

Sicherheits-Zweckverband Embrachertal
8424 Embrach

Finanz- und Aufgabenplan 2023 - 2026

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

30. August 2022

Veröffentlichung

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zum Finanz- und Aufgabenplan	
1 Erläuterungen	3
Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten	
2 Grundlagen	4
3 Prognosen	6
Planung	
4 Investitionsplanung	7
5 Planerfolgsrechnung	8
6 Planbilanz	9
7 Plangeldflussrechnung	10
8 Zusammenfassung	11

Kontakt

Sicherheits-Zweckverband Embrachertal
Dorfstrasse 9
8424 Embrach

Präsident: Schildknecht Roland, Gemeinderat Embrach
Sekretariat: Andrea Jaccard, Bereichsleiterin Sicherheit, Gemeinde Embrach

Rechnungsführer: Ronny Derrer, Gemeinde Embrach
Telefon 044 866 36 58
E-Mail ronny.derrer@embrach.ch

Erläuterungen

Prognosen - Erläuterungen zu den erwarteten Entwicklungen

Es wird weiterhin eine Zunahme der Einsätze aufgrund des stetigen Bevölkerungswachstums im Embrachertal erwartet. Ebenfalls bestätigt sich die Eintretenswahrscheinlichkeit von Unwettereinsätzen.

Investitionsplanung - Erläuterungen zu einzelnen Investitionsvorhaben

Die Beschaffung eines Rüstwagens (LkW) anstelle von zwei mittelgrossen Fahrzeugen (Klein-LkW) stellt zwar kurzfristig eine grosse finanzielle Ausgabe dar. Das geplante Fahrzeug wird jedoch über eine längere Laufzeit amortisiert (+ 5 Jahre) und ersetzt gleich zwei in die Jahre gekommene Fahrzeuge (1994 & 1995). Mit der Schaffung eines Rüstwagens kann der Sicherheitszweckverband Embrachertal wesentlich flexibler und effizienter auf die aktuellen und zukünftigen Herausforderungen reagieren und bringt damit einen enormen Mehrwert für die Organisation. Mittelfristig betrachtet ist die angestrebte Lösung auch wirtschaftlich eine sinnvolle Investition, die Fahrzeugflotte ist danach auf einem stabilen Stand.

Aufgabenplanung - Erläuterungen zur Aufgabenerfüllung und -entwicklung

1500 Feuerwehr: Aufgabenerfüllung gemäss der gesetzlichen Grundlagen. Wachstum der Bevölkerung sowie die zunehmende Verkehrsdichte erschweren die Einsätze. Sicherstellung der Rekrutierung bleibt ein wichtiger Auftrag für die Führungskräfte der Feuerwehr.

1620 Zivilschutz: Konzentration auf die Erfüllung des Leistungsauftrags. Weiterhin Zusammenarbeit mit RFO und FW fördern.

Grundlagen

Name Zweckverband:	Sicherheits-Zweckverband Embrachertal
Erstellungsdatum:	11.07.2022
1. Planjahr = Budgetjahr:	2023

Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2023

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 35 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden im Verhältnis der Einwohnerzahl per 31. Dezember des Rechnungsjahres sowie der Summe der Gebäudeversicherungswerte per 31. Dezember des Rechnungsjahres getragen.

Gemeinden	Einwohnerzahl per 31.12.21	Gebäudewert GVZ	Anteil in %
Embrach	9'860	309'562'590.00	54.09%
Freienstein-Teufen	2'396	71'013'383.00	12.77%
Lufingen	2'614	64'459'304.00	12.75%
Oberembrach	1'075	37'709'091.00	6.26%
Rorbas	2'902	71'347'081.00	14.14%
Total	18'847	554'091'449.00	100.00%

Grundlagen - Erfolgsrechnung

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	514'400.00	525'500.00	559'488.35
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	374'865.00	262'820.00	221'191.86
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	107'500.00	114'600.00	114'179.42
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	78'500.00	78'500.00	68'922.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>1'075'265.00</i>	<i>981'420.00</i>	<i>963'781.63</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	86'800.00	83'400.00	81'590.15
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	70'250.00	39'750.00	45'892.70
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>157'050.00</i>	<i>123'150.00</i>	<i>127'482.85</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-918'215.00	-858'270.00	-836'298.78
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-918'215.00	-858'270.00	-836'298.78
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-918'215.00	-858'270.00	-836'298.78
Embrach	496'700.00	445'370.00	452'370.73
Freienstein-Teufen	117'200.00	115'200.00	106'753.55
Lufingen	117'100.00	113'600.00	106'636.45
Oberembrach	57'415.00	57'300.00	52'310.50
Rorbas	129'800.00	126'800.00	118'227.55
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00

Prognosen

Prozentuale Entwicklung der wichtigsten Sachgruppen in der Erfolgsrechnung

Steigerung (+) / Senkung (-) in Prozent gegenüber dem Vorjahr

	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Aufwand				
30 Personalaufwand	514'400.00	0.5%	0.5%	0.5%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	374'865.00	0.0%	0.0%	0.0%
34 Finanzaufwand	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	78'500.00	0.5%	0.5%	0.5%
Ertrag				
42 Entgelte	86'800.00	0.5%	0.5%	0.5%
44 Finanzertrag	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	70'250.00	0.5%	0.5%	0.5%

Zusätzliche einmalige/wiederkehrende Aufwände oder Erträge in der Erfolgsrechnung (Sprungkosten)

Steigerung (+) / Senkung (-) in Franken gegenüber dem Vorjahr

	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Aufwand				
30 Personalaufwand	514'400.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	374'865.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	107'500.00	0.00	0.00	0.00
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	78'500.00	0.00	0.00	0.00
Ertrag				
42 Entgelte	86'800.00	0.00	0.00	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	70'250.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsplanung

Nr.	Investitionsvorhaben	Nutzungs- dauer	Nutzungs- beginn	Investitionsausgaben (+) / Investitionseinnahmen (-)					
				Anlagen im Bau bis 2024	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Folgejahre ab 2026	Total
Hochbauten (Sachgruppe IR 5040)									
1									0.00
2									0.00
Tiefbauten (Sachgruppe IR 5030)									
1									0.00
2									0.00
Mobilien (Sachgruppe IR 5060)									
1	Anschaffung Rüstwagen	15	2023		0.00				0.00
2	Öl- und Chemiefahrzeug Subvention GVZ	15	2023		0.00				0.00
3	MS Typ II	15	2024		85'000.00				85'000.00
4	MS Typ II Subvention GVZ	15	2024		-42'500.00				-42'500.00
5	PTF (OE)	15	2025				90'000.00		90'000.00
6	PTF (OE) Subvention GVZ	15	2025				-45'000.00		-45'000.00
Total				0.00	42'500.00	0.00	45'000.00	0.00	87'500.00

Planerfolgsrechnung

	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
30 Personalaufwand	559'488.35	525'500.00	514'400.00	516'970.00	519'550.00	522'150.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	221'191.86	262'820.00	374'865.00	374'870.00	374'870.00	374'870.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	114'179.42	114'600.00	107'500.00	110'333.33	113'333.33	113'333.33
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden)	68'922.00	78'500.00	78'500.00	78'890.00	79'280.00	79'680.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>963'781.63</i>	<i>981'420.00</i>	<i>1'075'265.00</i>	<i>1'081'063.33</i>	<i>1'087'033.33</i>	<i>1'090'033.33</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	81'590.15	83'400.00	86'800.00	87'230.00	87'670.00	88'110.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden)	45'892.70	39'750.00	70'250.00	70'600.00	70'950.00	71'300.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>127'482.85</i>	<i>123'150.00</i>	<i>157'050.00</i>	<i>157'830.00</i>	<i>158'620.00</i>	<i>159'410.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-836'298.78	-858'270.00	-918'215.00	-923'233.33	-928'413.33	-930'623.33
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-836'298.78	-858'270.00	-918'215.00	-923'233.33	-928'413.33	-930'623.33
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-836'298.78	-858'270.00	-918'215.00	-923'233.33	-928'413.33	-930'623.33
Embrach	451'066.91	445'370.00	496'700.00	499'395.37	502'197.34	503'392.77
Freienstein-Teufen	116'665.75	115'200.00	117'200.00	117'850.74	118'511.96	118'794.07
Lufingen	115'083.55	113'600.00	117'100.00	117'721.48	118'381.98	118'663.78
Oberembrach	58'080.80	57'300.00	57'415.00	57'748.25	58'072.25	58'210.49
Rorbas	128'445.30	126'800.00	129'800.00	130'517.50	131'249.79	131'562.22
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	33'043.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

		Bilanz 2021	Planbilanz 2022	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026
10	Finanzvermögen	431'152.50	497'352.50	339'852.50	407'685.83	521'019.17	589'352.50
14	Verwaltungsvermögen	2'304'598.94	2'238'398.94	2'395'898.94	2'328'065.61	2'214'732.27	2'146'398.94
	Aktiven	2'735'751.44	2'735'751.44	2'735'751.44	2'735'751.44	2'735'751.44	2'735'751.44
20	Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	-153'091.51	-153'091.51	-153'091.51	-153'091.51	-153'091.51	-153'091.51
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
29	Eigenkapital	-2'582'659.93	-2'582'659.93	-2'582'659.93	-2'582'659.93	-2'582'659.93	-2'582'659.93
	Passiven	-2'735'751.44	-2'735'751.44	-2'735'751.44	-2'735'751.44	-2'735'751.44	-2'735'751.44

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2022	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	114'600.00	107'500.00	110'333.33	113'333.33	113'333.33
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	114'600.00	107'500.00	110'333.33	113'333.33	113'333.33
Nettoinvestitionen (-)	-48'400.00	-265'000.00	-42'500.00	0.00	-45'000.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-48'400.00	-265'000.00	-42'500.00	0.00	-45'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	66'200.00	-157'500.00	67'833.33	113'333.33	68'333.33
Zunahme (+) / Abnahme (-) Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 Veränderung Finanzvermögen	66'200.00	-157'500.00	67'833.33	113'333.33	68'333.33

Zusammenfassung

Name Zweckverband: **Sicherheits-Zweckverband Embrachertal**

Erstelldatum: 11.07.2022

1. Planjahr = Budgetjahr: **2023**

Investitionsplanung

	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Nettoinvestitionen (-)	-265'000.00	-42'500.00	0.00	-45'000.00

Planerfolgsrechnung

	Budget 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-918'215.00	-923'233.33	-928'413.33	-930'623.33
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026
10 Finanzvermögen	339'852.50	407'685.83	521'019.17	589'352.50
14 Verwaltungsvermögen	2'395'898.94	2'328'065.61	2'214'732.27	2'146'398.94
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	-153'091.51	-153'091.51	-153'091.51	-153'091.51
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00
29 Eigenkapital	-2'582'659.93	-2'582'659.93	-2'582'659.93	-2'582'659.93

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	107'500.00	110'333.33	113'333.33	113'333.33
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-265'000.00	-42'500.00	0.00	-45'000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00