



Einladung zur

# Herbstgemeinde- versammlung

Freitag, 26. November 2021, Turnhalle Isenringen

19.30 Uhr Kirchgemeinde

20.00 Uhr Politische Gemeinde

## KIRCHGEMEINDE

Genehmigung Budget 2022

Festsetzung Steuerfuss 2022

## POLITISCHE GEMEINDE

Einbürgerungsgesuch

Genehmigung Budget 2022

Festsetzung Steuerfuss 2022

## GEMEINDEWERK

Genehmigung Budget 2022

## Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

**Wir laden Sie ganz herzlich zur Herbstgemeindeversammlung vom Freitag, 26. November 2021 ein. Nachstehend erhalten Sie in einer Kurzform unsere Informationen zu den Budgets und zu den Sachgeschäften.**

**Die detaillierten Budgets 2022 sind auf der Webseite [www.beckenried.ch](http://www.beckenried.ch) aufgeschaltet.**

**Ebenfalls können Sie die detaillierten Budgets 2022 bei der Gemeindekanzlei Beckenried, Emmetterstrasse 3 (Telefon 041 624 46 22) unentgeltlich beziehen.**

**Kirchenrat Beckenried  
Gemeinderat Beckenried**

**Für Gemeindeversammlungen ist laut den BAG-Erläuterungen eine Zertifikats-Zulassungsbeschränkung unzulässig. Sie würde die Ausübung des Stimmrechts einschränken. Folglich gelten für diese Versammlung wie bisher Maskenpflicht, Abstandsregeln und Konsumationsverbot.**



# Inhalt

|                                             | <b>Seite</b> |
|---------------------------------------------|--------------|
| <b>KIRCHGEMEINDE</b>                        |              |
| Geschäftsordnung                            | 4            |
| Erläuterungen zu den Traktanden 1 bis 3     | 4            |
| Budget 2022 Kirchgemeinde                   | 6            |
| <br>                                        |              |
| <b>POLITISCHE GEMEINDE UND GEMEINDEWERK</b> |              |
| Geschäftsordnung                            | 10           |
| Erläuterungen zu den Traktanden 1 bis 2     | 11           |
| Erläuterung zum Traktandum 3.1              | 12           |
| Budget Politische Gemeinde 2022             | 14           |
| Erläuterung zum Traktandum 3.2              | 30           |
| Budget Gemeindewerk 2022                    | 32           |
| Erläuterung zum Traktandum 4                | 41           |
| <br>                                        |              |
| Zusammensetzung Räte                        | 44           |

## BILDNACHWEISE

Silvan Bucher, syn gmbh (Titelseite, letzte Seite), Familie Müller (Seite 11)

# Kirchgemeinde

## GESCHÄFTSORDNUNG

1. Wahl der Stimmenzähler
2. Genehmigung des Budgets für das Jahr 2022
3. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2022

### 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 2022

##### I. Erfolgsrechnung

Das Budget 2022 rechnet mit einem positiven Gesamtergebnis von CHF 2'900. Die Ertragsseite beläuft sich auf CHF 906'600 und der Aufwand auf CHF 903'700. Dieses Ergebnis basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 0.35 Einheiten.

Der Nettoaufwand für die Allgemeine Verwaltung nimmt gegenüber dem Vorjahr um CHF 5'000 zu. Dem Minderaufwand bei den Abschreibungen von CHF 105'000 stehen höhere Kosten beim Gebäudeunterhalt und weitere Mehr-

aufwendungen, welche in der nachstehenden Tabelle aufgeführt sind, gegenüber.

Für den Seelsorge- und Kirchendienst ist eine Kostenreduktion von rund CHF 10'700 budgetiert. Diese Abnahme ist auf zahlreiche kleine Veränderungen zurückzuführen.

Die Steuern erfahren gegenüber dem Vorjahr nur eine unwesentliche Veränderung. Für die Einkommenssteuer der natürlichen Personen wird wiederum mit einem Steuerertrag von CHF 655'000 gerechnet. Bei den Vermögenssteuern kann eine Zunahme von CHF 3'000 erwartet werden. Im Aufwand muss eine höhere Entschädigung an den Kanton für Steuerverwaltungskosten vorgesehen werden.

Der Finanzausgleich der Landeskirche ist schwankend und schwer voraussehbar. Die budgetierten CHF 59'300 entsprechen dem 5-Jahresdurchschnitt. Auf Grund der erhöhten Finanzkraft entfällt 2021 dieser Teil des Finanzausgleichs für die Kirchgemeinde Beckenried und beträgt noch rund CHF 24'000 (2020 waren es CHF 105'402).

**Wesentliche Abweichungen zum Vorjahresbudget 2021**

| Konto-Nr.    | Kontobezeichnung                             | Budget2022 | Budget2021 | Abweichungsbegründung                                                                                         |
|--------------|----------------------------------------------|------------|------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0120.3000.10 | Grundgehälter Kirchenrat                     | 16'500     | 6'400      | Mehraufwand: neues Entschädigungsreglement                                                                    |
| 0220.3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonals               | 61'400     | 44'850     | Mehraufwand: Erweiterung Stellenplan                                                                          |
| 0220.3118.00 | Immaterielle Anlagen                         | 10'000     | 0          | Mehraufwand: neue Homepage                                                                                    |
| 0290.3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude                | 65'000     | 5'000      | Mehraufwand: Materialdepot Lourdes-Grotte, Sicherheitsinstallationen Einstieg Turmhelm                        |
| 0290.3301.00 | Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen | 0          | 100'000    | Minderaufwand: Im 2021 ausserplanmässige Abschreibung auf Planungskredit Begegnungszentrum (Wertberichtigung) |
| 9300.4621.00 | Finanzausgleich von Landeskirche             | 59'300     | 72'000     | Minderertrag: 5-Jahres-Durchschnitt                                                                           |

**II. Investitionsrechnung**

Es sind Nettoinvestitionen in der Höhe von CHF 25'000 für das Begegnungszentrum vorgesehen. Die für das Jahr 2021 geplanten Ausgaben von CHF 50'000 werden grösstenteils nicht anfallen.

**Antrag des Kirchenrates**

Der Kirchenrat beantragt, das Budget 2022 der Kirchgemeinde Beckenried zu genehmigen.

**TRAKTANDUM 3****Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2022**

Aufgrund der gering erwarteten Steuerabweichung und des minimalen positiven Abschlusses von CHF 2'900 beantragt der Kirchenrat für das Jahr 2022 keine Veränderung des Steuerfusses.

**Antrag des Kirchenrates**

Der Kirchenrat beantragt für das Jahr 2022 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 2022 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 2022 zu genehmigen.

**Finanzkommission Beckenried**

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

# Hauptzahlen

## Erfolgsrechnung | Investitionsrechnung | Erträge

|                                     | Budget<br>2022 | Budget<br>2021 | Rechnung<br>2020 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b>              |                |                |                  |
| Ertrag                              | 906'600        | 923'800        | 1'017'509        |
| Aufwand                             | -903'700       | -915'200       | -880'638         |
| <b>Ertrags-/Aufwandüberschuss</b>   | <b>2'900</b>   | <b>8'600</b>   | <b>136'871</b>   |
| <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>         |                |                |                  |
| Ausgaben                            | -25'000        | -50'000        | -3'860           |
| Einnahmen                           | 0              | 0              | 0                |
| <b>Nettoinvestitionen</b>           | <b>-25'000</b> | <b>-50'000</b> | <b>-3'860</b>    |
| <b>STEUERERTRÄGE</b>                |                |                |                  |
| Natürliche Personen Einkommen       | 655'000        | 655'000        | 702'798          |
| Natürliche Personen Vermögen        | 53'000         | 50'000         | 66'615           |
| Natürliche Personen Quellensteuer   | 32'200         | 33'000         | 25'300           |
| Bussen                              | 0              | 0              | 1'976            |
| Verzugszinsen auf Steuerforderungen | 1'000          | 1'000          | 774              |
| <b>FINANZ- UND LASTENAUSGLEICH</b>  |                |                |                  |
| Landeskirche                        | 59'300         | 72'000         | 105'402          |

# Erfolgsrechnung – Gestuftter Erfolgsausweis

|                                             | Budget<br>2022  | Budget<br>2021  | Rechnung<br>2020 |
|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| 30 Personalaufwand                          | -586'770        | -565'740        | -568'801         |
| 31 Sach- und übriger Aufwand                | -227'620        | -152'220        | -219'851         |
| 33 Abschreibungen                           | -20'900         | -125'600        | -25'436          |
| 36 Transferaufwand                          | -67'300         | -68'070         | -66'551          |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                | <b>-902'590</b> | <b>-911'630</b> | <b>-880'638</b>  |
| 40 Fiskalertrag                             | 740'200         | 738'000         | 794'713          |
| 42 Entgelte                                 | 10'300          | 9'600           | 16'311           |
| 43 Verschiedene Erträge                     | 0               | 5'000           | 3'860            |
| 46 Transferertrag                           | 134'700         | 149'800         | 184'529          |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                 | <b>885'200</b>  | <b>902'400</b>  | <b>999'414</b>   |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>-17'390</b>  | <b>-9'230</b>   | <b>118'776</b>   |
| 34 Finanzaufwand                            | -1'110          | -3'570          | -3'080           |
| 44 Finanzertrag                             | 21'400          | 21'400          | 21'174           |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>20'290</b>   | <b>17'830</b>   | <b>18'095</b>    |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>2'900</b>    | <b>8'600</b>    | <b>136'871</b>   |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>2'900</b>    | <b>8'600</b>    | <b>136'871</b>   |

# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

Allgemeine Verwaltung | Seelsorge und Kirchendienst

|                                | Budget<br>2022  | Budget<br>2021  | Rechnung<br>2020 |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>   |                 |                 |                  |
| 0110 Legislative               | -4'900          | -4'700          | -4'094           |
| 0120 Exekutive (Kirchenrat)    | -41'150         | -27'940         | -25'063          |
| 0210 Finanzverwaltung          | -18'300         | -13'370         | -13'396          |
| 0220 Pfarramt                  | -98'450         | -68'780         | -69'168          |
|                                | 0               | 0               | 140              |
| 0290 Kirchliche Liegenschaften | -135'930        | -182'930        | -172'359         |
|                                | 30'700          | 35'000          | 38'456           |
| <b>Total</b>                   | <b>-268'030</b> | <b>-262'720</b> | <b>-245'485</b>  |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag

|                                    | Budget<br>2022  | Budget<br>2021  | Rechnung<br>2020 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| <b>SEELSORGE UND KIRCHENDIENST</b> |                 |                 |                  |
| 3320 Massenmedien                  | -24'700         | -24'700         | -24'149          |
| 3500 Seelsorge und Kirchendienst   | -551'160        | -564'210        | -547'465         |
|                                    | 75'000          | 77'400          | 78'896           |
| <b>Total</b>                       | <b>-500'860</b> | <b>-511'510</b> | <b>-492'717</b>  |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag



# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Finanzen und Steuern

|                                  | Budget<br>2022 | Budget<br>2021 | Rechnung<br>2020 |
|----------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>FINANZEN UND STEUERN</b>      |                |                |                  |
| 9100 Steuern                     | -28'100        | -25'500        | -24'953          |
|                                  | 741'200        | 739'000        | 797'464          |
| 9300 Finanz- und Lastenausgleich | 59'300         | 72'000         | 105'402          |
| 9610 Zinsen                      | -1'010         | -3'070         | -3'072           |
| 9710 Rückverteilungen            | 400            | 400            | 231              |
| <b>Total</b>                     | <b>771'790</b> | <b>782'830</b> | <b>875'072</b>   |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag

## Investitionsrechnung

|                                  | Kredit-<br>beschluss | Kredit-<br>summe | Investi-<br>tionen bis<br>31.12.2020 | Budget<br>2021 | Budget<br>2022 |
|----------------------------------|----------------------|------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>     |                      |                  |                                      |                |                |
| <b>Kirchliche Liegenschaften</b> |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0001 Begegnungszentrum        | Urne 27.11.2016      | 690'000          | 639'747                              | -50'000        | -25'000        |

# Politische Gemeinde und Gemeindewerk

## GESCHÄFTSORDNUNG

### 1. Wahl der Stimmenzähler

### 2. Einbürgerungsgesuch

(Urnenabstimmung innerhalb der Gemeindeversammlung,  
sofern ein begründeter Antrag auf Ablehnung gestellt wird):  
Gesuch um Erteilung des Gemeindebürgerrechtes von Beckenried an  
Matthias und Viola Müller beide Staatsangehörige von Deutschland,  
wohnhaft in Beckenried, Vorder Berlix 1

### 3. Beschlussfassung über die Budgets für das Jahr 2022

3.1 Politische Gemeinde Beckenried: Genehmigung des Budgets 2022

3.2 Gemeindewerk Beckenried: Genehmigung des Budgets 2022

### 4. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2022



Matthias und Viola Müller

## 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

### Gesuch um Erteilung des Gemeindebürgerrechtes von Beckenried an Matthias und Viola Müller, beide Staatsangehörige von Deutschland, wohnhaft in Beckenried, Vorder Berlix 1

#### Sachverhalt

Matthias Müller, geb. 29. November 1962 und seine Ehefrau Viola Müller, geb. 2. Juni 1967 beide Staatsangehörige der Bundesrepublik Deutschland und wohnhaft in Beckenried, Vorder Berlix 1, haben am 27. Mai 2020 das Gesuch um Erteilung des Schweizer Bürgerrechts eingereicht.

#### Erwägungen

Matthias Müller ist am 29. November 1962 in Unna (Deutschland) geboren. Er ist am 1. Oktober 2008 in die Schweiz eingereist und wohnt seit dem 1. Januar 2012 in Beckenried.

Viola Müller ist am 2. Juni 1967 in Kassel (Deutschland) geboren. Sie ist am 1. Juni 2008 in die Schweiz eingereist und wohnt seit dem 1. Januar 2012 in Beckenried. Viola Müller arbeitet als Sekretärin am Institut für Kommunikation und Kultur in Luzern.

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 Matthias und Viola Müller 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 den Stimmberechtigten, Matthias Müller, geb. 29. November 1962 und seiner Ehefrau Viola Müller, geb. 2. Juni 1967 beide deutsche Staatsangehörige wohnhaft in Beckenried, Vorder Berlix 1, das Gemeindebürgerrecht von Beckenried zuzusichern.

## TRAKTANDUM 3.1

### Genehmigung des Budgets 2022

#### I. Erfolgsrechnung

##### Alternativ

Die Erfolgsrechnung sieht bei einem Ertrag von CHF 13'429'690 und einem Aufwand von CHF 13'751'690 einen operativen Verlust von CHF 322'000 vor. Dank der Entnahme von CHF 250'000 aus den Finanzpolitischen Reserven und von CHF 96'000 aus den Vorfinanzierungen resultiert beim Gesamtergebnis ein Überschuss von CHF 24'000. 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 669'900 (5.1%) zugenommen. Die Zunahme ist im Wesentlichen auf die Entnahme aus den Finanzpolitischen Reserven (CHF 250'000), den höheren Erträgen bei den Einkommenssteuern der Natürlichen Personen (plus CHF 129'000; 2.2% Wachstum) sowie auf die höher eingeschätzten Einnahmen aus den Grundstückgewinnsteuern (plus CHF 213'000) zurückzuführen.

Der budgetierte Aufwand hat gegenüber dem Vorjahr insgesamt um 3% oder CHF 397'620 zugenommen. Die Zunahme liegt im Wesentlichen am höheren Personalaufwand (plus CHF 346'620; plus 4.9%) sowie den höher kalkulierten Abschreibungen (plus CHF 40'590; plus 2.5%).

Der höhere Personalaufwand ist mit der Schaffung einer Projektleiterstelle im Infrastrukturbereich sowie der Pensenerweiterung in der Gemeindekanzlei zu begründen. Dies sind Massnahmen, die der Gemeinderat unter anderem mit Blick auf den bevorstehenden grösseren Wechsel

in der Legislatur 2022–2026 getroffen hat. Die operative Ebene wird gestärkt, um so den Gemeinderat in der künftigen Zusammensetzung besser unterstützen bzw. entlasten zu können. Weiter wurden im Gemeindedienst für den Bereich Strassen sowie im Hausdienst für den Unterhalt des neuen Unterstufenschulhauses neue Stellen geschaffen. Für das Budget 2022 sind in Anlehnung an die Vorgaben des Kantons 0.7% für generelle Lohnerhöhungen vorgesehen. Im Vorjahr wurden keine generellen Lohnerhöhungen gewährt.

Der um CHF 23'640 tiefere Sachaufwand deutet auf den Umstand hin, dass in den vergangenen Jahren in den einzelnen Ressorts die anstehenden (Unterhalts)-Aufgaben konsequent abgearbeitet worden sind. Nebst den normalen Material- und Betriebskosten mussten keine ausserordentlichen Unterhaltsposten ins Budget aufgenommen werden.

Die wesentlichen Mehraufwendungen (Abweichung über CHF 10'000 pro Konto) sind in der funktionalen Gliederung je Bereich ab Seite 16 erläutert.

#### II. Investitionsrechnung

Bei der Investitionsrechnung sind Nettoinvestitionen von CHF 4'001'000 vorgesehen. Die grössten geplanten Investitionsausgaben sind wie in den Vorjahren die Hochwasserschutz-Projekte «Träschlibach» und «Lielibach» sowie die beiden mit einem Sperrvermerk (Beschluss folgt mittels separaten Kreditvorlagen) versehenen Bauvorhaben «Sanierung Knoten Boden» und «Altstoffsammelstelle».

Die Detailangaben sind auf den Seiten 27 bis 29 ersichtlich.

### **III. Antrag des Gemeinderates**

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung das Budget 2022 der Politischen Gemeinde zu genehmigen.

### **IV. Bericht der Finanzkommission**

Als Finanzkommission haben wir die das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) der Politischen Gemeinde Beckenried für das Jahr 2022 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 2022 zu genehmigen.

#### **Finanzkommission Beckenried**

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

# Hauptzahlen

## Erfolgsrechnung | Investitionsrechnung | Erträge

|                                                  | Budget<br>2022   | Budget<br>2021   | Rechnung<br>2020 |
|--------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>ERFOLGSRECHNUNG</b>                           |                  |                  |                  |
| Ertrag                                           | 13'775'690       | 13'371'770       | 13'646'612       |
| Aufwand                                          | 13'751'690       | 13'354'070       | 13'627'889       |
| <b>Ertrags-/Aufwandüberschuss</b>                | <b>24'000</b>    | <b>17'700</b>    | <b>18'723</b>    |
| <b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>                      |                  |                  |                  |
| Ausgaben                                         | 11'278'000       | 12'983'000       | 5'942'733        |
| Einnahmen                                        | 7'277'000        | 7'792'000        | 2'643'716        |
| <b>Nettoinvestitionen</b>                        | <b>4'001'000</b> | <b>5'191'000</b> | <b>3'299'017</b> |
| <b>STEUERERTRÄGE</b>                             |                  |                  |                  |
| Natürliche Personen Einkommen                    | 6'096'000        | 5'967'000        | 6'028'650        |
| Natürliche Personen Vermögen                     | 525'000          | 577'000          | 571'369          |
| Natürliche Personen Quellensteuer                | 197'000          | 203'000          | 153'884          |
| Kopfsteuer                                       | 107'000          | 107'000          | 108'450          |
| Feuerwehrsteuer                                  | 165'600          | 150'600          | 166'600          |
| Juristische Personen Gewinn                      | 86'000           | 110'000          | 131'393          |
| Juristische Personen Kapital                     | 36'000           | 37'000           | 34'050           |
| Grundstückgewinnsteuer                           | 743'000          | 530'000          | 546'215          |
| <b>ÜBRIGE ERTRÄGE</b>                            |                  |                  |                  |
| Kantonaler Finanzausgleich                       | 2'507'000        | 2'618'100        | 2'530'409        |
| Gewinnanteil Gemeindewerk Beckenried             | 137'600          | 135'400          | 133'405          |
| Konzessionsentschädigung Gemeindewerk Beckenried | 98'100           | 98'000           | 96'218           |
| Reserveausschüttung KVV Nidwalden                | 138'700          | 100'000          | 103'072          |

# Erfolgsrechnung – Gestufter Erfolgsausweis

|                                             | Budget<br>2022     | Budget<br>2021     | Rechnung<br>2020   |
|---------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 30 Personalaufwand                          | -7'456'470         | -7'109'850         | -7'008'153         |
| 31 Sach- und übriger Aufwand                | -2'258'870         | -2'282'510         | -2'297'130         |
| 33 Abschreibungen                           | -1'637'710         | -1'597'120         | -1'797'439         |
| 35 Einlagen                                 | -29'800            | -24'000            | -49'029            |
| 36 Transferaufwand                          | -1'706'350         | -1'673'960         | -1'700'139         |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                | <b>-13'089'200</b> | <b>-12'687'440</b> | <b>-12'851'890</b> |
| 40 Fiskalertrag                             | 7'225'200          | 7'164'200          | 7'205'012          |
| 41 Regalien und Konzessionen                | 98'100             | 233'400            | 229'623            |
| 42 Entgelte                                 | 1'328'100          | 1'457'230          | 1'486'914          |
| 43 Verschiedene Erträge                     | 500                | 500                | 570                |
| 45 Entnahmen Fonds                          | 27'500             | 41'550             | 18'998             |
| 46 Transferertrag                           | 3'583'950          | 3'430'650          | 3'392'353          |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                 | <b>12'263'350</b>  | <b>12'327'530</b>  | <b>12'333'470</b>  |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>-825'850</b>    | <b>-359'910</b>    | <b>-518'420</b>    |
| 34 Finanzaufwand                            | -103'390           | -112'230           | -95'821            |
| 44 Finanzertrag                             | 607'240            | 389'840            | 370'964            |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>503'850</b>     | <b>277'610</b>     | <b>275'143</b>     |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>-322'000</b>    | <b>-82'300</b>     | <b>-243'277</b>    |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand               | 0                  | 0                  | -180'000           |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                | 346'000            | 100'000            | 442'000            |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>346'000</b>     | <b>100'000</b>     | <b>262'000</b>     |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>24'000</b>      | <b>17'700</b>      | <b>18'723</b>      |

# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Allgemeine Verwaltung

|                                   | Budget<br>2022      | Budget<br>2021      | Rechnung<br>2020    |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>      |                     |                     |                     |
| 0110 Legislative                  | -58'800<br>4'500    | -48'200<br>4'500    | -46'933<br>2'160    |
| 0120 Exekutive (Gemeinderat)      | -237'800            | -244'000            | -212'885            |
| 0210 Finanz- und Steuerverwaltung | -152'900<br>38'100  | -94'000<br>39'000   | -94'000<br>39'500   |
| 0220 Gemeindekanzlei und Bauamt   | -841'300<br>161'800 | -672'030<br>113'800 | -734'022<br>113'178 |
| 0221 Informatik                   | -76'500<br>33'100   | -69'500<br>32'300   | -76'084<br>24'000   |
| 0290 Verwaltungsliegenschaften    | -385'100<br>115'400 | -365'600<br>81'300  | -497'414<br>74'474  |
| <b>Total</b>                      | <b>-1'399'500</b>   | <b>-1'222'430</b>   | <b>-1'408'027</b>   |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag (z. B. Gebühren, Entgelte, interne Verrechnungen etc.)

### Mehraufwand zum Vorjahresbudget > CHF 10'000

| Funkt. | Konto   | Kontobezeichnung                                   | Budget<br>2022 | Budget<br>2021 | Abweichungsbegründung                                                                                                           |
|--------|---------|----------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0110   | 3132.00 | Beizug Revisionsbüro für Rechnungsprüfung          | -10'000        | 0              | Schwerpunktprüfung der Finanzkommission                                                                                         |
| 0210   | 3612.30 | Entschädigung an Gemeindewerk für Finanzverwaltung | -150'000       | -94'000        | Schaffung Stelle «Leiter Finanzen & Administration», Pensenaufstockung Finanzabteilung                                          |
| 0220   | 3010.00 | Löhne Verwaltungspersonal                          | -591'400       | -445'200       | Schaffung Projektleiterstelle Hoch-/Tiefbau, Pensenaufstockung Gemeindekanzlei (Massnahmen hinsichtlich Wechsel im Gemeinderat) |
| 0220   | 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskasse                | -45'000        | -32'300        | Siehe Begründung «Löhne Verwaltungspersonal»                                                                                    |
| 0290   | 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Anlagen                   | -70'000        | -19'900        | Miete Dienstleistungszentrum am Oeliweg ab 1.8.2022                                                                             |

Konti beginnend mit 3 = Aufwand / Konti beginnend mit 4 = Ertrag



# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Öffentliche Sicherheit

|                                | Budget<br>2022      | Budget<br>2021      | Rechnung<br>2020    |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>ÖFFENTLICHE SICHERHEIT</b>  |                     |                     |                     |
| 1400 Allgemeines Rechtswesen   | -16'300<br>5'700    | -16'300<br>4'000    | -13'942<br>6'960    |
| 1500 Feuerwehr                 | -228'800<br>190'700 | -221'590<br>174'500 | -200'316<br>268'263 |
| 1610 Militärische Verteidigung | -1'500<br>12'600    | -2'100<br>8'000     | -355'190<br>350'000 |
| 1620 Zivilschutz               | -44'850<br>26'750   | -44'550<br>38'450   | -103'926<br>4'600   |
| 1621 Gemeindeführungsstab      | -5'800<br>0         | -5'760<br>0         | -1'701<br>0         |
| <b>Total</b>                   | <b>-61'500</b>      | <b>-65'350</b>      | <b>-45'252</b>      |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag (z.B. Feuerwehrsteuern, Ernstfalleinsätze, Ersatzabgaben etc.)

# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Bildung

|                                  | Budget<br>2022        | Budget<br>2021        | Rechnung<br>2020      |
|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>BILDUNG</b>                   |                       |                       |                       |
| 2110 Kindergarten                | -685'400<br>21'500    | -616'000<br>600       | -590'450<br>3'245     |
| 2120 Primarschule                | -2'517'400<br>46'400  | -2'479'000<br>47'500  | -2'497'357<br>35'962  |
| 2130 Orientierungsstufe          | -1'540'800<br>19'300  | -1'525'500<br>11'600  | -1'490'587<br>46'938  |
| 2140 Musikschule                 | -468'700<br>224'100   | -441'600<br>208'530   | -457'809<br>220'147   |
| 2170 Schulliegenschaften         | -1'484'700<br>122'100 | -1'405'550<br>122'300 | -1'315'489<br>114'578 |
| 2180 Tagesbetreuung              | -22'700<br>3'600      | -18'500<br>3'600      | -25'839<br>7'480      |
| 2190 Schulleitung/-verwaltung    | -527'400<br>300       | -498'800<br>300       | -566'843<br>0         |
| 2192 Informatik                  | -185'400<br>185'400   | -185'400<br>185'400   | -144'523<br>144'523   |
| 2193 Schulische Sondermassnahmen | -75'800               | -146'900              | -127'682              |
| <b>Total</b>                     | <b>-6'885'600</b>     | <b>-6'737'420</b>     | <b>-6'643'706</b>     |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag (z. B. Entschädigungen, Gebühren, Rückerstattungen, Verkäufe etc.)

**Mehraufwand zum Vorjahresbudget > CHF 10'000**

| Funkt. | Konto   | Kontobezeichnung                             | Budget<br>2022 | Budget<br>2021 | Abweichungsbegründung                                                                                                                                                                |
|--------|---------|----------------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2110   | 3020.00 | Löhne Lehrkräfte                             | -555'800       | -492'100       | Anstellung Logopädin durch die Gemeinde. Die Anstellung erfolgte bisher durch den Kanton. Die Belastung der Kosten erfolgte auf dem Konto 2193.3611.20 (Schulische Sondermassnahmen) |
| 2120   | 3020.00 | Löhne Lehrkräfte                             | -1'904'700     | -1'867'500     | Individuelle Lohnanpassungen, 0.7% Lohnentwicklung, Dienstaltersgeschenke                                                                                                            |
| 2120   | 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskasse          | -177'600       | -165'100       | Siehe Begründung «Löhne Lehrkräfte»                                                                                                                                                  |
| 2130   | 3020.10 | Löhne der Lehrkräfte (Stellvertretungen)     | -24'000        | 0              | Neu werden diese Kosten separat budgetiert                                                                                                                                           |
| 2140   | 3020.00 | Löhne der Lehrkräfte                         | -330'700       | -317'100       | Individuelle Lohnanpassungen, Anpassungen von fünf Lehrpersonen auf Lohnleitlinie                                                                                                    |
| 2140   | 3051.00 | AG-Beiträge an eigene Pensionskasse          | -30'300        | -18'700        | Änderung Sparpläne; Korrektur der Schlechterstellung «Pensionskasse Musik und Bildung» gegenüber »Pensionskasse Nidwalden«                                                           |
| 2170   | 3111.00 | Maschinen, Geräte und Mobilien               | -28'800        | -8'300         | Neumöblierung Lehrerzimmer Primarschulhaus (Ersatz 30-jähriges Mobiliar)                                                                                                             |
| 2170   | 3300.00 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen       | -743'800       | -671'500       | Abschreibung neues Unterstufenschulhaus                                                                                                                                              |
| 2190   | 3010.00 | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -333'300       | -298'500       | Aufstockung Schulleitungspensum als Massnahme aus der externen Untersuchung der Vorfälle auf der Primarstufe                                                                         |

Konti beginnend mit 3 = Aufwand / Konti beginnend mit 4 = Ertrag

# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Kultur und Freizeit

|                              | Budget<br>2022    | Budget<br>2021      | Rechnung<br>2020    |
|------------------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| <b>KULTUR UND FREIZEIT</b>   |                   |                     |                     |
| 3210 Bibliotheken            | -94'900<br>9'500  | -92'000<br>9'600    | -76'526<br>8'901    |
| 3290 Kultur                  | -30'200<br>0      | -28'900<br>0        | -22'365<br>500      |
| 3320 Massenmedien            | -36'400<br>7'700  | -35'500<br>6'500    | -39'397<br>7'720    |
| 3410 Sport                   | -13'800           | -13'800             | -14'500             |
| 3420 Freizeit                | -7'000<br>0       | -7'000<br>0         | -11'900<br>5'000    |
| 3421 Parkanlagen             | -92'700           | -90'600             | -82'308             |
| 3422 Wanderwege              | -44'100<br>0      | -42'550<br>4'800    | -76'686<br>5'480    |
| 3423 Bootsanlagen            | -13'800<br>43'700 | -13'900<br>44'200   | -13'933<br>44'160   |
| 3424 Strandbad Bachegg       | -59'300<br>10'600 | -199'270<br>163'000 | -162'378<br>141'244 |
| 3425 Freizeitanlage Rüttenen | -11'500<br>3'000  | -17'850<br>3'000    | -18'533<br>3'000    |
| <b>Total</b>                 | <b>-329'200</b>   | <b>-310'270</b>     | <b>-302'522</b>     |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag (z. B. Verkäufe, Bücherverleih, Erträge aus Vermietungen etc.)

### Mehraufwand zum Vorjahresbudget > CHF 10'000

| Funkt. | Konto   | Kontobezeichnung             | Budget<br>2022 | Budget<br>2021 | Abweichungsbegründung   |
|--------|---------|------------------------------|----------------|----------------|-------------------------|
| 3424   | 3140.10 | Unterhalt an<br>Grundstücken | -13'000        | -2'000         | Abdeckung Schwimmbecken |

Konti beginnend mit 3 = Aufwand / Konti beginnend mit 4 = Ertrag

# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Gesundheit

|                              | Budget<br>2022  | Budget<br>2021  | Rechnung<br>2020 |
|------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|
| <b>GESUNDHEIT</b>            |                 |                 |                  |
| 4210 Ambulante Krankenpflege | -122'600        | -120'000        | -112'534         |
| 4330 Schulgesundheitsdienst  | -14'400         | -14'120         | -13'558          |
| <b>Total</b>                 | <b>-137'000</b> | <b>-134'120</b> | <b>-126'092</b>  |

# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Soziale Sicherheit

|                                              | Budget<br>2022     | Budget<br>2021     | Rechnung<br>2020   |
|----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                    |                    |                    |                    |
| 5230 Invalidenheime                          | -14'600            | -14'600            | -14'600            |
| 5350 Leistungen an Alter                     | -2'700             | -3'100             | -924               |
| 5430 Alimentenbevorschussung<br>und -inkasso | -48'500<br>30'900  | -51'800<br>27'800  | -41'544<br>31'450  |
| 5441 Jugendkultur                            | -17'000            | -18'030            | -15'316            |
| 5451 Kinderkrippen/-horte                    | -17'400            | -26'050            | -8'765             |
| 5720 Wirtschaftliche Hilfe                   | -330'000<br>53'600 | -300'000<br>50'000 | -340'771<br>62'899 |
| 5730 Asylwesen                               | -42'700            | -64'500            | -36'737            |
| 5442 Fonds für Beckenrieder Jugend           | -14'000<br>14'000  | 0<br>0             | 0<br>0             |
| 5790 Übrige Fürsorge                         | -5'200             | -5'200             | -5'155             |
| <b>Total</b>                                 | <b>-393'600</b>    | <b>-405'480</b>    | <b>-369'464</b>    |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag (Rückerstattungen)

### Mehraufwand zum Vorjahresbudget > CHF 10'000

| Funkt. | Konto   | Kontobezeichnung                                  | Budget<br>2022 | Budget<br>2021 | Abweichungsbegründung                                       |
|--------|---------|---------------------------------------------------|----------------|----------------|-------------------------------------------------------------|
| 5720   | 3637.00 | Beiträge an<br>private Haushalte<br>in Beckenried | -330'000       | -300'000       | Anstieg der Anzahl Fälle<br>für wirtschaftliche Sozialhilfe |

Konti beginnend mit 3 = Aufwand / Konti beginnend mit 4 = Ertrag

# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Verkehr

|                                   | Budget<br>2022        | Budget<br>2021        | Rechnung<br>2020    |
|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| <b>VERKEHR</b>                    |                       |                       |                     |
| 6150 Gemeindestrassen             | -1'097'500<br>205'300 | -1'020'500<br>210'200 | -896'133<br>245'748 |
| 6191 Parkplatzbewirtschaftung     | -57'500<br>164'000    | -67'000<br>170'000    | -91'141<br>126'690  |
| 6230 Agglomerationsverkehr        | -500                  | -500                  | -500                |
| 6290 Übriger öffentlicher Verkehr | -28'000<br>20'600     | -28'000<br>23'000     | -28'000<br>13'075   |
| <b>Total</b>                      | <b>-793'600</b>       | <b>-712'800</b>       | <b>-630'261</b>     |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag (z. B. interne Verrechnungen, Personalausleihe, Vermietungen etc.)

### Mehraufwand zum Vorjahresbudget > CHF 10'000

| Funkt. | Konto   | Kontobezeichnung                       | Budget<br>2022 | Budget<br>2021 | Abweichungsbegründung                                  |
|--------|---------|----------------------------------------|----------------|----------------|--------------------------------------------------------|
| 6150   | 3010.00 | Löhne des Betriebspersonals            | -408'300       | -336'300       | Pensenaufstockung Gemeindedienst                       |
| 6150   | 3161.00 | Miete und Benützungskosten Werkhof     | -84'000        | -60'000        | Miete Provisorium bis 30.9.2022, Miete DLZ ab 1.8.2022 |
| 6150   | 3300.00 | Planmässige Abschreibungen Sachanlagen | -176'200       | -151'000       | Salzsilo, Seemauer Sumpf, Fahrzeug                     |

Konti beginnend mit 3 = Aufwand / Konti beginnend mit 4 = Ertrag

# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Umwelt und Raumordnung

|                                | Budget<br>2022      | Budget<br>2021      | Rechnung<br>2020    |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>UMWELT UND RAUMORDNUNG</b>  |                     |                     |                     |
| 7200 Abwasserbeseitigung       | -371'600<br>371'600 | -411'750<br>411'750 | -331'762<br>331'762 |
| 7202 Abwasserbeseitigung allg. | -1'400<br>8'500     | -1'200<br>8'500     | -1'988<br>8'053     |
| 7300 Abfallwirtschaft          | -184'300<br>184'300 | -181'400<br>181'400 | -180'292<br>180'292 |
| 7410 Gewässerverbauungen       | -503'100            | -530'800            | -492'395            |
| 7710 Friedhof und Bestattung   | -55'300<br>14'400   | -54'510<br>12'600   | -72'771<br>18'131   |
| 7790 Übriger Umweltschutz      | -21'300<br>0        | -21'300<br>0        | -14'512<br>6'000    |
| 7900 Raumordnung               | -95'000             | -75'000             | -137'543            |
| <b>Total</b>                   | <b>-653'200</b>     | <b>-661'710</b>     | <b>-687'025</b>     |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag (z. B. Gebühren, Hundesteuer, Gräbermieten, Beiträge Bund etc.)

### Mehraufwand zum Vorjahresbudget > CHF 10'000

| Funkt. | Konto   | Kontobezeichnung                                       | Budget<br>2022 | Budget<br>2021 | Abweichungsbegründung                             |
|--------|---------|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------------------------------------------|
| 7900   | 3132.00 | Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. | -20'000        | 0              | Rechtliche Begleitung Gesamtrevision Zonenplanung |

Konti beginnend mit 3 = Aufwand / Konti beginnend mit 4 = Ertrag



# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Volkswirtschaft

|                                 | Budget<br>2022 | Budget<br>2021 | Rechnung<br>2020 |
|---------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>          |                |                |                  |
| 8140 Produktionsverbesserung    | 0              | 0              | -637             |
| 8400 Tourismus                  | -155'400       | -155'350       | -170'417         |
|                                 | 155'200        | 155'200        | 170'267          |
| 8500 Industrie, Gewerbe, Handel | -2'900         | -2'850         | -2'450           |
| <b>Total</b>                    | <b>-3'100</b>  | <b>-3'000</b>  | <b>-3'237</b>    |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag (Tourismusabgabe, Entgelte)

# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Finanzen und Steuern

|                                               | Budget<br>2022        | Budget<br>2021        | Rechnung<br>2020      |
|-----------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>FINANZEN UND STEUERN</b>                   |                       |                       |                       |
| 9100 Gemeindesteuern                          | -276'900<br>7'090'800 | -240'000<br>7'045'100 | -244'961<br>7'062'561 |
| 9101 Feuerwehrsteuern                         | -178'340<br>178'340   | -163'340<br>163'340   | -179'351<br>179'351   |
| 9300 Finanz- und Lastenausgleich              | 2'507'000             | 2'618'100             | 2'530'409             |
| 9500 Übrige Ertragsanteile                    | 1'117'400             | 863'400               | 878'909               |
| 9610 Zinsen                                   | -63'500<br>15'100     | -81'840<br>15'800     | -80'392<br>25'100     |
| 9630 Haus am Dorfplatz                        | -68'400<br>104'500    | -59'080<br>104'500    | -41'221<br>100'893    |
| 9710 Rückverteilungen                         | 4'300                 | 4'300                 | 3'011                 |
| 9900 Entnahmen aus finanzpolitischen Reserven | 250'000               | 0                     | 0                     |
| <b>Total</b>                                  | <b>10'680'300</b>     | <b>10'270'280</b>     | <b>10'234'310</b>     |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag (z.B. Steuern, Finanzausgleich, GGSt, Gewinn GWB, Mieterträge etc.)

### Mehraufwand zum Vorjahresbudget > CHF 10'000

| Funkt. | Konto   | Kontobezeichnung                                     | Budget<br>2022 | Budget<br>2021 | Abweichungsbegründung |
|--------|---------|------------------------------------------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 9100   | 3611.10 | Entschädigungen<br>an Kanton für<br>Steuerverwaltung | -230'000       | -190'000       | Berechnung Kanton     |

Konti beginnend mit 3 = Aufwand / Konti beginnend mit 4 = Ertrag

# Investitionsrechnung

|                                   |                                                  | Kredit-<br>beschluss | Kredit-<br>summe | Investi-<br>tionen bis<br>31.08.2021 | Budget<br>2021 | Budget<br>2022 |
|-----------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------|------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>      |                                                  |                      |                  |                                      |                |                |
| <b>Gemeindekanzlei und Bauamt</b> |                                                  |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0080                           | Einrichtung Dienstleistungs-<br>zentrum          | GV 26.11.2021        | 100'000          |                                      |                | 100'000        |
| <b>Verwaltungsliegenschaften</b>  |                                                  |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0082                           | Ermitage: Anbau Eingang<br>Kulturraum            | GV 26.11.2021        | 100'000          |                                      |                | 50'000         |
| INV0082                           | Subventionsbeitrag Mernsinger-<br>Stiftung       |                      | -50'000          |                                      |                |                |
| <b>BILDUNG</b>                    |                                                  |                      |                  |                                      |                |                |
| <b>Übriger Tiefbau</b>            |                                                  |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0087                           | Sanierung Sportplatz Allmend<br>(Planung)        | GV 26.11.2021        | 20'000           |                                      |                | 20'000         |
| <b>Grundstücke / Hochbauten</b>   |                                                  |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0067                           | Turnhalle Isenringen:<br>Sanierung Hallenboden   | GV 26.11.2021        | 50'000           |                                      |                | 50'000         |
| INV0079                           | ORS-Schulhaus: Sanierung<br>alter Teil (Planung) | GV 26.11.2021        | 30'000           |                                      |                | 30'000         |
| INV0083                           | Anlagen Allmend: Optimierung<br>Heizung/Lüftung  | GV 26.11.2021        | 110'000          |                                      |                | 110'000        |
| <b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b> |                                                  |                      |                  |                                      |                |                |
| <b>Bootshafen Feld</b>            |                                                  |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0085                           | Sanierung Mole (Planung)                         | GV 26.11.2021        | 84'000           |                                      |                | 84'000         |
| <b>Strandbad Bachegg</b>          |                                                  |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0086                           | Sanierung Schwimmbecken<br>(Planung)             | GV 26.11.2021        | 29'000           |                                      |                | 29'000         |
| <b>Freizeitanlage Rütenen</b>     |                                                  |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0089                           | Sanierung WC-Anlage (Planung)                    | GV 26.11.2021        | 20'000           |                                      |                | 20'000         |

|                                         |                                                       |      | Kredit-<br>beschluss | Kredit-<br>summe | Investi-<br>tionen bis<br>31.08.2021 | Budget<br>2021 | Budget<br>2022   |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------|------|----------------------|------------------|--------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>VERKEHR</b>                          |                                                       |      |                      |                  |                                      |                |                  |
| <b>Strassen</b>                         |                                                       |      |                      |                  |                                      |                |                  |
| INV0081                                 | Sanierung Knoten «Boden»<br>(Sperrvermerk)            | Urne | 28.11.2021           | 2'300'000        |                                      |                | 1'680'000        |
| INV0081                                 | Subventionsbeiträge Kanton,<br>Gemeinde, Gemeindewerk |      |                      | -620'000         |                                      |                |                  |
| INV0088                                 | Behindertengerechte<br>Bushaltestelle                 | GV   | 26.11.2021           | 110'000          |                                      |                | 110'000          |
| <b>Mobilien</b>                         |                                                       |      |                      |                  |                                      |                |                  |
| INV0084                                 | Fahrzeug Gemeindedienst                               | GV   | 26.11.2021           | 55'000           |                                      |                | 55'000           |
| <b>UMWELTSCHUTZ<br/>UND RAUMORDNUNG</b> |                                                       |      |                      |                  |                                      |                |                  |
| <b>Abwasserbeseitigung</b>              |                                                       |      |                      |                  |                                      |                |                  |
| INV0018                                 | Abwasserleitungen<br>und Pumpwerke                    | GV   | 26.11.2021           | 80'000           |                                      | 80'000         | 80'000           |
| INV0081                                 | Sanierung Knoten «Boden»<br>(Sperrvermerk)            | Urne | 28.11.2021           | 150'000          |                                      |                | 0                |
| INV0081                                 | Subventionsbeitrag Gemeinde<br>(Gebührenrechnung)     |      |                      | -150'000         |                                      |                |                  |
| <b>Abfallwirtschaft</b>                 |                                                       |      |                      |                  |                                      |                |                  |
| INV0072                                 | Altstoffsammelstelle Allmend<br>(Sperrvermerk)        | GV   | 27.05.2022           | 800'000          |                                      |                | 600'000          |
| INV0072                                 | Subventionsbeitrag Gemeinde<br>(Gebührenrechnung)     |      |                      | -200'000         |                                      |                |                  |
| <b>Zwischentotal allgemein</b>          |                                                       |      |                      |                  |                                      |                | <b>3'018'000</b> |

# Investitionsrechnung

|                                           |                                                      |      | Kredit-<br>beschluss | Kredit-<br>summe | Investi-<br>tionen bis<br>31.08.2021 | Budget<br>2021 | Budget<br>2022   |
|-------------------------------------------|------------------------------------------------------|------|----------------------|------------------|--------------------------------------|----------------|------------------|
| <b>WASSERBAU</b>                          |                                                      |      |                      |                  |                                      |                |                  |
| INV0025                                   | <b>Träschlibach</b>                                  | Urne | 17.06.2012           | 33'000'000       | 28'036'107                           | 3'800'000      | 1'000'000        |
|                                           | abzgl. Subventionsbeiträge Kanton                    |      |                      |                  | -4'404'251                           | -570'000       | -180'000         |
|                                           | abzgl. Subventionsbeiträge Bund                      |      |                      |                  | -17'271'386                          | -2'470'000     | -780'000         |
|                                           | Total Nettoinvestition                               |      |                      |                  | 6'360'470                            | 760'000        | 40'000           |
| INV0044                                   | <b>Lieli bach, Gesamtprojekt Sanierung</b>           | Urne | 26.11.2017           | 28'500'000       | 572'400                              | 5'000'000      | 5'900'000        |
|                                           | abzgl. Subventionsbeiträge Kanton                    |      |                      |                  | 0                                    | -850'000       | -975'000         |
|                                           | abzgl. Subventionsbeiträge Bund                      |      |                      |                  | 0                                    | -3'590'000     | -4'095'000       |
|                                           | Total Nettoinvestition                               |      |                      |                  | 572'400                              | 560'000        | 830'000          |
| INV0055                                   | <b>Lieli bach, Konsolidierungssperre</b>             | Urne | 05.06.2016           | 8'500'000        | 5'669'395                            | 400'000        | 100'000          |
|                                           | abzgl. Subventionsbeiträge Kanton                    |      |                      |                  | -788'657                             | -60'000        | -15'000          |
|                                           | abzgl. Subventionsbeiträge Bund                      |      |                      |                  | -3'609'873                           | -252'000       | -63'000          |
|                                           | Total Nettoinvestition                               |      |                      |                  | 1'270'866                            | 88'000         | 22'000           |
| <b>FORSTLICHE PROJEKTE</b>                |                                                      |      |                      |                  |                                      |                |                  |
| INV0078                                   | <b>Rutschungen Moos-Staldi-Rossweid</b>              | GV   | 26.11.2021           | 240'000          |                                      |                | 240'000          |
|                                           | abzgl. Subventionsbeiträge Kanton                    |      |                      |                  | -65'000                              |                | -65'000          |
|                                           | abzgl. Subventionsbeiträge Bund                      |      |                      |                  | -84'000                              |                | -84'000          |
|                                           | Total Nettoinvestition                               |      |                      |                  |                                      |                | 91'000           |
|                                           | <b>Zwischentotal Wasserbau / Forstliche Projekte</b> |      |                      |                  |                                      |                | <b>983'000</b>   |
| <b>ZUSAMMENFASSUNG NETTOINVESTITIONEN</b> |                                                      |      |                      |                  |                                      |                |                  |
|                                           | Allgemein                                            |      |                      |                  |                                      |                | 3'018'000        |
|                                           | Wasserbau / Forstliche Projekte                      |      |                      |                  |                                      |                | 983'000          |
|                                           | <b>Total Nettoinvestitionen</b>                      |      |                      |                  |                                      |                | <b>4'001'000</b> |

## TRAKTANDUM 3.2

### Genehmigung des Budgets 2022

#### I. Erfolgsrechnung

Das Budget des Gemeindewerkes rechnet mit einem soliden positiven Gesamtergebnis von CHF 501'800. Im Bereich Finanzverwaltung werden Mehraufwendungen von CHF 286'300 gegenüber dem Vorjahr erwartet. Diese sind hauptsächlich auf die notwendige betriebliche Weiterentwicklung des Gemeindewerks hinsichtlich der zukünftigen Herausforderungen wie z. B. die Strommarktöffnung zurückzuführen. Dazu sind der Ersatz des veralteten Abrechnungssystems, Investitionen in die IT- und Datensicherheit und die Reorganisation und Optimierung der internen Prozesse vorgesehen. Zur Umsetzung dieser Massnahmen parallel zu den laufenden Aufgaben ist eine Aufstockung des Mitarbeiterbestands unumgänglich. Zusätzlich sind in diesem Betrag einmalige Kosten für das 125-Jahr-Jubiläum enthalten.

Die Wasserversorgung rechnet mit einem Minus von CHF 20'400. Dieses negative Ergebnis ist auf die ansteigende Belastung durch die höhere interne Verrechnung des Bereichs Finanzverwaltung zurückzuführen.

Beim Elektrizitätswerk wird im Jahr 2022 durch die Inbetriebnahme des neuen Wasserkraftwerks Napf mit einer Steigerung der Eigenproduktion unserer Anlagen auf rund 9.4 Millionen kWh gerechnet. Die Kosten für den Energieeinkauf beim Vorlieferanten bleiben aufgrund eines mehrjährigen Energieliefervertrages stabil. Die Netznutzungskosten sind unverändert und die staatlichen Abgaben bleiben mit 2.96 Rappen pro kWh ebenfalls gleich wie im Vorjahr. Für das Jahr 2022 bleiben die Strompreise somit gleich wie im Vorjahr auf einem attraktiven Niveau.

Die Auslastung im Installationsbetrieb ist unverändert gut. Durch die zwei laufenden internen Grossprojekte FTTH (Glasfaser) und Dienstleistungszentrum (DLZ) werden viele Eigenleistungen erbracht. Es wird auch weiterhin von einer regen Bautätigkeit ausgegangen, daher wird ein positives Ergebnis im Rahmen der Vorjahre erwartet.

Für das Werkhof-Provisorium in der Mosterei sind noch für ein neun Monate Aufwendungen für Mietkosten budgetiert. Zudem steht im Sommer der Umzug ins neue DLZ an und es wird noch diverses Einrichtungsmaterial benötigt. Um diese Kosten zu decken, ist die Entnahme von CHF 200'000 aus dem für diesen Zweck angelegten Fonds vorgesehen. Als Ertrag sind Mieteinnahmen aus der Vermietung von Räumlichkeiten im DLZ eingerechnet.

Der budgetierte Gesamtgewinn verteilt sich wie folgt auf die einzelnen Sparten:

|                                          |             |     |                    |
|------------------------------------------|-------------|-----|--------------------|
| Wasserversorgung                         | Mehraufwand | CHF | 20'400             |
| Stromproduktion                          | Mehrertrag  | CHF | 223'700            |
| Stromnetzbetrieb                         | Mehrertrag  | CHF | 171'100            |
| Stromvertrieb                            | Mehrertrag  | CHF | 44'500             |
| Elektro-Gebäudetechnik                   | Mehrertrag  | CHF | 52'200             |
| Kommunikation                            | Mehrertrag  | CHF | 52'900             |
| Zinsen                                   | Mehraufwand | CHF | 22'200             |
| <b>Total budgetiertes Gesamtergebnis</b> |             |     | <b>CHF 501'800</b> |

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

Die wesentlichen Mehraufwendungen (Abweichung über CHF 10'000 pro Konto) sind in der funktionalen Gliederung je Bereich ab Seite 33 erläutert.

## II. Investitionsrechnung

Mit Nettoaussgaben von CHF 6'893'000 zeigt die Investitionsrechnung wiederum eine grosse Investitionstätigkeit auf. Die Erweiterung und Sanierung des Werkhofs wird im 2022 abgeschlossen. Dafür sind noch CHF 2'780'000 eingeplant. Für die Ableitung der Schwändiquelle sind CHF 1'800'000 vorgesehen und für das Projekt Glasfasernetz FTTH Beckenried wird mit Nettoaussgaben von CHF 700'000 gerechnet. Nebst diesen grösseren geplanten Investitionen sind noch weitere Ausgaben in allen Geschäftsbereichen vorgesehen.

Die Detailangaben sind auf ab Seite 38 ersichtlich.

## III. Antrag der Verwaltungskommission

Die Verwaltungskommission beantragt der Gemeindeversammlung:

1. Das vorliegende Budget 2022 des Gemeindewerkes Beckenried zu genehmigen.

## IV. Bericht der Finanzkommission

Als Finanzkommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) für das Jahr 2022 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 2022 zu genehmigen.

### Finanzkommission Beckenried

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

# Erfolgsrechnung – Gestuftter Erfolgsausweis

|                                             | Budget<br>2022    | Budget<br>2021    | Rechnung<br>2020  |
|---------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 30 Personalaufwand                          | -2'615'300        | -2'300'000        | -2'256'398        |
| 31 Sach- und übriger Aufwand                | -3'168'600        | -3'103'000        | -4'000'072        |
| 33 Abschreibungen                           | -654'800          | -861'600          | -704'935          |
| 36 Transferaufwand                          | -654'100          | -603'500          | -603'432          |
| <b>Betrieblicher Aufwand</b>                | <b>-7'092'800</b> | <b>-6'868'100</b> | <b>-7'564'838</b> |
| 42 Entgelte                                 | 5'615'200         | 6'621'800         | 7'395'552         |
| 43 Verschiedene Erträge                     | 1'284'600         | 290'100           | 264'414           |
| 45 Entnahmen Fonds                          | 0                 | 0                 | 150'000           |
| 46 Transferertrag                           | 232'300           | 185'300           | 172'367           |
| 47 Durchlaufende Beiträge                   | 0                 | 0                 | 8'188             |
| <b>Betrieblicher Ertrag</b>                 | <b>7'132'100</b>  | <b>7'097'200</b>  | <b>7'990'521</b>  |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b> | <b>39'300</b>     | <b>229'100</b>    | <b>425'683</b>    |
| 34 Finanzaufwand                            | -21'400           | -20'000           | -4'620            |
| 44 Finanzertrag                             | 153'900           | 69'200            | 52'493            |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>            | <b>132'500</b>    | <b>49'200</b>     | <b>47'874</b>     |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                  | <b>171'800</b>    | <b>278'300</b>    | <b>473'557</b>    |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand               | 0                 | 0                 | -264'041          |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag                | 330'000           | 285'000           | 200'000           |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>          | <b>330'000</b>    | <b>285'000</b>    | <b>-64'041</b>    |
| <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>       | <b>501'800</b>    | <b>563'300</b>    | <b>409'516</b>    |



# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Allgemeine Verwaltung

|                              | Budget<br>2022 | Budget<br>2021 | Rechnung<br>2020 |
|------------------------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> |                |                |                  |
| 0110 Legislative             | -16'600        | -26'000        | -70'751          |
|                              | 16'600         | 26'000         | 70'751           |
| 0120 Verwaltungskommission   | -49'900        | -32'300        | -31'398          |
|                              | 49'900         | 32'300         | 31'398           |
| 0210 Finanzverwaltung        | -859'900       | -573'600       | -557'677         |
|                              | 859'900        | 573'600        | 557'677          |
| <b>Total</b>                 | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>         |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag

### Mehraufwand zum Vorjahresbudget > CHF 10'000

| Funkt. | Konto   | Kontobezeichnung                                                  | Budget2022 | Budget2021 | Abweichungsbegründung                                                                           |
|--------|---------|-------------------------------------------------------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0120   | 3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                          | -18'000    | 0          | Im 2021 unter 0110.3130.00 budgetiert; externe Beratung strategische Themen                     |
| 0210   | 3010.00 | Löhne des Verwaltungspersonal                                     | -379'700   | -320'100   | Bedarf zusätzliche Personalressourcen                                                           |
| 0210   | 3113.00 | Anschaffung Hardware                                              | -15'000    | -4'000     | Ersatzbeschaffungen                                                                             |
| 0210   | 3130.00 | Dienstleistungen Dritter                                          | -27'500    | -4'500     | Mehraufwendungen für externe Beratungen etc.                                                    |
| 0210   | 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand                                        | -102'000   | -41'500    | Wechsel zum InformatikLeistungs-Zentrum Obwalden und Nidwalden; Sicherstellung Cyber-Sicherheit |
| 0210   | 3199.10 | 125 Jahre GWB                                                     | -60'000    | 0          | Aufwendungen Jubiläum                                                                           |
| 0210   | 3320.00 | Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen                   | -12'000    | 0          | Abschreibung Kreditoren-Workflow                                                                |
| 0210   | 3612.00 | Entschädigungen an Politische Gemeinde für Personalbereitstellung | -50'000    | 0          | Personalbereitstellung durch Politische Gemeinde                                                |

Konti beginnend mit 3 = Aufwand / Konti beginnend mit 4 = Ertrag

# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Wasserversorgung

|                         | Budget<br>2022 | Budget<br>2021 | Rechnung<br>2020 |
|-------------------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>WASSERVERSORGUNG</b> |                |                |                  |
| 7000 Wasserversorgung   | -792'500       | -707'800       | -838'505         |
|                         | 772'100        | 710'200        | 842'144          |
| <b>Total</b>            | <b>-20'400</b> | <b>2'400</b>   | <b>3'639</b>     |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag

### Mehraufwand zum Vorjahresbudget > CHF 10'000

| Funkt. | Konto   | Kontobezeichnung          | Budget2022 | Budget2021 | Abweichungsbegründung                                                                                                          |
|--------|---------|---------------------------|------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 7000   | 3010.00 | Löhne Betriebspersonal    | -156'700   | -123'800   | Erhöhte Tätigkeit (Eigenleistungen) aufgrund Investitionsprojekte für Erneuerung Wasserfassungen, Reservoirs, Verteilnetz etc. |
| 7000   | 3143.00 | Unterhalt Leitungsanlagen | -45'000    | -25'000    | Anpassung Budget auf Ø der letzten 4 Jahre                                                                                     |

Konti beginnend mit 3 = Aufwand / Konti beginnend mit 4 = Ertrag

# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Elektrizitätswerk

|                                | Budget<br>2022          | Budget<br>2021          | Rechnung<br>2020        |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>ELEKTRIZITÄTSWERK</b>       |                         |                         |                         |
| 8710 Stromproduktion           | -378'200<br>601'900     | -516'900<br>723'200     | -446'171<br>621'511     |
| <b>Total</b>                   | <b>223'700</b>          | <b>206'300</b>          | <b>175'340</b>          |
| 8720 Stromnetzbetrieb          | -2'315'900<br>2'487'000 | -2'204'800<br>2'465'700 | -2'113'062<br>2'381'450 |
| <b>Total</b>                   | <b>171'100</b>          | <b>260'900</b>          | <b>268'388</b>          |
| 8730 Stromvertrieb             | -1'314'800<br>1'359'300 | -1'239'300<br>1'292'300 | -1'430'070<br>1'476'346 |
| <b>Total</b>                   | <b>44'500</b>           | <b>53'000</b>           | <b>46'277</b>           |
| <b>Total Elektrizitätswerk</b> | <b>439'300</b>          | <b>520'200</b>          | <b>490'004</b>          |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag

### Mehraufwand zum Vorjahresbudget > CHF 10'000

| Funkt. | Konto   | Kontobezeichnung                      | Budget2022 | Budget2021 | Abweichungsbegründung                                                    |
|--------|---------|---------------------------------------|------------|------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 8720   | 3010.00 | Löhne Betriebspersonal                | -262'800   | -246'200   | Tätigkeit für Erneuerung Verteilnetz, Trafostationen, Verkabelungen etc. |
| 8720   | 3101.06 | Material Netzebene 6, Trafostationen  | -35'000    | -3'000     | Neuzuteilung Budgetpositionen; keine Mehraufwendungen                    |
| 8720   | 3101.07 | Material Netzebene 7                  | -75'000    | -35'000    | Neuzuteilung Budgetpositionen; keine Mehraufwendungen                    |
| 8720   | 3143.06 | Unterhalt Netzebene 6, Trafostationen | -45'000    | -15'000    | Neuzuteilung Budgetpositionen; keine Mehraufwendungen                    |
| 8720   | 3151.00 | Unterhalt Zähler                      | -60'000    | -45'000    | Beschaffung Smart Meter gemäss Rolloutplan                               |

Konti beginnend mit 3 = Aufwand / Konti beginnend mit 4 = Ertrag

# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Dienstleistungen/DLZ

|                                    | Budget<br>2022          | Budget<br>2021          | Rechnung<br>2020        |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>Dienstleistungen/DLZ</b>        |                         |                         |                         |
| 8910 Elektro-Gebäudetechnik        | -2'015'800<br>2'068'000 | -2'132'800<br>2'177'000 | -2'818'866<br>2'928'151 |
| <b>Total</b>                       | <b>52'200</b>           | <b>44'200</b>           | <b>109'285</b>          |
| 8930 Kommunikation                 | -423'000<br>475'900     | -269'400<br>282'900     | -480'396<br>292'146     |
| <b>Total</b>                       | <b>52'900</b>           | <b>13'500</b>           | <b>-188'250</b>         |
| 8950 DLZ- und Fahrzeugbetrieb      | -586'000<br>586'000     | -517'100<br>517'100     | -678'051<br>678'051     |
| <b>Total</b>                       | <b>0</b>                | <b>0</b>                | <b>0</b>                |
| <b>Total Dienstleistungen/ DLZ</b> | <b>105'100</b>          | <b>57'700</b>           | <b>-78'964</b>          |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag

### Mehraufwand zum Vorjahresbudget > CHF 10'000

| Funkt. | Konto   | Kontobezeichnung                | Budget2022 | Budget2021 | Abweichungsbegründung                                 |
|--------|---------|---------------------------------|------------|------------|-------------------------------------------------------|
| 8910   | 3010.00 | Löhne Betriebspersonal          | -983'200   | -941'000   | Bedarf zusätzliche Personalressourcen                 |
| 8930   | 3010.00 | Löhne Betriebspersonal          | -190'200   | -55'700    | Tätigkeit (Eigenleistungen) für FTTH-Projekt          |
| 8950   | 3010.00 | Löhne Betriebspersonal          | -52'300    | -8'900     | Umzug ins DLZ / Bedarf zusätzliches Reinigungspesonal |
| 8950   | 3111.00 | Maschinen, Geräte und Fahrzeuge | -35'000    | -10'000    | Anschaffung Bobinen-Anhänger                          |
| 8950   | 3111.10 | Einrichtungen DLZ               | -45'000    | 0          | Anschaffungen für DLZ                                 |
| 8950   | 3112.00 | Arbeitskleider                  | -20'000    | -8'000     | Ersatzbeschaffung Arbeitskleider mit neuem Logo       |
| 8950   | 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude   | -10'000    | 0          | Aufwendungen aufgrund Inbetriebnahme DLZ              |

Konti beginnend mit 3 = Aufwand / Konti beginnend mit 4 = Ertrag

# Erfolgsrechnung – Funktionale Gliederung pro Bereich

## Zinsen

|               | Budget<br>2022 | Budget<br>2021 | Rechnung<br>2020 |
|---------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>ZINSEN</b> |                |                |                  |
| 9610 Zinsen   | -24'400        | -20'000        | -7'373           |
|               | 2'200          | 3'000          | 2'210            |
| <b>Total</b>  | <b>-22'200</b> | <b>-17'000</b> | <b>-5'163</b>    |

Negative Beträge = Aufwand / Positive Beträge = Ertrag

# Investitionsrechnung

|                              |                                               |        | Kredit-<br>beschluss | Kredit-<br>summe | Investi-<br>tionen bis<br>31.12.2020 | Budget<br>2021 | Budget<br>2022 |
|------------------------------|-----------------------------------------------|--------|----------------------|------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b> |                                               |        |                      |                  |                                      |                |                |
| <b>Informatik Software</b>   |                                               |        |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0104                      | Abrechnungssystem IS-E                        | Budget |                      |                  |                                      | 0              | 150'000        |
| INV0115                      | ERP-Software                                  | Budget |                      |                  |                                      | 0              | 150'000        |
| <b>WASSERVERSORGUNG</b>      |                                               |        |                      |                  |                                      |                |                |
| <b>Wasserfassungen</b>       |                                               |        |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0081                      | Ableitung Schwändiquelle                      | GV     | 26.11.2017           | 4'490'000        | 237'206                              | 750'000        | 1'800'000      |
| <b>Reservoirs</b>            |                                               |        |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0080                      | Ausführung Reservoir Ergglen                  | GV     | 26.11.2017           | 1'270'000        | 963'853                              | 40'000         | 0              |
| <b>Verteilnetz</b>           |                                               |        |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0040                      | Kleinere Netzerweiterungen                    | Budget |                      |                  |                                      | 20'000         | 0              |
| INV0094                      | Leitungserweiterung<br>Ambeissler/Bärlix/Napf | Budget |                      |                  |                                      | 75'000         | 75'000         |
| INV0105                      | Leitungserweiterungen 2022                    | Budget |                      |                  |                                      | 0              | 35'000         |
| INV0112                      | Knoten Boden, Werkleitungen<br>Wasser         | Budget |                      |                  |                                      | 0              | 60'000         |
| <b>Pumpwerke</b>             |                                               |        |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0082                      | Erneuerung PW Tannibüel                       | GV     | 26.11.2017           | 1'090'000        | 746'703                              | 30'000         | 0              |
| <b>STROMPRODUKTION</b>       |                                               |        |                      |                  |                                      |                |                |
| <b>Druckleitungen</b>        |                                               |        |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0071                      | Erneuerung Hangleitung<br>Lielibach           | GV     | 09.06.2017           | 5'300'000        | 2'651'374                            | 3'100'000      | 200'000        |
| INV0095                      | Erneuerung Ableitung Lanzig                   | Budget |                      |                  |                                      | 65'000         | 85'000         |

# Investitionsrechnung

|                                         |                                                           | Kredit-<br>beschluss | Kredit-<br>summe | Investi-<br>tionen bis<br>31.12.2020 | Budget<br>2021 | Budget<br>2022 |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------|------------------|--------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>STROMNETZBETRIEB</b>                 |                                                           |                      |                  |                                      |                |                |
| <b>Verteilnetz</b>                      |                                                           |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0028                                 | Kleinere Erweiterungen                                    | Budget               |                  |                                      | 25'000         | 0              |
| INV0098                                 | Erweiterung Verkabelung<br>Ambeissler/Bärlix/Napf/Ruotzen | Budget               |                  |                                      | 185'000        | 190'000        |
| INV0099                                 | Erweiterung Kabelleitung TS<br>Obere Allmend              | Budget               |                  |                                      | 43'000         | 43'000         |
| INV0106                                 | Erweiterungen 2022                                        | Budget               |                  |                                      | 0              | 25'000         |
| INV0113                                 | Knoten Boden, Werkleitungen<br>Elektro                    | Budget               |                  |                                      | 0              | 85'000         |
| <b>Trafostation und Verteilnkabinen</b> |                                                           |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0096                                 | TS Ergglen, Erneuerung MS                                 | Budget               |                  |                                      | 35'000         | 35'000         |
| INV0097                                 | TS Wangi, Erneuerung MS                                   | Budget               |                  |                                      | 40'000         | 40'000         |
| INV0107                                 | TS Ruotzen                                                | Budget               |                  |                                      | 0              | 65'000         |
| <b>ELEKTRO-GEBÄUDETECHNIK</b>           |                                                           |                      |                  |                                      |                |                |
| <b>Fahrzeuge</b>                        |                                                           |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0035                                 | Fahrzeug                                                  | Budget               |                  |                                      | 40'000         | 0              |
| INV0108                                 | Fahrzeug                                                  | Budget               |                  |                                      | 0              | 50'000         |
| <b>KOMMUNIKATION</b>                    |                                                           |                      |                  |                                      |                |                |
| <b>Verteilnetz</b>                      |                                                           |                      |                  |                                      |                |                |
| INV0045                                 | GAB, Ausbau LWL (Glas)                                    | Budget               |                  |                                      | 80'000         | 0              |
| INV0100                                 | Glasfasernetz FTTH Beckenried                             | GV                   | 20.11.2020       | 1'290'000                            | 0              | 700'000        |

# Investitionsrechnung

|                                      |                                      |        | Kredit-<br>beschluss | Kredit-<br>summe | Investi-<br>tionen bis<br>31.12.2020 | Budget<br>2021   | Budget<br>2022   |
|--------------------------------------|--------------------------------------|--------|----------------------|------------------|--------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>DLZ- UND FAHRZEUGBETRIEB</b>      |                                      |        |                      |                  |                                      |                  |                  |
| <b>Hochbauten</b>                    |                                      |        |                      |                  |                                      |                  |                  |
| INV0090                              | Erweiterung und Sanierung<br>Werkhof | Urne   | 19.05.2019           | 6'980'000        | 1'069'848                            | 3'800'000        | 2'780'000        |
| INV0109                              | PV-Anlage Werkhof                    | Budget |                      |                  |                                      | 0                | 95'000           |
| <b>Mobilien</b>                      |                                      |        |                      |                  |                                      |                  |                  |
| INV0111                              | Einrichtungen DLZ                    | Budget |                      |                  |                                      | 0                | 200'000          |
| <b>Fahrzeuge</b>                     |                                      |        |                      |                  |                                      |                  |                  |
| INV0034                              | Fahrzeug Werkbetrieb                 | Budget |                      |                  |                                      | 25'000           | 0                |
| <b>Fernwirkanlage</b>                |                                      |        |                      |                  |                                      |                  |                  |
| INV0015                              | Fernwirkanlage                       | Budget |                      |                  |                                      | 30'000           | 0                |
| INV0110                              | Erweiterungen 2022                   | Budget |                      |                  |                                      | 0                | 30'000           |
| <b>ZUSAMMENFASSUNG INVESTITIONEN</b> |                                      |        |                      |                  |                                      |                  |                  |
| Allgemeine Verwaltung                |                                      |        |                      |                  |                                      | 0                | 300'000          |
| Wasserversorgung                     |                                      |        |                      |                  |                                      | 915'000          | 1'970'000        |
| Stromproduktion                      |                                      |        |                      |                  |                                      | 3'165'000        | 285'000          |
| Stromnetzbetrieb                     |                                      |        |                      |                  |                                      | 328'000          | 483'000          |
| Elektro-Gebäudetechnik               |                                      |        |                      |                  |                                      | 40'000           | 50'000           |
| Kommunikation                        |                                      |        |                      |                  |                                      | 80'000           | 700'000          |
| DLZ- und Fahrzeugbetrieb             |                                      |        |                      |                  |                                      | 3'855'000        | 3'105'000        |
| <b>Total Investitionsbudget</b>      |                                      |        |                      |                  |                                      | <b>8'383'000</b> | <b>6'893'000</b> |



**TRAKTANDUM 4****Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2022****I. 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 2022 auch den Steuerfuss für das Jahr 2022 beraten.

**II. Erwägungen**

Das vorliegende Budget 2022 weist einen Mehrertrag von CH 24'000 aus. Im Budget 2021 wurde mit einem Ertragsüberschuss von CHF 17'700 gerechnet. Das aktuelle Rechnungsjahr 2021 verläuft insbesondere aufgrund der Einnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern sehr positiv. Es darf von einem Mehrertrag ausgegangen werden, der eine Million CHF übersteigt.

Das Eigenkapital der Politischen Gemeinde setzt sich per 31. Dezember 2020 wie folgt zusammen:

|                                                  |            |                      |
|--------------------------------------------------|------------|----------------------|
| Spezialfinanzierungen                            | CHF        | 224'306.07           |
| Diverse Fonds                                    | CHF        | 1'281'024.00         |
| Vorfinanzierung Schulhaus                        | CHF        | 2'408'000.00         |
| Vorfinanzierung Sanierung Gemeindehaus Mühlematt | CHF        | 180'000.00           |
| Finanzpolitische Reserven                        | CHF        | 4'234'241.55         |
| Übriges Eigenkapital                             | CHF        | 2'427'642.04         |
| <b>Total Eigenkapital</b>                        | <b>CHF</b> | <b>10'755'213.66</b> |

Die Verschuldung (Nettoschuld I) beläuft sich per 31. Dezember 2020 auf CHF 13'657'021.98.

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2022 bis 2026 erarbeitet. Aufgrund des Ausbaus der Organisationsstrukturen in den Bereichen Hoch- und Tiefbau, Finanzverwaltung sowie der Gemeindekanzlei und der daraus resultierenden strukturellen Mehrkosten haben sich die Ergebnisse im Vergleich mit den Finanzplänen aus den Vorjahren etwas eingetrübt. Ab 2023 wird jährlich ein Mehraufwand ausgewiesen, jedoch immer noch in einem vertretbaren Bereich. Ab 2026 zeichnen sich aufgrund der abflachenden Investitionstätigkeit wie auch der sinkenden Abschreibungskosten wieder bessere Ergebnisse ab.

Aufgrund dieser Ausgangslage erachtet der Gemeinderat für das Jahr 2022 die Beibehaltung des bisherigen Steuerfusses von 1.79 Einheiten als richtig.

### **III. Antrag des Gemeinderates**

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung die Beibehaltung des bisherigen Steuerfusses von 1.79 Einheiten.

### **IV. Bericht der Finanzkommission**

Als Finanzkommission haben wir die das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) der Politischen Gemeinde Beckenried für das Jahr 2022 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 von 1.79 Einheiten wird unsererseits unterstützt. Wir beantragen, den vorgeschlagenen Steuerfuss von 1.79 Einheiten für das Jahr 2022 zu genehmigen.

### **Finanzkommission Beckenried**

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





# Zusammensetzung Räte

## GEMEINDERAT

**Bruno Käslin**

Gemeindepräsident

**Pascal Zumbühl**

Gemeindevizpräsident

Finanzen & Wirtschaft

**Rolf Amstad**

Bildung

**Urs Christen**

Sicherheit, Umwelt & Tiefbau

**Philipp Murer**

Hochbau

**Marc Schaffer**

Liegenschaften

**Alexander Vonlaufen**

Soziales & Kultur

**Sybille Jauch**

Gemeindeschreiberin

## KIRCHENRAT

**Gerhard Baumgartner**

Kirchmeier

**Mirjam Würsch Käslin**

Vizepräsidentin /

Personal- und Rechtswesen

**Otto Käslin**

Finanzwesen

**Heinz Polenz**

Liegenschaften

**Priska Rohrer**

Öffentlichkeitsarbeit

**Daniel Guillet**

Seelsorge und Katechese

## VERWALTUNGSKOMMISSION

### GEMEINDEWERK

**Thomas Murer-Amstad**

Präsident

**Urs Christen**

**Alois Käslin**

**Bruno Käslin**

**Thomas Zumbühl**

**Peter Zwyssig**

**René Arnold**

Geschäftsführer