Röm.-Kath. Kirchgemeinde Beckenried
Politische Gemeinde Beckenried

Gemeindeversammlung

Freitag, 22. November 2019
im Saal «Altes Schützenhaus»

19.30 Uhr Kirchgemeinde
20.00 Uhr Politische Gemeinde

Beckenried, im Oktober 2019

Kirchenrat Beckenried
Gemeinderat Beckenried

Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Wir laden Sie ganz herzlich zur Herbstgemeindeversammlung von Freitag, 22. November 2019 ein. Nachstehend erhalten Sie in einer Kurzform unsere Informationen zu den Budgets und zu den Sachgeschäften.

Die detaillierten Budgets 2020 und die Informationen zu den Sachgeschäften sind auf der Webseite www.beckenried.ch aufgeschaltet.

Ebenfalls können Sie die detaillierten Budgets 2020 bei der Gemeindekanzlei Beckenried, Emmetterstrasse 3 (Tel. 041 624 46 22) unentgeltlich beziehen.

Im Anschluss an die Herbstgemeindeversammlung laden wir Sie, sehr geehrte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, zu einem Apéro in der neu sanierten Kaffeestube/Küche im Alten Schützenhaus ein.

Kirchenrat Beckenried
Gemeinderat Beckenried

Inhaltsverzeichnis **Seite**

Kirchgemeinde

Geschäftsordnung	2
Erläuterungen zu den Traktanden 1 bis 2	2 - 3
Budget 2020 Kirchgemeinde	4 - 8
Erläuterungen zum Traktandum 3	9

Politische Gemeinde / Gemeindewerk

Geschäftsordnung	10
Erläuterungen zu den Traktanden 1 bis 3.1	10 - 14
Budget 2020 Politische Gemeinde	15 - 22
Erläuterungen zum Traktandum 3.2	23 - 25
Budget 2020 Gemeindewerk	26 - 30
Erläuterungen zum Traktandum 4	31 - 32

Finanzkennzahlen Budget 2020 Kirchgemeinde, Politische Gemeinde und Gemeindewerk	33

Röm.-Kath. Kirchgemeinde Beckenried

Kirchgemeindeversammlung

Freitag, 22. November 2019, 19.30 Uhr, im Saal „Altes Schützenhaus“

Geschäftsordnung

1. Wahl der Stimmenzähler
2. Festsetzung des Budgets für das Jahr 2020
3. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2020

Geschätzte Mitbürgerinnen und Mitbürger

Gerne möchten wir Sie über die anstehenden Traktanden der Kirchgemeindeversammlung orientieren. Für Ihr Interesse danken wir im Voraus bestens.

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
Festsetzung des Budgets für das Jahr 2020

Gesamtergebnis

Das Budget 2020 rechnet mit einem positiven Gesamtergebnis von Fr. 10'500.00. Die Ertragsseite beläuft sich auf Fr. 919'900.00 und die Aufwandsseite auf Fr. 909'400.00.

Legislative und Exekutive

Die Nettoaufwendungen bewegen sich im Rahmen des Vorjahresbudgets und betragen Fr. 32'550.00.

Allgemeine Dienste

Die Nettoaufwendungen für das Pfarramt belaufen sich auf Fr. 71'680.00. Dies ist eine Reduktion gegenüber dem Budget 2019 von rund Fr. 8'700.00. Der Unterschied geht aus dem Kauf eines Fotokopierers im 2019 von Fr. 9'000.00 hervor.

Kirchliche Liegenschaften

Geplant ist die Realisierung der 1. Etappe einer neuen Aussenbeleuchtung der Pfarrkirche. Das Eingangsportal und die Seeseite der Pfarrkirche sollen mit modernen, lichtsmogarmen LED-Lampen beleuchtet werden. Diese Kosten sind mit Fr. 80'000.00 budgetiert. Die Beleuchtung des Turmes soll zusammen mit dem Bau des Begegnungszentrums realisiert werden.

Zudem ist ein Neuanstrich des Kirchenmauersockels, berg- und dorfseitig, sowie der Haupteingangstüre von Fr. 4'000.00 im Budget vorgesehen.

Seelsorge- und Kirchendienst

Bei den Löhnen des Personals sind keine markanten Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget vorgesehen.

Finanz- und Lastenausgleich

Der Finanzausgleich der Landeskirche ist schwankend und schwer voraussehbar. Die budgetierten Fr. 55'000.00 entsprechen dem 5-Jahresdurchschnitt.

Finanzen und Steuern

Die per Ende August 2019 vorliegenden Steuerzahlen für das Jahr 2019 zeigen leicht höhere Steuereinnahmen. Auf Grund der Vorgaben sind die budgetierten Steuererträge angepasst worden. Für die Einkommenssteuer der Natürlichen Personen wird ein Steuerertrag von Fr. 670'100.00 veranschlagt, bei den Vermögenssteuern werden Fr. 53'000.00 erwartet. Dies entspricht dem Ertrag 2018.

Antrag des Kirchgemeinderates

Der Kirchenrat beantragt, das Budget 2020 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 2020 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 2020 zu genehmigen.

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

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	**-905'800.00**	**-866'690.00**	**-858'117.50**
30	Personalaufwand	-570'950.00	-564'740.00	-579'136.70
31	Sach- und übriger Aufwand	-244'280.00	-216'080.00	-174'853.55
33	Abschreibungen	-27'600.00	-27'600.00	-16'612.90
35	Einlagen			
36	Transferaufwand	-62'970.00	-58'270.00	-87'514.35
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	**898'500.00**	**867'150.00**	**893'367.40**
40	Fiskalertrag	753'100.00	745'000.00	750'434.25
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	9'600.00	8'300.00	18'951.95
43	Verschiedene Erträge	5'000.00		8'060.00
45	Entnahmen Fonds			
46	Transferertrag	130'800.00	113'850.00	115'921.20
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-7'300.00**	**460.00**	**35'249.90**
34	Finanzaufwand	-3'600.00	-3'610.00	-3'011.80
44	Finanzertrag	21'400.00	22'900.00	23'328.65
	Ergebnis aus Finanzierung	**17'800.00**	**19'290.00**	**20'316.85**
	Operatives Ergebnis	**10'500.00**	**19'750.00**	**55'566.75**
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**10'500.00**	**19'750.00**	**55'566.75**

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**286'530.00**	**35'000.00**	**245'820.00**	**28'700.00**	**225'698.35**	**43'770.05**
01	**Legislative und Exekutive**	**32'550.00**		**32'250.00**		**30'106.45**	
011	Legislative	4'700.00		4'400.00		5'216.10	
012	Exekutive	27'850.00		27'850.00		24'890.35	
02	**Allgemeine Dienste**	**253'980.00**	**35'000.00**	**213'570.00**	**28'700.00**	**195'591.90**	**43'770.05**
021	Finanzverwaltung	13'370.00		13'370.00		13'344.25	
022	Übrige allgemeine Dienste	71'680.00		80'420.00		97'163.00	200.00
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	168'930.00	35'000.00	119'780.00	28'700.00	85'084.65	43'570.05
3	**SEELSORGE UND KIRCHENDIENST**	**599'270.00**	**75'400.00**	**603'370.00**	**73'500.00**	**605'168.15**	**76'483.70**
33	**Medien**	**24'660.00**		**24'660.00**		**25'377.60**	
332	Massenmedien	24'660.00		24'660.00		25'377.60	
35	**Kirche und religiöse Angelegenheiten**	**574'610.00**	**75'400.00**	**578'710.00**	**73'500.00**	**579'790.55**	**76'483.70**
350	Kirche und religiöse Angelegenheiten	574'610.00	75'400.00	578'710.00	73'500.00	579'790.55	76'483.70
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**23'600.00**	**809'500.00**	**21'110.00**	**787'850.00**	**30'262.80**	**796'442.30**
91	**Steuern**	**20'500.00**	**754'100.00**	**18'000.00**	**747'500.00**	**27'180.20**	**754'922.60**
910	Steuern	20'500.00	754'100.00	18'000.00	747'500.00	27'180.20	754'922.60
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**55'000.00**		**40'000.00**		**38'732.00**
930	Finanz- und Lastenausgleich		55'000.00		40'000.00		38'732.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**3'100.00**		**3'110.00**		**3'082.60**	**2'082.20**
961	Zinsen	3'100.00		3'110.00		3'082.60	2'082.20

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	**Rückverteilungen**		**400.00**		**350.00**		**705.50**
970	Rückverteilungen		400.00		350.00		705.50
		909'400.00	**919'900.00**	**870'300.00**	**890'050.00**	**861'129.30**	**916'696.05**
	Gesamtergebnis	**10'500.00**		**19'750.00**		**55'566.75**	
		919'900.00	**919'900.00**	**890'050.00**	**890'050.00**	**916'696.05**	**916'696.05**

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**55'000.00**		**60'000.00**		**212'262.80**	
02	**Allgemeine Dienste**	**55'000.00**		**60'000.00**		**212'262.80**	
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	55'000.00		60'000.00		212'262.80	
		55'000.00		**60'000.00**		**212'262.80**	
	Nettoinvestition		**55'000.00**		**60'000.00**		**212'262.80**
		55'000.00	**55'000.00**	**60'000.00**	**60'000.00**	**212'262.80**	**212'262.80**

Gesamtübersicht	Budget 2020 Betrag	Budget 2019 Betrag	Rechnung 2018 Betrag
Betriebliche Tätigkeit			
Ergebnis der Erfolgsrechnung +Gewinn/-Reinverlust	**10'500.00**	**19'750.00**	**55'566.75**
+ Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	27'600.00	27'600.00	16'612.90
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag			
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV			
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV			
- Zu/ + Abnahme Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten			-2'786.70
- Zu/ + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten			
- Zu/ + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen			3'846.60
+ Verluste/ - Gewinne aus Verkauf FV bzw. Kursverluste / -Gewinne			
+ Zu/ -Abnahme laufende Verpflichtungen (KK, Kreditoren)			-29'402.35
+ Zu/ -Abnahme Rückstellungen			
+ Zu/ -Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen			2'910.15
+ Einlagen/ - Entnahmen Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen sowie div. Reservekonten des Eigenkapitals			2'476.00
Cash Flow / Cash Drain aus betrieblicher Tätigkeit	**38'100.00**	**47'350.00**	**49'223.35**
Investitionstätigkeit			
Ausgaben	**-55'000.00**	**-60'000.00**	**-212'262.80**
Einnahmen			
Cash Flow / Cash Drain aus Investitionstätigkeit	**-55'000.00**	**-60'000.00**	**-212'262.80**
Finanzierungsüberschuss	**-16'900.00**	**-12'650.00**	**-163'039.45**
Finanzierungstätigkeit			
+Zu/ -Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten			
+Zu/ -Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			
+Ab/ -Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV			200'000.00
+Ab/ -Zunahme kurzfristige Finanz- & Sachanlagen FV			
+ Finanzverbindlichkeiten (Korrektur Pensionskasse)			
Cash Flow / Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit			**200'000.00**
Veränderung des Fond "Geld"	**-16'900.00**	**-12'650.00**	**36'960.55**

Traktandum 3
Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2020

Aufgrund der gering erwarteten Steuerabweichung und des minimen positiven Abschlusses von Fr. 10'500.00 beantragt der Kirchenrat für Jahr 2020 keine Veränderung des Steuerfusses.

Antrag des Kirchgemeinderates

Der Kirchenrat beantragt für das Jahr 2020 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 2020 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 2020 zu genehmigen.

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

Gemeindeversammlung

Freitag, 22. November 2019, 20.00 Uhr, im Saal „Altes Schützenhaus“

Geschäftsordnung

1. Wahl der Stimmenzähler

2. Einbürgerungsgesuche *(Urnenabstimmung innerhalb der Gemeindeversammlung, sofern ein begründeter Antrag auf Ablehnung gestellt wird)*:

   2.1 Gesuch um Erteilung des Gemeindebürgerrechtes von Beckenried an Herr und Frau Olaf und Heike Vornholz-Martini, beide deutsche Staatsangehörige, wohnhaft in Beckenried, Mühlemattweg 7

3. Beschlussfassung über die Budgets für das Jahr 2020:

   3.1 Politische Gemeinde Beckenried. Genehmigung des Budgets 2020

   3.2 Gemeindewerk Beckenried. Genehmigung des Budgets 2020

4. Politische Gemeinde Beckenried. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2020

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
Gesuch um Erteilung des Gemeindebürgerrechtes von Beckenried an Herr und Frau Olaf und Heike Vornholz-Martini, beide deutsche Staatsangehörige, wohnhaft in Beckenried, Mühlemattweg 7

Sachverhalt

Olaf Vornholz, geb. 7. Januar 1961 und seine Ehefrau Heike Vornholz-Martini, geb. 2. März 1961, Staatsangehörige von Deutschland, wohnhaft in Beckenried, Mühlemattweg 7, haben am 27. März 2018 das Gesuch um Erteilung des Schweizer Bürgerrechts eingereicht.

Erwägungen

Olaf Vornholz ist am 7. Januar 1961 in Bielefeld (Deutschland) geboren. Er ist am 1. Februar 1983 in die Schweiz eingereist und wohnt seit dem 30. März 1992 in Beckenried. Er arbeitet als Heimleiter im Alterswohnheim Hungacher in Beckenried.

Heike Vornholz-Martini ist am 2. März 1961 in Bielefeld (Deutschland) geboren. Sie ist am 1. Februar 1985 in die Schweiz eingereist und wohnt seit dem 30. März 1992 in Beckenried. Sie arbeitet als Pflegerin im Alterswohnheim Hungacher in Beckenried.

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 Erteilung des Gemeindebürgerrechtes werden von den Gesuchstellern erfüllt. Es bestehen keine Anhaltspunkte, welche gegen eine Erteilung des Gemeindebürgerrechtes von Beckenried an Olaf und Heike Vornholz-Martini sprechen würden.

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, Olaf Vornholz, geb. 7. Januar 1961 und seiner Ehefrau Heike Vornholz-Martini, geb. 2. März 1961, beide deutsche Staatsangehörige und wohnhaft in Beckenried, Mühlemattweg 7, das Gemeindebürgerrecht von Beckenried zuzusichern.

Traktandum 3.1
Politische Gemeinde Beckenried. Genehmigung des Budgets 2020

Sachverhalt

Das Budget 2020 rechnet in der ***Erfolgsrechnung*** insgesamt mit einem Mehrertrag von Fr. 89‘000.00. Der betriebliche Ertrag beläuft sich auf Fr. 12‘155‘930.00 und der betriebliche Aufwand auf Fr. 12‘462‘080.00. Das Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit ergibt somit einen Mehraufwand von Fr. 306‘150.00. Unter Berücksichtigung des Ergebnisses aus dem Bereich Finanzierung von Fr. 303‘150.00 und einem ausserordentlichen Ertrag von Fr. 92‘000.00 ergibt dies ein positives Gesamtergebnis von Fr. 89‘000.00.

Die ***Investitionsrechnung*** sieht Gesamtinvestitionen von brutto Fr. 12‘990‘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. 4‘746‘000.00.

Erwägungen

A. Zur ***Erfolgsrechnung*** im Budget 2020 sind im Speziellen folgende Hinweise zu machen:

<u>Aufwandseite</u>

- Personalaufwand

  Der Personalaufwand beläuft sich auf insgesamt Fr. 7‘065‘060.00 und ist mit 53.9 % die grösste Position der Aufwandseite. Der Personalaufwand steigt im Vergleich zum laufenden Budget 2019 um Fr. 47‘185.00 oder 0.66 %. Für das Budget 2020 sind in Anlehnung an die Vorgaben des Kantons Nidwalden Lohnerhöhungen berücksichtigt.

- Sachaufwand

  Der Sachaufwand beläuft sich auf Fr. 2‘232‘050.00 und entspricht 17.03 % der Aufwandseite. Der Gesamtbetrag liegt um Fr. 48‘940.00 tiefer als im Budget 2019. Darin enthalten sind die Materialbezüge sowie Drittleistungen für den Betrieb und Unterhalt der Anlagen und Infrastrukturen.

- Transferaufwand

  Der sogenannte Transferaufwand beläuft sich auf Fr. 1‘608‘330.00 und entspricht 12.27 % der Aufwandseite. Darin enthalten sind alle Entschädigungen und Beiträge an Kanton, Konkordate, Unternehmungen und private Haushalte. Im Vergleich zum Budget 2019 ist dieser Betrag um Fr. 121‘840.00 höher.

- Abschreibungen und Finanzaufwand

  Die Abschreibungen und der Finanzaufwand belaufen sich auf Fr. 1‘656‘530.00 und entsprechen 12.63 % 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 2019 um Fr. 173‘700.00 höher.

<u>Ertragsseite</u>

- Steuern

  Die vorliegenden Zahlen bei den Einkommensteuern sind per Ende August 2019 praktisch auf Vorjahresniveau. Dies ist insofern überraschend, als dass für das Jahr 2019 ein deutliches Wachstum für Beckenried prognostiziert worden ist. Aufgrund dieser Entwicklung ist das Budget 2020 bei den Einkommenssteuern leicht tiefer angesetzt als im Budget 2019. Die Mindereinnahmen bei den Einkommenssteuern konnten per Ende August 2019 durch höhere Erträge bei den Vermögenssteuern (+ Fr. 60‘000.00) sowie durch ein Wachstum bei den Grundstückgewinnsteuern (siehe unten) zum Teil aufgefangen werden. Im Budget 2020 ist das Nettoergebnis für den Gesamtbereich Steuern (Fr. 6‘788‘200.00) leicht unter dem Vorjahresbudget angesetzt, womit dem Nullwachstum im laufenden Jahr Rechnung getragen wird.

  Bei den juristischen Personen zeichnet sich ab, dass die Steuererträge die Budgeterwartungen 2019 erfüllen werden. Für das Budget 2020 wurde bei den Gewinnsteuern leicht tiefer (Fr. 140‘000.00) und bei den Kapitalsteuern auf Vorjahresniveau (Fr. 30‘000.00) budgetiert.

- Grundstückgewinnsteuern

  Per Ende August 2019 konnten bereits Fr. 483‘000.00 vereinnahmt werden. Womit das Budget 2019 bereits um Fr. 60‘000.00 übertroffen worden ist. Trotz diesem deutlichen Mehrertrag wird von der bisherigen Praxis – der Budgetierung auf Basis des durchschnittlichen Ertrags in den letzten vier Jahren – nicht abgewichen. Mit Fr. 441‘100.00 liegt der budgetierte Ertrag mit Fr. 7‘200.00 leicht über demjenigen im Budget 2019.

- Finanzausgleich

  Für die Budgetierung des Finanzausgleiches dienen die Angaben der kantonalen Finanzdirektion Nidwalden als Grundlage. Für das Jahr 2020 wird ein Finanzausgleichsbeitrag von insgesamt Fr. 2‘530‘400.00 in Aussicht gestellt. Für Beckenried ist das im Vergleich zum Jahr 2019 eine um Fr. 323‘400.00 tiefere Zuweisung.

B. Die ***Investitionsrechnung*** weist Nettoinvestitionen von Fr. 4‘746‘000.00 auf. Diese Investitionen verteilen sich im Jahr 2020 vorwiegend auf die Grossprojekte "Neubau Schulhaus, Ausbau Träschlibach und Lielibach (inkl. Konsolidierungssperre)".

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat Beckenried beantragt, das Budget 2020 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 2020 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 2020 zu genehmigen.

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

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	**-12'462'080.00**	**-12'168'295.00**	**-11'935'262.54**
30	Personalaufwand	-7'065'060.00	-7'017'875.00	-6'822'329.43
31	Sach- und übriger Aufwand	-2'232'050.00	-2'280'990.00	-2'029'765.85
33	Abschreibungen	-1'556'640.00	-1'382'940.00	-1'450'533.83
35	Einlagen			-48'302.89
36	Transferaufwand	-1'608'330.00	-1'486'490.00	-1'584'330.54
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	**12'155'930.00**	**12'219'475.00**	**12'030'766.23**
40	Fiskalertrag	7'205'200.00	7'126'800.00	6'843'326.50
41	Regalien und Konzessionen	231'980.00	237'700.00	226'543.00
42	Entgelte	1'301'270.00	1'147'170.00	1'314'255.43
43	Verschiedene Erträge	300.00	500.00	295.00
45	Entnahmen Fonds	92'530.00	78'655.00	16'122.19
46	Transferertrag	3'324'650.00	3'628'650.00	3'630'224.11
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-306'150.00**	**51'180.00**	**95'503.69**
34	Finanzaufwand	-99'890.00	-105'290.00	-121'782.90
44	Finanzertrag	403'040.00	284'900.00	352'881.43
	Ergebnis aus Finanzierung	**303'150.00**	**179'610.00**	**231'098.53**
	Operatives Ergebnis	**-3'000.00**	**230'790.00**	**326'602.22**
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag	92'000.00		
	Ausserordentliches Ergebnis	**92'000.00**		
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**89'000.00**	**230'790.00**	**326'602.22**

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**1'512'100.00**	**288'260.00**	**1'503'520.00**	**229'060.00**	**1'471'648.94**	**268'889.15**
01	**Legislative und Exekutive**	**274'700.00**	**4'500.00**	**275'900.00**		**287'894.75**	**4'555.60**
011	Legislative	45'200.00	4'500.00	42'300.00		47'960.05	4'555.60
012	Exekutive	229'500.00		233'600.00		239'934.70	
02	**Allgemeine Dienste**	**1'237'400.00**	**283'760.00**	**1'227'620.00**	**229'060.00**	**1'183'754.19**	**264'333.55**
021	Finanz- und Steuerverwaltung	94'000.00	37'700.00	100'580.00	37'700.00	101'896.00	37'700.00
022	Allgemeine Dienste	809'400.00	165'660.00	778'240.00	127'760.00	771'452.01	172'266.05
029	Verwaltungsliegenschaften	334'000.00	80'400.00	348'800.00	63'600.00	310'406.18	54'367.50
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**297'980.00**	**254'050.00**	**278'930.00**	**211'650.00**	**307'345.32**	**248'136.45**
14	**Allgemeines Rechtswesen**	**18'900.00**	**4'000.00**	**18'525.00**	**3'000.00**	**19'212.85**	**4'500.00**
140	Allgemeines Rechtswesen	18'900.00	4'000.00	18'525.00	3'000.00	19'212.85	4'500.00
15	**Feuerwehr**	**217'140.00**	**209'500.00**	**199'165.00**	**197'100.00**	**224'486.50**	**196'050.95**
150	Feuerwehr	217'140.00	209'500.00	199'165.00	197'100.00	224'486.50	196'050.95
16	**Verteidigung**	**61'940.00**	**40'550.00**	**61'240.00**	**11'550.00**	**63'645.97**	**47'585.50**
161	Militärische Verteidigung	2'100.00	8'000.00	1'500.00	8'000.00	1'500.00	19'565.50
162	Zivile Verteidigung	59'840.00	32'550.00	59'740.00	3'550.00	62'145.97	28'020.00
2	**BILDUNG**	**7'144'030.00**	**545'090.00**	**6'971'710.00**	**465'460.00**	**6'932'402.43**	**483'758.50**
21	**Obligatorische Schule**	**7'144'030.00**	**545'090.00**	**6'971'710.00**	**465'460.00**	**6'932'402.43**	**483'758.50**
211	Eingangsstufe	603'760.00		644'840.00		653'533.65	184.30
212	Primarstufe	2'459'800.00	23'100.00	2'464'370.00	32'100.00	2'428'193.10	63'817.25

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
213	Orientierungsstufe	1'497'340.00	8'500.00	1'411'380.00	6'850.00	1'337'445.30	7'869.20
214	Musikschulen	466'260.00	241'830.00	466'220.00	251'030.00	476'959.55	249'729.85
217	Schulliegenschaften	1'290'550.00	112'000.00	1'178'010.00	20'900.00	1'247'325.93	20'413.10
218	Tagesbetreuung	14'720.00	3'500.00	16'170.00	2'000.00	11'337.75	3'680.00
219	Übrige obligatorische Schule	811'600.00	156'160.00	790'720.00	152'580.00	777'607.15	138'064.80
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**548'710.00**	**223'640.00**	**560'580.00**	**223'040.00**	**584'292.26**	**278'679.35**
32	**Kultur**	**108'600.00**	**8'800.00**	**126'800.00**	**9'000.00**	**116'039.50**	**8'475.00**
321	Bibliotheken	88'200.00	8'800.00	85'300.00	9'000.00	79'063.90	8'475.00
329	Kultur	20'400.00		41'500.00		36'975.60	
33	**Medien**	**35'100.00**	**6'500.00**	**36'000.00**	**6'500.00**	**34'981.20**	**6'564.05**
332	Massenmedien	35'100.00	6'500.00	36'000.00	6'500.00	34'981.20	6'564.05
34	**Sport und Freizeit**	**405'010.00**	**208'340.00**	**397'780.00**	**207'540.00**	**433'271.56**	**263'640.30**
341	Sport	15'000.00		16'300.00		14'400.00	
342	Freizeit	390'010.00	208'340.00	381'480.00	207'540.00	418'871.56	263'640.30
4	**GESUNDHEIT**	**117'160.00**		**109'220.00**		**113'039.05**	
42	**Ambulante Krankenpflege**	**103'000.00**		**95'000.00**		**98'916.15**	
421	Ambulante Krankenpflege	103'000.00		95'000.00		98'916.15	
43	**Gesundheitsprävention**	**14'160.00**		**14'220.00**		**14'122.90**	
433	Schulgesundheitsdienst	14'160.00		14'220.00		14'122.90	
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**402'160.00**	**76'000.00**	**412'830.00**	**75'000.00**	**381'555.30**	**62'707.30**
52	**Invalidität**	**14'600.00**		**14'600.00**		**14'600.00**	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
523	Invalidenheime	14'600.00		14'600.00		14'600.00	
53	**Alter und Hinterlassene**	**2'900.00**		**2'900.00**		**3'044.00**	
535	Leistungen an Alter	2'900.00		2'900.00		3'044.00	
54	**Familie und Jugend**	**102'560.00**	**27'800.00**	**120'370.00**	**25'000.00**	**97'177.80**	**29'868.90**
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	51'800.00	27'800.00	57'400.00	25'000.00	53'820.00	29'868.90
544	Jugendschutz	18'310.00		30'530.00		17'713.85	
545	Leistungen an Familien	32'450.00		32'440.00		25'643.95	
57	**Sozialhilfe**	**282'100.00**	**48'200.00**	**274'960.00**	**50'000.00**	**266'733.50**	**32'838.40**
572	Wirtschaftliche Hilfe	234'300.00	48'200.00	227'000.00	50'000.00	222'523.30	32'838.40
573	Asylwesen	42'500.00		42'500.00		39'281.00	
579	Übrige Fürsorge	5'300.00		5'460.00		4'929.20	
6	**VERKEHR**	**1'048'300.00**	**296'300.00**	**1'106'800.00**	**224'800.00**	**872'806.36**	**200'139.65**
61	**Strassenverkehr**	**1'019'800.00**	**274'200.00**	**1'078'300.00**	**202'700.00**	**844'306.36**	**177'009.65**
615	Gemeindestrassen	1'019'800.00	274'200.00	1'078'300.00	202'700.00	844'306.36	177'009.65
62	**Öffentlicher Verkehr**	**28'500.00**	**22'100.00**	**28'500.00**	**22'100.00**	**28'500.00**	**23'130.00**
623	Agglomerationsverkehr	500.00		500.00		500.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	28'000.00	22'100.00	28'000.00	22'100.00	28'000.00	23'130.00
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'288'640.00**	**680'030.00**	**1'222'715.00**	**664'905.00**	**1'151'622.13**	**634'175.53**
72	**Abwasserbeseitigung**	**422'500.00**	**429'000.00**	**412'100.00**	**418'600.00**	**381'295.86**	**389'796.86**
720	Abwasserbeseitigung	422'500.00	429'000.00	412'100.00	418'600.00	381'295.86	389'796.86
73	**Abfallwirtschaft**	**229'830.00**	**229'830.00**	**224'305.00**	**224'305.00**	**229'666.77**	**229'666.77**

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
730	Abfallwirtschaft	229'830.00	229'830.00	224'305.00	224'305.00	229'666.77	229'666.77
74	**Gewässerverbauungen**	**500'100.00**		**432'500.00**		**440'408.07**	
741	Gewässerverbauungen	500'100.00		432'500.00		440'408.07	
77	**Übriger Umweltschutz**	**86'210.00**	**21'200.00**	**118'910.00**	**22'000.00**	**51'533.53**	**14'711.90**
771	Friedhof und Bestattung	65'410.00	15'200.00	86'110.00	10'000.00	50'533.53	14'711.90
779	Übriger Umweltschutz	20'800.00	6'000.00	32'800.00	12'000.00	1'000.00	
79	**Raumordnung**	**50'000.00**		**34'900.00**		**48'717.90**	
790	Raumordnung	50'000.00		34'900.00		48'717.90	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**158'200.00**	**155'200.00**	**158'200.00**	**155'200.00**	**157'382.30**	**152'357.05**
81	**Landwirtschaft**					**2'425.25**	
814	Produktionsverbesserung					2'425.25	
84	**Tourismus**	**155'350.00**	**155'200.00**	**155'350.00**	**155'200.00**	**152'507.05**	**152'357.05**
840	Tourismus	155'350.00	155'200.00	155'350.00	155'200.00	152'507.05	152'357.05
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**	**588'510.00**	**10'676'220.00**	**479'520.00**	**10'785'700.00**	**579'583.80**	**10'549'437.13**
91	**Steuern**	**461'640.00**	**7'249'840.00**	**347'640.00**	**7'139'740.00**	**430'104.25**	**6'898'308.55**
910	Steuern	461'640.00	7'249'840.00	347'640.00	7'139'740.00	430'104.25	6'898'308.55
93	**Finanz- und Lastenausgleich**		**2'530'400.00**		**2'853'800.00**		**2'614'540.00**
930	Finanz- und Lastenausgleich		2'530'400.00		2'853'800.00		2'614'540.00

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
95	**Übrige Ertragsanteile**		**773'080.00**		**671'600.00**		**906'338.28**
950	Übrige Ertragsenteile		773'080.00		671'600.00		906'338.28
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**126'870.00**	**118'600.00**	**131'880.00**	**116'260.00**	**149'479.55**	**122'277.65**
961	Zinsen	78'500.00	15'800.00	69'500.00	15'800.00	107'520.00	16'194.85
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	48'370.00	102'800.00	62'380.00	100'460.00	41'959.55	106'082.80
97	**Rückverteilungen**		**4'300.00**		**4'300.00**		**7'972.65**
971	Rückverteilungen		4'300.00		4'300.00		7'972.65
		13'105'790.00	**13'194'790.00**	**12'804'025.00**	**13'034'815.00**	**12'551'677.89**	**12'878'280.11**
	Gesamtergebnis	**89'000.00**		**230'790.00**		**326'602.22**	
		13'194'790.00	**13'194'790.00**	**13'034'815.00**	**13'034'815.00**	**12'878'280.11**	**12'878'280.11**

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**			**780'000.00**		**123'627.45**	
02	**Allgemeine Dienste**			**780'000.00**		**123'627.45**	
029	Verwaltungsliegenschaften			780'000.00		123'627.45	
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**					**14'564.90**	
16	**Verteidigung**					**14'564.90**	
161	Militärische Verteidigung					14'564.90	
2	**BILDUNG**	**3'600'000.00**		**3'600'000.00**		**78'241.95**	
21	**Obligatorische Schule**	**3'600'000.00**		**3'600'000.00**		**78'241.95**	
217	Schulliegenschaften	3'600'000.00		3'600'000.00		78'241.95	
6	**VERKEHR**	**170'000.00**		**160'000.00**		**51'927.25**	
61	**Strassenverkehr**	**170'000.00**		**160'000.00**		**51'927.25**	
615	Gemeindestrassen	170'000.00		160'000.00		51'927.25	
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**9'220'000.00**	**8'244'000.00**	**8'705'000.00**	**7'780'800.00**	**7'392'580.49**	**5'698'432.35**
72	**Abwasserbeseitigung**	**170'000.00**		**105'000.00**		**47'195.54**	
720	Abwasserbeseitigung	170'000.00		105'000.00		47'195.54	
74	**Gewässerverbauungen**	**9'050'000.00**	**8'244'000.00**	**8'600'000.00**	**7'780'800.00**	**7'345'384.95**	**5'698'432.35**
741	Gewässerverbauungen	9'050'000.00	8'244'000.00	8'600'000.00	7'780'800.00	7'345'384.95	5'698'432.35
		12'990'000.00	**8'244'000.00**	**13'245'000.00**	**7'780'800.00**	**7'660'942.04**	**5'698'432.35**
	Nettoinvestition		**4'746'000.00**		**5'464'200.00**		**1'962'509.69**
		12'990'000.00	**12'990'000.00**	**13'245'000.00**	**13'245'000.00**	**7'660'942.04**	**7'660'942.04**

Gesamtübersicht	Budget 2020 Betrag	Budget 2019 Betrag	Rechnung 2018 Betrag
Betriebliche Tätigkeit			
Ergebnis der Erfolgsrechnung +Gewinn/-Reinverlust	**89'000.00**	**230'790.00**	**326'602.22**
+ Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	1'556'640.00	1'382'940.00	1'450'533.83
- kumulierte zusätzliche Abschreibungen (Neu finanzpolitische Reserven)			
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag			
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV			
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV			
- Zu/ + Abnahme Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten			730'526.35
- Zu/ + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten			
- Zu/ + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen			1'574.80
+ Verluste/ - Gewinne aus Verkauf FV bzw. Kursverluste / -Gewinne			
+ Zu/ -Abnahme laufende Verpflichtungen (KK, Kreditoren)			-1'254'709.61
+ Zu/ -Abnahme Rückstellungen			
+ Zu/ -Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen			2'878.10
+ Einlagen/ - Entnahmen Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen sowie div. Reservekonten des Eigenkapitals			979'680.70
Cash Flow / Cash Drain aus betrieblicher Tätigkeit	**1'645'640.00**	**1'613'730.00**	**2'237'086.39**
Investitionstätigkeit			
Ausgaben	**-12'990'000.00**	**-13'245'000.00**	**-7'660'942.04**
Einnahmen	**8'244'000.00**	**7'780'800.00**	**5'698'432.35**
Cash Flow / Cash Drain aus Investitionstätigkeit	**-4'746'000.00**	**-5'464'200.00**	**-1'962'509.69**
Finanzierungsüberschuss	**-3'100'360.00**	**-3'850'470.00**	**274'576.70**
Finanzierungstätigkeit			
+Zu/ -Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten			-30'400.00
+Zu/ -Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			-23'130.00
+Ab/ -Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV			
+Ab/ -Zunahme kurzfristige Finanz- & Sachanlagen FV			104'949.03
+ Finanzverbindlichkeiten (Korrektur Pensionskasse)			
Cash Flow / Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit			**51'419.03**
Veränderung des Fond "Geld"	**-3'100'360.00**	**-3'850'470.00**	**325'995.73**

Traktandum 3.2
Gemeindewerk Beckenried. Genehmigung des Budgets 2020

Sachverhalt

Das Budget des Gemeindewerkes rechnet mit positiven Zahlen, es darf für das nächste Jahr ein Gesamtgewinn von Fr. 637‘800.00 erwartet werden. Aus dem Rabattfonds für die Stromtarife ist eine Entnahme von Fr. 150‘000.00 und aus dem Umzugsfonds Werkhofumbau eine Entnahme von Fr. 200‘000.00 vorgesehen. Es wird ein operatives Ergebnis mit einem Mehrertrag von Fr. 287‘800.00 erwartet. Der Gesamtumsatz beläuft sich (ohne interne Verrechnungen) auf Fr. 7‘571‘400.00 und der Gesamtaufwand ohne Abschreibungen und interne Verrechnungen auf Fr. 6‘047‘100.00. Das Budget 2020 rechnet mit einem Cash-Flow von Fr. 1‘174‘300.00. Dieser setzt sich aus Abschreibungen von Fr. 886‘500.00 und dem operativen Ergebnis von Fr. 287‘800.00 zusammen. Der budgetierte Gesamtgewinn verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Spartenbereiche:

Wasserversorgung	Mehrertrag	Fr.	83‘200.00
Stromproduktion	Mehrertrag	Fr.	238‘300.00
Stromnetzbetrieb	Mehrertrag	Fr.	196‘500.00
Stromvertrieb	Mehrertrag	Fr.	54‘900.00
Installationsbetrieb	Mehrertrag	Fr.	54‘200.00
Gemeinschaftsantenne	Mehrertrag	Fr.	20‘000.00
Zinsen	Mehraufwand	Fr.	9‘300.00
Total budgetierter Reingewinn		Fr.	637‘800.00

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

Erwägungen

A. Zur ***Erfolgsrechnung*** im Budget 2020 sind folgende Hinweise zu ergänzen:

<u>Personalaufwand</u>

Der Personalaufwand beläuft sich auf insgesamt Fr. 2‘070‘800.00. Im Vergleich zum Budget 2019 erhöht sich diese Position um Fr. 57‘170.00. Diese Veränderung ist auf Zusatzaufwendungen für leistungsbezogene sowie individuelle Lohnanpassungen aufgrund von erfolgreichen Weiterbildungen zurückzuführen.

<u>Sachaufwand</u>

Der Sachaufwand beläuft sich auf Fr. 3‘328‘200.00 und ist um Fr. 26‘880.00 leicht tiefer als im Budget 2019. In den Betrieben Stromproduktion und Stromvertrieb ist der Sachaufwand höher als im Budget des laufenden Jahres. Im Gegenzug ist der Sachaufwand in der Wasserversorgung und der Gemeinschaftsantenne gleichbleibend und im Installationsbetrieb sowie im Stromnetzbetrieb tiefer budgetiert.

<u>Legislative</u>

Die Aufwendungen belaufen sich auf Fr. 72‘000.00. Im Vergleich zum Budget 2019 sind Mehraufwendungen für die Neugestaltung des Geschäftsberichts von Fr. 8‘000.00 und die

technische und grafische Modernisierung des Internetauftritts von Fr. 18‘000.00 vorgesehen. Für die Erarbeitung einer Unternehmensstrategie sind zusätzliche Fr. 27‘000.00 budgetiert.

Finanzverwaltung

Die Nettoaufwendungen zu Lasten der Werkbetriebe belaufen sich auf Fr. 333‘900.00. Im Vergleich zum Budget 2019 entspricht dies einer Zunahme um Fr. 42‘750.00. Die Mehraufwendungen sind u.a. auf die geplante Anschaffung von neuen PC‘s zurückzuführen. Aufgrund einer neuen Vereinbarung mit der Politischen Gemeinde werden Mietaufwendungen für das Büro der Verwaltung im Gemeindehaus von Fr. 18‘000.00 im Budget 2020 berücksichtigt.
Zudem sind für die Entschädigung an die Politische Gemeinde für Personalbereitstellung Mehrkosten von rund Fr. 37‘000.00 budgetiert. Die Verwaltung des Gemeindewerkes kann seit laufendem Rechnungsjahr auf die Unterstützung einer Mitarbeiterin der Politischen Gemeinde zählen.

Wasserversorgung Beckenried

Für die Wasserversorgung Beckenried wird mit einer Überdeckung von Fr. 83‘200.00 gerechnet. Zu diesem Ergebnis führen einerseits aktivierbare Eigenleistungen aufgrund der Bauprojekte auf der Klewenalp und andererseits die Deckungsbeiträge aus den KEV-subventionierten Trinkwasserkraftwerken.

Elektrizitätswerk

Es wird eine Eigenproduktion unserer Anlagen von 8.8 Millionen kWh erwartet. Die Produktionseinbusse aufgrund der vorgeschriebenen Restwasserabgabe ist dabei berücksichtigt. Dadurch steigen jedoch die Gestehungskosten bei der Eigenproduktion. Die Kosten für den Energieeinkauf vom Vorlieferanten steigen ebenfalls, da ein dreijähriger Energieliefervertrag ausläuft und die Energiepreise am Grosshandelsmarkt gestiegen sind. Die Preise für die Netzkosten vom Vorlieferanten bleiben unverändert. Die staatlichen Abgaben sinken von bisher 3.04 Rappen auf neu 2.96 Rappen pro kWh. Aus dem Rabattfonds planen wir eine Entnahme von Fr. 150‘000.00, welche als Energierabatt weitergegeben wird. Für das Jahr 2020 steigen die Preise für die Energie um ca. 9.6 %. Der Preisanstieg entsteht ausschliesslich aufgrund der erhöhten Gestehungskosten und der höheren Beschaffungskosten. Die Kosten für die Netznutzung bleiben unverändert.

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 2020 wird ein ähnliches Ergebnis wie im Budget 2019 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. 20‘000.00. Das Ergebnis wird im Rahmen des Vorjahresbudgets veranschlagt.
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. Für die geforderte Erhöhung der technischen Leistungsfähigkeit auf 1 GHz (DOCSIS 3) muss das HFC-Netz laufend modernisiert werden. Dadurch profitieren unsere Kunden von einem

leistungsstarken Datenübertragungsnetz. Auch in das FTTH-Netz wird investiert, Neuanschlüsse werden nur noch mit Glasfaser erschlossen.

Werkhof

Im Budget 2020 sind Aufwendungen für den Umzug des Werkhofes, Einrichtungs- sowie Mietkosten für das Provisorium in der Mosterei und Mietkosten für das Aussenlager WABAG in der Höhe von insgesamt Fr. 280‘000.00 vorgesehen. Gemäss aktueller Terminplanung beim Projekt Sanierung und Erweiterung Werkhof ist mit einem Baubeginn Anfang 2020 zu rechnen.

Aus dem Umzugsfonds Werkhofumbau, welcher zu diesem Zwecke angelegt und geäufnet wurde, ist eine Entnahme von Fr. 200‘000.00 vorgesehen.

B. Die ***Investitionsrechnung*** zeigt eine grosse Investitionstätigkeit für das Jahr 2020. Die Arbeiten für den Neubau des Wasserreservoirs Ergglen und für den Neubau des Pumpwerks Tannibüel sind im Gange und laufen nach Plan. Im Jahr 2020 sind für die Ausbauarbeiten Aufwendungen von Fr. 1‘030’000.00 budgetiert. Das Projekt Quellwasserableitung Schwändi wird im Jahr 2020 in die Realisierungsphase übergehen, wofür Fr. 750‘000.00 budgetiert sind. Die Sanierung der Lielibach-Hangleitung und der Neubau des KW Napf werden mit Fr. 3‘460‘000.00 im Budget vorgesehen.

Für die Erweiterung und Sanierung des Werkgebäudes Oeliweg 4 sind im Budget Ausgaben von Fr. 2‘850’00.00 geplant. Der an der Urne bewilligte Baukredit beläuft sich auf Fr. 6‘980‘000.00.

Antrag der Verwaltungskommission Gemeindewerk

Die Verwaltungskommission Gemeindewerk beantragt, das Budget 2020 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 2020 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 2020 zu genehmigen.

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

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	**-6'921'600.00**	**-6'838'280.00**	**-6'264'596.13**
30	Personalaufwand	-2'070'800.00	-2'013'630.00	-1'973'807.03
31	Sach- und übriger Aufwand	-3'328'200.00	-3'355'080.00	-2'735'285.45
33	Abschreibungen	-886'500.00	-814'260.00	-930'001.26
35	Einlagen			
36	Transferaufwand	-636'100.00	-655'310.00	-625'502.39
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	**7'152'200.00**	**7'145'910.00**	**6'490'574.69**
40	Fiskalertrag			
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	6'619'200.00	6'670'400.00	6'263'454.14
43	Verschiedene Erträge	347'400.00	277'750.00	64'778.55
45	Entnahmen Fonds			
46	Transferertrag	185'600.00	197'760.00	162'342.00
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**230'600.00**	**307'630.00**	**225'978.56**
34	Finanzaufwand	-12'000.00	-10'000.00	-2'082.20
44	Finanzertrag	69'200.00	17'270.00	29'360.83
	Ergebnis aus Finanzierung	**57'200.00**	**7'270.00**	**27'278.63**
	Operatives Ergebnis	**287'800.00**	**314'900.00**	**253'257.19**
38	Ausserordentlicher Aufwand			
48	Ausserordentlicher Ertrag	350'000.00	350'000.00	150'000.00
	Ausserordentliches Ergebnis	**350'000.00**	**350'000.00**	**150'000.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**637'800.00**	**664'900.00**	**403'257.19**

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**616'200.00**	**616'200.00**	**480'260.00**	**480'260.00**	**559'967.48**	**559'967.48**
01	**Legislative und Executive**	**103'800.00**	**103'800.00**	**55'800.00**	**55'800.00**	**57'487.66**	**57'487.66**
011	Legislative	72'000.00	72'000.00	25'000.00	25'000.00	26'432.72	26'432.72
012	Verwaltungskommission	31'800.00	31'800.00	30'800.00	30'800.00	31'054.94	31'054.94
02	**Allgemeine Dienste**	**512'400.00**	**512'400.00**	**424'460.00**	**424'460.00**	**502'479.82**	**502'479.82**
021	Finanzverwaltung	512'400.00	512'400.00	424'460.00	424'460.00	502'479.82	502'479.82
70	**Wasserversorgungen Beckenried**	**788'200.00**	**871'400.00**	**810'000.00**	**839'450.00**	**790'641.17**	**789'273.36**
700	Wasserversorgungen Beckenried	788'200.00	871'400.00	810'000.00	839'450.00	790'641.17	789'273.36
8	**WERKBETRIEBE**	**6'970'000.00**	**7'533'900.00**	**7'010'980.00**	**7'653'730.00**	**6'098'529.07**	**6'503'154.07**
87	**Strom**	**4'160'600.00**	**4'650'300.00**	**3'891'790.00**	**4'459'000.00**	**3'760'011.62**	**4'071'969.02**
871	Stromproduktion	483'200.00	721'500.00	392'460.00	648'000.00	306'503.39	490'565.27
872	Stromnetzbetrieb	2'221'200.00	2'417'700.00	2'346'280.00	2'576'800.00	2'353'138.69	2'431'889.98
873	Stromvertrieb	1'456'200.00	1'511'100.00	1'153'050.00	1'234'200.00	1'100'369.54	1'149'513.77
89	**Gewerbliche Betriebe**	**2'809'400.00**	**2'883'600.00**	**3'119'190.00**	**3'194'730.00**	**2'338'517.45**	**2'431'185.05**
891	Installationsbetrieb	1'945'300.00	1'999'500.00	2'067'780.00	2'121'520.00	1'861'851.90	1'913'072.48
893	Gemeinschaftsantenne	294'900.00	314'900.00	292'300.00	314'100.00	254'527.38	295'974.40
895	Werkstatt- und Fahrzeugbetrieb	569'200.00	569'200.00	759'110.00	759'110.00	222'138.17	222'138.17
9	**FINANZEN**	**12'000.00**	**2'700.00**	**10'000.00**	**2'700.00**	**3'668.00**	**3'668.00**
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**12'000.00**	**2'700.00**	**10'000.00**	**2'700.00**	**3'668.00**	**3'668.00**
961	Zinsen	12'000.00	2'700.00	10'000.00	2'700.00	3'668.00	3'668.00
		8'386'400.00	**9'024'200.00**	**8'311'240.00**	**8'976'140.00**	**7'452'805.72**	**7'856'062.91**

Funktionale Gliederung	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Gesamtergebnis	637’800.00		664’900.00		403’257.19	
	9’024’200.00	9’024’200.00	8’976’140.00	8’976’140.00	7’856’062.91	7’856’062.91

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**						
70	**Wasserversorgungen Beckenried**	**1'830'000.00**		**1'830'000.00**		**456'004.29**	
700	Wasserversorgungen Beckenried	1'830'000.00		1'830'000.00		456'004.29	
8	**WERKBETRIEBE**	**6'646'000.00**		**4'370'000.00**		**744'466.74**	
87	**Strom**	**3'595'000.00**		**4'145'000.00**		**480'644.70**	
871	Stromproduktion	3'460'000.00		4'000'000.00		441'948.56	
872	Stromnetzbetrieb	135'000.00		145'000.00		38'696.14	
89	**Gewerbliche Betriebe**	**3'051'000.00**		**225'000.00**		**263'822.04**	
893	Gemeinschaftsantenne	140'000.00		160'000.00		123'026.17	
895	Werkstatt- und Fahrzeugbetrieb	2'911'000.00		65'000.00		140'795.87	
		8'476'000.00		**6'200'000.00**		**1'200'471.03**	
	Nettoinvestition		**8'476'000.00**		**6'200'000.00**		**1'200'471.03**
		8'476'000.00	**8'476'000.00**	**6'200'000.00**	**6'200'000.00**	**1'200'471.03**	**1'200'471.03**

Gesamtübersicht	Budget 2020 Betrag	Budget 2019 Betrag	Rechnung 2018 Betrag
Betriebliche Tätigkeit			
Ergebnis der Erfolgsrechnung +Gewinn/-Reinverlust	**637'800.00**	**664'900.00**	**403'257.19**
+ Abschreibungen VV & Investitionsbeiträge	886'500.00	814'260.00	930'001.26
- kumulierte zusätzliche Abschreibungen (Neu finanzpolitische Reserven)			
+ Abtragung Bilanzfehlbetrag			
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV			
+ Wertberichtigung Darlehen VV & Beteiligungen VV			
- Zu/ + Abnahme Forderungen bzw. laufende Verbindlichkeiten			802'589.89
- Zu/ + Abnahme Vorräte & angefangene Arbeiten			-12'085.00
- Zu/ + Abnahme aktive Rechnungsabgrenzungen			-5'552.75
+ Verluste/ - Gewinne aus Verkauf FV bzw. Kursverluste / -Gewinne			
+ Zu/ -Abnahme laufende Verpflichtungen (KK, Kreditoren)			214'790.24
+ Zu/ -Abnahme Rückstellungen			
+ Zu/ -Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen			-114'165.47
+ Einlagen/ - Entnahmen Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen sowie div. Reservekonten des Eigenkapitals	-350'000.00	-350'000.00	48'632.19 -331067.19
Cash Flow / Cash Drain aus betrieblicher Tätigkeit	**1'174'300.00**	**1'129'160.00**	**1'936'400.36**
Investitionstätigkeit			
Ausgaben	**-8'476'000.00**	**-6'200'000.00**	**-1'200'471.03**
Einnahmen			
Cash Flow / Cash Drain aus Investitionstätigkeit	**-8'476'000.00**	**-6'200'000.00**	**-1'200'471.03**
Finanzierungsüberschuss	**-7'301'700.00**	**-5'070'840.00**	**735'929.33**
Finanzierungstätigkeit			
+Zu/ -Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000'000.00	5'000'000.00	-223'324.00
+Zu/ -Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			-104'949.03
+Ab/ -Zunahme langfristige Finanz- & Sachanlagen FV			1'500.00
+Ab/ -Zunahme kurzfristige Finanz- & Sachanlagen FV			
+ Finanzverbindlichkeiten (Korrektur Pensionskasse)			
Cash Flow / Cash Drain aus Finanzierungstätigkeit			**-326'773.03**
Veränderung des Fond "Geld"	**-3'301'700.00**	**-70'840.00**	**409'156.30**

Traktandum 4
Politische Gemeinde Beckenried. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2020

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 2020 auch den Steuerfuss für das Jahr 2020 beraten.

Erwägungen

Das vorliegende Budget 2020 weist einen Mehrertrag von Fr. 89‘000.00 aus. Im Budget 2019 wurde mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 230‘790.00 gerechnet. Die aktuell vorliegenden Zahlen der Rechnung 2019 lassen ein Ergebnis erwarten, das im Rahmen des Budgets liegt. Nicht voraussehbare Entwicklungen bleiben vorbehalten.

Das Eigenkapital der Politischen Gemeinde setzt sich per 31. Dezember 2018 wie folgt zusammen:

Spezialfinanzierungen	Fr. 164‘552.27
Diverse Fonds	Fr. 1‘281‘024.00
Vorfinanzierung Schulhaus	Fr. 2‘300‘000.00
Vorfinanzierung Sanierung Kugelfang	Fr. 350‘000.00
Finanzpolitische Reserven	Fr. 4‘234‘241.55
Übriges Eigenkapital	Fr. 2‘384‘077.34
Total Eigenkapital	Fr. 10‘713‘895.16

Die Verschuldung (Nettoschuld I) beläuft sich per 31. Dezember 2018 auf Fr. 8‘666‘285.20.

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2020 bis 2024 erarbeitet. Aufgrund der Revision des kantonalen Finanzausgleichsgesetzes (FAG) bzw. der daraus resultierenden Mindereinnahmen haben sich die Ergebnisse im Vergleich mit dem Finanzplan aus dem Vorjahr etwas eingetrübt. Für die Jahre 2022 und 2023 werden leicht schlechtere Jahresergebnisse vorausgesagt, jedoch immer noch in einem vertretbaren Bereich. Ab 2024 zeichnen sich bereits wieder bessere Jahresergebnisse ab.

Die anstehenden Investitionen sind für die Gemeinde Beckenried finanziell verkraftbar. Dies aufgrund der in den letzten Jahren geäufneten Reserven, der stabilen Verwaltungsstrukturen und insbesondere des Bevölkerungswachstums bzw. der Steigerung der Finanzkraft. Das Budget 2020 wie auch die nächsten Finanzplanjahre zeigen nahezu ausgeglichene Jahresergebnisse. Der Gemeinderat ist weiterhin gefordert, haushälterisch mit den finanziellen Ressourcen umzugehen. Die Aufgaben der Gemeinde sollen im bisherigen Rahmen bei gleichbleibendem Steuersatz von 1.79 Einheiten erfüllt werden können.

Aufgrund dieser Ausgangslage erachtet der Gemeinderat für das Jahr 2020 die Beibehaltung des bisherigen Steuerfusses von 1.79 Einheiten als richtig.

Antrag des Gemeinderates

Für das Jahr 2020 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 2020 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 2020 zu genehmigen.

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

Alle Körperschaften — **Finanzkennzahlen Budget 2020**

	Beschreibung		Kirche		PG		Gemeindewerk	
NSI	Nettoschuld I (Nettovermögen -		0.00		0.00		0.00	
	Fremdkapital		0.00		0.00		0.00	
	Finanzvermögen		0.00		0.00		0.00	
NSII	Nettoschuld II (Nettovermögen -		0.00		0.00		0.00	
	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 2018		3'673		3'673		3'673	
	Nettoschuld I pro Einwohner		0.00		0.00		0.00	
	Nettoschuld II pro Einwohner		0.00		0.00		0.00	
	Nettoverschuldungsquotient (NS / FE)	"unter 100 % = gut"	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)	"80 bis 100 % = gut"	69.27	%	30.79	%	13.85	%
	Selbstfinanzierung (SF)		38'100.00		1'461'110.00		1'174'300.00	
	Nettoinvestitionen (NI)		55'000.00		4'746'000.00		8'476'000.00	
	Kapitaldienstanteil (KD / LE)	" 5 bis 15 % = tragbare Belastung"	3.23	%	12.79	%	12.42	%
	Kapitaldienst (KD)		29'700.00		1'606'400.00		897'000.00	
	Laufender Ertrag (LE)		919'900.00		12'558'970.00		7'221'400.00	
	Zinsbelastungsanteil (NZA / LE)	"0 bis 4 % = gut"	0.23	%	0.40	%	0.15	%
	Nettozinsaufwand (NZA)		2'100.00		49'760.00		10'500.00	
	Laufender Ertrag (LE)		919'900.00		12'558'970.00		7'221'400.00	
	Selbstfinanzierungsanteil (SF / LE)	" über 20 % = gut"	4.14	%	11.63	%	16.26	%
	Selbstfinanzierung (SF)		38'100.00		1'461'110.00		1'174'300.00	
	Laufender Ertrag (LE)		919'900.00		12'558'970.00		7'221'400.00	
	Investitionsanteil (BI / GA)	" 20 bis 30 % = stark"	5.87	%	54.15	%	58.36	%
	Bruttoinvestitionen (BI)		55'000.00		12'990'000.00		8'476'000.00	
	Gesamtausgaben (GA)		936'800.00		23'990'330.00		14'523'100.00	
	Bruttoverschuldungsanteil (BS / LE)	" 50 % bis 100 % = sehr gut"	0.00	%	0.00	%	0.00	%
	Bruttoschulden (BS)		0.00		0.00		0.00	
	Laufender Ertrag (LE)		0.00		0.00		0.00	