

Geschäft Nr. 4

Finanzen

4.1 Genehmigung des Budgets für das Jahr 2019

Erfolgsrechnung

Das Budget 2019 der Erfolgsrechnung sieht einen Aufwand von CHF 15'662'600 und einen Ertrag, inklusive Ergebnis aus Finanzierung, von CHF 15'738'700 vor. Ohne interne Verrechnungen beträgt der Aufwand CHF 15'707'000 und der Ertrag CHF 15'783'100. Der budgetierte Ertragsüberschuss beträgt gesamthaft CHF 76'100.

Das vorliegende Budget 2019 bewegt sich im Rahmen der Vorjahre, wobei der Gemeinderat erwartet, dass sich die Steuererträge aufgrund der Hochrechnungen im laufenden Jahr unverändert positiv entwickeln.

Ausführungen und Vergleiche zu den Vorjahreszahlen entnehmen Sie den folgenden Details. Das Budget 2019 wird in zusammengefasster Form vorgelegt. Das detaillierte Budget kann unter www.ennetbuergen.ch oder auf der Gemeindeverwaltung eingesehen werden.

Investitionsrechnung

Das Budget 2019 der Investitionsrechnung sieht Nettoinvestitionen von CHF 2'646'000 vor. Ohne Investitionen der Spezialfinanzierungen sind Nettoinvestitionen von CHF 1'710'000 geplant.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt das vorliegende Budget für die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung zu genehmigen.

Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung (Begründungen)

Nachfolgend werden die Budgetwerte 2019 mit den Budgetwerten 2018 verglichen. Alle Beträge werden in Tausend Franken dargestellt.

Nr.	Funktion	Budget 2019	Budget 2018	Verän- derung
0	Allgemeine Verwaltung	1'397	1'435	- 38
0110	Legislative	42	49	- 7
0120	Exekutive	212	211	1
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	107	178	- 71
Der Personalaufwand sinkt um rund CHF 38'000. Auf der Ertragsseite wird basierend auf den Rechnungen 2016 und 2017 künftig mit rund CHF 34'000 Mehreinnahmen bei der Entschädigung vom Kanton für die Steuerverwaltungskosten gerechnet.				
0220	Allgemeine Dienste	822	809	13
Der Lohnaufwand, der Sach- und Betriebsaufwand sowie die Erträge bleiben konstant. Bei der Berechnung der Pensionskassenbeiträge ist im Budget 2018 ein Fehler unterlaufen, woraus ein Mehraufwand von CHF 10'000 resultiert.				
0290	Verwaltungsliegenschaften	214	188	26
Der Mehraufwand resultiert aus der budgetierten Sanierung des Gemeinderat-Sitzungszimmers.				
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	101	114	- 13
1400	Allgemeines Rechtswesen	19	19	–
1500	Feuerwehr	48	63	-15
Anteil Defizit gemäss Budget Gemeindeverband Feuerwehr Buochs-Ennetbürgen.				
1610	Militärische Verteidigung	20	25	- 5
1620	Zivilschutz	2	3	- 1

Nr.	Funktion	Budget 2019	Budget 2018	Veränderung
1621	Gemeindeführungsstab	13	5	8
Anteil Defizit gemäss Budget neuer Gemeindeverband Gemeindeführungsstab Buochs-Ennetbürgen.				
2	Bildung	6'984	7'106	- 122
2110	Kindergarten	674	670	4
2120	Primarstufe	2'505	2'532	- 27
Der Personalaufwand sinkt um rund CHF 12'000 und der Sach- und Betriebsaufwand um CHF 17'000.				
2130	Oberstufe	1'478	1'453	25
Der Personalaufwand steigt infolge einer zusätzlichen Klasse für das Schuljahr 2019/2020 um rund CHF 35'000. Der Sach- und Betriebsaufwand bleibt konstant. Der Aufwand der Schulgelder an andere Gemeinden kann um CHF 21'000 tiefer budgetiert werden. Die internen Verrechnungen steigen um rund CHF 8'000.				
2140	Musikschule	377	362	15
Erhöhung Personalaufwand infolge mehr Lektionen und Treueprämien um rund CHF 21'000. Auf der Ertragsseite kann mit Mehreinnahmen aus Schulgelder von CHF 10'000 gerechnet werden.				
2170	Schulliegenschaften	1'215	1'350	- 135
Der Personalaufwand erhöht sich infolge vorübergehender Anstellung von zwei Lernenden und dem obligatorischen Wechsel der Unfallversicherung um rund CHF 14'000. Der Sach- und Betriebsaufwand sinkt um rund CHF 146'000, wovon CHF 104'000 im Unterhalt Gebäude, CHF 30'000 im Planungsaufwand und CHF 14'000 bei den Anschaffungen zu finden sind. Auf der Ertragsseite ist bei der internen Verrechnung mit rund CHF 16'000 Mehrertrag zu rechnen. Die Wohnung im Schulhaus 1 wird nicht mehr extern vermietet (- CHF 10'000).				
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	586	588	- 2
2191	Allgemeiner Material- und Dienstleistungsaufwand	0	0	-
Die Funktion Allgemeiner Material- und Dienstleistungsaufwand beinhaltet sämtliche Rechnungen, die nicht eindeutig einer Stufe zugewiesen werden können.				

Nr.	Funktion	Budget 2019	Budget 2018	Verän- derung
Die Gesamtkosten von CHF 86'000 (Budget 2018 = CHF 77'000) werden zum Jahresende auf die verschiedenen Stufen verrechnet.				
2192	Informatik	0	0	–
Der Aufwand im Zusammenhang mit der Informatik wird unter dieser Funktion verbucht. Die Gesamtkosten von CHF 166'000 (Budget 2018 = CHF 154'000) werden zum Jahresende auf die verschiedenen Stufen verrechnet. Die Erhöhung des Aufwandes resultiert aus Ersatzbeschaffungen.				
2193	Schulische Sondermassnahmen	150	150	–
3	Kultur, Sport und Freizeit	559	485	74
3210	Schul- und Gemeindebibliothek	40	38	2
3290	Kultur	63	57	6
3320	Massenmedien	37	74	- 37
Im Budget 2018 sind der Druck neuer Ortspläne und Ortsplantaafeln sowie die Erneuerung des Webauftritts enthalten.				
3410	Sport	113	61	52
Betrieb eines Kunst-Eisfeldes (+ CHF 20'000), Beitrag und Sachleistungen an Gigaathlon (+ CHF 20'000) sowie höherer Abschreibungsbedarf infolge Beitrag Ersatz Rasenteppich Kunstrasen Sportclub Buochs.				
3420	Freizeit	215	208	7
3421	Strandbad Buochs-Ennetbürgen	91	47	44
Erhöhung Anteil Betriebsdefizit infolge neuem Kinderplanschbecken.				
4	Gesundheit	129	129	–
4210	Ambulante Krankenpflege	116	115	1
4330	Schulgesundheitsdienst	13	14	- 1

Nr.	Funktion	Budget 2019	Budget 2018	Verän- derung
5	Soziale Sicherheit	468	452	16
5230	Tagesstätte Weidli	20	20	–
5430	Alimentenbevorschussung und Alimen- teninkasso	56	64	- 8
5440	Jugendschutz	1	1	–
5441	Jugendkultur Rund CHF 34'000 Mehraufwand beim Jugendlokal MOE's infolge Neuausrichtung und Neubesetzung der Leitung.	88	52	36
5450	Leistungen an Familien	4	8	- 4
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	38	38	–
5720	Wirtschaftliche Hilfe Beim Beitrag an den Kanton für wirtschaftliche Sozialhilfe an Flüchtlinge muss mit einem höheren Betrag von rund CHF 12'000 gerechnet werden. Der Budgetbetrag für Beiträge an private Haushalte fällt um CHF 20'000 tiefer aus.	253	262	- 9
5790	Übrige Fürsorge	8	8	–
6	Verkehr	775	791	- 16
6150	Gemeindestrassen Der Personalaufwand bleibt konstant. Der Sach- und Betriebsaufwand reduziert sich trotz Mehraufwand im Konto Anschaffung Maschinen/Geräte (+ 28'000) und beim Winterdienst durch Dritte (+ 17'000) um rund CHF 11'000.	771	789	- 18
6230	Agglomerationsverkehr	2	1	1
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	1	1	–

Nr.	Funktion	Budget 2019	Budget 2018	Verän- derung
7	Umweltschutz und Raumordnung	234	275	- 41
7100	Wasserversorgung	0	0	-
Die Erfolgsrechnung der Wasserversorgung muss voraussichtlich mit einem Betrag von CHF 160'000 aus dem Wasserversorgungsfonds ausgeglichen werden (Budget 2018 = CHF 186'800).				
7200	Abwasserbeseitigung	0	0	-
Die Erfolgsrechnung der Abwasserbeseitigung muss voraussichtlich mit einem Betrag von CHF 54'400 aus dem Siedlungsentwässerungsfonds ausgeglichen werden (Budget 2018 = CHF 115'900).				
7202	Öffentliche Toiletten	19	21	- 2
7300	Abfallwirtschaft	0	0	-
Die Erfolgsrechnung für die Abfallbeseitigung muss voraussichtlich mit einer Entnahme von CHF 6'200 aus dem Abfallbeseitigungsfonds ausgeglichen werden (Budget 2018 = CHF 3'300).				
7410	Gewässerverbauungen	43	78	- 35
Geringerer Abschreibungsbedarf sowie kein geplanter Unterhalt.				
7500	Arten- und Landschaftsschutz	12	6	6
7710	Friedhof und Bestattung	66	62	4
7790	Übriger Umweltschutz	6	23	- 18
Kleinerer Abschreibungsbedarf für die Voruntersuchung Abfalldeponie Allmend.				
7900	Raumordnung	88	85	3
8	Volkswirtschaft	26	15	11
8140	Landwirtschaft	10	9	1
8400	Tourismus	1	3	- 2

Nr.	Funktion	Budget 2019	Budget 2018	Verän- derung
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	15	3	12
	Aufnahme eines Budgetbetrages für Standortpromotion der Gemeinde von CHF 10'000.			
9	Finanzen und Steuern	- 10'751	- 10'435	- 316
9100	Steuern	- 10'492	- 10'152	- 340
	Bei den natürlichen Personen wird mit Mehreinnahmen von CHF 232'000 und bei den juristischen Personen von CHF 73'000 gegenüber dem Budget 2018 gerechnet. Bei der Entschädigung an den Kanton für Steuerverwaltungskosten kann der Budgetbetrag gemäss Vorjahre um CHF 30'000 gesenkt werden.			
9300	Finanz- und Lastenausgleich	311	275	36
	Gemäss Budget des Kantons Nidwalden steigt der Beitrag von Ennetbürgen in den Finanzausgleich um CHF 36'000.			
9500	Übrige Ertragsanteile	- 600	- 600	–
9610	Zinsen	36	44	- 8
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	- 1	3	4
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	- 4	- 4	–

Investitionsrechnung nach Funktionaler Gliederung

Auflistung geplanter Projekte:

1610 Militärische Verteidigung

- Beitrag an die Sanierung des natürlichen Kugelfangs der Schiessanlage Herdern

2170 Schulliegenschaften

- Sanierung des Allwetterplatzes (Verschiebung von 2018)
- Erste Tranche Erneuerung / Modernisierung Heizung Schule

3410 Sport

- Beitrag an Ersatz Rasenteppich Kunstrasen Sportclub Buochs

3420 Freizeit

- Erste Tranche Neugestaltung Dorfplatz (Verschiebung von 2018)

6150 Gemeindestrassen

- Belagssanierung Stationsstrasse, Abschnitt Alpenstrasse bis Abendweg (geplant im Jahr 2018, verschoben um ein Jahr)
- Einbieger Bürgenstockstrasse-Stanserstrasse: Landerwerb, Provisorium während Bauzeit
- Einbieger Allmendstrasse-Buochserstrasse: Erneuerung abgestimmt auf Neubau Zentrumshaus
- Parkierung in Ennetbürgen: Bewirtschaftung rund um das Seefeld
- Sanierung Strassenbeleuchtung Kantonsstrasse: Die Leuchtkörper der bestehenden Strassenlampen werden in den nächsten drei Jahren ersetzt.
- Sanierung Bürgenstockstrasse Abschnitt Mattgrat bis Honegg: Zustandsanalyse zeigt unter anderem Schwachstellen bei den Absturzsicherungen und Ausweichstellen; erster Teil der Sanierung

7100 Wasserversorgung

- Die über die Investitionsrechnung verbuchten Ausgaben werden durch ausserplanmässige Abschreibungen direkt dem Wasserversorgungsfonds belastet.

7200 Abwasserbeseitigung

- Die über die Investitionsrechnung verbuchten Ausgaben werden durch ausserplanmässige Abschreibungen direkt dem Abwasserbeseitigungsfonds belastet.

7410 Gewässerverbauungen

- Gewässerverbauung Bürgenstockstrasse – Unterquerung Strasse und Ableitung in Dorfbach (Verschiebung von 2018)
- Hochwasserschutz im Siedlungsgebiet
- Sanierung Mühlebach Seefeld

7900 Raumordnung

- Weiterführung Totalrevision Zonenplan