

Präsentation Finanzen der Gemeinde Emmen inklusive Budget/AFP 2018

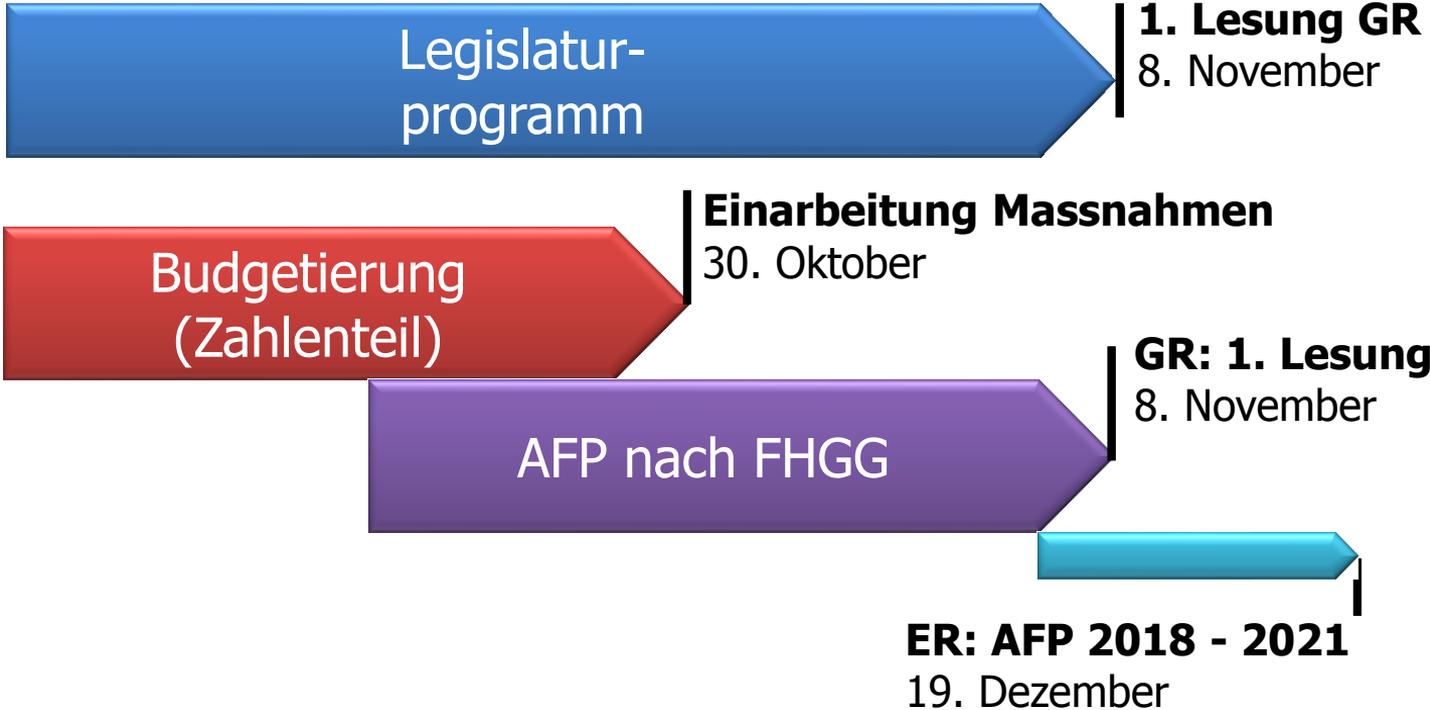
Mittwoch, 15. November 2017



Budget 2018

- **Emmen ist Pilotgemeinde HRM2 weil**
 - **wir bereits mit Globalbudgets arbeiten**
 - **es für die grossen Gemeinden passt**
 - **Software Testgemeinde**

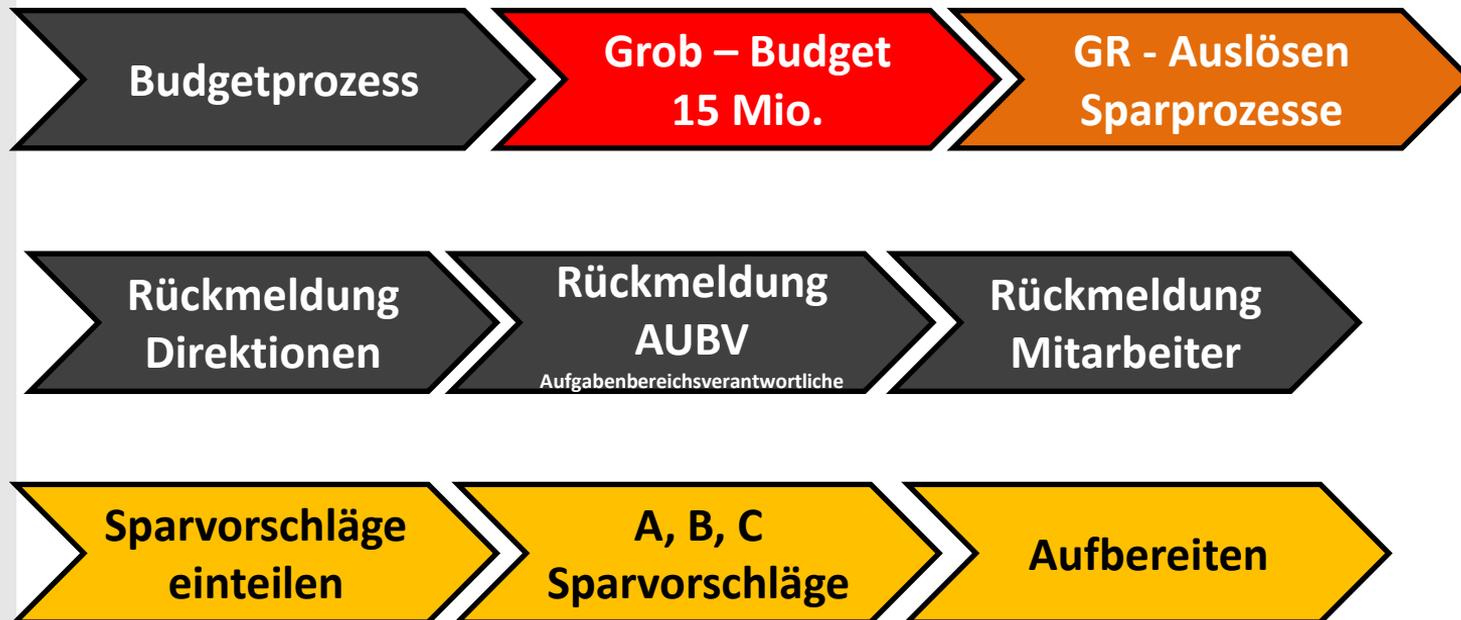
Zeitplan Herbst 2017





Budgetierung 2018 plus die Planjahre bis 2021

Prozess und Ablauf



Massnahmen wurden strukturiert beurteilt

- **Auswirkung – welche Bereiche sind anschliessend betroffen?**
- **Wirkung – was nimmt man in der Öffentlichkeit wahr?**
- **Politik – findet sich eine politische Mehrheit zur Massnahme?**

Massnahmen

- A - bedeutend für Gemeinde –
politisch heikel**
- B - wichtig für Gemeinde –
wirkt übergreifend**
- C – kleine Massnahmen –
direkte Umsetzung**

Sparliste(n)

Klass.	Massnahme	Betrag 2017	Betrag 2018	Betrag 2019	Wirkung
A	Generell Schalteröffnungszeiten: überprüfen und massiv reduzieren	50'000	20'000	0	Auswirkung Wirkung Politisch
C	Standorte für Mobilfunkantennen	5'000	5'000	-----	Auswirkung Wirkung Politisch

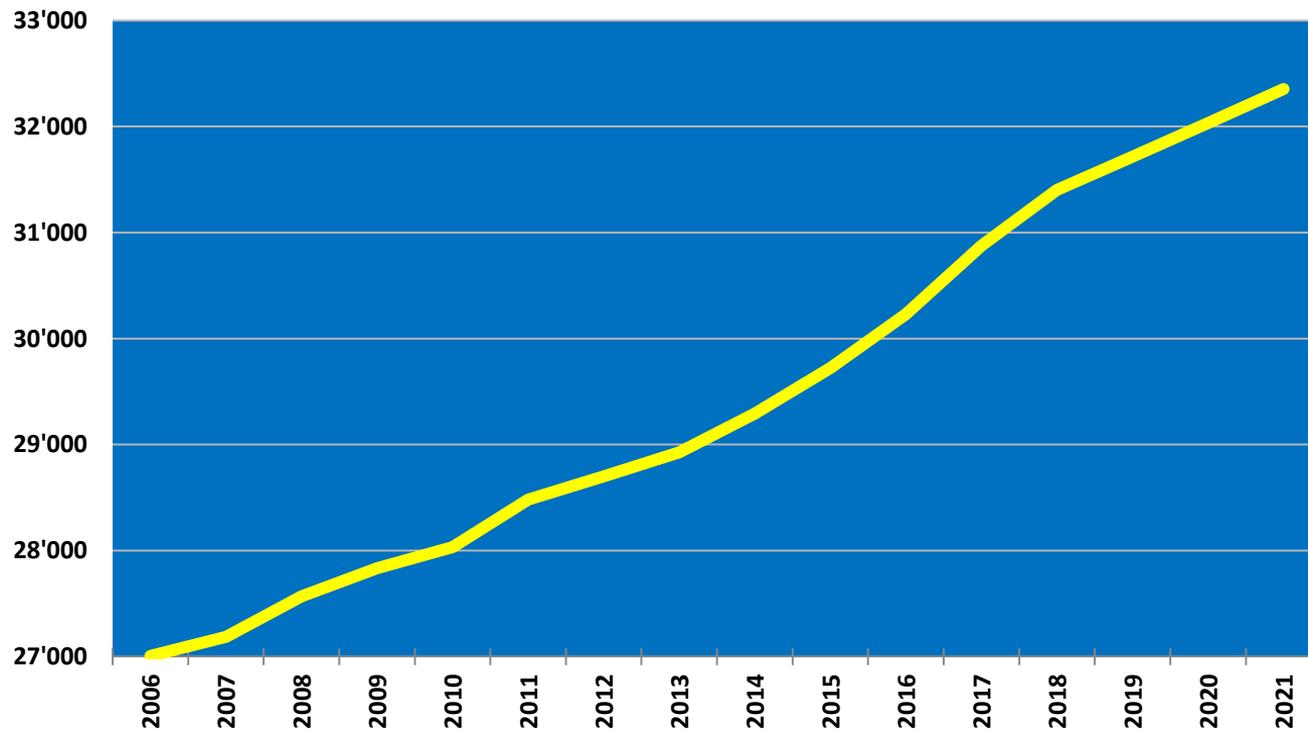




Grundlagen und Aussagen zu den Gemeindefinanzen und die Budgetierung

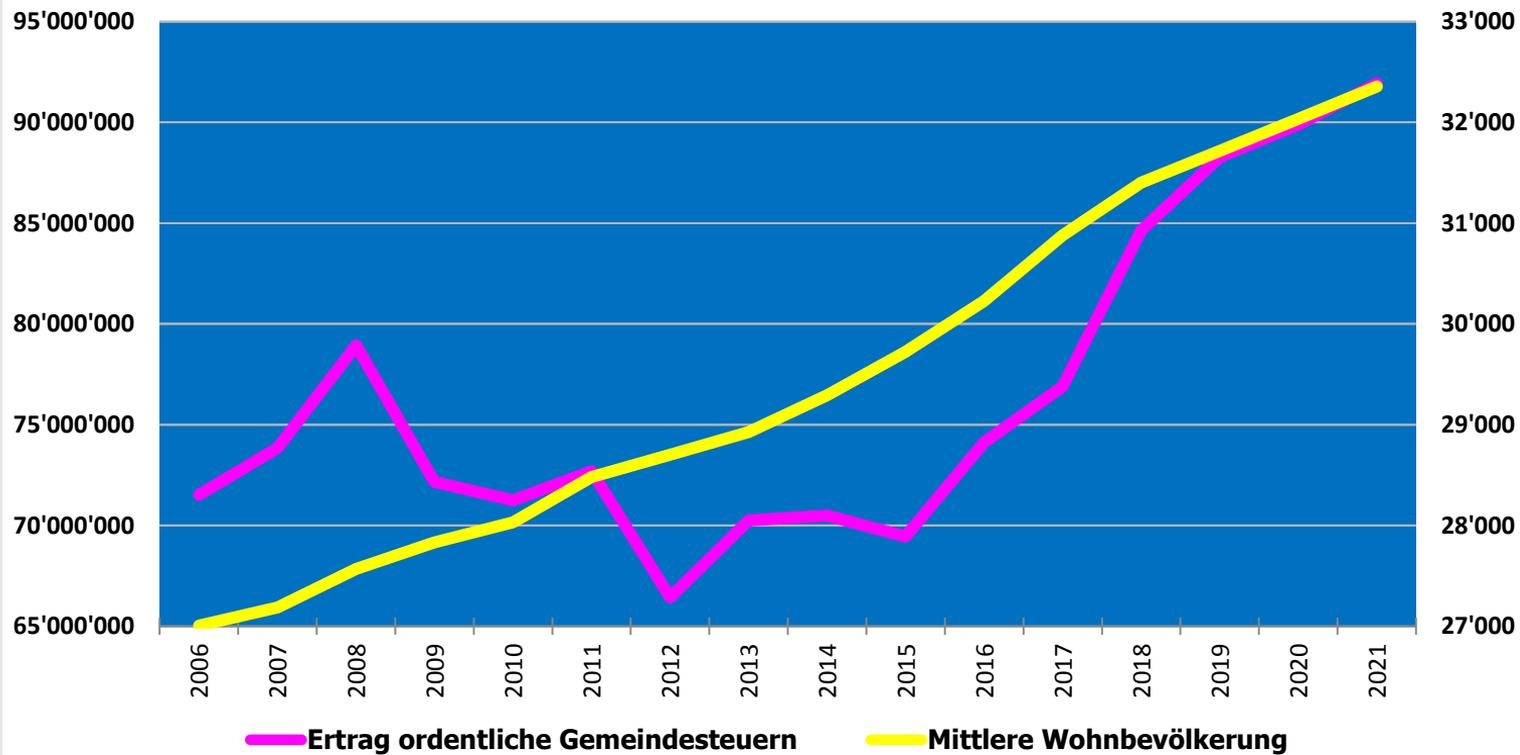


Ständige Wohnbevölkerung



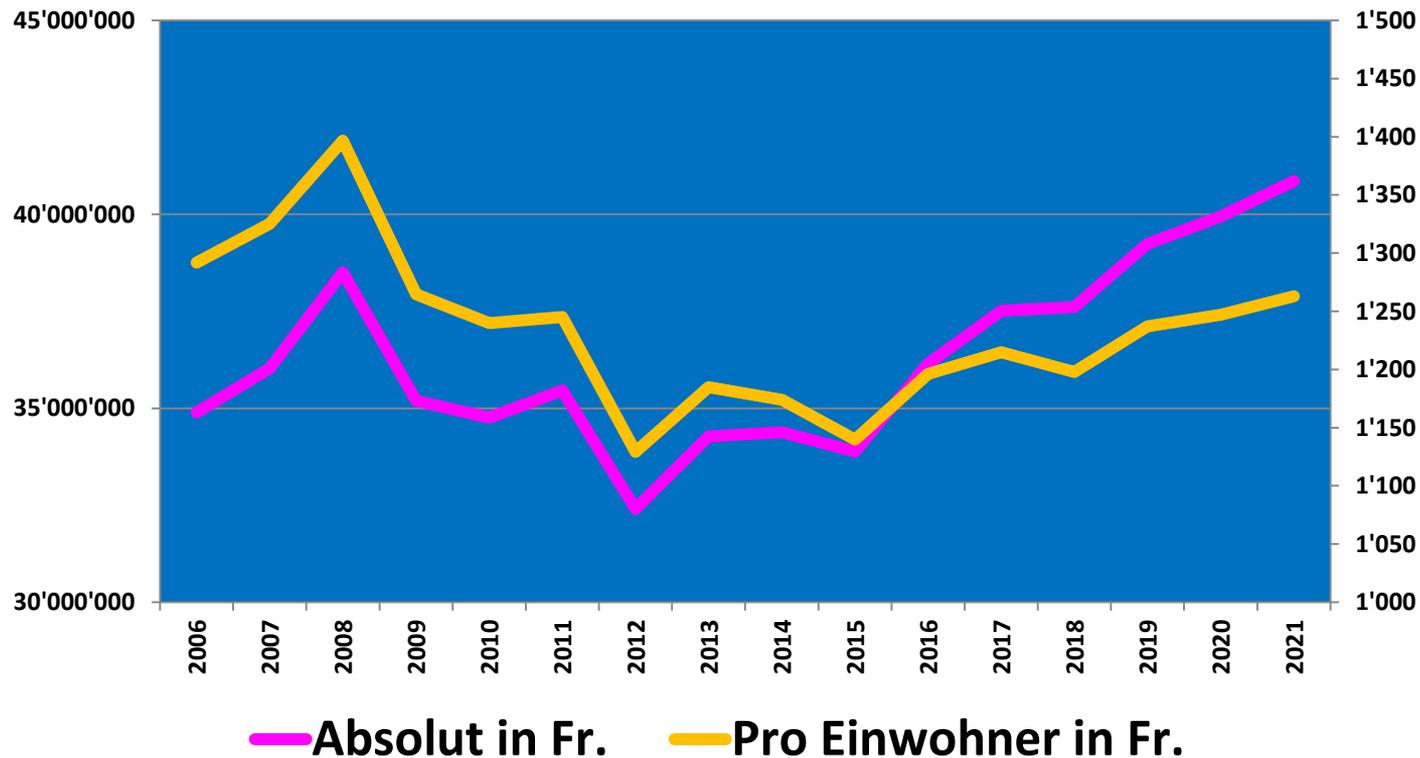


Steuerertrag





Steuerkraft

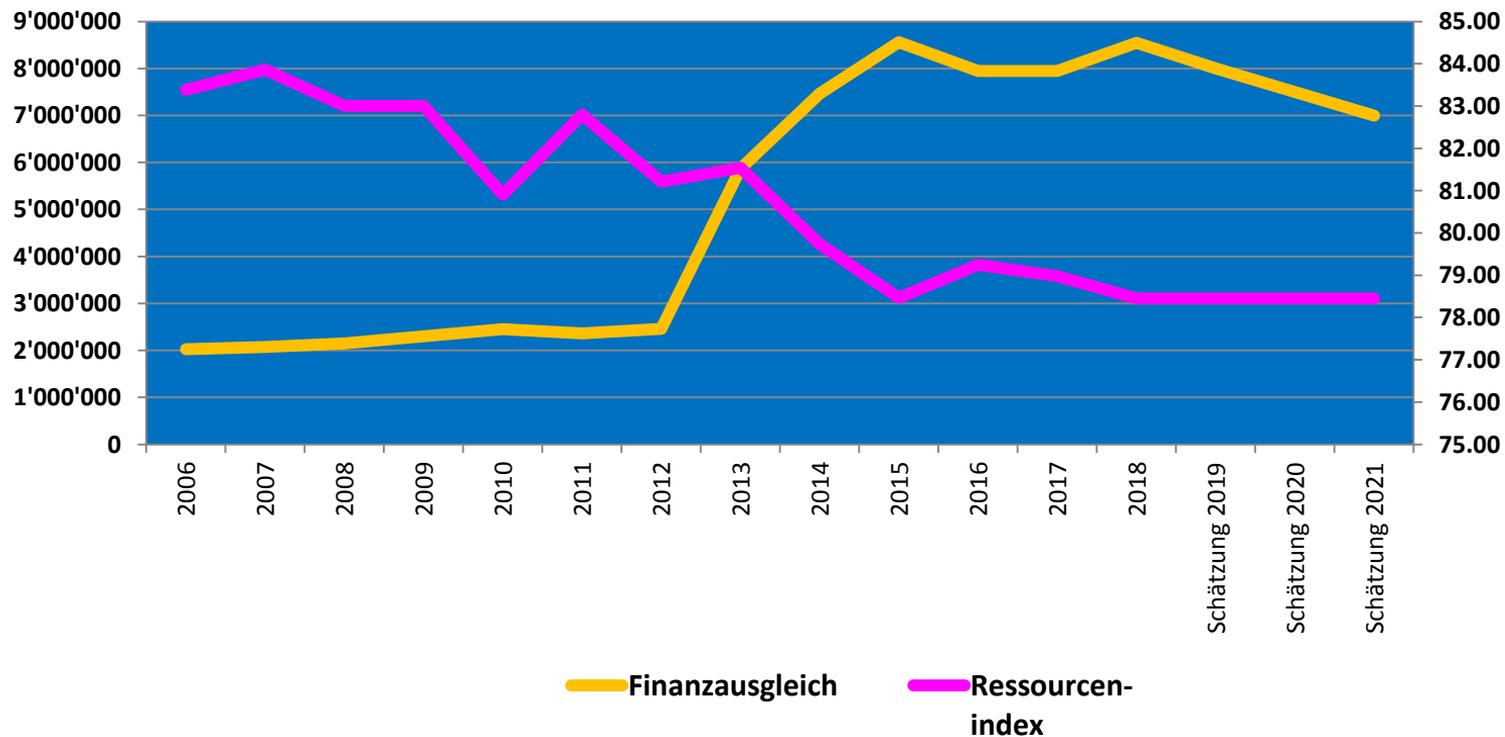




Fazit:
Steuerertrag und Steuerkraft
nehmen aufgrund der
wirtschaftlichen Entwicklung
sowie der Zuwanderung von
Personen und Unternehmen
zu.

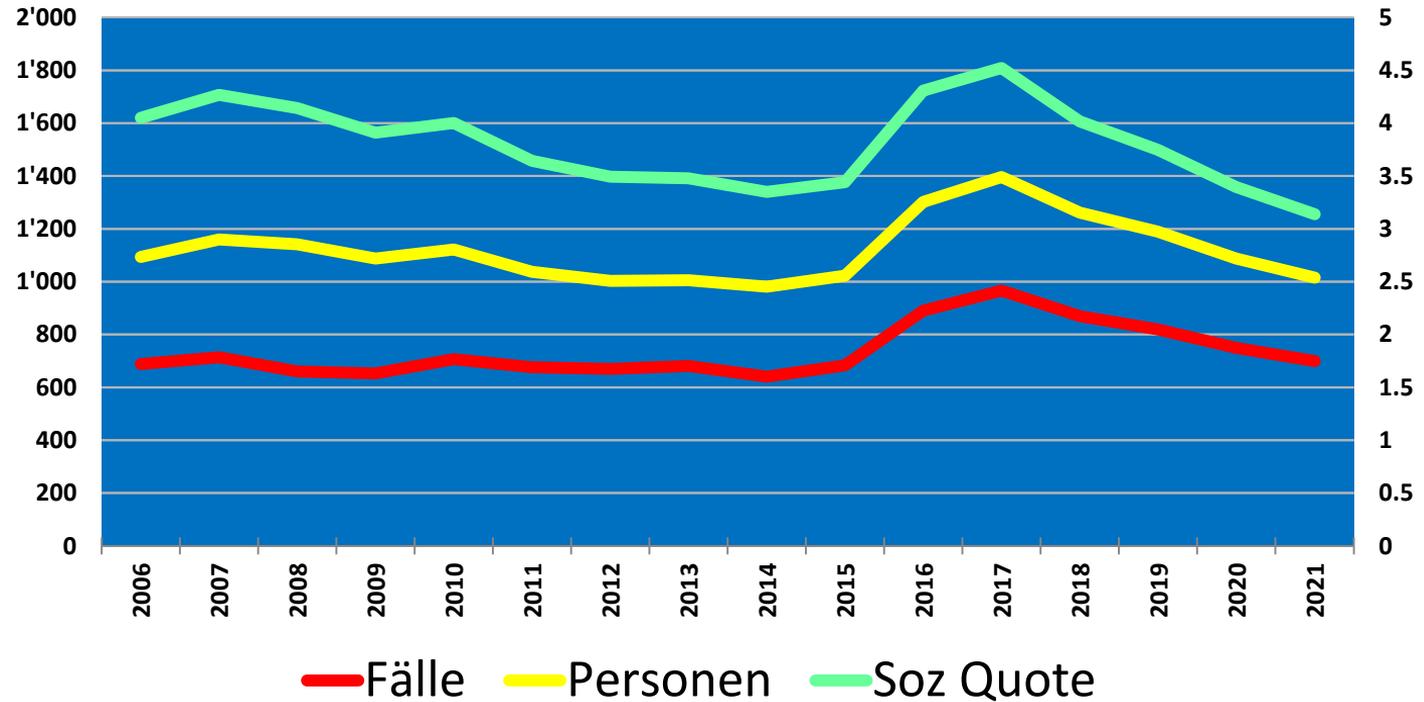


Finanzausgleich mit Ressourcenindex



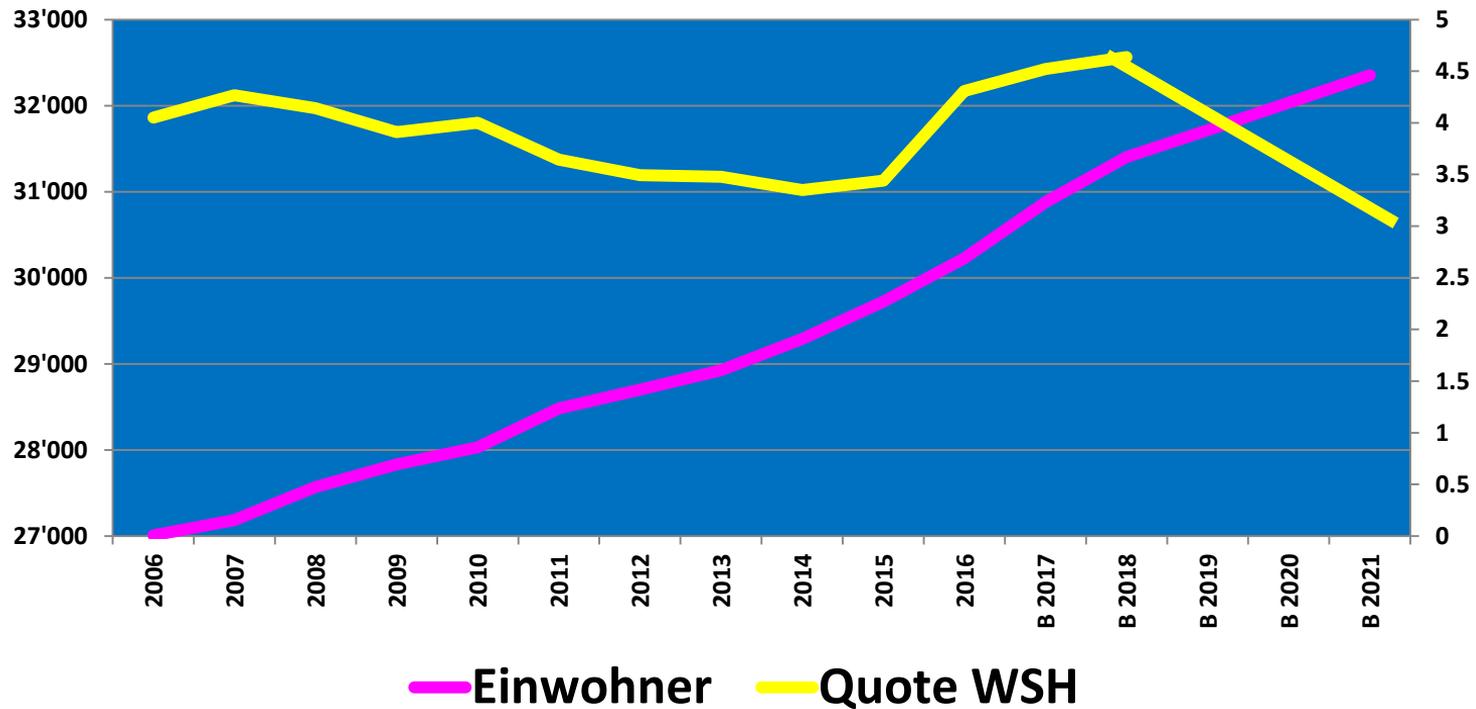
Planung gem.
Budget

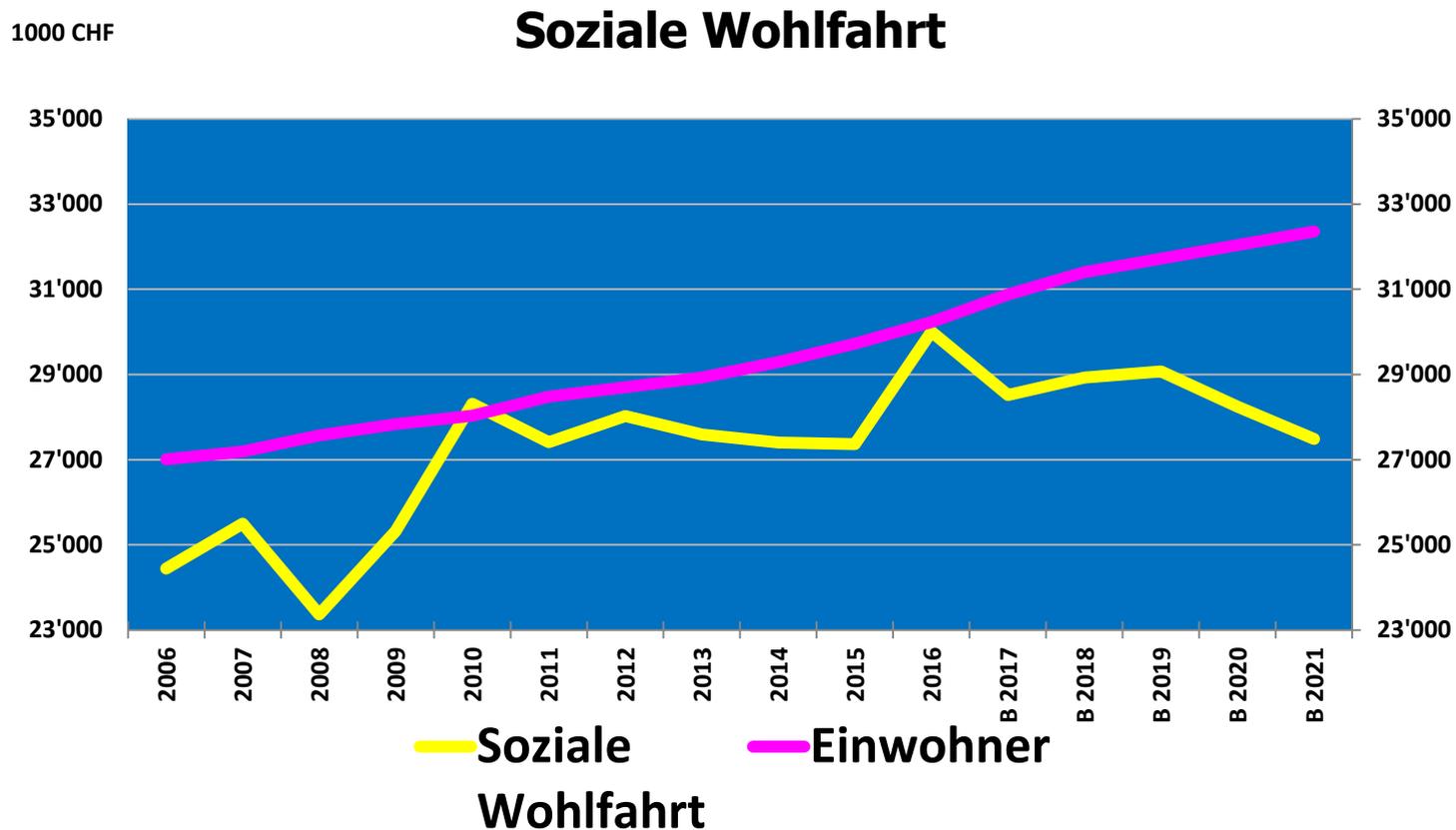
Wirtschaftliche Sozialhilfe





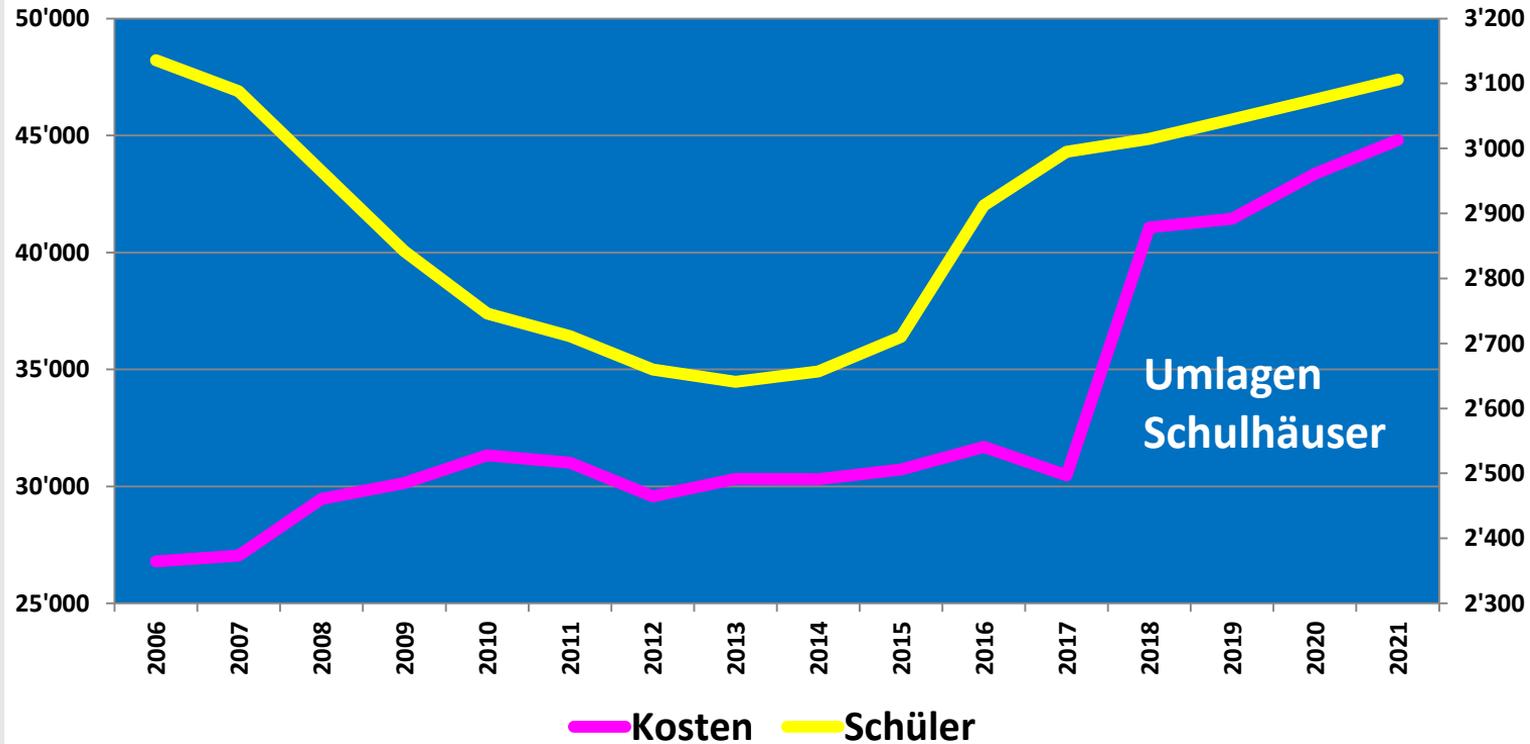
Sozialquote zu Einwohner







Schulkosten



Umlagen
Schulhäuser

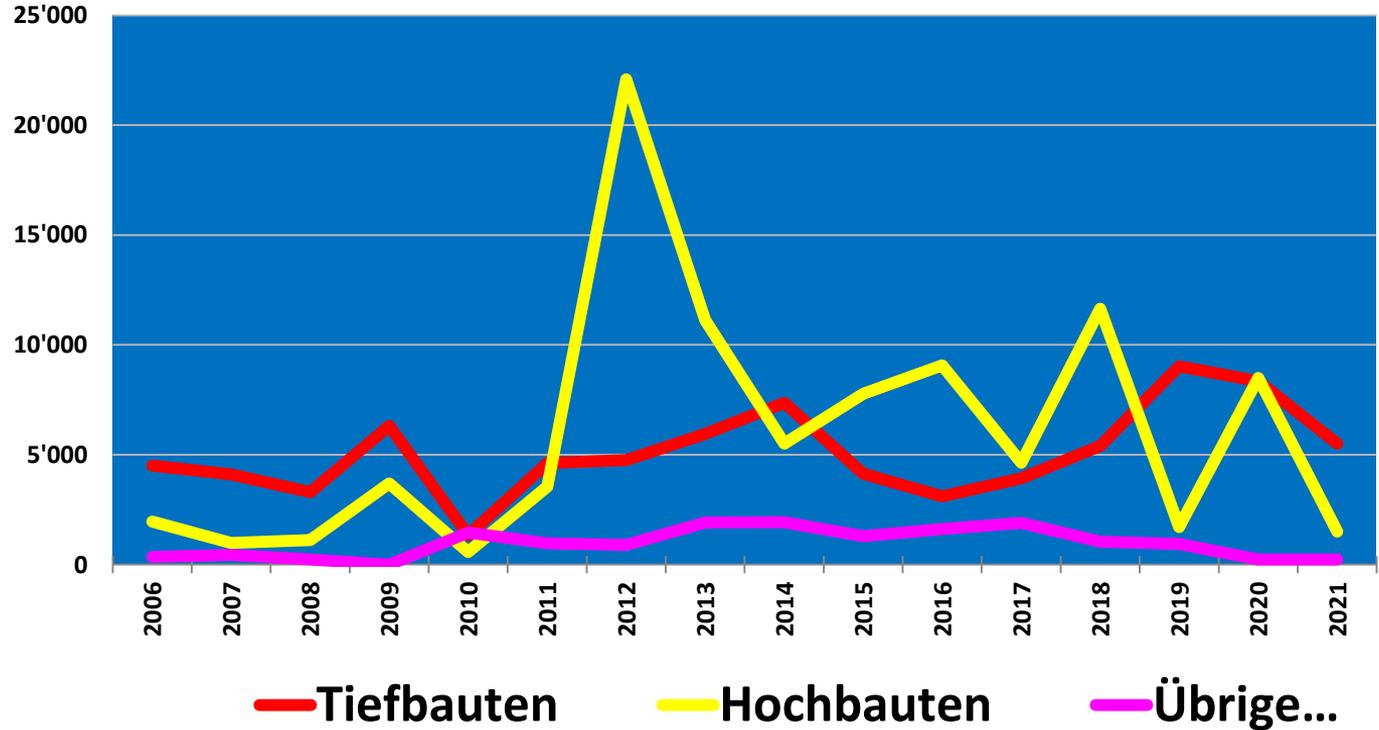


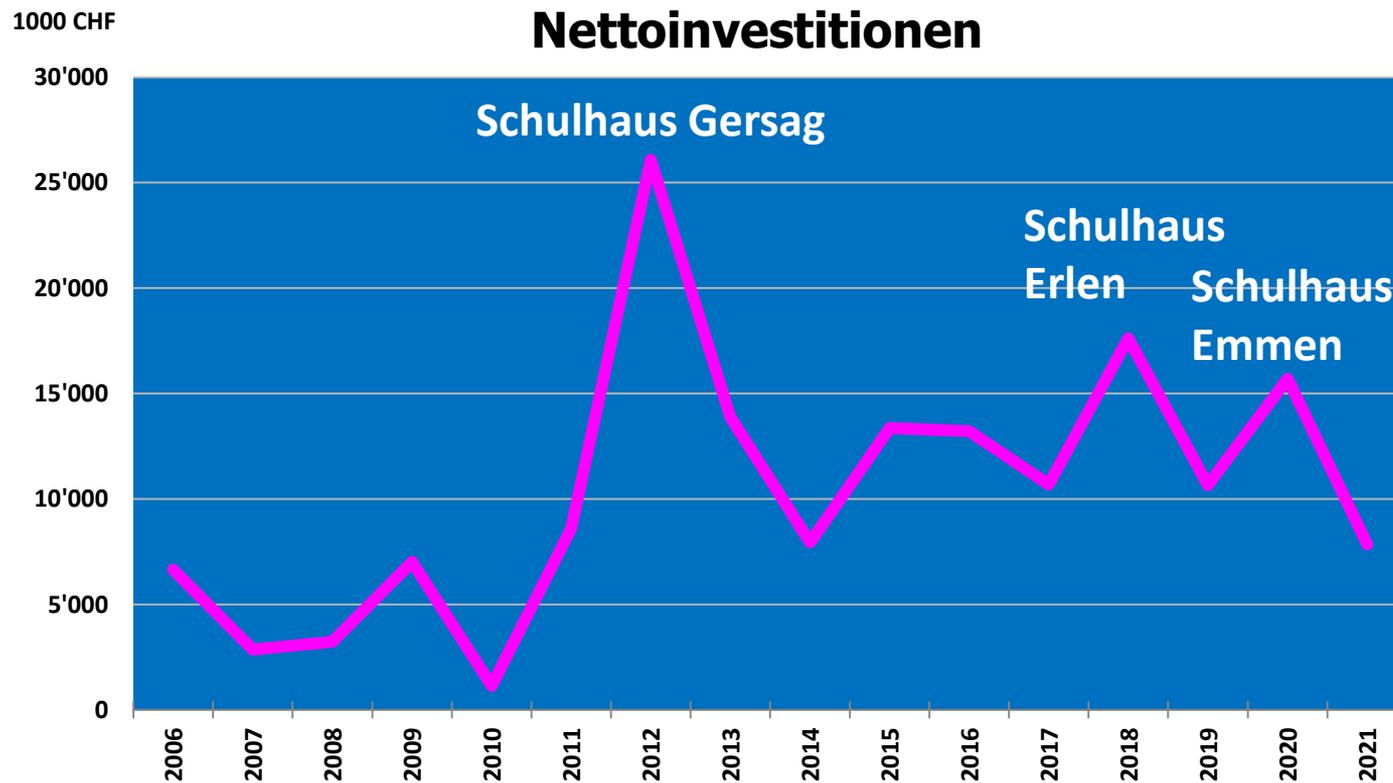
Fazit:
Wachstum Lehrplan 21
und
Wachstum der Umlagen
(Immobilien) dadurch sind
die Vollkosten sichtbar



1000 CHF

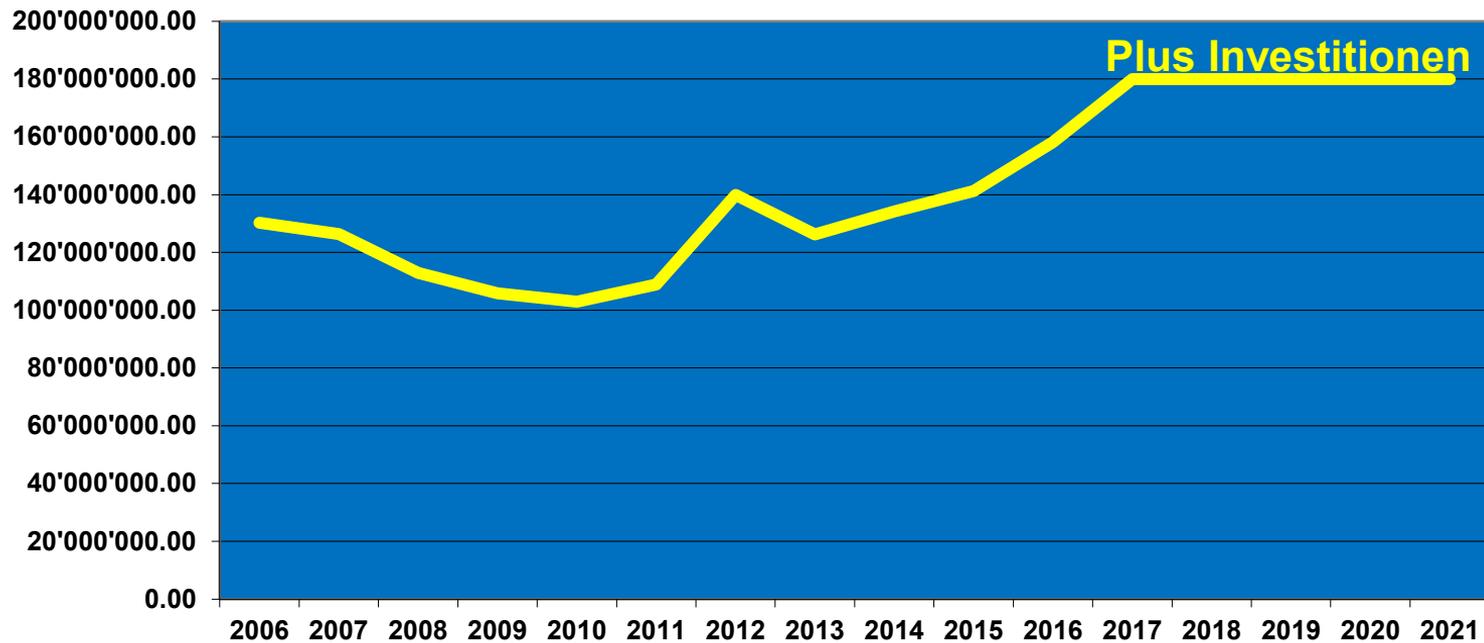
Investitionen nach Art





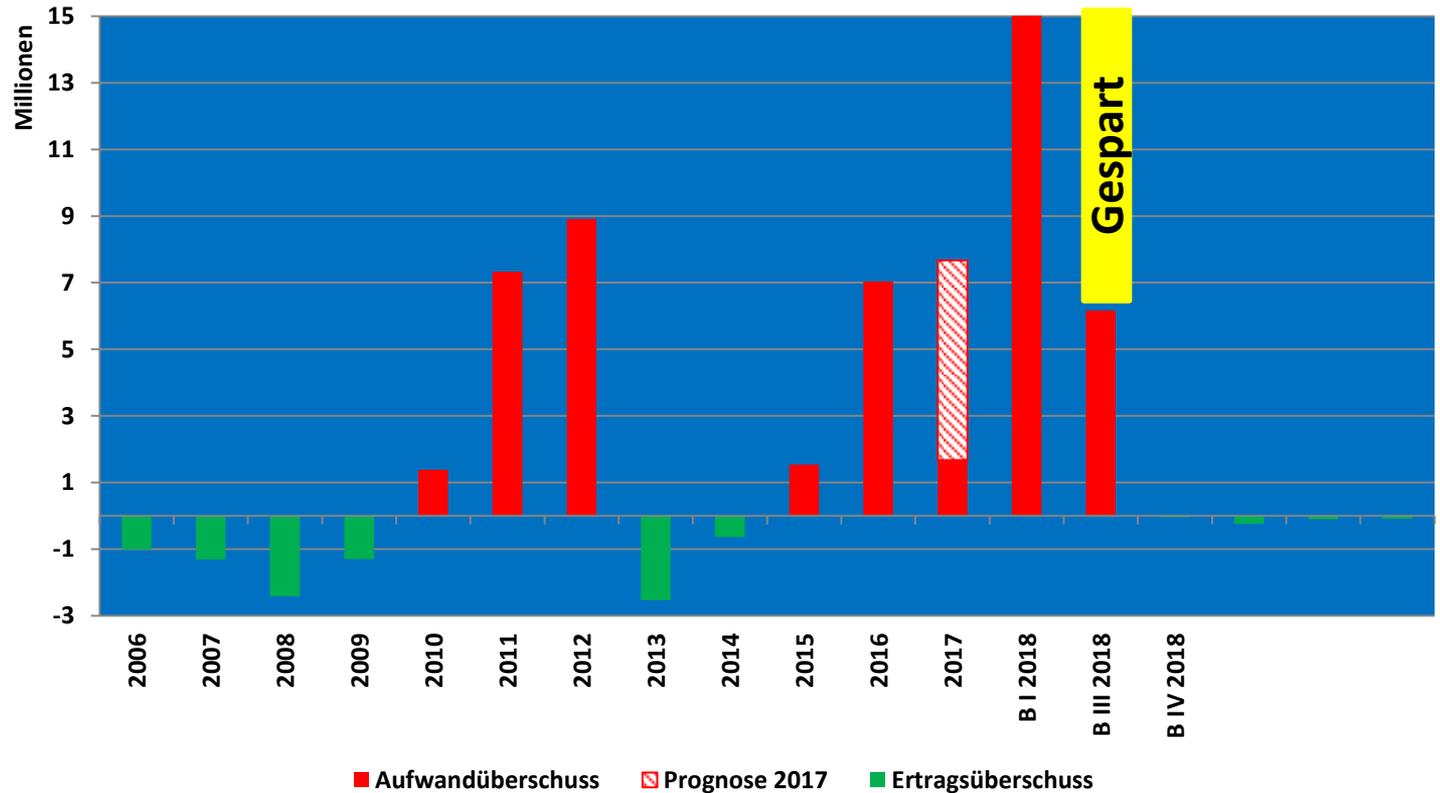


Bestand Schulden





Finanzergebnis



Gespart

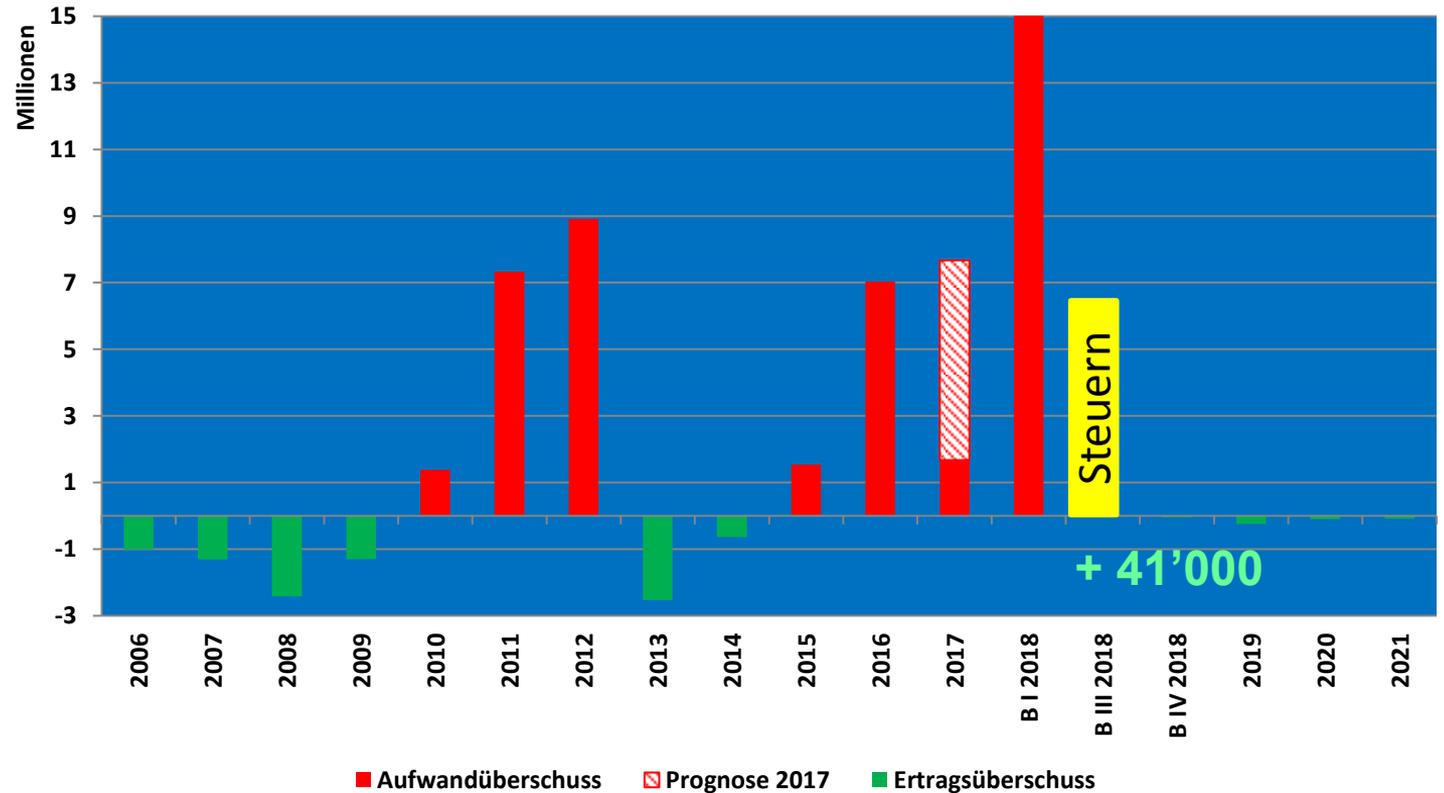


Um dieses Resultat zu erreichen
und ein ausgeglichenes Budget
zu präsentieren brauchen wir eine

Steuererhöhung von 2/10
= 6,2 Mio.

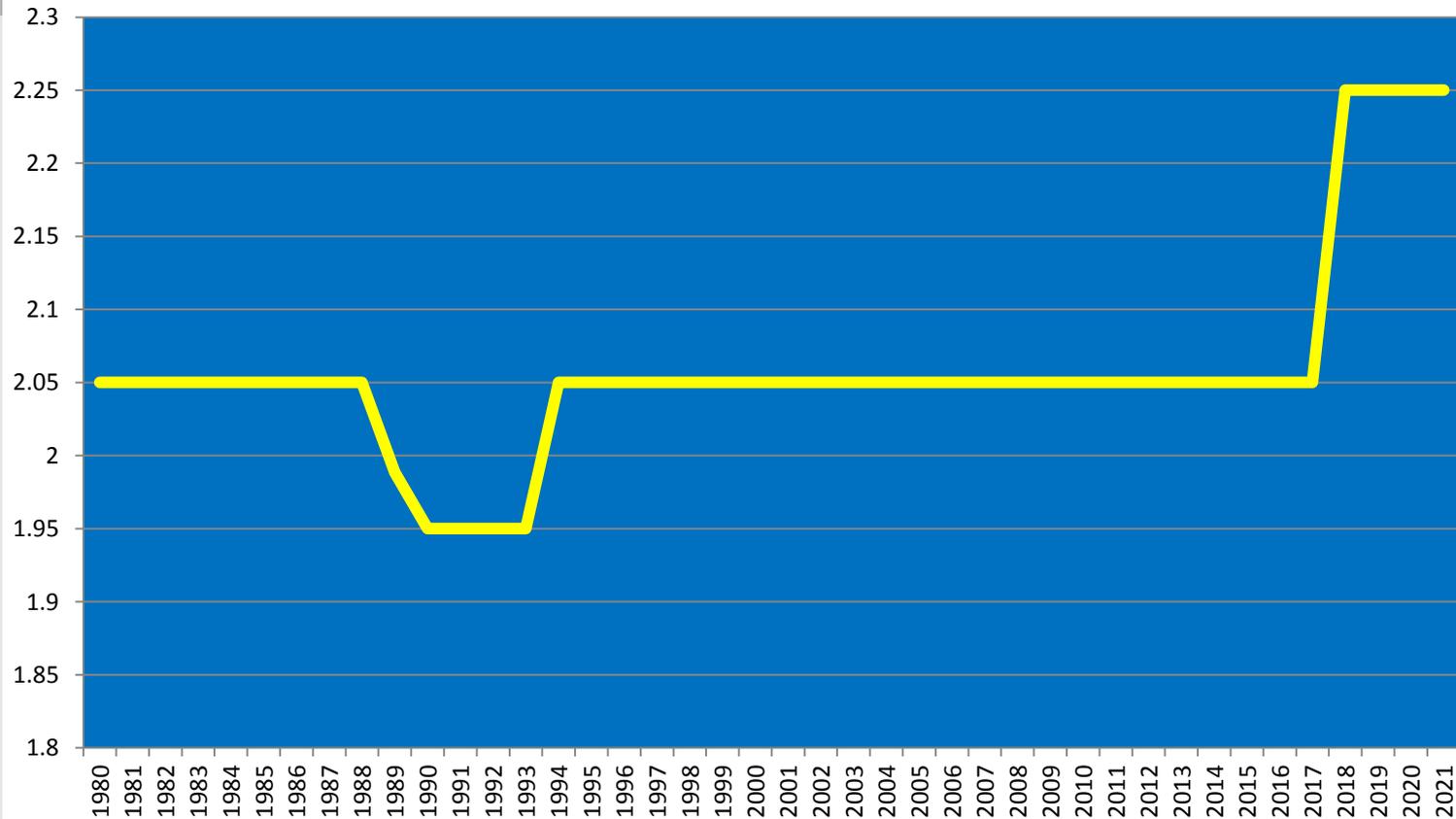


Finanzergebnis





Das Budget 2018 schliesst bei
einem **Aufwand** von
CHF **185'586'067** und
einem **Ertrag** von
CHF **185'627'028** mit einem
Ertragsüberschuss von
CHF **41'484.92** ab.

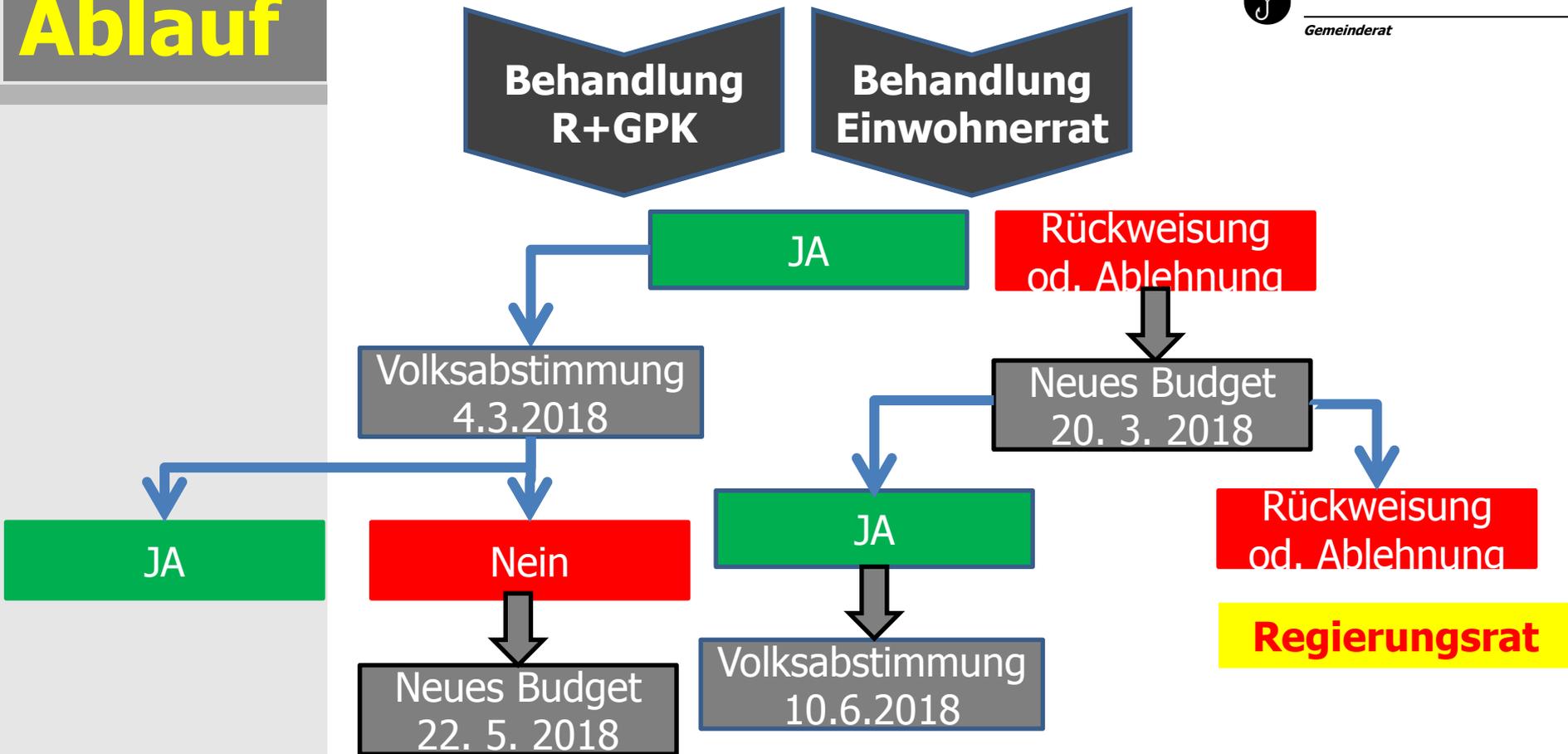




Steuererhöhung müssen zwingend vors Volk

Gemeindeordnung Emmen

Ablauf





Ein budgetloser Zustand hat Konsequenzen in der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung:



- **Der Gemeinderat kann nur noch Ausgaben tätigen, die für die ordentliche und wirtschaftliche Tätigkeit unerlässlich sind.**
- **Alle noch nicht vertraglich gesicherten Beschaffungen und Projekte (Inkl. Investitionen) werden zurückgestellt.**



- **Es dürfen keine neuen Verträge unterschrieben werden.**
- **Ohne rechtskräftiges Budget kann keine Lohnrunde für die Angestellten durchgeführt werden**
- **Neue Stellen können nicht besetzt werden (Wiederbesetzungen möglich)**

Plan B

- **Auslagerungen prüfen**
- **Überprüfung aller vom ER
verordneten Dienstleistungen**
- **Frei bestimmbare Ausgaben
müssen weiter reduziert werden
(u.a. Vereins- / Quartierunterstützung)**
- **usw.**

Fazit

- Bevölkerungswachstum geht weiter
 - Budgets müssen eingehalten werden
 - Sozialhilfekosten nehmen zu
 - Schulkosten nehmen zu
 - Investitionen müssen getätigt werden
 - AUBV werden über die Details informiert
 - Steuererhöhung beantragen
- **Einwohnerrat und Volk entscheiden über das weitere Vorgehen!**



Zahlenteil



1 Entwicklung der Finanzen

1.1 Erfolgsrechnung

Aufwand und Ertrag	Abweichung B17 zu B18	RG16	B17	B18	P19	P20	P21
30 Personalaufwand	-0.7%	61'394.61	62'748.00	62'311.67	62'573.26	64'051.39	65'705.85
31 Sachaufwände	5%	14'235.22	13'666.34	14'397.77	13'916.19	13'757.60	13'742.45
314 Infrastrukturaufwand	-8%	3'202.57	3'147.90	2'880.60	2'840.60	2'832.60	2'832.60
3 Übrige Aufwände	9%	68'184.16	65'543.73	71'580.85	74'006.94	74'727.07	74'800.46
39 Int. Verrechnung und Umlagen	-9%	37'116.10	38'522.23	34'943.44	36'665.90	39'373.16	40'728.86
Total Aufwände	1%	184'132.66	183'628.19	186'114.34	190'002.89	194'741.82	197'810.21
4 Erträge	5%	-139'981.61	-143'436.10	-151'212.38	-153'577.01	-155'470.29	-157'165.25
49 Int. Verrechnung und Umlagen	-9%	-37'116.10	-38'522.23	-34'943.44	-36'665.90	-39'373.16	-40'728.86
Total Erträge	2%	-177'097.71	-181'958.32	-186'155.82	-190'242.91	-194'843.45	-197'894.11
Globalbudget	-102%	7'034.95	1'669.87	*-41.48	-240.02	-101.64	-83.90



1.2 Investitionsrechnung

Beträge in CHF 1'000

	Information	Information	Beschluss	Information / Kenntnisnahme		
	RG 2016	B 2017 / Kredite	B 2018	P 2019	P 2020	P 2021

Investitionen

Direktion Finanzen und Personelles						
Finanzen und Informatik	162.17	1'061.41	100.00	-	-	-
Personal und Organisation	166.37	-	-	-	-	-
Immobilien	7'818.28	4'866.81	11'300.00	1'200.00	8'750.00	2'100.00
Direktion Bau und Umwelt						
Öffentlicher Verkehr	1'978.86	1'100.00	1'100.00	1'100.00	1'100.00	1'100.00
Planung und Hochbau	472.38	400.00	450.00	650.00	800.00	81.00
Ver- und Entsorgung	2'744.28	3'100.00	3'800.00	6'600.00	5'150.00	4'800.00
Strassen und öffentliche Anlagen	2'168.59	1'358.20	1'700.00	2'680.00	2'650.00	1'300.00
Direktion Schule und Kultur						
Volksschule	565.78	360.00	500.00	945.00	225.00	225.00
Direktion Sicherheit und Sport						
Feuerwehr und Zivilschutz	485.33	137.60	940.00	500.00	-	-
Sport	10.30	-	-	-	-	-
Gesamttotal Bruttoinvestitionen	16'572.35	12'384.02	19'890.00	13'675.00	18'675.00	9'606.00



Erlöse / Rückerstattungen

Direktion Finanzen und Personelles						
Immobilien	(88.48)	-	-	-	-	-
Direktion Bau und Umwelt						
Planung und Hochbau	(32.51)	-	-	-	(50.00)	(50.00)
Ver- und Entsorgung	(1'880.29)	(1'670.00)	(1'470.00)	(1'470.00)	(1'470.00)	(1'470.00)
Strassen und öffentliche Anlagen	(1'000.00)	-	(150.00)	(1'050.00)	(1'450.00)	(250.00)
Direktion Sicherheit und Sport						
Feuerwehr und Zivilschutz	(361.95)	(37.00)	(653.00)	(500.00)	-	-
Sport	-	-	-	-	-	-
Frei- und Hallenbad	-	-	-	-	-	-
Gesamttotal Nettoinvestitionen	13'209.12	10'677.02	17'617.00	10'655.00	15'705.00	7'836.00
Abzug Spezialfinanzierungen	(987.37)	(1'530.60)	(2'617.00)	(5'130.00)	(3'680.00)	(3'330.00)
Gesamttotal Nettoinvestitionen (ohne SF)	12'221.75	9'146.42	15'000.00	5'525.00	12'025.00	4'506.00