

Traktandum Nr. 5

Gremium	Datum
Regionalversammlung (RV)	14. Dezember 2017
Titel	Art des Geschäfts
Plafonierung Eigenkapital, Rückerstattung Gemeindebeiträge, Nachkredit	Genehmigung

Grundlagen/Beilagen

- ▶ Entwicklung Bilanzüberschuss/Gemeindebeiträge

Sachverhalt

Ausgangslage

Bei der Gründung verfügte die RKBM über ein «Startkapital» von CHF 258'041. Bis 2014 wurde jeweils ein Ertragsüberschuss ausgewiesen, so dass sich der Bilanzüberschuss (Eigenkapital ohne Spezialfinanzierung) auf CHF 978'358 erhöhte. Durch die teilweise Finanzierung des Pensionskassenwechsel aus den vorhandenen Mittel reduzierte sich dieser Betrag per Ende 2015 auf CHF 358'076. Trotz der Senkung des Beitrags von CHF 4.62 (2015) auf CHF 4.04 (2016) schloss die Rechnung 2016 erneut mit einem Überschuss von CHF 234'633 ab.

Die RKBM sollte nicht Reserven äufnen, ein gewisser finanzieller Spielraum muss jedoch aus folgenden Gründen vorhanden sein:

- ▶ Die projektbezogenen Aufwände und Erträge – vorab in den Bereichen Raumplanung und Verkehr – variieren.
- ▶ Die Gemeindebeiträge sollten sich nach dem finanziellen Bedarf richten, jedoch nicht zu sehr schwanken.
- ▶ Bei grösseren finanziellen Projekten (RGSK, Internet, etc.) muss die Finanzierung ohne zwingende Erhöhung der Gemeindebeiträge, d.h. zu Lasten des Eigenkapitals möglich sein.

Vorschlag

Die Geschäftsleitung (GL) hat folgende Lösung verabschiedet:

Beträgt der Bilanzüberschuss (Eigenkapital ohne Spezialfinanzierungen) pro Einwohner/in nach Abschluss der Rechnung mehr als CHF 1.00, dann ist auf die nächste Rechnungsstellung der Gemeindebeiträge eine «Rückervergütung» zu prüfen, wobei der Rückzahlungsbeitrag pro Einwohner/in mindestens CHF 0.20 (ca. CHF 80'000) betragen muss.

Mit diesem Modell müssen die Gemeindebeiträge nicht Jahre angepasst werden und das Eigenkapital steigt nicht.

Begründung zum Antrag

Die Rechnung 2016 schloss mit einem Bilanzüberschuss (Eigenkapital ohne Spezialfinanzierung) von **CHF 592'709**. Die Rechnung 2017 wird voraussichtlich einen Ertragsüberschuss von ca. CHF 150'000 ausweisen. Für das Jahr 2018 ist ein Aufwandüberschuss von ca. CHF 115'000 budgetiert, wobei allfällige Beitragskürzungen des Kantons noch nicht berücksichtigt sind.

Aufgrund dieser Ausführungen wird die Rückerstattung an die Gemeinden von CHF 0.20 beantragt. Damit reduziert sich der Bilanzüberschuss bei einer Einwohnerzahl von 402'096 (FILAG-Vollzug 2017) um ca. CHF 80'420. Bei Genehmigung des Antrages durch die RV müsste die Verbuchung als Rückstellung (Konto 0220.3690.00) zu Lasten des Rechnungsjahres 2017 mit Bewilligung eines entsprechenden Nachkredites erfolgen.

Antrag

Die Geschäftsleitung beantragt der Regionalversammlung die Genehmigung einer Rückvergütung von CHF 0.20 pro Einwohner/in mit der Rechnungsstellung der Gemeindebeiträge 2018 und des entsprechenden Nachkredites (Rechnungsjahr 2017) von CHF 80'400 auf dem Konto 0220.3690.00.

07.11.2017/MAF

Entwicklung Bilanzüberschuss / Gemeindebeiträge

	Rechnung 2010	Rechnung 2011	Rechnung 2012	Rechnung 2013	Rechnung 2014	Rechnung 2015	Rechnung 2016
Saldo pro Aufgabenbereich RKBM							
Verwaltung Regionalkonferenz (Grundbeitrag)	16'645.93	31'609.65	66'389.65	68'249.85	44'359.98	-836'058.44	16'090.47
Kultur	0.00	0.00	0.00	0.00	13'392.46	24'634.29	44'190.07
Soziales	0.00	0.00	-3'634.80	-9'999.90	0.00	0.00	0.00
RGSK							-2'450.00
Verkehr	58'664.45	11'045.40	6'934.75	30'662.95	251'262.75	134'959.65	52'269.20
Raumplanung	83'929.85	56'243.25	48'910.13	-24'367.15	-45'840.74	47'379.30	122'102.55
Energieberatung	0.00	0.00	1.60	0.00	15'856.20	8'802.65	0.00
Teilkonferenz Wirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'430.90
Teilkonferenz Regionalpolitik	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Regionalkonferenz	159'240.23	98'898.30	118'601.33	64'545.75	279'030.65	-620'282.55	234'633.19
Bilanzüberschuss	417'282.00	516'181.00	634'782.44	699'328.19	978'358.84	358'076.29	592'709.48
Gemeindebeiträge pro Einwohner/in pro Aufgabenbereich RKBM							
Verwaltung Regionalkonferenz	1.62	1.75	1.75	1.75	1.59	1.59	1.34
Kultur	0.42	0.46	0.46	0.46	0.51	0.51	0.44
Verkehr	1.29	1.29	1.29	1.29	1.29	1.29	1.04
Raumplanung	0.82	0.72	0.72	0.72	0.83	0.83	0.92
Energieberatung	0.00	0.50	0.50	0.50	0.40	0.40	0.30
Grundbeitrag	4.15	4.72	4.72	4.72	4.62	4.62	4.04
Teilkonferenzen							
Teilkonferenz Wirtschaft	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70
Teilkonferenz Regionalpolitik	0.75	0.75	0.70	0.70	0.70	0.70	0.70
Mitgliederbeitrag HSR-CH							
Alle Agglo-Gemeinden (ohne Stadt Bern)			0.33	0.33	0.33	0.33	0.33
Übrige Gemeinden netto			0.20	0.20	0.20	0.20	0.20