



Gemeindeverband Öffentliche Sicherheit Untere Emme

Finanzplan 2023 – 2027

Vorbericht

1 Grundlagen

Als Grundlage zur Erarbeitung des vorliegenden Finanzplans dienen die Jahresrechnung 2021, die Budgets 2022 und 2023 sowie der Finanzplan 2022 – 2026.

2 Erläuterungen

2.1 Investitionsprogramm

Die mittelfristige Ersatzplanung des Feuerwehrstabes zeigt folgenden Investitionsbedarf bis Ende Planungsphase im 2027.

| | | | |
|---------------------------|-----|---------|------|
| Ersatz Atemschutzfahrzeug | CHF | 180'000 | 2026 |
|---------------------------|-----|---------|------|

2.2 Erfolgsrechnung

Die Prognoseannahmen der Erfolgsrechnung beruhen auf Erfahrungswerten und Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe. Als Basis für die Prognose der Jahre 2024 bis 2027 dient das Budget 2023 wobei die einmaligen Positionen für die Folgejahre eliminiert sind.

2.3 Abschreibungen

Sämtliche Investitionen werden durch Investitionsbeiträge der Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahlen finanziert. Somit wird kein Verwaltungsvmögen gebildet und es besteht kein Abschreibungsbedarf.

2.4 Bilanz

Die Bilanz weist keine grossen Schwankungen auf, da die nötige Finanzierung durch die Verbandsgemeinden sichergestellt ist.

3 Kostenverteiler – Gemeindebeiträge

Auf der Seite «Wichtigste Ergebnisse» des Finanzplanes sind die Kostenanteile der einzelnen Verbandsgemeinden ersichtlich. Die Aufteilung der Kostenanteile erfolgt aufgrund der Einwohnerzahlen per Ende 2021. Die ordentlichen Beiträge 2023 erhöhen sich gegenüber dem Budget 2022 um rund CHF 68'000. Verschiedene Faktoren wie zum Beispiel die Anschaffung von Dienstkleider, externe Kosten von Dritten und die Beitragserhöhung des Gemeindeverbandes Kirchberg*plus* sind dafür verantwortlich. Ab dem Jahr 2024 steigen diese dann nur noch – aufgrund der Zuwachsraten – moderat an. In den Jahren 2022 bis 2025 und 2027 sind keine Investitionen vorgesehen. Im Jahr 2026 soll voraussichtlich das Atemschutzfahrzeug für rund CHF 180'000 ersetzt werden.

4 Genehmigung

Der Finanzplan wurde vom Verbandsrat an seiner Sitzung vom 14. September 2022 genehmigt und wird der Abgeordnetenversammlung zur Orientierung vorgelegt.

Bätterkinden, 14. September 2022

Gemeindeverband Öffentliche Sicherheit Untere Emme

Beat Linder
Präsident Verbandsrat

Jocelyne Kläy
Geschäftsführerin

Manuela Trachsel
Finanzverwalterin



Finanzplan

Gemeindefverband Öffentliche Sicherheit Untere Emme

Grunddaten:

| | |
|-------------------------|-------------------------------|
| Basisjahr | 2021 |
| Zeitraum | 2023 - 2027 |
| Erarbeitet durch | Finanzverwaltung Bätterkinden |
| Erarbeitet am | 8. September 2022 |

| Zuwachsrate | Basisjahr 2021 | Budgetjahr 2022 | Budgetjahr 2023 | Prog 2 2024 | Prog 3 2025 | Prog 4 2026 | Prog 5 2027 |
|-----------------|-------------------|--------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Personalaufwand | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% | 0.00% |
| Sachaufwand | 0.50% | 0.50% | 2.00% | 1.50% | 1.50% | 1.00% | 1.00% |

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

Beträge in '000

| | RECHNUNGEN | | | BUDGET | PROGNOSEJAHRE | | | | |
|---|------------|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| <i>Aufwand</i> | 0.0 | 0.0 | -644.0 | -682.0 | -741.4 | -748.8 | -756.2 | -761.2 | -766.3 |
| 30 Personalaufwand | 0.0 | 0.0 | -193.6 | -192.0 | -189.5 | -189.5 | -189.5 | -189.5 | -189.5 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 0.0 | 0.0 | -248.4 | -280.4 | -325.0 | -329.9 | -334.8 | -338.2 | -341.5 |
| 32 Passivzinsen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 33 Abschreibungen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 35 Entschädigungen an Gemeinwesen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 36 Eigene Beiträge | 0.0 | 0.0 | -164.2 | -170.7 | -187.7 | -190.2 | -192.6 | -194.3 | -196.0 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 38 Einlagen in Spezialfinanzierungen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 39 Interne Verrechnungen | 0.0 | 0.0 | -37.8 | -38.9 | -39.3 | -39.3 | -39.3 | -39.3 | -39.3 |
| <i>Ertrag</i> | 0.0 | 0.0 | 133.6 | 128.4 | 119.8 | 119.8 | 119.8 | 119.8 | 119.8 |
| 40 Steuern | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 42 Vermögenserträge | 0.0 | 0.0 | 18.9 | 13.5 | 4.5 | 4.5 | 4.5 | 4.5 | 4.5 |
| 43 Entgelte | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 45 Rückerstattungen von Gemeinwesen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 46 Beiträge | 0.0 | 0.0 | 76.8 | 76.0 | 76.0 | 76.0 | 76.0 | 76.0 | 76.0 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| 49 Interne Verrechnungen | 0.0 | 0.0 | 37.8 | 38.9 | 39.3 | 39.3 | 39.3 | 39.3 | 39.3 |
| Über-(+) / Unterdeckung (-) | 0.0 | 0.0 | -510.4 | -553.6 | -621.6 | -629.0 | -636.4 | -641.5 | -646.5 |

