

ENNETMOOS
GEMEINDE



Einladung zu den ordentlichen
Herbstgemeindeversammlungen

Freitag, 25. November 2022, 20.00 Uhr
Mehrzweckanlage St. Jakob

**Informationsveranstaltung zur
Herbstgemeindeversammlung**

Dienstag, 8. November 2022, 20.00 Uhr, FW-Lokal

Die detaillierten Budgets und die Unterlagen zu den weiteren Sachgeschäften liegen ab 31. Oktober 2022 bei der Gemeindeverwaltung zuhanden der Stimmberechtigten auf und sind unter www.ennetmoos.ch ersichtlich.

Die stimmberechtigten Bürgerinnen und Bürger sind freundlich eingeladen,
an den Versammlungen teilzunehmen.

Ennetmoos, im Oktober 2022

Gemeinderat Ennetmoos
Kirchenrat Ennetmoos

Um Ressourcen zu schonen, haben wir darauf verzichtet, die Broschüre in einem grösseren Format zu drucken. Sollten Ihnen die Angaben zu wenig leserlich sein, können Sie auf der Gemeindeverwaltung ein grösseres Exemplar bestellen.

Inhaltsverzeichnis

1. Traktandenliste	3
Politische Gemeinde	3
Katholische Kirchengemeinde	3
2. Finanz- und Rechnungswesen Politische Gemeinde	3
2.1 Genehmigung des Budgets für das Jahr 2023	3
Kommentar zum Budget	3
Gesamtübersicht	3
Gestufter Erfolgsausweis	4
Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung (Übersicht)	4
Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung pro Bereich	5
Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung pro Bereich	13
Antrag des Gemeinderates	14
2.2 Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2023	14
2.3 Finanzplan 2024 – 2026	15
Erläuterungen Finanzplan	15
2.4 Laufende Verpflichtungskredite	16
2.5 Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Ennetmoos	17
3 Information Strategieplanung 2022 - 2026	17
2 Finanzwesen Budget 2023	18
2.1 Genehmigung des Budgets für das Jahr 2023	18
Erfolgsrechnung	18
Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
Erläuterungen zur Investitionsrechnung	18
Antrag des Kirchenrates	18
Gesamtübersicht Budget	19
Erfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis	19
Erfolgsrechnung: Funktionale Gliederung	20
Erfolgsrechnung: Artengliederung	20
Investitionsrechnung: Funktionale Gliederung	21
2.2 Festsetzung des Steuerfusses für 2023	21
Antrag des Kirchenrates	21
2.3 Bericht Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Katholischen Kirchengemeinde Ennetmoos	21

1. Traktandenliste

Politische Gemeinde

1. Wahl der Stimmezähler
2. Finanz- und Rechnungswesen
 - 2.1 Genehmigung des Budgets für das Jahr 2023
 - 2.2 Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2023
3. Information Strategieplanung 2022 – 2026

Katholische Kirchgemeinde

1. Wahl der Stimmezähler
2. Finanzwesen
 - 2.1 Genehmigung des Budgets für das Jahr 2023
 - 2.2 Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2023

2. Finanz- und Rechnungswesen Politische Gemeinde

2.1 Genehmigung des Budgets für das Jahr 2023

Kommentar zum Budget

Das Budget 2023 der Gemeinde Ennetmoos schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 424'638.50 ab.

Gesamtübersicht

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	8'086'708	9'463'779	9'312'978	-150'801 ↘	-1.59
Betrieblicher Ertrag	8'808'862	8'425'352	8'618'238	192'886 ↗	2.29
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	722'154	-1'038'427	-694'741	343'687 ↗	33.10
Ergebnis aus Finanzierung	272'107	209'088	222'102	13'014 ↗	6.22
Operatives Ergebnis	994'261	-829'340	-472'639	356'701 ↗	43.01
Ausserordentliches Ergebnis	-994'261	48'000	48'000	0 →	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	-781'340	-424'639	356'701 ↗	45.65
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	843'922	1'093'670	1'306'000	212'330 ↗	19.41
Investitionseinnahmen	67'387	112'002	246'000	133'998 ↗	119.64
Nettoinvestitionen	776'535	981'668	1'060'000	78'332 ↗	7.98

Gestufter Erfolgsausweis

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
Betrieblicher Aufwand	8'086'708	9'463'779	9'312'978	-150'801 ↘	-1.59
30 - Personalaufwand	3'312'430	3'417'095	3'573'745	156'650 ↗	4.58
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'393'559	1'908'428	1'981'909	73'481 ↗	3.85
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'205'939	1'776'810	1'173'125	-603'685 ↘	-33.98
35 - Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	50'315	--	--	--	--
36 - Transferaufwand	2'124'287	2'361'247	2'584'000	222'753 ↗	9.43
37 - Durchlaufende Beiträge	178	200	200	0 →	0.00
Betrieblicher Ertrag	8'808'862	8'425'352	8'618'238	192'886 ↗	2.29
40 - Fiskalertrag	4'337'387	3'535'000	3'957'000	422'000 ↗	11.94
41 - Regalien und Konzessionen	--	--	--	--	--
42 - Entgelte	1'168'509	1'112'470	1'099'870	-12'600 ↘	-1.13
43 - Verschiedene Erträge	--	--	--	--	--
45 - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	35'034	794'231	204'226	-590'006 ↘	-74.29
46 - Transferertrag	3'267'933	2'983'651	3'357'142	373'492 ↗	12.52
47 - Durchlaufende Beiträge	--	--	--	--	--
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	722'154	-1'038'427	-694'741	343'687 ↗	33.10
34 - Finanzaufwand	57'298	113'598	102'423	-11'175 ↘	-9.84
44 - Finanzertrag	329'404	322'686	324'525	1'839 →	0.57
Ergebnis aus Finanzierung	272'107	209'088	222'102	13'014 ↗	6.22
Operatives Ergebnis	994'261	-829'340	-472'639	356'701 ↗	43.01
38 - Ausserordentliches Aufwand	1'042'261	--	--	--	--
48 - Ausserordentlicher Ertrag	48'000	48'000	48'000	0 →	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	-994'261	48'000	48'000	0 →	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	-781'340	-424'639	356'701 ↗	45.65

Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung (Übersicht)

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
0 - ALLGEMEINE VERWALTUNG	-677'929	-713'492	-838'399	-124'907	
Aufwand	1'073'545	1'106'112	1'190'059	83'947 ↗	7.59
Ertrag	395'616	392'620	351'660	-40'960 ↘	-10.43
1 - ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	-219'075	-270'005	-302'377	-32'372	
Aufwand	413'119	463'474	495'338	31'864 ↗	6.88
Ertrag	194'044	193'469	192'961	-508 →	-0.26
2 - BILDUNG	-4'559'332	-5'071'109	-5'448'100	-376'991	
Aufwand	4'759'329	5'247'501	5'604'192	356'691 ↗	6.80
Ertrag	199'997	176'392	156'092	-20'300 ↘	-11.51
3 - KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-56'141	-62'890	-74'990	-12'100	
Aufwand	56'141	62'890	74'990	12'100 ↗	19.24
4 - GESUNDHEIT	-57'354	-57'205	-56'095	1'110	
Aufwand	57'354	57'205	56'095	-1'110 ↘	-1.94
5 - SOZIALE SICHERHEIT	-174'606	-240'491	-250'967	-10'476	
Aufwand	255'984	287'391	302'067	14'676 ↗	5.11
Ertrag	81'378	46'900	51'100	4'200 ↗	8.96

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
6 - VERKEHR	-294'715	-295'950	-322'223	-26'273	
Aufwand	294'715	345'950	322'223	-23'727	-6.86
Ertrag	--	50'000	--	-50'000	--
7 - UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-162'888	-194'679	-154'358	40'321	
Aufwand	1'087'327	1'888'684	1'255'402	-633'282	-33.53
Ertrag	924'439	1'694'005	1'101'044	-592'961	-35.00
8 - VOLKSWIRTSCHAFT	-2'304	-8'755	-10'155	-1'400	
Aufwand	7'563	16'030	17'430	1'400	8.73
Ertrag	5'259	7'275	7'275	0	0.00
9 - FINANZEN UND STEUERN	6'204'344	6'133'236	7'033'025	899'788	
Aufwand	1'483'747	407'393	398'418	-8'975	-2.20
Ertrag	7'688'091	6'540'629	7'431'442	890'813	13.62
Gewinn (+) / Verlust (-)	0	-781'340	-424'639	356'701	

Erfolgsrechnung - Funktionale Gliederung pro Bereich

Allgemeine Verwaltung

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
0 - ALLGEMEINE VERWALTUNG	-677'929	-713'492	-838'399	-124'907	
Aufwand	1'073'545	1'106'112	1'190'059	83'947	7.59
Ertrag	395'616	392'620	351'660	-40'960	-10.43
01 - Legislative und Exekutive	-171'288	-195'767	-199'817	-4'050	
0110 - Legislative	-32'424	-44'917	-47'417	-2'500	
Aufwand	32'424	44'917	47'417	2'500	5.57
0120 - Exekutive	-138'865	-150'850	-152'400	-1'550	
Aufwand	138'865	150'850	152'400	1'550	1.03
02 - Allgemeine Dienste	-506'640	-517'725	-638'582	-120'857	
0210 - Finanz- und Steuerverwaltung	-52'712	-52'807	-109'406	-56'599	
Aufwand	230'673	234'807	246'406	11'599	4.94
Ertrag	177'961	182'000	137'000	-45'000	-24.73
0220 - Übrige allgemeine Dienste	-304'368	-349'648	-368'459	-18'811	
Aufwand	504'023	542'268	568'719	26'451	4.88
Ertrag	199'655	192'620	200'260	7'640	3.97
0290 - Übrige Verwaltungsliegenschaften	-149'560	-115'270	-160'717	-45'447	
Aufwand	167'560	133'270	175'117	41'847	31.40
Ertrag	18'000	18'000	14'400	-3'600	-20.00

Die **Löhne für das Personal** wurden mit einer Erhöhung von 2 % berechnet. Dies gemäss dem Vorschlag, den der Regierungsrat dem Landrat für das kantonale Personal unterbreitet.

Die **Verwaltung** wechselt auf VoIP-Telefonie, welche viele Vorteile im täglichen Gebrauch bietet. Weiter soll die Parkplatzbeleuchtung auf LED umgerüstet werden.

Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
1 - ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	-219'075	-270'005	-302'377	-32'372	
Aufwand	413'119	463'474	495'338	31'864	6.88
Ertrag	194'044	193'469	192'961	-508	-0.26
14 - Allgemeines Rechtswesen	-7'810	-8'255	-8'255	0	
1400 - Allgemeines Rechtswesen	-7'810	-8'255	-8'255	0	
Aufwand	10'930	10'255	10'255	0	0.00
Ertrag	3'120	2'000	2'000	0	0.00
15 - Feuerwehr	-190'569	-242'968	-230'530	12'439	
1500 - Feuerwehr	-190'569	-242'968	-230'530	12'439	
Aufwand	360'938	415'977	403'031	-12'946	-3.11
Ertrag	170'368	173'009	172'501	-508	-0.29
16 - Verteidigung	-20'695	-18'782	-63'592	-44'810	
1610 - Militärische Verteidigung	-14'786	-14'342	-55'286	-40'944	
Aufwand	14'786	14'342	55'286	40'944	285.48
1620 - Zivilschutz	-3'784	-4'090	-2'956	1'134	
Aufwand	24'339	22'250	21'116	-1'134	-5.10
Ertrag	20'555	18'160	18'160	0	0.00
1621 - Gemeindeführungsstab	-2'126	-350	-5'350	-5'000	
Aufwand	2'126	650	5'650	5'000	769.23
Ertrag	--	300	300	0	0.00

Die Zukunft der **Schiessanlage** ist nur bis ins Jahr 2027 gesichert. Für die notwendigen Abklärungen, ob die gesetzlich vorgeschriebene Lärmschutzsanierung realisierbar ist bzw. wie viel eine solche kosten würde, wurden CHF 40'000.00 ins Budget aufgenommen.

Bildung

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
2 - BILDUNG	-4'559'332	-5'071'109	-5'448'100	-376'991	
Aufwand	4'759'329	5'247'501	5'604'192	356'691 ↗	6.80
Ertrag	199'997	176'392	156'092	-20'300 ↘	-11.51
21 - Obligatorische Schule	-4'559'332	-5'071'109	-5'448'100	-376'991	
2110 - Kindergarten	-380'018	-389'557	-491'867	-102'310	
Aufwand	380'018	389'557	506'867	117'310 ↗	30.11
Ertrag	--	--	15'000	15'000 ↗	--
2120 - Primarstufe	-1'525'255	-1'605'445	-1'638'120	-32'675	
Aufwand	1'640'600	1'683'845	1'688'620	4'775 →	0.28
Ertrag	115'345	78'400	50'500	-27'900 ↘	-35.59
2130 - Oberstufe	-1'053'067	-1'243'600	-1'488'450	-244'850	
Aufwand	1'053'067	1'243'600	1'488'450	244'850 ↗	19.69
2140 - Musikschulen	-132'891	-151'245	-146'125	5'120	
Aufwand	144'931	163'085	155'005	-8'080 ↘	-4.95
Ertrag	12'040	11'840	8'880	-2'960 ↘	-25.00
2170 - Schulliegenschaften	-1'023'214	-1'174'755	-1'180'415	-5'660	
Aufwand	1'063'804	1'221'045	1'226'705	5'660 →	0.46
Ertrag	40'590	46'290	46'290	0 →	0.00
2180 - Tagesbetreuung	--	--	--	--	--
2190 - Schulleitung und Schulverwaltung	-433'267	-497'202	-493'668	3'534	
Aufwand	465'289	537'064	529'090	-7'974 ↘	-1.48
Ertrag	32'022	39'862	35'422	-4'440 ↘	-11.14
2191 - Schulbibliothek (ab 2014)	-11'622	-9'305	-9'455	-150	
Aufwand	11'622	9'305	9'455	150 ↗	1.61
22 - Sonderschulen	--	--	--	--	--
2200 - Sonderschulen	--	--	--	--	--
29 - Übriges Bildungswesen	--	--	--	--	--
2990 - Übrige Bildung	--	--	--	--	--

Die **Löhne für das Personal** wurden mit einer Erhöhung von 2 % berechnet. Dies gemäss dem Vorschlag, den der Regierungsrat dem Landrat für das kantonale Personal unterbreitet.

Die **Schule Ennetmoos** hofft, dass seit längerer Zeit geplante Theater im Jahr 2023 endlich durchführen zu können. Im Bereich Oberstufe wird insbesondere im Bereich Werkschule mit steigenden Kosten gerechnet.

Im **Schulhaus Morgenstern** werden zusätzliche Schülertische und -stühle gebraucht. Auch sollen ein Wildrosenprojekt und die Begrünung der Steinmauer etwas mehr Farbe in die Umgebung bringen.

Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
3 - KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-56'141	-62'890	-74'990	-12'100	
Aufwand	56'141	62'890	74'990	12'100 ↗	19.24
31 - Kulturerbe	--	--	--	--	--
3110 - Museen und bildende Kunst	--	--	--	--	--
3120 - Denkmalpflege und Heimatschutz	--	--	--	--	--
32 - Übrige Kultur	-15'608	-18'290	-26'290	-8'000	
3210 - Bibliotheken --> Nur noch für Beitrag Bibl. Stans	-6'711	-6'600	-6'600	0 →	0.00
Aufwand	6'711	6'600	6'600	0 →	0.00
3290 - Übrige Kultur	-8'897	-11'690	-19'690	-8'000	
Aufwand	8'897	11'690	19'690	8'000 ↗	68.43
33 - Medien	-20'681	-20'040	-24'140	-4'100	
3320 - Massenmedien	-20'681	-20'040	-24'140	-4'100	
Aufwand	20'681	20'040	24'140	4'100 ↗	20.46
34 - Sport und Freizeit	-19'852	-24'560	-24'560	0	
3410 - Sport	-1'400	-2'400	-2'400	0	
Aufwand	1'400	2'400	2'400	0 →	0.00
3420 - Freizeit	-18'452	-22'160	-22'160	0	
Aufwand	18'452	22'160	22'160	0 →	0.00

Gesundheit

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
4 - GESUNDHEIT	-57'354	-57'205	-56'095	1'110	
Aufwand	57'354	57'205	56'095	-1'110 ↘	-1.94
42 - Ambulante Krankenpflege	-47'863	-45'970	-45'970	0	
4210 - Ambulante Krankenpflege	-47'863	-45'970	-45'970	0	
Aufwand	47'863	45'970	45'970	0 →	0.00
43 - Gesundheitsprävention	-9'490	-11'235	-10'125	1'110	
4310 - Alkohol- und Drogenmissbrauch	-300	-600	-300	300	
Aufwand	300	600	300	-300 ↘	-50.00
4330 - Schulgesundheitsdienst	-9'190	-10'635	-9'825	810	
Aufwand	9'190	10'635	9'825	-810 ↘	-7.62
49 - Übriges Gesundheitswesen	--	--	--	--	--
4900 - Übriges Gesundheitswesen	--	--	--	--	--

Soziale Sicherheit

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
5 - SOZIALE SICHERHEIT	-174'606	-240'491	-250'967	-10'476	
Aufwand	255'984	287'391	302'067	14'676	5.11
Ertrag	81'378	46'900	51'100	4'200	8.96
52 - Invalidität	-9'539	-9'539	-9'539	0	
5230 - Invalidenheime	-9'539	-9'539	-9'539	0	
Aufwand	9'539	9'539	9'539	0	0.00
53 - Alter und Hinterlassene	-250	-2'750	-250	2'500	
5340 - Altersheime	--	--	--	--	--
5350 - Leistungen an Alter	-250	-2'750	-250	2'500	
Aufwand	250	2'750	250	-2'500	-90.91
54 - Familie und Jugend	-47'293	-81'391	-82'091	-700	
5430 - Alimentenbevorschussung und -inkasso	-31'150	-42'700	-43'400	-700	
Aufwand	36'850	50'000	50'000	0	0.00
Ertrag	5'700	7'300	6'600	-700	-9.59
5440 - Jugendschutz	--	--	--	--	--
5441 - Jugendkultur	-8'304	-13'691	-18'691	-5'000	
Aufwand	13'463	14'291	24'191	9'900	69.27
Ertrag	5'159	600	5'500	4'900	816.67
5450 - Leistungen an Familien	--	--	--	--	--
5451 - Kinderkrippen und Kinderhorte	-7'839	-25'000	-20'000	5'000	
Aufwand	7'839	25'000	20'000	-5'000	-20.00
56 - Sozialer Wohnungsbau	--	--	--	--	--
5600 - Sozialer Wohnungsbau	--	--	--	--	--
57 - Sozialhilfe und Asylwesen	-117'524	-146'811	-159'087	-12'276	
5720 - Wirtschaftliche Hilfe	-93'157	-117'212	-128'315	-11'103	
Aufwand	163'676	156'212	167'315	11'103	7.11
Ertrag	70'519	39'000	39'000	0	0.00
5790 - Übrige Fürsorge	-24'368	-29'599	-30'772	-1'173	
Aufwand	24'368	29'599	30'772	1'173	3.96
59 - Übrige Soziale Wohlfahrt	--	--	--	--	--
5920 - Hilfsaktionen im Inland	--	--	--	--	--

Verkehr

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
6 - VERKEHR	-294'715	-295'950	-322'223	-26'273	
Aufwand	294'715	345'950	322'223	-23'727	-6.86
Ertrag	--	50'000	--	-50'000	--
61 - Strassenverkehr	-292'567	-293'825	-314'198	-20'373	
6150 - Gemeindestrassen	-282'064	-283'322	-303'695	-20'373	
Aufwand	282'064	333'322	303'695	-29'627	-8.89
Ertrag	--	50'000	--	-50'000	--
6151 - Parkplätze	-10'503	-10'503	-10'503	0	0.00
Aufwand	10'503	10'503	10'503	0	0.00
62 - Öffentlicher Verkehr	-2'148	-2'125	-8'025	-5'900	
6230 - Agglomerationsverkehr	--	--	--	--	--
6290 - Übriger öffentlicher Verkehr	-2'148	-2'125	-8'025	-5'900	
Aufwand	2'148	2'125	8'025	5'900	277.65

Umweltschutz und Raumordnung

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
7 - UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-162'888	-194'679	-154'358	40'321	
Aufwand	1'087'327	1'888'684	1'255'402	-633'282	-33.53
Ertrag	924'439	1'694'005	1'101'044	-592'961	-35.00
71 - Wasserversorgung	-22'995	0	0	0	
7100 - Wasserversorgung	-22'995	0	0	0	
Aufwand	423'004	1'088'067	492'919	-595'148	-54.70
Ertrag	400'009	1'088'067	492'919	-595'148	-54.70
72 - Abwasserbeseitigung	3'703	2'800	3'000	200	
7200 - Abwasserbeseitigung	0	0	0	0	
Aufwand	385'160	462'278	467'265	4'987	1.08
Ertrag	385'160	462'278	467'265	4'987	1.08
7201 - Abwasserbeseitigung (allgemein)	3'703	2'800	3'000	200	
Aufwand	2'893	3'300	3'100	-200	-6.06
Ertrag	6'596	6'100	6'100	0	0.00
73 - Abfallwirtschaft	0	0	0	0	
7300 - Abfallwirtschaft	0	0	0	0	
Aufwand	120'659	129'310	126'510	-2'800	-2.17
Ertrag	120'659	129'310	126'510	-2'800	-2.17
74 - Verbauungen	-94'350	-99'514	-104'113	-4'599	
7410 - Gewässerverbauungen	-94'350	-99'514	-104'113	-4'599	
Aufwand	94'350	99'514	104'113	4'599	4.62
75 - Arten- und Landschaftsschutz	-2'737	-23'200	-3'200	20'000	
7500 - Arten- und Landschaftsschutz	-2'737	-23'200	-3'200	20'000	
Aufwand	2'737	23'200	3'200	-20'000	-86.21

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
77 - Übriger Umweltschutz	-17'356	-17'610	-26'890	-9'280	
7710 - Friedhof und Bestattung	-11'866	-11'910	-21'390	-9'480	
Aufwand	23'881	20'160	29'640	9'480 ↗	47.02
Ertrag	12'015	8'250	8'250	0 →	0.00
7790 - Übriger Umweltschutz	-5'490	-5'700	-5'500	200	
Aufwand	5'490	5'700	5'500	-200 ↘	-3.51
79 - Raumordnung	-29'153	-57'155	-23'155	34'000	
7900 - Raumordnung	-29'153	-57'155	-23'155	34'000	
Aufwand	29'153	57'155	23'155	-34'000 ↘	-59.49

Der **Friedhof** in St. Jakob soll den veränderten Bedürfnissen entsprechend umgestaltet werden.

Volkswirtschaft

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
8 - VOLKSWIRTSCHAFT	-2'304	-8'755	-10'155	-1'400	
Aufwand	7'563	16'030	17'430	1'400 ↗	8.73
Ertrag	5'259	7'275	7'275	0 →	0.00
81 - Landwirtschaft	-804	-1'755	-3'155	-1'400	
8130 - Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	-804	-1'255	-1'155	100	
Aufwand	804	1'255	1'155	-100 ↘	-7.97
8140 - Produktionsverbesserung Pflanzen	--	-500	-2'000	-1'500	
Aufwand	--	500	2'000	1'500 ↗	300.00
82 - Forstwirtschaft	--	--	--	--	--
8200 - Forstwirtschaft	--	--	--	--	--
84 - Tourismus	0	0	0	0	
8400 - Tourismus	0	0	0	0	
Aufwand	5'259	7'275	7'275	0 →	0.00
Ertrag	5'259	7'275	7'275	0 →	0.00
85 - Industrie, Gewerbe, Handel	-1'500	-7'000	-7'000	0	
8500 - Industrie, Gewerbe, Handel	-1'500	-7'000	-7'000	0	
Aufwand	1'500	7'000	7'000	0 →	0.00
87 - Brennstoffe und Energie	--	--	--	--	--
8730 - Nichtelektrische Energie	--	--	--	--	--

Finanzen und Steuern

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung	%
9 - FINANZEN UND STEUERN	6'204'344	6'133'236	7'033'025	899'788	
Aufwand	1'483'747	407'393	398'418	-8'975 ↘	-2.20
Ertrag	7'688'091	6'540'629	7'431'442	890'813 ↗	13.62
91 - Steuern	4'009'779	3'290'650	3'705'900	415'250	
9100 - Steuern	4'014'755	3'294'000	3'710'500	416'500	
Aufwand	263'916	179'500	190'000	10'500 ↗	5.85
Ertrag	4'278'671	3'473'500	3'900'500	427'000 ↗	12.29
9101 - Feuerwehrsteuern	-4'976	-3'350	-4'600	-1'250	
Aufwand	110'178	104'250	105'500	1'250 ↗	1.20
Ertrag	105'202	100'900	100'900	0 →	0.00
93 - Finanz- und Lastenausgleich	2'316'769	2'250'102	2'674'751	424'649	
9300 - Finanz- und Lastenausgleich	2'316'769	2'250'102	2'674'751	424'649	
Ertrag	2'316'769	2'250'102	2'674'751	424'649 ↗	18.87
95 - Übrige Ertragsanteile	759'383	485'240	526'000	40'760	
9500 - Übrige Ertragsanteile	759'383	485'240	526'000	40'760	
Ertrag	759'383	485'240	526'000	40'760 ↗	8.40
96 - Vermögens- und Schuldenverwaltung	111'916	56'844	76'174	19'329	
9610 - Zinsen	-7'859	-6'843	-3'468	3'375	
Aufwand	34'196	33'543	30'168	-3'375 ↘	-10.06
Ertrag	26'336	26'700	26'700	0 →	0.00
9630 - Liegenschaften des Finanzvermögens	121'095	63'687	79'641	15'954	
Aufwand	31'876	90'100	72'750	-17'350 ↘	-19.26
Ertrag	152'971	153'787	152'391	-1'396 →	-0.91
9690 - Übriges Finanzvermögen	-1'320	--	--	--	--
Aufwand	1'320	--	--	--	--
97 - Rückverteilungen	759	2'400	2'200	-200	
9710 - Rückverteilungen aus CO2 Abgaben	759	2'400	2'200	-200	
Ertrag	759	2'400	2'200	-200 ↘	-8.33
99 - Nicht aufgeteilte Posten	-994'261	48'000	48'000	0	
9900 - Nicht aufgeteilte Posten	--	--	--	--	--
9990 - Abschluss	-994'261	48'000	48'000	0	
Aufwand	1'042'261	--	--	--	--
Ertrag	48'000	48'000	48'000	0 →	0.00
9999 - Bilanzkonten	--	--	--	--	--

Aufgrund des wiederum sehr guten Geschäftsergebnisses des **Kehrrechtverwertungsverbandes Nidwalden** (KVV) kann mit einer Rückzahlung in der Höhe von CHF 75'000.00 gerechnet werden.

Die **Steuereinnahmen** sind gemäss den Vorgaben des Kantons rund CHF 400'000.00 höher budgetiert als im Vorjahr. Auch die **Finanzausgleichszahlungen** liegen ca. CHF 400'000.00 höher als im Vorjahr. Gesamthaft ist mit Einnahmen aus Steuern und Finanzausgleichszahlungen in der Höhe von ca. CHF 6.8 Mio. zu rechnen.

Investitionsrechnung - Funktionale Gliederung pro Bereich

Allgemeine Verwaltung

		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	--	--	50'000	-50'000
	<i>Ausgaben</i>	--	--	50'000-	-50'000
02	Allgemeine Dienste	--	--	50'000	-50'000
0290	Übrige Verwaltungsliegenschaften	--	--	50'000	-50'000
INV00063	Generationenwohnen St. Jakob	--	--	50'000	-50'000
	<i>Ausgaben</i>	--	--	50'000	-50'000

Für das Projekt "**Generationenwohnen St. Jakob**" sind die Gestaltungsplanarbeiten abgeschlossen. Nun kann das Bauprojekt ausgearbeitet werden. Budgetierte Kosten: CHF 50'000.00

Bildung

		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung
2	BILDUNG	--	--	350'000	-350'000
	<i>Ausgaben</i>	--	--	350'000	-350'000
21	Obligatorische Schule	--	--	350'000	-350'000
2170	Schulliegenschaften	--	--	350'000	-350'000 ↘
INV00057	Photovoltaikanlage Schulhaus Morgenstern	--	--	350'000	-350'000 ↘
	<i>Ausgaben</i>	--	--	350'000	-350'000 ↘

Der Zeit entsprechend soll auf dem Schulhaus Morgenstern eine **Photovoltaikanlage** für CHF 350'000.00 realisiert werden.

Verkehr

		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung
6	VERKEHR	--	--	94'000	-94'000
	<i>Ausgaben</i>	--	--	94'000	-94'000
61	Strassenverkehr	--	--	94'000	-94'000
6150	Gemeindestrassen	--	--	94'000	-94'000
INV00056	Kantonsstrasse Allweg: Hindernisfreie Bushaltestelle - Gemeindeanteil	--	--	50'000	-50'000
	<i>Ausgaben</i>	--	--	50'000	-50'000
INV00059	Kantonsstrasse St. Jakob Trottoir / Bushaltestelle / Veloweg - Gemeindeanteil	--	--	44'000	-44'000
	<i>Ausgaben</i>	--	--	44'000	-44'000

Sowohl im Bereich St. Jakob als auch Allweg sind grössere **Strassenprojekte** geplant. Dabei soll der Sicherheit aber auch dem Ausbau hindernisfreier Bushaltestellen grosse Priorität eingeräumt werden. Zudem ist geplant, die Lücke im Velowegnetz zwischen St. Jakob und Kerns zu schliessen. Dafür sind insgesamt CHF 94'000.00 budgetiert.

Umweltschutz und Raumordnung

		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abweichung
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	--	--	566'000	-566'000
	<i>Ausgaben</i>	--	--	812'000	-812'000
	<i>Einnahmen</i>	--	--	246'000	-246'000
71	Wasserversorgung	--	--	160'000	-160'000
7100	Wasserversorgung	--	--	160'000	-160'000
INV00069	Ersatz Wasserzähler / Anschaffung Funkzähler/Ultraschallzähler	--	--	160'000	-160'000
	<i>Ausgaben</i>	--	--	160'000	-160'000
72	Abwasserbeseitigung	--	--	52'000	-52'000
7200	Abwasserbeseitigung	--	--	52'000	-52'000
INV00052	Abwasserleitung Rütli	--	--	52'000	-52'000
	<i>Ausgaben</i>	--	--	52'000	-52'000
74	Verbauungen	--	--	354'000	-354'000
7410	Gewässerverbauungen	--	--	354'000	-354'000
INV00032	Wasserbauprojekt St. Jakob	--	--	152'000	-152'000
	<i>Ausgaben</i>	332'406	120'000	380'000	-380'000
	<i>Einnahmen</i>	67'387	72'000	228'000	-228'000
INV00044	Revitalisierung Luterbach	--	--	12'000	-12'000
	<i>Ausgaben</i>	11'760	66'670	30'000	-30'000
	<i>Einnahmen</i>	--	40'002	18'000	-18'000
INV00070	Grundstücke 26 / 27 / 38	--	--	190'000	-190'000
	<i>Ausgaben</i>	--	--	190'000	-190'000

Neu soll die manuelle **Wasserverbrauchs-Ablesung** durch Funkzähler ersetzt werden. Dazu sind neue Wasserzähler im Wert von CHF 160'000.00 budgetiert.

Für die Sanierung der **Abwasserleitung Rütli** sind CHF 52'000.00 geplant.

Sowohl das **Wasserbauprojekt St. Jakob** als auch das **Revitalisierungsprojekt Luterbach** schreiten voran. Im Zusammenhang mit dem ersten Projekt möchte die Gemeinde Ennetmoos das Bachbett, den Geschiebesammler und die Brücken von der Melioration für CHF 190'000.00 (inkl. Kosten und Gebühren) abkaufen, um auch nach der Realisation den Unterhalt etc. nachhaltig gewährleisten zu können.

Antrag des Gemeinderates

Budget 2023

Das Budget 2023 der Gemeinde Ennetmoos, bestehend aus
 - Erfolgsrechnung und
 - Investitionsrechnung
 sei zu genehmigen.

2.2 Festsetzung des Steuerfusses für das Jahr 2023

Der Steuerfuss der Gemeinde Ennetmoos soll für das Jahr 2023 auf 2.0 Einheiten belassen werden.

2.3 Finanzplan 2024 – 2027

Investitionen Fipla	Fipla 2024	Fipla 2025	Fipla 2026	Fipla 2027
Feuerwehr			CHF 150'000	
Mittagstisch	CHF 100'000			
Generationenwohnen	CHF 1'000'000			
Gemeindestrassen	CHF 62'000	CHF 394'000	CHF 616'000	CHF 720'000
Wasserversorgung	CHF 400'000		CHF 500'000	
Abwasserbeseitigung	CHF 400'000			
Wasserbauprojekte	CHF 2'313'200	CHF 2'440'000	CHF 1'140'000	CHF 240'000
Total	CHF 4'275'200	CHF 2'834'000	CHF 2'406'000	CHF 960'000

Jahresabschlüsse gemäss Finanzplan

Fipla	Budget 2023	Fipla 2024*	Fipla 2025*	Fipla 2026	Fipla 2027
Erfolg in CHF	CHF -424'638	CHF 0	CHF 0	CHF -56'352	CHF -308'942

* Allfällige Verluste werden über die finanzpolitischen Reserven ausgeglichen.

Erläuterungen Finanzplan

Der Finanzplan der Gemeinde Ennetmoos beruht auf verschiedenen Annahmen. Bei den allgemeinen Aufwänden wird von einer stagnierenden Bevölkerungszahl, einer steigenden Teuerung und weiterhin tiefen, aber steigenden Zinsen ausgegangen. Bereits bekannte, zukünftige Ausgaben werden ebenfalls eingerechnet. Darunter befinden sich auch Investitionen und Projekte, die evtl. später oder gar nicht realisiert werden.

Geplant ist der Ausbau geeigneter Räumlichkeiten für den Mittagstisch. Im selben Jahr sollen auch die Mehrfamilienhäuser in St. Jakob für das Generationenprojekt gebaut werden. Weiter ist im Jahr 2026 der Ersatz der Feuerwehr-Motorspritze geplant.

Im Bereich St. Jakob sollen in den nächsten Jahren der Veloweg, die Bushaltestellen sowie die Trottoirs angepasst werden. Auch im Bereich Allweg ist ein Kantonsstrassenprojekt aufgegleist. Des Weiteren sollen im Jahr 2025 die Rübibach-/Schwandstrasse saniert sowie die Einmündung in die Mueterschwandenbergstrasse verbessert werden.

Um die Wasserversorgung auch in Zukunft überall gewährleisten zu können, ist gemäss Unterhaltsplan im Jahr 2024 die Erneuerung der Wasserleitung Gruob und im Jahr 2026 der Ersatz der Wasserleitung Gotthardli / Löwengrube vorgesehen.

Im Bereich Abwasserbeseitigung wird nebst den jährlichen Arbeiten gemäss Unterhaltsplan der Abwasserkanal Rohrmattli im Jahr 2024 umgesetzt.

Die Wasserbauprojekte St. Jakob und Revitalisierung Luterbach schreiten gemäss Plan voran. Über den Stand der Projekte werden wir Sie zeitnah wieder informieren.

2.4 Laufende Verpflichtungskredite

	Kredit				
	Beschluss	Budget	Gesamt	verbraucht	offen
Laufende Verpflichtungskredite					
Sanierung Kugelfang **		2020	430'000	270'127	159'873
		2021		84'728	
		<i>Total</i>	<i>430'000</i>	<i>354'855</i>	<i>75'145</i>
Ersatz Wasserleitung Post-Bettstrasse		2020	330'000	176'331	153'669
		2021		85'361	
		<i>Total</i>	<i>330'000</i>	<i>261'692</i>	<i>68'308</i>
Kantonsstrasse St. Jakob Trottoir / Bushaltestelle / Veloweg		2022	46'000		46'000
		2023	44'000		44'000
		<i>Total</i>	<i>90'000</i>	<i>0</i>	<i>90'000</i>
Wasserbauprojekt St. Jakob ***		2020	160'000	107'319	52'681
		2021	360'000	265'019	94'981
		2022	120'000	25'797	94'203
		2023	380'000		
		<i>Total</i>	<i>1'020'000</i>	<i>398'135</i>	<i>621'865</i>
Revitalisierung Luterbach ****		2021	20'000	11'761	8'239
		2022	66'670		66'670
		2023	30'000		30'000
		<i>Total</i>	<i>116'670</i>	<i>11'761</i>	<i>104'909</i>
Ersatz Wasserleitung Niederhusen		2022	100'000		100'000
		<i>Total</i>	<i>100'000</i>	<i>0</i>	<i>100'000</i>
Reservoir Hostetten		2022	585'000	217'915	367'085
		<i>Total</i>	<i>585'000</i>	<i>217'915</i>	<i>367'085</i>

** budgetierte Subventionen: CHF 206'000

*** budgetierte Subventionen: 2020: CHF 108'800 / 2021: CHF 216'000 / 2022: CHF 72'000 / 2023: 228'000

*** Anteil Gemeinde Kerns: 2020: CHF 38'303.40 / 2021: 67'387.15

**** budgetierte Subventionen: 2022: CHF 40'002 / 2023: CHF 18'000

2.5 Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Ennetmoos

Die Finanzkommission hat das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) für das Jahr 2023 der Gemeinde Ennetmoos beurteilt. Zudem hat sie in mehreren Sachgebieten eine vertiefte Prüfung vorgenommen.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag und der uns vorgelegten Unterlagen sowie erteilten Auskünfte.

Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget gesamthaft den gesetzlichen Vorschriften. Es konnten keine unbegründeten Abweichungen gegenüber dem Budget 2022 festgestellt werden. Einzelne Posten wurden mit dem Gemeinderat diskutiert und es wurden Verbesserungen angeregt.

Wir beantragen, das vorliegende Budget mit einem Aufwandüberschuss von CHF 424'638.50 zu genehmigen.

Die Finanzkommission unterstützt den Vorschlag des Gemeinderats den Steuerfuss von 2.0 Einheiten für das Jahr 2023 beizubehalten.

Wir danken der Finanzchefin Regina Durrer, dem Gemeinderat und der Verwaltung für die geleistete Arbeit.

Finanzkommission Gemeinde Ennetmoos

René Schwegler, Präsident
Heinz Bachmann
Andreas Fochler
Albert Polat
Leif Roth

3 Information Strategieplanung 2022 - 2026

Der Gemeinderat informiert an der Herbstgemeindeversammlung über die Strategieplanung für die Legislaturperiode 2022 – 2026.

2 Finanzwesen Budget 2023

2.1 Genehmigung des Budgets für das Jahr 2023

Erfolgsrechnung

Das Budget erwartet in der Erfolgsrechnung folgenden Abschluss.

Total Aufwand	CHF	731'157
Total Ertrag	CHF	697'200
Aufwandüberschuss	CHF	33'957

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Zu einzelnen Veränderungen und grösseren Abweichungen gegenüber dem Vorjahr geben wir Ihnen folgende Erläuterungen:

Aufwände

Personelles

Die Landeskirche hat die Entlöhnungsvereinbarung neu ausgearbeitet, welche ab 2023 in Anwendung tritt. Die Sekretärin und die Sakristaninnen sind neu in einem höheren Lohnband eingestuft. Ausserdem wird allen Mitarbeitenden ein Teuerungsausgleich gegeben.

Planung Sanierung Kirche

Das Planungsbüro für die Aussensanierung der Kirche St. Jakob hatte die Kapazität für die Planung dieses Jahr nicht, darum muss der Betrag von Fr. 15'000.00 wieder ins Budget 2023 aufgenommen werden.

Erträge

Finanzen und Steuern

Die Rechnungen der letzten Jahre schlossen, trotz geplantem Aufwandüberschuss, immer mit einem Ertragsüberschuss ab. Aus diesem Grund schlägt der Kirchenrat eine Steuersenkung von 0.02 Einheiten vor. Daraus resultiert ein tieferer Steuerertrag von etwa Fr. 20'000.-. Bei grossen Investitionen in den nächsten Jahren, wird der Steuerfuss vom Kirchenrat wieder geprüft und wenn nötig angepasst.

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung sieht im nächsten Jahr keine Ausgaben oder Einnahmen vor.

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt, das Budget 2023 bestehend aus Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung zu genehmigen.

Gesamtübersicht Budget

Gesamtübersicht	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Betrag	Betrag	Betrag
<u>Erfolgsrechnung</u>			
Betrieblicher Aufwand	704'603.00	708'753.00	627'968.69
Betrieblicher Ertrag	612'700.00	611'700.00	631'148.20
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-91'903.00	-97'053.00	3'179.51
Ergebnis aus Finanzierung	57'946.00	57'946.00	63'750.70
Operatives Ergebnis	-33'957.00	-39'107.00	66'930.21
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-33'957.00	-39'107.00	66'930.21
<u>Investitionsrechnung</u>			
Investitionsausgaben			-51'153.95
Investitionseinnahmen			51'153.95
Nettoinvestitionen			

Erfolgsrechnung: Gestufter Erfolgsausweis

Gesamtübersicht	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand	-704'603.00	-708'753.00	-627'968.69
Personalaufwand	-453'810.00	-440'210.00	-421'974.20
Sach- und übriger Aufwand	-166'800.00	-185'550.00	-120'737.94
Abschreibungen	-39'543.00	-39'543.00	-39'543.60
Einlagen			-3'425.25
Transferaufwand	-44'450.00	-43'450.00	-42'287.70
Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag	612'700.00	611'700.00	631'148.20
Fiskalertrag	480'000.00	490'000.00	502'331.75
Regalien und Konzessionen			
Entgelte	2'400.00	1'400.00	6'836.25
Verschiedene Erträge			
Entnahmen Fonds			190.00
Transferertrag	130'300.00	120'300.00	121'790.20
Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-91'903.00	-97'053.00	3'179.51
Finanzaufwand	-26'554.00	-26'054.00	-20'830.75
Finanzertrag	84'500.00	84'000.00	84'581.45
Ergebnis aus Finanzierung	57'946.00	57'946.00	63'750.70
Operatives Ergebnis	-33'957.00	-39'107.00	66'930.21
Ausserordentlicher Aufwand			
Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-33'957.00	-39'107.00	66'930.21

Erfolgsrechnung: Funktionale Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	243'203.00	11'600.00	252'453.00	11'600.00	198'922.46	15'472.25
01	Legislative und Exekutive	56'610.00		83'110.00		40'180.35	
011	Legislative	1'020.00		1'020.00		1'106.20	
012	Exekutive	55'590.00		82'090.00		39'074.15	
02	Allgemeine Dienste	186'593.00	11'600.00	169'343.00	11'600.00	158'742.11	15'472.25
022	Übrige allgemeine Dienste	73'600.00		62'150.00		68'142.06	
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	112'993.00	11'600.00	107'193.00	11'600.00	90'600.05	15'472.25
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	441'900.00		436'800.00		410'360.98	510.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	441'900.00		436'800.00		410'360.98	510.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	441'900.00		436'800.00		410'360.98	510.00
9	FINANZEN UND STEUERN	46'054.00	685'600.00	45'554.00	684'100.00	106'446.21	699'747.40
91	Steuern	19'550.00	483'000.00	19'550.00	491'500.00	18'697.30	505'374.20
910	Steuern	19'550.00	483'000.00	19'550.00	491'500.00	18'697.30	505'374.20
93	Finanz- und Lastenausgleich		130'000.00		120'000.00		121'709.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		130'000.00		120'000.00		121'709.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	26'504.00	72'300.00	26'004.00	72'300.00	20'818.70	72'583.00
961	Zinsen	6'504.00		6'004.00		5'432.05	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	20'000.00	72'300.00	20'000.00	72'300.00	15'386.65	72'583.00
97	Rückverteilungen		300.00		300.00		81.20
971	Rückverteilungen aus CO2 Abgaben		300.00		300.00		81.20
		731'157.00	697'200.00	734'807.00	695'700.00	715'729.65	715'729.65
	Gesamtergebnis		33'957.00		39'107.00		
		731'157.00	731'157.00	734'807.00	734'807.00	715'729.65	715'729.65

Erfolgsrechnung: Artengliederung

Artengliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	731'157.00		734'807.00		648'799.44	
30	Personalaufwand	453'810.00		440'210.00		421'974.20	
31	Sach- und Übriger Betriebsaufwand	166'800.00		185'550.00		120'737.94	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	39'543.00		39'543.00		39'543.60	
34	Finanzaufwand	26'554.00		26'054.00		20'830.75	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen					3'425.25	
36	Transferaufwand	44'450.00		43'450.00		42'287.70	
4	Ertrag		697'200.00		695'700.00		715'729.65
40	Fiskalertrag		480'000.00		490'000.00		502'331.75
42	Entgelte		2'400.00		1'400.00		6'836.25
44	Finanzertrag		84'500.00		84'000.00		84'581.45
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen						190.00
46	Transferertrag		130'300.00		120'300.00		121'790.20
		731'157.00	697'200.00	734'807.00	695'700.00	715'729.65	715'729.65
	Gesamtergebnis		33'957.00		39'107.00		
		731'157.00	731'157.00	734'807.00	734'807.00	715'729.65	715'729.65

Investitionsrechnung: Funktionale Gliederung

Funktionale Gliederung		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG					41'153.95	10'000.00
02	Allgemeine Dienste					41'153.95	10'000.00
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften					41'153.95	10'000.00
0290	Übrige Verwaltungsliegenschaften					41'153.95	10'000.00
5040.00	Hochbauten					41'153.95	
INV00003	Sanierung Rohrenkapelle					41'153.95	
6710.00	Kantone und Konkordate						10'000.00
INV00003	Sanierung Rohrenkapelle						10'000.00
						41'153.95	10'000.00
	Nettoinvestition						31'153.95
						41'153.95	41'153.95

2.2 Festsetzung des Steuerfusses für 2023

Antrag des Kirchenrates

Was	Budget Botschaft	Antrag Steuerfuss	Budget nach Antrag
Steuerfuss	0.45	-0.02	0.43
Ertrag Steuern Natürliche Personen	500'000.00	-20'000.00	480'000.00
Gesamtergebnis	-13'957.00	-20'000.00	-33'957.00

Der Kirchenrat beantragt, den Steuerfuss für das Jahr 2023 um 0.02 Einheiten auf 0.43 Einheiten zu senken.

2.3 Bericht Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Katholischen Kirchgemeinde Ennetmoos

Als Finanzkommission haben wir das Budget der Kath. Kirchgemeinde Ennetmoos für das Jahr 2023 geprüft.

Unsere Beurteilung erfolgte auf der Basis unseres gesetzlichen Auftrages und den uns vorgelegten Unterlagen sowie erteilten Auskünfte.

Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget den gesetzlichen Vorschriften.

Das Budget sieht ein Defizit von rund CHF -13'957 vor.

Die Finanzkommission beantragt das vorliegende Budget zu genehmigen.

Steuersenkung:

Der Kirchenrat schlägt eine Steuersenkung von 0.02 Einheiten vor. Im Anbetracht der mehrjährigen sehr positiven Rechnungsabschlüssen, ist auch die Fiko der Ansicht, dass eine Steuersenkung möglich ist.

Entsprechend unterstützt die Finanzkommission die Steuersenkung von 0.02 Einheiten und schlägt vor das neue Budget von CHF -33'957.- zu genehmigen.

Wir danken der Kirchenkassiererin Manuela Odermatt und dem Kirchenrat für die geleistete Arbeit.

Finanzkommission Katholische
Kirchgemeinde Ennetmoos

Sepp Frank, Präsident
Adrian Z'Rotz
Thomas Bonfadelli
Markus Filliger