

Vorlage 2

Genehmigung der Jahresrechnung 2019

Erläuterungen zur Rechnung 2019

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 27'345.89 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 510'900. Dies entspricht einem Mehrertrag gegenüber dem Budget von CHF 538'245.89.

Aufwand

Der Betriebliche Aufwand und der Finanzaufwand fiel mit CHF 15,70 Mio. um CHF 45'000 tiefer aus als budgetiert.

Ertrag

Die budgetierten Steuereinnahmen von knapp CHF 10 Mio. wurden mit CHF 10,1 Mio. ganz leicht übertroffen und dürfen wiederum als gut budgetierte Punktlandung beurteilt werden. Gesamthaft verzeichnen wir im betrieblichen Ertrag und im Finanzertrag Mehreinnahmen gegenüber dem Budget von CHF 2'992'000.

Dieses Ergebnis ist auf zwei Hauptfaktoren zurückzuführen. Es sind einerseits ausserordentlich hohe Erträge bei den Grundstückgewinnsteuern von CHF 3,1 Mio. eingegangen und andererseits hat der Kehrlichtverwertungsverband Nidwalden eine ausserordentliche Gewinnausschüttung von CHF 130'000 getätigt. Im Budget hatten wir für die Grundstückgewinnsteuern den Mehrjahresdurchschnitt von CHF 600'000 vorgesehen.

Ergebnis und Gewinnverwendung

Wären die zwei genannten Ertragspositionen von total CHF 3,2 Mio. im Rahmen des Budgets eingegangen, würde das Operative Ergebnis praktisch ausgeglichen abschliessen.

Wie bereits im Vorjahr werden vom operativen Ergebnis von CHF 2,53 Mio. CHF 2,5 Mio. als Rücklagen in die finanzpolitischen Reserven verbucht. Der verbleibende Ertragsüberschuss von CHF 27'345.89 soll im freien Eigenkapital verbucht werden.

Investitionsrechnung

Im 2019 wurden CHF 2,02 Mio. Investitionsausgaben getätigt. Budgetiert waren Ausgaben von CHF 2,65 Mio. Die Differenz ist hauptsächlich auf zeitlich verschobene Realisierungen oder tieferen Kosten von folgenden Projekten zurückzuführen:

Militärische Verteidigung

- Sanierung natürlicher Kugelfang Herdern - CHF 172'000

Sport

- Beitrag Ersatz Rasenteppich Kunstrasen SCB - CHF 47'000

Freizeit

- Neugestaltung Dorfplatz *verschoben* - CHF 41'000

Gemeindestrassen

- Einbieger Bürgenstockstrasse-Stanserstrasse - CHF 26'000

- Einbieger Allmendstrasse-Buochserstrasse - CHF 72'000

- Sanierung Bürgenstockstrasse (Mattgrat-Honegg) *verschoben* - CHF 185'000

- Parkierung in Ennetbürgen – Seefeld *verschoben* - CHF 80'000

- Sanierung Strassenbeleuchtung Kantonsstrasse *verschoben* - CHF 40'000

Wasserversorgung

- Neuausrichtung Pumpwerk Riedmatt *verschoben* - CHF 70'000

Gewässerverbauungen

- Planung Hochwasserschutz Siedlungsgebiet - CHF 56'000

- Gewässerverbauung Bürgenstockstrasse - CHF 55'000

- Sanierung Mühlebach Seefeld *verschoben* - CHF 70'000

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von CHF 2'016'076.40 auf. Davon fallen CHF 921'408.55 in den spezialfinanzierten Sparten Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung an und können via entsprechende Fonds beglichen werden. Das Fondsvermögen der Spezialfinanzierungen beträgt per 31.12.2019 CHF 5'094'861.50.

Bilanz und Eigenkapital

Die Bilanzsumme erhöhte sich um CHF 1,67 Mio. auf CHF 21,39 Mio.

Die Flüssigen Mittel nahmen um CHF 1,1 Mio. auf CHF 4,0 Mio. zu. Die Forderungen reduzierten sich um CHF 0,8 Mio. auf CHF 3,4 Mio. und die Finanzanlagen stiegen infolge Gewährung eines Darlehens an den Gemeindeverband Feuerwehr Buochs-Ennetbürgen um CHF 1,5 Mio.

Im Eigenkapital von total CHF 18,2 Mio. betragen die Spezialfinanzierungen CHF 5,1 Mio., die Fonds und Legate CHF 91'000 und die Finanzpolitischen Reserven CHF 5,9 Mio.

Der Saldo des frei verfügbaren Eigenkapitals aus kumulierten Ergebnissen der Vorjahre und nach Verbuchung des Ertragsüberschusses 2019 beträgt CHF 6,9 Mio.

Das Pro-Kopf-Vermögen beträgt per 31.12.2019 CHF 1'443.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt die Jahresrechnung 2019 mit einem Ertragsüberschuss von CHF 27'345.89 zu genehmigen.

Abstimmungsfrage an die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Wollen Sie die Jahresrechnung 2019 genehmigen?