

F2	FEUERWEHR, ÖL- UND CHEMIEWEHR	86
F2.05	Sicherheitszweckverband Embrachertal, Organisation und Struktur, Finanzielles	
	Sicherheitszweckverband Embrachertal	2023-232
	Jahresrechnung 2022 - Genehmigung Gemeinderat	

Ausgangslage

Die Sicherheitskommission unterbreitet mit Beschluss vom 11. April 2023 (SIKO 93) die Jahresrechnung 2022 (inkl. Revisionsbericht, Abschied RPK und Bericht zur Jahresrechnung) für den Sicherheitszweckverband Embrachertal.

Erwägungen

Die Jahresrechnung 2022 (Feuerwehr und Zivilschutz inkl. allgemeine Verwaltung) zeigt folgendes Bild:

Erfolgsrechnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Abweichung
Total Ertrag	CHF	114'189.30	CHF	123'150.00	CHF -8'960.70
Total Aufwand	CHF	992'046.47	CHF	981'420.00	CHF 10'626.47
Ergebnis	CHF	-877'857.17	CHF	-858'270.00	CHF 19'587.17

Gegenüber dem Budget fällt der gesamte Aufwandüberschuss um rund Fr. 20'000.00 höher aus. Verglichen mit den einzelnen Bereichen sind das bei der Feuerwehr Mehrkosten von rund Fr. 60'800.00 und beim Zivilschutz Minderkosten von rund Fr. 39'900.00.

Die Abweichungsbegründungen sind im Formularsatz der Jahresrechnung 2022 auf den Seiten 5 und 30 zu finden.

- Allgemeine Verwaltung

Erfolgsrechnung	Rechnung 2022		Budget 2022		Abweichung
Total Ertrag	CHF	0.00	CHF	0.00	CHF 0.00
Total Aufwand	CHF	7'764.10	CHF	9'100.00	CHF -1'335.90
Ergebnis	CHF	-7'764.10	CHF	-9'100.00	CHF -1'335.90

Sitzung vom 31. Mai 2023

- **Bereich Feuerwehr**

<u>Erfolgsrechnung</u>					
	<u>Rechnung 2022</u>		<u>Budget 2022</u>		Abweichung
Total Ertrag	CHF	110'770.00	CHF	123'150.00	CHF -12'380.00
Total Aufwand	CHF	870'354.37	CHF	821'920.00	CHF 48'434.37
Ergebnis	CHF	-759'584.37	CHF	-698'770.00	CHF 60'814.37

- **Bereich Zivilschutz**

<u>Erfolgsrechnung</u>					
	<u>Rechnung 2022</u>		<u>Budget 2022</u>		Abweichung
Total Ertrag	CHF	3'419.30	CHF	0.00	CHF 3'419.30
Total Aufwand	CHF	113'928.00	CHF	150'400.00	CHF -36'472.00
Ergebnis	CHF	-110'508.70	CHF	-150'400.00	CHF -39'891.30

Anteil Verbandsgemeinde

Vom gesamten Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung von Fr. 877'857.17 entfallen auf Embrach Fr. 488'878.62 (Vorjahr: Fr. 452'370.73).

<u>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</u>					
	<u>Rechnung 2022</u>		<u>Budget 2022</u>		Abweichung
Total Einnahmen	CHF	41'600.00	CHF	41'600.00	CHF 0.00
Total Ausgaben	CHF	89'950.41	CHF	90'000.00	CHF -49.59
Ergebnis	CHF	-48'350.41	CHF	-48'400.00	CHF -49.59

Gegenüber dem Budget sind die Nettoinvestitionen ausgeglichen ausgefallen. Begründungen zur Investitionsrechnung sind im Formularsatz der Jahresrechnung 2022 auf Seite 37 zu finden.

Finanzierungsübersicht

	<u>Rechnung 2022</u>	<u>Budget 2022</u>
Selbstfinanzierung	Fr. 114'231.14	Fr. 114'600.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 48'350.41	Fr. 48'400.00
Finanzierungsüberschuss (+) /-fehlbetrag (-)	Fr. 65'880.73	Fr. 66'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	236	237

Mit den Zweckverbandsstatuten, welche per 1.1.2019 in Kraft getreten sind, ist der Sicherheitszweckverband Embrachertal vermögensfähig. Dies bedeutet in Bezug auf die Investitionen, dass die Nettoinvestitionen nicht mehr auf die Verbandsgemeinden aufgeteilt werden, sondern direkt in der Bilanz des Zweckverbandes aktiviert werden.

B e s c h l u s s :

1. Die Jahresrechnung 2022 des Sicherheitszweckverbandes Embrachertal mit einem Aufwand von Fr. 992'046.47, einem Ertrag von Fr. 114'189.30 und einem Aufwandüberschuss von Fr. 877'857.17 wird genehmigt.
2. Der Anteil der Gemeinde Embrach am Aufwandüberschuss von Fr. 488'878.62 wird zur Kenntnis genommen.
3. Mitteilung durch Protokollauszug an:
 - a) Sicherheitszweckverband Embrachertal, Sekretariat, Gemeindeverwaltung Embrach, 8424 Embrach
 - unter Beilage des unterzeichneten Abschieds des Gemeinderates (Seite 8 der Jahresrechnung 2022, 3-fach mit Originalunterschriften)
 - b) F2.05

PROTOKOLL
GEMEINDERAT

Sitzung vom 31. Mai 2023

4

Für richtigen Auszug aus dem Protokoll.

Embrach, 6. Juni 2023 vbd/bs

Gemeinderat Embrach



Rebekka Bernhardsgrütter
Gemeindepräsidentin



Daniel von Büren
Geschäftsführer

Versandt am:
08.06.2023 / nj