



Einladung zur

Herbstgemeindeversammlung

Freitag, 22. November 2024, Altes Schützenhaus

19.30 Uhr Röm.-Kath. Kirchgemeinde

20.00 Uhr Politische Gemeinde

Inhaltsverzeichnis

1. Römisch-Katholische Kirchengemeinde

Einladung zu den Gemeindeversammlungen	2
Geschäftsordnung	3
Wahl der Stimmezählenden	3
Genehmigung Budget 2025 Röm.-Kath. Kirchengemeinde	3
Festsetzung Steuerfuss für 2025 der Röm.-Kath. Kirchengemeinde	5
Bericht Finanzkommission zum Budget und Steuerfuss 2025	5
Budget 2025 Röm.-Kath. Kirchengemeinde Erfolgsrechnung Artengliederung	6
Budget 2025 Röm.-Kath. Kirchengemeinde Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	7

2. Politische Gemeinde

Geschäftsordnung	9
Wahl der Stimmezählenden	9
Genehmigung Budget 2025 Politische Gemeinde	9
Bericht Finanzkommission zum Budget 2025 Politische Gemeinde	10
Budget 2025 Politische Gemeinde Erfolgsrechnung Artengliederung	11
Budget 2025 Politische Gemeinde Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	12
Budget 2025 Politische Gemeinde Erfolgsrechnung Erläuterungen nach Funktionen	21
Budget 2025 Politische Gemeinde Investitionsrechnung funktionale Gliederung	26
Budget 2025 Politische Gemeinde Investitionsrechnung Erläuterungen	33
Genehmigung Budget 2025 Gemeindewerk	33
Bericht Finanzkommission zum Budget 2025 Gemeindewerk	35
Budget 2025 Gemeindewerk Erfolgsrechnung	36
Budget 2025 Gemeindewerk Investitionsrechnung	39
Festsetzung Steuerfuss für 2025 der Politischen Gemeinde	41
Bericht der Finanzkommission zum Steuerfuss 2025	42
Baukredit für die Sanierung des Schwimmbeckens im Strandbad	42
Bericht Finanzkommission zum Baukredit	43

Einladung

zu den Gemeindeversammlungen

im Alten Schützenhaus

Freitag, 22. November 2024

**Römisch-Katholische
Kirchgemeinde**

19.30 Uhr

Politische Gemeinde

20.00 Uhr

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

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

Römisch-Katholische Kirchgemeinde Beckenried

Kirchgemeindeversammlung
Freitag, 22. November 2024, 19.30 Uhr
Altes Schützenhaus

Geschäftsordnung

1. Wahl der Stimmenzählenden
2. Genehmigung des Budgets für das Jahr 2025
3. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2025

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

Traktandum 1 **Wahl der Stimmenzählenden**

Es werden jeweils zwei Stimmenzählende vorgeschlagen (je für die Talseite und die Bergseite mit Ratstisch). Wenn eine grosse Beteiligung vorhanden ist, müssen allenfalls weitere Stimmenzählende gewählt werden.

Traktandum 2 **Genehmigung des Budgets für das Jahr 2025**

Gesamtergebnis

Das Budget 2025 rechnet mit einem negativen Gesamtergebnis von CHF 29'500. Die Ertragsseite beläuft sich auf CHF 1'167'900 und der Aufwand auf CHF 1'197'400. Dieses Ergebnis basiert auf einem unveränderten Steuerfuss von 0.35 Einheiten.

Legislative und Exekutive

Die Nettoaufwendungen steigen im Vergleich zum Jahr 2024 geringfügig um CHF 2'000.

Allgemeine Dienste

Der Aufwand für die Finanzverwaltung bleibt gegenüber dem Vorjahr unverändert. Beim Pfarramt ist ein geringfügiger Rückgang des Aufwandes um CHF 2'400 geplant.

Kirchliche Liegenschaften

Für das Jahr 2025 sind verschiedene Arbeiten an der Kirche geplant. Ein zentrales Vorhaben ist die umfassende Revision der Orgel. Diese Massnahme und deren nachhaltiger Schutz werfen Fragen zur langfristigen Wartung und zum Raumklima, insbesondere zur Heizung, auf. Deshalb ist ein ganzheitliches Konzept zur Kirchenraumgestaltung geplant. Dieses berücksichtigt sowohl technische als auch gestalterische Aspekte, um den Raum zukunftsfähig und vielseitig nutzbar zu machen. Für das Vorprojekt sind Gespräche mit der Denkmalpflege und weiteren Experten vorgesehen. Ein erster konkreter Schritt in der Kirchenraumgestaltung ist der barrierefreie Zugang, der 2025 umgesetzt wird. Im Rahmen der Kirchenraumgestaltung wird zudem die Steuerung des Kirchengeläuts überprüft und gegebenenfalls ersetzt. Zudem werden die bereits begonnen Malerarbeiten an der Kirchenmauer abgeschlossen.

Die Gesamtkosten für diese Sanierungsprojekte belaufen sich auf CHF 270'000. Zur Finanzierung werden CHF 220'000 aus dem Fonds Sanierung Bauten und Einrichtungen entnommen, dessen aktueller Bestand bei CHF 284'000 liegt. Da der Fonds gemäss den Vorgaben von HRM2 aufgelöst werden sollte, sinkt der Fondsbestand auf CHF 64'000. Zusätzlich sind für die Orgelrevision Spenden in Höhe von CHF 50'000 eingeplant.

Seelsorge und Kirchendienst

Die Nettoaufwendungen gehen marginal um CHF 1'200 zurück.

Finanz- und Lastenausgleich

Die Landeskirche hat den Mechanismus für die Berechnung des Finanzausgleiches angepasst, um eine verlässliche Budgetierung zu ermöglichen. Mit dem im Budget eingesetzten Ertrag von CHF 13'900.00 kann fix gerechnet werden. Gegenüber dem Vorjahr nimmt der Beitrag um CHF 64'000 ab. Dies resultiert aus den positiven Steuererträgen im Jahr 2023.

Finanzen und Steuern

Da die Steuererträge teilweise grösseren Schwankungen unterliegen können, wurde für das Budget 2025 in Absprache mit der Finanzkommission auf den Durchschnitt der letzten fünf Jahre abgestellt. Aufgrund der positiven Steuererträge im Jahr 2023 steigt der Nettoertrag gegenüber dem Budget 2024 um CHF 26'000.

Investitionsrechnung

Im Budget 2024 sind CHF 250'000 für das Begegnungszentrum enthalten. Bis Ende September sind erst rund CHF 11'000 an Kosten aufgelaufen. Der per Ende 2024 verbleibende Kredit wird auf das Jahr 2025 übertragen.

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt, das Budget 2025 der Kirchgemeinde Beckenried zu genehmigen.

Traktandum 3 **Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2024**

Die Jahresrechnung 2023 weist ein Eigenkapital von CHF 761'500.00 aus. Der budgetierte Verlust von CHF 29'500.00 stellt aufgrund des aktuellen Eigenkapitals kein finanzielles Risiko dar. Aus diesem Grund beantragt der Kirchenrat für das Jahr 2025 keine Veränderung des Steuerfusses.

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt für das Jahr 2025 die Beibehaltung des bisherigen Steuerfusses von 0.35 Einheiten.

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

Als Finanzkommission haben wir das Budget der Kirchengemeinde Beckenried für das Jahr 2025 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 Budget 2025 sowie den vorgeschlagenen Steuerfuss von 0.35 Einheiten für das Jahr 2025 zu genehmigen.

FINANZKOMMISSION RÖM.-KATH. KIRCHGEMEINDE BECKENRIED

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

Kirchgemeinde Beckenried

Erfolgsrechnung

Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	1'197'400.00		958'600.00		932'990.96	
30 Personalaufwand	635'300.00		647'040.00		641'486.80	
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	478'700.00		236'460.00		227'817.83	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen					367.75	
34 Finanzaufwand	2'200.00		3'300.00		873.70	
36 Transferaufwand	81'200.00		71'800.00		62'444.88	
4 Ertrag		1'167'900.00		944'100.00		1'047'528.40
40 Fiskalertrag		784'000.00		750'000.00		845'845.15
42 Entgelte		10'100.00		10'000.00		13'021.15
43 Verschiedene Erträge		50'000.00				
44 Finanzertrag		21'400.00		27'400.00		32'533.70
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		220'000.00				
46 Transferertrag		82'400.00		156'700.00		156'128.40
	1'197'400.00	1'167'900.00	958'600.00	944'100.00	932'990.96	1'047'528.40
Gesamtergebnis		29'500.00		14'500.00		114'537.44
	1'197'400.00	1'197'400.00	958'600.00	958'600.00	1'047'528.40	1'047'528.40

Kirchgemeinde Beckenried

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	529'600.00	300'500.00	288'600.00	36'400.00	267'103.42	38'412.10
01 Legislative und Exekutive	55'200.00		53'210.00		52'816.70	
011 Legislative	5'200.00		5'200.00		1'165.00	
0110 Legislative	5'200.00		5'200.00		1'165.00	
012 Exekutive	50'000.00		48'010.00		51'651.70	
0120 Exekutive	50'000.00		48'010.00		51'651.70	
02 Allgemeine Dienste	474'400.00	300'500.00	235'390.00	36'400.00	214'286.72	38'412.10
021 Finanzverwaltung	23'700.00		23'700.00		16'290.40	
0210 Finanzverwaltung	23'700.00		23'700.00		16'290.40	
022 Übrige allgemeine Dienste	101'500.00		103'100.00		94'030.15	74.90
0220 Pfarramt	101'500.00		103'100.00		94'030.15	74.90
029 Übrige Verwaltungseigenschaften	349'200.00	300'500.00	108'590.00	36'400.00	103'966.17	38'337.20
0290 Kirchliche Liegenschaften	349'200.00	300'500.00	108'590.00	36'400.00	103'966.17	38'337.20
3 SEELORGE UND KIRCHENDIENST	628'600.00	68'200.00	637'700.00	78'500.00	631'765.06	93'264.85
33 Medien	34'100.00		34'100.00		27'934.05	
332 Massenmedien	34'100.00		34'100.00		27'934.05	
3320 Massenmedien	34'100.00		34'100.00		27'934.05	
35 Kirche und religiöse Angelegenheiten	594'500.00	68'200.00	603'600.00	78'500.00	603'831.01	93'264.85
350 Kirche und religiöse Angelegenheiten	594'500.00	68'200.00	603'600.00	78'500.00	603'831.01	93'264.85

Kirchgemeinde Beckenried

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3500 Seelsorge- und Kirchendienst	594'500.00	68'200.00	603'600.00	78'500.00	603'831.01	93'264.85
9 FINANZEN UND STEUERN	39'200.00	799'200.00	32'300.00	829'200.00	34'122.48	915'851.45
91 Steuern	37'000.00	785'000.00	29'100.00	751'000.00	33'284.48	846'531.90
910 Steuern	37'000.00	785'000.00	29'100.00	751'000.00	33'284.48	846'531.90
9100 Steuern	37'000.00	785'000.00	29'100.00	751'000.00	33'284.48	846'531.90
93 Finanz- und Lastenausgleich		13'900.00		77'900.00		62'580.00
930 Finanz- und Lastenausgleich		13'900.00		77'900.00		62'580.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich		13'900.00		77'900.00		62'580.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	2'200.00		3'200.00		838.00	6'454.00
961 Zinsen	2'200.00		3'200.00		838.00	6'300.00
9610 Zinsen	2'200.00		3'200.00		838.00	6'300.00
969 Übriges Finanzvermögen						154.00
9690 Übriges Finanzvermögen						154.00
97 Rückteilungen		300.00		300.00		285.55
970 Rückteilungen		300.00		300.00		285.55
9710 Rückteilungen		300.00		300.00		285.55
Gesamtergebnis	1'197'400.00	1'167'900.00	958'600.00	944'100.00	932'990.96	1'047'528.40
	1'197'400.00	29'500.00	958'600.00	14'500.00	114'537.44	1'047'528.40
		1'197'400.00	958'600.00	958'600.00	1'047'528.40	1'047'528.40

Politische Gemeinde Beckenried

Gemeindeversammlung
Freitag, 22. November 2024, 20.00 Uhr
Altes Schützenhaus

Geschäftsordnung

1. Wahl der Stimmezählenden
2. Beschlussfassung über die Budgets für das Jahr 2025:
 - 2.1 Politische Gemeinde Beckenried. Genehmigung
 - 2.2 Gemeindewerk Beckenried. Genehmigung
3. Politische Gemeinde Beckenried. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2025
4. Politische Gemeinde Beckenried. Bewilligung eines Baukredites für die Sanierung des Schwimbeckens im Strandbad Beckenried im Kostenbetrage von CHF 800'000.00 inkl. 8.1 % MWST

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

Traktandum 1 **Wahl der Stimmezählenden**

Es werden jeweils zwei Stimmezählende vorgeschlagen (für die Talseite und die Bergseite mit Ratstisch). Wenn eine grosse Beteiligung vorhanden ist, müssen allenfalls weitere Stimmezählende gewählt werden.

Traktandum 2.1 **Politische Gemeinde Beckenried. Genehmigung des Budgets 2025**

I. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung sieht bei einem Ertrag von CHF 15'492'200 und einem Aufwand von CHF 15'735'100 einen operativen Verlust von CHF 242'900 vor. Dank der Entnahme von CHF 250'000 aus den finanzpolitischen Reserven resultiert beim Gesamtergebnis ein Überschuss von CHF 7'100. 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 912'200 zugenommen. Die Zunahme ist im Wesentlichen auf die höheren Erträge bei den Einkommenssteuern der natürlichen Personen, den Vermögenssteuern der natürlichen Personen und der erfreulichen Entwicklung der Gewinnsteuern der Juristischen Personen zurückzuführen. Zudem fällt der Finanz- und Lastenausgleich des Kantons an Gemeinden höher aus. Bei den Grundstückgewinnsteuern werden wiederum hohe Einnahmen erwartet.

Der budgetierte Aufwand hat gegenüber dem Vorjahr insgesamt um CHF 907'460 zugenommen. Die Zunahme verteilt sich auf alle Budgetpositionen.

Der höhere Personalaufwand beinhaltet Pensenerweiterungen bei der Gemeindeverwaltung und beim Gemeindedienst. Im Weiteren gibt es eine Veränderung bei der Pensionskassengesetzgebung, indem der Arbeitgeber höhere Beiträge leistet. Zudem wird es eine zweite Entlastungslektion für die Klassenlehrpersonen geben. Für das Budget 2025 sind 1.0 % für Lohnanpassungen vorgesehen. Der Landrat wird die definitive Anpassung im November 2024 beschliessen. Die Gemeinde Beckenried übernimmt jeweils die Vorgaben des Kantons.

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

Die wesentlichen Mehraufwendungen (Abweichungen über CHF 10'000 pro Konto) sind in der funktionalen Gliederung je Bereich nach der Darstellung der Erfolgsrechnung erläutert.

II. Investitionsrechnung

Bei der Investitionsrechnung sind Bruttoinvestitionen von CHF 7'382'600 bzw. Nettoinvestitionen von CHF 2'864'600 vorgesehen. Die grössten geplanten und bewilligten Investitionsvorhaben sind wie in den Vorjahren das Hochwasserschutzprojekt Lielibach (Fertigstellung Sanierung Unterlauf und neues Baulos 3 Bergstudi) sowie verschiedene Sanierungsprojekte.

Die Detailangaben sind nach der Darstellung der Investitionsrechnung 2025 ersichtlich.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 der Politischen Gemeinde zu genehmigen.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Politischen Gemeinde

Als Finanzkommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) der Politischen Gemeinde Beckenried für das Jahr 2025 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 für das Jahr 2025 zu genehmigen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

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

Artengliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3 Aufwand	15'735'100.00		14'827'640.00		15'095'077.27	
30 Personalaufwand	8'157'500.00		7'733'480.00		7'457'666.60	
31 Sach- und Übriger Betriebsaufwand	2'967'150.00		2'585'630.00		2'606'851.67	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'812'300.00		1'672'500.00		1'701'213.52	
34 Finanzaufwand	206'900.00		154'800.00		129'887.00	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	61'300.00		94'600.00		308'201.96	
36 Transferaufwand	1'713'250.00		1'744'310.00		1'823'489.61	
37 Durchlaufenden Beiträge	20'000.00		20'000.00		15'700.00	
38 Ausserordentlicher Aufwand					337'596.95	
39 Interne Verrechnungen	796'700.00		822'320.00		714'469.96	
4 Ertrag		15'742'200.00		14'830'000.00		15'133'790.65
40 Fiskalertrag		8'327'000.00		7'967'000.00		7'792'848.75
41 Regalien und Konzessionen		94'400.00		153'000.00		95'750.00
42 Entgelte		1'374'600.00		1'284'100.00		1'372'508.94
43 Verschiedene Erträge				500.00		183'336.50
44 Finanzertrag		626'300.00		571'880.00		662'446.09
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		217'500.00		129'000.00		200'166.20
46 Transferertrag		3'882'100.00		3'504'500.00		4'000'564.21
47 Durchlaufende Beiträge		20'000.00		20'000.00		15'700.00
48 Ausserordentlicher Ertrag		403'600.00		377'700.00		96'000.00
49 Interne Verrechnungen		796'700.00		822'320.00		714'469.96
Gesamtergebnis	15'735'100.00	15'742'200.00	14'827'640.00	14'830'000.00	15'095'077.27	15'133'790.65
		7'100.00	2'360.00		38'713.38	
	15'742'200.00	15'742'200.00	14'830'000.00	14'830'000.00	15'133'790.65	15'133'790.65

Politische Gemeinde Beckenried

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'970'100.00	416'200.00	1'840'290.00	417'905.00	1'993'831.62	349'198.50
01 Legislative und Exekutive	349'700.00	2'000.00	272'900.00	2'000.00	272'049.65	2'800.00
011 Legislative	33'600.00	2'000.00	39'900.00	2'000.00	34'480.50	2'800.00
0110 Legislative	33'600.00	2'000.00	39'900.00	2'000.00	34'480.50	2'800.00
012 Exekutive	316'100.00		233'000.00		237'569.15	
0120 Exekutive	316'100.00		233'000.00		237'569.15	
02 Allgemeine Dienste	1'620'400.00	414'200.00	1'567'390.00	415'905.00	1'721'781.97	346'398.50
021 Finanz- und Steuerverwaltung	130'000.00	38'100.00	130'000.00	38'100.00	108'890.85	27'000.00
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	130'000.00	38'100.00	130'000.00	38'100.00	108'890.85	27'000.00
022 Allgemeine Dienste	952'300.00	178'600.00	978'090.00	214'185.00	922'073.69	185'428.05
0220 Gemeindkanzlei und Bauamt	795'600.00	144'200.00	832'230.00	170'800.00	800'567.74	162'528.05
0221 Informatik	156'700.00	34'400.00	145'860.00	43'385.00	121'505.95	22'900.00
029 Verwaltungsliegenschaften	538'100.00	197'500.00	459'300.00	163'620.00	690'817.43	133'970.45
0290 Verwaltungsliegenschaften	538'100.00	197'500.00	459'300.00	163'620.00	690'817.43	133'970.45
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	356'700.00	265'400.00	344'130.00	249'100.00	308'634.01	274'735.56
14 Allgemeines Rechtswesen	19'900.00	10'000.00	19'800.00	15'000.00	18'250.60	14'840.00
140 Allgemeines Rechtswesen	19'900.00	10'000.00	19'800.00	15'000.00	18'250.60	14'840.00
1400 Allgemeines Rechtswesen	19'900.00	10'000.00	19'800.00	15'000.00	18'250.60	14'840.00
15 Feuerwehr	281'100.00	220'400.00	248'650.00	199'100.00	220'802.99	203'778.46

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
150 Feuerwehr	281'100.00	220'400.00	248'650.00	199'100.00	220'802.99	203'778.46
1500 Feuerwehr	281'100.00	220'400.00	248'650.00	199'100.00	220'802.99	203'778.46
16 Verteidigung	55'700.00	35'000.00	75'680.00	35'000.00	69'580.42	56'117.10
161 Militärische Verteidigung	10'700.00	12'000.00	5'700.00	12'000.00	1'500.00	36'523.60
1610 Militärische Verteidigung	10'700.00	12'000.00	5'700.00	12'000.00	1'500.00	36'523.60
162 Zivile Verteidigung	45'000.00	23'000.00	69'980.00	23'000.00	68'080.42	19'593.50
1620 Zivilschutz	40'400.00	23'000.00	61'600.00	23'000.00	64'499.32	19'593.50
1621 Gemeindeführungsstab	4'600.00		8'380.00		3'581.10	
2 BILDUNG	8'597'700.00	913'300.00	8'156'220.00	798'635.00	7'881'624.66	760'045.55
21 Obligatorische Schule	8'597'700.00	913'300.00	8'156'220.00	798'635.00	7'881'624.66	760'045.55
211 Eingangsstufe	703'200.00	10'000.00	619'835.00	10'000.00	591'112.66	
2110 Kindergarten	703'200.00	10'000.00	619'835.00	10'000.00	591'112.66	
212 Primarstufe	2'720'100.00	25'000.00	2'739'210.00	13'000.00	2'572'274.56	21'921.95
2120 Primarstufe	2'720'100.00	25'000.00	2'739'210.00	13'000.00	2'572'274.56	21'921.95
213 Orientierungsstufe	1'729'700.00	24'000.00	1'640'000.00	24'000.00	1'605'858.70	36'119.40
2130 Orientierungsstufe	1'729'700.00	24'000.00	1'640'000.00	24'000.00	1'605'858.70	36'119.40
214 Musikschulen	522'100.00	246'500.00	481'200.00	226'600.00	494'413.00	236'258.75
2140 Musikschulen	522'100.00	246'500.00	481'200.00	226'600.00	494'413.00	236'258.75
217 Schulliegenschaften	1'814'900.00	334'500.00	1'643'690.00	278'900.00	1'640'727.43	231'040.05
2170 Schulliegenschaften	1'814'900.00	334'500.00	1'643'690.00	278'900.00	1'640'727.43	231'040.05

Politische Gemeinde Beckenried

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
218 Tagesbetreuung	128'000.00	58'200.00	28'800.00	3'600.00	24'108.40	3'720.00
2180 Tagesstruktur	20'100.00	3'600.00	28'800.00	3'600.00	24'108.40	3'720.00
2181 Mittagstisch	107'900.00	54'600.00				
219 Übrige obligatorische Schule	979'700.00	215'100.00	1'003'485.00	252'535.00	953'129.91	230'985.40
2190 Schulleitung und Schulverwaltung	599'500.00		606'750.00	200.00	563'208.26	
2192 Informatik	215'100.00	215'100.00	252'335.00	252'335.00	230'985.40	230'985.40
2193 Schulische Sondermassnahmen	165'100.00		144'400.00		158'936.25	
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	448'600.00	77'700.00	475'080.00	75'800.00	455'790.97	72'931.81
32 Kultur	104'600.00	8'500.00	111'900.00	9'300.00	98'969.02	6'431.95
321 Bibliotheken	77'500.00	8'500.00	82'800.00	9'300.00	76'127.47	6'431.95
3210 Bibliotheken	77'500.00	8'500.00	82'800.00	9'300.00	76'127.47	6'431.95
329 Kultur	27'100.00		29'100.00		22'841.55	
3290 Kultur	27'100.00		29'100.00		22'841.55	
33 Medien	39'500.00	8'900.00	36'490.00	9'500.00	39'871.65	7'888.05
332 Massenmedien	39'500.00	8'900.00	36'490.00	9'500.00	39'871.65	7'888.05
3320 Massenmedien	39'500.00	8'900.00	36'490.00	9'500.00	39'871.65	7'888.05
34 Sport und Freizeit	304'500.00	60'300.00	326'690.00	57'000.00	316'950.30	58'611.81
341 Sport	15'200.00		15'200.00		16'900.00	-300.00
3410 Sport	15'200.00		15'200.00		16'900.00	-300.00
342 Freizeit	289'300.00	60'300.00	311'490.00	57'000.00	300'050.30	58'911.81

Politische Gemeinde Beckenried

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420 Freizeit	8'500.00		8'500.00		9'303.00	
3421 Parkanlagen	137'900.00	3'500.00	110'200.00	1'000.00	124'241.65	2'356.81
3422 Fuss-, Wander- und Bikewege	52'600.00		65'450.00		70'957.12	
3423 Bootsanlagen Feld und Hagnau	12'000.00	42'000.00	13'140.00	42'000.00	10'212.75	41'965.00
3424 Strandbad Bachegg	49'600.00	11'000.00	71'100.00	11'000.00	68'785.85	10'840.00
3425 Freizeitanlage Rüteneu	28'700.00	3'800.00	43'100.00	3'000.00	16'549.93	3'750.00
4 GESUNDHEIT	133'600.00		112'050.00		122'653.50	
42 Ambulante Krankenpflege	117'400.00		96'500.00		105'979.30	
421 Ambulante Krankenpflege	117'400.00		96'500.00		105'979.30	
4210 Ambulante Krankenpflege	117'400.00		96'500.00		105'979.30	
43 Gesundheitsprävention	16'200.00		15'550.00		16'674.20	
433 Schulgesundheitsdienst	16'200.00		15'550.00		16'674.20	
4330 Schulgesundheitsdienst	16'200.00		15'550.00		16'674.20	
5 SOZIALE SICHERHEIT	374'800.00	71'000.00	373'110.00	65'000.00	490'425.02	71'490.39
52 Invalidität	14'600.00		14'600.00		14'600.00	
523 Invalidenheime	14'600.00		14'600.00		14'600.00	
5230 Invalidenheime	14'600.00		14'600.00		14'600.00	
53 Alter und Hinterlassene	2'200.00		2'200.00		1'778.82	
535 Leistungen an Alter	2'200.00		2'200.00		1'778.82	
5350 Leistungen an Alter	2'200.00		2'200.00		1'778.82	

Politische Gemeinde Beckenried

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54 Familie und Jugend	89'500.00	61'000.00	81'980.00	45'000.00	61'097.40	43'357.34
543 Alimentenbevorschussung und -inkasso	46'300.00	47'000.00	31'600.00	31'000.00	19'868.00	21'205.34
5430 Alimentenbevorschussung und -inkasso	46'300.00	47'000.00	31'600.00	31'000.00	19'868.00	21'205.34
544 Jugendschutz	36'500.00	14'000.00	43'680.00	14'000.00	40'029.40	22'152.00
5441 Jugendkultur	22'500.00		29'680.00		17'877.40	
5442 Fonds für Beckenrieder Jugend	14'000.00	14'000.00	14'000.00	14'000.00	22'152.00	22'152.00
545 Leistungen an Familien	6'700.00		6'700.00		1'200.00	
5450 Leistungen an Familien	2'500.00		500.00		1'000.00	
5451 Kinderkrippen und Kinderhorte	4'200.00		6'200.00		200.00	
57 Sozialhilfe	268'500.00	10'000.00	274'330.00	20'000.00	412'948.80	28'133.05
572 Wirtschaftliche Hilfe	198'000.00	10'000.00	210'000.00	20'000.00	343'001.65	28'133.05
5720 Wirtschaftliche Hilfe	198'000.00	10'000.00	210'000.00	20'000.00	343'001.65	28'133.05
573 Asylwesen	65'000.00		59'200.00		56'249.00	
5730 Asylwesen	65'000.00		59'200.00		56'249.00	
579 Übrige Fürsorge	5'500.00		5'130.00		13'698.15	
5790 Übrige Fürsorge	5'500.00		5'130.00		13'698.15	
6 VERKEHR	1'367'000.00	559'800.00	1'218'600.00	537'800.00	1'240'991.91	489'043.01
61 Strassenverkehr	1'366'500.00	547'800.00	1'218'100.00	535'800.00	1'214'491.91	473'923.01
612 Hauptstrassen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
6120 Hauptstrassen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	Gemeindestrassen	1'312'400.00	332'800.00	1'157'600.00	320'800.00	1'143'030.38	273'110.50
6150	Gemeindestrassen	1'312'400.00	332'800.00	1'157'600.00	320'800.00	1'143'030.38	273'110.50
619	Parkplatzbewirtschaftung	49'100.00	215'000.00	55'500.00	215'000.00	66'461.53	200'812.51
6191	Parkplatzbewirtschaftung	49'100.00	215'000.00	55'500.00	215'000.00	66'461.53	200'812.51
62	Öffentlicher Verkehr	500.00	12'000.00	500.00	2'000.00	21'500.00	15'120.00
623	Agglomerationsverkehr	500.00		500.00		500.00	
6230	Agglomerationsverkehr	500.00		500.00		500.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr		12'000.00		2'000.00	21'000.00	15'120.00
6290	Übriger öffentlicher Verkehr		12'000.00		2'000.00	21'000.00	15'120.00
63	Verkehr, übrige					5'000.00	
633	Sonstige Transportsysteme					5'000.00	
6330	Sonstige Transportsysteme					5'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'489'900.00	690'600.00	1'395'900.00	622'200.00	1'505'518.33	773'121.44
72	Abwasserbeseitigung	480'700.00	487'900.00	422'500.00	429'700.00	487'934.50	494'414.90
720	Abwasserbeseitigung	480'700.00	487'900.00	422'500.00	429'700.00	487'934.50	494'414.90
7200	Abwasserbeseitigung	479'000.00	479'000.00	421'100.00	421'100.00	485'031.90	485'031.90
7202	Abwasserbeseitigung Allgemein	1'700.00	8'900.00	1'400.00	8'600.00	2'902.60	9'383.00
73	Abfallwirtschaft	186'700.00	186'700.00	181'500.00	181'500.00	254'835.49	254'835.49
730	Abfallwirtschaft	186'700.00	186'700.00	181'500.00	181'500.00	254'835.49	254'835.49
7300	Abfallwirtschaft	186'700.00	186'700.00	181'500.00	181'500.00	254'835.49	254'835.49

Politische Gemeinde Beckenried

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
74 Gewässerverbauungen	604'200.00	16'000.00	615'000.00	11'000.00	542'119.86	19'556.05
741 Gewässerverbauungen	604'200.00	9'000.00	615'000.00	11'000.00	542'119.86	13'135.05
7410 Gewässerverbauungen	604'200.00	9'000.00	615'000.00	11'000.00	542'119.86	13'135.05
77 Übriger Umweltschutz	78'300.00	7'000.00	63'900.00	11'000.00	69'907.83	6'421.00
771 Friedhof und Bestattung	59'600.00	9'000.00	54'300.00	11'000.00	57'008.33	12'899.50
7710 Friedhof und Bestattung	59'600.00	9'000.00	54'300.00	11'000.00	57'008.33	12'899.50
779 Übriger Umweltschutz	18'700.00	7'000.00	9'600.00	9'600.00	12'899.50	6'421.00
7790 Übriger Umweltschutz	18'700.00	7'000.00	9'600.00	9'600.00	12'899.50	6'421.00
79 Raumordnung	140'000.00	216'900.00	113'000.00	198'000.00	150'720.65	4'315.00
790 Raumordnung	140'000.00	216'900.00	113'000.00	198'000.00	150'720.65	4'315.00
7900 Raumordnung	140'000.00	216'900.00	113'000.00	198'000.00	150'720.65	4'315.00
8 VOLKSWIRTSCHAFT	225'800.00	216'900.00	207'420.00	198'000.00	347'591.20	341'991.80
81 Landwirtschaft	2'900.00	2'900.00	2'900.00	2'900.00	2'749.40	2'749.40
814 Produktionsverbesserung	2'900.00	2'900.00	2'900.00	2'900.00	2'749.40	2'749.40
8140 Produktionsverbesserung	2'900.00	2'900.00	2'900.00	2'900.00	2'749.40	2'749.40
84 Tourismus	221'000.00	216'900.00	201'620.00	198'000.00	341'991.80	341'991.80
840 Tourismus	221'000.00	216'900.00	201'620.00	198'000.00	341'991.80	341'991.80
8400 Tourismus	164'100.00	160'000.00	173'620.00	170'000.00	158'355.30	158'355.30
8401 Tourismustfonds	56'900.00	56'900.00	28'000.00	28'000.00	183'636.50	183'636.50

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
85 Industrie, Gewerbe, Handel	1'900.00		2'900.00		2'850.00	
850 Industrie, Gewerbe, Handel	1'900.00		2'900.00		2'850.00	
8500 Industrie, Gewerbe, Handel	1'900.00		2'900.00		2'850.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	770'900.00	12'531'300.00	704'840.00	11'865'560.00	748'016.05	11'962'519.21
91 Steuern	539'600.00	8'366'900.00	521'600.00	8'006'900.00	511'175.40	7'830'766.30
910 Steuern	539'600.00	8'366'900.00	521'600.00	8'006'900.00	511'175.40	7'830'766.30
9100 Steuern	362'500.00	8'189'800.00	344'500.00	7'829'800.00	338'512.95	7'658'103.85
9101 Feuerwehrsteuern	177'100.00	177'100.00	177'100.00	177'100.00	172'662.45	172'662.45
93 Finanz- und Lastenausgleich		2'724'900.00		2'445'600.00		2'673'290.00
930 Finanz- und Lastenausgleich		2'724'900.00		2'445'600.00		2'673'290.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich		2'724'900.00		2'445'600.00		2'673'290.00
95 Übrige Ertragsanteile		1'065'500.00		1'040'500.00		1'362'605.85
950 Übrige Ertragsanteile		1'065'500.00		1'040'500.00		1'362'605.85
9500 Übrige Ertragsanteile		1'065'500.00		1'040'500.00		1'362'605.85
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	231'300.00	120'500.00	183'240.00	119'560.00	149'243.70	130'685.74
961 Zinsen	171'600.00	9'500.00	109'800.00	10'000.00	93'625.00	23'145.34
9610 Zinsen	171'600.00	9'500.00	109'800.00	10'000.00	93'625.00	23'145.34
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	59'700.00	111'000.00	73'440.00	109'560.00	55'618.70	106'602.40
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	59'700.00	111'000.00	73'440.00	109'560.00	55'618.70	106'602.40

Politische Gemeinde Beckenried

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
969 Übriges Finanzvermögen						938.00
9690 Übriges Finanzvermögen						938.00
97 Rückverteilungen		3'500.00		3'000.00		3'884.70
971 Rückverteilungen		3'500.00		3'000.00		3'884.70
9710 Rückverteilungen		3'500.00		3'000.00		3'884.70
99 Nicht aufgeteilte Posten		250'000.00		250'000.00	87'596.95	-38'713.38
990 Nicht aufgeteilte Posten		250'000.00		250'000.00	87'596.95	
9900 Nicht aufgeteilte Posten		250'000.00		250'000.00	87'596.95	
999 Abschluss						-38'713.38
9990 Abschluss						-38'713.38
Gesamtergebnis	15'735'100.00	15'742'200.00	14'827'640.00	14'830'000.00	15'095'077.27	15'095'077.27
	7'100.00		2'360.00			
	15'742'200.00	15'742'200.00	14'830'000.00	14'830'000.00	15'095'077.27	15'095'077.27

Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung (Begründungen)

Nachfolgend werden die Budgetzahlen 2025 mit den Budgetzahlen 2024 verglichen. Die Beträge sind gerundet und in Tausend Franken dargestellt. Es werden Abweichungen grösser als CHF 10'000 begründet.

<i>Nr.</i>	<i>Funktion</i>	<i>Budget 2025</i>	<i>Budget 2024</i>	<i>Veränderung</i>
0	Allgemeine Verwaltung	1'554	1'422	+132
0110	Legislative	31	38	-7
0120	Exekutive	316	233	+83
	Das angepasste Entschädigungsreglement mit einem höheren Grundlohn für die Gemeinderäte sowie erweiterten Stellenpensen für das Vizepräsidium wirkt sich auf den Aufwand aus.			
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	92	92	0
0220	Gemeindekanzlei und Bauamt	651	661	-10
	Trotz einer Pensumserweiterung von 20 % aufgrund der Übernahme von zusätzlichen Arbeiten im Bereich der An- und Abmeldung von ausländischen Staatsangehörigen kann der Personalaufwand reduziert werden.			
0221	Informatik	122	102	+20
	Der Nutzungsaufwand der Informatik erhöht sich aufgrund der Neueinführung von zusätzlichen Programmen (Software Tutoris) und einem allgemeinen, teuerungsbedingten Kostenschub bei der Informatik.			
0290	Verwaltungsliegenschaften	341	296	+45
	Der Unterhalt der Gebäude liegt auf hohem Niveau. Durch die vorgenommenen Investitionen erhöhen sich auch die Abschreibungen stark.			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	91	95	-4
1400	Allgemeines Rechtswesen	10	5	+5
1500	Feuerwehr	61	50	+11
	Es sind Ersatzanschaffungen bei Maschinen, Geräten und Fahrzeugen sowie bei der Bekleidung vorgesehen.			
1610	Militärische Verteidigung	-1	-6	+5
1620	Zivilschutz	17	39	-22
	Die planmässigen Abschreibungen reduzieren sich stark, weil der grösste Teil der Investitionen abgeschrieben ist.			
1621	Gemeindeführungsstab	5	8	-3

2	Bildung	7'684	7'358	+326
2110	Kindergarten	693	620	+73
	Die Löhne für die Lehrkräfte des Kindergartens erhöhen sich um CHF 59'400 (zusätzliche Entlastungslektion sowie zusätzliche SHP-Stunden). Die Veränderung der Beitragszahlungen an die Pensionskasse macht sich mit CHF 12'200 bemerkbar.			
2120	Primarstufe	2'695	2'726	-31
	Die Löhne für die Lehrkräfte der Primarstufe reduzieren sich um CHF 10'600 (Verschiebung SHP zu Kindergarten). Zudem fallen auch andere Aufwandpositionen tiefer aus.			
2130	Orientierungsstufe	1'706	1'616	+90
	Die Löhne für die Lehrkräfte der Orientierungsstufe erhöhen sich um CHF 72'700. Dies ist auf die hohe Anzahl Schüler an der Oberstufe zurückzuführen. Auch hier wirken sich die veränderten Beitragszahlungen an die Pensionskasse sowie die budgetierte zweite Entlastungslektion auf die Kosten aus.			
2140	Musikschulen	276	255	+21
	Die Löhne für die Lehrkräfte der Musikschule verändern sich um CHF 30'600 aufgrund steigender Schülerzahlen. Bei den Schulgeldern wird ein höherer Ertrag erwartet. Die Entschädigungen der Gemeinden Emmetten und Seelisberg fallen aufgrund mehr Musikschüler höher aus. Die Schulgelder aus dem Fonds für Beckenrieder Jugend wurden wiederum mit CHF 14'000 budgetiert.			
2170	Schulliegenschaften	1'480	1'365	+115
	Die Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals sowie die Arbeitgeberbeiträge an die Pensionskasse verursachen höhere Kosten von CHF 45'100. Die Unterhalts- und Betriebskosten fallen durch die allgemeinen Kostensteigerungen höher aus. Die planmässigen Abschreibungen erhöhen sich aufgrund der Investitionen um CHF 62'900.			
2180	Tagesstruktur	17	25	-8
2181	Mittagstisch	53	0	+53
	Die Kontogruppe Mittagstisch wurde neu eröffnet. Der Mittagstisch wird für das Schuljahr 2024/2025 in einer Pilotphase geführt. Es ist vorgesehen, für das Schuljahr 2025/2026 eine definitive Lösung einzuführen. In dieser neuen Kontogruppen wurden auch Positionen von der Tagesstruktur umgelagert.			
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	600	607	-7
2192	Informatik	215	252	-37
	Grundsätzlich steigen die Informatikkosten stetig. Die Informatikkosten wurden eingehend analysiert und neu berechnet. Die interne Verrechnung von der Verwaltung an die Schule fällt dadurch tiefer aus.			
2193	Schulische Sondermassnahmen	165	144	-21
	Die Leistungen für Logopädie und Psychomotorik werden beim Kanton eingekauft. Diese Kosten sind nicht mehr bei den Lohnkosten der Gemeinde enthalten. Aufgrund einer Pensenerhöhung fällt die Entschädigung an den Kanton für die Schulsozialarbeit höher aus.			
3	Kultur, Sport und Freizeit	371	399	-28
3210	Bibliothek	69	74	-5
3290	Kultur	27	29	-2

3320	Massenmedien	31	27	+4
3410	Sport	15	15	0
3420	Freizeit	9	9	0

3421 Parkanlagen 134 109 +25

Es sind grössere Unterhaltsarbeiten bei den Parkanlagen vorgesehen. Dadurch erhöht sich die Verrechnung des Teams Tiefbau, weil viele Arbeiten durch den Gemeindedienst ausgeführt werden. Beim Betriebs- und Verbrauchsmaterial ist eine teuerungsbedingte Kostensteigerung vorhanden.

3422 Wander- und Bikewege 53 65 -12

Der Unterhalt an den Wanderwegen sowie die Verrechnung des Teams Tiefbau fallen tiefer aus.

3423 Bootsanlagen Feld und Hagnau -30 -29 +1

3424 Strandbad Bachegg 39 60 -21

Der Unterhalt wird auf die notwendigen Arbeiten zurückgefahren, da im Herbst 2025 das Nichtschwimmerbassin saniert wird.

3425 Freizeitanlage Rütönen 25 40 -15

Die Ergänzung der Freizeitanlage mit Feuerstellen fällt weg. Dies wurde im Jahr 2024 budgetiert und ausgeführt.

4 Gesundheit 134 112 +22

4210 Ambulante Krankenpflege 117 97 +20

Der Beitrag an die Spitex Nidwalden wurde im Jahr 2024 zu tief budgetiert. Aufgrund der höheren Nachfrage und einer Tarifierungsanpassung ist eine Kostensteigerung zu verzeichnen.

4330 Schulgesundheitsdienst 16 16 0

5 Soziale Sicherheit 304 308 -4

5230 Invalidenheime 15 15 0

5350 Leistungen an das Alter 2 2 0

5430 Alimentenbevorschussung/-Inkasso -1 1 -2

5441 Jugendkultur 23 30 -7

5442 Fonds für Beckenrieder Jugend 14 14 0

5450 Leistungen an Familien 3 1 +2

5451 Kinderkrippen und Kinderhorte 4 6 -2

5720 Wirtschaftliche Hilfe 188 190 -2

Die Anzahl Fälle der wirtschaftlichen Sozialhilfe sind sehr schwierig einzuschätzen. Die Fallzahlen sind derzeit rückläufig. Durch die tieferen Fallzahlen nehmen auch die Rückerstattungen ab.

5730	Asylwesen	65	59	+6
5790	Übrige Fürsorge	6	5	+1

6	Verkehr	807	681	+126
----------	----------------	------------	------------	-------------

6120	Hauptstrassen	5	5	0
6150	Gemeindestrassen	980	837	+143

Die Löhne des Betriebspersonals steigen um CHF 51'400. Es ist einerseits eine Pensen-erweiterung vorgesehen, andererseits ist eine Pensenreduktion bei einem Mitarbeitenden ge-plant. Für den Unterhalt der Strassen sind CHF 64'000 mehr eingeplant. Durch die umge-setzten Investitionen erhöht sich der Abschreibungsaufwand um knapp CHF 21'000. Da mehr Eigenleistungen beim forstlichen Projekt vorgesehen sind, erhöht sich der Ertrag um CHF 25'000.

6191	Parkplatzbewirtschaftung	-166	-160	+6
-------------	---------------------------------	-------------	-------------	-----------

6230	Agglomerationsverkehr	1	1	0
-------------	------------------------------	----------	----------	----------

6290	Übriger öffentlicher Verkehr	-12	-2	+10
-------------	-------------------------------------	------------	-----------	------------

Die ab 1. Januar 2024 neuen Gemeindetageskarten verkaufen sich am Schalter der Gemeindeverwaltung sehr gut. Dadurch kann ein höherer Ertrag bei der Verkaufsprovision realisiert werden.

7	Umweltschutz und Raumordnung	800	774	+26
----------	-------------------------------------	------------	------------	------------

7200	Abwasserbeseitigung	479	421	+58
-------------	----------------------------	------------	------------	------------

Die Erfolgsrechnung der Abwasserbeseitigung muss voraussichtlich mit einem Betrag von CHF 141'400 aus dem Betriebsfonds Abwasser ausgeglichen werden. Der Betriebsbeitrag an die ARA Aumühle steigt mit CHF 20'000 weiter an (grössere Erneuerungsinvestitionen). Um den Vorschriften der Gewässerschutzgesetzgebung gerecht zu werden, wird eine erste Sa-nierungsetappe bei den Kanalisationsleitungen budgetiert.

7202	Abwasserbeseitigung Allgemein	-7	-7	0
-------------	--------------------------------------	-----------	-----------	----------

7300	Abfallwirtschaft	187	182	+5
-------------	-------------------------	------------	------------	-----------

7410	Gewässerverbauungen	604	615	-11
-------------	----------------------------	------------	------------	------------

Die planmässigen Abschreibungen erhöhen sich um CHF 11'200. Die hohen Investitionen wirken sich immer noch auf die Abschreibungen aus. Im Gegenzug ist der Unterhalt an öffent-lichen Gewässern tiefer budgetiert und damit fällt auch die Verrechnung des Teams Tiefbau geringer aus.

7710	Friedhof und Bestattung	51	43	+8
-------------	--------------------------------	-----------	-----------	-----------

7790	Übriger Umweltschutz	12	10	+2
-------------	-----------------------------	-----------	-----------	-----------

7900	Raumordnung	140	113	+27
-------------	--------------------	------------	------------	------------

Der Aufwand für die Revision der Ortsplanung Beckenried wird um CHF 27'000 höher aus-fallen. Die Revisionsarbeiten stehen in der Abschlussphase. Das öffentliche Auflageverfahren hat am 11. Oktober 2024 geendet.

8	Volkswirtschaft	9	9	0
8140	Produktionsverbesserung	3	3	0
8400	Tourismus	4	4	0
	90 % der Tourismusabgaben werden dem VTRK weitergeleitet, 10 % sind für gemeindeeigene Projekte vorgesehen. Es ist eine Einlage in den Fonds von CHF 15'200 vorgesehen.			
8401	Tourismusfonds	57	28	+29
	Der Tourismusfonds wird mit 10 % der Einnahmen aus den Tourismusabgaben gespiesen. Es sind Beiträge an den VTRK sowie an private Organisationen für den lokalen Tourismus vorgesehen. Zudem ist ein Beitrag an die Tour de Suisse vorgesehen. Beckenried ist im kommenden Jahr Startort eines Zeitfahrens (Beckenried-Stockhütte).			
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	2	3	-1
9	Finanzen und Steuern	-11'760	-11'161	+599
9100	Steuern	-7'827	-7'485	+342
	Die Steuereinnahmen werden gegenüber dem Budget 2024 in allen Bereichen erfreulicherweise steigen.			
9101	Feuerwehrsteuern	-177	-177	0
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-2'725	-2'446	+279
	Der Lastenausgleich vom Kanton an die Gemeinde fällt mit CHF 322'400 höher aus. Beim Finanzkraftausgleich von Gemeinden an Gemeinden reduziert sich hingegen der Wert um CHF 43'100. Netto ist ein höherer Finanz- und Lastenausgleich von CHF 279'300 zu verzeichnen.			
9500	Übrige Ertragsanteile	-1'066	-1'041	+25
	In diesem Bereich ist der Gewinnanteil und die Konzessionsgebühren des Gemeindewerkes enthalten. Bei der Grundstückgewinnsteuer wird mit einem Mehrertrag von CHF 84'400 gerechnet.			
9610	Zinsen	162	100	+62
	Die Verzinsung der Finanzverbindlichkeiten steigt um CHF 61'800. Einerseits macht sich der grosse Kapitalbedarf aufgrund der Investitionstätigkeit und andererseits die sich verändernden Zinsen am Kapitalmarkt bemerkbar.			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-51	-36	+15
	Der bauliche Unterhalt beim Wohnhaus Dorfplatz 4 reduziert sich um CHF 17'000. Das vorhandene Heizsystem bereitet aber nach wie vor Sorge.			
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-4	-3	+1
9900	Nicht aufgeteilte Posten	-250	-250	0
	Es ist vorgesehen, CHF 250'000 aus den finanzpolitischen Reserven zu entnehmen, damit der operative Verlust von CHF 242'900 ausgeglichen werden kann.			

Politische Gemeinde Beckenried

Investitionsrechnung mit Details

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG			880'000.00		163'174.98	
02 Allgemeine Dienste			880'000.00		163'174.98	
029 Verwaltungliegenschaften			880'000.00		163'174.98	
0290 Verwaltungliegenschaften			880'000.00		163'174.98	
INV0090 Gemeindehaus Mühlematt Hochbauten					150'089.43	150'089.43
INV0099 Ersatz Ölabscheider und Erneuerung Asphaltbelag Nord altes Schützenhaus Übriger Tiefbau			50'000.00			
5030.00			50'000.00			
INV0102 Wertstoffsammelstelle; Anteil Hausdienst Hochbauten			630'000.00			
5040.00			630'000.00			
INV0105 Gemeindehaus Mühlematt; Heizungsersatz Hochbauten			200'000.00		13'085.55	13'085.55
5040.00			200'000.00			
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	90'000.00	27'000.00				
15 Feuerwehr	90'000.00	27'000.00				
150 Feuerwehr	90'000.00	27'000.00				
1500 Feuerwehr	90'000.00	27'000.00				
INV0119 Ersatzanschaffung für Jeep Mobilien	90'000.00	27'000.00				
5060.00	90'000.00	27'000.00				
6340.10 Beiträge der Nidwaldner Sachversicherung		27'000.00				
2 BILDUNG	540'000.00		1'130'000.00		809'975.61	

Politische Gemeinde Beckenried

Investitionsrechnung mit Details

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
21	Obligatorische Schule	540'000.00		1'130'000.00		809'975.61	
217	Schulliegenschaften	540'000.00		1'130'000.00		809'975.61	
2170	Schulliegenschaften	540'000.00		1'130'000.00		809'975.61	
INV0067	Turnhalle Isenringen, Sanierung Hallenboden Hochbauten	250'000.00					
5040.00		250'000.00					
INV0079	ORS-Schulhaus, Sanierung alter Teil Hochbauten			800'000.00		409'928.46	
5040.00				800'000.00		409'928.46	
INV0083	Anlagen Allmend: Optimierung Heizung/Lüftung Hochbauten					87'905.50	
5040.00						87'905.50	
INV0087	Sportplätze Übriger Tiefbau			10'000.00			
5030.00				10'000.00			
INV0100	Turnhalle Isenringen; PV-Anlage Hochbauten					163'687.75	
5040.00						163'687.75	
INV0103	Interaktives Wandtafelssystem ORS SH Mobilien					148'453.90	
5060.00						148'453.90	
INV0108	Elektrofahrzeug Liegenschaftsverwaltung Mobilien			50'000.00			
5060.00				50'000.00			
INV0109	Unterstufenschulhaus; PV-Anlage Übrige Sachanlagen			200'000.00			
5090.00				200'000.00			
INV0110	Turnhalle Isenringen; Ersatz Beleuchtung Hochbauten			70'000.00			
5040.00				70'000.00			
INV0116	Sanierung Spielplatz Allmend Übriger Tiefbau	170'000.00					
5030.00		170'000.00					

Politische Gemeinde Beckenried

Investitionsrechnung mit Details

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV0117	Primarschulhaus, Umrüstung Beleuchtung auf LED	80'000.00					
5040.00	Hochbauten	80'000.00					
INV0118	Unterstufenschulhaus, Ergänzung Pausenplatz	40'000.00					
5030.00	Übriger Tiefbau	40'000.00					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	442'600.00		30'000.00		1'746.05	
34	Sport und Freizeit	442'600.00		30'000.00		1'746.05	
342	Freizeit	442'600.00		30'000.00		1'746.05	
3422	Fuss-, Wander- und Bikewege	22'600.00		30'000.00			
INV0111	Bike Neubaustrecke; Planung 1. Teil			30'000.00			
5030.00	Übriger Tiefbau			30'000.00			
INV0113	Investitionsbeitrag an Mountainbikennetz Nidwalden	12'600.00					
5610.00	Kantone und Konkordate	12'600.00					
INV0114	Planung Fussweg Gwandi-Fahrli	10'000.00					
5010.00	Strassen und Verkehrswege	10'000.00					
3423	Bootsanlagen Feld und Hagnau					1'746.05	
INV0085	Bootschafen Feld					1'746.05	
5030.00	Übriger Tiefbau					1'746.05	
3424	Strandbad Bachegg	300'000.00					
INV0086	Sanierung Schwimmbecken Strandbad	300'000.00					
5030.00	Übriger Tiefbau	300'000.00					
3425	Freizeitanlage Rüteneu	120'000.00					
INV0089	WC-Anlage Rüteneu	120'000.00					

Politische Gemeinde Beckenried

Investitionsrechnung mit Details

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	120'000.00					
		125'000.00	480'000.00	125'000.00	2'590'285.84	517'404.10
6	520'000.00		480'000.00		2'585'285.84	392'404.10
61	520'000.00		480'000.00		2'585'285.84	392'404.10
612	150'000.00				88'184.75	
6120	150'000.00				88'184.75	
INV0094	150'000.00				88'184.75	
5610.00	150'000.00				88'184.75	
615	370'000.00		480'000.00		2'497'101.09	392'404.10
6150	370'000.00		480'000.00		2'497'101.09	392'404.10
INV0081			50'000.00		1'940'914.38	392'404.10
5010.00			50'000.00		1'940'914.38	275'000.00
6310.10						61'883.95
6320.00						55'520.15
6320.10						
INV0088	200'000.00		80'000.00		125'654.30	
5010.00	200'000.00		80'000.00		125'654.30	
INV0097					77'049.25	
5060.00					77'049.25	
INV0098					212'861.76	
5010.00					212'861.76	
INV0101					43'412.65	
5110.00					43'412.65	

Politische Gemeinde Beckenried

Investitionsrechnung mit Details

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV0104	Investitionsbeitrag an Kommunalfahrzeug (Ersatz Multi 860)					97'208.75	
5060.00	Mobilien					97'208.75	
INV0106	Strassenbeleuchtung, Umrüstung auf LED	100'000.00		200'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege	100'000.00		200'000.00			
INV0107	Wärmeverbund; Belagsarbeiten			150'000.00			
5010.00	Strassen und Verkehrswege			150'000.00			
INV0115	Investitionsbeitrag an Hebebühne	70'000.00					
5640.10	Gemeindewerk Beckenried	70'000.00					
63	Verkehr, übrige		125'000.00		125'000.00	5'000.00	125'000.00
633	Sonstige Transportsysteme		125'000.00		125'000.00	5'000.00	125'000.00
6330	Sonstige Transportsysteme		125'000.00		125'000.00	5'000.00	125'000.00
INV0062	Darlehen BBE AG		125'000.00		125'000.00		125'000.00
6450.00	Rückzahlung Darlehen von Privaten Unternehmen		125'000.00		125'000.00		125'000.00
INV0092	Beteiligung BBE AG					5'000.00	
5550.01	Aktien Bergbahnen Beckenried-Emmetten AG					5'000.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'790'000.00	4'366'000.00	7'590'000.00	5'222'000.00	4'841'124.78	3'662'028.05
72	Abwasserbeseitigung	150'000.00				59'594.89	
720	Abwasserbeseitigung	150'000.00				59'594.89	
7200	Abwasserbeseitigung	150'000.00				59'594.89	
INV0081	Sanierung Knoten "Boden"					59'594.89	
5030.10	Investitionen Abwasserleitungen und Pumpwerke					59'594.89	

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV0121	Sanierung Kanalisation	150'000.00					
5030.00	Übriger Tiefbau	150'000.00					
73	Abfallwirtschaft			850'000.00		81'622.18	
730	Abfallwirtschaft			850'000.00		81'622.18	
7300	Abfallwirtschaft			850'000.00		81'622.18	
INV0072	Wertstoffsammelstelle			750'000.00		81'622.18	
5030.50	Abfallbeseitigungsanlagen			750'000.00		81'622.18	
INV0112	Dezentrale Sammelstellen Kehricht			100'000.00			
5030.50	Abfallbeseitigungsanlagen			100'000.00			
74	Gewässerverbauungen	5'640'000.00	4'366'000.00	6'740'000.00	5'222'000.00	4'699'907.71	3'662'028.05
741	Gewässerverbauungen	5'640'000.00	4'366'000.00	6'740'000.00	5'222'000.00	4'699'907.71	3'662'028.05
7410	Gewässerverbauungen	5'640'000.00	4'366'000.00	6'740'000.00	5'222'000.00	4'699'907.71	3'662'028.05
INV0025	Ausbau Träschlibach vom See bis Hegelrüggen	200'000.00	160'000.00	100'000.00	80'000.00	172'875.25	143'220.55
5020.00	Wasserbau	200'000.00		100'000.00		172'875.25	
6300.10	Bundesbeiträge		130'000.00		65'000.00		116'416.70
6310.10	Kantonsbeiträge		30'000.00		15'000.00		26'803.85
INV0044	Lieliach Gesamtprojekt Sanierung	5'200'000.00	4'056'000.00	6'400'000.00	4'992'000.00	4'307'673.62	3'377'668.30
5020.00	Wasserbau	5'200'000.00		6'400'000.00		4'307'673.62	
6300.10	Bundesbeiträge		3'276'000.00		4'032'000.00		2'734'655.15
6310.10	Kantonsbeiträge		780'000.00		960'000.00		643'013.15
INV0078	Forstl. Instandstellungsprojekt Rutschung Moos-Staldi-Rossweid 2021 - 2025	240'000.00	150'000.00	240'000.00	150'000.00	219'358.84	141'139.20
5020.11	Forstliche Projekte	240'000.00		240'000.00		219'358.84	
6300.10	Bundesbeiträge		85'000.00		85'000.00		79'667.25

Politische Gemeinde Beckenried**Investitionsrechnung mit Details**

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6310.10 Kantonsbeiträge		65'000.00		65'000.00		61'471.95
Nettoinvestition	7'382'600.00	4'518'000.00	10'110'000.00	5'347'000.00	8'406'307.26	4'179'432.15
	7'382'600.00	2'864'600.00	10'110'000.00	4'763'000.00	8'406'307.26	4'226'875.11
		7'382'600.00		10'110'000.00		8'406'307.26

Investitionsrechnung

Nachfolgend sind die im Jahr 2025 geplanten Projekte bzw. Investitionen aufgelistet:

Investition	Brutto	Subventionen	Netto
Planung, Erstellung und Erstsinalisation Mountainbikenetz Nidwalden (INV 113)	12'600		12'600
Planung Fussweg Gwandi-Fahrli (INV 114)	10'000		10'000
Bushaltstellen (INV 88)	200'000		200'000
Ausbau Strasse/Radweg Feld-Autofähre. Planung (INV 94)	150'000		150'000
Neuanschaffung Hebebühne. Kostenanteil Gemeinde 50 % (INV 115)	70'000		70'000
Strandbad. Sanierung Schwimmbecken (INV 86)	300'000		300'000
Sportplatz Allmend. Sanierung Spielplatz (INV 116)	170'000		170'000
Turnhalle Isenringen. Sanierung Boden (INV 67)	250'000		250'000
Primarschulhaus. Umrüstung Beleuchtung auf LED (INV 117)	80'000		80'000
Strassenbeleuchtung. Umrüstung auf LED 2. Teil (INV 106)	100'000		100'000
Unterstufenschulhaus. Ergänzung Pausenplatz (INV 118)	40'000		40'000
Jeep Feuerwehr. Ersatzanschaffung (INV 119)	90'000	27'000	63'000
Sanierung WC-Anlage Rüteneu (INV 89)	120'000		120'000
Lielibach Gesamtprojekt. BL 3 Bergstudi, Rest BL 1 und 2 (78 %) (INV 44)	5'200'000	4'056'000	1'144'000
Träschlibach. Abschlussarbeiten (80 %) (INV 25)	200'000	160'000	40'000
Forstliches Instandstellungsprojekt Rutschung Moos-Staldi-Rossweid 2021-2025 (INV 78)	240'000	150'000	90'000
Sanierung Kanalisation Etappe 2025 (INV 121)	150'000		150'000
Rückzahlung Darlehen BBE AG (INV 62)	-125'000		-125'000
	7'382'600	4'518'000	2'864'600

Beim Haus am Dorfplatz, welches sich im Finanzvermögen der Gemeinde befindet, wird die Heizung (CHF 70'000) und der Lift (CHF 100'000) saniert. Diese Investitionen werden direkt in der Bilanz erfasst (nicht über Investitionsrechnung).

Traktandum 2.2

Gemeindewerk Beckenried. Genehmigung des Budgets 2025

Die Zahlen zur Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung finden sich im Anschluss zum Bericht der Finanzkommission.

I. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung sieht bei einem Betriebsertrag von CHF 9'846'500 (Vorjahr CHF 9'834'900) und einem Betriebsaufwand von CHF 8'365'100 (Vorjahr CHF 8'336'800) ein Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Zinsen von CHF 1'481'400 (Vorjahr CHF 1'498'100) vor. Nach Abzug der Abschreibungen und Wertberichtigungen sowie des Finanzergebnisses ergibt sich ein Unternehmensergebnis von CHF 355'200 (Vorjahr CHF 435'700). Der Rückgang beim Ergebnis um CHF 80'500 ist im Wesentlichen auf höhere Abschreibungen (CHF 52'800) und Zinsen (CHF 11'000) zurückzuführen.

Administration und Werkbetrieb

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

Gegenüber dem Vorjahr wird im Bereich Administration ein nahezu unverändert negatives Ergebnis von CHF 81'800 erwartet.

Stromproduktion und Stromversorgung

Für die beiden Geschäftsbereiche wird gesamthaft ein Verlust von CHF 18'900 erwartet (Vorjahr Gewinn CHF 217'200). Das Ergebnis ist rückläufig, weil das Gemeindewerk darauf verzichtet, alle gemäss den regulatorischen Vorgaben zulässigen Kosten in die Tarife einzurechnen. Um einen Anstieg der Stromtarife zu vermeiden ist zudem geplant, CHF 100'000 aus dem Rabattfonds Stromtarife zu entnehmen.

Stromnetz

Unsere Tätigkeiten als Stromnetzbetreiber sind in diesem Bereich zusammengefasst. Es wird mit einem Gewinn von CHF 351'800 (Vorjahr CHF 243'800) gerechnet. Die Verbesserung ist darauf zurückzuführen, dass das Gemeindewerk die regulatorischen Unterdeckungen der vergangenen Jahre teilweise in die Tarifierung einbezogen hat. In den vergangenen Jahren wurde darauf verzichtet, die regulatorisch zulässigen Kosten vollständig an die Kundschaft zu verrechnen.

Wasser

Dieser Bereich wird buchhalterisch weiterhin nach den Bestimmungen des HRM2 geführt. Gemäss den Vorgaben des Kantons Nidwalden hat die gebührenfinanzierte Wasserversorgung ein ausgeglichenes Ergebnis auszuweisen. Der budgetierte Verlust von CHF 184'100 wird mit Anschlussgebühren verrechnet und damit das Ergebnis neutralisiert.

Kommunikation

Die Sparte Kommunikation umfasst den Betrieb des Glasfasernetzes. Für das Jahr 2025 wird mit einem Gewinn von CHF 96'100 (Vorjahr CHF 9'600) gerechnet. Die erfreuliche Verbesserung ergibt sich aufgrund höherer Betriebserträge und tieferen Abschreibungen.

Elektro

Die Abteilung Elektro-Gebäudetechnik rechnet mit einem Gewinn von CHF 33'700 (Vorjahr CHF 53'300).

Dienstleistungen

Der Geschäftsbereich Dienstleistungen fasst die übrigen Geschäftstätigkeiten wie z.B. Finanzdienstleistungen, Arbeitsleistungen zu Gunsten der Politischen Gemeinde, Vermietung von E-Ladestationen etc. zusammen, welche teilweise neu aufgebaut werden. Es wird mit einem Verlust von CHF 25'700 (Vorjahr CHF 6'300) gerechnet.

II. Investitionsrechnung

Bei der Investitionsrechnung sind Nettoinvestitionen von CHF 4'934'000 (Vorjahr CHF 6'500'000) vorgesehen. Das grösste geplante und bewilligte Investitionsvorhaben ist wie im Vorjahr die Ableitung Schwändiquelle im Geschäftsbereich Wasser. Wir sind zuversichtlich, dass wir dieses wichtige Projekt im kommenden Jahr abschliessen können.

Antrag der Verwaltungskommission

Die Verwaltungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2025 des Gemeindewerkes Beckenried zu genehmigen.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten

Als Finanzkommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) des Gemeindewerkes Beckenried für das Jahr 2025 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 2025 zu genehmigen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

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

Center-Erfolgsrechnung Budget 2025

01.01.2025 bis 31.12.2025

CHF	Gesamt	Administration	Werkbetrieb	Stromproduktion	Stromversorgung	Stromnetz	Wasser	Kommunikation	Elektro	Dienstleistungen
Betriebsertrag (Gesamtleistung)	9'846'500	228'200	90'100	643'700	2'160'000	2'971'900	846'500	361'600	2'300'500	244'000
Nettoertrag aus Lieferungen und Leistungen	9'132'400	-	40'000	594'000	2'160'000	2'789'200	657'700	351'000	2'296'500	244'000
Aktivierter Eigenleistungen	394'500	-	24'700	4'700	-	166'200	188'800	10'100	-	-
Übriger betrieblicher Ertrag	319'600	228'200	25'400	45'000	-	16'500	-	500	4'000	-
Betriebsaufwand	-8'365'100	-75'000	-90'300	-367'500	-2'272'400	-2'359'700	-638'300	-130'900	-2'189'400	-241'600
Energie- und Netznutzungsaufwand	-3'594'200	-	-	-48'600	-2'147'500	-1'388'100	-10'000	-	-	-
Materialaufwand	-944'800	-	-35'000	-	-	-15'000	-6'000	-	-880'000	-8'800
Personalaufwand	-2'721'800	-403'900	56'300	-112'600	-38'800	-526'700	-341'800	-47'700	-1'111'700	-194'900
Übriger Betriebsaufwand	-1'104'300	328'900	-111'600	-206'300	-86'100	-429'900	-280'500	-83'200	-197'700	-37'900
Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Zinsen (EBITDA)	1'481'400	153'200	-200	276'200	-112'400	612'200	208'200	230'700	111'100	2'400
Abschreibungen und Wertberichtigungen	-1'023'400	-132'200	200	-172'800	-9'900	-260'400	-208'200	-134'600	-77'400	-28'100
Betriebsergebnis vor Zinsen (EBIT)	458'000	21'000	-	103'400	-122'300	351'800	-	96'100	33'700	-25'700
Finanzergebnis	-102'800	-102'800	-	-	-	-	-	-	-	-
Unternehmensergebnis	355'200	-81'800	-	103'400	-122'300	351'800	-	96'100	33'700	-25'700

Center-Erfolgsrechnung Budget 2024

01.01.2024 bis 31.12.2024

CHF	Gesamt	Administration	Werkbetrieb	Stromproduktion	Stromversorgung	Stromnetz	Wasser	Kommunikation	Elektro	Dienstleistungen
Betriebsertrag (Gesamtleistung)	9'834'900	223'600	22'500	592'000	2'514'800	2'953'300	785'900	293'300	2'194'500	255'000
Nettoertrag aus Lieferungen und Leistungen	9'105'600	-	-	582'000	2'514'800	2'725'300	550'700	283'300	2'194'500	255'000
Aktivierter Eigenleistungen	448'300	-	19'300	3'300	-	180'500	235'200	10'000	-	-
Übriger betrieblicher Ertrag	281'000	223'600	3'200	6'700	-	47'500	-	-	-	-
Betriebsaufwand	-8'336'800	-76'200	-22'500	-282'700	-2'502'000	-2'394'800	-643'700	-121'400	-2'060'500	-233'000
Energie- und Netznutzungsaufwand	-3'878'700	-	-	-47'800	-2'373'400	-1'455'700	-1'800	-	-	-
Materialaufwand	-860'400	-	-	-	-	-5'000	-5'400	-	-850'000	-
Personalaufwand	-2'553'900	-439'000	106'800	-104'700	-19'400	-456'900	-359'400	-50'800	-1'012'700	-217'800
Übriger Betriebsaufwand	-1'043'800	362'800	-129'300	-130'200	-109'200	-477'200	-277'100	-70'600	-197'800	-15'200
Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Zinsen (EBITDA)	1'498'100	147'400	-	309'300	12'800	558'500	142'200	171'900	134'000	22'000
Abschreibungen und Wertberichtigungen	-970'600	-137'500	-	-95'200	-9'700	-314'700	-142'200	-162'300	-80'700	-28'300
Betriebsergebnis vor Zinsen (EBIT)	527'500	9'900	-	214'100	3'100	243'800	-	9'600	53'300	-6'300
Finanzergebnis	-91'800	-91'800	-	-	-	-	-	-	-	-
Unternehmensergebnis	435'700	-81'900	-	214'100	3'100	243'800	-	9'600	53'300	-6'300

Center-Erfolgsrechnung 2023

01.01.2023 bis 31.12.2023

CHF	Gesamt	Administration	Werkbetrieb	Stromproduktion	Stromversorgung	Stromnetz	Wasser	Kommunikation	Elektro	Dienstleistungen
Betriebsbeitrag (Gesamtleistung)	9'587'983	236'432	66'653	742'251	1'411'645	2'548'063	824'844	479'223	3'084'960	193'912
Nettoertrag aus Lieferungen und Leistungen	8'889'949	15'461	42'452	728'286	1'411'645	2'480'324	701'387	332'964	2'983'518	193'912
davon mit anderen Centern	772'874	-	-	728'286	26'635	-	17'953	-	-	-
Aktivierete Eigenleistungen	330'474	4'872	-	9'230	-	47'254	123'405	145'713	-	-
Bestandesänderungen nicht fakturierte Dienstleistungen	97'660	-	-	-	-	-	-	-	97'660	-
Übriger betrieblicher Ertrag	269'900	216'099	24'201	4'735	-	20'485	52	546	3'782	-
Betriebsaufwand	-7'910'128	-115'724	-66'760	-303'838	-1'317'016	-2'019'026	-594'053	-319'294	-2'978'920	-195'499
Energie- und Netznutzungsaufwand	-2'595'681	-	-	-51'998	-1'222'925	-1'310'815	-9'943	-	-	-
davon Energieaufwand von anderen Centern	-772'875	-	-	-	-746'240	-26'635	-	-	-	-
Materialaufwand	-1'891'875	-	-36'112	-	-	-17'774	-6'207	-	-1'817'476	-14'306
Personalaufwand	-2'505'996	-626'014	8'096	-37'528	-13'777	-259'101	-279'893	-206'808	-949'369	-141'604
Übriger Betriebsaufwand	-916'576	510'290	-38'744	-214'312	-803'14	-431'336	-298'010	-112'486	-212'075	-39'589
Betriebsergebnis vor Abschreibungen und Zinsen (EBITDA)	1'677'855	120'708	-107	438'413	94'629	529'037	230'791	159'929	106'040	-1'587
Abschreibungen und Wertberichtigungen	-1'414'126	-130'069	-	-372'992	-7'256	-445'435	-230'791	-140'495	-68'272	-18'816
Betriebsergebnis vor Zinsen (EBIT)	263'729	-9'361	-107	65'421	87'373	83'602	-	19'434	37'768	-20'403
Finanzergebnis	-9'254	-9'254	-	-	-	-	-	-	-	-
Ordentliches Ergebnis	254'475	-18'615	-107	65'421	87'373	83'602	-	19'434	37'768	-20'403
Ausserordentliches, einmaliges oder periodenfremdes Ergebnis	12'944	9'474	107	1'274	-	523	-	-	1'566	-
Unternehmensergebnis	267'419	-9'141	-	66'695	87'373	84'125	-	19'434	39'334	-20'403

Investitionsrechnung Budget 2025

01.01.2025 bis 31.12.2025

CHF	Beschluss	2025 Budget	2024 Budget	2023 Rechnung
Administration				
	Batteriespeicher DLZ	Budget 60'000	0	0
	PV-Anlage Dienstleistungszentrum; Ausbau Süd-Dach	Budget 0	52'000	0
	Abrechnungssystem IS-E	Budget 0	0	31'182
	ERP-Software	Budget 0	0	285'088
	Klimaanlage Dienstleistungszentrum	Budget 0	0	164'067
Werkbetrieb				
	Hebebühne	Budget 70'000	0	0
	Ersatz Server Leitsystem	Budget 115'000	0	0
	Schliesssystem Aussenanlagen	Budget 30'000	50'000	0
	Fahrzeug Werkbetrieb	Budget 0	80'000	0
	GPS-Messgerät	Budget 0	25'000	0
	Instandhaltungstool	Budget 0	40'000	0
	Kommunalfahrzeug (Ersatz Muli 860); Netto	Budget 0	0	90'259
Stromproduktion				
	KW Napf, Motorisierung Schütze	Budget 10'000	0	0
	KW Sustli, Sanierung Tore/Türen (Verschiebung aus 2023)	Budget 0	50'000	0
	Erneuerung Hangleitung Lielibach	GV vom 09.06.2017 0	0	72'685
Stromversorgung				
	Regulierungstool PowerRep	0	0	3'054
Stromnetz				
	Erneuerungen/Erweiterungen Verteilnetz	Budget 280'000	230'000	29'980
	Kabel TS Oberdorf - TS Seepark	Budget 65'000	65'000	0
	Kabel TS Pumpstation - TS Seepark	Budget 145'000	145'000	0
	Kabel SS Staldiwald - TS Schwändi, Neubau	Budget 165'000	165'000	0
	Kabel TS Kellermatt - TS Reservoir Arschad, Neubau	Budget 21'000	21'000	0
	Kabel TS Chisti - SS Staldiwald, Neubau	Budget 50'000	50'000	0
	Diverse Verkabelungen Freileitungen	Budget 100'000	100'000	0
	TS Seepark, Neubau	Budget 100'000	100'000	0
	TS Lehmmatt, Neubau	Budget 120'000	0	0
	TS Reservoir Arschad, Neubau	Budget 200'000	200'000	0
	TS Schwändi, Ersatzneubau	Budget 220'000	220'000	0
	TS Kellermatt, Ersatz Schutz	Budget 10'000	10'000	0
	TS Pumpstation, Ersatz Notstromversorgung	Budget 90'000	90'000	0
	TS Niederdorf, Ersatz MS-Schaltanlage/Sanierung Türen	Budget 90'000	90'000	0
	Schaltstation Staldiwald, Neubau	Budget 180'000	125'000	0
	Messgerät für Aufzeichnung Stromnetz	Budget 30'000	0	0
	Messtechnik Trafostationen	Budget 60'000	0	0
	Kundenportal	Budget 48'000	0	0
	TS Ergglen, Erneuerung MS-Schaltanlage (Verschiebung aus 2023)	Budget 0	35'000	0
	TS Allmend, Ersatz MS-Schaltanlage	Budget 0	85'000	0
	Verkabelung Ambeissler/Bärlix/Napf/Ruotzen	Budget 0	0	58'503
	Smart Meter	Budget 0	80'000	100'963
	Hausanschlüsse	Budget 10'000	0	15'036
	Hausanschlussbeiträge	Budget -10'000	0	-29'344
	Netzkostenbeiträge	Budget 0	-16'000	-4'935
	TS Ruotzen	Budget 0	0	105'907
	TS Wangi	Budget 0	0	23'131
	TS Pumpstation, MS-Anlage	Budget 0	0	37'255
	TS Seepark	Budget 0	0	7'827
	Verkabelung TS Pumpstation - TS Seepark	Budget 0	0	755
	Verkabelung TS Niederdorf - TS Seepark	Budget 0	0	487
	Rundsteuerempfänger	Budget 0	0	17'700
	Regulierungstool PowerRep	Budget 0	0	9'161

CHF	Beschluss	2025 Budget	2024 Budget	2023 Rechnung
Wasser				
Ableitung Schwändiquelle	GV 26.11.2017	2'180'000	3'800'000	180'825
Erneuerungen Wasserleitungen	Budget	300'000	250'000	206'272
Smart Meter	Budget	50'000	50'000	68'965
Hausanschlüsse	Budget	10'000	0	4'184
Hausanschlussbeiträge	Budget	-10'000	0	-16'099
Ersatz Wasserleitung Buochserstrasse	Budget	0	193'000	0
Grundwasserpumpwerk Lielibach, Steuerung	Budget	0	0	1'243
Erweiterung WV Ambeissler/Bärlix/Napf	Budget	0	0	144'267
Ersatz Steuerung KW Lätten	Budget	0	0	34'505
Kommunikation				
Erweiterung Verteilnetz	Budget	50'000	50'000	0
Hausanschlussbeiträge	Budget	-5'000	-5'000	-5'211
Netzanschlussbeiträge Kommunikationsnetz	Budget	0	0	-4'750
FTTH-Projekt	GV 20.11.2020	0	0	284'629
Elektro-Gebäudetechnik				
Fahrzeuge	Budget	50'000	50'000	104'095
IT-Hardware	Budget	50'000	0	0
Dienstleistungen				
E-Ladestationen	Budget	0	20'000	5'483
Zusammenfassung				
Administration		60'000	52'000	480'337
Werkbetrieb		215'000	195'000	90'259
Stromproduktion		10'000	50'000	72'685
Stromversorgung		0	0	3'054
Stromnetz		1'974'000	1'795'000	372'426
Wasser		2'530'000	4'293'000	624'162
Kommunikation		45'000	45'000	274'667
Elektro-Gebäudetechnik		100'000	50'000	104'095
Dienstleistungen		0	20'000	5'483
TOTAL INVESTITIONSBUDGET		4'934'000	6'500'000	2'027'168

Traktandum 3

Politische Gemeinde Beckenried. Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2025

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 2025 auch den Steuerfuss für das Jahr 2025 beraten.

Erwägungen

Das vorliegende Budget 2025 rechnet in der Erfolgsrechnung mit einem Mehrertrag von CHF 7'100. Im Budget 2024 wurde mit einem positiven Gesamtergebnis von CHF 2'360 gerechnet. Aufgrund der vorliegenden Zahlen ist es derzeit noch offen, ob dieses Gesamtergebnis erreicht werden kann. Eine strikte Ausgabendisziplin sowie die positive Entwicklung bei den Steuererträgen sprechen für das Erreichen eines ausgeglichenen Jahresabschlusses für das Jahr 2024. Hingegen liegen die Erträge bei der Grundstückgewinnsteuer noch deutlich hinter den budgetierten Erwartungen. Es bleibt abzuwarten, wie sich die Einnahmenseite noch bis Ende Jahr entwickelt.

Das Eigenkapital der Politischen Gemeinde setzt sich per 31. Dezember 2023 wie folgt zusammen:

Diverse Fonds	CHF	1'639'000
Vorfinanzierung Schulhaus	CHF	2'168'000
Vorfinanzierung Sanierung Gemeindehaus Mühlematt	CHF	180'000
Vorfinanzierung Sanierung Knoten Boden	CHF	1'190'000
Vorfinanzierung Neubau Wertstoffsammelstelle, Anteil Hausdienst	CHF	250'000
Finanzpolitische Reserven	CHF	4'400'000
Übriges Eigenkapital	CHF	2'466'000
Total Eigenkapital	CHF	12'293'000

Die Verschuldung (Nettoschuld I) beläuft sich per 31. Dezember 2023 auf CHF 15'629'000 (per 31. Dezember 2022 CHF 13'589'000).

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2025 bis 2029 erarbeitet. Die Investitionen bewegen sich im Bereich von rund 3 Mio. Franken pro Jahr. Der daraus entstehende Abschreibungsbedarf wird die Ergebnisse im Vergleich mit den Finanzplänen aus den Vorjahren immer noch stark belasten. Der jährlich ausgewiesene Mehraufwand liegt jedoch immer noch in einem vertretbaren Bereich.

Aufgrund dieser Ausgangslage erachtet der Gemeinderat für das Jahr 2025 die Beibehaltung des bisherigen Steuerfusses von 1.79 Einheiten als richtig.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, den bisherigen Steuerfuss von 1.79 Einheiten für das Jahr 2025 beizubehalten.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten

Als Finanzkommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) der Politischen Gemeinde Beckenried für das Jahr 2025 beurteilt. Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung erachten wir als vertretbar.

Die vom Gemeinderat vorgeschlagene Beibehaltung des Steuerfusses bei 1.79 Einheiten wird unsererseits unterstützt. Wir beantragen, den vorgeschlagenen Steuerfuss von 1.79 Einheiten für das Jahr 2025 zu genehmigen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

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

Traktandum 4

Politische Gemeinde Beckenried. Bewilligung eines Baukredites für die Sanierung des Schwimmbeckens beim Strandbad Bachegg im Kostenbetrage von CHF 800'000.00 inkl. 8.1 % MWST

Sachverhalt

Die Sanierung des Schwimmbeckens beim Strandbad Bachegg ist seit längerer Zeit ein Thema. Am 25. April 2022 erteilte der Gemeinderat der Beck Schwimmbadbau AG, Winterthur, den Auftrag für eine strategische Planung (Bestandesaufnahme inkl. Kostenschätzung). Das Resultat dieser strategischen Planung ergab einen Kostenaufwand von rund 2.5 Millionen Franken für die Sanierung des Schwimmbeckens (Ausführung CNS), Gebäude und Umgebung.

In der Folge wurde die Planung nochmals überarbeitet und mit der Renggli Schwimmbadtechnik AG, Buchrain, eine andere Variante ausgearbeitet. Im Vordergrund steht nun die Sanierung des Schwimmbeckens.

Die im Jahre 1931 erbaute Strandbadanlage mit dem Hauptgebäude und den Garderoben-Nebengebäude, welche das heutige Schwimmbecken L-förmig umfasst, ist als Inventarobjekt Status B im provisorischen Verzeichnis der geschützten und schützwürdigen Gebäude und Baugruppen von Beckenried aufgeführt.

Erwägungen

A. Das heute vorhandene Schwimmbecken ist mit einer Folie ausgekleidet. Die Lebensdauer dieser Folie ist erreicht. Ein Ersatz drängt sich auf.

Ebenfalls hat die Filteranlage ihre Lebensdauer erreicht. Die Anforderungen an das Schwimmbadwasser sind sehr hoch. Mit der vorhandenen Filteranlage können die geforderten Werte nur mit viel Aufwand erreicht werden. Ersatzteile für diese Filteranlage sind nur noch beschränkt erhältlich.

B. Um eine langfristige Lösung zu erhalten, ist der Einbau eines Edelstahlbeckens vorgesehen. Diese Variante verursacht gegenüber einer Beton-/Folienlösung Mehrkosten von rund CHF 100'000. Das Edelstahlbecken ist jedoch einfacher zu reinigen und sehr unterhaltsarm. Zudem kann die Hygiene stark verbessert und der heutige Aufwand mit einer neuen, zeitgemässen Filteranlage reduziert werden.

Das Edelstahl-Überlauf-Nichtschwimmerbecken weist ein Ausmass von 10.73x5.80x0.74/1 m mit einer Wasserfläche von 62.24 m² und einer Umwälzleistung von 42 m³/h auf. Im Weiteren ist ein integriertes Kinderplanschbecken vorgesehen. Die Gesamtkosten dieser Variante belaufen sich auf rund CHF 700'000 inkl. 8.1 % MWST.

C. Im Rahmen der Umsetzung des Lielibachprojektes wurden bereits der bachseitige Zaun im unteren Bereich neu erstellt. Es ist vorgesehen, den Zaun auch im oberen Bereich zu erneuern. Zudem sind im Zusammenhang mit der neuen Filteranlage Anpassungsarbeiten bei den denkmalgeschützten Umkleidekabinen vorgesehen.

Damit der ganze Schwimmbeckenbereich mit Restaurantvorplatz hindernisfrei genutzt werden kann, sind Anpassungsarbeiten notwendig.

Um das neue Edelstahlbecken versetzen zu können, muss das vorhandene Schwimmbecken inkl. Plattenbelag entfernt werden. Die Aushubarbeiten, das Einsanden und neu Hinterfüllen, die Rand- und Abschlussplatten neu versetzen, die Erneuerung der elektrischen Anschlüsse und Zuleitungen sind in den Kosten von rund CHF 700'000 enthalten. Bei Umbauprojekten mit teilweise alten Bausubstanzen sind Überraschungen nicht auszuschliessen. Es wird mit Gesamtbaukosten von rund CHF 800'000 inkl. 8.1 % MWST gerechnet.

D. Mit der Sanierung des Schwimmbeckens soll im Spätherbst 2025 angefangen werden. Die Fertigstellung ist im Frühjahr 2026 vorgesehen, damit mit der Eröffnung des Strandbadbetriebes im Mai 2026 das neue Schwimmbecken zur Verfügung steht. Die Benützung des Strandbades soll auch in Zukunft kostenlos bleiben.

Mit der geplanten Sanierung kann die Attraktivität des Strandbades Bachegg weiter gesteigert werden. Das Edelstahlbecken wird wenig Unterhalt verursachen und kann einfach gereinigt werden. Mit der neuen Filteranlage können die hohen Vorgaben an die Wasserqualität ohne grossen Aufwand eingehalten werden.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, dem Baukredit für die Sanierung des Schwimmbeckens im Strandbad Bachegg im Kostenbetrage von CHF 800'000.00 inkl. 8.1 % MWST zuzustimmen.

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten

Als Finanzkommission haben wir das Sachgeschäft für die Erteilung des Baukredites von CHF 800'000.00 inkl. 8.1 % MWST für die Sanierung des Schwimmbeckens im Strandbad Bachegg gemäss dem gesetzlichen Auftrag geprüft. Wir beantragen, dem vorliegenden Sachgeschäft zuzustimmen.

FINANZKOMMISSION BECKENRIED

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



Dienstleistungszentrum Beckenried
Oeliweg 4
6375 Beckenried