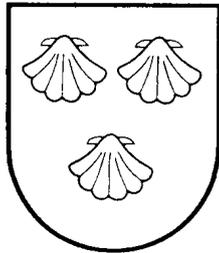


BUDGETS
der Gemeinde Emmetten

2019



Politische Gemeinde
Schulgemeinde
Katholische Kirchgemeinde

EINLADUNG

zu den Gemeindeversammlungen

Politische Gemeinde: Freitag, 23. November 2018, 20.00 Uhr
Mehrzweckhalle Schulhaus II

Schulgemeinde: Freitag, 23. November 2018
anschliessend an die Versammlung
der Politischen Gemeinde

Kath. Kirchgemeinde: Freitag, 23. November 2018
anschliessend an die Versammlung
der Schulgemeinde

GEMEINDE EMMETTEN

Ordentliche Herbst-Gemeindeversammlungen 2018

Freitag, 23. November 2018, 20.00 Uhr in der Mehrzweckhalle Schulhaus II

A. Politische Gemeinde Emmetten

Traktanden:

1. Wahl der Stimmzählerinnen / Stimmzähler
2. Finanzen
 - 2.1 Genehmigung des Budgets 2019
 - Erfolgsrechnung
 - Investitionsrechnung
 - 2.2 Festsetzung des Steuerfusses für 2019
3. Teilrevision Nutzungsplanung Emmetten - Ausscheidung Gewässerraumzone und Abflusswegzone ausserhalb Bauzone und im Siedlungsgebiet und Ausscheidung Gewässerraumzone entlang des Sees
4. Objektkredit für die Ersatzbeschaffung eines Tanklöschfahrzeuges im Gesamtbetrag von brutto Fr. 440'000.00
5. Genehmigung des vorzeitigen Rücktritts von Gemeinderat Pirmin Odermatt

B. Schulgemeinde Emmetten

(anschliessend an die Versammlung der Politischen Gemeinde)

Traktanden:

1. Wahl der Stimmzählerinnen / Stimmzähler
2. Finanzen
 - 2.1 Genehmigung des Budgets 2019
 - Erfolgsrechnung
 - Investitionsrechnung
 - 2.2 Festsetzung des Steuerfusses für 2019

C. Röm.-Kath. Kirchgemeinde Emmetten

(anschliessend an die Versammlung der Schulgemeinde)

Traktanden:

1. Wahl der Stimmezählerinnen / Stimmezähler
2. Finanzen
 - 2.1 Genehmigung des Budgets 2019
 - Erfolgsrechnung
 - Investitionsrechnung
 - 2.2 Festsetzung des Steuerfusses für 2019

Die Unterlagen zu den Budgets liegen ab Mittwoch, 31. Oktober 2018 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.

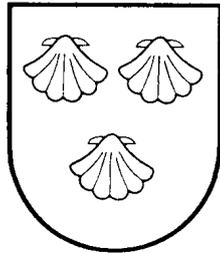
Die stimmberechtigten Einwohnerinnen und Einwohner sind freundlich eingeladen, an diesen Gemeindeversammlungen zahlreich teilzunehmen.

Emmetten, 22. Oktober 2018

Gemeinderat Emmetten
Schulrat Emmetten
Kirchenrat Emmetten

BUDGETS
der Gemeinde Emmetten

2019



Politische Gemeinde



Gesamtübersicht	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Betrag		Betrag		Betrag	
<u>Erfolgsrechnung</u>						
Betrieblicher Aufwand	-3'727'680.00	-3'824'630.00	-3'715'953.64			
Betrieblicher Ertrag	3'610'400.00	3'787'130.00	4'000'545.33			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-117'280.00	-37'500.00	284'591.69			
Ergebnis aus Finanzierung	158'250.00	148'430.00	40'169.85			
Operatives Ergebnis	40'970.00	110'930.00	324'761.54			
Ausserordentliches Ergebnis			-250'000.00			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	40'970.00	110'930.00	74'761.54			
<u>Investitionsrechnung</u>						
Investitionsausgaben	-710'000.00	-2'066'500.00	-2'649'251.97			
Investitionseinnahmen	222'400.00		83'201.80			
Nettoinvestitionen	-487'600.00	-2'066'500.00	-2'566'050.17			

Gestufteter Erfolgsausweis	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand	-3'727'680.00	-3'824'630.00	-3'715'953.64			
30 Personalaufwand	-1'248'820.00	-1'119'500.00	-1'100'598.46			
31 Sach- und übriger Aufwand	-1'075'730.00	-1'356'900.00	-1'212'930.05			
33 Abschreibungen	-443'180.00	-393'880.00	-336'744.00			
35 Einlagen	-267'850.00	-263'150.00	-284'489.84			
36 Transferaufwand	-688'100.00	-676'200.00	-777'991.29			
37 Durchlaufende Beiträge	-4'000.00	-15'000.00	-3'200.00			
Betrieblicher Ertrag	3'610'400.00	3'787'130.00	4'000'545.33			
40 Fiskalertrag	1'592'800.00	1'456'600.00	1'588'328.85			
41 Regalien und Konzessionen	1'600.00	1'600.00	1'630.95			
42 Entgelte	1'037'100.00	1'019'950.00	999'989.64			
43 Verschiedene Erträge						
45 Entnahmen Fonds	161'900.00	440'190.00	281'703.27			
46 Transferertrag	813'000.00	853'790.00	1'125'692.62			
47 Durchlaufende Beiträge	4'000.00	15'000.00	3'200.00			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-117'280.00	-37'500.00	284'591.69			
34 Finanzaufwand	-85'920.00	-77'460.00	-73'417.55			
44 Finanzertrag	244'170.00	225'890.00	113'587.40			
Ergebnis aus Finanzierung	158'250.00	148'430.00	40'169.85			
Operatives Ergebnis	40'970.00	110'930.00	324'761.54			
38 Ausserordentlicher Aufwand			-250'000.00			
48 Ausserordentlicher Ertrag						
Ausserordentliches Ergebnis			-250'000.00			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	40'970.00	110'930.00	74'761.54			

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'625'440.00	657'640.00	1'477'030.00	592'440.00	1'444'402.97	612'720.75
01 Legislative und Exekutive	284'200.00		258'090.00		262'943.21	
011 Legislative	27'500.00		32'740.00		26'119.96	
012 Exekutive	256'700.00		225'350.00		236'823.25	
02 Allgemeine Dienste	1'341'240.00	657'640.00	1'218'940.00	592'440.00	1'181'459.76	612'720.75
021 Finanz- und Steuerverwaltung	354'300.00	221'600.00	314'200.00	203'000.00	306'293.25	216'822.00
022 Allgemeine Dienste	821'600.00	370'400.00	709'900.00	332'800.00	713'966.66	330'123.55
029 Verwaltungsliegenschaften	165'340.00	65'640.00	194'840.00	56'640.00	161'199.85	65'775.20
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	203'300.00	70'900.00	195'620.00	77'250.00	189'876.81	74'182.45
14 Allgemeines Rechtswesen	5'300.00		5'200.00		5'089.40	
140 Allgemeines Rechtswesen	5'300.00		5'200.00		5'089.40	
15 Feuerwehr	156'930.00	61'400.00	148'780.00	56'700.00	156'955.06	65'432.45
150 Feuerwehr	156'930.00	61'400.00	148'780.00	56'700.00	156'955.06	65'432.45
16 Verteidigung	41'070.00	9'500.00	41'640.00	20'550.00	27'832.35	8'750.00
162 Zivile Verteidigung	41'070.00	9'500.00	41'640.00	20'550.00	27'832.35	8'750.00
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	140'750.00	11'100.00	162'650.00	10'150.00	256'830.84	37'048.60
32 Kultur	28'200.00	1'000.00	25'200.00	1'000.00	23'294.45	1'349.70
329 Kultur	28'200.00	1'000.00	25'200.00	1'000.00	23'294.45	1'349.70
33 Medien	26'200.00	9'100.00	26'900.00	8'150.00	25'468.54	9'698.90
332 Massenmedien	26'200.00	9'100.00	26'900.00	8'150.00	25'468.54	9'698.90

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34 Sport und Freizeit	86'350.00	1'000.00	110'550.00	1'000.00	208'067.85	26'000.00
341 Sport	6'000.00		4'000.00		6'850.00	
342 Freizeit	80'350.00	1'000.00	106'550.00	1'000.00	201'217.85	26'000.00
4 GESUNDHEIT	35'200.00		40'200.00		31'556.00	
42 Ambulante Krankenpflege	34'700.00		39'700.00		31'556.00	
421 Ambulante Krankenpflege	34'000.00		39'000.00		30'856.00	
422 Rettungsdienste	700.00		700.00		700.00	
43 Gesundheitsprävention	500.00		500.00			
431 Alkohol- und Drogenmissbrauch	500.00		500.00			
5 SOZIALE SICHERHEIT	136'780.00	22'500.00	133'680.00	27'000.00	185'022.95	6'502.05
52 Invalidität	5'880.00		5'880.00		5'880.00	
523 Invalidenheime	5'880.00		5'880.00		5'880.00	
54 Familie und Jugend	21'900.00	2'000.00	17'800.00	1'000.00	16'938.85	
543 Alimentenbevorschussung und -inkasso	4'000.00	2'000.00	2'000.00	1'000.00		
544 Jugendschutz	12'400.00		12'600.00		12'357.00	
545 Leistungen an Familien	5'500.00		3'200.00		4'581.85	
57 Sozialhilfe und Asylwesen	109'000.00	20'500.00	110'000.00	26'000.00	162'204.10	6'502.05
572 Wirtschaftliche Hilfe	96'500.00	20'000.00	98'200.00	25'000.00	152'476.70	6'502.05
579 Übrige Fürsorge	12'500.00	500.00	11'800.00	1'000.00	9'727.40	
6 VERKEHR	584'980.00	191'600.00	570'620.00	213'100.00	532'205.22	186'717.55
61 Strassenverkehr	556'980.00	167'800.00	543'220.00	190'100.00	504'325.22	162'997.55

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615 Gemeindestrassen	556'980.00	167'800.00	543'220.00	190'100.00	504'325.22	162'997.55
62 Öffentlicher Verkehr	28'000.00	23'800.00	27'400.00	23'000.00	27'880.00	23'720.00
629 Übriger öffentlicher Verkehr	28'000.00	23'800.00	27'400.00	23'000.00	27'880.00	23'720.00
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'259'330.00	1'101'900.00	1'483'760.00	1'353'940.00	1'324'141.31	1'220'709.49
71 Wasserversorgung	556'690.00	556'690.00	518'130.00	518'130.00	423'905.45	423'905.45
710 Wasserversorgung	556'690.00	556'690.00	518'130.00	518'130.00	423'905.45	423'905.45
72 Abwasserbeseitigung	433'010.00	433'410.00	742'960.00	735'860.00	637'127.13	638'391.91
720 Abwasserbeseitigung	433'010.00	433'410.00	742'960.00	735'860.00	637'127.13	638'391.91
73 Abfallwirtschaft	94'000.00	94'000.00	89'950.00	89'950.00	146'607.13	146'607.13
730 Abfallwirtschaft	94'000.00	94'000.00	89'950.00	89'950.00	146'607.13	146'607.13
74 Verbauungen	27'310.00		29'110.00		33'850.25	
742 Lawinen- und Steinschlagverbauungen	27'310.00		29'110.00		33'850.25	
77 Übriger Umweltschutz	34'230.00	10'800.00	24'730.00	10'000.00	25'656.90	11'805.00
771 Friedhof und Bestattung	32'430.00	10'000.00	22'530.00	10'000.00	22'736.90	10'900.00
779 Übriger Umweltschutz	1'800.00	800.00	2'200.00		2'920.00	905.00
79 Raumordnung	114'090.00	7'000.00	78'880.00		56'994.45	
790 Raumordnung	114'090.00	7'000.00	78'880.00		56'994.45	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	216'300.00	170'200.00	206'150.00	160'000.00	222'481.19	174'993.49
81 Landwirtschaft	300.00	200.00	150.00		318.40	230.70
814 Produktionsverbesserung Pflanzen	300.00	200.00	150.00		318.40	230.70

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
84 Tourismus	215'000.00	170'000.00	205'000.00	160'000.00	221'162.79	174'762.79
840 Tourismus	215'000.00	170'000.00	205'000.00	160'000.00	221'162.79	174'762.79
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	239'920.00	2'257'130.00	225'260.00	2'172'020.00	408'576.65	2'356'981.10
91 Steuern	128'500.00	1'604'500.00	126'600.00	1'473'000.00	65'290.30	1'609'129.30
910 Steuern	128'500.00	1'604'500.00	126'600.00	1'473'000.00	65'290.30	1'609'129.30
93 Finanz- und Lastenausgleich	207'000.00	207'000.00	323'790.00	323'790.00		290'345.00
930 Finanz- und Lastenausgleich		207'000.00		323'790.00		290'345.00
95 Übrige Ertragsanteile	201'600.00	201'600.00	151'600.00	151'600.00	365'835.70	365'835.70
950 Übrige Ertragsanteile		201'600.00		151'600.00		365'835.70
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	111'420.00	242'930.00	98'660.00	223'030.00	93'286.35	91'054.95
961 Zinsen	59'200.00	54'500.00	51'680.00	33'480.00	45'015.10	30'540.90
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	52'220.00	188'430.00	46'980.00	189'550.00	48'271.25	60'514.05
97 Rückverteilungen		1'100.00		600.00		616.15
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'100.00		600.00		616.15
99 Abschluss					250'000.00	
990 Nicht aufgeteilte Posten					250'000.00	
Gesamtergebnis	4'442'000.00	4'482'970.00	4'494'970.00	4'605'900.00	4'595'093.94	4'669'855.48
	40'970.00		110'930.00		74'761.54	
	4'482'970.00	4'482'970.00	4'605'900.00	4'605'900.00	4'669'855.48	4'669'855.48

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG			200'000.00			
02 Allgemeine Dienste			200'000.00			
029 Verwaltungliegenschaften			200'000.00			
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	60'000.00		170'000.00		205'848.50	
61 Strassenverkehr	60'000.00		170'000.00		205'848.50	
615 Gemeindestrassen			170'000.00		205'848.50	
619 Parkplätze	60'000.00					
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	210'000.00		1'696'500.00		2'143'403.47	83'201.80
71 Wasserversorgung	65'000.00		1'390'500.00		1'762'619.70	
710 Wasserversorgung	65'000.00		1'390'500.00		1'762'619.70	
72 Abwasserbeseitigung	145'000.00		306'000.00		341'718.27	33'232.50
720 Abwasserbeseitigung	145'000.00		306'000.00		341'718.27	33'232.50
79 Raumordnung					39'065.50	49'969.30
790 Raumordnung					39'065.50	49'969.30
8 VOLKSWIRTSCHAFT			300'000.00		300'000.00	
84 Tourismus			300'000.00		300'000.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
840 Tourismus					300'000.00	
	710'000.00	222'400.00	2'066'500.00		2'649'251.97	83'201.80
Nettoinvestition		487'600.00		2'066'500.00		2'566'050.17
	710'000.00	710'000.00	2'066'500.00	2'066'500.00	2'649'251.97	2'649'251.97

Laufende Verpflichtungskredite

Politische Gemeinde

Investitionsrechnung	Datum Beschluss	Kredit-betrag	beansprucht bis 31.12.2017	offen	Budget 2019
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	5'219'471.00	1'121'529.00	*
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens Umbau Länderrhuis (Projektabschluss im 2019)	Volksabstimmung 05.06.2016	1'650'000.00	1'664'547.55	-14'547.55	

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

Kommentar zum Budget 2019 der Politischen Gemeinde

Erfolgsrechnung

0120 Exekutive

Mehrkosten ergeben sich infolge Unterstützung durch einen externen Berater infolge finanzstrategischer Neuausrichtung der Politischen Gemeinde.

0210 Finanz- und Steuerverwaltung

Die interne Verrechnung des Personalaufwands erhöht sich infolge Anpassung des prozentualen Anteils und wegen Lohn- und Pensenerhöhungen.

0220 Allgemeine Dienste

Die Lohnsumme für eine Leiterin oder einen Leiter Bauamt wurde für ein ganzes Jahr berücksichtigt. Zusätzlich ergeben sich Mehraufwendungen infolge Pensen-, Teuerungs- und Lohnerhöhungen. Zudem muss weiterhin mit juristischer Unterstützung in der Bauverwaltung gerechnet werden.

0290 Verwaltungsliegenschaften

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein Minderaufwand, welcher auf tiefere Aufwendungen für den Unterhalt zurückzuführen ist.

1620 Zivilschutz

Im kommenden Jahr fallen periodische Anlagekontrollen an, welche einen Mehraufwand im Vergleich zum Vorjahresbudget ergeben.

3420 Wanderwege, Parkanlagen, Spielplätze

Im Vergleich zum Budget des Vorjahres sind weniger Anschaffungen bei der Einrichtung Dorfgestaltung vorgesehen.

4210 Ambulante Krankenpflege

Der Beitrag an den Spitex Verein Nidwalden fällt gemäss Budget der Spitex tiefer aus.

6150 Gemeindestrassen

Bei den planmässigen Abschreibungen ergibt sich ein Mehraufwand unter Berücksichtigung der Investitionen des Jahres 2018.

7100 Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)

Bei den planmässigen Abschreibungen ergibt sich ein Mehraufwand unter Berücksichtigung der Investitionen des Jahres 2018. Um den reibungslosen Betrieb des Wassernetzes zu gewährleisten, sind Pikettenschädigungen an Angestellte sowie externe Dritte budgetiert worden.

7200 Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)

Das Budget für den Unterhalt der Kanalisationsleitungen wurde im Vergleich zum Vorjahr reduziert. Dies gilt auch für den Unterhalt Maschinen, Pumpen, Einrichtungen und Pumpwerke.

7202 Abwasserbeseitigung Allgemein

Im Vergleich zum Vorjahr sind im Jahr 2019 keine Anschaffungen budgetiert.

7300 Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)

Die geplante Anschaffung einer Containerbox führt zu einem Mehraufwand im Vergleich zum Vorjahresbudget.

7710 Friedhof und Bestattung

Es ergeben sich im Bereich der Friedhofanlage Mehrkosten infolge Unterhaltsarbeiten.

7900 Raumordnung

Infolge Nutzungsplanungsrevision/Planungszone ergeben sich Mehraufwendungen infolge Beizug von externen Fachplanern.

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

Ein Mehraufwand ist beim Einkauf des Heizöls zu erwarten. Die Nebenkostenabrechnungen werden erstmals Ende 2018 erstellt und somit fehlen die Erfahrungswerte für das Budget 2019.

Investitionsrechnung

1500 Feuerwehr

Anschaffung Tanklöschfahrzeug	CHF	440'000.00
Eintausch altes Tanklöschfahrzeug	CHF	-20'000.00
Beiträge Nidwaldner Sachversicherung/Kanton Uri	CHF	-202'400.00

6191 Parkplätze

Parkplatzbewirtschaftung	CHF	60'000.00
--------------------------	-----	-----------

7100 Wasserversorgung

Leitungsnetz Schwand	CHF	65'000.00
----------------------	-----	-----------

7200 Abwasserbeseitigung

Sanierung Regenklärbecken Schöneck (Lightversion)	CHF	115'000.00
Investitionsbeitrag ARA Aumühle (wiederkehrend)	CHF	30'000.00

Anträge des Gemeinderates

Budget 2019

Der Gemeinderat beantragt, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde zu genehmigen.

Steuerfuss

Der Gemeinderat beantragt, den Steuerfuss bei den natürlichen Personen für das Jahr 2019 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 2019 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 2019 der Politischen Gemeinde zuzustimmen und den vom Gemeinderat vorgeschlagenen, gleichbleibenden Steuerfuss von 0.95 Einheiten zu genehmigen.

Emmetten, 25. Oktober 2018

Finanzkommission Emmetten:

Die Präsidentin:

Edith Schmid

Die Mitglieder:

Cornelia Hess

Denise Bissig-Durrer

Joseph Odermatt

Patrik Würsch

Konsolidierte Gesamtübersicht
Politische Gemeinde und Schulgemeinde

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
<u>Erfolgsrechnung</u>			
Betrieblicher Aufwand	-6'190'053	-6'327'874	-6'234'880.27
Betrieblicher Ertrag	6'067'870	6'301'913	6'562'625.53
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-122'183	-25'961	327'745.26
Ergebnis aus Finanzierung	157'710	146'390	56'935.75
Operatives Ergebnis	35'527	120'429	384'681.01
Ausserordentliches Ergebnis			-250'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	35'527	120'429	134'681.01
<u>Investitionsrechnung</u>			
Investitionsausgaben	-1'020'000	-2'066'500	-2'649'251.97
Investitionseinnahmen	222'400		83'201.80
Nettoinvestitionen	-797'600	-2'066'500	-2'566'050.17

Konsolidierte Erfolgsrechnung
Politische Gemeinde und Schulgemeinde

		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	-6'190'053.00	-6'327'874.00	-6'234'880.27
30	Personalaufwand	-2'488'719.00	-2'264'750.00	-2'322'550.40
31	Sach- und übriger Aufwand	-1'438'872.00	-1'747'696.00	-1'457'359.77
33	Abschreibungen	-610'389.00	-634'146.00	-595'981.00
35	Einlagen	-267'850.00	-263'150.00	-284'489.84
36	Transferaufwand	-1'380'223.00	-1'403'132.00	-1'571'299.26
37	Durchlaufende Beiträge	-4'000.00	-15'000.00	-3'200.00
	Betrieblicher Ertrag	6'067'870.00	6'301'913.00	6'562'625.53
40	Fiskalertrag	3'638'200.00	3'333'000.00	3'576'132.70
41	Regalien und Konzessionen	1'600.00	1'600.00	1'630.95
42	Entgelte	1'110'592.00	1'098'802.00	1'070'793.14
43	Verschiedene Erträge			0.95
45	Entnahmen Fonds	161'900.00	440'190.00	281'703.27
46	Transferertrag	1'151'578.00	1'413'321.00	1'629'164.52
47	Durchlaufende Beiträge	4'000.00	15'000.00	3'200.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-122'183.00	-25'961.00	327'745.26
34	Finanzaufwand	-100'520.00	-92'560.00	-87'447.85
44	Finanzertrag	258'230.00	238'950.00	144'383.60
	Ergebnis aus Finanzierung	157'710.00	146'390.00	56'935.75
	Operatives Ergebnis	35'527.00	120'429.00	384'681.01
38	Ausserordentlicher Aufwand			-250'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis			-250'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	35'527.00	120'429.00	134'681.01

Konsolidierte Erfolgsrechnung

Politische Gemeinde und Schulgemeinde

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'676'206.00	657'640.00	1'524'250.00	592'440.00	1'503'288.67	612'720.75
01 Legislative und Exekutive	324'966.00		295'310.00		307'968.91	
02 Allgemeine Dienste	1'351'240.00	657'640.00	1'228'940.00	592'440.00	1'195'319.76	612'720.75
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	203'300.00	70'900.00	195'620.00	77'250.00	189'876.81	74'182.45
14 Allgemeines Rechtswesen	5'300.00		5'200.00		5'089.40	
15 Feuerwehr	156'930.00	61'400.00	148'780.00	56'700.00	156'955.06	65'432.45
16 Verteidigung	41'070.00	9'500.00	41'640.00	20'550.00	27'832.35	8'750.00
2 BILDUNG	2'299'460.00	103'594.00	2'346'675.00	110'954.00	2'436'916.23	103'772.20
21 Obligatorische Schule	2'299'460.00	103'594.00	2'346'675.00	110'954.00	2'436'916.23	103'772.20
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	156'475.00	11'100.00	177'362.00	10'150.00	273'210.59	37'048.60
32 Kultur	38'925.00	1'000.00	35'912.00	1'000.00	35'931.25	1'349.70
33 Medien	31'200.00	9'100.00	30'900.00	8'150.00	29'211.49	9'698.90
34 Sport und Freizeit	86'350.00	1'000.00	110'550.00	1'000.00	208'067.85	26'000.00
4 GESUNDHEIT	40'122.00		44'787.00		34'706.00	
42 Ambulante Krankenpflege	34'700.00		39'700.00		31'556.00	
43 Gesundheitsprävention	5'422.00		5'087.00		3'150.00	
5 SOZIALE SICHERHEIT	141'280.00	22'500.00	137'730.00	27'000.00	189'822.95	6'502.05
52 Invalidität	5'880.00		5'880.00		5'880.00	
53 Alter und Hinterlassene	26'400.00	2'000.00	21'850.00	1'000.00	21'738.85	
54 Familie und Jugend	109'000.00	20'500.00	110'000.00	26'000.00	162'204.10	6'502.05
57 Sozialhilfe und Asylwesen						
6 VERKEHR	584'980.00	191'600.00	570'620.00	213'100.00	532'205.22	186'717.55
61 Strassenverkehr	556'980.00	167'800.00	543'220.00	190'100.00	504'325.22	162'997.55
62 Öffentlicher Verkehr	28'000.00	23'800.00	27'400.00	23'000.00	27'880.00	23'720.00

Konsolidierte Erfolgsrechnung
Politische Gemeinde und Schulgemeinde

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'259'330.00	1'101'900.00	1'483'760.00	1'353'940.00	1'324'141.31	1'220'709.49
71 Wasserversorgung	556'690.00	556'690.00	518'130.00	518'130.00	423'905.45	423'905.45
72 Abwasserbeseitigung	433'010.00	433'410.00	742'960.00	735'860.00	637'127.13	638'391.91
73 Abfallwirtschaft	94'000.00	94'000.00	89'950.00	89'950.00	146'607.13	146'607.13
74 Verbauungen	27'310.00		29'110.00		33'850.25	
77 Übriger Umweltschutz	34'230.00	10'800.00	24'730.00	10'000.00	25'656.90	11'805.00
79 Raumordnung	114'090.00	7'000.00	78'880.00		56'994.45	
8 VOLKSWIRTSCHAFT	216'300.00	170'200.00	206'150.00	160'000.00	222'481.19	174'993.49
81 Landwirtschaft	300.00	200.00	150.00		318.40	230.70
84 Tourismus	215'000.00	170'000.00	205'000.00	160'000.00	221'162.79	174'762.79
85 Industrie, Gewerbe, Handel	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	341'520.00	4'625'066.00	326'360.00	4'588'909.00	421'401.90	4'846'085.30
91 Steuern	216'000.00	3'660'900.00	213'600.00	3'360'900.00	64'776.40	3'623'654.60
93 Finanz- und Lastenausgleich		517'836.00		852'079.00		764'067.00
95 Übrige Ertragsanteile		201'600.00		151'600.00		365'835.70
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	125'520.00	242'930.00	112'760.00	223'030.00	106'625.50	91'246.95
97 Rückverteilungen		1'800.00		1'300.00		1'281.05
99 Abschluss					250'000.00	
Gesamtergebnis	6'918'973.00	6'954'500.00	7'013'314.00	7'133'743.00	7'128'050.87	7'262'731.88
	35'527.00		120'429.00		134'681.01	
	6'954'500.00	6'954'500.00	7'133'743.00	7'133'743.00	7'262'731.88	7'262'731.88

Konsolidierte Investitionsrechnung
Politische Gemeinde und Schulgemeinde

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG						
02 Allgemeine Dienste			200'000.00			
			200'000.00			
1 ÖFFENTL. ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG						
15 Feuerwehr	440'000.00	222'400.00				
	440'000.00	222'400.00				
2 BILDUNG						
21 Schulliegenschaften	310'000.00					
	310'000.00					
6 VERKEHR						
61 Strassenverkehr	60'000.00		170'000.00		205'848.50	
	60'000.00		170'000.00		205'848.50	
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG						
71 Wasserversorgung	210'000.00		1'696'500.00		2'143'403.47	83'201.80
	65'000.00		1'390'500.00		1'762'619.70	
72 Abwasserbeseitigung	145'000.00		306'000.00		341'718.27	33'232.50
74 Lawinen- und Steinschlagverbauungen						
77 Übriger Umweltschutz						
79 Raumordnung					39'065.50	49'969.30
8 VOLKSWIRTSCHAFT						
84 Tourismus					300'000.00	
					300'000.00	
Nettoinvestition	1'020'000.00	222'400.00	2'066'500.00	2'066'500.00	2'649'251.97	83'201.80
		797'600.00		2'066'500.00		2'566'050.17
	1'020'000.00	1'020'000.00	2'066'500.00	2'066'500.00	2'649'251.97	2'649'251.97

Erläuterungen zu Traktandum 3:

Antrag des Gemeinderates auf Zustimmung der Teilrevision Nutzungsplanänderung – Ausscheidung des Gewässerraumes und Abflusswegzone ausserhalb Bauzone und im Siedlungsgebiet und Ausscheidung Gewässerraumzone entlang des Sees

Allgemeines

Die Gesetzgebungen des Bundes zum Wasserbau und zum Gewässerschutz verpflichten die Kantone, den Raumbedarf für oberirdische Gewässer, welcher für die Gewährleistung der natürlichen Funktionen der Gewässer, des Hochwasserschutzes und der Gewässernutzung erforderlich ist, festzulegen und raumplanerisch bis zum 31. Dezember 2018 auszuscheiden.

Im Kanton Nidwalden wird die Gewässerraumausscheidung an Fliessgewässern innerhalb der Bauzonen sowie bei Wasserbauprojekten bereits seit vielen Jahren vollzogen. In der kantonalen Richtlinie "Raumplanerische Festlegung des Gewässerraums an Fliessgewässern" (2004) wurden die entsprechenden Grundsätze definiert.

Die Gewässerräume an Fliessgewässern ausserhalb der Bauzone wurden bislang nur im Zuge von Wasserbauprojekten umgesetzt. In der Publikation "Gewässerraum an Fliessgewässern ausserhalb des Baugebiets" (2009) wurden die nötigen Vorgaben formuliert. Sie entsprechen im Wesentlichen den Vorgaben des Bundes.

Im Rahmen der Teilrevision werden folgende Themen bearbeitet:

- Gewässerraumzone entlang des Sees und Baulinien
- Gewässerraumzone als Grundnutzung
- Gewässerraumzone und Schutzzone Abflusswege innerhalb des Siedlungsgebiets
- Gewässerraumzone und Schutzzone Abflusswege ausserhalb des Siedlungsgebiets
- Eingedolte Gewässer
- Auszonung Sondernutzungszone S-C (Schwybogen)
- Aufhebung kommunal schützenswertes Kulturobjekt Wohnhaus Ober Stalden
- Umzonung Parzelle Nr. 199 und Anpassung Gestaltungsplanpflicht
- Aufhebung kommunal schützenswertes lineares Naturobjekt Nr. 7

Mit Schreiben vom 28. Juli 2017 wurden die betroffenen Grundeigentümerinnen und Grundeigentümer über die Ausscheidung der Gewässerraumzonen und der Schutzzone Abflusswege informiert, mit der Möglichkeit zur schriftlichen Fragestellung. Aus den Rückmeldungen ergaben sich Anpassungen der Gewässerraumzonen und der Schutzzone Abflusswege bei 6 Parzellen.

Kantonale Vorprüfung

Der Gemeinderat Emmetten übermittelte am 7. Februar 2018 der Baudirektion die Unterlagen zur Teilrevision der Nutzungsplanung zur Vorprüfung. In der Folge führte die Baudirektion bei verschiedenen Amtsstellen eine Vernehmlassung durch und stellte am 19. April 2018 ihren Bericht der Gemeinde Emmetten zu. Die Baudirektion stellt fest, dass die Unterlagen

gut dokumentiert sind und eine Genehmigung, unter Berücksichtigung von Vorbehalten und Hinweisen, durch den Regierungsrat in Aussicht gestellt werden kann.
Die überarbeiteten Unterlagen wurden den kantonalen Amtsstellen am 30. Mai 2018 präsentiert und zur Publikation freigegeben.

Öffentliche Auflagen / Einsprachen

Die Teilrevision Nutzungsplanung wurde vom 20. Juni 2018 an während 30 Tagen öffentlich aufgelegt. Mit Ablauf des öffentlichen Auflageverfahrens ist beim Gemeinderat eine Einsprache eingegangen, welche im Rahmen einer Einwendungsverhandlung abgehandelt wurde. Die Einwendung wurde zurückgezogen.

Die öffentliche Auflage umfasste folgende Unterlagen:

- Zonenplan Siedlung vom 6. Juni 2018
- Zonenplan Landschaft vom 6. Juni 2018
- Änderung vom Bau- und Zonenreglement vom 6. Juni 2018
- Bericht zur Teilrevision der Nutzungsplanung gemäss Art. 47 RPV vom 6. Juni 2018 (informativ)
- Änderungsplan vom 6. Juni 2018 (informativ)
- Vorprüfungsbericht der Baudirektion vom 19. April 2018 (informativ)
- Protokoll Änderungsliste Teilrevision aufgrund kantonaler Vorprüfung Nutzungsplanung vom 30. Mai 2018 (informativ)

Hinweis zum Verfahren

Die Stimmberechtigten können bis spätestens 10 Tage vor der Gemeindeversammlung schriftlich und begründet beim Gemeinderat Emmetten Abänderungsanträge einreichen. An der Gemeindeversammlung können keine Abänderungsanträge gestellt werden (Art. 20 PBG).

Schlussbemerkungen

Der Gemeinderat legt den Stimmberechtigten die Teilrevision Nutzungsplanung – Ausscheidung Gewässerraumzonen und Abflusswegzonen ausserhalb Bauzone und im Siedlungsgebiet und Ausscheidung Gewässerraumzone entlang des Sees zur Zustimmung vor. Der Gemeinderat Emmetten ist überzeugt, dass mit dieser Teilrevision Nutzungsplanung der Gesetzgebung des Bundes zum Wasserbau und zum Gewässerschutz entsprochen wird.

Antrag des Gemeinderates:

Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, der Teilrevision Nutzungsplanung – Ausscheidung Gewässerraumzone und Abflusswegzone ausserhalb Bauzone und im Siedlungsgebiet und Ausscheidung Gewässerraumzone entlang des Sees zuzustimmen.

Erläuterungen zu Traktandum 4:

Objektkredit für die Ersatzbeschaffung eines Tanklöschfahrzeuges im Gesamtbetrag von brutto Fr. 440'000.00

Allgemeines

Die Feuerwehr Emmetten ist für die Intervention bei Brand-, Rettungs-, Elementarereignissen und für die technische Hilfeleistung in Notlagen auf dem Gemeindegebiet Emmetten, Seelisberg (UR) und Beckenried (Anschlussgemeinde) zuständig.

Das bestehende Tanklöschfahrzeug (TLF) mit Jahrgang 1989 wird primär zur Bewältigung von Brandereignissen eingesetzt und weist neben den Löscheinrichtungen eine umfangreiche, auf das Einsatzspektrum der Feuerwehr ausgerichtete Ausstattung auf. Die Feuerwehr erfüllt damit eine der wesentlichen Mindestvorgaben der Gebäudeversicherung Nidwalden. Das bestehende Fahrzeug hat nach ca. 30 Betriebsjahren seine Lebensdauer erreicht und ist zu ersetzen. Die Beschlussfassung für die Ersatzbeschaffung eines TLF bzw. das Einholen eines Objektkredites im Sinne des Finanzhaushaltsgesetzes Art. 37 Abs. 2 obliegt gemäss Gemeindeordnung Art. 35 Abs. 1 Ziff. 3 der Gemeindeversammlung.

Zustand und Anforderungen an das Fahrzeug

Der Gemeinderat hat am 8. Januar 2018 in einem ersten Schritt den Antrag für die Neubeschaffung eines TLF nicht bewilligt. Er wollte den genauen Zustand des Fahrzeuges untersuchen und abschätzen, ob die Investition auch zu einem späteren Zeitpunkt erfolgen kann. Es wurde eine unabhängige Analyse zum Zustand des Fahrzeuges in Auftrag gegeben. Die Thematik Ersatzbeschaffung wurde desweiteren im Prozess der finanzstrategischen Neuausrichtung des Gemeinderates aufgenommen. Die Analysen ergaben, dass das Fahrzeug zwar die Motorfahrzeugkontrolle bestanden hat, jedoch Mängel im Bereich des Fahrzeugaufbaues vorliegen sowie Revisionen an den Pumpenanlagen bevorstehen. Das Tanklöschfahrzeug und dessen Pumpe leisteten in den letzten 29 Jahren diverse Einsätze und zahlreiche Übungsstunden. Die Betriebssicherheit des Fahrzeuges ist nicht mehr uneingeschränkt gewährleistet. Die Ersatzteilbeschaffung ist nicht mehr garantiert und wird laufend schwieriger wie auch kostenintensiver.

Die Einrichtungen der im Fahrzeug integrierten Feuerwehrtechnik entspricht nicht mehr den einsatztaktischen und –technischen Anforderungen. Die zunehmende Störungsanfälligkeit der Löschtechnik führt auch zu Betriebsausfällen, was mit Sicherheitsrisiken für die Einsatzkräfte bei der Brandbekämpfung verbunden ist. In der Folge hat der Gemeinderat am 6. September 2018 im Rahmen seiner Herbstklausur beschlossen, der Gemeindeversammlung vom 23. November 2018 einen Beschaffungskredit auf Basis einer Richtofferte zu beantragen.

Am 17. September 2018 hat der Gemeinderat eine Beschaffungskommission bestehend aus zwei Mitgliedern des Gemeinderates und Mitgliedern der Feuerwehr einberufen. Die Beschaffungskommission hat die Aufgabe, bei Zustimmung der Gemeindeversammlung, das selektive Ausschreibungsverfahren, welches im Nachgang erfolgt, vorzunehmen. Aufgrund der Zusammenarbeit mit der Feuerwehr Beckenried und Seelisberg wird ein mittleres Tank-

löschfahrzeug benötigt. Die geografische Lage sowie das bevorstehende Wachstum der Gemeinde Emmetten machen ein leistungsfähigeres Fahrzeug erforderlich. Die mitgeführte Wassermenge beträgt beim jetzigen TLF 1'400 Liter. Die Anforderungen an das neue Fahrzeug werden hier bei einem Fassungsvermögen von circa 2'000 Liter liegen. Die heutige Löschtechnik wie auch der Platzbedarf hat sich in den letzten 30 Jahren verändert. Heute wird viel mehr Material für die Erfüllung der Aufträge auf dem Schadensplatz benötigt, wie auch für die Verhinderung von Folgeschäden. Es ist Aufgabe der Beschaffungskommission, die erforderlichen Anforderungen zu definieren und dem Gemeinderat nach erfolgtem Ausschreibungsverfahren einen entsprechenden Vergabeantrag zu stellen.

Kosten und Finanzierung

Die Kosten zeigen sich gemäss Richtofferte (Firma Rosenbauer) wie folgt:

- Beschaffungskosten für Fahrzeug und Material Fr. 440'000.00 inkl. MwSt.

Es ist mit nachfolgenden Subventionsbeiträgen zu rechnen:

- Löschfonds Uri 10 % des Bruttobeschaffungspreises Fr. 44'000.00

- Nidwaldner Sachversicherung, Beitrag (40 %) Fr. 158'400.00

Fahrzeugeintausch (Bestandteil der Ausschreibung, Annahme) Fr. 20'000.00

Totale Investitionskosten netto Fr. 217'600.00

Bei einer zustimmenden Entscheidung erfolgt die planmässige Fahrzeugbeschaffung bis ca. März 2020.

Antrag des Gemeinderates:

Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, dem Objektkredit im Gesamtbetrag von brutto Fr. 440'000.00 für die Ersatzbeschaffung des Tanklöschfahrzeuges zuzustimmen.

Erläuterungen zu Traktandum 5:

Genehmigung des vorzeitigen Rücktritts von Gemeinderat Pirmin Odermatt

Gemeinderat Pirmin Odermatt wurde anlässlich der Herbstgemeindeversammlung im Jahr 2003 in den Gemeinderat gewählt.

Mit Schreiben vom 9. Oktober 2018 hat Gemeinderat Pirmin Odermatt seine Demission als Gemeinderat aus persönlichen Gründen und aufgrund der zeitlichen Ressource eingereicht. Der Rücktritt erfolgt per Herbstgemeindeversammlung vom 23. November 2018.

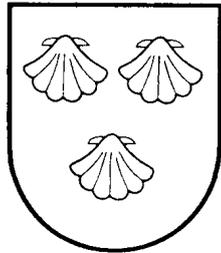
Behördenmitglieder sind verpflichtet, das übertragene Amt während der ganzen Amtsdauer auszuüben. Der vorzeitige Rücktritt eines Gemeinderates ist gemäss Art. 7 Abs. 2 Behörden-gesetz durch die Gemeindeversammlung zu genehmigen.

Antrag des Gemeinderates:

Der Gemeinderat beantragt den Stimmberechtigten, den vorzeitigen Rücktritt von Gemeinderat Pirmin Odermatt zu genehmigen.

BUDGETS
der Gemeinde Emmetten

2019



Schulgemeinde



Gesamtübersicht	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
<u>Erfolgsrechnung</u>						
Betrieblicher Aufwand	2'462'373.00		2'503'244.00		2'518'926.63	
Betrieblicher Ertrag	2'457'470.00		2'514'783.00		2'562'080.20	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'903.00		11'539.00		43'153.57	
Ergebnis aus Finanzierung	-540.00		-2'040.00		16'765.90	
Operatives Ergebnis	-5'443.00		9'499.00		59'919.47	
Ausserordentliches Ergebnis						
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-5'443.00		9'499.00		59'919.47	
<u>Investitionsrechnung</u>						
Investitionsausgaben	-460'000.00					
Investitionseinnahmen						
Nettoinvestitionen	-460'000.00					

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag	Betrag
Betrieblicher Aufwand	-2'462'373.00	-2'503'244.00	-2'514'783.00	-2'518'926.63		
30 Personalaufwand	-1'239'899.00	-1'145'250.00	1'876'400.00	-1'221'951.94		
31 Sach- und übriger Aufwand	-363'142.00	-390'796.00	2'045'400.00	-244'429.72		
33 Abschreibungen	-167'209.00	-240'266.00		-259'237.00		
35 Einlagen						
36 Transferaufwand	-692'123.00	-726'932.00		-793'307.97		
37 Durchlaufende Beiträge						
Betrieblicher Ertrag	2'457'470.00	2'514'783.00	2'514'783.00	2'562'080.20		
40 Fiskalertrag	2'045'400.00	1'876'400.00	1'876'400.00	1'987'803.85		
41 Regalien und Konzessionen						
42 Entgelte	73'492.00	78'852.00	78'852.00	70'803.50		
43 Verschiedene Erträge				0.95		
45 Entnahmen Fonds						
46 Transferertrag	338'578.00	559'531.00	559'531.00	503'471.90		
47 Durchlaufende Beiträge						
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-4'903.00	11'539.00	11'539.00	43'153.57		
34 Finanzaufwand	-14'600.00	-15'100.00	-15'100.00	-14'030.30		
44 Finanzertrag	14'060.00	13'060.00	13'060.00	30'796.20		
Ergebnis aus Finanzierung	-540.00	-2'040.00	-2'040.00	16'765.90		
Operatives Ergebnis	-5'443.00	9'499.00	9'499.00	59'919.47		
38 Ausserordentlicher Aufwand						
48 Ausserordentlicher Ertrag						
Ausserordentliches Ergebnis						
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-5'443.00	9'499.00	9'499.00	59'919.47		

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	50'766.00		47'220.00		58'885.70	
01 Legislative und Exekutive	40'766.00		37'220.00		45'025.70	
011 Legislative	8'660.00		7'660.00		11'672.40	
012 Exekutive	32'106.00		29'560.00		33'353.30	
02 Allgemeine Dienste	10'000.00		10'000.00		13'860.00	
021 Finanz- und Steuerverwaltung	10'000.00		10'000.00		13'860.00	
2 BILDUNG	2'299'460.00	103'594.00	2'346'675.00	110'954.00	2'436'916.23	103'772.20
21 Obligatorische Schule	2'299'460.00	103'594.00	2'346'675.00	110'954.00	2'436'916.23	103'772.20
211 Eingangsstufe	169'221.00		166'727.00		186'261.50	
212 Primarstufe	906'328.00	27'542.00	822'673.00	31'042.00	835'843.59	31'508.95
213 Orientierungsstufe	490'361.00		522'577.00		571'549.17	
214 Musikschule	63'240.00	23'520.00	72'680.00	26'880.00	85'087.05	29'676.25
217 Schulliegenschaften	486'098.00	9'060.00	573'156.00	8'060.00	573'122.36	9'882.00
218 Tagesbetreuung	78'236.00	43'472.00	81'719.00	44'972.00	62'276.00	32'705.00
219 Übrige obligatorische Schule	105'976.00		107'143.00		122'776.56	
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	15'725.00		14'712.00		16'379.75	
32 Übrige Kultur	10'725.00		10'712.00		12'636.80	
321 Mediothek	10'725.00		10'712.00		12'636.80	
33 Medien	5'000.00		4'000.00		3'742.95	
332 Gemeindeinformationsheft	5'000.00		4'000.00		3'742.95	
4 GESUNDHEIT	4'922.00		4'587.00		3'150.00	

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
43 Gesundheitsprävention	4'922.00		4'587.00		3'150.00	
433 Schulgesundheitsdienst	4'922.00		4'587.00		3'150.00	
5 SOZIALE SICHERHEIT	4'500.00		4'050.00		4'800.00	
54 Familie und Jugend	4'500.00		4'050.00		4'800.00	
545 Leistungen an Familien	4'500.00		4'050.00		4'800.00	
9 FINANZEN UND STEUERN	101'600.00	2'367'936.00	101'100.00	2'416'889.00	12'825.25	2'489'104.20
91 Steuern	87'500.00	2'056'400.00	87'000.00	1'887'900.00	-513.90	2'014'525.30
910 Steuern	87'500.00	2'056'400.00	87'000.00	1'887'900.00	-513.90	2'014'525.30
93 Finanz- und Lastenausgleich	310'836.00		528'289.00		473'722.00	
930 Finanz- und Lastenausgleich	310'836.00		528'289.00		473'722.00	
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	14'100.00		14'100.00		13'339.15	192.00
961 Zinsen	14'100.00		14'100.00		13'339.15	192.00
963 Liegenschaften des Finanzvermögens						
969 Übriges Finanzvermögen						
97 Rückverteilungen	700.00		700.00		664.90	
971 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	700.00		700.00		664.90	
Gesamtergebnis	2'476'973.00	2'471'530.00	2'518'344.00	2'527'843.00	2'532'956.93	2'592'876.40
		5'443.00	9'499.00		59'919.47	
	2'476'973.00	2'476'973.00	2'527'843.00	2'527'843.00	2'592'876.40	2'592'876.40

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2 BILDUNG	310'000.00					
21 Obligatorische Schule	310'000.00					
217 Schulliegenschaften	310'000.00					
2170 Schulliegenschaften	310'000.00					
5040.00 Hochbauten	310'000.00					
Nettoinvestition	310'000.00	310'000.00				
	310'000.00	310'000.00				

Erläuterungen zum Budget 2019 der Schulgemeinde

Abweichung Budget 2018 Budget 2019

Allgemein				
0110	Legislative	1'000	7'660	8'660
3000.00	Erhöhung Budget für FIKO	1'500		
3102.00	Reduktion Aufwand Druck Botschaften	-500		
0120	Exekutive	2'546	29'560	32'106
3000-3054	Anpassung Stundenentschädigungen an Rechnung 2017	4'146		
3000-3054	Stundenaufwand Ratsmitglieder reduziert			
	Honorare externe Berater betreffend Ersatzneubau Schulhaus			
3132.00	Umgliederung in die Liegenschaften im 2018			
3199.00	Reduktion Anlässe Schulrat	-1'600		
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	0	10'000	10'000
2110	Kindergarten	2'494	166'727	169'221
3020-3055	Treueprämie	4'150		
3104.00	Reduktion Lehrmaterial aufgrund Aufhebung Kleinkindergarten	-3'500		
3111.00	Erweiterung Arbeitsflächen	2'000		
2120	Primarstufe	87'155	791'631	878'786
3020-3055	Diverse Pensen- und Lohnanpassungen zwischen den beiden Budgetjahren	4'210		
3020-3055	Systembedingte Lohnerhöhungen	5'620		
3020-3055	zusätzliche Klassenlehrperson 1./2. Primar Differenz 5 Mt/12Mt	49'940		
3020-3055	Lehrperson SHP mit Altersdifferenz zur Lehrperson vom Budget 2018	32'770		
3090.00	Reduktion kostenpflichtige Weiterbildungen (vermehrt interne Weiterbildungen)	-5'990		
3104.00	Keine spezifischen Neuanschaffungen	-2'400		
3111.00	Keine spezifischen Neuanschaffungen	-10'700		
3113.00	Ersatz PC's im 2019	14'900		
3153.00	Keine spezifische Unterhaltsarbeiten vorgesehen	-4'980		
3612.00	Veränderung im Schülerbestand	2'917		
4612.00	Veränderung im Schülerbestand	3'500		
2130	Orientierungsstufe	-32'216	522'577	490'361
362	Prozentsatz Seelisberg (Mix der Schülerzahlen der letzten 5 Jahre) verändert sich von 41.4 % auf 43.3 %. Abnahme des Budgets 2019 anlässlich der DV vom 31.10.2018			
2140	Musikschule	-6'080	45'800	39'720
	Budgetübernahme der Schule Beckenried			
2170	Schulliegenschaften	-88'060	565'098	477'038
3000.20	Reduktion Planungskommissionsentschädigung	-2'440		
3010-3055	Lohnerhöhung 0.4 % gemäss Budgetbrief Kanton	1'340		
3144.00	Schliesskonzept 1. Phase (Fluchtwegsicherung)	21'000		
3144.00	Ersatz Geschirrspüler MZH und Backöfen Schulküche	16'000		
3144.00	Ersatz Spielgerät Pausenplatz	10'000		
3144.00	durchgeführte zusätzliche Unterhaltsarbeiten im 2018	-43'900		
3144.00	Anpassung Pauschale an 5-Jahresdurchschnitt für allgemeinen Unterhalt	-13'000		
3151.00	Anpassung Pauschale an 5-Jahresdurchschnitt für allgemeinen Unterhalt	-3'000		
3300/3320	Veränderung Abschreibungen - Berechnung aus Anlagebuchhaltung	-73'060		
4472.00	Anpassung erwartete Vermietungseinnahmen	1'000		
2181	Mittagstisch	-1	34'765	34'764

Erläuterungen zum Budget 2019 der Schulgemeinde

Abweichung Budget 2018 Budget 2019

2182	Hausaufgabenbetreuung	-1'982	1'982	0
	Zur Zeit besteht keine Nachfrage für der Hausaufgabenbetreuung			
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	-1'167	107'143	105'976
3010-3055	Systembedingte Lohnanpassung SL	1'590		
3010-3055	Lohnerhöhung Sekretariat 0.4 % gemäss Budgetbrief Kanton	230		
3130.10	Anpassung Budget an 5-Jahresdurchschnitt	-3'000		
3132.00	Unterstützung Schulleitung durch Urs Barmettler nicht mehr notwendig	-2'000		
3612.00	Erhöhung Budget aufgrund Inanspruchnahme	1'000		
3210	Mediothek	13	10'712	10'725
3320	Gemeindeinformationsheft	1'000	4'000	5'000
3120.00	geplante Zusatzinformationen zum Schulhausprojekt	1'000		
4330	Schulgesundheitsdienst	335	4'587	4'922
5451	Leistungen an Familien	450	4'050	4'500
	Defizitübernahme Spielgruppe Wirbelwind aufgrund deren Budgets abzüglich Gewinn aus Vorjahr.			
9100	Steuern	-168'000	-1'800'900	-1'968'900
	Berechnung durch Gemeindesteueramt für das Jahr 2019 aufgrund der Angaben des Kantons			
9300	Finanzausgleich	217'453	-528'289	-310'836
	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	0	-700	-700
	Erfolg (Gewinn/Verlust)	14'942	-9'499	5'443
	Die budgetierten Mindereinnahmen aus Steuern und Finanzausgleich (-49'450) konnten fast vollumfänglich durch Kosteneinsparungen abgedeckt werden.			
	geplante Investitionen	310'000		
	Ersatz Hartplatz (Allwetterplatz)	150'000		
	Rückbau Betonkrippen und Abdichtungen bei KIGA	80'000		
	Erneuerung Dachfenster SH3	80'000		

Antrag des Schulrates

Der Schulrat beantragt, den Steuerfuss bei den natürlichen Personen für das Jahr 2019 bei 1.27 Einheiten zu belassen.

25.10.2018 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 2019 der Schulgemeinde 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 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 2019 der Schulgemeinde zuzustimmen und den vom Schulrat vorgeschlagenen, gleichbleibenden Steuerfuss von 1.27 Einheiten zu genehmigen.

Emmetten, 25. Oktober 2018

Finanzkommission Emmetten: Die Präsidentin:

Edith Schmid

A handwritten signature in black ink that reads 'E. Schmid'.

Die Mitglieder:

Cornelia Hess

A handwritten signature in black ink that reads 'C. Hess'.

Denise Bissig-Durrer

A handwritten signature in black ink that reads 'D. Bissig-Durrer'.

Joseph Odermatt

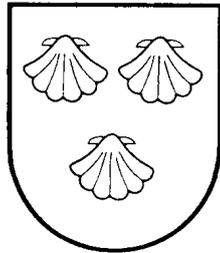
A handwritten signature in black ink that reads 'Joseph Odermatt'.

Patrik Würsch

A handwritten signature in black ink that reads 'P. Würsch'.

BUDGETS
der Gemeinde Emmetten

2019



Röm.-Kath. Kirchgemeinde



Gesamtübersicht	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Betrag		Betrag		Betrag	
<u>Erfolgsrechnung</u>						
Betrieblicher Aufwand	472'000.00	488'700.00	467'352.33			
Betrieblicher Ertrag	419'700.00	436'600.00	457'355.30			
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-52'300.00	-52'100.00	-9'997.03			
Ergebnis aus Finanzierung	52'300.00	52'100.00	55'321.55			
Operatives Ergebnis			45'324.52			
Ausserordentliches Ergebnis						
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung						45'324.52
<u>Investitionsrechnung</u>						
Investitionsausgaben	-150'000.00					
Investitionseinnahmen						
Nettoinvestitionen	-150'000.00					

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Betrag		Betrag		Betrag	
	Betrieblicher Aufwand	-472'000.00	-488'700.00	-467'352.33		
30	Personalaufwand	-320'200.00	-308'300.00	-244'593.75		
31	Sach- und übriger Aufwand	-125'600.00	-148'900.00	-196'927.08		
33	Abschreibungen					
35	Einlagen	300.00		270.00		
36	Transferaufwand	-26'500.00	-31'500.00	-26'101.50		
37	Durchlaufende Beiträge					
	Betrieblicher Ertrag	419'700.00	436'600.00	457'355.30		
40	Fiskalertrag	352'500.00	370'000.00	352'201.30		
41	Regalien und Konzessionen					
42	Entgelte	3'500.00	4'500.00	3'393.50		
43	Verschiedene Erträge					
45	Entnahmen Fonds					
46	Transferertrag	63'700.00	62'100.00	101'760.50		
47	Durchlaufende Beiträge					
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-52'300.00	-52'100.00	-9'997.03		
34	Finanzaufwand	-700.00	-1'300.00	-561.00		
44	Finanzertrag	53'000.00	53'400.00	55'882.55		
	Ergebnis aus Finanzierung	52'300.00	52'100.00	55'321.55		
	Operatives Ergebnis			45'324.52		
38	Ausserordentlicher Aufwand					
48	Ausserordentlicher Ertrag					
	Ausserordentliches Ergebnis					
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung			45'324.52		

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	157'100.00	54'500.00	170'600.00	53'800.00	249'462.87	78'585.00
01 Legislative und Exekutive	39'900.00		40'700.00		34'619.25	
011 Legislative	2'700.00		2'700.00		2'672.80	
012 Exekutive	37'200.00		38'000.00		31'946.45	
02 Allgemeine Dienste	117'200.00	54'500.00	129'900.00	53'800.00	214'843.62	78'585.00
022 Übrige allgemeine Dienste	49'400.00	2'700.00	40'500.00	2'600.00	37'185.18	2'201.50
029 Übrige Verwaltungsliegenschaften	67'800.00	51'800.00	89'400.00	51'200.00	177'658.44	76'383.50
3 KIRCHE	293'900.00	3'500.00	294'100.00	5'000.00	227'597.21	3'500.00
35 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	293'900.00	3'500.00	294'100.00	5'000.00	227'597.21	3'500.00
350 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	293'900.00	3'500.00	294'100.00	5'000.00	227'597.21	3'500.00
9 FINANZEN UND STEUERN	21'700.00	414'700.00	25'300.00	431'200.00	-9'146.75	431'152.85
91 Steuern	21'200.00	354'500.00	24'300.00	374'000.00	-9'566.10	354'582.35
910 Steuern	21'200.00	354'500.00	24'300.00	374'000.00	-9'566.10	354'582.35
93 Finanz- und Lastenausgleich		60'000.00		57'000.00		76'509.00
930 Finanz- und Lastenausgleich		60'000.00		57'000.00		76'509.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	500.00	200.00	1'000.00	200.00	419.35	61.50
961 Zinsen	500.00	200.00	1'000.00	200.00	419.35	61.50
	472'700.00	472'700.00	490'000.00	490'000.00	467'913.33	513'237.85
Gesamtergebnis	472'700.00	472'700.00	490'000.00	490'000.00	45'324.52	513'237.85

Funktionale Gliederung	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	150'000.00					
02 Allgemeine Dienste	150'000.00					
029 Übrige Verwaltungsliegenschaften	150'000.00					
0290 Übrige Verwaltungsliegenschaften	150'000.00					
5040.00 Hochbauten	150'000.00					
Nettoinvestition	150'000.00	150'000.00				
	150'000.00	150'000.00				

Röm.-Kath. Kirchgemeinde Emmetten

Erläuterungen zum Budget 2019 (Änderungen über Fr. 5'000.00)



Konto Erfolgsrechnung

0220 Verwaltung	
3010.00 Löhne des Verwaltungspersonals	5'000.00
<i>Pensum Sekretariat</i>	
0290 Übrige Verwaltungsliegenschaften	
3144 Unterhalt Gebäude und Anlagen	20'000.00
<i>weniger Kosten für Unterhalt</i>	
<i>(Sanierung läuft über Investitionsrechnung)</i>	
3500 Kirchen und religiöse Angelegenheiten	
3109.30 Auslagen Firmung	10'000.00
<i>2019 keine Firmung, sprich Brachjahr</i>	
3150.00 Unterhalt von Paramenten	6'500.00
<i>Anschaffung von Erstkommunionkleidern</i>	
9100 Steuern	
4000.00 Kirchensteuern	17'500.00
<i>Weniger Kirchensteuern als Budget 2018 (Vorschlag Gemeindesteueramt)</i>	
9990 Abschluss	
<i>ausgeglichenes Ergebnis</i>	

Konto Investitionsrechnung

0290 Übrige Verwaltungsliegenschaften	
5040.00 Hochbauten	150.000.00
<i>Beginn mit der wärmetechnischen Sanierung Kirche</i>	
<i>(Decke / Seiteneingänge / Bänke / Windfang)</i>	

Antrag des Kirchenrates

Der Kirchenrat beantragt, den Steuerfuss bei den natürlichen Personen für das Jahr 2019 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 2019

Werte Bürgerinnen und Bürger

Die Finanzkommission hat den Voranschlag für das Jahr 2019 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 2019 für die laufende Rechnung zuzustimmen und den Steuerfuss auf 0.55 Einheiten beizubehalten.

Emmetten, 3. Oktober 2018

Im Namen der Finanzkommission

Die Mitglieder:

Roland Gröbli

Stefan Kündig

Marco Mathis