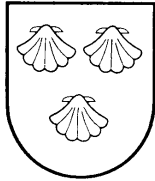


BUDGETS

der Gemeinde Emmetten

2018



Politische Gemeinde
Schulgemeinde
Katholische Kirchgemeinde

EINLADUNG

zu den Gemeindeversammlungen

Politische Gemeinde: Freitag, 24. November 2017, 20.00 Uhr
Mehrzweckhalle Schulhaus II

Schulgemeinde: Freitag, 24. November 2017
anschliessend an die Versammlung
der Politischen Gemeinde

Kath. Kirchgemeinde: Freitag, 24. November 2017
anschliessend an die Versammlung
der Schulgemeinde

GEMEINDE EMMETTEN

Ordentliche Herbst-Gemeindeversammlungen 2017

Freitag, 24. November 2017, 20.00 Uhr in der Mehrzweckhalle Schulhaus II

A. Politische Gemeinde Emmetten

Traktanden:

1. Wahl der Stimmenzählerinnen / Stimmenzähler
2. Finanzen
 - 2.1 Genehmigung des Budgets 2018
 - Erfolgsrechnung
 - Investitionsrechnung
 - 2.2 Festsetzung des Steuerfusses für 2018

B. Schulgemeinde Emmetten

(anschliessend an die Versammlung der Politischen Gemeinde)

Traktanden:

1. Wahl der Stimmenzählerinnen / Stimmenzähler
2. Finanzen
 - 2.1 Genehmigung des Budgets 2018
 - Erfolgsrechnung
 - 2.2 Festsetzung des Steuerfusses für 2018
3. Antrag des Schulrats für einen Kredit in der Höhe von CHF 250'000.00 zur Finanzierung eines Architekturwettbewerbs für den Ersatzneubau des Schulhauses 1

C. Röm.-Kath. Kirchgemeinde Emmetten

(anschliessend an die Versammlung der Schulgemeinde)

Traktanden:

1. Wahl der Stimmzählerinnen / Stimmzähler
2. Finanzen
 - 2.1 Genehmigung des Budgets 2018
 - Erfolgsrechnung
 - 2.2 Festsetzung des Steuerfusses für 2018

Die Unterlagen zu den Budgets liegen ab Mittwoch, 25. Oktober 2017 in der Gemeindeverwaltung zur Einsichtnahme auf. In der Aktenaufgabe bei der Gemeindeverwaltung oder im Internet unter www.emmetten.ch können die detailierten Budgets eingesehen werden.

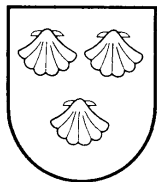
Die stimmberechtigten Einwohnerinnen und Einwohner sind freundlich eingeladen, an diesen Gemeindeversammlungen zahlreich teilzunehmen.

Emmetten, 25. Oktober 2017

Gemeinderat Emmetten
Schulrat Emmetten
Kirchenrat Emmetten

BUDGETS
der Gemeinde Emmetten

2018



Politische Gemeinde



Gesamtübersicht und Geldflussrechnung

Politische Gemeinde

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>Erfolgsrechnung</u>			
Betrieblicher Aufwand	-3'824'630	-3'827'400	-3'539'110.57
Betrieblicher Ertrag	3'787'130	3'732'220	4'037'371.53
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-37'500	-95'180	498'260.96
Ergebnis aus Finanzierung	148'430	20'700	-56'053.95
Operatives Ergebnis	110'930	-74'480	442'207.01
Ausserordentliches Ergebnis			-365'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	110'930	-74'480	77'207.01
<u>Investitionsrechnung</u>			
Investitionsausgaben	-2'066'500	-4'704'000	-1'927'464.23
Investitionseinnahmen		26'000	928'558.10
Nettoinvestitionen	-2'066'500	-4'678'000	-998'906.13
<u>Geldflussrechnung</u>			
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	354'370	181'840	-1'541'324.62
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-2'066'500	-4'678'000	-998'906.13
Cash Flow/Drain aus Finanzierungstätigkeit	1'500'000	3'650'000	-595'095.90
Veränderung des Fonds "Geld"	-212'130	-846'160	-3'135'326.65

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
		Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand		-3'824'630.00	-3'827'400.00	-3'539'110.57
30	Personalaufwand	-1'119'500.00	-1'126'600.00	-1'066'344.31
31	Sach- und übriger Aufwand	-1'356'900.00	-1'381'060.00	-1'268'911.27
33	Abschreibungen	-393'880.00	-349'220.00	-274'422.00
35	Einlagen	-263'150.00	-250'000.00	-251'432.94
36	Transferaufwand	-676'200.00	-705'520.00	-606'680.05
37	Durchlaufende Beiträge	-15'000.00	-15'000.00	-71'320.00
Betrieblicher Ertrag		3'787'130.00	3'732'220.00	4'037'371.53
40	Fiskalertrag	1'456'600.00	1'474'600.00	1'468'936.60
41	Regalien und Konzessionen	1'600.00	1'600.00	1'943.70
42	Ertgelte	1'019'950.00	1'039'650.00	1'082'231.51
43	Verschiedene Erträge	440'190.00	370'420.00	11'466.80
45	Entnahmen Fonds	853'790.00	830'950.00	323'350.83
46	Transferertrag	15'000.00	15'000.00	10'781'22.09
47	Durchlaufende Beiträge			71'320.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-37'500.00	-95'180.00	498'260.96
34	Finanzaufwand	-77'460.00	-94'100.00	-1'83'563.90
44	Finanzertrag	225'890.00	114'800.00	127'509.95
Ergebnis aus Finanzierung		148'430.00	20'700.00	-56'053.95
Operatives Ergebnis		110'930.00	-74'480.00	442'207.01
38	Ausserordentlicher Aufwand			-365'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis				-365'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		110'930.00	-74'480.00	77'207.01

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'477'030.00	592'440.00	1'425'810.00	592'600.00	1'370'769.82	588'213.85
01	Legislative und Exekutive	258'090.00		224'300.00		234'559.70	11'466.80
011	Legislative	32'740.00		28'000.00		28'238.90	
012	Exekutive	225'350.00		196'300.00		206'320.80	11'466.80
02	Allgemeine Dienste	1'218'940.00	592'440.00	1'201'510.00	592'600.00	1'136'210.12	576'747.05
021	Finanz- und Steuerverwaltung	314'200.00	203'000.00	299'500.00	205'600.00	304'192.55	160'592.00
022	Allgemeine Dienste	709'900.00	332'800.00	707'450.00	319'900.00	665'442.47	355'534.60
029	Verwaltungsliegenschaften	194'840.00	56'640.00	194'560.00	67'100.00	166'575.10	60'620.45
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	195'620.00	772'500.00	229'000.00	78'200.00	204'666.29	92'944.70
14	Allgemeines Rechtswesen	5'200.00		5'100.00		4'128.10	
140	Allgemeines Rechtswesen	5'200.00		5'100.00		4'128.10	
15	Feuerwehr	148'780.00	567'000.00	180'280.00	57'700.00	148'829.59	62'134.70
150	Feuerwehr	148'780.00	567'000.00	180'280.00	57'700.00	148'829.59	62'134.70
16	Verteidigung	41'640.00	20'550.00	43'620.00	20'500.00	51'708.60	30'810.00
162	Zivile Verteidigung	41'640.00	20'550.00	43'620.00	20'500.00	51'708.60	30'810.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	162'650.00	10'150.00	230'450.00	9'650.00	166'807.40	11'268.70
32	Kultur	25'200.00	1'000.00	21'200.00	1'000.00	18'689.85	1'046.70
329	Kultur	25'200.00	1'000.00	21'200.00	1'000.00	18'689.85	1'046.70
33	Medien	26'900.00	8'150.00	23'900.00	7'650.00	25'882.15	8'222.00
332	Massenmedien	26'900.00	8'150.00	23'900.00	7'650.00	25'882.15	8'222.00

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	110'550.00	1'000.00	185'350.00	1'000.00	122'235.40	2'000.00
341	Sport	4'000.00		4'000.00		2'298.20	
342	Freizeit	106'550.00	1'000.00	181'350.00	1'000.00	119'937.20	2'000.00
4	GESUNDHEIT	40'200.00		43'500.00		24'814.00	
42	Ambulante Krankenpflege	39'700.00		43'000.00		24'814.00	
421	Ambulante Krankenpflege	39'000.00		43'000.00		24'314.00	
422	Rettungsdienste	700.00				500.00	
43	Gesundheitsprävention	500.00		500.00			
431	Alkohol- und Drogenmissbrauch	500.00		500.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	133'680.00	27'000.00	153'650.00	21'500.00	230'548.05	32'220.05
52	Invaliddität	5'880.00		4'740.00		2'840.00	
523	Invalidenheime	5'880.00		4'740.00		2'840.00	
54	Familie und Jugend	17'800.00	1'000.00	26'910.00	2'500.00	23'418.80	750.00
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	2'000.00	1'000.00	2'000.00	1'000.00		
544	Jugendschutz	12'600.00		22'910.00	1'500.00	20'091.00	750.00
545	Leistungen an Familien	3'200.00		2'000.00		3'327.80	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	110'000.00	26'000.00	122'000.00	19'000.00	204'289.25	31'470.05
572	Wirtschaftliche Hilfe	98'200.00	25'000.00	111'800.00	18'000.00	192'594.25	29'604.05
579	Übrige Fürsorge	11'800.00	1'000.00	10'200.00	1'000.00	11'695.00	1'866.00
6	VERKEHR	570'620.00	213'100.00	536'090.00	192'400.00	875'779.47	199'709.50
61	Strassenverkehr	543'220.00	190'100.00	508'690.00	169'400.00	849'179.47	177'429.50

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	Gemeindestrassen	543'220.00	190'100.00	508'690.00	169'400.00	849'179.47	177'429.50
62	Öffentlicher Verkehr	27'400.00	23'000.00	27'400.00	23'000.00	26'600.00	22'280.00
629	Übriger öffentlicher Verkehr	27'400.00	23'000.00	27'400.00	23'000.00	26'600.00	22'280.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'483'760.00	1'353'940.00	1'433'000.00	1'307'770.00	1'361'403.64	1'268'249.28
71	Wasserversorgung	518'130.00	518'130.00	479'760.00	479'760.00	495'443.79	495'443.79
710	Wasserversorgung	518'130.00	518'130.00	479'760.00	479'760.00	495'443.79	495'443.79
72	Abwasserbeseitigung	742'960.00	735'860.00	696'560.00	696'860.00	625'545.66	626'253.00
720	Abwasserbeseitigung	742'960.00	735'860.00	696'560.00	696'860.00	625'545.66	626'253.00
73	Abfallwirtschaft	89'950.00	89'950.00	115'150.00	115'150.00	137'502.49	137'502.49
730	Abfallwirtschaft	89'950.00	89'950.00	115'150.00	115'150.00	137'502.49	137'502.49
74	Verbauungen	29'110.00		29'610.00		29'622.05	
742	Lawinen- und Steinschlagverbauungen	29'110.00		29'610.00		29'622.05	
77	Übriger Umweltschutz	24'730.00	10'000.00	33'520.00	16'000.00	24'195.20	9'050.00
771	Friedhof und Bestattung	22'530.00	10'000.00	31'320.00	16'000.00	22'180.20	9'050.00
779	Übriger Umweltschutz	2'200.00		2'200.00		2'015.00	
79	Raumordnung	78'880.00		78'400.00		49'094.45	
790	Raumordnung	78'880.00		78'400.00		49'094.45	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	206'150.00	160'000.00	186'100.00	140'000.00	213'369.15	46'060.00
81	Landwirtschaft	150.00		100.00		108.15	
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	150.00		100.00		108.15	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
84	Tourismus	205'000.00	160'000.00	185'000.00	140'000.00	212'261.00	46'060.00
840	Tourismus	205'000.00	160'000.00	185'000.00	140'000.00	212'261.00	46'060.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	225'260.00	2'172'020.00	245'000.00	2'066'000.00	200'611.45	2'487'310.20
91	Steuern	126'600.00	1'473'000.00	132'400.00	1'489'000.00	127'285.50	1'485'564.20
910	Steuern	126'600.00	1'473'000.00	132'400.00	1'489'000.00	127'285.50	1'485'564.20
93	Finanz- und Lastenausgleich		323'790.00		312'300.00		518'508.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		323'790.00		312'300.00		518'508.00
95	Übrige Ertragsanteile		151'600.00		151'600.00		375'351.45
950	Übrige Ertragsanteile		151'600.00		151'600.00		375'351.45
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	98'660.00	223'030.00	112'600.00	112'600.00	73'325.95	107'338.65
961	Zinsen	51'680.00	33'480.00	64'500.00	46'600.00	34'727.25	19'162.30
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	46'980.00	189'550.00	48'100.00	66'000.00	38'598.70	88'176.35
97	Rückverteilungen		600.00		500.00		547.90
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		600.00		500.00		547.90
		4'494'970.00	4'605'900.00	4'482'600.00	4'408'120.00	4'648'769.27	4'725'976.28
		110'930.00			74'480.00	77'207.01	
	Gesamtergebnis	4'605'900.00	4'605'900.00	4'482'600.00	4'482'600.00	4'725'976.28	4'725'976.28

Politische Gemeinde Emmetten

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	200'000.00		150'000.00			
02 Allgemeine Dienste	200'000.00		150'000.00			
029 Verwaltungsliegenschaften	200'000.00		150'000.00			
5 SOZIALE SICHERHEIT					76'000.00	821'635.95
52 Invalidität					76'000.00	
523 Invalidenheime					76'000.00	
53 Alter und Hinterlassene						821'635.95
534 Wohnheim						821'635.95
6 VERKEHR	170'000.00		295'000.00		272'403.15	
61 Strassenverkehr	170'000.00		295'000.00		272'403.15	
615 Gemeindestrassen	170'000.00		295'000.00		272'403.15	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'696'500.00		3'009'000.00	26'000.00	1'579'061.08	106'922.15
71 Wasserversorgung	1'390'500.00		2'632'000.00		1'299'002.07	
710 Wasserversorgung	1'390'500.00		2'632'000.00		1'299'002.07	
72 Abwasserbeseitigung	306'000.00		331'000.00		202'065.66	
720 Abwasserbeseitigung	306'000.00		331'000.00		202'065.66	
74 Verbauungen			26'000.00	26'000.00	29'393.35	106'922.15
742 Lawinen- und Steinschlagverbauungen			26'000.00	26'000.00	29'393.35	106'922.15
79 Raumordnung			20'000.00		48'600.00	
790 Raumordnung			20'000.00		48'600.00	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN			1'250'000.00			
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung			1'250'000.00			
963	Liegenschaften des Finanzvermögens			1'250'000.00			
	Nettoinvestition	2'066'500.00	2'066'500.00	4'704'000.00	26'000.00	1'927'464.23	928'558.10
		2'066'500.00	2'066'500.00	4'704'000.00	4'678'000.00	1'927'464.23	998'906.13
					4'704'000.00		1'927'464.23

Laufende Verpflichtungskredite
Politische Gemeinde

Investitionsrechnung	Datum Beschluss	Kreditbetrag	beansprucht bis 31.12.2016	Offen	Budget 2018
6150 Gemeindestrassen Trottoirerweiterung Schöneck mit Kurvenverbreiterung und Neubau Brücke Spisbach (Gemeindebeitrag)	Gv 22.11.2013	205'000.00	195'000.00	10'000.00	-
7100 Wasserversorgung Gesamtkonzept für die Sanierungs- und Erweiterungsvorhaben der Wasserversorgung Emmetten	Volksabstimmung 17.06.2012	6'341'000.00	3'552'139.05	2'788'860.95	1'370'500.00
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens Umbau Länderrhüs	Volksabstimmung 05.06.2016	1'650'000.00	307'156.95	1'342'843.05	-

Kommentar zum Budget 2018 der Politischen Gemeinde

Erfolgsrechnung

0110 Legislative

Im Jahr 2018 sind Wahlen (Gemeinderat, Gesamterneuerungswahlen Landrat u. Regierungsrat) vorgesehen. Dies ergibt einen Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr.

0120 Exekutive

Für projektbezogene Objekte (Planung Egg/Hostatt) sowie für die Überarbeitung des Zonenplanes sind Mehraufwendungen budgetiert. Für Dienstleistungen Dritter sowie Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten sind weniger Aufwendungen budgetiert.

0210 Finanz- und Steuerverwaltung

Bei der internen Verrechnung Personalaufwand ergibt sich u.a. ein Mehraufwand infolge personeller Veränderung.

0220 Allgemeine Dienste

Ein Minderaufwand gegenüber dem Vorjahr ergibt sich infolge Personalmutationen sowie Pensenreduktionen beim Verwaltungspersonal. Weiter ist für die Personalwerbung weniger budgetiert.

0290 Verwaltungsliegenschaften

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Mehraufwand, da weniger Räume vermietet werden können.

0150 Feuerwehr

Bei der Anschaffung von Ersatzkleidern ist weniger Aufwand budgetiert. Des Weiteren sind keine Aufwendungen für Planung/Projektierungen vorgesehen.

3420 Wanderwege, Parkanlagen, Spielplätze

Es sind keine Anschaffungen von Spielgeräten vorgesehen. Die Beschaffung von Wegweiser sowie der Unterhalt Fulberg wurde im 2017 abgeschlossen. Es besteht ein Minderaufwand gegenüber dem Vorjahr.

5441 Jugendkultur

Der Betrieb vom Jugendraum ist bis auf Weiteres eingestellt. Dies ergibt ein Minderaufwand gegenüber dem Vorjahr.

5720 Wirtschaftliche Hilfe

Der Kostenersatz an auswärts wohnhafte Gemeindebürger (ZUG) fällt ab 2018 weg. Gleichzeitig muss für die direkte wirtschaftliche Sozialhilfe mehr budgetiert werden. Daraus resultiert ein Minderaufwand gegenüber dem Vorjahr.

6150 Gemeindestrassen

Die Behebung von diversen Belagsschäden ergeben einen Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr.

7100 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

Bei den planmässigen Abschreibungen ergibt sich ein Mehraufwand unter Berücksichtigung der vorgesehenen Investitionen 2017.

7200 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

Die Sanierung des Regenklärbeckens Sagendorf ergibt einen Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr.

7202 Abwasserbeseitigung Allgemein

Die zusätzliche Anschaffung von Robidog-Behältern ergibt einen Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr.

7300 Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)

Bei der Entschädigung an den Kehrichtverwertungsverband NW ist ein Minderaufwand budgetiert. Die Verbandsgebühren werden von CHF 25.00 auf Null reduziert. Dies wirkt sich auch auf die budgetierten Kehrichtabfuhrgebühren aus.

7710 Friedhof und Bestattung

Im Bereich Urnengemeinschaftsgrab wurde die Meteor-Entwässerung im 2017 abgeschlossen. Beim Unterhalt Friedhof ergibt sich somit ein Minderaufwand gegenüber dem Vorjahr.

9100 Steuern

Die Steuereinnahmen wurden gemäss Empfehlung des Kantonalen Steueramtes budgetiert. Die Steuererträge sind nicht genau prognostizierbar. Insbesondere bei den juristischen Personen ist die Wirtschaftslage von entscheidender Bedeutung. Bei den natürlichen Personen basieren die Steuererträge auf dem angenommenen Bevölkerungswachstum und der Teuerung.

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Der Finanzausgleichsbeitrag wurde gemäss Empfehlung der Finanzverwaltung Nidwalden budgetiert.

9630 Liegenschaften des Finanzvermögens

Der Mehrertrag resultiert mehrheitlich aus den budgetierten Mietzinseneinnahmen Länderhuis. Es wird von einer Vollvermietung ausgegangen.

Investitionsrechnung

0290 Verwaltungsliegenschaften

Planung Neubau Verwaltungsgebäude Hostatt	CHF	50'000.00
Sanierung / Umbau Werkhof Egg	CHF	150'000.00

6150 Gemeindestrassen

Strassenbeleuchtung Dorfstrasse	CHF	170'000.00
---------------------------------	-----	------------

7100 Wasserversorgung

Ringleitung Höhenweg	CHF	440'000.00
Leitungsnetz Kohltahl-Stärten	CHF	20'000.00
Neubau Reservoir Kohltalrank	CHF	100'000.00
Umbau Reservoir Gorneren	CHF	296'000.00
Quellfassung und Reservoir Schyn	CHF	534'500.00

7200 Abwasserbeseitigung

Kanalisationsleitung Kohltal-Stärten	CHF	20'000.00
Investitionsbeitrag an den Abwasserverband Aumühle	CHF	26'000.00
Sanierung Regenklärbecken Schöneck	CHF	260'000.00

Anträge des Gemeinderates

Budget 2018

Der Gemeinderat beantragt, das Budget 2018 der Politischen Gemeinde zu genehmigen.

Steuerfuss

Der Gemeinderat beantragt, den Steuerfuss bei den natürlichen Personen für das Jahr 2018 bei 0.95 Einheiten zu belassen.

Finanzkommission

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Politischen Gemeinde Emmetten

Als Finanzkommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) für das Jahr 2018 der Politischen Gemeinde Emmetten beurteilt. Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als angemessen.

Wir beantragen der Gemeindeversammlung dem vorliegenden Budget 2018 der Politischen Gemeinde zuzustimmen und dem vom Gemeinderat vorgeschlagenen, gleichbleibenden Steuerfuss von 0.95 Einheiten zu genehmigen.

Emmetten, 12. Oktober 2017

Finanzkommission Emmetten: Die Präsidentin:

Schmid Edith



Die Mitglieder:

Cornelia Hess



Roman Huber



Joseph Odermatt



Patrik Würsch



Konsolidierte Gesamtübersicht und Geldflussrechnung
Politische Gemeinde und Schulgemeinde

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>Erfolgsrechnung</u>			
Betrieblicher Aufwand	-6'327'874	-6'443'202	-6'005'995.87
Betrieblicher Ertrag	6'301'913	6'140'951	6'624'495.93
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-25'961	-302'251	618'500.06
Ergebnis aus Finanzierung	146'390	17'660	-52'411.30
Operatives Ergebnis	120'429	-284'591	566'088.76
Ausserordentliches Ergebnis			-465'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	120'429	-284'591	101'088.76
<u>Investitionsrechnung</u>			
Investitionsausgaben	-2'066'500	-4'704'000	-1'927'464.23
Investitionseinnahmen		26'000	928'558.10
Nettoinvestitionen	-2'066'500	-4'678'000	-998'906.13
<u>Geldflussrechnung</u>			
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	614'135	235'965	-436'231.24
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	-2'066'500	-4'678'000	-998'906.13
Cash Drain/Flow aus Finanzierungstätigkeit	1'480'000	3'630'000	-584'476.51
Veränderung des Fonds "Geld"	27'635	-812'035	-2'019'613.88

Konsolidierte Erfolgsrechnung

Politische Gemeinde und Schulgemeinde

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
		Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand		-6'327'874.00	-6'443'202.00	-6'005'995.87
30	Personalaufwand	-2'264'750.00	-2'283'364.00	-2'138'552.37
31	Sach- und übriger Aufwand	-1'747'696.00	-1'760'316.00	-1'532'446.05
33	Abschreibungen	-634'146.00	-608'456.00	-592'924.00
35	Einlagen	-263'150.00	-250'000.00	-251'432.94
36	Transferaufwand	-1'403'132.00	-1'526'066.00	-1'419'320.51
37	Durchlaufende Beiträge	-15'000.00	-15'000.00	-71'320.00
Betrieblicher Ertrag		6'301'913.00	6'140'951.00	6'624'495.93
40	Fiskalertrag	3'333'000.00	3'379'000.00	3'289'708.45
41	Regalien und Konzessionen	1'600.00	1'600.00	1'943.70
42	Entgelte	1'098'802.00	1'118'222.00	1'163'984.46
43	Verschiedene Erträge			11'466.80
45	Entnahmen Fonds	440'190.00	370'420.00	323'350.83
46	Transferertrag	1'413'321.00	1'256'709.00	1'762'721.69
47	Durchlaufende Beiträge	15'000.00	15'000.00	71'320.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-25'961.00	-302'251.00	618'500.06
34	Finanzaufwand	-92'560.00	-110'200.00	-198'322.05
44	Finanzertrag	238'950.00	127'860.00	145'910.75
Ergebnis aus Finanzierung		146'390.00	17'660.00	-52'411.30
Operatives Ergebnis		120'429.00	-284'591.00	566'088.76
38	Ausserordentlicher Aufwand			-465'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis				-465'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		120'429.00	-284'591.00	101'088.76

Konsolidierte Erfolgsrechnung

Politische Gemeinde und Schulgemeinde

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'524'250.00	592'440.00	1'530'981.00	592'600.00	1'415'163.57	588'213.85
01	Legislative und Exekutive	295'310.00		319'471.00		278'953.45	11'466.80
02	Allgemeine Dienste	1'228'940.00	592'440.00	1'211'510.00	592'600.00	1'136'210.12	576'747.05
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	195'620.00	77'250.00	229'000.00	78'200.00	204'666.29	92'944.70
14	Allgemeines Rechtswesen	5'200.00		5'100.00		4'128.10	
15	Feuerwehr	148'780.00	56'700.00	180'280.00	57'700.00	148'829.59	62'134.70
16	Verteidigung	41'640.00	20'550.00	43'620.00	20'500.00	51'708.60	30'810.00
2	BILDUNG	2'346'675.00	110'954.00	2'389'210.00	114'257.00	2'416'099.99	105'600.50
21	Obligatorische Schule	2'346'675.00	110'954.00	2'389'210.00	114'257.00	2'416'099.99	105'600.50
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	177'362.00	10'150.00	246'110.00	9'650.00	181'743.56	11'268.70
32	Kultur	35'912.00	1'000.00	32'860.00	1'000.00	30'774.56	1'046.70
33	Medien	30'900.00	8'150.00	27'900.00	7'650.00	28'733.60	8'222.00
34	Sport und Freizeit	110'550.00	1'000.00	185'350.00	1'000.00	122'235.40	2'000.00
4	GESUNDHEIT	44'787.00		47'101.00		27'871.30	
42	Ambulante Krankenpflege	39'700.00		43'000.00		24'814.00	
43	Gesundheitsprävention	5'087.00		4'101.00		3'057.30	
5	SOZIALE SICHERHEIT	137'730.00	27'000.00	160'810.00	21'500.00	230'548.05	32'220.05
52	Invaldität	5'880.00		4'740.00		2'840.00	
53	Alter und Hinterlassene	21'850.00	1'000.00	34'070.00	2'500.00	23'418.80	750.00
54	Familie und Jugend	110'000.00	26'000.00	122'000.00	19'000.00	204'289.25	31'470.05
57	Sozialhilfe und Asylwesen						
6	VERKEHR	570'620.00	213'100.00	536'090.00	192'400.00	875'779.47	199'709.50
61	Strassenverkehr	543'220.00	190'100.00	508'690.00	169'400.00	849'179.47	177'429.50
62	Öffentlicher Verkehr	27'400.00	23'000.00	27'400.00	23'000.00	26'600.00	22'280.00

Konsolidierte Erfolgsrechnung

Politische Gemeinde und Schulgemeinde

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
71	Wasserversorgung	1'483'760.00	1'353'940.00	1'433'000.00	1'307'770.00	1'361'403.64	1'268'249.28
72	Abwasserbeseitigung	518'130.00	518'130.00	479'760.00	479'760.00	495'443.79	495'443.79
73	Abfallwirtschaft	742'960.00	735'860.00	696'560.00	696'860.00	625'545.66	626'253.00
74	Verbauungen	89'950.00	89'950.00	115'150.00	115'150.00	137'502.49	137'502.49
77	Übriger Umweltschutz	29'110.00		29'610.00		29'622.05	
79	Raumordnung	24'730.00	10'000.00	33'520.00	16'000.00	24'195.20	9'050.00
		78'880.00		78'400.00		49'094.45	
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
81	Landwirtschaft	206'150.00	160'000.00	186'100.00	140'000.00	213'369.15	46'060.00
84	Tourismus	150.00		100.00		108.15	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	205'000.00	160'000.00	185'000.00	140'000.00	212'261.00	46'060.00
		1'000.00		1'000.00		1'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN						
91	Steuern	326'360.00	4'588'909.00	356'100.00	4'373'534.00	303'767.70	4'987'234.90
93	Finanz- und Lastenausgleich	213'600.00	3'360'900.00	229'400.00	3'398'400.00	216'367.25	3'324'933.90
95	Übrige Ertragsanteile		852'079.00		709'834.00		1'178'428.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		151'600.00		151'600.00		375'351.45
97	Rückverteilungen	112'760.00	223'030.00	126'700.00	112'600.00	87'400.45	107'386.40
99	Abschluss		1'300.00		1'100.00		1'135.15
		7'013'314.00	7'133'743.00	7'114'502.00	6'829'911.00	7'230'412.72	7'331'501.48
		120'429.00			284'591.00	101'088.76	
	Gesamtergebnis	7'133'743.00	7'133'743.00	7'114'502.00	7'114'502.00	7'331'501.48	7'331'501.48

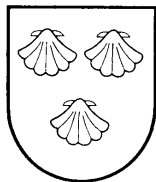
Konsolidierte Investitionsrechnung

Politische Gemeinde und Schulgemeinde

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
02	Allgemeine Dienste	200'000.00		150'000.00		76'000.00	821'635.95
		200'000.00		150'000.00		76'000.00	821'635.95
2	BILDUNG						
21	Schulliegenschaften						
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT						
34	Sport und Freizeit						
5	SOZIALE SICHERHEIT						
52	Invaldität						
53	Alter und Hinterlassene						
6	VERKEHR						
61	Strassenverkehr	170'000.00		295'000.00		272'403.15	
		170'000.00		295'000.00		272'403.15	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
71	Wasserversorgung	1'696'500.00		3'009'000.00	26'000.00	1'579'061.08	106'922.15
72	Abwasserbeseitigung	1'390'500.00		2'632'000.00		1'299'002.07	
74	Lawinen- und Steinschlagverbauungen	306'000.00		331'000.00		202'065.66	
77	Übriger Umweltschutz			26'000.00	26'000.00	29'393.35	106'922.15
79	Raumordnung					48'600.00	
9	FINANZEN UND STEUERN						
96	Liegenschaften des Finanzvermögens			1'250'000.00			
				1'250'000.00			
		2'066'500.00		4'704'000.00	26'000.00	1'927'464.23	928'558.10
		2'066'500.00	2'066'500.00	4'704'000.00	4'678'000.00	1'927'464.23	998'906.13
	Nettoinvestition						1'927'464.23

BUDGETS
der Gemeinde Emmetten

2018



Schulgemeinde



Gesamtübersicht und Geldflussrechnung
Schulgemeinde

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>Erfolgsrechnung</u>			
Betrieblicher Aufwand	-2'503'244	-2'615'802	-2'466'885.30
Betrieblicher Ertrag	2'514'783	2'408'731	2'587'124.40
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	11'539	-207'071	120'239.10
Ergebnis aus Finanzierung	-2'040	-3'040	3'642.65
Operatives Ergebnis	9'499	-210'111	123'881.75
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	-100'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	9'499	-210'111	23'881.75
<u>Investitionsrechnung</u>			
Investitionsausgaben	0	0	0.00
Investitionseinnahmen			
Nettoinvestitionen	0	0	0.00
<u>Geldflussrechnung</u>			
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	259'765	54'125	1'105'093.38
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	0	0	0.00
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	-20'000	-20'000	10'619.39
Veränderung des Fonds "Geld"	239'765	34'125	1'115'712.77

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	-2'503'244.00	-2'615'802.00	-2'466'885.30
30	Personalaufwand	-1'145'250.00	-1'156'764.00	-1'072'208.06
31	Sach- und übriger Aufwand	-390'796.00	-379'256.00	-263'534.78
33	Abschreibungen	-240'266.00	-259'236.00	-318'502.00
35	Einlagen			
36	Transferaufwand	-726'932.00	-820'546.00	-812'640.46
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	2'514'783.00	2'408'731.00	2'587'124.40
40	Fiskalertrag	1'876'400.00	1'904'400.00	1'820'771.85
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	78'852.00	78'572.00	81'752.95
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen Fonds			
46	Transferertrag	559'531.00	425'759.00	684'599.60
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	11'539.00	-207'071.00	120'239.10
34	Finanzaufwand	-15'100.00	-16'100.00	-14'758.15
44	Finanzertrag	13'060.00	13'060.00	18'400.80
	Ergebnis aus Finanzierung	-2'040.00	-3'040.00	3'642.65
	Operatives Ergebnis	9'499.00	-210'111.00	123'881.75
38	Ausserordentlicher Aufwand			-1'00'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			-100'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	9'499.00	-210'111.00	23'881.75

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	47'220.00		105'171.00		44'393.75	
01	Legislative und Exekutive	37'220.00		95'171.00		44'393.75	
011	Legislative	7'660.00		12'560.00		8'804.20	
012	Exekutive	29'560.00		82'611.00		35'589.55	
02	Allgemeine Dienste	10'000.00		10'000.00			
021	Finanz- und Steuerverwaltung	10'000.00		10'000.00			
2	BILDUNG	2'346'675.00	110'954.00	2'389'210.00	114'257.00	2'416'099.99	105'600.50
21	Obligatorische Schule	2'346'675.00	110'954.00	2'389'210.00	114'257.00	2'416'099.99	105'600.50
211	Eingangsstufe	166'727.00		169'829.00		148'159.57	
212	Primarstufe	822'673.00	31'042.00	808'249.00	28'125.00	730'955.05	24'924.20
213	Orientierungsstufe	522'577.00		582'661.00		602'838.11	
214	Musikschule	72'680.00	26'880.00	89'100.00	33'100.00	88'572.15	31'253.00
217	Schulliegenschaften	573'156.00	8'060.00	543'431.00	8'060.00	663'730.85	9'583.00
218	Tagesbetreuung	81'719.00	44'972.00	77'573.00	44'972.00	69'015.20	39'840.30
219	Übrige obligatorische Schule	107'143.00		118'367.00		112'829.06	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	14'712.00		15'660.00		14'936.16	
32	Übrige Kultur	10'712.00		11'660.00		12'084.71	
321	Mediothek	10'712.00		11'660.00		12'084.71	
33	Medien	4'000.00		4'000.00		2'851.45	
332	Gemeindeinformationsheft	4'000.00		4'000.00		2'851.45	
4	GESUNDHEIT	4'587.00		3'601.00		3'057.30	

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43	Gesundheitsprävention	4'587.00		3'601.00		3'057.30	
433	Schulgesundheitsdienst	4'587.00		3'601.00		3'057.30	
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'050.00		7'160.00			
54	Familie und Jugend	4'050.00		7'160.00			
545	Leistungen an Familien	4'050.00		7'160.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	101'100.00	2'416'889.00	111'100.00	2'307'534.00	103'156.25	2'499'924.70
91	Steuern	87'000.00	1'887'900.00	97'000.00	1'909'400.00	89'081.75	1'839'369.70
910	Steuern	87'000.00	1'887'900.00	97'000.00	1'909'400.00	89'081.75	1'839'369.70
93	Finanz- und Lastenausgleich		528'289.00		397'534.00		659'920.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		528'289.00		397'534.00		659'920.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	14'100.00		14'100.00		14'074.50	47.75
961	Zinsen	14'100.00		14'100.00		14'074.50	47.75
97	Rückverteilungen		700.00		600.00		587.25
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		700.00		600.00		587.25
		2'518'344.00	2'527'843.00	2'631'902.00	2'421'791.00	2'581'643.45	2'605'525.20
		9'499.00			210'111.00	23'881.75	
	Gesamtergebnis	2'527'843.00	2'527'843.00	2'631'902.00	2'631'902.00	2'605'525.20	2'605'525.20

Erläuterungen zum Budget 2018/7 der Schulgemeinde

Abweichung Budget 2017 Budget 2018

Allgemein				
0110	Legislative	-4'900	12'560	7'660
3000.00	Erhöhung Budget für FIKO	500		
3199.20	Im 2017 war die Schulgemeinde Emmetten Austragungsort der kantonalen Schulbehörden-tagung.	-5'400		
0120	Exekutive	-53'051	82'611	29'560
3000-3054	Planungskommissionsaufwand Umgliederung in die Liegenschaften im 2018	-2'807		
3000-3054	Stundenaufwand Ratsmitglieder reduziert	-844		
	Honorare externe Berater betreffend Ersatzneubau Schulhaus			
3132.00	Umgliederung in die Liegenschaften im 2018	-50'000		
3199.00	Zusatzbudget für Verabschiedung Schulpräsident	600		
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	0	10'000	10'000
2110	Kindergarten	-3'102	169'829	166'727
3020-3055	Systembedingte Lohnanpassung	3'980		
3020-3055	zusätzliche Kindergartenlehrperson nur bis 31.07.18	-6'880		
2120	Primarstufe	11'507	780'124	791'631
3020-3055	Diverse Pensen- und Lohnanpassungen zwischen den beiden Budgetjahren	4'110		
3020-3055	Systembedingte Lohnerhöhungen	13'740		
3020-3055	zusätzliche Klassenlehrperson 1./2. Primar ab August 2018 aufgrund Klassengrösse	31'850		
3020-3055	Differenz SHP zwischen den beiden Budgetjahren aufgrund effektiven Ersatz der langjährigen SHP	14'000		
3052.10	Restamortisation Sanierungsbeitrag Pensionskasse im 2017	-59'750		
3104.00	neues Englisch- und Französisch-Lehrmittel	2'400		
3111.00	zusätzliches Mobiliar für zusätzliche 1./2. Primarklasse	7'000		
3111.00	Diverse Ersatzanschaffungen - Nähmaschinen, Wandtafelineatur	6'050		
3113.00	Ersatz PC's im 2017	-16'800		
3132.00	Externe Begleitung Sexualkunde	1'200		
3153.00	Ersatz Switches und Netzwerkspeicher für Backup	5'940		
3612.00	Veränderung im Schülerbestand	5'000		
4612.00	Veränderung im Schülerbestand	-2'917		
2130	Orientierungsstufe	-60'084	582'661	522'577
362	Prozentsatz Seelisberg (Mix der Schülerzahlen der letzten 5 Jahre) verändert sich von 40.4 % auf 41.4 %.			
	Abnahme des Budgets 2018 anlässlich der DV vom 25.10.2017			
2140	Musikschule	-10'200	56'000	45'800
	Budgetübernahme der Schule Beckenried, seit 2011 Vollkostenrechnung			
2170	Schulliegenschaften	29'727	535'371	565'098
3000.20	Planungskommissionsentschädigung (Budget 2017 in Exekutive)	5'000		
Gehälter	Treueprämie in 2017	-2'305		
3132.00	externes Honorar für Öffentlichkeitsarbeit im Zusammenhang mit Ersatzneubau Schulhaus (Budget 2017 in Exekutive)	20'000		
3134.00	Anpassung Sachversicherungsprämien	2'100		
3144.00	Reduktion erweiterter Unterhalt Holzschnitzelheizung	-5'000		
3144.00	erweiterter Unterhalt Hartplatz zurückgestellt	-15'000		
3144.00	Sanierung Fensterfront SH3 bei Spielgruppe	28'900		
3144.00	Parkett in MZH	15'000		
3300/3320	Veränderung Abschreibungen - Berechnung aus Anlagebuchhaltung	-18'970		

Erläuterungen zum Budget 2018/7 der Schulgemeinde

		Abweichung	Budget 2017	Budget 2018
2181	Mittagstisch	4'140	30'625	34'765
3105.00	wieder 4 Tage Mahlzeitenbezug im Hotel Seeblick (Aufhebung Wirtesonntag am Montag)	4'446		
2182	Hausaufgabenbetreuung	6	1'976	1'982
	Zum Schuljahr 2016/17 wurde das Angebot eingestellt, da es keine Anfragen gab. Seitdem wurde das Angebot nicht mehr in Anspruch genommen. Ein geringer Aufwand wurde budgetiert für den Fall, dass es wieder eine Nachfrage gibt.			
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	-11'224	118'367	107'143
Gehälter	Pensenanpassung Schulsekretariat	3'559		
3064	Übergangsrente Schulleiter bis Dezember 2019 im Aufwand 2017	-16'798		
3132.00	Unterstützung Schulleitung durch Urs Barnettler	2'000		
3210	Mediothek	-948	11'660	10'712
Gehälter	Anpassung Verrechnung Gehälter an Kreisschulverband	-948		
3320	Gemeindeinformationsheft	0	4'000	4'000
4330	Schulgesundheitsdienst	986	3'601	4'587
Gehälter	Treueprämie	986		
5451	Leistungen an Familien	-3'110	7'160	4'050
	Defizitübernahme Spielgruppe Wirbelwind aufgrund deren Budgets.			
9100	Steuern	11'500	-1'812'400	-1'800'900
	Berechnung durch Gemeindesteuerveramt für das Jahr 2018 aufgrund der Angaben des Kantons			
9300	Finanzausgleich	-130'755	-397'534	-528'289
	Beitrag aus Finanzausgleich gemäss Angaben des Kantons			
9610	Zinsen	0	14'100	14'100
	Das Zinsniveau ist weiterhin auf einem sehr tiefen Niveau. Aufgrund der Negativzinsen konnten wir ein Darlehen vom Kanton zu einem tiefen Zinssatz beziehen.			
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-100	-600	-700
	Erfolg (Verlust/Gewinn)	-219'610	210'111	-9'499
	Hauptgründe für den Budgetverlust 2017 sind:			
	die externe Unterstützung für die Planungen im Zusammenhang mit dem Neubau Schulhaus 1		50'000	
	die geringere Budgeterwartung des Finanzausgleichs verrechnet mit der höheren Budgeterwartung bei den Steuern		160'000	
	Aufgrund des avisierten Finanzausgleichs und auch diversen Kosteneinsparungen kann ein ausgeglichenes Budget präsentiert werden.			

Antrag des Schulrates

Der Schulrat beantragt, den Steuerfuss bei den natürlichen Personen für das Jahr 2018 bei 1.27 Einheiten zu belassen.



Finanzkommission

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Schulgemeinde Emmetten

Als Finanzkommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) für das Jahr 2018 der Schulgemeinde Emmetten beurteilt. Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als angemessen.

Wir beantragen der Gemeindeversammlung dem vorliegenden Budget 2018 der Schulgemeinde zuzustimmen und dem vom Schulrat vorgeschlagenen, gleichbleibenden Steuerfuss von 1.27 Einheiten zu genehmigen.

Emmetten, 12. Oktober 2017

Finanzkommission Emmetten: Die Präsidentin:

Schmid Edith

Die Mitglieder:

Cornelia Hess

Roman Huber

Joseph Odermatt

Patrik Würsch

Erläuterungen zu Traktandum 3:

Antrag des Schulrats für einen Kredit in der Höhe von CHF 250'000.00 zur Finanzierung eines Architekturwettbewerbs für den Ersatzneubau des Schulhauses 1

Ausgangslage

Das Schulhaus 1 wurde im Jahre 1960 erstellt. Eine Gebäudezustandsanalyse hat ergeben, dass sich das Schulhaus 1 in einem schlechten baulichen Zustand befindet und dass sich eine Sanierung nicht mehr rechtfertigt. Die Gebäudehülle ist in energietechnischer Sicht sanierungsbedürftig. Das Dach und die Fassaden haben eine geringe Wärmedämmung und über die Fenster geht massiv Energie verloren.

Der Innenausbau wurde über die Jahre nur geringfügig erneuert. Die Haustechnik ist veraltet und bringt erhebliche Unterhaltskosten mit sich. Aus brandschutztechnischer Sicht sind massive Mängel vorhanden; Brandabschnitte fehlen und Fluchtwege sind verbaut. Das hindernisfreie Bauen ist nicht gegeben, da es viele Niveaudifferenzen hat und kein Lift eingebaut ist.

Im Rahmen des geplanten Projektes wird auch der sanierungsbedürftige Allwetterplatz erneuert.

Die steigenden Schülerzahlen führen dazu, dass zusätzliche Gruppenräume und Klassenzimmer geschaffen werden müssen. Ausserdem entspricht die Grösse der heutigen Schulzimmer nicht mehr den gesetzlichen Vorgaben.

Auch für familien- und schulergänzende Betreuung müssen zweckmässige Räume geschaffen werden, um den Mittagstisch auch weiterhin anbieten zu können.

Betrachtet man all diese Mängel, so kommt man nicht um eine Totalsanierung herum. Die Erfahrung zeigt allerdings, dass die Kosten bei einer Totalsanierung gegenüber einem Neubau auf jeden Fall höher ausfallen.

Aus diesen Überlegungen hat der Schulrat entschieden, auf eine Sanierung zu verzichten und stattdessen einen Ersatzneubau zu realisieren.

Erste Abklärungen mit der Denkmalpflege haben ergeben, dass man einem Ersatzneubau zustimmen könne. Schulintern wurden die Raumbedürfnisse formuliert und das Raumprogramm zukunftsorientiert angepasst.

Nun möchte der Schulrat im Jahr 2018 einen Architekturwettbewerb durchführen, um ein optimales und zukunftsgerichtetes Projekt für einen Ersatzneubau zu erhalten. Die Realisierung des Schulhausneubaus ist im Jahre 2020 vorgesehen.

Mit einem Architekturwettbewerb werden wir ein optimales und ausgewogenes Neubauprojekt erhalten, das einen zukunftsgerichteten Unterricht gewährt und das die Gebäudeunterhaltskosten künftig geringhalten wird.

Kredit für einen Architekturwettbewerb

Der Architekturwettbewerb wird nach dem öffentlichen Submissionsgesetz durchgeführt. In einem Präqualifikationsverfahren werden maximal acht Architekturbüros zum Wettbewerb zugelassen.

Für den Architekturwettbewerb wird ein Kredit von CHF 250'000.00 benötigt.

Die Kosten setzen sich wie folgt zusammen:

Wettbewerbsorganisation	CHF 70'000.00
Preissumme für Wettbewerbsarbeiten	CHF 100'000.00
Jurierung, Preisrichter, Nebenarbeiten	<u>CHF 80'000.00</u>
Total	<u>CHF 250'000.00</u>

Für die Wettbewerbsbegleitung wird das Büro für Bauökonomie beigezogen, das grosse Erfahrung mit öffentlichen Architekturwettbewerben mitbringt.

Der Schulrat empfiehlt Ihnen, geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger, diesem Planungskredit zuzustimmen.

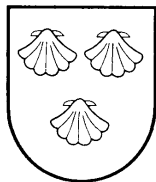
Antrag des Schulrates:

Der Schulrat beantragt den Stimmberechtigten, einen Kredit zur Finanzierung eines Architekturwettbewerbs im Betrag von CHF 250'000.00 für den Ersatzneubau Schulhaus 1 zu genehmigen.

BUDGETS

der Gemeinde Emmetten

2018



Röm.-Kath. Kirchgemeinde



Gesamtübersicht und Geldflussrechnung

Kath. Kirchgemeinde

	Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
<u>Erfolgsrechnung</u>			
Betrieblicher Aufwand	-488'700	-485'500	-393'271.27
Betrieblicher Ertrag	436'600	438'600	428'442.20
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-52'100	-46'900	35'170.93
Ergebnis aus Finanzierung	52'100	51'900	55'041.45
Operatives Ergebnis	0	5'000	90'212.38
Ausserordentliches Ergebnis			-60'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0	5'000	30'212.38
<u>Investitionsrechnung</u>			
Investitionsausgaben			
Investitionseinnahmen			
Nettoinvestitionen	0	0	0
<u>Geldflussrechnung</u>			
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	2'000	13'000	116'584.13
Cash Drain aus Investitionstätigkeit	0	0	0.00
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	0	0	0.00
Veränderung des Fonds "Geld"	2'000	13'000	116'584.13

Gestuftter Erfolgsausweis		Budget 2018	Budget 2017	Rechnung 2016
		Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand		-488'700.00	-485'500.00	-393'271.27
30	Personalaufwand	-308'300.00	-307'100.00	-243'999.75
31	Sach- und übriger Aufwand	-148'900.00	-136'800.00	-122'934.47
33	Abschreibungen			
35	Einlagen			290.00
36	Transferaufwand	-31'500.00	-41'600.00	-26'627.05
37	Durchlaufende Beiträge			
Betrieblicher Ertrag		436'600.00	438'600.00	428'442.20
40	Fiskalertrag	370'000.00	388'000.00	356'250.70
41	Regalien und Konzessionen			
42	Entgelte	4'500.00	2'500.00	5'195.60
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen Fonds			
46	Transferertrag	62'100.00	48'100.00	66'995.90
47	Durchlaufende Beiträge			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-52'100.00	-46'900.00	35'170.93
34	Finanzaufwand	-1'300.00	-1'500.00	-502.65
44	Finanzertrag	53'400.00	53'400.00	55'544.10
Ergebnis aus Finanzierung		52'100.00	51'900.00	55'041.45
Operatives Ergebnis			5'000.00	90'212.38
38	Ausserordentlicher Aufwand			-60'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag			
Ausserordentliches Ergebnis				-60'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			5'000.00	30'212.38

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	170'600.00	53'800.00	154'600.00	53'800.00	138'517.79	68'176.90
01	Legislative und Exekutive	40'700.00		41'000.00		33'368.40	
011	Legislative	2'700.00		2'700.00		2'744.75	
012	Exekutive	38'000.00		38'300.00		30'623.65	
02	Allgemeine Dienste	129'900.00	53'800.00	113'600.00	53'800.00	105'149.39	68'176.90
022	Übrige allgemeine Dienste	40'500.00	2'600.00	38'100.00	2'600.00	33'069.94	2'289.90
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	89'400.00	51'200.00	75'500.00	51'200.00	72'079.45	65'887.00
3	KIRCHE	294'100.00	5'000.00	297'100.00		233'646.68	8'200.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	294'100.00	5'000.00	297'100.00		233'646.68	8'200.00
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	294'100.00	5'000.00	297'100.00		233'646.68	8'200.00
9	FINANZEN UND STEUERN	25'300.00	431'200.00	35'300.00	438'200.00	21'609.45	407'609.40
91	Steuern	24'300.00	374'000.00	34'300.00	390'000.00	21'225.60	362'184.85
910	Steuern	24'300.00	374'000.00	34'300.00	390'000.00	21'225.60	362'184.85
93	Finanz- und Lastenausgleich		57'000.00		48'000.00		45'356.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		57'000.00		48'000.00		45'356.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'000.00	200.00	1'000.00	200.00	383.85	68.55
961	Zinsen	1'000.00	200.00	1'000.00	200.00	383.85	68.55
	Gesamtergebnis	490'000.00	490'000.00	487'000.00	492'000.00	393'773.92	483'986.30
		490'000.00	490'000.00	5'000.00	90'212.38	483'986.30	483'986.30

Röm.-Kath. Kirchgemeinde Emmetten

Erläuterungen zum Budget 2018 (Änderungen über Fr. 5'000.00)



Konto Laufende Rechnung

029 Übrige Verwaltungsliegenschaften		
3144.00	Unterhalt Gebäude und Anlagen	20'000.00
	<i>Zusätzliche Isolations-Renovationen an der Pfarrkirche</i>	
350 Kirchen und religiöse Angelegenheiten		
3109.30	Auslagen Firmung	9'000.00
	<i>2018 Firmung mit Seelisberg</i>	
3130.00	Dienstleistungen Dritter, Kirchenchor, Messbegleitung	8'000.00
	<i>Budgetanpassung infolge weniger Kosten 2018</i>	
3632.00	Beiträge an andere Kirchgemeinden	6'000.00
	<i>Keine Zahlung an die reformierte Kirche (noch in Verhandlung)</i>	
4612.00	Beiträge von anderen Kirchgemeinden	5'000.00
	<i>Zahlung von Seelisberg an den Unterricht der ORS in Emmetten</i>	
910 Steuern		
3181.00	Steuererlasse und Abschreibungen	6'000.00
	<i>Weniger Erlasse und Abschreibungen laut Gemeindesteueramt</i>	
4000.00	Kirchensteuern	
	<i>Weniger Kirchensteuern als Budget 2017 (Vorschlag Gemeindesteueramt)</i>	18'000.00
930 Finanz- und Lastenausgleich		
4621.00	Finanzausgleich von der Landeskirche	
	<i>Mehr Ausgleich laut Vorhersage Landeskirche</i>	17'000.00
4621.90	Vergütung Landeskirche Steueranteil jur. Personen	8'000.00
	<i>Keine separate Auszahlung dieser Position laut Landeskirche</i>	
999 Abschluss		
9000.00	Ertragsüberschuss	
	<i>ausgeglichenes Ergebnis</i>	

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt, den Steuerfuss bei den natürlichen Personen für das Jahr 2018 bei 0.55 Einheiten zu belassen.

FINANZKOMMISSION DER
KIRCHGEMEINDE EMMETTEN



An den Kirchenrat Emmetten
zu Händen der Kirchgemeindeversammlung
6376 Emmetten

Bericht der Finanzkommission über den Voranschlag 2018

Werte Bürgerinnen und Bürger

Die Finanzkommission hat den Voranschlag für das Jahr 2018 geprüft und stellt fest, dass dieser den gesetzlichen Bestimmungen entspricht und zu keinen Bemerkungen Anlass gibt.

Der vom Kirchenrat vorgeschlagene Steuerfuss ist notwendig.

Wir beantragen der Kirchgemeindeversammlung daher, dem Vorschlag 2018 für die laufende Rechnung zuzustimmen und den Steuerfuss auf 0.55 Einheiten beizubehalten.

Emmetten, 4. Oktober 2017

Im Namen der Finanzkommission

Die Mitglieder:

Roland Gröbli

Stefan Kündig

Marco Mathis

