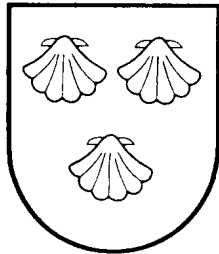


BUDGETS

der Gemeinde Emmetten

2020



Politische Gemeinde
Schulgemeinde
Katholische Kirchgemeinde

EINLADUNG

zu den Gemeindeversammlungen

Politische Gemeinde: Freitag, 22. November 2019, 20.00 Uhr
Mehrzweckhalle Schulhaus II

Schulgemeinde: Freitag, 22. November 2019
anschliessend an die Versammlung
der Politischen Gemeinde

Kath. Kirchgemeinde: Freitag, 22. November 2019
anschliessend an die Versammlung
der Schulgemeinde

GEMEINDE EMMETTEN

Ordentliche Herbst-Gemeindeversammlungen 2019

Freitag, 22. November 2019, 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 2020
 - Erfolgsrechnung
 - Investitionsrechnung
 - 2.2 Festsetzung des Steuerfusses für 2020

B. Schulgemeinde Emmetten

(anschliessend an die Versammlung der Politischen Gemeinde)

Traktanden:

1. Wahl der Stimmenzählerinnen / Stimmenzähler
2. Finanzen
 - 2.1 Genehmigung des Budgets 2020
 - Erfolgsrechnung
 - Investitionsrechnung
 - 2.2 Festsetzung des Steuerfusses für 2020

C. Röm.-Kath. Kirchgemeinde Emmetten

(anschliessend an die Versammlung der Schulgemeinde)

Traktanden:

1. Wahl der Stimmenzählerinnen / Stimmenzähler
2. Finanzen
 - 2.1 Genehmigung des Budgets 2020
 - Erfolgsrechnung
 - Investitionsrechnung
 - 2.2 Festsetzung des Steuerfusses für 2020

Die Unterlagen zu den Budgets liegen ab Mittwoch, 23. Oktober 2019 in der Gemeindeverwaltung zur Einsichtnahme auf. In der Aktenaufgabe bei der Gemeindeverwaltung oder im Internet unter www.emmetten.ch können die detaillierten Budgets eingesehen werden.

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

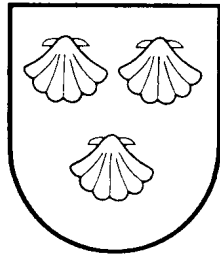
Emmetten, 23. Oktober 2019

Gemeinderat Emmetten
Schulrat Emmetten
Kirchenrat Emmetten

BUDGETS

der Gemeinde Emmetten

2020



Politische Gemeinde



Gesamtübersicht	Budget 2020		Budget 2019	Rechnung 2018	
	Betrag		Betrag	Betrag	
<u>Erfolgsrechnung</u>					
Betrieblicher Aufwand	-4'026'900.00		-3'727'680.00	-4'408'257.67	
Betrieblicher Ertrag	4'115'400.00		3'610'400.00	4'474'007.64	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	88'500.00		-117'280.00	65'749.97	
Ergebnis aus Finanzierung	157'200.00		158'250.00	490'655.75	
Operatives Ergebnis	245'700.00		40'970.00	556'405.72	
Ausserordentliches Ergebnis	11'500.00				
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	257'200.00		40'970.00	556'405.72	
<u>Investitionsrechnung</u>					
Investitionsausgaben	-281'000.00		-710'000.00	-847'360.00	
Investitionseinnahmen			222'400.00	3'483.20	
Nettoinvestitionen	-281'000.00		-487'600.00	-843'876.80	

Gestuftter Erfolgsausweis		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Betrag		Betrag		Betrag	
Betrieblicher Aufwand		-4'026'900.00		-3'727'680.00		-4'408'257.67	
30	Personalaufwand	-1'294'200.00		-1'248'820.00		-1'173'766.50	
31	Sach- und übriger Aufwand	-1'297'000.00		-1'075'730.00		-849'888.56	
33	Abschreibungen	-469'200.00		-443'180.00		-406'619.00	
35	Einlagen	-207'600.00		-267'850.00		-1'249'489.18	
36	Transferaufwand	-748'900.00		-688'100.00		-690'894.43	
37	Durchlaufende Beiträge	-10'000.00		-4'000.00		-37'600.00	
Betrieblicher Ertrag		4'115'400.00		3'610'400.00		4'474'007.64	
40	Fiskalertrag	1'544'900.00		1'592'800.00		1'521'975.95	
41	Regalien und Konzessionen	1'600.00		1'600.00		1'714.65	
42	Entgelte	966'700.00		1'037'100.00		1'847'276.51	
43	Verschiedene Erträge	230'200.00		161'900.00		47'296.66	
45	Entnahmen Fonds	1'362'000.00		813'000.00		1'018'143.87	
46	Transferertrag	10'000.00		4'000.00		37'600.00	
47	Durchlaufende Beiträge						
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		88'500.00		-117'280.00		65'749.97	
34	Finanzaufwand	-74'000.00		-85'920.00		-78'536.95	
44	Finanzertrag	231'200.00		244'170.00		569'192.70	
Ergebnis aus Finanzierung		157'200.00		158'250.00		490'655.75	
Operatives Ergebnis		245'700.00		40'970.00		556'405.72	
38	Ausserordentlicher Aufwand						
48	Ausserordentlicher Ertrag	11'500.00					
Ausserordentliches Ergebnis		11'500.00					
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		257'200.00		40'970.00		556'405.72	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'245'100.00	279'500.00	1'625'440.00	657'640.00	1'587'441.05	564'364.40
01	Legislative und Exekutive	235'200.00		284'200.00		271'372.90	
011	Legislative	29'500.00		27'500.00		33'973.55	
012	Exekutive	205'700.00		256'700.00		237'399.35	
02	Allgemeine Dienste	1'009'900.00	279'500.00	1'341'240.00	657'640.00	1'316'068.15	564'364.40
021	Finanz- und Steuerverwaltung	379'300.00	178'000.00	354'300.00	221'600.00	320'712.35	183'688.00
022	Allgemeine Dienste	465'500.00	45'700.00	821'600.00	370'400.00	783'112.65	320'676.20
029	Verwaltungsliegenschaften	165'100.00	55'800.00	165'340.00	65'640.00	212'243.15	60'000.20
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	252'900.00	73'200.00	203'300.00	70'900.00	201'560.75	111'762.20
14	Allgemeines Rechtswesen	5'300.00		5'300.00		5'131.65	
140	Allgemeines Rechtswesen	5'300.00		5'300.00		5'131.65	
15	Feuerwehr	211'600.00	57'700.00	156'930.00	61'400.00	132'348.20	68'612.20
150	Feuerwehr	211'600.00	57'700.00	156'930.00	61'400.00	132'348.20	68'612.20
16	Verteidigung	36'000.00	15'500.00	41'070.00	9'500.00	64'080.90	43'150.00
162	Zivile Verteidigung	36'000.00	15'500.00	41'070.00	9'500.00	64'080.90	43'150.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	200'900.00	11'600.00	140'750.00	11'100.00	153'689.62	10'746.75
32	Kultur	38'100.00	1'500.00	28'200.00	1'000.00	21'016.90	1'836.70
329	Kultur	38'100.00	1'500.00	28'200.00	1'000.00	21'016.90	1'836.70
33	Medien	27'200.00	9'100.00	26'200.00	9'100.00	26'827.65	7'910.05
332	Massenmedien	27'200.00	9'100.00	26'200.00	9'100.00	26'827.65	7'910.05

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	135'600.00	1'000.00	86'350.00	1'000.00	105'845.07	1'000.00
341	Sport	9'200.00		6'000.00		7'467.31	
342	Freizeit	126'400.00	1'000.00	80'350.00	1'000.00	98'377.76	1'000.00
4	GESUNDHEIT	43'300.00		35'200.00		38'030.55	
42	Ambulante Krankenpflege	43'300.00		34'700.00		38'030.55	
421	Ambulante Krankenpflege	42'600.00		34'000.00		37'530.55	
422	Rettungsdienste	700.00		700.00		500.00	
43	Gesundheitsprävention			500.00			
431	Alkohol- und Drogenmissbrauch			500.00			
5	SOZIALE SICHERHEIT	196'600.00	11'500.00	136'780.00	22'500.00	147'140.80	26'455.10
52	Invalidität	5'900.00		5'880.00		5'880.00	
523	Invalidenheime	5'900.00		5'880.00		5'880.00	
54	Familie und Jugend	56'300.00	1'000.00	21'900.00	2'000.00	18'898.30	
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	4'000.00		4'000.00	2'000.00		
544	Jugendschutz	12'300.00	1'000.00	12'400.00		12'367.00	
545	Leistungen an Familien	40'000.00		5'500.00		6'531.30	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	134'400.00	10'500.00	109'000.00	20'500.00	122'362.50	26'455.10
572	Wirtschaftliche Hilfe	114'300.00	10'000.00	96'500.00	20'000.00	109'374.45	25'495.10
579	Übrige Fürsorge	20'100.00	500.00	12'500.00	500.00	12'988.05	960.00
6	VERKEHR	486'400.00	47'200.00	584'980.00	191'600.00	475'783.07	169'820.90
61	Strassenverkehr	458'400.00	25'200.00	556'980.00	167'800.00	447'783.07	148'027.90

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	Gemeindestrassen	452'500.00	11'700.00	556'980.00	167'800.00	447'783.07	148'027.90
619	Parkplätze	5'900.00	13'500.00				
62	Öffentlicher Verkehr	28'000.00	22'000.00	28'000.00	23'800.00	28'000.00	21'793.00
629	Übriger öffentlicher Verkehr	28'000.00	22'000.00	28'000.00	23'800.00	28'000.00	21'793.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'344'600.00	1'126'100.00	1'259'330.00	1'101'900.00	1'937'950.58	1'838'631.79
71	Wasserversorgung	546'200.00	546'200.00	556'690.00	556'690.00	998'241.56	998'241.56
710	Wasserversorgung	546'200.00	546'200.00	556'690.00	556'690.00	998'241.56	998'241.56
72	Abwasserbeseitigung	502'700.00	502'800.00	433'010.00	433'410.00	711'579.80	708'549.56
720	Abwasserbeseitigung	502'700.00	502'800.00	433'010.00	433'410.00	711'579.80	708'549.56
73	Abfallwirtschaft	70'300.00	70'300.00	94'000.00	94'000.00	120'375.47	120'375.47
730	Abfallwirtschaft	70'300.00	70'300.00	94'000.00	94'000.00	120'375.47	120'375.47
74	Verbauungen	29'100.00		27'310.00		28'218.55	
742	Lawinen- und Steinschlagverbauungen	29'100.00		27'310.00		28'218.55	
77	Übriger Umweltschutz	29'700.00	6'800.00	34'230.00	10'800.00	29'363.15	6'707.00
771	Friedhof und Bestattung	27'000.00	6'000.00	32'430.00	10'000.00	26'693.15	5'900.00
779	Übriger Umweltschutz	2'700.00	800.00	1'800.00	800.00	2'670.00	807.00
79	Raumordnung	166'600.00		114'090.00	7'000.00	50'172.05	4'758.20
790	Raumordnung	166'600.00		114'090.00	7'000.00	50'172.05	4'758.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT	227'000.00	180'200.00	216'300.00	170'200.00	229'258.60	182'566.35
81	Landwirtschaft	300.00	200.00	300.00	200.00		
814	Produktionsverbesserung Pflanzen	300.00	200.00	300.00	200.00		

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
84	Tourismus	225'700.00	180'000.00	215'000.00	170'000.00	228'258.60	182'566.35
840	Tourismus	225'700.00	180'000.00	215'000.00	170'000.00	228'258.60	182'566.35
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	231'700.00	2'756'400.00	239'920.00	2'257'130.00	288'368.35	2'711'281.60
91	Steuern	136'800.00	1'553'200.00	128'500.00	1'604'500.00	183'233.20	1'530'843.15
910	Steuern	136'800.00	1'553'200.00	128'500.00	1'604'500.00	183'233.20	1'530'843.15
93	Finanz- und Lastenausgleich		766'200.00		207'000.00		225'478.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		766'200.00		207'000.00		225'478.00
95	Übrige Ertragsanteile		201'600.00		201'600.00		416'770.20
950	Übrige Ertragsanteile		201'600.00		201'600.00		416'770.20
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	94'900.00	234'400.00	111'420.00	242'930.00	105'135.15	536'982.30
961	Zinsen	51'100.00	49'500.00	59'200.00	54'500.00	49'366.45	44'509.45
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	43'800.00	184'900.00	52'220.00	188'430.00	55'768.70	492'472.85
97	Rückverteilungen		1'000.00		1'100.00		1'207.95
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		1'100.00		1'207.95
Gesamtergebnis		4'228'500.00	4'485'700.00	4'442'000.00	4'482'970.00	5'059'223.37	5'615'629.09
		257'200.00		40'970.00		556'405.72	
		4'485'700.00	4'485'700.00	4'482'970.00	4'482'970.00	5'615'629.09	5'615'629.09

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG			440'000.00	222'400.00		
15	Feuerwehr			440'000.00	222'400.00		
150	Feuerwehr			440'000.00	222'400.00		
6	VERKEHR	160'000.00		60'000.00		180'019.65	
61	Strassenverkehr	160'000.00		60'000.00		180'019.65	
615	Gemeindestrassen	82'000.00				180'019.65	
619	Parkplätze	78'000.00		60'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	121'000.00		210'000.00		467'340.35	3'483.20
71	Wasserversorgung			65'000.00		436'400.77	
12 710	Wasserversorgung			65'000.00		436'400.77	
72	Abwasserbeseitigung	121'000.00		145'000.00		24'828.73	
720	Abwasserbeseitigung	121'000.00		145'000.00		24'828.73	
79	Raumordnung					6'110.85	3'483.20
790	Raumordnung					6'110.85	3'483.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT					200'000.00	
84	Tourismus					200'000.00	
840	Tourismus					200'000.00	
	Nettoinvestition	281'000.00	281'000.00	710'000.00	222'400.00	847'360.00	3'483.20
		281'000.00	281'000.00	710'000.00	487'600.00	847'360.00	843'876.80
					710'000.00		847'360.00

Laufende Verpflichtungskredite Politische Gemeinde

Investitionsrechnung	Datum Beschluss	Kredit- betrag	beansprucht bis 31.12.2018	offen	Budget 2020
7100 Wasserversorgung Gesamtkonzept für die Sanierungs- und Erweiterungsvorhaben der Wasserversorgung Emmetten	Volksabstimmung 17.06.2012	6'341'000.00	5'655'871.77	685'128.23	*
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens Umbau Länderrhüs (Projektabschluss im 2019)	Volksabstimmung 05.06.2016	1'650'000.00	1'724'700.25	-74'700.25	

* Gemäss Artikel 43 des Gesetzes über den Finanzhaushalt der Gemeinden erarbeitet der Gemeinderat den Antrag auf einen Zusatzkredit infolge Kostenüberschreitung

Kommentar zum Budget 2020 der Politischen Gemeinde

Erfolgsrechnung

0120 Exekutive

Im Jahr 2020 sind keine projektbezogenen Entschädigungen geplant. Auch wird mit weniger Aufwand bei Dienstleistungen Dritter sowie Empfänge und Anlässe gerechnet.

0210 Finanz- und Steuerverwaltung

Die Lohnkosten sowie die Verwaltungskosten der Finanz- und Steuerverwaltung werden neu direkt auf die entsprechenden Konten gebucht. Die internen Verrechnungen des Personalaufwandes Konto 0210.3910.20 sowie der Verwaltungskosten 0210.3930.10 entfallen. Teuerungsbedingte Lohnerhöhungen sind berücksichtigt.

0220 Allgemeine Dienste

Für das Jahr 2020 wird mit weniger Aufwand betreffend Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc. gerechnet. Ebenso wurden rund CHF 20'000.00 weniger Bewilligungsgebühren infolge rücklaufender Bautätigkeit budgetiert.

Die Lohnkosten sowie die Verwaltungskosten der Finanz- und Steuerverwaltung werden wie unter 0210 direkt auf die entsprechenden Konten gebucht. Die internen Verrechnungen des Personalaufwandes sowie der Verwaltungskosten entfallen. Neu entfällt auch die interne Verrechnung Gemeindewerkdienst. Die anfallenden Kosten werden gem. prozentualer Verteilung direkt verbucht. Teuerungsbedingte Lohnerhöhungen sind berücksichtigt.

0290 Verwaltungsliegenschaften

Neu erfolgt eine direkte Verbuchung der Lohnkosten des Werkdienstes. Die interne Verrechnung über Konto 0290.3910.10 entfällt. Die Kündigung eines Mietvertrages per 31.03.20 ist berücksichtigt.

1500 Feuerwehr

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Mehraufwand infolge Optimierung der Feuerwehranlage. Durchbruch in angrenzenden Schlafrum der Zivilschutzanlage, Anschaffung einer Mannschafts-Garderobe sowie Einsatzbekleidungen.

1620 Zivilschutz

Im Jahr 2020 fallen keine periodische Anlagekontrollen an, was einen Minderaufwand ergibt.

3290 Kultur

Im Vergleich zum Budget des Vorjahres fallen Mehrausgaben bei Feiern und Veranstaltungen (Neuzuzüger-Anlass) sowie Beiträge an kulturelle Institutionen und Vereine (Kostenbeteiligung an Neuuniformierung Musikgesellschaft Emmetten) an.

3420 Wanderwege, Parkanlagen, Spielplätze

Die Lohnkosten des Werkdienstes werden neu direkt auf die entsprechenden Konten gebucht. Die interne Verrechnung über Konto 3420.3910.10 entfällt.

Mehraufwendungen ergeben sich u.a. infolge Neuanschaffung von Dorfeingangs- und Ausgangstafeln, Tischbankgarnitur Spielplatz Hostatt sowie Brunnen Schlüsselhostatt. Weiter sind u.a. Wegsanierungen im Bereich Hohberg sowie Fulberg geplant.

4210 Ambulante Krankenpflege

Der Beitrag an den Spitex Verein Nidwalden fällt gemäss Budget der Spitex gegenüber dem Vorjahr höher aus.

5451 Kinderkrippe und Kinderhorte

Die zu erwartenden Betreuungskosten fallen höher aus als im Budget Vorjahr.

5720 Wirtschaftliche Sozialhilfe

Es muss mit Mehraufwendungen bei der direkten wirtschaftlichen Sozialhilfe gerechnet werden.

5790 Übrige Fürsorge

Ein Mehraufwand ergibt sich infolge Wiedereröffnung vom Jugendraum im Werkhof.

6150 Gemeindestrassen

Der VW Caddy muss altershalber ersetzt werden. Mehrkosten ergeben sich in Bezug auf Honorare externe Berater, Planungskosten betreffend Projektierung Hugenstrasse.

Die interne Verrechnung via Konto 6150.4910.10 entfällt, da die Lohnkosten direkt gem. prozentualer Verteilung auf die entsprechenden Dienststellen gebucht werden.

6191 Parkplätze

Es wird mit einem Ertragsüberschuss bei der Parkplatzbewirtschaftung (voraussichtliche Inbetriebnahme Herbst 2020) gerechnet.

7100 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

Ein Mehrertrag bei den Wassergebühren, Zählermieten sowie Wasserverbrauch wurde infolge Gebührenerhöhung ab 01.01.2019 berücksichtigt. Zusätzliche Kosten ergeben sich bei der Ultrafiltrationsanlage Kohltalrank. Die Entnahme aus Spezialfinanzierung fällt tiefer aus als im Vorjahr.

Die interne Verrechnung via Konto 7100.4910.10 entfällt, da die Lohnkosten direkt gem. prozentualer Verteilung auf die entsprechenden Dienststellen gebucht werden.

7200 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

Der Budgetbetrag für den Unterhalt der Kanalisationsleitungen wurde um CHF 60'000 erhöht, um den Werterhalt des Leitungsnetzes/Schächte zu gewährleisten. Mehreinnahmen bei den Abwassergebühren aufgrund neuer Wohnungen wurden berücksichtigt. Bei den Honoraren fallen Mehrkosten infolge Qualitätssicherung GEP sowie Überarbeiten des Reglements Siedlungsentwässerung an. Demzufolge erhöht sich auch die Entnahme aus der Spezialfinanzierung.

Die interne Verrechnung via Konto 7200.4910.10 entfällt, da die Lohnkosten direkt gem. prozentualer Verteilung auf die entsprechenden Dienststellen gebucht werden.

7202 Abwasserbeseitigung Allgemein

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Anschaffungen von einem Hunde-WC sowie einem Robidog geplant.

7300 Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)

Minderaufwendungen ergeben sich infolge Wegfall der Sperrgutsammlungen. Infolge Gebührenreduktion wird mit weniger Ertrag von rund CHF 24'000.00 gerechnet.

Die interne Verrechnung via Konto 7300.4910.10 entfällt, da die Lohnkosten direkt gem. prozentualer Verteilung auf die entsprechenden Dienststellen gebucht werden.

7900 Raumordnung

Infolge Nutzungsplanungsrevision/Planungszone ergeben sich Mehraufwendungen betreffend Inanspruchnahme von externen Fachplanern, Architekten sowie Anwälten.

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 konnte aufgrund des ab 01.01.2020 geänderten Finanzausgleichsgesetzes definitiv gemäss Angabe der Finanzverwaltung Nidwalden budgetiert werden.

Investitionsrechnung

6150 Gemeindestrassen

Erneuerung Strassenbeleuchtung Hugen-, Seelisberg-, Sagendorfstrasse	CHF	82'000.00
--	-----	-----------

6191 Parkplätze

Parkplatzbewirtschaftung	CHF	78'000.00
--------------------------	-----	-----------

7200 Abwasserbeseitigung

Sanierung APW Sagendorf	CHF	80'000.00
-------------------------	-----	-----------

Investitionsbeitrag ARA Aumühle (wiederkehrend)	CHF	41'000.00
---	-----	-----------

Anträge des Gemeinderates

Budget 2020

Der Gemeinderat beantragt, das Budget 2020 der Politischen Gemeinde zu genehmigen.

Steuerfuss

Der Gemeinderat beantragt, den Steuerfuss bei den natürlichen Personen für das Jahr 2020 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 2020 der Politischen Gemeinde Emmetten beurteilt. Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Gemäss unserer Beurteilung entspricht das Budget den gesetzlichen Vorschriften.

Die im konsolidierten Finanzplan angezeigte Ergebnisentwicklung der Gesamtgemeinde erachten wir als kritisch. Der Gemeinderat wird angehalten, die anstehenden Investitionen und Projekte auf die finanziellen Möglichkeiten der Gemeinde unter Beachtung einer massvollen Verschuldung abzustimmen.

Wir beantragen der Gemeindeversammlung dem vorliegenden Budget 2020 der Politischen Gemeinde zuzustimmen und dem vom Gemeinderat vorgeschlagenen, gleichbleibenden Steuerfuss von 0.95 Einheiten zu genehmigen.

Emmetten, 19. Oktober 2019

Finanzkommission Emmetten:

Die Präsidentin:

Schmid Edith

Die Mitglieder:

Cornelia Hess

Denise Bissig-Durrer

Joseph Odermatt

Patrik Würsch

Konsolidierte Gesamtübersicht
Politische Gemeinde und Schulgemeinde

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
<u>Erfolgsrechnung</u>			
Betrieblicher Aufwand	-6'636'749	-6'190'053	-6'995'508.24
Betrieblicher Ertrag	6'462'383	6'067'870	6'805'509.64
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-174'366	-122'183	-189'998.60
Ergebnis aus Finanzierung	159'460	157'710	497'685.50
Operatives Ergebnis	-14'906	35'527	307'686.90
Ausserordentliches Ergebnis	11'500		164'917.60
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-3'406	35'527	472'604.50
<u>Investitionsrechnung</u>			
Investitionsausgaben	-711'000	-1'020'000	-847'360.00
Investitionseinnahmen		222'400	3'483.20
Nettoinvestitionen	-711'000	-797'600	-843'876.80

Konsolidierte Erfolgsrechnung

Politische Gemeinde und Schulgemeinde

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Betrag		Betrag		Betrag	
	Betrieblicher Aufwand		-6'636'749.00		-6'190'053.00		-6'995'508.24
30	Personalaufwand		-2'576'832.00		-2'488'719.00		-2'345'330.45
31	Sach- und übriger Aufwand		-1'723'425.00		-1'438'872.00		-1'308'168.62
33	Abschreibungen		-638'406.00		-610'389.00		-646'888.00
35	Einlagen		-207'600.00		-267'850.00		-1'249'489.18
36	Transferaufwand		-1'480'486.00		-1'380'223.00		-1'408'031.99
37	Durchlaufende Beiträge		-10'000.00		-4'000.00		-37'600.00
	Betrieblicher Ertrag		6'462'383.00		6'067'870.00		6'805'509.64
40	Fiskalertrag		3'537'900.00		3'638'200.00		3'407'233.90
41	Regalien und Konzessionen		1'600.00		1'600.00		1'714.65
42	Entgelte		1'042'520.00		1'110'592.00		1'923'505.06
43	Verschiedene Erträge						2.70
45	Entnahmen Fonds		230'200.00		161'900.00		47'296.66
46	Transferertrag		1'640'163.00		1'151'578.00		1'388'156.67
47	Durchlaufende Beiträge		10'000.00		4'000.00		37'600.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-174'366.00		-122'183.00		-189'998.60
34	Finanzaufwand		-88'800.00		-100'520.00		-90'018.65
44	Finanzertrag		248'260.00		258'230.00		587'704.15
	Ergebnis aus Finanzierung		159'460.00		157'710.00		497'685.50
	Operatives Ergebnis		-14'906.00		35'527.00		307'686.90
38	Ausserordentlicher Aufwand						
48	Ausserordentlicher Ertrag		11'500.00				164'917.60
	Ausserordentliches Ergebnis		11'500.00				164'917.60
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-3'406.00		35'527.00		472'604.50

Konsolidierte Erfolgsrechnung

Politische Gemeinde und Schulgemeinde

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
01	Legislative und Exekutive	1'296'655.00	279'500.00	1'676'206.00	657'640.00	1'647'824.35	564'364.40
		276'755.00		324'966.00		321'370.20	
02	Allgemeine Dienste	1'019'900.00	279'500.00	1'351'240.00	657'640.00	1'326'454.15	564'364.40
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
14	Allgemeines Rechtswesen	5'300.00		5'300.00		5'131.65	
15	Feuerwehr	211'600.00	57'700.00	156'930.00	61'400.00	132'348.20	68'612.20
16	Verteidigung	36'000.00	15'500.00	41'070.00	9'500.00	64'080.90	43'150.00
2	BILDUNG						
21	Obligatorische Schule	2'429'945.00	118'380.00	2'299'460.00	103'594.00	2'357'938.07	114'592.95
		2'429'945.00	118'380.00	2'299'460.00	103'594.00	2'357'938.07	114'592.95
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE						
32	Kultur	215'711.00	11'600.00	156'475.00	11'100.00	172'102.82	10'746.75
		48'911.00	1'500.00	38'925.00	1'000.00	36'881.05	1'836.70
33	Medien	31'200.00	9'100.00	31'200.00	9'100.00	29'376.70	7'910.05
34	Sport und Freizeit	135'600.00	1'000.00	86'350.00	1'000.00	105'845.07	1'000.00
4	GESUNDHEIT						
42	Ambulante Krankenpflege	46'738.00		40'122.00		41'984.15	
43	Gesundheitsprävention	46'738.00		34'700.00		38'030.55	
				5'422.00		3'953.60	
5	SOZIALE SICHERHEIT						
52	Invaliddität	197'900.00	11'500.00	141'280.00	22'500.00	147'140.80	26'455.10
		5'900.00		5'880.00		5'880.00	
54	Familie und Jugend	57'600.00	1'000.00	26'400.00	2'000.00	18'898.30	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	134'400.00	10'500.00	109'000.00	20'500.00	122'362.50	26'455.10
6	VERKEHR						
61	Strassenverkehr	486'400.00	47'200.00	584'980.00	191'600.00	475'783.07	169'820.90
		458'400.00	25'200.00	556'980.00	167'800.00	447'783.07	148'027.90
62	Öffentlicher Verkehr	28'000.00	22'000.00	28'000.00	23'800.00	28'000.00	21'793.00

Konsolidierte Erfolgsrechnung

Politische Gemeinde und Schulgemeinde

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'344'600.00	1'126'100.00	1'259'330.00	1'101'900.00	1'937'950.58	1'838'631.79
71	Wasserversorgung	546'200.00	546'200.00	556'690.00	556'690.00	998'241.56	998'241.56
72	Abwasserbeseitigung	502'700.00	502'800.00	433'010.00	433'410.00	711'579.80	708'549.56
73	Abfallwirtschaft	70'300.00	70'300.00	94'000.00	94'000.00	120'375.47	120'375.47
74	Verbauungen	29'100.00		27'310.00		28'218.55	
77	Übriger Umweltschutz	29'700.00	6'800.00	34'230.00	10'800.00	29'363.15	6'707.00
79	Raumordnung	166'600.00		114'090.00	7'000.00	50'172.05	4'758.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT	227'000.00	180'200.00	216'300.00	170'200.00	229'258.60	182'566.35
81	Landwirtschaft	300.00	200.00	300.00	200.00		
84	Tourismus	225'700.00	180'000.00	215'000.00	170'000.00	228'258.60	182'566.35
85	Industrie, Gewerbe, Handel	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	355'300.00	5'002'063.00	341'520.00	4'625'066.00	446'412.45	5'111'619.70
91	Steuern	246'300.00	3'556'800.00	216'000.00	3'660'900.00	329'259.30	3'426'616.35
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'007'063.00		517'836.00		563'695.00
95	Übrige Ertragsanteile		201'600.00		201'600.00		416'770.20
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	109'000.00	234'400.00	125'520.00	242'930.00	117'153.15	537'157.30
97	Rückverteilungen		2'200.00		1'800.00		2'463.25
99	Abschluss						164'917.60
Gesamtergebnis		6'853'149.00	6'849'743.00	6'918'973.00	6'954'500.00	7'657'955.64	8'130'560.14
		6'853'149.00	3'406.00	35'527.00		472'604.50	
			6'853'149.00	6'954'500.00	6'954'500.00	8'130'560.14	8'130'560.14

Konsolidierte Investitionsrechnung

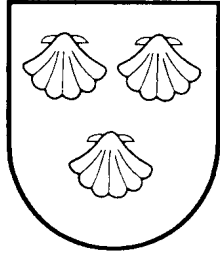
Politische Gemeinde und Schulgemeinde

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTL. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
15	Feuerwehr			440'000.00	222'400.00		
				440'000.00	222'400.00		
2	BILDUNG						
21	Schulliegenschaften	430'000.00		310'000.00			
		430'000.00		310'000.00			
6	VERKEHR						
61	Strassenverkehr	160'000.00		60'000.00		180'019.65	
		160'000.00		60'000.00		180'019.65	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
71	Wasserversorgung	121'000.00		210'000.00		467'340.35	3'483.20
72	Abwasserbeseitigung			65'000.00		436'400.77	
74	Lawinen- und Steinschlagverbauungen			145'000.00		24'828.73	
77	Übriger Umweltschutz						
79	Raumordnung	121'000.00				6'110.85	3'483.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
84	Tourismus					200'000.00	
						200'000.00	
Nettoinvestition		711'000.00	711'000.00	1'020'000.00	222'400.00	847'360.00	3'483.20
		711'000.00	711'000.00	1'020'000.00	797'600.00	847'360.00	843'876.80
				1'020'000.00	1'020'000.00	847'360.00	847'360.00

BUDGETS

der Gemeinde Emmetten

2020



Schulgemeinde



Gesamtübersicht			
	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	Betrag	Betrag	Betrag
<u>Erfolgsrechnung</u>			
Betrieblicher Aufwand	2'609'849.00	2'462'373.00	2'587'250.57
Betrieblicher Ertrag	2'346'983.00	2'457'470.00	2'331'502.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-262'866.00	-4'903.00	-255'748.57
Ergebnis aus Finanzierung	2'260.00	-540.00	7'029.75
Operatives Ergebnis	-260'606.00	-5'443.00	-248'718.82
Ausserordentliches Ergebnis			164'917.60
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-260'606.00	-5'443.00	-83'801.22
<u>Investitionsrechnung</u>			
Investitionsausgaben	-430'000.00	-310'000.00	
Investitionseinnahmen			
Nettoinvestitionen	-430'000.00	-310'000.00	

Gestufteter Erfolgsausweis		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Betrag		Betrag		Betrag	
Betrieblicher Aufwand		-2'609'849.00		-2'462'373.00		-2'587'250.57	
30	Personalaufwand	-1'282'632.00		-1'239'899.00		-1'171'563.95	
31	Sach- und übriger Aufwand	-426'425.00		-363'142.00		-458'280.06	
33	Abschreibungen	-169'206.00		-167'209.00		-240'269.00	
35	Einlagen						
36	Transferaufwand	-731'586.00		-692'123.00		-717'137.56	
37	Durchlaufende Beiträge						
Betrieblicher Ertrag		2'346'983.00		2'457'470.00		2'331'502.00	
40	Fiskalertrag	1'993'000.00		2'045'400.00		1'885'257.95	
41	Regalien und Konzessionen						
42	Entgelte	75'820.00		73'492.00		76'228.55	
43	Verschiedene Erträge					2.70	
45	Entnahmen Fonds						
46	Transferertrag	278'163.00		338'578.00		370'012.80	
47	Durchlaufende Beiträge						
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-262'866.00		-4'903.00		-255'748.57	
34	Finanzaufwand	-14'800.00		-14'600.00		-11'481.70	
44	Finanzertrag	17'060.00		14'060.00		18'511.45	
Ergebnis aus Finanzierung		2'260.00		-540.00		7'029.75	
Operatives Ergebnis		-260'606.00		-5'443.00		-248'718.82	
38	Ausserordentlicher Aufwand					164'917.60	
48	Ausserordentlicher Ertrag					164'917.60	
Ausserordentliches Ergebnis							
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-260'606.00		-5'443.00		-83'801.22	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	51'555.00		50'766.00		60'383.30	
01	Legislative und Exekutive	41'555.00		40'766.00		49'997.30	
011	Legislative	9'660.00		8'660.00		14'011.35	
012	Exekutive	31'895.00		32'106.00		35'985.95	
02	Allgemeine Dienste	10'000.00		10'000.00		10'386.00	
021	Finanz- und Steuerverwaltung	10'000.00		10'000.00		10'386.00	
2	BILDUNG	2'429'945.00	118'380.00	2'299'460.00	103'594.00	2'357'938.07	114'592.95
21	Obligatorische Schule	2'429'945.00	118'380.00	2'299'460.00	103'594.00	2'357'938.07	114'592.95
211	Eingangsstufe	191'620.00		169'221.00		170'553.40	
212	Primarstufe	971'318.00	25'500.00	906'328.00	27'542.00	836'858.68	39'923.45
213	Orientierungsstufe	503'001.00		490'361.00		502'476.81	
214	Musikschule	60'680.00	22'560.00	63'240.00	23'520.00	70'685.40	27'708.60
217	Schulliegenschaften	528'411.00	9'060.00	486'098.00	9'060.00	605'871.13	13'117.90
218	Tagesbetreuung	68'944.00	61'260.00	78'236.00	43'472.00	66'047.45	33'843.00
219	Übrige obligatorische Schule	105'971.00		105'976.00		105'445.20	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	14'811.00		15'725.00		18'413.20	
32	Übrige Kultur	10'811.00		10'725.00		15'864.15	
321	Mediothek	10'811.00		10'725.00		15'864.15	
33	Medien	4'000.00		5'000.00		2'549.05	
332	Gemeindeinformationsheft	4'000.00		5'000.00		2'549.05	
4	GESUNDHEIT	3'438.00		4'922.00		3'953.60	
43	Gesundheitsprävention	3'438.00		4'922.00		3'953.60	
433	Schulgesundheitsdienst	3'438.00		4'922.00		3'953.60	

Funktionale Gliederung							
		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	1'300.00		4'500.00			
54	Familie und Jugend	1'300.00		4'500.00			
545	Leistungen an Familien	1'300.00		4'500.00			
9	FINANZEN UND STEUERN	123'600.00	2'245'663.00	101'600.00	2'367'936.00	158'044.10	2'400'338.10
91	Steuern	109'500.00	2'003'600.00	87'500.00	2'056'400.00	146'026.10	1'895'773.20
910	Steuern	109'500.00	2'003'600.00	87'500.00	2'056'400.00	146'026.10	1'895'773.20
93	Finanz- und Lastenausgleich		240'863.00		310'836.00		338'217.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		240'863.00		310'836.00		338'217.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	14'100.00		14'100.00		12'018.00	175.00
961	Zinsen	14'100.00		14'100.00		12'018.00	175.00
97	Rückverteilungen		1'200.00		700.00		1'255.30
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'200.00		700.00		1'255.30
99	Abschluss						164'917.60
990	Nicht aufgeteilte Posten						164'917.60
Gesamtergebnis		2'624'649.00	2'364'043.00	2'476'973.00	2'471'530.00	2'598'732.27	2'514'931.05
			260'606.00		5'443.00		83'801.22
		2'624'649.00	2'624'649.00	2'476'973.00	2'476'973.00	2'598'732.27	2'598'732.27

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	430'000.00		310'000.00			
21	Obligatorische Schule	430'000.00		310'000.00			
217	Schulliegenschaften	430'000.00		310'000.00			
2170	Schulliegenschaften	430'000.00		310'000.00			
5040.00	Hochbauten	430'000.00		310'000.00			
Nettoinvestition		430'000.00	430'000.00	310'000.00	310'000.00		
		430'000.00	430'000.00	310'000.00	310'000.00		

Erläuterungen zum Budget 2020 der Schulgemeinde

Abweichung Budget 2019 Budget 2020

Allgemein				
0110	Legislative	1'000	8'660	9'660
3000.00	Erhöhung Budget für FIKO	1'000		
0120	Exekutive	-211	32'106	31'895
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	0	10'000	10'000
2110	Kindergarten	22'399	169'221	191'620
3020-3055	Aufwand tiefer, da Treueprämie vom Vorjahr wegfällt	-4'150		
3020-3055	Systembedingte Lohnerhöhungen	1'650		
3020-3055	Ab SJ 2020/21 Kleinkindergarten separat geführt	25'239		
2120	Primarstufe	67'032	878'786	945'818
3020-3055	Diverse Pensen- und Lohnanpassungen zwischen den beiden Budgetjahren	-12'090		
3020-3055	Systembedingte Lohnerhöhungen	9'850		
3020-3055	zusätzliche Klassenlehrperson 1./2. Primar Differenz 5 Mt/12Mt	39'000		
3104.00	Mehraufwand aufgrund grösserer Schülerzahlen	4'500		
3113.00	Aufwand tiefer, da weniger Anschaffungen budgetiert sind	-5'380		
3132.00	Sexualkunde	1'300		
3151.00	Anpassung an Rechnung 2018	3'500		
3611.00	Inanspruchnahme Schulsozialarbeit	18'000		
3612.00	Veränderung im Schülerbestand	5'583		
4612.00	Veränderung im Schülerbestand	2'042		
2130	Orientierungsstufe	12'640	490'361	503'001
362	Prozentsatz Seelisberg (Mix der Schülerzahlen der letzten 5 Jahre) verändert sich von 43.3 % auf 44.1 %. Abnahme des Budgets 2020 anlässlich der DV vom 30.10.2019			
2140	Musikschule	-1'600	39'720	38'120
	Budgetübernahme der Schule Beckenried			
2170	Schulliegenschaften	42'313	477'038	519'351
3000.20	Erhöhung Planungskommissionsentschädigung	2'240		
3010-3055	Ersatz Reinigungskraft mit Reduktion Pensum	-11'624		
3010-3055	Lohnerhöhung 1 % gemäss Budgetbrief Kanton	860		
3111.00	Anpassung an durchschnittlichen Aufwand	1'000		
3132.00	Mehraufwand aufgrund Planungsphase SH 1	20'000		
3144.00	Durchschnittliche nicht spezifische Kosten	-1'000		
3144.00	Pausenplatz Spielgeräte (inkl. Bodenbearbeitung und Montage)	20'000		
3144.00	Velounterstand	10'000		
3144.00	Sanierung Westfassade SH2 (Konstruktionsfehler)	40'000		
3144.00	Klimageräte (SH2 4 / SH3 2)	3'600		
3144.00	Umfunktionierung Nassraum in Lehrerzimmer	1'000		
3144.00	Einrichtung Lehrerzimmer	8'240		
3144.00	Diverse spezifische Kosten aus Budget 2019	-52'000		
3151.00	Anpassung Pauschale an 5-Jahres Durchschnitt für allgemeinen Unterhalt	-1'000		
3300/3320	Veränderung Abschreibungen - Berechnung aus Anlagebuchhaltung	1'997		
2181	Mittagstisch	-27'080	34'764	7'684
2182	Hausaufgabenbetreuung	0	0	0
	Zur Zeit besteht keine Nachfrage an der Hausaufgabenbetreuung			
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	-5	105'976	105'971

Erläuterungen zum Budget 2020 der Schulgemeinde

		Abweichung	Budget 2019	Budget 2020
3210	Mediothek	86	10'725	10'811
3320	Gemeindeinformationsheft	-1'000	5'000	4'000
3120.00	Anpassung an die durchschnittlichen Kosten	-1'000		
4330	Schulgesundheitsdienst	-1'484	4'922	3'438
5451	Leistungen an Familien	-3'200	4'500	1'300
	Defizitübernahme Spielgruppe Wirbelwind aufgrund deren Budgets abzüglich Verlust aus Vorjahr.	-3'200		
9100	Steuern	74'800	-1'968'900	-1'894'100
	Berechnung durch Gemeindesteueramt für das Jahr 2020 aufgrund der Angaben des Kantons			
9300	Finanzausgleich	69'973	-310'836	-240'863
	Beitrag aus Finanzausgleich gemäss Angaben des Kantons, erstmalige Berechnung nach neuem FAG			
9610	Zinsen	0	14'100	14'100
	Das Zinsniveau ist weiterhin auf einem sehr tiefen Niveau.			
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	-500	-700	-1'200
	Erfolg (Gewinn/Verlust)	255'163	5'443	260'606

geplante Investitionen

220'000

Anschlusskosten Wärmeverbund

90'000

Schulhaus 1 - Sanierung EG (Behandlung Naphtalin)

50'000

Schulhaus 3 - Innenumbau

80'000

Antrag des Schulrates

Der Schulrat beantragt, den Steuerfuss bei den natürlichen Personen für das Jahr 2020 bei 1.27 Einheiten zu belassen.

14.10.2019 Karina Eberli, Ressort Finanzen



Finanzkommission

Bericht der Finanzkommission an die Stimmberechtigten der Schulgemeinde Emmetten

Als Finanzkommission haben wir das Budget (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) für das Jahr 2020 der Schulgemeinde Emmetten beurteilt. Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag.

Die im konsolidierten Finanzplan angezeigte Ergebnisentwicklung der Gesamtgemeinde erachten wir als kritisch. Der Schulrat wird angehalten, die anstehenden Investitionen und Projekte auf die finanziellen Möglichkeiten der Gemeinde unter Beachtung einer massvollen Verschuldung abzustimmen.

Wir beantragen der Gemeindeversammlung dem vorliegenden Budget 2020 der Schulgemeinde zuzustimmen und dem vom Schulrat vorgeschlagenen, gleichbleibenden Steuerfuss von 1.27 Einheiten zu genehmigen.

Emmetten, 19. Oktober 2019

Finanzkommission Emmetten:

Die Präsidentin:

Schmid Edith

Die Mitglieder:

Cornelia Hess

Denise Bissig-Durrer

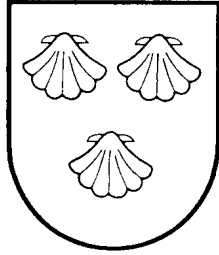
Joseph Odermatt

Patrik Würsch

BUDGETS

der Gemeinde Emmetten

2020



Röm.-Kath. Kirchgemeinde



Gesamtübersicht	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
	Betrag	Betrag	Betrag
<u>Erfolgsrechnung</u>			
Betrieblicher Aufwand	508'400.00	472'000.00	429'151.86
Betrieblicher Ertrag	473'200.00	419'700.00	470'641.10
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-35'200.00	-52'300.00	41'489.24
Ergebnis aus Finanzierung	52'200.00	52'300.00	55'875.70
Operatives Ergebnis	17'000.00		97'364.94
Ausserordentliches Ergebnis			-60'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	17'000.00		37'364.94
<u>Investitionsrechnung</u>			
Investitionsausgaben	-356'000.00	-150'000.00	
Investitionseinnahmen	15'000.00		
Nettoinvestitionen	-341'000.00	-150'000.00	

Gestufteter Erfolgsausweis		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Betrag		Betrag		Betrag	
Betrieblicher Aufwand		-508'400.00		-472'000.00		-429'151.86	
30	Personalaufwand	-304'400.00		-320'200.00		-256'378.25	
31	Sach- und übriger Aufwand	-170'150.00		-125'600.00		-137'694.91	
33	Abschreibungen	-4'000.00					
35	Einlagen	250.00		300.00		240.00	
36	Transferaufwand	-30'100.00		-26'500.00		-35'318.70	
37	Durchlaufende Beiträge						
Betrieblicher Ertrag		473'200.00		419'700.00		470'641.10	
40	Fiskalertrag	386'000.00		352'500.00		385'850.65	
41	Regalien und Konzessionen						
42	Entgelte	3'000.00		3'500.00		3'061.75	
43	Verschiedene Erträge						
45	Entnahmen Fonds						
46	Transferertrag	84'200.00		63'700.00		81'728.70	
47	Durchlaufende Beiträge						
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-35'200.00		-52'300.00		41'489.24	
34	Finanzaufwand	-600.00		-700.00		-316.85	
44	Finanzertrag	52'800.00		53'000.00		56'192.55	
Ergebnis aus Finanzierung		52'200.00		52'300.00		55'875.70	
Operatives Ergebnis		17'000.00				97'364.94	
38	Ausserordentlicher Aufwand					-60'000.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag						
Ausserordentliches Ergebnis						-60'000.00	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		17'000.00				37'364.94	

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	206'800.00	54'300.00	157'100.00	54'500.00	149'763.44	57'651.10
01	Legislative und Exekutive	39'100.00		39'900.00		37'375.45	
011	Legislative	2'700.00		2'700.00		2'697.85	
012	Exekutive	36'400.00		37'200.00		34'677.60	
02	Allgemeine Dienste	167'700.00	54'300.00	117'200.00	54'500.00	112'387.99	57'651.10
022	Übrige allgemeine Dienste	49'100.00	2'700.00	49'400.00	2'700.00	39'368.78	2'536.70
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	118'600.00	51'600.00	67'800.00	51'800.00	73'019.21	55'114.40
3	KIRCHE	276'000.00	11'000.00	293'900.00	3'500.00	244'853.17	15'572.30
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	276'000.00	11'000.00	293'900.00	3'500.00	244'853.17	15'572.30
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	276'000.00	11'000.00	293'900.00	3'500.00	244'853.17	15'572.30
9	FINANZEN UND STEUERN	26'200.00	460'700.00	21'700.00	414'700.00	94'852.10	453'610.25
91	Steuern	24'700.00	387'500.00	21'200.00	354'500.00	34'431.85	387'479.50
910	Steuern	24'700.00	387'500.00	21'200.00	354'500.00	34'431.85	387'479.50
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'000.00	73'000.00		60'000.00		65'977.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'000.00	73'000.00		60'000.00		65'977.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	500.00	200.00	500.00	200.00	420.25	153.75
961	Zinsen	500.00	200.00	500.00	200.00	420.25	153.75
99	Abschluss					60'000.00	
990	Nicht aufgeteilte Posten					60'000.00	
Gesamtergebnis		509'000.00	526'000.00	472'700.00	472'700.00	489'468.71	526'833.65
		17'000.00				37'364.94	
		526'000.00	526'000.00	472'700.00	472'700.00	526'833.65	526'833.65

Funktionale Gliederung		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	356'000.00	15'000.00	150'000.00			
02	Allgemeine Dienste	356'000.00	15'000.00	150'000.00			
029	Übrige Verwaltungsliegenschaften	356'000.00	15'000.00	150'000.00			
0290	Übrige Verwaltungsliegenschaften	356'000.00	15'000.00	150'000.00			
5040.00	Hochbauten	356'000.00		150'000.00			
6300.00	Kostenbeteiligung Denkmalschutz Bund		3'000.00				
6310.00	Kostenbeteiligung Denkmalschutz Kanton		12'000.00				
Nettoinvestition		356'000.00	15'000.00	150'000.00			
		356'000.00	341'000.00	150'000.00	150'000.00		
			356'000.00	150'000.00	150'000.00		

Röm.-Kath. Kirchgemeinde Emmetten



Erläuterungen zum Budget 2020 (Änderungen über CHF 5'000.00)

Konto	Laufende Rechnung
-------	-------------------

0290	Übrige Verwaltungsliegenschaften	
3111.00	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen und Geräte	
	Anschaffung von Stühlen für Neugestaltung Kirchenraum	29'500.00
3120.10	Strom, Heizmaterial, Wasser und Kehrrichtabfuhr	
	weniger Kosten für Heizöl und KFN	5'000.00
3144.00	Unterhalt Gebäude und Anlagen	
	Aufwendungen infolge der wärmetechn. Sanierung Kirche / Pfarrhelferhaus / Pfarrhaus sowie Umgebungsarbeiten	24'500.00
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	
3010.00	Löhne Seelsorge und Kirchendienst	
	Anpassung (zu hoch budgetiert)	9'000.00
3109.30	Auslagen Firmung	
	Firmung 2020	8'000.00
3150.00	Unterhalt von Paramenten	
	keine Anschaffungen / Unterhalt geplant	6'700.00
4612.00	Beiträge von anderen Kirchgemeinden	
	Beiträge von Seelisberg Anteil Firmung und Religionstage	7'500.00
9100	Steuern	
4000.00	Kirchensteuern	
	Mehreinnahmen Steuern	33'500.00
	Vorschlag Gemeindesteuernamt	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	
4621.00	Finanzausgleich von Landeskirche	
	Mehr Ausgleich laut Landeskirche	13'000.00
999	Abschluss	
	erwarteter Mehrertrag wird dem Eigenkapital gutgeschrieben	17'000.00

Konto Investitionsrechnung		
0290	Übrige Verwaltungsliegenschaften	
5040.00	Hochbauten	
INV004	Wärmetechnische Sanierung Kirchenraum	247'000.00
	<i>Bodenheizung, Sitzbankheizung, Umbau Heizung, Gebühren</i>	
INV005	Wärmetechnische Sanierung Pfarrhelferhaus	24'200.00
	<i>Anschluss und Gebühren Heizzentrale</i>	
INV006	Wärmetechnische Sanierung Pfarrhaus	84.800.00
	<i>Sanierung Fenster, Anschluss und Gebühren Heizzentrale</i>	
6300.00/	Bund, Kantone und Konkordate	
6310.00	Beitrag Denkmalschutz Fenster Pfarrhaus	15'000.00

Die Investitionen 2019/2020 sind im Rahmen des an der Gemeindeversammlung vom 25. Mai 2018 genehmigten Kredits.

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt, den Steuerfuss bei den natürlichen Personen für das Jahr 2020 bei 0.55 Einheiten zu belassen.

**FINANZKOMMISSION DER
KIRCHGEMEINDE EMMETTEN**



An den
Kirchenrat der Gemeinde Emmetten
Zu Händen der Kirchgemeindeversammlung
6376 Emmetten

Bericht der Finanzkommission über den Voranschlag 2020

Werte Bürgerinnen und Bürger

Die Finanzkommission hat den Voranschlag für das Jahr 2020 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 2020 für die laufende Rechnung zuzustimmen und den Steuerfuss auf 0.55 Einheiten beizubehalten.

Emmetten, 14. Oktober 2019

Im Namen der Finanzkommission

Die Mitglieder:

Roland Gröbli

Stefan Kündig

Marco Mathis

