



Einladung zur

Herbstgemeindeversammlung

Freitag, 25. November 2022, Altes Schützenhaus

19.30 Uhr Kirchgemeinde

20.00 Uhr Politische Gemeinde

Inhaltsverzeichnis

1. Römisch-katholische Kirchgemeinde

Einladung zu den Gemeindeversammlungen	3
Geschäftsordnung	4
Wahl der Stimmenzähler	4
Genehmigung des Budgets 2023	4
Festlegung des Steuerfusses für das Jahr 2023	5
Bericht der Finanzkommission für die Kirchgemeinde	6
Gesamtübersicht	7
Budget Erfolgsrechnung 2023	8

2. Politische Gemeinde

Geschäftsordnung	10
Wahl der Stimmenzähler	10
Einbürgerungsgesuch	11
Genehmigung des Budgets 2023 Politische Gemeinde	12
Bericht der Finanzkommission zum Budget 2023	13
Gesamtübersicht	14
Budget Erfolgsrechnung 2023 Politische Gemeinde	15
Erläuterungen Erfolgsrechnung nach Funktionen	24
Budget Investitionsrechnung 2023 Politische Gemeinde	30
Erläuterungen Investitionsrechnung	36
Genehmigung des Budgets 2023 Gemeindewerk	37
Bericht der Finanzkommission zum Budget 2023	38
Budget Erfolgsrechnung 2023 Gemeindewerk	39
Budget Investitionsrechnung 2023 Gemeindewerk	40
Festsetzung des Steuerfusses für 2023 der Politischen Gemeinde	41
Bericht der Finanzkommission zum Steuerfuss 2023	42
Baukredit für die Sanierung des Oberstufenschulhauses	42
Bericht der Finanzkommission zum Baukredit	43

Einladung

zu den Gemeindeversammlungen

im Alten Schützenhaus

Freitag, 25. November 2022

**Römisch-Katholische
Kirchgemeinde**

19.30 Uhr

Politische Gemeinde

20.00 Uhr

Im Anschluss an die Gemeindeversammlungen laden wir Sie gerne zu einem Apéro ein. Dieses findet im Alten Schützenhaus statt.

Die Unterlagen zu den Sachgeschäften sowie die detaillierten Budgets können auf www.beckenried.ch eingesehen oder bei der Gemeindeverwaltung Beckenried angefordert werden.

Römisch-katholische Kirchgemeinde Beckenried

Gemeindeversammlung
Freitag, 25. November 2022, 19.30 Uhr
Altes Schützenhaus

Geschäftsordnung

1. Wahl der Stimmenzähler
2. Genehmigung des Budgets für das Jahr 2023
3. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2023

Die Unterlagen zu den Sachgeschäften sowie das detaillierte Budget können bei der Gemeindeverwaltung Beckenried, Dienstleistungszentrum Oeliweg 4 oder direkt auf der Webseite www.beckenried.ch eingesehen werden.

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 oder vierter Stimmenzähler gewählt werden.

Traktandum 2 **Genehmigung des Budgets für das Jahr 2023**

Gesamtergebnis

Das Budget 2023 rechnet mit einem negativen Gesamtergebnis von CHF 7'500. Die Ertragsseite beläuft sich auf CHF 940'000 und der Aufwand auf CHF 947'500. Dieses Ergebnis basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 0.35 Einheiten.

Legislative und Exekutive

Die Nettoaufwendungen bewegen sich im Rahmen des Vorjahresbudgets.

Allgemeine Dienste

Der Aufwand für die Finanzverwaltung bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert. Bei den Pfarramt-Kosten sind ein paar kleinere Hardware-Anschaffungen geplant. Die im Budget 2022 enthaltene einmalige immaterielle Anlage "Erstellung einer neuen Homepage" fällt weg. Deshalb bewegen sich die Gesamtkosten beim Pfarramt im selben Rahmen wie im Vorjahr.

Kirchliche Liegenschaften

Für das geplante Material-Depot bei der Lourdes-Grotte sind CHF 47'000 enthalten. Zudem soll eine Innenreinigung der Pfarrkirche durchgeführt werden, wobei mit Kosten von CHF 40'000 gerechnet wird.

Seelsorge und Kirchendienst

Die Nettoaufwendungen steigen um rund CHF 32'000. Beim Personalaufwand ist eine Zunahme aufgrund der Lohnanpassungen basierend auf der neuen Entlohnungsvereinbarung der Landeskirche Nidwalden (Inkrafttreten per 01.01.2023) zu verzeichnen. Beim übrigen Personalaufwand erhöht sich der Aufwand infolge des Ausfluges der Mitarbeitenden (alle 2 Jahre). Bei den kirchlichen Anlässen wird CHF 10'000 für das Projekt "700 Jahre Kirchengeschichte" ins Budget aufgenommen.

Finanz- und Lastenausgleich

Der Finanzausgleich der Landeskirche ist schwankend und kann nicht verlässlich vorausgesagt werden. Das Budget basiert auf dem Durchschnitt der vergangenen fünf Jahre.

Finanzen und Steuern

Da die Steuererträge ebenfalls grösseren Schwankungen unterliegen können, wurde für das Budget 2023 in Absprache mit der Finanzkommission ebenfalls auf den Durchschnitt der letzten fünf Jahre abgestellt.

Investitionsrechnung

Im Jahr 2023 sind keine Investitionen geplant.

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt, das Budget 2023 der Kirchgemeinde Beckenried zu genehmigen.

Traktandum 3

Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2023

Die Jahresrechnung 2021 weist ein Eigenkapital von CHF 1'117'600 aus. Der budgetierte Verlust von CHF 7'500 ist somit verkraftbar. Aus diesem Grund beantragt der Kirchenrat für das Jahr 2023 keine Veränderung des Steuerfusses.

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt für das Jahr 2023 die Beibehaltung des bisherigen Steuerfusses von 0.35 Einheiten.

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

Als Finanzkommission haben wir das Budget der Kirchgemeinde Beckenried für das Jahr 2023 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 2023 zu genehmigen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

Herbert Genhart, Präsident; Remo Käslin, Mitglied; Thomas Odermatt, Mitglied

Gesamtübersicht

Gesamtübersicht	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand						
Personalaufwand	-946'300.00	-902'590.00	-930'041.70			
Sach- und übriger Aufwand	-612'440.00	-586'770.00	-581'474.65			
Abschreibungen	-265'260.00	-227'620.00	-152'028.70			
Einlagen		-20'900.00	-130'134.40			
Transferaufwand	-68'600.00	-67'300.00	-66'403.95			
Durchlaufende Beiträge						
Betrieblicher Ertrag						
Fiskalertrag	917'400.00	885'200.00	892'356.05			
Regalien und Konzessionen	765'000.00	740'200.00	778'907.05			
Entgelte	10'000.00	10'300.00	13'199.80			
Verschiedene Erträge						
Entnahmen Fonds						
Transferertrag	142'400.00	134'700.00	100'249.20			
Durchlaufende Beiträge						
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit						
	-28'900.00	-17'390.00	-37'685.65			
Finanzaufwand	-1'200.00	-1'110.00	-1'037.15			
Finanzertrag	22'600.00	21'400.00	23'826.60			
Ergebnis aus Finanzierung						
	21'400.00	20'290.00	22'789.45			
Operatives Ergebnis						
	-7'500.00	2'900.00	-14'896.20			
Ausserordentlicher Aufwand						
Ausserordentlicher Ertrag						
Ausserordentliches Ergebnis						
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung						
	-7'500.00	2'900.00	-14'896.20			

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	309'000.00	31'600.00	298'730.00	30'700.00	316'804.10	30'439.60
01 Legislative und Exekutive	45'110.00		46'050.00		35'851.85	
011 Legislative	5'200.00		4'900.00		4'893.55	
012 Exekutive	39'910.00		41'150.00		30'958.30	
02 Allgemeine Dienste	263'890.00	31'600.00	252'680.00	30'700.00	280'952.25	30'439.60
021 Finanzverwaltung	18'300.00		18'300.00		13'392.30	
022 Übrige allgemeine Dienste	98'800.00		98'450.00		76'088.65	456.60
029 Übrige Verwaltungseigenschaften	146'790.00	31'600.00	135'930.00	30'700.00	191'471.30	29'983.00
3 SEELORGE UND KIRCHENDIENST	608'300.00	75'300.00	575'860.00	75'000.00	583'581.05	76'134.95
33 Medien	24'700.00		24'700.00		25'286.65	
332 Massenmedien	24'700.00		24'700.00		25'286.65	
35 Kirche und religiöse Angelegenheiten	583'600.00	75'300.00	551'160.00	75'000.00	558'294.40	76'134.95
350 Kirche und religiöse Angelegenheiten	583'600.00	75'300.00	551'160.00	75'000.00	558'294.40	76'134.95
9 FINANZEN UND STEUERN	30'200.00	833'100.00	29'110.00	800'900.00	30'693.70	809'608.10
91 Steuern	29'100.00	766'000.00	28'100.00	741'200.00	29'665.45	782'911.85
910 Steuern	29'100.00	766'000.00	28'100.00	741'200.00	29'665.45	782'911.85
93 Finanz- und Lastenausgleich		67'000.00		59'300.00		23'988.00
930 Finanz- und Lastenausgleich		67'000.00		59'300.00		23'988.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'100.00		1'010.00		1'028.25	2'582.00
961 Zinsen	1'100.00		1'010.00		1'028.25	
969 Übriges Finanzvermögen						2'582.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97 Rückverteilungen		100.00	400.00			126.25
970 Rückverteilungen		100.00	400.00			126.25
Gesamtergebnis	947'500.00	940'000.00	903'700.00	906'600.00	931'078.85	916'182.65
		7'500.00	2'900.00			14'896.20
	947'500.00	947'500.00	906'600.00	906'600.00	931'078.85	931'078.85

Politische Gemeinde Beckenried

Gemeindeversammlung

Freitag, 25. November 2022, 20.00 Uhr

Altes Schützenhaus

Geschäftsordnung

1. Wahl der Stimmzähler
2. Einbürgerungsgesuch (Urnenabstimmung innerhalb der Gemeindeversammlung, sofern ein begründeter Antrag auf Ablehnung gestellt wird):

Gesuch um Zusicherung des Gemeindebürgerrechtes von Beckenried an Søren Bæk und Sara Bæk, beide Staatsangehörige von Dänemark, wohnhaft in Beckenried, Erlen 1
3. Beschlussfassung über die Budgets für das Jahr 2023:
 - 3.1 Politische Gemeinde Beckenried. Genehmigung des Budgets 2023
 - 3.2 Gemeindewerk Beckenried. Genehmigung des Budgets 2023
4. Politische Gemeinde Beckenried. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2023
5. Politische Gemeinde Beckenried. Bewilligung eines Baukredites für die Teilsanierung des Oberstufenschulhauses (alter Teil) im Kostenbetrage von CHF 600'000.00 inkl. 7.7 % MWST (Einbau Interaktives Wandtafelsystem CHF 150'000.00, Sanierungsarbeiten CHF 450'000.00)

Die Unterlagen zu den Sachgeschäften sowie das detaillierte Budget können bei der Gemeindeverwaltung Beckenried, Dienstleistungszentrum Oeliweg 4 oder direkt auf der Webseite www.beckenried.ch eingesehen werden.

Traktandum 1

Wahl der Stimmzähler

Es werden jeweils zwei Stimmzähler 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

Gesuch um Zusicherung des Gemeindebürgerrechtes von Søren Bæk und Sara Bæk, beide Staatsangehörige von Dänemark, wohnhaft in Beckenried, Erlen 1

Sachverhalt

Søren Bæk, geb. 31. März 1973, dänischer Staatsangehöriger und seine Tochter Sara Bæk, geb. 5. Januar 2006, dänische Staatsangehörige, beide wohnhaft in Beckenried, Erlen 1, haben am 17. August 2021 das Gesuch um Erteilung des Schweizer Bürgerrechts eingereicht.



Erwägungen

A. Die Zusicherung des Gemeindebürgerrechtes von Beckenried an Søren und Sara Bæk fällt in den Kompetenzbereich der Gemeindeversammlung.

B. Søren Bæk ist am 31. März 1973 in Norresuntby (Dänemark) geboren. Er ist am 16. Juni 1998 in die Schweiz eingereist. Seit 1. April 2011 wohnt er in Beckenried. Søren Bæk ist Softwareentwickler und arbeitet bei der Retailsolutions AG in Zug in der Funktion als SAP-Entwickler.

Sara Bæk ist am 5. Januar 2006 in Sarnen geboren. Sie wohnt seit 1. April 2011 in Beckenried. Nach dem Besuch der Volksschule in Beckenried absolviert sie derzeit eine Berufslehre als Metallarbeiterin bei der OZ Metallbau AG in Buochs.

C. Die Gesuchsteller haben einen sehr guten Leumund und sind vorbildlich in der Gemeinde integriert. Sie kommen ihren Verpflichtungen ordnungsgemäss nach. Die formellen und materiellen Voraussetzungen nach den kantonalen Richtlinien für die Zusicherung des Gemeindebürgerrechtes werden von den Gesuchstellern erfüllt. Es bestehen keine Anhaltspunkte, welche gegen eine Zusicherung des Gemeindebürgerrechtes von Beckenried an Søren und Sara Bæk sprechen würden.

D. Einbürgerungen können gemäss den Weisungen des Regierungsrates Nidwalden an der Urne innerhalb der Gemeindeversammlung durchgeführt werden. Ohne ausdrücklichen und begründeten Antrag auf Ablehnung des Gesuches wird darüber nicht in geheimer Abstimmung entschieden. Das Einbürgerungsgesuch gilt dann als angenommen.

Anträge auf Ablehnung des Einbürgerungsgesuches müssen begründet werden. Begründungen mit dem alleinigen Hinweis auf Herkunft, Rasse, religiöse oder politische Überzeugung sind unzulässig. Sie widersprechen dem Rassendiskriminierungsverbot gemäss Bundesverfassung.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, Søren Bæk, geb. 31. März 1973, dänischer Staatsangehöriger und seiner Tochter Sara Bæk, geb. 5. Januar 2006, dänische Staatsangehörige, beide wohnhaft in Beckenried, Erlen 1, das Gemeindebürgerrecht von Beckenried zuzusichern.

Traktandum 3.1

Politische Gemeinde Beckenried. Genehmigung des Budgets 2023

I. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung sieht bei einem Ertrag von CHF 14'315'190.00 und einem Aufwand von CHF 14'562'190.00 einen operativen Verlust von CHF 247'000.00 vor. Dank der Entnahme von CHF 250'000.00 aus den finanzpolitischen Reserven resultiert beim Gesamtergebnis ein Überschuss von CHF 3'000.00. Dieses Ergebnis basiert auf einem unveränderten Steuerfuss bei den Einkommenssteuern der Natürlichen Personen von 1.79 Einheiten.

Der budgetierte Ertrag hat gegenüber dem Vorjahr um CHF 789'500.00 (5.73 %) zugenommen. Die Zunahme ist im Wesentlichen auf den höheren Erträgen bei den Einkommenssteuern der Natürlichen Personen (plus CHF 284'000.00) und der Juristischen Personen (plus CHF 64'000.00) sowie dem höheren Finanzkraftausgleich/Lastenausgleich (plus CHF 166'290.00) zurückzuführen. Bei den Grundstückgewinnsteuern werden tiefere Einnahmen erwartet.

Der budgetierte Aufwand hat gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 5.97 % oder CHF 810'500.00 zugenommen. Die Zunahme liegt im Wesentlichen am höheren Personalaufwand (plus CHF 132'720.00), dem höheren Sach- und Betriebsaufwand (plus CHF 204'680.00), den höheren Abschreibungen (plus CHF 77'690.00), dem höheren Finanzaufwand (plus CHF 18'410.00), den höheren Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (plus CHF 48'050.00), dem gestiegenen Transferaufwand von CHF 123'550.00 sowie den höheren internen Verrechnungen (plus CHF 185'400.00).

Der höhere Personalaufwand ist mit der Heranführung der Löhne der Lehrerpriersonen an die Lohnleitlinie zu begründen. Der Gemeinderat hat sich dazu entschieden, diese vom Kanton empfohlene Anpassung in zwei Schritten vorzunehmen. Für das Budget 2023 sind in Anlehnung an die Vorgaben des Kantons 0.5 % für eine generelle Lohnerhöhung sowie 1.5 % für individuelle Anpassungen bei den Verwaltungslöhnen und 1.75 % für die Anpassung bei den Lehrerlöhnen an die Lohnleitlinie vorgesehen.

Der höhere Sachaufwand ist vorwiegend auf die allgemein gestiegenen Preise auf breiter Front sowie auf die weiterhin vorzunehmenden Sanierungen an den Infrastrukturanlagen der Gemeinde zurückzuführen.

Die wesentlichen Mehraufwendungen (Abweichungen über CHF 10'000.00 pro Konto) sind in der funktionalen Gliederung je Bereich nach der Darstellung der Erfolgsrechnung erläutert.

II. Investitionsrechnung

Bei der Investitionsrechnung sind Bruttoinvestitionen von CHF 11'430'000.00 bzw. Nettoinvestitionen von CHF 5'998'000.00 vorgesehen. Die grössten geplanten und bewilligten Investitionsvorhaben sind wie in den Vorjahren die Hochwasserschutzprojekte Träschlibach (Abschlussarbeiten 2023) und Lielibach (Sammler Hinteregg und Unterlauf) sowie die Sanierung Knoten Boden und der Neubau der Wertstoffsammelstelle Allmend.

Die Detailangaben sind nach der Darstellung der Investitionsrechnung 2023 ersichtlich.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde zu genehmigen.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Politischen Gemeinde

Als Finanzkommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) der Politischen Gemeinde Beckenried für das Jahr 2023 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 2023 der Politischen Gemeinde für das Jahr 2023 zu genehmigen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

Urs-Peter Käslin, Präsident; Herbert Genhart, Mitglied; Rita Käslin-Waser, Mitglied; Remo Käslin, Mitglied; Thomas Odermatt, Mitglied

Erfolgsrechnung

Artengliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	14'562'190.00		13'751'690.00		14'966'132.15	
30 Personalaufwand	7'589'190.00		7'456'470.00		7'246'664.18	
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	2'463'550.00		2'258'870.00		2'669'481.81	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'715'400.00		1'637'710.00		1'500'835.81	
34 Finanzaufwand	121'800.00		103'390.00		103'074.85	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	77'850.00		29'800.00		59'580.87	
36 Transferaufwand	1'829'900.00		1'706'350.00		1'784'587.39	
37 Durchlaufende Beiträge	20'000.00				20'580.00	
38 Ausserordentlicher Aufwand					1'072'188.22	
39 Interne Verrechnungen	744'500.00		559'100.00		509'139.02	
4 Ertrag		14'565'190.00		13'775'690.00		14'966'132.15
40 Fiskalertrag		7'569'000.00		7'225'200.00		7'306'109.80
41 Regalien und Konzessionen		103'000.00		98'100.00		239'283.00
42 Entgelte		1'342'200.00		1'328'100.00		1'364'409.21
43 Verschiedene Erträge		500.00		500.00		295.00
44 Finanzertrag		642'900.00		607'240.00		448'298.15
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		173'350.00		27'500.00		248'427.51
46 Transferertrag		3'623'740.00		3'583'950.00		4'781'590.46
47 Durchlaufende Beiträge		20'000.00				20'580.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		346'000.00		346'000.00		48'000.00
49 Interne Verrechnungen		744'500.00		559'100.00		509'139.02
Gesamtergebnis	14'562'190.00	14'565'190.00	13'751'690.00	13'775'690.00	14'966'132.15	14'966'132.15
		3'000.00	24'000.00			
	14'565'190.00	14'565'190.00	13'775'690.00	13'775'690.00	14'966'132.15	14'966'132.15

Erfolgsrechnung
 Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'887'500.00	405'800.00	1'752'400.00	352'900.00	1'754'679.01	300'787.70
01 Legislative und Exekutive	271'400.00	3'000.00	296'600.00	4'500.00	259'411.49	2'440.00
011 Legislative	44'600.00	3'000.00	58'800.00	4'500.00	41'271.59	2'440.00
0110 Legislative	44'600.00	3'000.00	58'800.00	4'500.00	41'271.59	2'440.00
012 Exekutive	226'800.00		237'800.00		218'139.90	
0120 Exekutive	226'800.00		237'800.00		218'139.90	
02 Allgemeine Dienste	1'616'100.00	402'800.00	1'455'800.00	348'400.00	1'495'267.52	298'347.70
021 Finanz- und Steuerverwaltung	132'900.00	38'100.00	152'900.00	38'100.00	133'998.35	38'500.00
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	132'900.00	38'100.00	152'900.00	38'100.00	133'998.35	38'500.00
022 Allgemeine Dienste	1'016'300.00	194'300.00	917'800.00	194'900.00	962'988.63	164'267.90
0220 Gemeindekanzlei und Bauamt	892'800.00	171'400.00	841'300.00	161'800.00	875'627.88	135'387.90
0221 Informatik	123'500.00	22'900.00	76'500.00	33'100.00	87'360.75	28'900.00
029 Verwaltungliegenschaften	466'900.00	170'400.00	385'100.00	115'400.00	398'280.54	95'579.80
0290 Verwaltungliegenschaften	466'900.00	170'400.00	385'100.00	115'400.00	398'280.54	95'579.80
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	310'590.00	209'550.00	297'250.00	235'750.00	393'264.09	282'692.50
14 Allgemeines Rechtswesen	20'600.00	4'000.00	16'300.00	5'700.00	13'440.70	
140 Allgemeines Rechtswesen	20'600.00	4'000.00	16'300.00	5'700.00	13'440.70	
1400 Allgemeines Rechtswesen	20'600.00	4'000.00	16'300.00	5'700.00	13'440.70	
15 Feuerwehr	217'990.00	182'000.00	228'800.00	190'700.00	297'118.29	250'552.00

Erfolgsrechnung
 Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150	217'990.00	182'000.00	228'800.00	190'700.00	297'118.29	250'552.00
Feuerwehr	217'990.00	182'000.00	228'800.00	190'700.00	297'118.29	250'552.00
16	72'000.00	23'550.00	52'150.00	39'350.00	82'705.10	32'140.50
Verteidigung						
161	6'500.00		1'500.00	12'600.00	1'500.00	8'560.50
Militärische Verteidigung	6'500.00		1'500.00	12'600.00	1'500.00	8'560.50
162	65'500.00	23'550.00	50'650.00	26'750.00	81'205.10	23'580.00
Zivile Verteidigung						
Zivilschutz	60'200.00	23'550.00	44'850.00	26'750.00	77'702.45	23'580.00
Gemeindeführungsstab	5'300.00		5'800.00		3'502.65	
2	7'889'770.00	779'100.00	7'508'300.00	622'700.00	7'339'572.67	541'057.37
BILDUNG						
21	7'889'770.00	779'100.00	7'508'300.00	622'700.00	7'339'572.67	541'057.37
Obligatorische Schule						
211	605'590.00	21'500.00	685'400.00	21'500.00	621'757.07	4'323.30
Eingangsstufe	605'590.00	21'500.00	685'400.00	21'500.00	621'757.07	4'323.30
Kindergarten						
212	2'654'000.00	46'400.00	2'517'400.00	46'400.00	2'537'894.41	25'012.35
Primarstufe	2'654'000.00	46'400.00	2'517'400.00	46'400.00	2'537'894.41	25'012.35
213	1'612'900.00	19'300.00	1'540'800.00	19'300.00	1'552'610.18	48'749.05
Orientierungsstufe	1'612'900.00	19'300.00	1'540'800.00	19'300.00	1'552'610.18	48'749.05
214	491'100.00	204'100.00	468'700.00	224'100.00	463'454.95	210'030.20
Musikschulen	491'100.00	204'100.00	468'700.00	224'100.00	463'454.95	210'030.20
217	1'587'740.00	254'800.00	1'484'700.00	122'100.00	1'319'464.06	70'368.00
Schulliegenschaften	1'587'740.00	254'800.00	1'484'700.00	122'100.00	1'319'464.06	70'368.00

Erfolgsrechnung
Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218 Tagesbetreuung	27'400.00	3'600.00	22'700.00	3'600.00	32'869.65	4'280.00
2180 Tagesbetreuung	27'400.00	3'600.00	22'700.00	3'600.00	32'869.65	4'280.00
219 Übrige obligatorische Schule	911'040.00	229'400.00	788'600.00	185'700.00	811'522.35	178'294.47
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	567'440.00	200.00	527'400.00	300.00	531'309.33	152.20
2192 Informatik	229'200.00	229'200.00	185'400.00	185'400.00	178'142.27	178'142.27
2193 Schulische Sondermassnahmen	114'400.00		75'800.00		102'070.75	
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	407'430.00	75'300.00	403'700.00	74'500.00	337'304.45	79'502.91
32 Kultur	119'680.00	9'500.00	125'100.00	9'500.00	96'188.55	9'841.00
321 Bibliotheken	97'580.00	9'500.00	94'900.00	9'500.00	83'617.15	9'841.00
3210 Bibliotheken	97'580.00	9'500.00	94'900.00	9'500.00	83'617.15	9'841.00
329 Kultur	22'100.00		30'200.00		12'571.40	
3290 Kultur	22'100.00		30'200.00		12'571.40	
33 Medien	37'000.00	7'700.00	36'400.00	7'700.00	41'305.00	8'263.50
332 Massenmedien	37'000.00	7'700.00	36'400.00	7'700.00	41'305.00	8'263.50
3320 Massenmedien	37'000.00	7'700.00	36'400.00	7'700.00	41'305.00	8'263.50
34 Sport und Freizeit	250'750.00	58'100.00	242'200.00	57'300.00	199'810.90	61'398.41
341 Sport	16'600.00		13'800.00		14'148.50	
3410 Sport	16'600.00		13'800.00		14'148.50	
342 Freizeit	234'150.00	58'100.00	228'400.00	57'300.00	185'662.40	61'398.41
3420 Freizeit	7'600.00		7'000.00		7'640.00	-3'150.00

Erfolgsrechnung
 Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421 Parkanlagen	109'200.00	1'000.00	92'700.00		80'781.06	3'000.00
3422 Wander- und Bikewege	52'350.00		44'100.00		40'349.43	4'946.30
3423 Bootsanlagen Feld und Hagnau	14'200.00	43'000.00	13'800.00	43'700.00	14'876.45	42'828.35
3424 Strandbad Bachegg	40'900.00	11'100.00	59'300.00	10'600.00	28'501.13	10'773.76
3425 Freizeitanlage Rüteneu	9'900.00	3'000.00	11'500.00	3'000.00	13'514.33	3'000.00
4 GESUNDHEIT	112'750.00		137'000.00		109'200.75	
42 Ambulante Krankenpflege	96'500.00		122'600.00		94'740.85	
421 Ambulante Krankenpflege	96'500.00		122'600.00		94'740.85	
4210 Ambulante Krankenpflege	96'500.00		122'600.00		94'740.85	
43 Gesundheitsprävention	16'250.00		14'400.00		14'459.90	
433 Schulgesundheitsdienst	16'250.00		14'400.00		14'459.90	
4330 Schulgesundheitsdienst	16'250.00		14'400.00		14'459.90	
5 SOZIALE SICHERHEIT	503'100.00	90'200.00	492'100.00	98'500.00	533'723.21	145'793.55
52 Invalidentät	14'600.00		14'600.00		14'600.00	
523 Invalidentheime	14'600.00		14'600.00		14'600.00	
5230 Invalidentheime	14'600.00		14'600.00		14'600.00	
53 Alter und Hinterlassene	3'200.00		2'700.00		755.40	
535 Leistungen an Alter	3'200.00		2'700.00		755.40	
5350 Leistungen an Alter	3'200.00		2'700.00		755.40	
54 Familie und Jugend	113'300.00	39'000.00	96'900.00	44'900.00	93'835.20	90'121.70

Erfolgsrechnung
Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
543 Alimentenbevorschussung und -inkasso	65'500.00	25'000.00	48'500.00	30'900.00	46'304.30	73'337.20
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	65'500.00	25'000.00	48'500.00	30'900.00	46'304.30	73'337.20
544 Jugendschutz	34'200.00	14'000.00	31'000.00	14'000.00	37'611.00	16'784.50
5441 Jugendkultur	20'200.00		17'000.00		20'826.50	
5442 Fonds für Beckenrieder Jugend	14'000.00	14'000.00	14'000.00	14'000.00	16'784.50	16'784.50
545 Leistungen an Familien	13'600.00		17'400.00		9'919.90	
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	13'600.00		17'400.00		9'919.90	
57 Sozialhilfe	372'000.00	51'200.00	377'900.00	53'600.00	424'532.61	55'671.85
572 Wirtschaftliche Hilfe	307'000.00	51'200.00	330'000.00	53'600.00	363'375.21	55'671.85
5720 Wirtschaftliche Hilfe	307'000.00	51'200.00	330'000.00	53'600.00	363'375.21	55'671.85
573 Asylwesen	59'500.00		42'700.00		51'820.00	
5730 Asylwesen	59'500.00		42'700.00		51'820.00	
579 Übrige Fürsorge	5'500.00		5'200.00		9'337.40	
5790 Übrige Fürsorge	5'500.00		5'200.00		9'337.40	
6 VERKEHR	1'252'100.00	480'500.00	1'183'500.00	389'900.00	2'163'723.22	382'042.25
61 Strassenverkehr	1'230'600.00	465'500.00	1'155'000.00	369'300.00	2'135'220.22	365'057.25
612 Hauptstrassen	4'100.00					
6120 Hauptstrassen	4'100.00					
615 Gemeindestrassen	1'166'000.00	270'500.00	1'097'500.00	205'300.00	2'056'578.96	202'725.00
6150 Gemeindestrassen	1'166'000.00	270'500.00	1'097'500.00	205'300.00	2'056'578.96	202'725.00

Erfolgsrechnung
 Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
619 Parkplatzbewirtschaftung	60'500.00	195'000.00	57'500.00	164'000.00	78'641.26	162'332.25
6191 Parkplatzbewirtschaftung	60'500.00	195'000.00	57'500.00	164'000.00	78'641.26	162'332.25
62 Öffentlicher Verkehr	21'500.00	15'000.00	28'500.00	20'600.00	28'500.00	16'985.00
623 Agglomerationsverkehr	500.00		500.00		500.00	
6230 Agglomerationsverkehr	500.00		500.00		500.00	
629 Übriger öffentlicher Verkehr	21'000.00	15'000.00	28'000.00	20'600.00	28'000.00	16'985.00
6290 Übriger öffentlicher Verkehr	21'000.00	15'000.00	28'000.00	20'600.00	28'000.00	16'985.00
63 Verkehr, übrige					3.00	
633 Sonstige Transportsysteme					3.00	
6330 Sonstige Transportsysteme					3.00	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'375'700.00	693'200.00	1'232'000.00	578'800.00	1'509'898.10	796'113.72
72 Abwasserbeseitigung	398'900.00	406'300.00	373'000.00	380'100.00	390'867.51	399'375.86
720 Abwasserbeseitigung	398'900.00	406'300.00	373'000.00	380'100.00	390'867.51	399'375.86
7200 Abwasserbeseitigung	397'900.00	397'900.00	371'600.00	371'600.00	390'634.86	390'634.86
7202 Abwasserbeseitigung Allgemein	1'000.00	8'400.00	1'400.00	8'500.00	232.65	8'741.00
73 Abfallwirtschaft	275'400.00	275'400.00	184'300.00	184'300.00	339'543.51	339'543.51
730 Abfallwirtschaft	275'400.00	275'400.00	184'300.00	184'300.00	339'543.51	339'543.51
7300 Abfallwirtschaft	275'400.00	275'400.00	184'300.00	184'300.00	339'543.51	339'543.51
74 Gewässerverbauungen	561'200.00		503'100.00		567'308.95	30'944.55

Erfolgsrechnung
Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
741 Gewässerverbauungen	561'200.00		503'100.00		567'308.95	30'944.55
7410 Gewässerverbauungen	561'200.00		503'100.00		567'308.95	30'944.55
77 Übriger Umweltschutz	65'200.00	11'500.00	76'600.00	14'400.00	71'436.83	15'514.80
771 Friedhof und Bestattung	54'900.00	11'500.00	55'300.00	14'400.00	48'049.18	11'514.80
7710 Friedhof und Bestattung	54'900.00	11'500.00	55'300.00	14'400.00	48'049.18	11'514.80
779 Übriger Umweltschutz	10'300.00		21'300.00		23'387.65	4'000.00
7790 Übriger Umweltschutz	10'300.00		21'300.00		23'387.65	4'000.00
79 Raumordnung	75'000.00		95'000.00		140'741.30	10'735.00
790 Raumordnung	75'000.00		95'000.00		140'741.30	10'735.00
7900 Raumordnung	75'000.00		95'000.00		140'741.30	10'735.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	170'650.00	167'550.00	158'300.00	155'200.00	127'210.75	124'382.00
81 Landwirtschaft					678.75	
814 Produktionsverbesserung					678.75	
8140 Produktionsverbesserung					678.75	
84 Tourismus	167'750.00	167'550.00	155'400.00	155'200.00	124'582.00	124'382.00
840 Tourismus	167'750.00	167'550.00	155'400.00	155'200.00	124'582.00	124'382.00
8400 Tourismus	155'400.00	155'200.00	155'400.00	155'200.00	124'582.00	124'382.00
8401 Tourismusfonds	12'350.00	12'350.00				
85 Industrie, Gewerbe, Handel	2'900.00		2'900.00		1'950.00	

Erfolgsrechnung
 Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
850 Industrie, Gewerbe, Handel	2'900.00		2'900.00		1'950.00	
8500 Industrie, Gewerbe, Handel	2'900.00		2'900.00		1'950.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	652'600.00	11'663'990.00	587'140.00	11'267'440.00	697'555.90	12'313'760.15
91 Steuern	503'600.00	7'608'900.00	455'240.00	7'269'140.00	506'512.10	7'340'951.95
910 Steuern	503'600.00	7'608'900.00	455'240.00	7'269'140.00	506'512.10	7'340'951.95
9100 Steuern	329'500.00	7'434'800.00	276'900.00	7'090'800.00	334'254.25	7'168'694.10
9101 Feuerwehrsteuern	174'100.00	174'100.00	178'340.00	178'340.00	172'257.85	172'257.85
93 Finanz- und Lastenausgleich		2'673'290.00		2'507'000.00		2'618'103.00
930 Finanz- und Lastenausgleich		2'673'290.00		2'507'000.00		2'618'103.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich		2'673'290.00		2'507'000.00		2'618'103.00
95 Übrige Ertragsanteile		1'013'500.00		1'117'400.00		2'218'033.55
950 Übrige Ertragsanteile		1'013'500.00		1'117'400.00		2'218'033.55
9500 Übrige Ertragsanteile		1'013'500.00		1'117'400.00		2'218'033.55
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	149'000.00	116'800.00	131'900.00	119'600.00	118'855.58	134'956.30
961 Zinsen	87'800.00	12'600.00	63'500.00	15'100.00	76'054.15	15'100.40
9610 Zinsen	87'800.00	12'600.00	63'500.00	15'100.00	76'054.15	15'100.40
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	61'200.00	104'200.00	68'400.00	104'500.00	42'801.43	104'114.90
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	61'200.00	104'200.00	68'400.00	104'500.00	42'801.43	104'114.90
969 Übriges Finanzvermögen						15'741.00
9690 Übriges Finanzvermögen						15'741.00

Erfolgsrechnung
Budget 2023

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97 Rückverteilungen		1'500.00		4'300.00		1'715.35
971 Rückverteilungen		1'500.00		4'300.00		1'715.35
9710 Rückverteilungen		1'500.00		4'300.00		1'715.35
99 Nicht aufgeteilte Posten		250'000.00		250'000.00	72'188.22	
990 Nicht aufgeteilte Posten		250'000.00		250'000.00	72'188.22	
9900 Nicht aufgeteilte Posten		250'000.00		250'000.00	72'188.22	
	14'562'190.00	14'565'190.00	13'751'690.00	13'775'690.00	14'966'132.15	14'966'132.15
	3'000.00		24'000.00			
Gesamtergebnis	14'565'190.00	14'565'190.00	13'775'690.00	13'775'690.00	14'966'132.15	14'966'132.15

Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung (Begründungen)

Nachfolgend werden die Budgetzahlen 2023 mit den Budgetzahlen 2022 verglichen. Die Beträge sind gerundet und in Tausend Franken dargestellt. Es werden Abweichungen grösser als CHF 10'000.00 begründet.

<i>Nr.</i>	<i>Funktion</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Veränderung</i>
0	Allgemeine Verwaltung	1'482	1'400	82
0110	Legislative	42	54	-12
	Im Jahr 2023 ist der Beizug eines externen Revisionsbüro für die Rechnungsprüfung nicht vorgesehen.			
0120	Exekutive	227	238	-11
	Die Sitzungsgelder der Kommission werden aufgrund des Wegfalles von grösseren Bauvorhaben angepasst. Zudem sind tiefere Kosten bei den Empfängen und Anlässe sowie bei den Ehrengaben und Geschenke zu erwarten.			
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	95	115	-20
	Aufgrund von ersten Erfahrungszahlen fällt die Entschädigung an das Gemeindewerk für die Finanzdienstleistungen tiefer aus. Die Entschädigung wird nach effektivem Stundenaufwand ausgerichtet (keine Pauschalentschädigung).			
0220	Gemeindekanzlei und Bauamt	721	680	41
	Der Personalaufwand ist höher budgetiert. Zudem fallen hier planmässige Abschreibungen auf Sachanlagen an.			
0221	Informatik	101	43	58
	Der Informatik-Nutzungsaufwand ist weiter angestiegen. Der Hauptgrund liegt einerseits in der Weiterentwicklung von verschiedenen Programmen und andererseits in der Überarbeitung der in die Jahre gekommenen Homepage der Gemeinde Beckenried.			
0290	Verwaltungsliegenschaften	297	270	27
	Der Personalaufwand des Reinigungs- und Abwartspersonal fällt tiefer aus. Neu erfolgt jedoch eine Verrechnung des Teams Hochbau. Die Mietkosten für die neuen Räumlichkeiten im DLZ sind höher. Demgegenüber können jedoch auch höhere Pacht- und Mietzinseinnahmen aus den Liegenschaften verzeichnet werden.			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	101	62	39
1400	Allgemeines Rechtswesen	17	11	6
1500	Feuerwehr	36	38	-2
1610	Militärische Verteidigung	7	-11	18
	Die Vergütung für die Benützung von Liegenschaften fällt weg. Es sind keine Truppen mehr in Beckenried einquartiert.			
1620	Zivilschutz	37	18	19
	Der Fonds der Ersatzbeiträge Zivilschutz wird beim Kanton geführt. Die verfügbaren Ersatzabgaben zieht die Gemeinde ein und leitete diese dem Kanton weiter.			

<i>Nr.</i>	<i>Funktion</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Veränderung</i>
1621	Gemeindeführungsstab	5	6	-1
2	Bildung	7'111	6'886	225
2110	Kindergarten	584	664	-80
	Der Personalaufwand für die Lehrkräfte des Kindergartens fällt um CHF 81'700.00 tiefer aus. Bisher wurde der Lohn der Logopädin zu 100 Prozent diesem Konto belastet. Neu wird 50 Prozent des Lohnes bei der Primarstufe budgetiert. Zudem führt eine Pensenreduktion zu einem tieferen Aufwand.			
2120	Primarstufe	2'608	2'471	137
	Der Personalaufwand für die Lehrkräfte der Primarstufe erhöht sich um CHF 86'100.00. Neu werden 50 Prozent des Lohnes für die Logopädin diesem Konto belastet. Zudem fällt die Verrechnung der EDV um CHF 10'500.00 höher aus.			
2130	Orientierungsstufe	1'594	1'522	72
	Der Personalaufwand für die Lehrkräfte der Orientierungsstufe erhöht sich um CHF 24'900.00. Ebenfalls erfahren die Bereiche Lehrmittel und Verrechnung Informatik eine Kostensteigerung.			
2140	Musikschulen	287	245	42
	Der Personalaufwand für die Lehrkräfte der Musikschule erhöht sich um CHF 9'300.00. Die Schulgelder sowie die Rückvergütung der Gemeinde Emmetten wurden tiefer budgetiert. Die Schulgelder aus dem Fonds für Beckenrieder Jugend wurden mit CHF 14'000.00 budgetiert.			
2170	Schulliegenschaften	1'333	1'363	-30
	Der Personalaufwand des Verwaltungs- und Betriebspersonals erhöht sich um CHF 104'900.00. Dies ist auf den erhöhten Personalbedarf und die Anpassung der Löhne gemäss den kantonalen Vorgaben zurückzuführen. Dadurch erhöhen sich auch die Lohnnebenkosten. Die planmässigen Abschreibungen reduzieren sich um CH 17'800.00. Neu budgetiert ist der Ertrag aus der Verrechnung des Teams Hochbau mit CHF 137'200.00. Diese Budgetposition ist auf eine Systemänderung zurückzuführen. Die Löhne werden zentral budgetiert und am Ende des Jahres aufgrund der Stundenrapporte auf die einzelnen Positionen verteilt.			
2180	Tagesbetreuung	24	19	5
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	567	527	40
	Der Personalaufwand erhöht sich um CHF 9'900.00 durch ein erhöhtes Pensum bei der Schulverwaltung aufgrund des Ablöseprozesses der im Jahre 2024 in Pension gehenden Schulsekretariatsleitung. Zudem sind CHF 12'900.00 höhere Ausgaben im Bereich Aus- und Weiterbildung des Personals vorgesehen.			
2192	Informatik	229	185	44
	Durch Anpassung des Pensums erhöhen sich die Löhne um CHF 10'400.00. Die Kosten für die Beschaffung von Hardware fallen um CHF 10'900.00 höher aus. Ebenfalls wird der Informatik-Nutzungsaufwand um CHF 23'000.00 steigen. Die 5./6. Klassen werden mit Lap-tops ausgerüstet.			
3	Kultur, Sport und Freizeit	332	329	3
3210	Bibliothek	88	85	3

<i>Nr.</i>	<i>Funktion</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Veränderung</i>
3290	Kultur	22	30	-8
3320	Massenmedien	29	28	1
3410	Sport	17	14	3
3420	Freizeit	8	7	1
3421	Parkanlagen	108	93	15
	Die Verrechnung des Teams Tiefbau fällt um CHF 10'500.00 höher aus. Es sind verschiedene Projekte mit Eigenleistungen des Teams Tiefbau vorgesehen.			
3422	Wander- und Bikewege	52	44	8
3423	Bootsanlagen Feld und Hagnau	-29	-30	1
3424	Strandbad Bachegg	30	49	-19
	Beim Strandbad Bachegg fallen insbesondere die Unterhaltskosten um CHF 12'500.00 tiefer aus.			
3425	Freizeitanlage Rütönen	7	9	-2
4	Gesundheit	113	137	-24
4210	Ambulante Krankenpflege	97	123	-26
	Der von der Spitex Nidwalden veranschlagte Aufwand für den Gemeindebeitrag liegt markant tiefer und entspricht den Aufwendungen des Jahres 2021.			
4330	Schulgesundheitsdienst	16	14	2
5	Soziale Sicherheit	413	394	19
5230	Invalidenheime	15	15	0
5350	Leistungen an das Alter	3	3	0
5430	Alimentenbevorschussung/-Inkasso	41	18	23
	Aufgrund der erhöhten Anzahl Fälle steigt der Aufwand um CHF 17'000.00. Bei den Rückvergütungen wird es immer schwieriger, dass die betroffenen Personen ihren Verpflichtungen nachkommen.			
5441	Jugendkultur	20	17	3
5442	Fonds für Beckenrieder Jugend	14	14	0
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	14	17	-3
5720	Wirtschaftliche Hilfe	256	276	-20
	Die Anzahl Fälle der wirtschaftlichen Sozialhilfe sind sehr schwierig einzuschätzen. Aufgrund der derzeitigen vorhandenen Fälle wird eine leichte Abnahme von CHF 23'000.00 erwartet. Die Rückerstattungen werden ebenfalls um CHF 2'400.00 zurückgehen. Diese Position ist sehr stark abhängig vom derzeitigen sehr schwierigen Weltgeschehen.			

<i>Nr.</i>	<i>Funktion</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Veränderung</i>
5730	Asylwesen	60	43	17
5790	Übrige Fürsorge	6	5	1
6	Verkehr	772	794	-22
6120	Hauptstrassen	4	0	4
6150	Gemeindestrassen	896	892	4
	Der Personalaufwand des Betriebspersonals steigt um CHF 10'400.00. Durch die Anschaffung von Maschinen, Geräte, Werkzeuge und Mobiliar erhöht sich diese Position um CHF 48'200.00. Für den Unterhalt der Strassen wird CHF 20'000.00 weniger aufgewendet. Die Benützungsgebühren und Dienstleistungen fallen um CHF 39'300.00 und die Eigenleistungen für Projekte im Wasserbau und forstlichen Anlagen um CHF 11'400.00 höher aus. Die Abschreibungen erhöhen sich um CHF 17'100.00, was auf die Ersatzanschaffung von Fahrzeugen zurückzuführen ist. Aufgrund von vermehrt geplanten Eigenleistungen erhöht sich die Verrechnung des Teams Tiefbau um CHF 16'200.00.			
6191	Parkplatzbewirtschaftung	-135	-107	-28
	Der Anteil an den Parkplatzgebühren des Gemeindewerkes wird erstmals mit CHF 10'000.00 budgetiert (Bewirtschaftung Einstellhalle Dienstleistungszentrum). Durch die neue 24-Stundenbewirtschaftung werden CHF 20'000.00 höhere Parkplatzgebühren erwartet. Die Erfahrungen zeigen, dass die Ordnungsbussen höher budgetiert werden können, ohne dass die Kontrolltätigkeit erhöht wird.			
6230	Agglomerationsverkehr	1	1	0
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	6	7	-1
7	Umweltschutz und Raumordnung	683	653	30
7200	Abwasserbeseitigung	398	372	26
	Die Erfolgsrechnung der Abwasserbeseitigung muss voraussichtlich mit einem Betrag von CHF 22'800.00 aus dem Betriebsfonds Abwasser ausgeglichen werden. Zudem ist eine ausserplanmässige Abschreibung von CHF 29'200.00 aus dem Betriebsfonds Abwasser vorgesehen.			
7202	Abwasserbeseitigung Allgemein	-7	-7	0
7300	Abfallwirtschaft	275	184	91
	Die Erfolgsrechnung für die Abfallbeseitigung kann voraussichtlich mit einer Entnahme von CHF 95'000.00 aus dem Betriebsfonds Kehricht ausgeglichen werden. Dies ist auf eine Praxisänderung bei der Verbuchung gemäss HRM2 zurückzuführen.			
7410	Gewässerverbauungen	561	503	58
	Die planmässigen Abschreibungen erhöhen sich um CHF 53'100.00. Die hohen Investitionen machen sich bemerkbar.			
7710	Friedhof und Bestattung	43	41	2

<i>Nr.</i>	<i>Funktion</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Veränderung</i>
7790	Übriger Umweltschutz	10	21	-11
	In diesem Konto wird insbesondere der Aufwand für die Energiestadt verbucht. Die Erfahrung hat gezeigt, dass die vorhandenen Projekte auch mit einem tieferen Aufwand umgesetzt werden können.			
7900	Raumordnung	75	95	-20
	Der Aufwand für die Revision der Ortsplanung Beckenried wird um CHF 20'000.00 tiefer budgetiert. Die Revisionsarbeiten werden im kommenden Jahr weiter fortgesetzt.			
8	Volkswirtschaft	3	3	0
8400	Tourismus	1	1	0
	Es ist beabsichtigt, nachdem der Tourismusverein aufgelöst ist, eine Nachfolgeorganisation einzusetzen. 90 % der Tourismusabgaben werden dem VTRK weitergeleitet, 10 % sind für gemeindeeigene Projekte vorgesehen.			
8401	Tourismusfonds	12	0	12
	Der Tourismusfonds wurde neu eingerichtet. Dieser Fonds wird mit 10 % der Einnahmen aus den Tourismusabgaben gespiesen. Es sind Beiträge an den VTRK sowie an private Organisationen für den lokalen Tourismus vorgesehen.			
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	3	3	0
9	Finanzen und Steuern	-11'011	-10'680	-331
9100	Steuern	-7'105	-6'814	-291
	Die Steuereinnahmen von natürlichen Personen werden gegenüber dem Budget 2022 um CHF 284'000.00 und diejenigen der juristischen Personen um CHF 64'000.00 höher budgetiert.			
9101	Feuerwehrsteuern	-174	-178	4
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-2'673	-2'507	-166
	Der Lastenausgleich vom Kanton an die Gemeinde fällt mit CHF 168'070.00 tiefer aus. Demgegenüber wird jedoch mit einem um CHF 181'960.00 höheren Finanzkraftausgleich von Gemeinden an Gemeinden und einem um CHF 152'400.00 höheren Lastenausgleich von Gemeinden an Gemeinden gerechnet.			
9500	Übrige Ertragsanteile	-1'014	-1'117	103
	In diesem Bereich ist der Gewinnanteil und die Konzessionsgebühren des Gemeindewerkes enthalten. Bei der Grundstückgewinnsteuer wird mit einem Minderertrag von CHF 107'000.00 gerechnet.			
9610	Zinsen	75	48	27
	Die Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten steigt um CHF 24'300.00. Einerseits macht sich der grosse Kapitalbedarf aufgrund der Investitionstätigkeit und andererseits die sich verändernden Zinsen am Kapitalmarkt bemerkbar.			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-43	-36	-7
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-2	-4	2

<i>Nr.</i>	<i>Funktion</i>	<i>Budget 2023</i>	<i>Budget 2022</i>	<i>Veränderung</i>
9900	Nicht aufgeteilte Posten	-250	-250	0

Wie bereits im Budget 2022 ist wieder vorgesehen, CHF 250'000.00 aus den finanzpolitischen Reserven zu entnehmen, damit der operative Verlust von CHF 247'000.00 ausgeglichen werden kann.

Investitionsrechnung mit Details

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	830'000.00		200'000.00	50'000.00	6'101.20	
02 Allgemeine Dienste	830'000.00		200'000.00	50'000.00	6'101.20	
022 Allgemeine Dienste			100'000.00		6'101.20	
0220 Gemeindeganzlei und Bauamt			100'000.00		6'101.20	
INV0080 Einrichtung Dienstleistungszentrum			100'000.00		6'101.20	
5060.00 Mobilien			100'000.00		6'101.20	
029 Verwaltungsliegenschaften	830'000.00		100'000.00	50'000.00		
0290 Verwaltungsliegenschaften	830'000.00		100'000.00	50'000.00		
INV0082 Kulturraum Ermitage: Anbau Eingang Kulturraum			100'000.00	50'000.00		
5040.00 Hochbauten			100'000.00			
6360.00 Private Organisationen ohne Erwerbszweck				50'000.00		
INV0090 Gemeindehaus Mühlematt	150'000.00					
5040.00 Hochbauten	150'000.00					
INV0099 Ersatz Ölabscheider und Erneuerung Asphaltbelag Nord altes Schützenhaus	50'000.00					
5030.00 Übriger Tiefbau	50'000.00					
INV0102 Altstoffsammelstelle; Anteil Hausdienst	630'000.00					
5040.00 Hochbauten	630'000.00					
2 BILDUNG	860'000.00		210'000.00		2'627'201.86	26'500.00
21 Obligatorische Schule	860'000.00		210'000.00		2'627'201.86	26'500.00
217 Schulliegenschaften	860'000.00		210'000.00		2'627'201.86	26'500.00
2170 Schulliegenschaften	860'000.00		210'000.00		2'627'201.86	26'500.00

Investitionsrechnung mit Details

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV0058					2'556'390.16	26'500.00
5040.00	Neubau Unterstufenschulhaus				2'556'390.16	
6310.10	Hochbauten					26'500.00
	Kantonsbeiträge					
INV0067			50'000.00	50'000.00	2'294.00	
5040.00	Turnhalle Isenringen, Sanierung Hallenboden		50'000.00	50'000.00	2'294.00	
	Hochbauten					
INV0075					68'517.70	
5060.00	Interaktives Wandtafel-System Primar SH				68'517.70	
	Mobilien					
INV0079			450'000.00			
5040.00	ORS-Schulhaus, Sanierung alter Teil	450'000.00	450'000.00			
	Hochbauten					
INV0083			110'000.00	110'000.00		
5040.00	Anlagen Allmend: Optimierung Heizung/Lüftung		110'000.00	110'000.00		
	Hochbauten					
INV0087			20'000.00	20'000.00		
5030.00	Sportplätze	10'000.00	10'000.00	20'000.00		
	Übriger Tiefbau					
INV0100			250'000.00	250'000.00		
5090.00	Turnhalle Isenringen; PV-Anlage	250'000.00	250'000.00			
	Übrige Sachanlagen					
INV0103			150'000.00	150'000.00		
5060.00	Interaktives Wandtafelssystem ORS SH	150'000.00	150'000.00			
	Mobilien					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT		170'000.00	183'000.00	10'642.10	
34	Sport und Freizeit		170'000.00	183'000.00	10'642.10	
342	Freizeit		170'000.00	183'000.00	10'642.10	
3421	Parkanlagen			50'000.00	10'642.10	
INV0076			50'000.00	50'000.00	10'642.10	
5190.00	Sanierung Minigolf-Bahnen 2021/2022		50'000.00	50'000.00	10'642.10	
	Übrige Sachanlagen					

Investitionsrechnung mit Details

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3423 Bootsanlagen Feld und Hagnau	80'000.00		84'000.00			
INV0085 Bootshafen Feld	80'000.00		84'000.00			
5030.00 Übriger Tiefbau	80'000.00		84'000.00			
3424 Strandbad Bachegg	40'000.00		29'000.00			
INV0086 Schwimmbecken Strandbad	40'000.00		29'000.00			
5040.02 Strandbad	40'000.00		29'000.00			
3425 Freizeitanlage Rütinen	50'000.00		20'000.00			
INV0089 WC-Anlage Rütinen	50'000.00		20'000.00			
5040.00 Hochbauten	50'000.00		20'000.00			
6 VERKEHR	2'460'000.00	520'000.00	2'558'000.00	620'000.00	508'192.90	5'547.60
61 Strassenverkehr	2'460'000.00	520'000.00	2'558'000.00	620'000.00	508'191.90	5'547.60
612 Hauptstrassen					165'000.00	
6120 Hauptstrassen					165'000.00	
INV0093 Kostenbeteiligung Instandsetzung Brücke Lielibach					165'000.00	
5610.00 Kanton					165'000.00	
615 Gemeindestrassen	2'460'000.00	520'000.00	2'558'000.00	620'000.00	343'191.90	5'547.60
6150 Gemeindestrassen	2'460'000.00	520'000.00	2'558'000.00	620'000.00	343'191.90	5'547.60
INV0060 Sanierung Uferseemauer Sumpf			26'000.00		169'668.75	5'547.60
5010.03 Sanierung Seeufermauer			26'000.00		169'668.75	
6370.00 Beiträge von Privathaushalt						5'547.60
INV0073 Kommunalfahrzeug Piaggio Porter					40'502.75	
5060.00 Mobilien					40'502.75	

Investitionsrechnung mit Details

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV0074	Salzilo			67'000.00		48'027.60	
5040.00	Hochbauten			67'000.00		48'027.60	
INV0081	Sanierung Knoten "Boden"	1'850'000.00	520'000.00	2'300'000.00	620'000.00		
5010.00	Strassen	1'850'000.00		2'300'000.00			
6310.10	Kantonsbeiträge		370'000.00		420'000.00		
6320.00	Gemeinde		50'000.00		55'000.00		
6320.10	Gemeindewerk		100'000.00		145'000.00		
INV0084	Fahrzeug Gemeindedienst			55'000.00			
5060.00	Mobilien			55'000.00			
INV0088	Bushaltestellen	180'000.00		110'000.00			
5010.00	Strassen	180'000.00		110'000.00			
INV0091	Strasse Oberdorf Parz. 1016/349					9'800.00	
5010.00	Strassen					9'800.00	
INV0095	Projektkosten Sanierung Knoten "Boden"					75'192.80	
5010.00	Strassen					75'192.80	
INV0097	Elektrofahrzeug Gemeindedienst	95'000.00					
5060.00	Mobilien	95'000.00					
INV0098	Sanierung Notstrasse Ruotzen	180'000.00					
5010.00	Strassen	180'000.00					
INV0101	Forststrasse Eggenrüti-Stockboden; Investitionsbeitrag	60'000.00					
5110.00	Strassen und Verkehrswege	60'000.00					
INV0104	Investitionsbeitrag an Kommunalfahrzeug (Ersatz Muli 860)	95'000.00					
5060.00	Mobilien	95'000.00					
63	Verkehr, übrige						1.00

Investitionsrechnung mit Details

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
633 Sonstige Transportsysteme					1.00	
6330 Sonstige Transportsysteme					1.00	
INV0092 Beteiligung BBE AG					1.00	
5550.01 Aktien Bergbahnen Beckenried-Emmetten AG					1.00	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'110'000.00	4'912'000.00	8'270'000.00	6'607'000.00	2'280'219.78	1'700'520.35
72 Abwasserbeseitigung	100'000.00	100'000.00	230'000.00	150'000.00	26'503.49	
720 Abwasserbeseitigung	100'000.00	100'000.00	230'000.00	150'000.00	26'503.49	
7200 Abwasserbeseitigung	100'000.00	100'000.00	230'000.00	150'000.00	26'503.49	
INV0006 ARA Buochs Investitionen					26'503.49	
5030.11 ARA Buochs					26'503.49	
INV0018 Kleinere Erweiterungen Abwasserleitungen			80'000.00			
5030.10 Investitionen Abwasserleitungen und Pumpwerke			80'000.00			
INV0081 Sanierung Knoten "Boden"	100'000.00	100'000.00	150'000.00	150'000.00		
5030.10 Investitionen Abwasserleitungen und Pumpwerke	100'000.00		150'000.00			
6320.00 Gemeinde		100'000.00		150'000.00		
73 Abfallwirtschaft	810'000.00		800'000.00	200'000.00	21'262.54	
730 Abfallwirtschaft	810'000.00		800'000.00	200'000.00	21'262.54	
7300 Abfallwirtschaft	810'000.00		800'000.00	200'000.00	21'262.54	
INV0072 Altstoffsammelstelle	810'000.00		800'000.00	200'000.00		
5030.50 Abfallbeseitigungsanlagen	810'000.00		800'000.00			
6320.00 Gemeinde				200'000.00		
INV0096 Projektierungskosten Altstoffsammelstelle					21'262.54	

Investitionsrechnung mit Details

Funktionale Gliederung	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.50					21'262.54	
74	6'200'000.00	4'812'000.00	7'240'000.00	6'257'000.00	2'232'453.75	1'700'520.35
741	6'200'000.00	4'812'000.00	7'240'000.00	6'257'000.00	2'232'453.75	1'700'520.35
7410	6'200'000.00	4'812'000.00	7'240'000.00	6'257'000.00	2'232'453.75	1'700'520.35
INV0025	400'000.00	320'000.00	1'000'000.00	960'000.00	1'928'888.85	1'499'530.15
5020.00	400'000.00		1'000'000.00		1'928'888.85	
6300.10		260'000.00		780'000.00		1'230'868.25
6310.10		60'000.00		180'000.00		268'661.90
INV0044	5'600'000.00	4'368'000.00	5'900'000.00	5'070'000.00	217'619.15	169'600.00
5020.00	5'600'000.00		5'900'000.00		217'619.15	
6300.10		3'528'000.00		4'095'000.00		137'000.00
6310.10		840'000.00		975'000.00		32'600.00
INV0051					40'797.00	
5020.11					40'797.00	
INV0055			100'000.00	78'000.00	16'259.40	13'690.20
5020.00			100'000.00		16'259.40	
6300.10				63'000.00		11'057.45
6310.10				15'000.00		2'632.75
INV0078	200'000.00	124'000.00	240'000.00	149'000.00	28'889.35	17'700.00
5020.11	200'000.00		240'000.00		28'889.35	10'000.00
6300.10		70'000.00		84'000.00		
6310.10		54'000.00		65'000.00		7'700.00
	11'430'000.00	5'432'000.00	11'421'000.00	7'277'000.00	5'432'357.84	1'732'567.95
	11'430'000.00	5'998'000.00	11'421'000.00	4'144'000.00	5'432'357.84	3'699'789.89
	11'430'000.00	11'430'000.00	11'421'000.00	11'421'000.00	5'432'357.84	5'432'357.84
Nettoinvestition						

Investitionsrechnung nach Funktionaler Gliederung

Nachfolgend sind die im Jahr 2023 geplanten Projekte bzw. Investitionen aufgelistet:

0290 Verwaltungsliegenschaften

- Sanierung Gemeindehaus Mühlematt (WC-Anlagen, Küche) CHF 150'000.00
- Ersatz Ölabscheider und Erneuerung Asphaltbelag Altes Schützenhaus CHF 50'000.00
- Wertstoffsammelstelle (Anteil Hausdienst) CHF 630'000.00

2170 Schulliegenschaften

- Sanierung alter Teil Oberstufenschulhaus CHF 450'000.00 (siehe Traktandum 5)
- Planung Sanierung Sportplätze CHF 10'000.00
- Photovoltaikanlage Turnhalle Isenringen CHF 250'000.00
- Interaktives Wandtafelssystem Oberstufenschulhaus CHF 150'000.00 (siehe Traktandum 5)

3421 Parkanlagen

- Planung Sanierung Bootshafen Feld CHF 80'000.00
- Planung Sanierung Schwimmbecken Strandbad CHF 40'000.00
- Planung Sanierung WC-Anlage Rüteneu CHF 50'000.00

6150 Gemeindestrassen

- Sanierung Knoten Boden Brutto CHF 1'850'000.00
- Hindernisfreie Bushaltestellen (Umbau gemäss Behindertengleichstellungsgesetz) CHF 180'000.00
- Neuanschaffung Elektrofahrzeug Gemeindedienst CHF 95'000.00
- Sanierung Notstrasse Ruotzen CHF 180'000.00
- Investitionsbeitrag an die Forststrasse Eggenrüti-Stockboden CHF 60'000.00
- Investitionsbeitrag an Kommunalfahrzeug (Ersatz Muli 860) CHF 95'000.00

7200 Abwasserbeseitigung

- Investitionen Abwasserleitung und Pumpwerke Sanierung Knoten Boden CHF 100'000.00. Die über die Investitionsrechnung verbuchten Ausgaben werden durch ausserplanmässige Abschreibungen direkt dem Abwasserbeseitigungsfonds belastet.

7300 Abfallwirtschaft

- Wertstoffsammelstelle Allmend CHF 810'000.00

7410 Gewässerverbauungen

- Abschlussarbeiten Träschlibach Brutto CHF 400'000.00
- Ausbau/Sanierung Lielibach (Geschiebesammler Hinteregg und Sanierung Unterlauf) Brutto CHF 5'600'000.00
- Forstliches Instandstellungsprojekt Rutschung Moos-Staldi-Rossweid (Etappe 2023) Brutto CHF 200'000.00

Das Investitionsbudget 2022 enthält die anlässlich der Gemeindeversammlung vom 20. Mai 2022 beschlossenen Kreditüberträge. Die von der Gemeindeversammlung am 26. November 2021 genehmigten Nettoinvestitionen betragen CHF 4'001'000.00. Werden die Kreditüberträge (Sanierung Minigolfbahnen CHF 50'000.00, Sanierung Seeufermauer Sumpf CHF 26'000.00 und Salzsilo CHF 67'000.00) im Investitionsbudget 2022 berücksichtigt, betragen die Nettoinvestitionen für das Jahr 2022 CHF 4'144'000.00.

Traktandum 3.2 Gemeindewerk Beckenried. Genehmigung des Budgets 2023

I. Grundlage der Budgetierung

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 20. Mai 2022 wurde entschieden, die Rechnungslegung des Gemeindewerkes neu nach den Bestimmungen des Schweizerischen Obligationenrechts (OR) zu führen. Somit wurde eine Neukonzeption der Buchführung und Rechnungslegung erarbeitet, welche per 1. Januar 2023 eingeführt wird. Anstelle der bisherigen funktionalen Gliederung wird die Erfolgsrechnung in Center gegliedert. Die neue Struktur bildet die Organisation des Gemeindewerkes ab und trägt den regulatorischen Anforderungen in den Bereichen Strom und Wasser Rechnung. Die neuen Regeln wurden in der Budgetierung 2023 bereits berücksichtigt, damit der Vergleich mit dem Abschluss 2023 möglich sein wird.

Diese Veränderungen führen dazu, dass ein Vergleich mit dem Budget 2022 nur auf der Stufe Unternehmensergebnis möglich ist. Aus diesem Grund wird einmalig auf die Nennung der Vorjahreszahlen verzichtet. Die detaillierten Zahlen zur Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung finden sich im Anschluss zum Bericht der Finanzkommission.

II. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung sieht bei einem Betriebsertrag von CHF 8'976'500 und einem Betriebsaufwand von CHF 7'441'700 ein Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Zinsen von CHF 1'534'800 vor. Nach Abzug der Abschreibungen und Wertberichtigungen sowie des Finanzergebnisses ergibt sich ein Unternehmensergebnis von CHF 487'900. Für das Jahr 2022 wurde ein Gesamtergebnis von CHF 501'800 budgetiert.

Administration und Werkbetrieb

Diese Bereiche sind für die Leistungserbringung verantwortlich. Die Ergebnisse werden auf die Profit Center umgelegt. Einzig die Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit der Vermietung des Dienstleistungszentrums und das Finanzergebnis werden nicht verteilt.

Stromproduktion und Stromversorgung

Im Budget 2023 wird der gesamte Gewinn aus dem Bereich Energie von CHF 239'400 in der Sparte Stromversorgung ausgewiesen, da für die sachgerechte Zuweisung des Gewinnanteils der Stromproduktion im Hinblick auf die Budgetierung 2024 bzw. den Jahresabschluss 2023 noch Entscheidungsgrundlagen zu erarbeiten sind. Diese liegen aufgrund fehlender Vergleichszahlen noch nicht vor. Da es sich um eine Aufteilung auf die beiden Bereiche handelt, besteht kein Einfluss auf das Unternehmensergebnis.

Stromnetz

Unsere Tätigkeiten als Stromnetzbetreiber sind in diesem Bereich zusammengefasst. Es wird mit einem Gewinn von CHF 282'700 gerechnet.

Wasser

Dieser Bereich wird buchhalterisch weiterhin nach den Bestimmungen des HRM2 geführt. Gemäss den Vorgaben des Kantons Nidwalden hat die gebührenfinanzierte Wasserversorgung ein ausgeglichenes Ergebnis auszuweisen. Der budgetierte Gewinn von CHF 8'300 wird für ausserplanmässige Abschreibungen verwendet und damit das Ergebnis neutralisiert.

Kommunikation

Die Sparte Kommunikation umfasst künftig den Betrieb des Glasfasernetzes. Für das Jahr 2023 wird mit einem Verlust von CHF 36'500 gerechnet. Dieser ist begründet mit dem Rückbau des alten HFC-Netzes. Dafür sind CHF 66'500 eingerechnet. In den Folgejahren erwarten wir im Bereich Kommunikation positive Ergebnisse.

Elektro

Die Abteilung Elektro-Gebäudetechnik rechnet mit einem Gewinn von CHF 72'100.

Dienstleistungen

Der Geschäftsbereich Dienstleistungen fasst die übrigen Geschäftstätigkeiten zusammen, welche teilweise neu aufgebaut werden. Eine genau und kostenneutrale Budgetierung ist aktuell noch nicht möglich. Hier gilt es Erfahrungen mit der neuen Rechnungslegung zu sammeln und die Prozesse weiter zu optimieren.

III. Investitionsrechnung

Bei der Investitionsrechnung sind Nettoinvestitionen von CHF 4'565'000 vorgesehen. Das grösste geplante und bewilligte Investitionsvorhaben ist wie im Vorjahr die Ableitung Schwändiquelle im Geschäftsbereich Wasser. Wir sind zuversichtlich, dass die nötigen Bewilligungen zeitnah eintreffen und wir mit diesem wichtigen Projekt für unsere Trinkwasserversorgung einen grossen Schritt weiterkommen.

Antrag der Verwaltungskommission

Die Verwaltungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2023 des Gemeindewerkes Beckenried zu genehmigen.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Politischen Gemeinde

Als Finanzkommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) des Gemeindewerkes Beckenried für das Jahr 2023 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 2023 des Gemeindewerkes Beckenried für das Jahr 2023 zu genehmigen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

Urs-Peter Käslin, Präsident; Herbert Genhart, Mitglied; Rita Käslin-Waser, Mitglied; Remo Käslin, Mitglied; Thomas Odermatt, Mitglied

Center-Erfolgsrechnung Budget 2023

01.01.2023 bis 31.12.2023

CHF	Gesamt	Administration	Werkbetrieb	Stromproduktion	Stromversorgung	Stromnetz	Wasser	Kommunikation	Elektro	Dienstleistungen
Betriebsertrag (Gesamtleistung)	8'976'500	216'000	3'200	1'057'300	1'469'600	2'835'200	740'700	361'200	2'094'500	198'800
Nettoertrag aus Lieferungen und Leistungen	8'314'800	-	-	1'044'000	1'469'600	2'630'900	637'000	240'000	2'094'500	198'800
Aktivierte Eigenleistungen	375'100	-	-	8'300	-	156'900	103'700	106'200	-	-
Übriger betrieblicher Ertrag	286'600	216'000	3'200	5'000	-	47'400	-	15'000	-	-
Betriebsaufwand	-7'441'700	-65'700	-3'200	-1'057'300	-1'098'500	-2'272'900	-456'200	-308'600	-1'943'900	-235'400
Energie- und Netznutzungsaufwand	-3'073'900	-	-	-46'500	-1'652'700	-1'372'900	-1'800	-	-	-
Materialaufwand	-820'400	-	-	-	-	-5'000	-5'400	-	-810'000	-
Personalaufwand	-2'426'500	-538'800	-865'600	-	-	-8'600	-1'900	-	-1'011'600	-
+/- Interne Verrechnung Personalaufwand	-	157'400	996'200	-173'700	-38'900	-394'500	-182'700	-225'100	77'000	-215'700
Übriger Betriebsaufwand	-1'120'900	315'700	-133'800	-837'100	593'100	-491'900	-264'400	-83'500	-199'300	-19'700
Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Zinsen	1'534'800	150'300	-	-	371'100	562'300	284'500	52'600	150'600	-36'600
Abschreibungen und Wertberichtigungen	-1'023'700	-133'700	-	-	-131'700	-279'600	-284'500	-89'100	-78'500	-26'600
Betriebsergebnis vor Zinsen (EBIT)	511'100	16'600	-	-	239'400	282'700	-	-36'500	72'100	-63'200
Finanzergebnis	-23'200	-23'200	-	-	-	-	-	-	-	-
Unternehmensergebnis	487'900	-6'600	-	-	239'400	282'700	-	-36'500	72'100	-63'200

Investitionsrechnung Budget 2023

01.01.2023 bis 31.12.2023

Investitionsvorhaben	Kreditbeschluss	CHF
Administration		
Abrechnungssystem IS-E	Budget	130'000
ERP-Software	Budget	170'000
Klimaanlage Dienstleistungszentrum	Budget	250'000
Werkbetrieb		
Fahrzeug Werkbetrieb	Budget	40'000
Kommunalfahrzeug (Ersatz Muli 860); Netto	Budget	95'000
Fernwirkanlage, Erweiterung 2023	Budget	40'000
Stromproduktion		
Erneuerung Hangleitung Lielibach	GV vom 09.06.2017	200'000
KW Sustli, Sanierung Tore/Türen	Budget	50'000
Stromnetz		
SS Mühlebach, PV-Anlage	Budget	50'000
SS Mühlebach, Sanierung Gebäude	Budget	295'000
Erweiterungen Verteilnetz	Budget	50'000
Verkabelung Ambeissler/Bärlix/Napf/Ruotzen	Budget	100'000
Kabel TS Fahrli - TS Mühlebach	Budget	70'000
Kabel TS Schwändi - TS Treberen	Budget	150'000
Kabel TS Treberen - TS Eggberg	Budget	60'000
TS Allmend	Budget	65'000
TS Niederdorf	Budget	60'000
TS Treberen	Budget	110'000
TS Arschad, Ersatz MS-Schaltanlage	Budget	100'000
TS Ergglen, Erneuerung MS-Schaltanlage	Budget	35'000
TS Arschad, Neubau Rundsteuerempfänger	Budget	110'000
Smart Meter	Budget	100'000
Anschlussgebühren Stromnetz	Budget	-10'000
Wasser		
Ableitung Schwändiquelle	GV 26.11.2017	1'800'000
Erweiterung WV Ambeissler/Bärlix/Napf	Budget	50'000
Erneuerungen Wasserleitungen	Budget	50'000
Ersatz Steuerung KW Lätten	Budget	50'000
Smart Meter	Budget	50'000
Kommunikation		
FTTH-Projekt	GV 20.11.2020	150'000
Anschlussgebühren	Budget	-5'000
Elektro-Gebäudetechnik		
Fahrzeuge	Budget	100'000
Zusammenfassung		
Administration		550'000
Werkbetrieb		175'000
Stromproduktion		250'000
Stromnetz		1'345'000
Wasser		2'000'000
Kommunikation		145'000
Elektro-Gebäudetechnik		100'000
TOTAL INVESTITIONSBUDGET		4'565'000

Traktandum 4 Politische Gemeinde Beckenried. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2023

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 2023 auch den Steuerfuss für das Jahr 2023 beraten.

Erwägungen

Das vorliegende Budget 2023 rechnet in der Erfolgsrechnung mit einem Mehrertrag von CHF 3'000.00. Im Budget 2022 wurde mit einem positiven Gesamtergebnis von CHF 24'000.00 gerechnet. Aufgrund der vorliegenden Zahlen darf davon ausgegangen werden, dass dieses Gesamtergebnis erreicht werden kann. Eine strikte Ausgabendisziplin sowie höhere Steuererträge tragen zum erwarteten Gesamtergebnis bei. Nicht voraussehbare Entwicklungen bleiben vorbehalten.

Das Eigenkapital der Politischen Gemeinde setzt sich per 31. Dezember 2021 wie folgt zusammen:

Spezialfinanzierungen	CHF	52'243.93
Diverse Fonds	CHF	1'497'354.20
Vorfinanzierung Schulhaus	CHF	2'360'000.00
Vorfinanzierung Sanierung Gemeindehaus Mühlematt	CHF	180'000.00
Finanzpolitische Reserven	CHF	4'234'241.55
Übriges Eigenkapital	CHF	2'427'642.04
Total Eigenkapital	CHF	10'751'481.72

Die Verschuldung (Nettoschuld I) beläuft sich per 31. Dezember 2021 auf CHF 14'705'517.97.

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2023 bis 2027 erarbeitet. Aufgrund des Ausbaus der Organisationsstrukturen und der daraus resultierenden Mehrkosten sowie dem höheren Abschreibungsbedarf aufgrund der Investitionstätigkeit werden sich die Ergebnisse im Vergleich mit den Finanzplänen aus den Vorjahren etwas eintrüben. Der jährlich ausgewiesene Mehraufwand liegt jedoch immer noch in einem vertretbaren Bereich. Aufgrund der sich abzeichnenden rückläufigen Investitionstätigkeit wie auch der damit verbundenen sinkenden Abschreibungskosten zeichnen sich in Zukunft wieder bessere Ergebnisse ab.

Aufgrund dieser Ausgangslage erachtet der Gemeinderat für das Jahr 2023 die Beibehaltung des bisherigen Steuerfusses von 1.79 Einheiten als richtig.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den bisherigen Steuerfuss von 1.79 Einheiten für das Jahr 2023 beizubehalten.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten

Als Finanzkommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) der Politischen Gemeinde Beckenried für das Jahr 2023 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 2023 zu genehmigen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

Urs-Peter Käslin, Präsident; Herbert Genhart, Mitglied; Rita Käslin-Waser, Mitglied; Remo Käslin, Mitglied; Thomas Odermatt, Mitglied

Traktandum 5

Politische Gemeinde Beckenried. Bewilligung eines Baukredites für die Teilsanierung des Oberstufenschulhaus (alter Teil) im Kostenbetrage von CHF 600'000.00 inkl. 7.7 % MWST (Einbau Interaktives Wandtafelsystem CHF 150'000.00, Sanierungsarbeiten CHF 450'000.00)

Sachverhalt

Das Oberstufenschulhaus wurde 1987 erbaut und 1997 südseitig erweitert. In diesem Gebäude bietet die Schule Beckenried eine integrierte Orientierungsstufe an. Bei diesem Modell treten die Jugendlichen gemeinsam in eine Stammklasse der Orientierungsschule ein. Die Fächer Deutsch, Mathematik, Französisch und Englisch werden in Niveauren unterrichtet, wobei das Niveau A für erhöhte Leistungsanforderungen gilt. Im Niveau B werden Lerninhalte mit Grundanforderungen vermittelt.

Nebst den Schulräumen beinhaltet das Gebäude Raum für die Bibliothek und weitere Fachräume wie Schulküche, Werkräume sowie Handarbeitszimmer. In diesen Fachräumen werden auch Kinder der unteren Schulstufen unterrichtet. Zusätzlich bietet der grosse Dachraum im Anbau des Gebäudes Platz für Musikunterricht und verschiedenste Schulprojekte, Elternabende und dient nicht zuletzt auch als Proberaum für Beckenrieder Vereine. Im Anbau westseitig des Gebäudes befinden sich Räume für die Schulverwaltung und das Lehrerzimmer der Orientierungsstufe.

Im Jahre 2011 wurden die Schulküche und das Lehrerzimmer umgebaut, renoviert und neu ausgestattet. 2014 folgte der dringende Ersatz der Dachfenster im Naturlehrzimmer (alter Teil). Die intensive Nutzung des Gebäudes, verbunden mit dem Alter vieler Installationen, verlangt nun eine Teilsanierung.

Bereits seit längerer Zeit befasst sich die Schule mit dem Digitalen Unterricht. Eine perfekte Grundlage für digitales Lehren bietet eine interaktive Wandtafelösung. Nachdem Schulleitung und Schulkommission sich für diese Lernform entschieden hatten, wurden diese Systeme bereits im Jahre 2021 im neuen Unterstufenschulhaus und im Primarschulhaus eingebaut und erfolgreich in den Schulunterricht integriert. Es ist nun die logische Konsequenz, dass das Interaktive Wandtafelsystem auch auf der letzten Schulstufe zum Einsatz kommt.

Damit die Kosten für die Teilsanierungsarbeiten und den Einbau des interaktiven Lernsystems ermittelt werden konnte, wurde im Budget 2022 für die Planung CHF 30'000.00 bereitgestellt. Es folgte eine Ausschreibung der Architekturleistungen mit der anschliessend Auftragserteilung zur Ermittlung der Sanierungskosten an das Architekturbüro Gander & Käslin, Beckenried. Die Kosten für eine Gesamtsanierung des Oberstufenschulhauses (alter Teil) wurden mit CHF 1'400'000.00 ermittelt. Der Gemeinderat hat im Finanzplan vorgesehen, diese Teilsanierung zu etappieren und für das Jahr 2023 einen Kredit von CHF 600'000.00 zu

beantragen. Die Arbeiten sollen in den Sommer- und Herbstferien 2023 umgesetzt werden. Der zweite Teil der geplanten Sanierung erfolgt in den nächsten 5 bis 10 Jahren.

Erwägungen

A. Für das Projekt wurde durch die Liegenschaftsverwaltung ein Raumbuch mit Ist-Zustand und den nötigen Massnahmen zusammengestellt. In der Folge hat die Liegenschaftskommission mit dem Architekten das Projekt erarbeitet und die Kosten ermittelt.

B. Die geplanten Sanierungsarbeiten umfassen folgende Arbeiten:

- Einbau eines interaktiven Wandtafelsystems in den Schulzimmern inkl. Demontage und Entsorgung der Wandtafel sowie erstellen der nötigen Elektroinstallationen
- Einbau 24 neuer Dachfenster im Dachgeschoss des Anbaus inkl. Demontage- und Anpassungsarbeiten sowie erstellen der nötigen Gerüstungen
- Erneuerung aller Elektroinstallationen im alten Teil des Gebäudes
- Ersetzen aller Leuchten und Lampen (Verbot Leuchtstofflampen ab Ende 2023) durch ein intelligentes Beleuchtungssystem mit Sensoren für die Konstant-Lichtregelung (führt zu massiv geringerem Stromverbrauch)
- Kleinere Anpassungsarbeiten (Maler, Gipser, Schreiner etc.)
- Ergänzungen Mobiliar

C. Bei der Kostenrechnung wurden für die wichtigsten Arbeitsgattungen Unternehmerofferten eingeholt. Zusätzlich bearbeitete ein Elektroplaner den Umfang und die Kosten der Elektroinstallationen.

Die Gesamtkosten belaufen sich auf CHF 600'000.00 inkl. 7.7 % MWST und verteilen sich auf die einzelnen Sanierungsmassnahmen wie folgt:

• Einbau Interaktives Wandtafelsystem	CHF 150'000.00
• Ersatz Dachfenster inkl. Gerüstungen und Anpassungen	CHF 100'000.00
• Elektroinstallationen inkl. neues Beleuchtungssystem	CHF 200'000.00
• Anpassungs- und Ergänzungsarbeiten, Ergänzung Mobiliar, Honorare, Unvorhergesehenes	CHF 150'000.00

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, dem Baukredit für die Teilsanierung des Oberstufenschulhauses (alter Teil) im Kostenbetrage von CHF 600'000.00 inkl. 7.7 % MWST (Einbau Interaktives Wandtafelsystem CHF 150'000.00, Sanierungsarbeiten CHF 450'000.00) zuzustimmen.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten

Als Finanzkommission haben wir das Sachgeschäft für die Erteilung des Baukredites von CHF 600'000.00 inkl. 7.7 % MWST für die Teilsanierung des Oberstufenschulhauses (alter Teil) gemäss dem gesetzlichen Auftrag geprüft. Wir beantragen, dem vorliegenden Sachgeschäft zuzustimmen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

Urs-Peter Käslin, Präsident; Herbert Genhart, Mitglied; Rita Käslin-Waser, Mitglied; Remo Käslin, Mitglied; Thomas Odermatt, Mitglied



Gemeinde Beckenried
Gemeindeverwaltung
Oeliweg 4
6375 Beckenried