



Verband Öffentliche Sicherheit Untere Emme

Budget 2024

nach HRM2

(gemäss Art. 29 Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden FHDV)

Inhalt

0	Auf einen Blick (Management Summary)	2
1	Grundlagen	2
1.1	Allgemeines	2
1.2	Grundlagen	2
1.3	Investitionen / Aktivierungsgrenze.....	2
2	Erläuterungen	2
2.1	Allgemeines	2
2.2	Erfolgsrechnung.....	2
2.3	Investitionen.....	4
3	Erfolgsrechnung	4
3.1	Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen.....	4
3.2	Zusammenzug Gliederung nach Funktion	5
4	Investitionsrechnung	5
5	Eigenkapitalnachweis	5
6	Voraussichtliche Gemeindebeiträge	6
7	Antrag des Verbandsrates	6
8	Genehmigung Budget	6
9	Erfolgsrechnung	7
10	Investitionsrechnung	14

Budget 2024

0 Auf einen Blick (Management Summary)

Aufwand	CHF	706'318.00
Ertrag	CHF	<u>126'160.00</u>
Aufwandüberschuss	CHF	580'158.00
Gemeindebeiträge	CHF	580'158.00

1 Grundlagen

1.1 Allgemeines

Das Budget 2024 wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Gemeindegesetz, Art. 70 erstellt.

1.2 Grundlagen

Als Grundlage für die Erstellung des Budgets 2024 dienten die Jahresrechnung 2022, das Budget 2023 sowie der Finanzplan 2024 – 2028.

1.3 Investitionen / Aktivierungsgrenze

Der Verbandsrat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 25'000.00 gemäss Artikel 79a Abs. 2 GV der Investitionsrechnung. Investitionen werden durch Investitionsbeiträge der Verbandsgemeinden finanziert, deshalb besteht kein Verwaltungsvermögen.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Die Feuerwehr wie auch das RFO haben im vergangen Budgetjahr jeweils einen Betrag von CHF 30'000.00 resp. CHF 50'000.00 für ausserordentliche Aufwände im Ernstfall eingestellt. Mit der Genehmigung der Änderung des Organisationsreglements im Juni 2023 wurden sowohl für Feuerwehr wie auch für RFO CHF 50'000.00 Finanzkompetenz im Ernstfall reglementarisch festgelegt. Allfällige Ernstfallkosten gelten somit als gebunden und sind im Budget nicht mehr vorsorglich einzustellen.

Die Umsetzung der Reorganisation ZSO «Futura» ist per 01.01.2025 geplant. Die Projektkosten werden gemäss den Einwohnerzahlen mit Stand vom 31. Dezember 2021 verteilt. Die ZSO Region Kirchberg*plus* hat mit einem Kostendach von CHF 88'898.80 zu rechnen. Die Umsetzung der Phase III resp. Phase IV erfolgt im Zeitraum vom 01. Juli 2023 bis 31. Dezember 2024. In diesem Zeitraum wird mit Ausgaben von CHF 65'724.68 gerechnet.

Die übrigen Funktionen weisen keine grösseren Veränderungen oder Abweichungen zu den Vorjahren auf.

2.2 Erfolgsrechnung

Um einen aussagekräftigeren Vergleich zu erhalten werden die Gemeindebeiträge in den Funktionen Feuerwehr, Zivilschutz und Regionales Führungsorgan als Nettokosten ausgewiesen.

1400 Allgemeines Rechtswesen

Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
39'340.00	39'340.00	39'290.00	39'290.00	38'354.36	38'354.36
Nettokosten	0		0		0

Das Allgemeine Rechtswesen beinhaltet allgemeine Aufwendungen im Zusammenhang mit der Geschäftsstelle und den Verbandsbehörden. Die Nettokosten werden anteilmässig in die Funktionen Feuerwehr, Zivilschutz und Regionales Führungsorgan verteilt. Das Allgemeine Rechtswesen schliesst deshalb ausgeglichen ab.

Das Budget 2024 entspricht in etwa dem Budget 2023.

1500 Feuerwehr

Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
458'715.00	86'820.00	468'068.00	80'505.00	416'623.72	416'623.72
Nettokosten	371'895.00		387'563.00		306'885.54

Aufgrund der Erfahrungen aus den Vorjahren werden die Soldkosten bei Ernstfalleinsätzen um CHF 5'000.00 höher budgetiert.

Im Jahr 2024 wird für die Aus- und Weiterbildung mit CHF 10'500.00 mehr gerechnet. Vor allem im Bereich Nachwuchssicherung der Tanklöschfahrzeug- und Pionierfahrzeugfahrer.

Erstmals im Budget 2024 wird ein Betrag von CHF 3'000.00 für die Verpflegung bei Einsätzen eingestellt.

Das Betriebs- und Verbrauchsmaterial wurde in den vergangenen Jahren zu tief budgetiert. Neu wird mit Aufwänden von ca. CHF 14'000.00 gerechnet.

Im Budget 2023 wurde auf Empfehlung des Feuerwehrinspektors CHF 30'000.00 für Aufwendungen im Ernstfall eingestellt. Mit der Genehmigung der Änderung des Organisationsreglements im Juni 2023 wurde für die Feuerwehr CHF 50'000.00 Finanzkompetenz im Ernstfall reglementarisch festgelegt. Allfällige Ernstfallkosten gelten somit als gebunden und sind ab dem Budgetjahr 2024 nicht mehr vorsorglich einzustellen.

Ausgaben für einen grossen Akkulüfter, die 1. Tranche für die Ersatzbeschaffung der Pager und der Funkgarnituren zu den Einsatzhelmen führen im Konto Beschaffung von Maschinen, Geräte, Fahrzeuge zu Mehrkosten. Es wird mit Mehrkosten von CHF 25'000.00 gegenüber dem Budget 2023 gerechnet.

Für den Ersatz resp. Ergänzung von Brandschutzkleider wurde im Budgetjahr 2023 CHF 40'000.00 eingestellt. Im Budgetjahr 2024 wird mit CHF 25'200.00 gerechnet. Das sind CHF 14'800.00 weniger als im Budget 2023.

1620 Zivilschutz

Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
189'088.00	0.00	163'965.00	0.00	151'068.01	0.00
Nettokosten	189'088.00		163'965.00		151'068.01

Die Beiträge an die Zivilschutzorganisation Region Kirchberg*plus* erhöhen sich aufgrund der externen Kosten für das Projekt ZSO «Futura». Ansonsten sind keine nennenswerten Veränderungen absehbar.

1627 Regionales Führungsorgan RFO

Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
19'175.00	0.00	70'120.00	0.00	20'654.40	0.00
Nettokosten	19'175.00		70'120.00		20'654.40

Die Budgetzahlen 2024 sind um CHF 50'945.00 tiefer als im Vorjahresbudget. Mit der Genehmigung der Änderung des Organisationsreglements im Juni 2023 wurde für das RFO CHF 50'000.00 Finanzkompetenz im Ernstfall reglementarisch festgelegt. Allfällige Ernstfallkosten gelten somit als gebunden und sind ab dem Budgetjahr 2024 nicht mehr vorsorglich einzustellen. Der erwartete Aufwand ohne Ernstfall beträgt CHF 19'175.00.

2.3 Investitionen

Für das Jahr 2024 sind keine Investitionen geplant.

3 Erfolgsrechnung

3.1 Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
3	Aufwand	706'318.00		741'443.00		626'700.49	
30	Personalaufwand	201'620.00		189'460.00		192'086.05	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	252'535.00		324'993.00		221'431.58	
36	Transferaufwand	212'823.00		187'700.00		174'828.50	
39	Interne Verrechnungen	39'340.00		39'290.00		38'354.36	
4	Ertrag		706'318.00	741'443.00		626'700.49	
42	Entgelte		10'800.00	4'500.00		33'620.18	
46	Transferertrag		656'178.00	697'653.00		554'725.95	
49	Interne Verrechnungen		39'340.00	39'290.00		38'354.36	

3.2 Zusammenzug Gliederung nach Funktion

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400	Allg. Rechts-wesen	39'340.00	39'340.00	39'290.00	39'290.00	38'354.36	38'354.36
1500	Feuer-wehr	458'715.00	86'820.00	468'068.00	80'505.00	416'623.72	109'738.18
1620	Zivilschutz	189'088.00	0.00	163'965.00	0.00	151'068.01	0.00
1627	Reg. Füh-rungsor-gan	19'175.00	0.00	70'120.00	0.00	20'654.40	0.00
Aufwandüber-schuss / Ge-meindebeiträge			580'158.00		621'648.00		478'607.95

4 Investitionsrechnung

Für das Jahr 2024 sind keine Investitionen vorgesehen.

5 Eigenkapitalnachweis

		Eigenkapital per 01.01.2023	Veränderungsnachweis		Voraussichtliches Eigenkapital 31.12.2024
		CHF	Budget 2023 (+/-) CHF	Budget 2024 (+/-) CHF	CHF
29	Eigenkapital	0	0	0	0
290	Verpflichtungen (+), Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanz.	0	0	0	0
293	Vorfinanzierungen	0	0	0	0
294	Reserven	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	0	0	0	0
			Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	

Der Gemeindeverband verfügt über kein Eigenkapital, da die Aufwände direkt durch Gemeindebeiträge finanziert werden.

6 Voraussichtliche Gemeindebeiträge

	Einwohner per 31.12.2022	Betriebsbeiträge 2024 in CHF	Investitionsbeiträge 2024 in CHF
Bätterkinder	3'401	212'964.60	0
Utzenstorf	4'481	280'592.30	0
Wiler	1'050	65'749.15	0
Zielebach	333	20'851.90	0
Total	9'265	580'158.00	0

7 Antrag des Verbandsrates

Genehmigung des Budgets 2024 mit folgendem Ergebnis:

Aufwand	CHF	706'318.00
Ertrag	CHF	126'160.00
Aufwandüberschuss	CHF	580'158.00
Gemeindebeiträge	CHF	580'158.00

Bätterkinder, 14. September 2023

Gemeindeverband Öffentliche Sicherheit Untere Emme

Beat Linder
Präsident Verbandsrat

Jocelyne Kläy
Geschäftsführerin

Manuela Trachsel
Finanzverwalterin

8 Genehmigung Budget

Die Abgeordnetenversammlung des Gemeindeverbandes Öffentliche Sicherheit Untere Emme hat das Budget 2024 am 2. November 2023 gemäss dem vorstehenden Antrag des Verbandsrates genehmigt.

Bätterkinder, 2. November 2023

Gemeindeverband Öffentliche Sicherheit Untere Emme

Beat Linder
Präsident Verbandsrat

Jocelyne Kläy
Geschäftsführerin

9 Erfolgsrechnung

		Erfolgsrechnung				Gemeindeverband Öffentliche Sicherheit	
		Budget 2024	Budget 2023	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	706'318.00	706'318.00	741'443.00	741'443.00	626'700.49	626'700.49
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	706'318.00	706'318.00	741'443.00	741'443.00	626'700.49	626'700.49
14	Allgemeines Rechtswesen	39'340.00	39'340.00	39'290.00	39'290.00	38'354.36	38'354.36
140	Allgemeines Rechtswesen	39'340.00	39'340.00	39'290.00	39'290.00	38'354.36	38'354.36
1400	Allgemeines Rechtswesen	39'340.00	39'340.00	39'290.00	39'290.00	38'354.36	38'354.36
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	6'700.00		6'700.00		5'980.00	
	Sitzungsgelder Verbandsrat (7 x 4 VR x CHF 60)	1'680.00					
	Sitzungsgelder Abgeordnetenversammlung (2 x 4 VR x 60.00)	480.00					
	Jahresentschädigung Verbandsrat	4'500.00					
	Rundung	40.00					
3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		200.00		176.00	
3053.01	Arbeitgeberbeiträge an Unfallversicherungen	200.00					
	Unfallversicherung AXA	100.00		100.00		100.00	
3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskassen	100.00					
	Beiträge FAK	50.00		50.00		38.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		300.00		416.90	
	Publikation Abgeordnetenversammlungen	500.00					
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'740.00		2'740.00		2'853.56	
	Revision ROD Treuhand AG gem. Offerte	2'600.00					
	Kontoführungskosten (CHF 5.00/Mt.)	60.00					
	Einband Jahresrechnung	80.00					
3133.01	EDV-Kosten	3'450.00		3'600.00		3'453.00	
	Lizenzen zus. Mandant Abacus und Axioma	1'900.00					
	Website	1'550.00					
3134.01	Sachversicherungsprämien	800.00		800.00		795.90	
	Rechtsschutzversicherung	800.00					
3170.01	Spesenentschädigungen	800.00		800.00		540.90	
	Verbandsratskredit	800.00					
	(Essen, Getränke, Verabschiedungen)						
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
	Verwaltungsschädigung an Bätterkinden	22'000.00					
	Betriebskostenpauschale an Bätterkinden	2'000.00					
4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		39'340.00		39'290.00		38'354.36

Erfolgsrechnung

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand
			Ertrag
<i>Verrechnung in die restlichen Funktionen</i>			
		39'340.00	
15	Feuerwehr	458'715.00	416'623.72
150	Feuerwehr	458'715.00	416'623.72
1500	Feuerwehr	458'715.00	416'623.72
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	47'880.00	55'566.04
	Stabsitzungen (7 x 8 Personen x 60.00)	3'360.00	
	Kursbesuche	400.00	
	Feuerwehrverband Kanton Bern (2 Mann)	120.00	
	diverse Taggelder	3'000.00	
	Fixentschädigungen:		
	Fixentschädigung Kommandant	10'000.00	
	Fixentschädigung Kommandant-Stv	1'000.00	
	Fixentschädigung Fachverantwortlicher	1'500.00	
	Fahrzeugverantwortlicher		
	Fixentschädigung Chef Ausbildung	2'500.00	
	Fixentschädigung Zugführer Löschzug 1	1'000.00	
	Fixentschädigung Zugführer Löschzug 2	1'000.00	
	Fixentschädigung Stabsunterstützung	2'000.00	
	Fixentschädigung Chef Material/Dienste	2'000.00	
	Fixentschädigung Zugführer-Stv. LZ1	500.00	
	Fixentschädigung Zugführer-Stv. LZ2	500.00	
	Fixentschädigung Atemschutzverantwortlicher	1'000.00	
	Wochenendpikettendienst	12'500.00	
	Retraite	1'500.00	
	Fachverantwortlicher Gerätschaften	500.00	
	Fachverantwortlicher Persönliche Schutzausrüstung (PSA)	500.00	
	Fachverantwortlicher Sicherheit	500.00	
	Fachverantwortlicher Elementar	500.00	
	Fachverantwortlicher Einsatzplanung	500.00	
	Fachverantwortlicher Kommunikation	500.00	
	Fachverantwortlicher Maschinisten	500.00	
	Fachverantwortlicher Funk	500.00	
3010.01	Sold Übungsinsätze	55'700.00	41'236.81
	4 Einsatzleiterübungen à 10 AdF	1'600.00	
	4 Kaderübungen à 25 AdF	4'000.00	
		62'040.00	

Erfolgsrechnung

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand
		Ertrag	Ertrag
	2'000.00		
	8'000.00		
	16'800.00		
	1'800.00		
	4'800.00		
	4'000.00		
	5'200.00		
	4'000.00		
	2'000.00		
	1'500.00		
	30'000.00		43'010.00
	30'000.00		
	2'000.00		2'006.55
	2'000.00		
	450.00		434.30
	450.00		
	38'500.00		28'017.15
	7'500.00		
	5'500.00		
	9'000.00		
	7'000.00		
	300.00		
	1'200.00		
	8'000.00		
	6'100.00		
	2'600.00		2'540.50
	500.00		
	3'000.00		
	400.00		400.00
	400.00		
	14'000.00		12'297.60
	1'000.00		
	1'000.00		
	6'000.00		
	3'000.00		
	3'000.00		
	2'175.00		675.00

Erfolgsrechnung

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Ertrag	Ertrag	Ertrag
	Aufwand	Aufwand	Aufwand
	1'500.00		
Plakate und Ausbildungshilfen	675.00		
Abo SFZ Swissfire	44'500.00	23'200.00	10'415.30
Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	8'000.00		
Ersatz und Ergänzung Schlauchmaterial	5'000.00		
Diverses Kleinmaterial	600.00		
Ersatz Funkgeräte	7'000.00		
Akkulüfter gross	2'500.00		
Motorsäge	1'500.00		
Akkugeräte	1'500.00		
Wärmebildkamera	12'000.00		
Ersatzbeschaffung Pager	6'400.00		
Ersatzbeschaffung Funkgarnituren zu Einsatzhelmen	25'200.00	40'000.00	12'323.60
Dienstkleider	20'000.00		
Ersatz und Ergänzung Brandschutzkleider	3'000.00		
Ersatz Einsatzstiefel	2'200.00		
Bandschlinge + Karabiner	9'260.00	6'078.00	37'205.17
Dienstleistungen Dritter	2'200.00		
Funkkonzession	260.00		
Sunriseabo Internet unterwegs	1'700.00		
Swisscom Telefongebühren	1'800.00		
Swissphone Telepagegebühren	300.00		
CODX Software AG; SMS-Versand	3'000.00		
Informationsmanagement, IT basiert			
Aufwendungen Einsätze (Brand, Elementar, Öl)		30'000.00	8'372.15
Brand / Elementar			
Aufwendungen Atemschutz	14'600.00	15'650.00	5'687.45
Verbrauchs-, Klein- und Reinigungsmaterial	3'000.00		
Arzthonorare (10 AS-Geräteträger)	1'500.00		
Jahreswartung Atemluftkompressor Air-Compact	700.00		
Gerätewartung nach Aufwand	2'700.00		
Wartungsvertrag Dräger	3'700.00		
Ersatz Totmannschalter	1'500.00		
Prüfung Druckluftflaschen	1'500.00		
EDV-Kosten	1'950.00	1'950.00	1'829.15
Wartungsvertrag Fire Gis	1'500.00		
Lizenz PC Programm	250.00		
Support	200.00		
Sachversicherungsprämien	11'700.00	11'700.00	11'567.45
Haftpflichtversicherung	1'200.00		
Technikversicherung	2'600.00		

Erfolgsrechnung

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Ertrag	Ertrag	Ertrag
	Aufwand	Aufwand	Aufwand
	4'600.00		
<i>Fahrzeug Flottenversicherung</i>	3'300.00		
<i>Sachversicherung</i>	2'600.00	2'600.00	1'044.15
Steuern und Abgaben	1'100.00		
<i>Fahrzeugsteuern</i>	1'500.00		
<i>Nachprüfungen Fahrzeuge</i>	12'000.00	14'000.00	12'583.35
Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		
<i>Hauswartung</i>	2'000.00		
<i>Schneeräumung (Bereitstellung und Einsatz)</i>	18'900.00	22'100.00	11'670.90
Unterhalt Maschinen, Fahrzeuge und Material	1'000.00		
<i>Service Renault Master</i>	1'000.00		
<i>Service Midlum</i>	1'000.00		
<i>Service Atemschutzfahrzeug</i>	1'000.00		
<i>Pumpen Typ 2 Vogt</i>	1'000.00		
<i>Pumpen Typ 2 Vogt neu</i>	1'000.00		
<i>Generatoren und Kleingeräte</i>	5'000.00		
<i>Unterhalt Fahrzeuge</i>	2'000.00		
<i>Wartung / diverses Material</i>	2'000.00		
<i>Service TLF</i>	1'500.00		
<i>Service Schlauchverleger</i>	500.00		
<i>Service und Beschriftung First Responder</i>	400.00		
<i>Kontrolle Schlauchpfegeanlage</i>	500.00		
<i>Service Quad</i>	1'000.00		
<i>Service VW T6</i>	1'500.00	1'000.00	1'353.70
Unterhalt Dienstkleider	1'500.00		
<i>Reinigung Brandschutzkleidung</i>	76'000.00	80'000.00	75'967.15
Miete und Pacht Liegenschaften	76'000.00		
<i>Feuerwehrgebäude Utzenstorf Miete + NK gem. BG</i>			
<i>Utzenstorf</i>	8'160.00	4'700.00	6'505.85
Spesenentschädigungen	1'000.00		
<i>Entlassungsgeschenke</i>	500.00		
<i>Repräsentationskosten</i>	2'000.00		
<i>Feuerwehr + Gäste</i>	300.00		
<i>Kaderübung</i>	200.00		
<i>Stab</i>	700.00		
<i>Schlusssessen FW</i>	3'360.00		
<i>Fahrspesen Aus- und Weiterbildungen</i>	100.00		
<i>Miete Schützenhaus</i>	1'700.00	1'700.00	1'713.20
Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	600.00		
<i>Feuerwehrverband Kt. Bern Jahresbeitrag</i>	1'100.00		
<i>Schweizerischer Feuerwehrverband Beitrag</i>			

Erfolgsrechnung

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'440.00	33'395.00	32'601.20
	<i>Interne Verrechnung der Funktion 1400</i>	33'440.00		
4260.01	Rückerstattungen Dritte	10'500.00	4'000.00	33'370.18
	<i>Rückvergütungen Einsätze durch GVB</i>	8'000.00		
	<i>Rückvergütungen Einsätze durch Private</i>	2'000.00		
	<i>Feuerwehr Kopplen Pressluftflaschen abfüllen</i>	500.00		
4270.01	Bussen	300.00	500.00	250.00
	<i>Bussen nicht besuchte Übungen AdF</i>	300.00		
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	371'895.00	387'563.00	306'885.54
	<i>Gemeindebeiträge</i>			
	<i>Bätterkinden</i>	136'515.40		
	<i>Utzenstorf</i>	179'866.30		
	<i>Wiler</i>	42'146.75		
	<i>Zielebach</i>	13'366.55		
4635.01	Beiträge von privaten Unternehmungen	76'000.00	76'000.00	76'094.00
	<i>Beiträge Gebäudeversicherung GVB</i>	76'000.00		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	20.00	5.00	24.00
	<i>Rückverteilung via AHV-Abrechnung</i>	20.00		
16	Verteidigung	208'263.00	234'085.00	171'722.41
162	Zivile Verteidigung	208'263.00	234'085.00	171'722.41
1620	Zivilschutz	189'088.00	163'965.00	151'068.01
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	187'123.00	162'000.00	35.00
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Gemeindeverbände	143'000.00	162'000.00	149'115.30
	<i>Beiträge an Gemeindeverband Kirchberg</i>	44'123.00		
	<i>Kosten Projekt ZSO Futura</i>			
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'965.00	1'965.00	1'917.71
	<i>Interne Verrechnung Funktion 1400</i>	1'965.00		
4632.01	Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden	189'088.00	163'965.00	151'068.01
	<i>Gemeindebeiträge</i>			
	<i>Bätterkinden</i>	69'410.50		
	<i>Utzenstorf</i>	91'452.05		
	<i>Wiler</i>	21'429.30		
	<i>Zielebach</i>	6'796.15		
1627	Regionales Führungsorgan RFO	19'175.00	70'120.00	20'654.40

Erfolgsrechnung

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
		Aufwand	Ertrag	Aufwand
				Ertrag
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder	11'890.00		
	<i>Sitzungsgelder RFO ord. Sitzungen</i>	2'840.00		
	<i>übrige Sitzungsgelder RFO</i>	4'000.00		
	<i>Grundentschädigungen RFO</i>	5'250.00		
	<i>AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten</i>	400.00		382.25
3050.01	<i>AG-Beiträge auf Entschädigungen</i>	400.00		
3054.01	<i>AG-Beiträge an Familienausgleichskassen</i>	100.00		82.75
3090.01	<i>AG-Beiträge auf Entschädigungen</i>	1'000.00		
	<i>Aus- und Weiterbildung</i>	1'000.00		
	<i>Kursentschädigungen / Kurskosten</i>	550.00		230.60
3099.01	<i>Übriger Personalaufwand</i>	550.00		
	<i>Abschiedsgeschenke</i>	200.00		
	<i>Verpflegung während ganz-/halbtägigen Übungen</i>	350.00		
3100.01	<i>Büromaterial</i>	100.00		
	<i>Diverses Büromaterial</i>	100.00		
3109.01	<i>Übriger Material- und Warenaufwand</i>	50'000.00		1'757.60
3130.01	<i>Dienstleistungen Dritter</i>	650.00		723.45
	<i>MNC Mobile</i>			
3170.01	<i>Spesenentschädigungen</i>	1'200.00		1'392.30
	<i>Schlussessen RFO</i>	1'000.00		
	<i>Spesenentschädigungen Mitglieder</i>	200.00		
3910.01	<i>Interne Verrechnung von Dienstleistungen</i>	3'935.00		3'835.45
	<i>Interne Verrechnung der Funktion 1400</i>	3'935.00		
4632.01	<i>Beiträge von Gemeinden und Gemeindeverbänden</i>		70'120.00	20'654.40
	<i>Beiträge der Verbandsgemeinden</i>			
	<i>Bätterkinden</i>		19'175.00	
	<i>Utzenstorf</i>		7'038.75	
	<i>Wiler</i>		9'273.95	
	<i>Zielebach</i>		2'173.10	
			689.20	

10 Investitionsrechnung

		Investitionsrechnung				Gemeindeverband Öffentliche Sicherheit	
		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	INVESTITIONSRECHNUNG					22'103.40	22'103.40
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung					11'051.70	11'051.70
15	Feuerwehr					11'051.70	11'051.70
150	Feuerwehr					11'051.70	11'051.70
1500	Feuerwehr					11'051.70	11'051.70
5060.07	Mobiliar neues Feuerwehrmagazin					11'051.70	11'051.70
6320.07	Investitionsbeiträge 2022						11'051.70
9	Finanzen und Steuern					11'051.70	11'051.70
99	Nicht aufgeteilte Posten					11'051.70	11'051.70
999	Abschluss					11'051.70	11'051.70
9990	Abschluss					11'051.70	11'051.70
5900.01	Passivierte Einnahmen					11'051.70	11'051.70
6900.01	Aktivierte Ausgaben						11'051.70