



**Zweckverband
Zivilschutz Tösstal
8488 Turbenthal**

Budget 2024

Ablieferung an Vorstehererschaft	14. Juli 2023
Abnahmebeschluss Vorstehererschaft	9. August 2023
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	4. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	24. Oktober 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Turbenthal	21. November 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Wila	20. November 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Wildberg	14. November 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Bauma	29. November 2023
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand Zell	16. November 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht der Vorsteherschaft	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 12
Budget	13
3 Finanzierung	14
4 Erfolgsrechnung	15
5 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	16
6 Investitionsrechnungen	17 - 18
Budget - Details	19
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	20
9 Erfolgsrechnung	21 - 23
10 Erläuterungen zur Investitionsrechnung	24
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	25 - 26
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine
Anhang zum Budget	27
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	28
14 Finanzkennzahlen	29

Kontakt

Zweckverband Zivilschutz Tösstal
c/o Gemeindeverwaltung Turbenthal
Tösstalstrasse 56
8488 Turbenthal

Präsident: Röger Schwender, Gemeinde Turbenthal

Sekretärin: Susanna Roth, Gemeinde Zell, Leiterin Zivilschutzstelle
Telefon: 052 397 03 11
e-mail: susanna.roth@zell.ch

Rechnungsführer: Gian-Reto Rehli, Gemeinde Turbenthal, Leiter Abteilung Finanzen
Telefon: 052 397 26 30
e-mail: gian-reto.rehli@turbenthal.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorstehererschaft

a. **Die wirtschaftliche Lage des Zweckverbandes und ihre mutmassliche Entwicklung**

Der Zweckverband Zivilschutz Tösstal arbeitet seit Jahren mit ähnlichen finanziellen Mitteln, welche von den Verbandsgemeinden zur Verfügung gestellt werden. Neu werden auch die Auslagen für die Regionale Führungsorganisation RFO im Budget separat aufgeführt und ausgewiesen.

b. **Begründung erheblicher Änderungen gegenüber Budget 2023**

Durch den Zusammenzug beider Konten (ZSO Tösstal) und deren Aufwendungen für Abschreibungen Neuinvestitionen und der RFO Tösstal und deren geplanten Investitionen weisen die Zahlen der Erfolgsrechnung einen erhöhten Gesamtaufwand von rund CHF 150'000.00 auf.

Antrag der Vorsteherchaft

- 1 Die Zivilschutzkommission hat das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Tösstal genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	
Gesamtaufwand	Fr. 414'350.00
Gesamtertrag	Fr. 24'850.00
Aufwandüberschuss	Fr. 389'500.00
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 23 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen	
Gemeinde Turbenthal	Fr. 100'600.00
Gemeinde Wila	Fr. 40'800.00
Gemeinde Wildberg	Fr. 20'500.00
Gemeinde Bauma	Fr. 98'200.00
Gemeinde Zell	Fr. 129'400.00
Total	Fr. 389'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 60'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. -
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 60'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr. -
Einnahmen Finanzvermögen	Fr. -
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. -

- 2 Die Zivilschutzkommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Tösstal zu genehmigen.

8488 Turbenthal, 09.08.2023

Zweckverband Zivilschutz Tösstal
Namens der Zivilschutzkommission
Der Präsident:

Roger Schwender



Die Sekretärin:

Susanna Roth



Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Tösstal in der von der Vorstehererschaft beschlossenen Fassung vom 09.08.2023 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	414'350.00
Gesamtertrag	Fr.	24'850.00
Aufwandüberschuss	Fr.	389'500.00
Gemeinde Turbenthal	Fr.	100'600.00
Gemeinde Wila	Fr.	40'800.00
Gemeinde Wildberg	Fr.	20'500.00
Gemeinde Bauma	Fr.	98'200.00
Gemeinde Zell	Fr.	129'400.00
Total	Fr.	389'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 23 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget des Zweckverbands Zivilschutz Tösstal finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt den Gemeindevorständen der Verbandsgemeinden, das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Tösstal entsprechend dem Antrag der Vorstehererschaft zu genehmigen.

8488 Turbenthal, 24.10.2023

Rechnungsprüfungskommission Turbenthal

Präsidentin



Katrin Schneider

Aktuar



Philipp Geitner

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Turbenthal

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Turbenthal hat das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Tösstal am 21.11.2023 entsprechend dem Antrag der Vorstehererschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	414'350.00
Gesamtertrag	Fr.	24'850.00
Aufwandüberschuss	Fr.	389'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 23 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen

Gemeinde Turbenthal	Fr.	100'600.00
Gemeinde Wila	Fr.	40'800.00
Gemeinde Wildberg	Fr.	20'500.00
Gemeinde Bauma	Fr.	98'200.00
Gemeinde Zell	Fr.	129'400.00
Total	Fr.	389'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Turbenthal, 21.11.2023

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Turbenthal

Namens des Gemeinderates Turbenthal

Der Gemeindepräsident:


René Zübler

Der Gemeindevorstand:


Jürg Schenkel

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Wila

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Wila hat das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Tösstal am 20.11.2023 entsprechend dem Antrag der Vorstehererschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	414'350.00
Gesamtertrag	Fr.	24'850.00
Aufwandüberschuss	Fr.	389'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 23 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen

Gemeinde Turbenthal	Fr.	100'600.00
Gemeinde Wila	Fr.	40'800.00
Gemeinde Wildberg	Fr.	20'500.00
Gemeinde Bauma	Fr.	98'200.00
Gemeinde Zell	Fr.	129'400.00
Total	Fr.	389'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Wila, 20.11.2023

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wila

Namens des Gemeinderates Wila
Der Gemeindepräsident:

Simon Mösch

Der Gemeindevorsteher:

Balaz Zinniker

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Wildberg

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Wildberg hat das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Tösstal am 14.11.2023 entsprechend dem Antrag der Vorstehererschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	414'350.00
Gesamtertrag	Fr.	24'850.00
Aufwandüberschuss	Fr.	389'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 23 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen

Gemeinde Turbenthal	Fr.	100'600.00
Gemeinde Wila	Fr.	40'800.00
Gemeinde Wildberg	Fr.	20'500.00
Gemeinde Bauma	Fr.	98'200.00
Gemeinde Zell	Fr.	129'400.00
Total	Fr.	389'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Wildberg, 14.11.2023

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Wildberg

Namens des Gemeinderates Wildberg

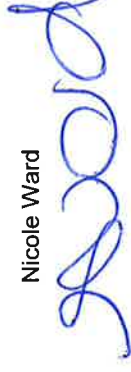
Der Gemeindepräsident:

Adolf Conrad



Die Gemeindevorsteherin:

Nicole Ward



Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Bauma

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Bauma hat das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Tösstal am 29.11.2023 entsprechend dem Antrag der Vorstehererschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung

Gesamtaufwand	Fr.	414'350.00
Gesamtertrag	Fr.	24'850.00
Aufwandüberschuss	Fr.	389'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 23 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen

Gemeinde Turbenthal	Fr.	100'600.00
Gemeinde Wila	Fr.	40'800.00
Gemeinde Wildberg	Fr.	20'500.00
Gemeinde Bauma	Fr.	98'200.00
Gemeinde Zell	Fr.	129'400.00
Total	Fr.	389'500.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	60'000.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bauma, 29.11.2023

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Bauma

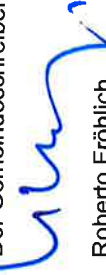
Namens des Gemeinderates Bauma

Der Gemeindepräsident:



Andreas Sudler

Der Gemeindevorsteher:



Roberto Fröhlich

Beschluss des Gemeindevorstands der Verbandsgemeinde Zell

Die Gemeindevorstand der Verbandsgemeinde Zell hat das Budget 2024 des Zweckverbands Zivilschutz Tösstal am 16.11.2023 entsprechend dem Antrag der Vorstehererschaft genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung		
	Gesamtaufwand	Fr. 414'350.00
	Gesamtertrag	Fr. 24'850.00
	Aufwandüberschuss	Fr. 389'500.00
<i>Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss § 23 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen</i>	Gemeinde Turbenthal	Fr. 100'600.00
	Gemeinde Wila	Fr. 40'800.00
	Gemeinde Wildberg	Fr. 20'500.00
	Gemeinde Bauma	Fr. 98'200.00
	Gemeinde Zell	Fr. 129'400.00
	Total	Fr. 389'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr. 60'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr. -
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr. 60'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr. -
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr. -
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr. -

Zell, 16.11.2023

Gemeindevorstand Verbandsgemeinde Zell

Namens des Gemeinderates Zell

Die Gemeindepräsidentin:



Regula Ehrismann

Die Gemeindevorsteherin:



Claudia Oswald

Budget

Finanzierung

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00
- Aufwandsüberschuss	389'500.00	230'140.00	211'774.55
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	28'500.00	14'700.00	10'488.26
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	-361'000.00	-215'440.00	-201'286.29
/. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	60'000.00	84'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-421'000.00	-299'440.00	-201'286.29
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-602%	-256%	-

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte

> 100 % ideal

80 - 100 % gut bis vertretbar

50 - 80 % problematisch

< 50 % ungenügend

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	98'200.00	94'300.00	71'408.34
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	225'850.00	86'040.00	100'212.35
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	28'500.00	14'700.00	10'488.26
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z. G. Verbandsgemeinden)	61'800.00	61'800.00	61'280.05
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Aufwand	414'350.00	256'840.00	243'389.00
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	12'500.00	7'500.00	11'364.45
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)	12'350.00	19'200.00	20'250.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
Total Betrieblicher Ertrag	24'850.00	26'700.00	31'614.45
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-389'500.00	-230'140.00	-211'774.55
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	-389'500.00	-230'140.00	-211'774.55
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	-389'500.00	-230'140.00	-211'774.55
Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-389'500.00	-230'140.00	-211'774.55
Total	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

Gemäss § 23 der Zweckverbandsstatuten werden die nicht durch Einnahmen oder Beiträge gedeckten Betriebs- und Investitionskosten von den Verbandsgemeinden getragen. Der Kostenverteiler richtet sich nach Anzahl Einwohner der Gemeinden. Massgebend sind die Verhältnisse am Ende des Vorjahres. Ein allfälliger Überschuss wird nach dem gleichen Schlüssel verteilt.

Gemeinde	Einwohnerzahl	Anteil in %	Budget 2024	Budget 2023
Gemeinde Turbenthal	5'041	25.8%	100'600.00	59'900.00
Gemeinde Wila	2'044	10.5%	40'800.00	23'900.00
Gemeinde Wildberg	1'028	5.3%	20'500.00	12'100.00
Gemeinde Bauma	4'921	25.2%	98'200.00	57'900.00
Gemeinde Zell	6'487	33.2%	129'400.00	76'340.00
Total	19'521	100.0%	389'500.00	230'140.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	60'000.00	140'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		60'000.00	140'000.00	0.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung (ohne Investitionsbeiträge z. L. Verbandsgemeinden)	0.00	56'000.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	56'000.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		60'000.00	140'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	56'000.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-60'000.00	-84'000.00	0.00
				Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00	0.00	0.00
		Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Seit Bestehen des Zweckverbandes Zivilschutz Tösstal haben noch nie interne Zinsen im Sinne von § 36 VGG verrechnet werden müssen. Die Bilanz des Zweckverbandes weist keine zu verzinsende Positionen aus.

0 ALGEMEINE VERWALTUNG

Kurz und bündig

0110 Legislative, keine grossen Veränderungen gegenüber Budget 2023.

1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT

Kurz und bündig

1620 Zivilschutz

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3010.00	32'000.00	26'600.00	5'400.00	Zusätzliche Kosten für die Festanstellung (10%) eines Materialwartes
3090.01	51'000.00	54'000.00	-3'000.00	Anlässe werden leicht gekürzt
3101.00	8'500.00	5'000.00	3'500.00	Preise für den Treibstoffverbrauch sind massiv gestiegen
3144.00	18'400.00	5'900.00	12'500.00	Einmalige Anschaffung einheitliches Schliesssystem für alle ZSA
3151.00	13'900.00	9'900.00	4'000.00	Pro Jahr wiederkehrende Pauschalmitte für Industriegase (PanGas)
3161.00	10'000.00	4'500.00	5'500.00	Mietfahrzeuge für Herbestanlass zGG Alters- + Pflegeheime (Erfahrungswerte)
3300.60	28'500.00	14'700.00	13'800.00	Erhöhung der Abschreibungen, da Anschaffung neues ZS-Fahrzeug
4260.00	12'500.00	7'500.00	5'000.00	Erhöhung der Einnahmen durch den Anlass zGG für Regionales Turnfest Turbenthal
4610.00	12'350.00	19'200.00	-6'850.00	Entschädigung des Bundes für neu nur noch 3 Anlagen, ZSA Dorfmitte Bauma wird stillgelegt

1**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**

Kurz und bündig

1622 Regionale Führungsorganisation

Konto	Budget 2024	Budget 2023	Differenz	
3101.00	60'000.00	0.00	60'000.00	Für eine Strommangellage oder Blackout - Einlagerung von Betriebsstoffvorräten (Treibstoffe)
3144.00	40'000.00	0.00	40'000.00	Einmalige Kosten für bauliche Anpassungen + Beschaffungen für eine Strommangellage oder Blackout
3169.00	16'000.00	0.00	16'000.00	Jährlich wiederkehrende Lagergebühren für die Lagerung der Treibstoffe

Erfolgsrechnung

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)							
0	Allgemeine Verwaltung	6'000.00	0.00	4'700.00	0.00	6'370.55	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	408'350.00	24'850.00	252'140.00	26'700.00	237'018.45	31'614.45
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		414'350.00	24'850.00	256'840.00	26'700.00	243'389.00	31'614.45
Aufwandüberschuss			389'500.00		230'140.00		211'774.55
Total		414'350.00	414'350.00	256'840.00	256'840.00	243'389.00	243'389.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	6'000.00	6'000.00	4'700.00	4'700.00	6'370.55	6'370.55
ALLGEMEINE VERWALTUNG						
Nettoergebnis		6'000.00		4'700.00	6'370.55	6'370.55
0110	6'000.00	6'000.00	4'700.00	4'700.00	6'370.55	6'370.55
Legislative						
Nettoergebnis		6'000.00		4'700.00	6'370.55	6'370.55
3130.00 Dienstleistungen Dritter	400.00		400.00		400.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'300.00		4'000.00		5'690.50	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	300.00		300.00		280.05	
1	408'350.00	24'850.00	252'140.00	26'700.00	237'018.45	31'614.45
ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT						
Nettoergebnis		383'500.00		225'440.00		205'404.00
1620	286'850.00	24'850.00	247'140.00	26'700.00	221'152.50	31'614.45
Zivilschutz						
Nettoergebnis		262'000.00		220'440.00		189'538.05
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	3'600.00		3'600.00		3'089.60	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'000.00		26'600.00		25'762.55	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		1'700.00		2'029.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		300.00		342.15	
3090.01 Zivilschutzkurse	51'000.00		54'000.00		28'035.70	
3099.00 Übriger Personalaufwand	4'200.00		3'200.00		6'014.49	
3100.00 Büromaterial	1'300.00		1'300.00		268.70	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'500.00		5'000.00		9'764.05	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		140.00		135.00	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		5'000.00		2'557.50	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00		4'000.00		3'894.35	
3113.00 Anschaffung Hardware	5'000.00		5'000.00		3'572.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		3'200.00		2'999.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'120.00		1'500.00		875.40	
3130.01 Telefonie, Kommunikation	5'000.00		3'300.00		2'298.00	
3130.03 Bank- und Postspesen im Zahlungsverkehr	380.00					
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	6'000.00		8'400.00		6'102.05	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'900.00		6'900.00		6'858.90	
3137.00 Steuern und Abgaben	1'300.00		1'300.00		1'196.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'400.00		5'900.00		3'547.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	13'900.00		9'900.00		12'822.45	
3160.00	15'700.00		15'700.00		13'960.00	
3161.00	10'000.00		4'500.00		13'182.60	
3170.00	500.00		500.00		356.70	
3300.60	28'500.00		14'700.00		10'488.26	
3612.00	61'500.00		61'500.00		61'000.00	
4260.00		12'500.00		7'500.00		11'364.45
4610.00		12'350.00		19'200.00		20'250.00
1622	121'500.00	121'500.00	5'000.00	5'000.00	15'865.95	15'865.95
3000.00	4'800.00		4'800.00		5'903.55	
3050.00	200.00		100.00		202.40	
3054.00	60'000.00				28.60	
3101.00					248.90	
3102.00					3'408.10	
3111.00			100.00		336.00	
3130.00					4'911.10	
3144.00	40'000.00				646.20	
3151.00	16'000.00					
3169.00	500.00				181.10	
3170.00						
9	389'500.00	389'500.00	230'140.00	230'140.00	211'774.55	211'774.55
9998	389'500.00	389'500.00	230'140.00	230'140.00	211'774.55	211'774.55
4612.00	389'500.00	389'500.00	230'140.00	230'140.00	211'774.55	211'774.55

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

1

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT
Kurz und bündig
1620 Zivilschutz

Konto	Budget 2024
5060.00	60'000.00
	Transportfahrzeug

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	60'000.00	0.00	140'000.00	56'000.00	0.00	0.00
2	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		60'000.00	0.00	140'000.00	56'000.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen			60'000.00		84'000.00		0.00
Total		60'000.00	60'000.00	140'000.00	140'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT <i>Nettoinvestition</i>	60'000.00	60'000.00	140'000.00	56'000.00 84'000.00		
1620 Zivilschutz <i>Nettoinvestition</i>	60'000.00	60'000.00	140'000.00	56'000.00 84'888.00		
5040.00 Hochbauten						
5060.00 Mobilien	60'000.00		140'000.00			
6300.00 Investitionsbeiträge vom Bund				56'000.00		
9 FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoinvestition</i>	60'000.00	60'000.00	56'000.00 84'000.00	140'000.00		
9999 Abschluss <i>Nettoinvestition</i>	60'000.00	60'000.00	56'000.00 84'000.00	140'000.00		
5900.00 Passivierte Einnahmen allgemeiner Haushalt			56'000.00			
6900.00 Aktivierte Ausgaben allgemeiner Haushalt		60'000.00		140'000.00		

Anhang zum Budget

Anhang**Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens**

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
1620	Zivilschutz	3300.60	28'500.00	14'700.00	10'488.26
Total			28'500.00	14'700.00	10'488.26
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	28'500.00	14'700.00	10'488.26
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		28'500.00	14'700.00	10'488.26

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Turbenthal	5041	5051		
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Wila	2044	2016		
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Wildberg	1028	1020		
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Bauma	4921	4881		
Anzahl Einwohner der Verbandsgemeinde Zell	6487	6440		
Total Einwohner der Verbandsgemeinden	19'521	19'408		
Selbstfinanzierungsgrad	-602%	-256%	-	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	n.a.	n.a.	n.a.	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				