

10.01.02

Traktandum 2 Genehmigung des Budgets 2025 der Korporation Giswil

Sachverhalt

Das Budget 2025 rechnet in der **Erfolgsrechnung** insgesamt mit einem Mehraufwand von CHF 217'995.00 (Vorjahr CHF 207'115.00). Die Ertragsseite beläuft sich auf CHF 6'524'565.00 und die Aufwandseite auf CHF 6'742'560.00.

Die Bereiche 15 «Wohlfahrtsfonds», 31 «Waldbewirtschaftung mit den Unterabteilungen 310 Schutzwald und 315 Wirtschaftswald» werden als ausgeglichene Positionen geführt. Ein Mehrertrag wird dem entsprechenden Fonds gutgeschrieben bzw. ein Mehraufwand dem entsprechenden Fonds belastet.

Die **Investitionsrechnung** sieht Gesamtinvestitionen von Brutto CHF 2'378'300.00 vor. Unter Berücksichtigung der Einnahmen von CHF 74'500.00 resultieren Nettoinvestitionen von CHF 2'303'800.00.

Erwägungen

Zum Budget 2025 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) sind zu den grösseren Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget folgenden Bemerkungen zu verzeichnen:

ERFOLGSRECHNUNG

Funktionale Gliederung	Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 FÜHRUNG	501'850.00	167'600.00	494'500.00	163'700.00	391'416.41	145'060.00
<i>Nettoergebnis</i>		334'250.00		330'800.00		246'356.41
1 FINANZEN	169'850.00	111'280.00	167'750.00	103'210.00	478'796.79	427'868.60
<i>Nettoergebnis</i>		58'570.00		64'540.00		50'928.19
2 KULTURLAND	150'865.00	173'930.00	133'545.00	170'880.00	128'962.60	260'802.90
<i>Nettoergebnis</i>	23'065.00		37'335.00		131'840.30	
3 FORST	4'113'535.00	4'144'335.00	4'211'095.00	4'142'635.00	4'255'003.66	4'530'001.34
<i>Nettoergebnis</i>	30'800.00			68'460.00	274'997.68	
4 STRASSEN	335'850.00	215'900.00	288'960.00	230'700.00	326'648.45	213'309.50
<i>Nettoergebnis</i>		119'950.00		58'260.00		113'338.95
5 IMMOBILIEN	648'660.00	789'620.00	538'280.00	716'210.00	565'690.21	760'130.95
<i>Nettoergebnis</i>	140'960.00		177'930.00		194'440.74	
6 ENERGIE	821'950.00	921'900.00	806'510.00	906'190.00	744'466.02	891'564.66
<i>Nettoergebnis</i>	99'950.00		99'680.00		147'098.64	
9 ABSCHLUSS					337'753.81	
<i>Nettoergebnis</i>						337'753.81
Gesamtergebnis	6'742'560.00	6'524'565.00	6'640'640.00	6'433'525.00	7'228'737.95	7'228'737.95
		217'995.00		207'115.00		
	6'742'560.00	6'742'560.00	6'640'640.00	6'640'640.00	7'228'737.95	7'228'737.95

0 FÜHRUNG

012 Korporationsrat und Kommissionen

3180.00 Für Rechts- und Finanzberatung Korporationsrat, Beratung für die Überarbeitung der Gesetze, Verordnungen und die Erarbeitung und Umsetzung der Kommunikationsstrategie sind rund CHF 31'000.00 vorgesehen.

020 Geschäftsstelle

3150.10 Die Betriebskosten EDV sind mit CHF 47'200.00 höher budgetiert.

3180.00 Für allgemeine Beratung und das Projekt Bürgerverwaltungsprogramm sind CHF 15'000.00 eingesetzt.

1 FINANZEN

120 Versicherung

3180.10 Durch die vorgesehene Übernahme der Lengegghütte Fluonalp (rund CHF 4'000.00 pro Jahr, für Budget mit halbem Jahr rechnen) und allgemeine Policeanpassungen steigen die Sachversicherungen und die damit verbundenen Verrechnungen (020.4950.10).

130 Kapitaldienst

3220.00 Das Festdarlehen OKB Nr. 131.748-736, 2020-2025, 0.500% läuft per Ende 2025 aus. Die Schuldzinsen aller Festdarlehen werden jeweils dem Sunnäplätzli F550 verrechnet. Für die Planung stehen Überlegungen über eine allfällige Neuaufnahme oder Rück-/Teilrückzahlung des Darlehens im Raum.

2 KULTURLAND

210 Allmend

3140.00 Die vorgesehene Umlegung des Campinggräblis sind für unseren Anteil mit CHF 8'000.00 budgetiert.

3140.01 Für den geplanten Abbruch des Hüttlis auf Allmendteil Nr. 47 sind CHF 4'500.00 eingesetzt.

3140.05 Zusätzlich zum regulären Unterhalt wird eine dürre Ulme auf Parzelle 378 entfernt (+ CHF 3'400.00).

4270.20 Durch die Indexierung wird der Pachtzins Camping etwas höher erwartet (CHF 42'800.00).

220 Aaried

3900.10 Die Sanierung des Aariedsträssli ist mit Kosten von CHF 14'900.00 zu erwarten (siehe F430 Nichtbenzinzollberechtigte Strassen).

3 FORST

300 Forstbetrieb

3140.01 Für den neuen Elektro-Objektanschluss soll der Gesamtbetrag (CHF 30'000.00) dem Konto Unterhalt Forsthof belasten werden, d.h. dass der hälftige Anteil von CHF 15'000.00 nicht auf dem INV66 Photovoltaikanlage Forsthof eingestellt wird.

310 Schutzwald

Je nach geplantem Holzschlag verschieben sich die Holzerlöse zwischen Rund-/Industrie-/Brenn- und Schnitzelholz gegenüber dem Vorjahr.

3840.00 Um die Funktion 310 Schutzwald ausgeglichen auszuweisen, ergibt sich eine Einlage in den Forstreservfonds von CHF 94'435.00.

3900.10 Nebst den wiederkehrenden Unterhaltsarbeiten div. Strassen ist die Instandstellung Holzschlag Talwaldstrasse (CHF 26'700.00) geplant.

315 Wirtschaftswald

3840.00 Um die Funktion 315 Wirtschaftswald ausgeglichen auszuweisen, ergibt sich eine Einlage in den Forstreservfonds von CHF 94'435.00.

3900.10 Nebst den wiederkehrenden Unterhaltsarbeiten div. Strassen ist die Ergänzung der Verschleisschicht der Leitwerkstrasse (CHF 5'900.00) geplant.

4 STRASSEN

420 Benzinzollberechtigte Strassen

Die Unterhaltskosten sollten zum Teil mit den Beiträgen aus der Mineralölsteuer gedeckt werden können. Da diese rückläufig und der Fond ausgeschöpft ist, wird das hohe Defizit durch die Gesamtrechnung getragen.

3140.00 Nebst den wiederkehrenden Unterhaltsarbeiten div. Strassen ist die
3140.01 Wiederherstellung der Brosmattstrasse nach Holzschlag, die Sanierung der
3140.02 Fahrbahn Turnegg bis unterhalb Maschinenweg Gabelweg und die Ergänzung/Ersetzen Verschleisschicht Zündlisträssli geplant.

430 Nichtbenzinzollberechtigte Strassen

Die Unterhaltskosten werden in den Schutzwald F310, Wirtschaftswald F315 bzw. Kulturland F210/220 verrechnet.

3140.00 Nebst den wiederkehrenden Unterhaltsarbeiten div. Strassen ist die
3140.01 Instandstellung Holzschlag Talwaldstrasse, die Sanierung des Aariedsträssli und
3140.02 die Ergänzung der Verschleisschicht der Leitwerkstrasse geplant.

5 IMMOBILIEN

510 Brünigstrasse 62/64

4270.00 Es wird von leerstehenden Büro-/Praxisräumlichkeiten ausgegangen.

520 Gorgen

4270.00 Durch die temporäre Landbeanspruchung im Gorgen durch die zb Zentralbahn als Abstellanlage werden zusätzliche Mieterträge von CHF 60'000.00 in die Kasse gespült.

540 Lengegg

Aktuell ist der Kauf bzw. der Umbau/Sanierung der Lengegghütte Fluonalp infolge Einsprache hängig. Das Budget 2025 wird erstellt, damit nach einer erhofften baldigen Gutsprache ein bewilligtes Budget vorliegt und Ausgaben getätigt werden dürfen. Für Unterhalt Gebäude, Einrichtungen, Anlagen werden nur CHF 1'000.00 eingestellt. Die Versicherung, die Abschreibungen und der Pachtzins wurden jeweils nur hälftig budgetiert, da bei einem allfälligen Bau im Jahr 2024 nicht die vollen Beträge berechnet werden können.

550 Sunnäplätzli

3140.01 Für Windschutzstoren wird zusätzlich CHF 20'000.00 budgetiert.

6 ENERGIE

600 Allgemeine Verwaltung Energie

Es ist angedacht die Besoldung des Betriebsleiters Energie über diese Kostenstelle zu führen und entsprechend dem Heizwerk (ca. 15%) und den PV (ca. 5%) Anlagen weiter zu verrechnen.

3180.00 Für studentischen Arbeit wird CHF 5'000.00 eingestellt.

610 Holzenergie Gorgen

3180.00 Für externe Beratungen wird CHF 5'000.00 budgetiert.

4350.30 Durch weitere Neuanschlüsse kann von einem höheren Ertrag beim Fernwärmeverkauf und den Grundgebühren ausgegangen werden.

630 Photovoltaikanlage KEV Gorgen

640 Photovoltaikanlagen ZEV Gorgen 2

650 Photovoltaikanlagen ZEV Sunnäplätzli

Der Energiemarkt ist nach wie vor ein hoch komplexer Markt. Für die Budgetierung wurden die Ergebnisse der Rechnung 2023 herangezogen.

INVESTITIONSRECHNUNG

Funktionale Gliederung		Budget 2025		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	FÜHRUNG			50'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>				50'000.00		
3	FORST	50'000.00				738'891.00	81'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		50'000.00				657'891.00
4	STRASSEN	226'500.00	19'000.00	415'500.00		101'716.50	
	<i>Nettoinvestition</i>		207'500.00		415'500.00		101'716.50
5	IMMOBILIEN	1'990'000.00				22'212.70	
	<i>Nettoinvestition</i>		1'990'000.00				22'212.70
6	ENERGIE	111'800.00	55'500.00	131'400.00	55'500.00	347'465.23	193'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		56'300.00		75'900.00		154'465.23
9	ABSCHLUSS					274'000.00	1'210'285.43
	<i>Nettoinvestition</i>					936'285.43	
	Nettoinvestition	2'378'300.00	74'500.00	596'900.00	55'500.00	1'484'285.43	1'484'285.43
			2'303'800.00		541'400.00		
		2'378'300.00	2'378'300.00	596'900.00	596'900.00	1'484'285.43	1'484'285.43

3 FORST**300 Forstbetrieb**

Die PFK schlägt vor den Ersatz Frässpalter und die Neuanschaffung der Greifersäge nicht über die Erfolgsrechnung, sondern die Investitionsrechnung abzurechnen.

INV71 Ersatz Frässpalter

Aus Altersgründen muss der bisherige Frässpalter für den Brennholzbetrieb im Holzschopf ersetzt werden. Es wird zunehmend schwieriger bis unmöglich für das bisherige Gerät Ersatzteile zu erhalten. Die eingeholte Offerte beim Importeur Keller Forstmaschinen für eine Palax C 750.2 beläuft sich auf CHF 19'750.00 exkl. MWST. Es wird ein Kredit von CHF 20'000.00 exkl. MWST beantragt.

INV92 Greifersäge zu Forstschlepper

Eine Greifersäge würde die Arbeitssicherheit bedeutend verbessern und die Effizienz steigern. Die eingeholte Offerte beim Welte Importeur Keller Forstmaschinen beläuft sich auf CHF 28'250.00 exkl. MWST. Für eine Greifersäge für den Forstschlepper Welte wird ein Kredit von CHF 30'000.00 exkl. MWST beantragt.

4 STRASSEN**420 Benzinzollberechtigte Strassen****INV63 Sanierung Zwirchstrasse (2. Etappe Mettenloui bis Gruonholz)**

Für die Sanierung ist ein Gesamtkredit von über CHF 305'000.00 inkl. MWST an der Herbstversammlung einzuholen. Für den Rohbau im Herbst 2025 werden CHF 100'000.00 budgetiert. Im Frühjahr 2026 könnte dann der Belag eingesetzt werden.

INV68 Sanierung Emmetstrasse (unterer Teil)

Für die Sanierung des Abschnittes Panoramastrasse bis Altbachbrücke sind CHF 125'000.00 geplant. Man rechnet mit Beiträgen von Privaten über CHF 19'000.00. Entsprechende Verhandlungen wurden bereits geführt.

INV69 Sanierung Medernstrasse

Für die Planung der Sanierung werden CHF 1'500.00 budgetiert.

5 IMMOBILIEN

INV89 Kauf Lengegghütte Fluonalp

Kredit von CHF 400'000.00 gemäss KV-Beschluss vom 04.07.2024.

INV90 Baukredit Umbau Lengegghütte Fluonalp

Kredit von CHF 1'500'000.00 gemäss KV-Beschluss vom 04.07.2024.

INV91 Sanierung Wohnhaus Schwand

Gemäss Investitionsplan ist die Sanierung des Wohnhauses Schwand (Dach und Südfassade) mit CHF 90'000.00 vorgesehen.

6 ENERGIE

INV84 Leitungserweiterung Wärmeverbund (Kredit 20.11.2024)

Der Kredit Leitungserweiterung Wärmeverbund (Kredit 24.11.2016) INV34 wird nächstens ausgeschöpft sein. Für die fortführende Erweiterung der Fernwärmeleitung sowie für Anschlüsse am bestehenden Netz ist ein Nettokredit von CHF 200'000.00 exkl. MWST an der Herbstversammlung 2024 einzuholen. Im Jahr 2025 sind Tiefbauarbeiten von CHF 111'800.00 geplant und Anschlussgebühren von CHF 55'500.00 zu erwarten.

Antrag des Korporationsrates

Der Korporationsrat Giswil beantragt, das Budget 2025 der Korporation Giswil (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) zu genehmigen.

Giswil, 22. Oktober 2024

KORPORATION GISWIL
KORPORATIONS RAT