Geschäft Nr. 8

Finanzen

8.1 Genehmigung des Budgets für das Jahr 2020

Erfolgsrechnung

Das Budget 2020 der Erfolgsrechnung sieht einen betrieblichen Aufwand von CHF 16'679'500 und einen Ertrag, inklusive Ergebnis aus Finanzierung, von CHF 16'516'700 vor. Der budgetierte operative Aufwandüberschuss beträgt somit CHF 162'800.

Zusammen mit dem ausserordentlichen Aufwand von CHF 150'000 (Aufhebung Vereinbarung mit der Gemeinde Stansstad betreffend Löschgebiet Fürigen/Obbürgen/Trogen/Bürgenstock vom Mai 1999 und dem Anteil am Feuerwehrlokal Obbürgen) erhöht sich der Aufwandüberschuss des Gesamtergebnisses auf CHF 312'800.

Ausführungen und Vergleiche zu den Vorjahreszahlen entnehmen Sie den folgenden Details. Das Budget 2020 wird in zusammengefasster Form vorgelegt. Das detaillierte Budget kann unter www.ennetbuergen.ch oder auf der Gemeindeverwaltung eingesehen werden.

Investitionsrechnung

Das Budget 2020 der Investitionsrechnung sieht Nettoinvestitionen von CHF 3'719'000 vor. Ohne Investitionen der Spezialfinanzierungen sind Nettoinvestitionen von CHF 2'835'000 geplant.

Antrag

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

Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung (Begründungen)

Nachfolgend werden die Budgetzahlen 2020 mit den Budgetzahlen 2019 verglichen. Alle Beträge werden in Tausend Franken dargestellt.

Nr.	Funktion	Budget 2020	Budget 2019	Verän- derung
0	Allgemeine Verwaltung	1571	1'397	174
0110	Legislative	54	42	12
	Es wird mit etwas höherem Aufwand infolge der Gemeinderatswahlen gerechnet. Zudem ist ein von der Finanzkommission zu vergebender externer Prüfungsauftrag budgetiert.			
0120	Exekutive	251	212	39
	Die Veränderung resultiert aus dem Beitrag an den alle zwei Jahre stattfindenden Gemeinderatsausflug und die Landratspräsidentenfeier am 24. Juni 2020.			
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	104	107	- 3
	Der Personalaufwand steigt infolge Lohnanpassungen und Weiterbildungen um rund CHF 21'000, der Sach- und Betriebsaufwand sowie der Transferaufwand sinken um rund CHF 19'000.			
0220	Allgemeine Dienste	921	822	99
	Für die Anfang 2022 bevorstehende Pensionierung des Abteilungsleiters Hoch- und Tiefbau ist eine rechtzeitige Nachfolgeregelung bereits im Jahre 2020 budgetiert. Mit der Anstellung einer Fachperson erhöhen sich die Personalkosten entsprechend. Der Sach- und Betriebsaufwand kann um CHF 22'000 gesenkt und der Ertrag (Bewilligungsgebühren) um CHF 10'000 erhöht werden.			
0290	Verwaltungsliegenschaften	242	214	28
	Der Mehraufwand resultiert aus der budgetierten Sanierung des Badezimmers in der Wohnung im 2. Obergeschoss der Friedenstrasse 6 sowie aus der Fassaden-sanierung des alten Werkhofs.			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	263	101	162
1400	Allgemeines Rechtswesen	18	19	- 1
1500	Feuerwehr	197	48	149
	Der Defizitanteil am Gemeindeverband Feuerwehr Buochs-Ennetbürgen beträgt			

Nr.	Funktion	Budget 2020	Budget 2019	Verän- derung
<p>gemäß Budget CHF 47'000. Der ausserordentliche Aufwand von CHF 150'000 resultiert aus der Vereinbarung mit der Gemeinde Stansstad betreffend Löschgebiet Fürigen/Obbürgen/Trogen/Bürgenstock vom Mai 1999 und dem Anteil am Feuerwehrlokal Obbürgen. Die Vereinbarung wird aufgehoben und neu durch den Gemeindeverband Feuerwehr Buochs-Ennetbürgen und der Gemeinde Stansstad abgeschlossen.</p>				
1610	Militärische Verteidigung	34	20	14
<p>Mehraufwand infolge Kostenanteil an der Vorstudie zur lärmrechtlichen Sanierung der Schiessanlage Herdern.</p>				
1620	Zivilschutz	2	2	-
1621	Gemeindeführungsstab	12	13	- 1
2	Bildung	7'166	6'985	181
2110	Kindergarten	688	674	14
<p>Der Personalaufwand steigt um rund CHF 8'000 und der Sach- und Betriebsaufwand sowie der Transferaufwand um CHF 6'000.</p>				
2120	Primarstufe	2'591	2'505	86
<p>Der Personalaufwand steigt aufgrund neuen Entlastungslektionen für Klassenlehrpersonen und geringeren Einsparungen auf der Mittelstufe 1 (kleiner Jahrgang) um rund CHF 92'000.</p>				
2130	Oberstufe	1'467	1'478	- 11
2140	Musikschule	380	377	3
2170	Schulliegenschaften	1'312	1'215	97
<p>Es ist ein Mehraufwand von rund CHF 95'000 gegenüber dem Budget 2019 im Unterhalt an Grundstücken und Gebäuden budgetiert.</p>				
2180	Tagesbetreuung	0	-	-
<p>Neu ist das Angebot eines Mittagstisches ins Budget aufgenommen worden. Der Aufwand von CHF 76'200 soll durch Elternbeiträge gedeckt werden, sodass daraus kein Mehraufwand resultiert. Es wird damit gerechnet, dass etwa 110 Mahlzeiten pro Woche benötigt werden. Im Budget sind Elternbeiträge von CHF 18.–</p>				

Nr.	Funktion	Budget 2020	Budget 2019	Veränderung
pro Mahlzeit geplant (Anteil Essen = CHF 10.– / Anteil Betreuungszeit CHF 8.–). Es wird mit einem Betreuungszeitaufwand von 3 Std. pro Tag gerechnet.				
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	578	586	- 8
2191	Allgemeiner Material- und Dienstleistungsaufwand	0	0	-
Die Funktion Allgemeiner Material- und Dienstleistungsaufwand beinhaltet sämtliche Rechnungen, die nicht eindeutig einer Stufe zugewiesen werden können. Die Gesamtkosten von CHF 71'000 (Budget 2019 = CHF 86'000) 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 175'000 (Budget 2019 = CHF 166'000) werden zum Jahresende auf die verschiedenen Stufen verrechnet. Die Erhöhung des Aufwandes resultiert auf der Umsetzung der ICT-Strategie auf der Mittelstufe 2 (1 Gerät pro Kind).				
2193	Schulische Sondermassnahmen	151	150	1
3	Kultur, Sport und Freizeit	528	559	- 31
3210	Schul- und Gemeindebibliothek	40	40	-
3290	Kultur	59	63	- 4
3320	Massenmedien	39	37	2
3410	Sport	97	113	- 16
3420	Freizeit	198	215	- 17
3421	Strandbad Buochs-Ennetbürgen	95	91	4
4	Gesundheit	139	129	10
4210	Ambulante Krankenpflege	126	116	10

Nr.	Funktion	Budget 2020	Budget 2019	Veränderung
Der Beitrag für hauswirtschaftliche Leistungen der Spitex Nidwalden wird für das Jahr 2020 um CHF 10'000 höher budgetiert.				
4330	Schulgesundheitsdienst	13	13	-
5	Soziale Sicherheit	523	468	55
5230	Tagesstätte Weidli	20	20	-
5430	Alimentenbevorschussung und Alimenteninkasso	86	56	30
Es ist mit netto CHF 30'000 Mehraufwand für Bevorschussungen von Alimenten zu rechnen.				
5440	Jugendschutz	1	1	-
5441	Jugendkultur	100	88	12
Die Neumöblierung im Zusammenhang mit der Erneuerung des Jugendlokals ist nicht im Investitionskredit enthalten und wird in der Erfolgsrechnung budgetiert.				
5450	Leistungen an Familien	4	4	-
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	41	38	3
5720	Wirtschaftliche Hilfe	264	253	11
Die Beiträge an private Haushalte fallen voraussichtlich um CHF 10'000 höher aus.				
5790	Übrige Fürsorge	8	8	-
6	Verkehr	1'001	775	226
6150	Gemeindestrassen	773	771	2
Der Personalaufwand bleibt konstant. Der Sach- und Betriebsaufwand reduziert sich trotz Mehraufwand im Konto Unterhalt Strassen (+ CHF 19'000) um rund CHF 30'000. Der Abschreibungsbedarf steigt um rund CHF 31'000. Beim Ertrag wird durch die neue Bewirtschaftung des Parkplatzes Honegg mit rund CHF 10'000 Mehreinnahmen gerechnet.				

Nr.	Funktion	Budget 2020	Budget 2019	Veränderung
6230	Agglomerationsverkehr	226	2	224
	Die Ingenieurleistungen für die hindernisfreie Ausgestaltung der Bushaltestellen werden mit CHF 25'000 ins Budget aufgenommen.			
	Die gestiegene Anzahl der Schulkinder sowie die rechtlichen Vorgaben betreffend Zumutbarkeit des Schulweges erfordern weitere Schulbustransporte. Die Gemeinde prüft eine Auslagerung des Schulbusses. Hauptgrund ist, dass gegenüber dem bisherigen Angebot von zwei Bergfahrten vor dem Mittag und am Nachmittag nach der Schule neu auch am Morgen und am Mittag vor Schulbeginn ein Schülertransport für Gebiete am Bürgenberg angeboten werden muss. Eine Arbeitsgruppe prüft derzeit, ob der Schulbusbetrieb als Ortsbus für weitere Benützer geöffnet werden kann. Für die Auslagerung des Schul- und / oder Ortsbusses werden CHF 200'000 budgetiert. Mit einer Auslagerung des Busbetriebes würden personelle Ressourcen von rund 0,5 Personaleinheiten in der Abteilung Liegenschaften und Werke frei, welche anderweitig eingesetzt werden können.			
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	2	2	-
7	Umweltschutz und Raumordnung	248	234	14
7100	Wasserversorgung	0	0	-
	Die Erfolgsrechnung der Wasserversorgung muss voraussichtlich mit einem Betrag von CHF 268'700 aus dem Wasserversorgungsfonds ausgeglichen werden (Budget 2019 = CHF 160'000). Der Mehraufwand von rund CHF 109'000 ist hauptsächlich beim Unterhalt der Pumpwerke zu finden. Die vier Rohrbruchklappen sollen durch eine Abflussüberwachung ersetzt werden, das Prozessleitsystem benötigt ein Upgrade und gegen Blitz, Überspannung und Überstrom sollen Schutzmassnahmen ergriffen werden. Für CHF 50'000 ist zudem die Überarbeitung der generellen Wasserversorgungsplanung GWP (letztmals durchgeführt im Jahr 1999) geplant.			
7200	Abwasserbeseitigung	0	0	-
	Die Erfolgsrechnung der Abwasserbeseitigung muss voraussichtlich mit einem Betrag von CHF 42'000 aus dem Siedlungsentwässerungsfonds ausgeglichen werden (Budget 2019 = CHF 54'400). Der Sach- und Betriebsaufwand steigt um rund CHF 33'000 infolge Anschaffung einer Stosskamera (+ CHF 11'000), höherem Betrag im Unterhalt Leitungsnetz (+ CHF 20'000) und dem Ersatz zweier Pumpen im Pumpwerk Stalden (+ CHF 15'000). Der Transferaufwand sinkt dank einem kleineren Beitrag an den Abwasserverband Aumühle um CHF 38'000.			
7202	Öffentliche Toiletten	19	19	-

Nr.	Funktion	Budget 2020	Budget 2019	Veränderung
7300	Abfallwirtschaft	0	0	-
	Die Erfolgsrechnung für die Abfallbeseitigung kann voraussichtlich mit einer Einlage von CHF 10'600 in den Abfallbeseitigungsfonds ausgeglichen werden (Budget 2019 = Entnahme CHF 6'200).			
7410	Gewässerverbauungen	57	43	14
	Der Abschreibungsbedarf infolge Investitionen steigt an.			
7500	Arten- und Landschaftsschutz	12	12	-
7710	Friedhof und Bestattung	78	66	12
	Mehraufwand im Bereich Unterhalt der Friedhofanlage infolge neuer Grabsteine für die Urnen-Erdgräber und Halterungen für die Namenstafeln im Urnenhain.			
7790	Übriger Umweltschutz	6	6	-
7900	Raumordnung	76	88	- 12
8	Volkswirtschaft	28	26	2
8140	Landwirtschaft	9	10	- 1
8400	Tourismus	1	1	-
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	18	15	3
9	Finanzen und Steuern	- 11'153	- 10'164	- 989
9100	Steuern	- 10'342	- 9'905	- 437
	Es wird mit Mehreinnahmen bei den natürlichen Personen von CHF 381'000 und bei den juristischen Personen von CHF 62'000 gegenüber dem Budget 2019 gerechnet.			
9300	Finanz- und Lastenausgleich	320	311	9
9500	Übrige Ertragsanteile	- 1'104	- 600	- 504
	Die Einnahmen aus Grundstückgewinnsteuern werden auf Grund der aktuellen			

Nr.	Funktion	Budget 2020	Budget 2019	Verän- derung
	Bau- und Verkaufstätigkeit im Budget um CHF 400'000 auf CHF 1'000'000 angehoben. Der budgetierte Betrag liegt im Schnitt der letzten drei Jahre. Weiter dürfen wir mit einer Gewinnausschüttung des KehrriechtVerwertungsVerbandes Nidwalden von CHF 104'000 rechnen.			
9610	Zinsen	32	36	- 4
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	- 54	- 2	- 52
	Der Unterhalt der Finanzliegenschaften sinkt gegenüber dem Budget 2019 um CHF 40'000 und der Ertrag steigt mit der Übernahme der Stanserstrasse 80 um rund CHF 12'000.			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	- 6	- 4	- 2

Investitionsrechnung nach Funktionaler Gliederung

Auflistung geplanter Projekte:

2170 Schulliegenschaften

- Abschluss Erneuerung / Modernisierung Heizung Schule
- Erwerb Pfarreiheim in der MZA gemäss Gemeindeversammlungsbeschluss vom November 2017
- Sanierung der WC und Wasserverteilung im Schulhaus 2
- Ersatzbeschaffung Rasen- und Winterdiensttraktor
- Erstellung Masterplan über Liegenschaften

3420 Freizeit

- Abschluss Neugestaltung Dorfplatz
- Gestaltung Vorplatz Stanserstrasse 2
- Grillhaus Rastplatz Honegg

5441 Jugendlokal

- Umbau und Erneuerung Jugendlokal MOE's

6150 Gemeindestrassen

- Einbieger Allmendstrasse-Buochserstrasse: Erneuerung abgestimmt auf Neubau Zentrumshaus
- Parkierung in Ennetbürgen: Bewirtschaftung rund um das Seefeld (Verschiebung von 2019)
- Sanierung Strassenbeleuchtung Kantonsstrasse: Die Leuchtkörper der bestehenden Strassenlampen werden in den nächsten zwei Jahren ersetzt (Verschiebung von 2019)
- Sanierung Bürgenstockstrasse Abschnitt Mattgrat bis Honegg: Zustandsanalyse zeigt unter anderem Schwachstellen bei den Absturzsicherungen und Ausweichstellen; erster Teil der Sanierung
- Belagssanierung Aumühlestrasse: Abschnitt Stanserstrasse bis Begegnungsweg

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

- Sanierung Mühlebach Seefeld (Verschiebung von 2019)
- Planung Hochwasserschutz im Siedlungsgebiet
- Sanierung Dorfbach im Zentrum als Sofortmassnahme

7900 Raumordnung

- Weiterführung Totalrevision Zonenplan