Gemeindeverband öffentliche Sicherheit Bielersee Süd-West

Verbandsgemeinden:

Brüttelen-Bühl-Epsach-Erlach-Finsterhennen-Gals-Gampelen-Hagneck-Ins-Lüscherz-Mörigen-Müntschemier-Siselen-Sutz/Lattrigen-Täuffelen-Treiten-Tschugg-Vinelz-Walperswil

B u d g e t 2021 nach HRM2

Geschäftsstelle:
Gemeindeverband öffentliche Sicherheit Bielersee Süd-West
Herrenhalde 80
3232 Ins
Telefon: 032 396 28 66
geschaeftsstelle@bielersee-suedwest.ch

Inhaltsverzeichnis

1 Auf einen Blick ... 3

1.1 Allgemeines ... 3

1.2 Terminologie ... 3

1.3 Kontenplan ... 3

1.4 Abschreibungen ... 3

1.5 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze ... 3

1.6 Übergang HRM1 - HRM2 ... 3

2 Erläuterungen ... 4

2.1 Allgemeines ... 4

2.2 Erläuterungen zum Budget Funktion 1626 in Kürze ... 4

2.3 Erläuterungen zum Budget Funktion 1627 in Kürze ... 5

3 Ergebnis ... 5

3.1 Übersicht Gesamtergebnis ... 5

3.1.1 Erfolgsrechnung ... 5

3.1.2 Investitionsrechnung: Keine ... 5

4 Antrag des Verbandsrates ... 5

5 Anhänge ... 5

1 Auf einen Blick

Der Gemeindeverband öffentliche Sicherheit Bielersee Süd-West umfasst 19 Verbandsgemeinden (Brüttelen, Bühl, Epsach, Erlach, Finsterhennen, Gals, Gampelen, Hagneck, Ins, Lüscherz, Mörigen, Müntschemier, Siselen, Sutz-Lattrigen, Täuffelen-Gerolfingen, Treiten, Tschugg, Vinelz, Walperswil).

1.1 Allgemeines

Das Budget 2021 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

1.2 Terminologie

Mit HRM2 werden unter anderem folgende bisherige Begriffe durch neue ersetzt:

HRM1	*HRM2*
• Bestandesrechnung	• Bilanz
• Laufende Rechnung	• Erfolgsrechnung
• Voranschlag	• Budget
• Voranschlagskredite	• Budgetkredite
• Eigenkapital	• Bilanzüberschuss

1.3 Kontenplan

Der Kontenplan nach HRM2 ist umfangreicher und detaillierter als der bisherige HRM1-Kontenplan. Die Konto-Nummerierung wurde ebenfalls erweitert:

a) Bilanzkonten — bisher: 4-stellig und zweistellige Laufnummer; neu: 5-stellig mit zweistelliger Laufnummer
b) Funktionen — bisher: 3-stellig; neu: 4-stellig
c) Sachgruppen — bisher: 3-stellig; neu: 4-stellig

1.4 Abschreibungen

Es besteht kein Verwaltungsvermögen, welches abzuschreiben ist.

1.5 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Die Aktivierungsgrenze für Investitionen ist auf Fr. 25'000.- festgesetzt (Art. 79a Gemeindeverordnung). Damit kann der Verbandsrat einzelne Investitionen der Erfolgsrechnung belasten.

1.6 Übergang HRM1 - HRM2

Die Jahresrechnung 2018 wurde erstmals auf der Kontenstruktur HRM2 erstellt.

2 Erläuterungen

2.1 Allgemeines

Der Gemeindeverband öffentliche Sicherheit Bielersee Süd-West finanziert sich über die Beiträge der Verbandsgemeinden gemäss Artikel 71 des gültigen Organisationsreglements. Der Verteilschlüssel wird nach der mittleren Wohnbevölkerung der letzten 2 Jahre angewendet.

2.2 Erläuterungen zum Budget Funktion 1626 ZSO/Gemeindeverband in Kürze:

- **1626.3111.00 Maschinen/Geräte/Fahrzeuge** Fr. 11'200.--: Weitere Neu-/Ersatzbeschaffungen Material Unterstützung, Werkstattwagen, Oberfräser/Fräser, Erdbohrgerät, FI-Schutzschalter und Kleinmaterial

- **1626.3112.00 Kleider** Fr. 2'000.-10 Paar Ordonnanzschuhe als Ersatz für ältere AdZS

- **1626.3113.00 Hardware** Fr. 8'000.- Für die Geschäftsstelle sind zwei neue Ersatzlaptops vorgesehen. Weiter sind für die neue Lagedarstellung Tablets eingerechnet und zusätzlich Kosten für das IT-Projekt vorgesehen (siehe separate Info)

- **1626.3118.00 Immaterielle Werte** Fr. 8'000.-- Einrichten von Cloud/Firewall/Server/AD für ZSO Miliz und die Geschäftsstelle

- **1626.3138.00 Kurse** Fr. 32'075.-: Auf diesem Konto ist etwas weniger eingerechnet als im Budget 2020. Alle WK und EZG-Kosten werden über dieses Konto abgerechnet. Erträge aus EZG-Aufwänden sind unter 1626.4612.00 aufgeführt.

- **1626.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen** Fr. 13'030.-- Für die neue Lagedarstellung (online und offline) sind hier die Abo-Kosten sowie die Kosten des Planbutlers und der Firetab Mobile eingerechnet (Fr. 6'107.--). Entsprechend einem Entscheid des VR vom 18.06.2020. Ebenfalls sind die wiederkehrenden Kosten der neuen IT-Strategie (Zugriffe, elektronische Ablage ZSO Miliz und Geschäftsstelle) mit Fr. 5'330.— auf diesem Konto. Die restlichen Kosten sind für das Buchhaltungsprogramm und die jährliche Lizenz OM-Rechnungsführer.

- **1626.3160.00 Miete** Fr. 37'100.--: Die nicht berücksichtigten Nebenkosten Maschinenhalle und Büro schlagen hier etwas zu buche. Nebst Miete für die Maschinenhalle und Büro sind weitere Mietkosten für das KP Täuffelen, den Bereitstellungsraum Täuffelen sowie für das Lager Erlach auf diesem Konto.

- **1626.3199.02 Jährliche Reserve für Soforteinsatz ZSO** Fr. 20'000.--: Ist ein Budgetposten seit Budget 2019, welcher nur bei Soforteinsätzen zum Tragen kommt. Damit ist die Liquidität bei unvorhergesehenen Einsätzen das ganze Jahr sichergestellt werden kann (Fr. 20'000.-).

- **1626.4612.01 EZG Einsätze zu Gunsten der Gemeinschaft** Fr. 18'000.--: Hier wurde der Ertrag wegen der laufenden Corona-Krise vorsichtig budgetiert.

Erläuterungen Ersatzbeitragsfonds

- **1626.3111.01 Maschinen/Geräte/Fahrzeuge EBF** Fr. 12'800.-: Für Beschaffungen über den Ersatzbeitragsfonds besteht neu eine Obergrenze von Fr. 17'600 für Ersatzbeschaffungen und Kleider. Hier ist ein Generator vorgesehen. Der Restbetrag ist vorläufig als Pauschalbetrag eingesetzt.

- **1626.3112.01 Kleider EBF** Fr. 4'800.-- 12 neue Dienstuniformen für Neu-Rekrutierte

- **1626.4632.01 Ertragskonto Ersatzbeitragsfonds** Fr. 17'600.--: Dieser Ertrag resultiert aus den Anschaffungen EBF (siehe oben).

2.3 Erläuterungen zum Budget Funktion 1627 RFO in Kürze:

- **Bei der Funktion 1627 RFO** werden vorwiegend die Stundenaufwände ausgewiesen. Die KP-Mietkosten und die Sozialversicherungskosten sind in der Funktion 1626 (ZSO/Verband) enthalten. Für die Dienstkleider der neuen RFO-Mitglieder ist ein Betrag von Fr. 1'500.- budgetiert.

3 Ergebnis

3.1 Übersicht Gesamtergebnis

3.1.1 Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung zeigt folgendes Ergebnis:

Total Aufwand	Fr.	474'711.--
Total Ertrag	Fr.	474'711.--
Gesamter Ertragsüberschuss	Fr.	**0.--**

Der Beitrag der Verbandsgemeinden beträgt **Fr. 439'111.--**

3.1.2 Investitionsrechnung: Keine

4 Antrag des Verbandsrates

Der Verbandsrat beantragt das Budget 2021 mit einem Beitrag der Verbandsgemeinden von Fr. 439'111.-- zu genehmigen.

5 Anhänge

-Budget 2021

-Verteilschlüssel Beiträge der Verbandsgemeinden 2021

Ins, 02.09.2020

Gemeindeverband öffentliche Sicherheit Bielersee Süd-West