



**Zweckverband Feuerwehr Wehntal
8166 Niederweningen**

Finanz- und Aufgabenplan 2024 - 2027

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Erläuterungen zum Finanz- und Aufgabenplan	
1 Erläuterungen	3
Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten	
2 Grundlagen	4 - 6
3 Prognosen	7
Planung	
4 Investitionsplanung	8
5 Planerfolgsrechnung	9
6 Planbilanz	10
7 Plangeldflussrechnung	11
8 Zusammenfassung	12
9 Diagramme	13 - 19

Kontakt

Zweckverband Feuerwehr Wehntal
 Alte Stationsstrasse 19
 8166 Niederweningen

Präsident Martin Eberhard

Rechnungsführerin Irene Dürst
 Telefon 044 857 12 27
 E-Mail irene.duerst@niederweningen.ch

Finanzplanung PUBLICON

Erläuterungen

Prognosen - Erläuterungen zu den erwarteten Entwicklungen

In der aktuellen Planungsperiode wird mit keinen ausserordentlichen Entwicklungen gerechnet. Der Personalaufwand und der Sach-/Betriebsaufwand wird in den Planjahren an die erwartete Teuerung angepasst. Die Betriebsverluste z. L. der Verbandsgemeinden steigen aufgrund der Teuerung von rund Fr. 600'000 im Budget 2024 auf rund Fr. 620'000 im Planjahr 2027 leicht an. Die Abschreibungen bleiben auf einem konstanten Niveau um Fr. 100'000 pro Jahr.

Der Zweckverband Feuerwehr Wehntal kann in der aktuellen Planungsperiode 2023-2027 seine Investitionen von total Fr. 274'000 mit einem Cashflow aus der Erfolgsrechnung von total Fr. 504'000 problemlos selbst finanzieren. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt über die gesamte Planungsperiode berechnet 184%. Somit können in dieser Periode, nebst der Finanzierung der geplanten Investitionen, zusätzliche Mittel zur Finanzierung von zukünftigen höheren Investitionen erwirtschaftet werden (Finanzierungsüberschuss Fr. 230'000). Der Zweckverband ist weiterhin nicht auf verzinsliches Fremdkapital angewiesen.

Investitionsplanung - Erläuterungen zu einzelnen Investitionsvorhaben

In der aktuellen Planperiode (inkl. Budget) sind folgende Investition vorgesehen:

Jahr	Betrag*	Bezeichnung
2024	215'000.00	MMTF (alt: OCF)
2027	59'000.00	Brandschutzkleidung
2029	60'000.00	PTF 2 (Landy)

*Die Investitionen sind als Nettobeträge (abzüglich der Staatsbeiträge durch die GVZ) eingesetzt.

Aufgabenplanung - Erläuterungen zur Aufgabenerfüllung und -entwicklung

Der Zweckverband Feuerwehr Wehntal erfüllt die ihm vom Gesetz und von den Statuten her auferlegten Aufgaben in jeder Hinsicht.

Grundlagen

Name Zweckverband:	Zweckverband Feuerwehr Wehntal
Erstellungsdatum:	27.09.2023
1. Planjahr = Budgetjahr:	2024

Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2024

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 36 der Zweckverbandsstatuten verhältnismässig - je zur Hälfte aufgeteilt nach der Einwohnerzahl und der Summe der Gebäudeversicherungswerte, jeweils per 31.12. des Rechnungsjahres vorangehenden Jahres - von den Verbandsgemeinden getragen.

Gemeinden	GVZ Summe per 31.12.2022	in %	Einwohner per 31.12.2022	in %	%-Mittel
Niederweningen	85'375'807	43.23%	3'081	42.89%	43.05%
Oberweningen	45'106'701	22.84%	1'882	26.19%	24.52%
Schleinikon	25'507'450	12.91%	861	11.98%	12.45%
Schöfflisdorf	41'520'200	21.02%	1'361	18.94%	19.98%
Total	197'510'158	100.00%	7'185	100.00%	100.00%

Grundlagen - Erfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024
30 Personalaufwand	311'943.93	247'410.00	253'850.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	231'403.47	177'000.00	208'400.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74'104.00	93'150.00	102'600.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	66'080.81	65'800.00	70'250.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	683'532.21	583'360.00	635'100.00
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	34'259.80	10'000.00	15'000.00
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)	12'822.45	1'050.00	21'050.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	47'082.25	11'050.00	36'050.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-636'449.96	-572'310.00	-599'050.00
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	-636'449.96	-572'310.00	-599'050.00
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 (vor Kostenverteiler)	-636'449.96	-572'310.00	-599'050.00
Niederweningen	300'627.28	246'410.00	257'850.00
Oberweningen	139'489.78	140'300.00	146'900.00
Schleinikon	77'875.51	71'300.00	74'600.00
Schöfflisdorf	118'457.39	114'300.00	119'700.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	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
	Total Aufwand	683'532.21	583'360.00	635'100.00
	Total Ertrag	47'082.25	11'050.00	36'050.00

Grundlagen - Investitionsrechnung

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	
5	Investitionsausgaben	43'235.16	0.00	280'000.00
6	Investitionseinnahmen	336.10	0.00	65'000.00
	Nettoinvestitionen	42'899.06	0.00	215'000.00

Grundlagen - Bilanz

	31.12.2022	
10	Finanzvermögen	131'278.87
14	Verwaltungsvermögen	611'823.34
	Total Aktiven	743'102.21
20	Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	24'069.58
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
29	Eigenkapital	719'032.63
	Total Passiven	743'102.21

Prognosen

Prozentuale Entwicklung der wichtigsten Sachgruppen in der Erfolgsrechnung

Steigerung (+) / Senkung (-) in Prozent gegenüber dem Vorjahr

Aufwand	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	253'850.00	1.4%	1.3%	1.2%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	208'400.00	1.4%	1.3%	1.2%
34 Finanzaufwand	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	70'250.00	0.0%	0.0%	0.0%
Ertrag				
42 Entgelte	15'000.00	0.0%	0.0%	0.0%
44 Finanzertrag	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	21'050.00	0.0%	0.0%	0.0%

Zusätzliche einmalige/wiederkehrende Aufwände oder Erträge in der Erfolgsrechnung (Sprungkosten)

Steigerung (+) / Senkung (-) in Franken gegenüber dem Vorjahr

Aufwand	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	253'850.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	208'400.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	102'600.00	0.00	0.00	-7'229.00
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	70'250.00	0.00	0.00	0.00
Ertrag				
42 Entgelte	15'000.00	0.00	0.00	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	21'050.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsplanung

Nr.	Investitionsvorhaben	Nutzungsdauer	Nutzungsbeginn	Investitionsausgaben (+) / Investitionseinnahmen (-)					
				Anlagen im Bau bis 2025	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Folgejahre ab 2027	Total
Hochbauten (Sachgruppe IR 5040)									
Tiefbauten (Sachgruppe IR 5030)									
Mobilien (Sachgruppe IR 5060)									
1	Brandschutzkleidung	8	2027				59'000.00		59'000.00
2	PTF 2 (Landy)	8	2029					60'000.00	60'000.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
Total				0.00	0.00	0.00	59'000.00	60'000.00	119'000.00

Planerfolgsrechnung

	Rechnung 2022	Budget 2023	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
30 Personalaufwand	311'943.93	247'410.00	253'850.00	257'400.00	260'750.00	263'880.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	231'403.47	177'000.00	208'400.00	211'320.00	214'070.00	216'640.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74'104.00	93'150.00	102'600.00	102'600.00	102'600.00	102'746.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Gemeinden)	66'080.81	65'800.00	70'250.00	70'250.00	70'250.00	70'250.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>683'532.21</i>	<i>583'360.00</i>	<i>635'100.00</i>	<i>641'570.00</i>	<i>647'670.00</i>	<i>653'516.00</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	34'259.80	10'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00	15'000.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Gemeinden)	12'822.45	1'050.00	21'050.00	21'050.00	21'050.00	21'050.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>47'082.25</i>	<i>11'050.00</i>	<i>36'050.00</i>	<i>36'050.00</i>	<i>36'050.00</i>	<i>36'050.00</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-636'449.96</i>	<i>-572'310.00</i>	<i>-599'050.00</i>	<i>-605'520.00</i>	<i>-611'620.00</i>	<i>-617'466.00</i>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Operatives Ergebnis	-636'449.96	-572'310.00	-599'050.00	-605'520.00	-611'620.00	-617'466.00
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-636'449.96	-572'310.00	-599'050.00	-605'520.00	-611'620.00	-617'466.00
Niederweningen	300'627.28	246'410.00	257'891.03	260'676.36	263'302.41	265'819.11
Oberweningen	139'489.78	140'300.00	146'887.06	148'473.50	149'969.22	151'402.66
Schleinikon	77'875.51	71'300.00	74'581.73	75'387.24	76'146.69	76'874.52
Schöfflisdorf	118'457.39	114'300.00	119'690.19	120'982.90	122'201.68	123'369.71
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Bilanz 2022	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027
10 Finanzvermögen	131'278.87	224'428.87	112'028.87	214'628.87	317'228.87	360'974.87
14 Verwaltungsvermögen	611'823.34	518'673.34	631'073.34	528'473.34	425'873.34	382'127.34
Aktiven	743'102.21	743'102.21	743'102.21	743'102.21	743'102.21	743'102.21
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	24'069.58	24'069.58	24'069.58	24'069.58	24'069.58	24'069.58
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
29 Eigenkapital	719'032.63	719'032.63	719'032.63	719'032.63	719'032.63	719'032.63
Passiven	743'102.21	743'102.21	743'102.21	743'102.21	743'102.21	743'102.21

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	93'150.00	102'600.00	102'600.00	102'600.00	102'746.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	93'150.00	102'600.00	102'600.00	102'600.00	102'746.00
Nettoinvestitionen	0.00	-215'000.00	0.00	0.00	-59'000.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	0.00	-215'000.00	0.00	0.00	-59'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	93'150.00	-112'400.00	102'600.00	102'600.00	43'746.00
Zunahme (+) / Abnahme (-) Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
10 Veränderung Finanzvermögen	93'150.00	-112'400.00	102'600.00	102'600.00	43'746.00

Zusammenfassung

Name Zweckverband: **Zweckverband Feuerwehr Wehntal**

Erstelldatum: 27.09.2023

1. Planjahr = Budgetjahr: **2024**

Investitionsplanung

	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Nettoinvestitionen (-)	-215'000.00	0.00	0.00	-59'000.00

Planerfolgsrechnung

	Budget 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-599'050.00	-605'520.00	-611'620.00	-617'466.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00

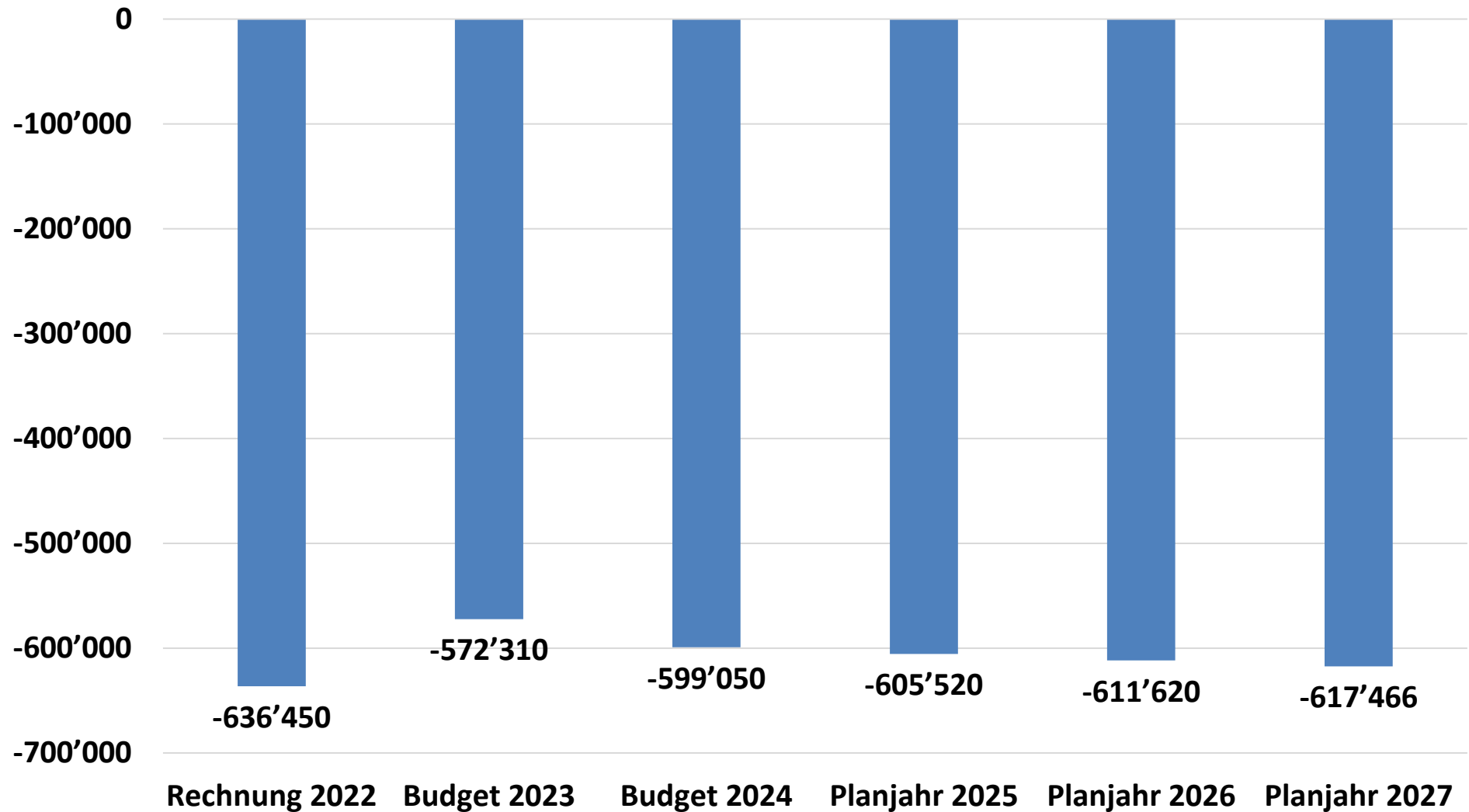
Planbilanz

	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027
10 Finanzvermögen	112'028.87	214'628.87	317'228.87	360'974.87
14 Verwaltungsvermögen	631'073.34	528'473.34	425'873.34	382'127.34
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	24'069.58	24'069.58	24'069.58	24'069.58
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00
29 Eigenkapital	719'032.63	719'032.63	719'032.63	719'032.63

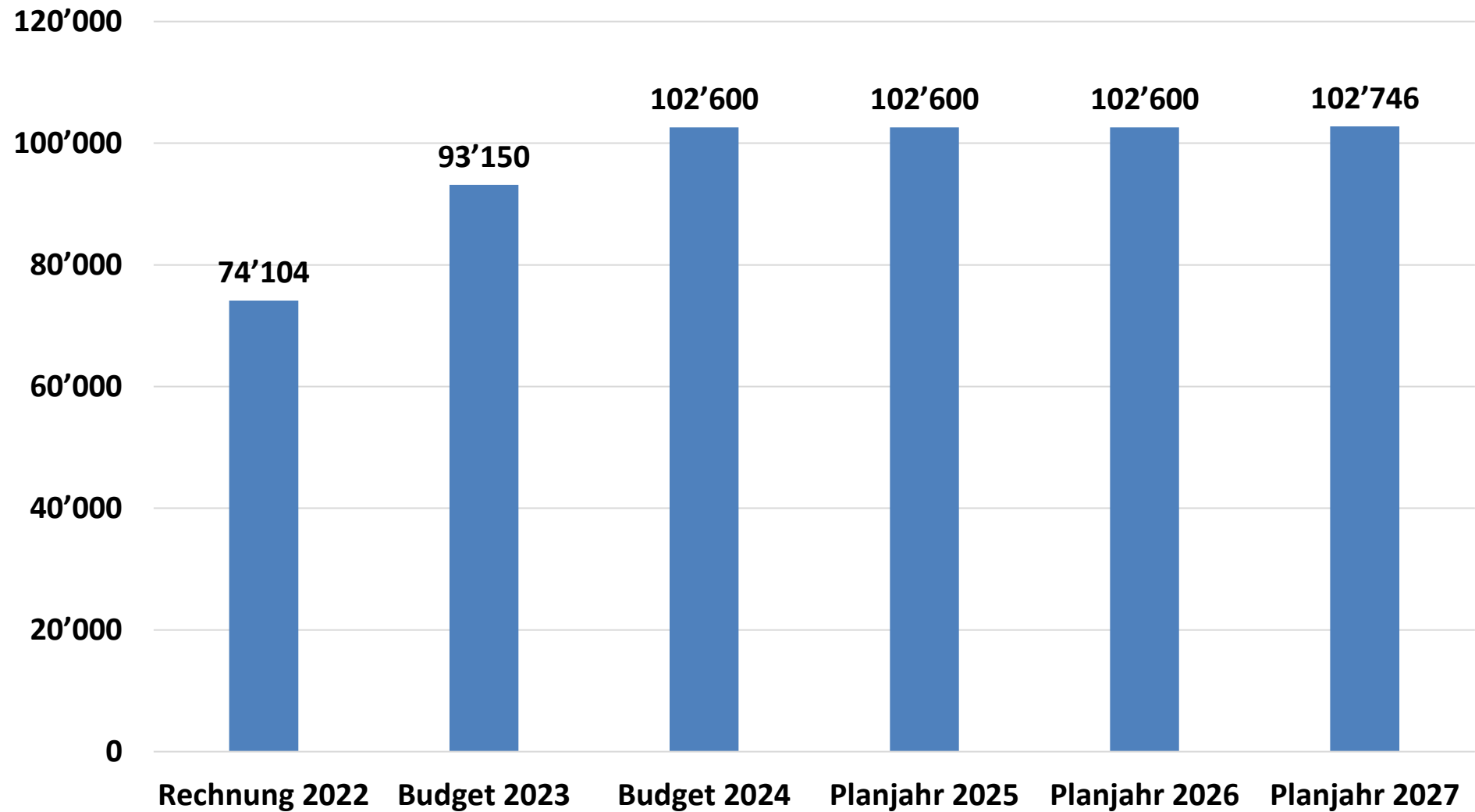
Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	102'600.00	102'600.00	102'600.00	102'746.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-215'000.00	0.00	0.00	-59'000.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00

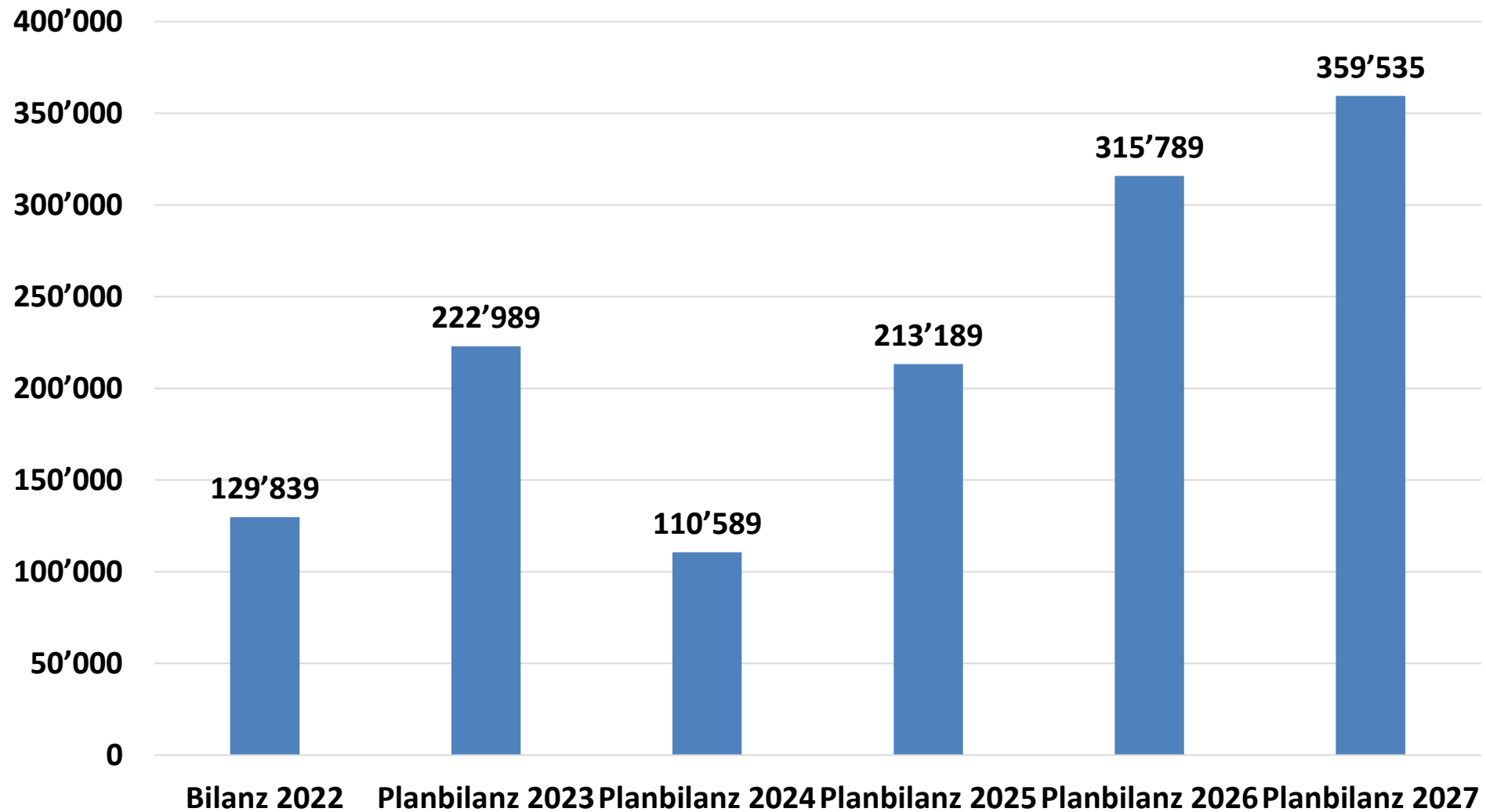
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)



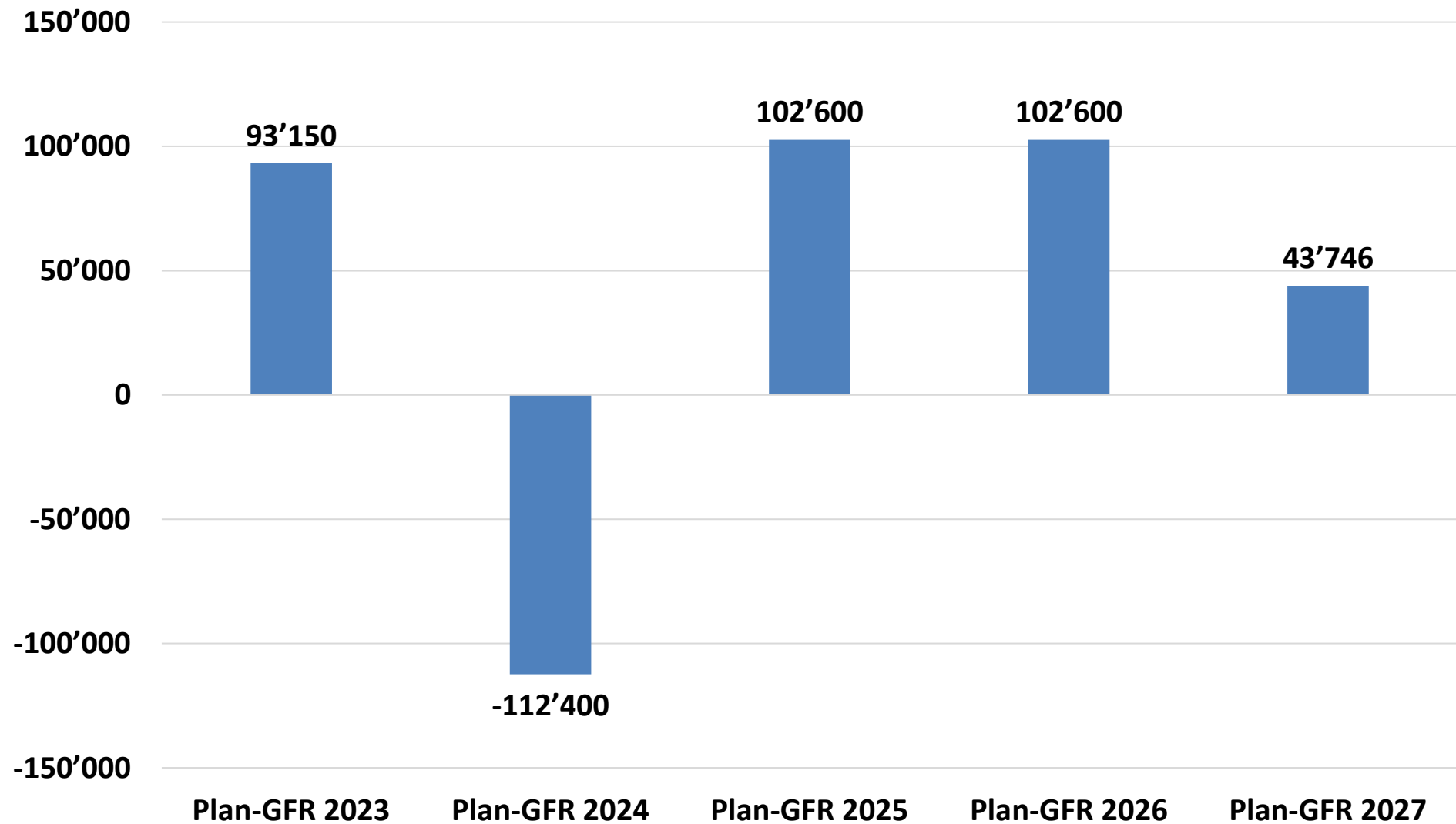
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen



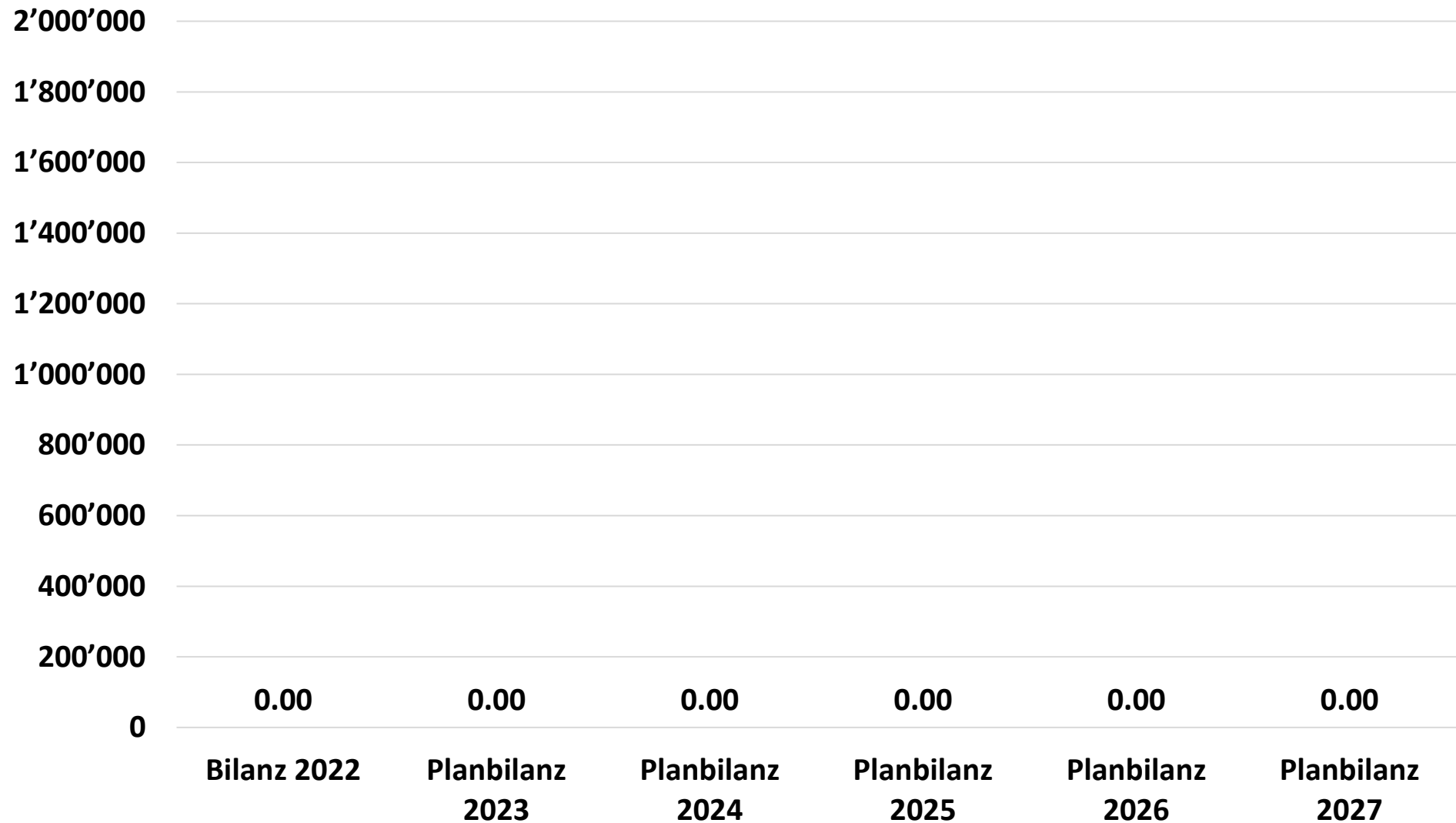
100 Flüssige Mittel bzw. Kontokorrentguthaben/-schuld



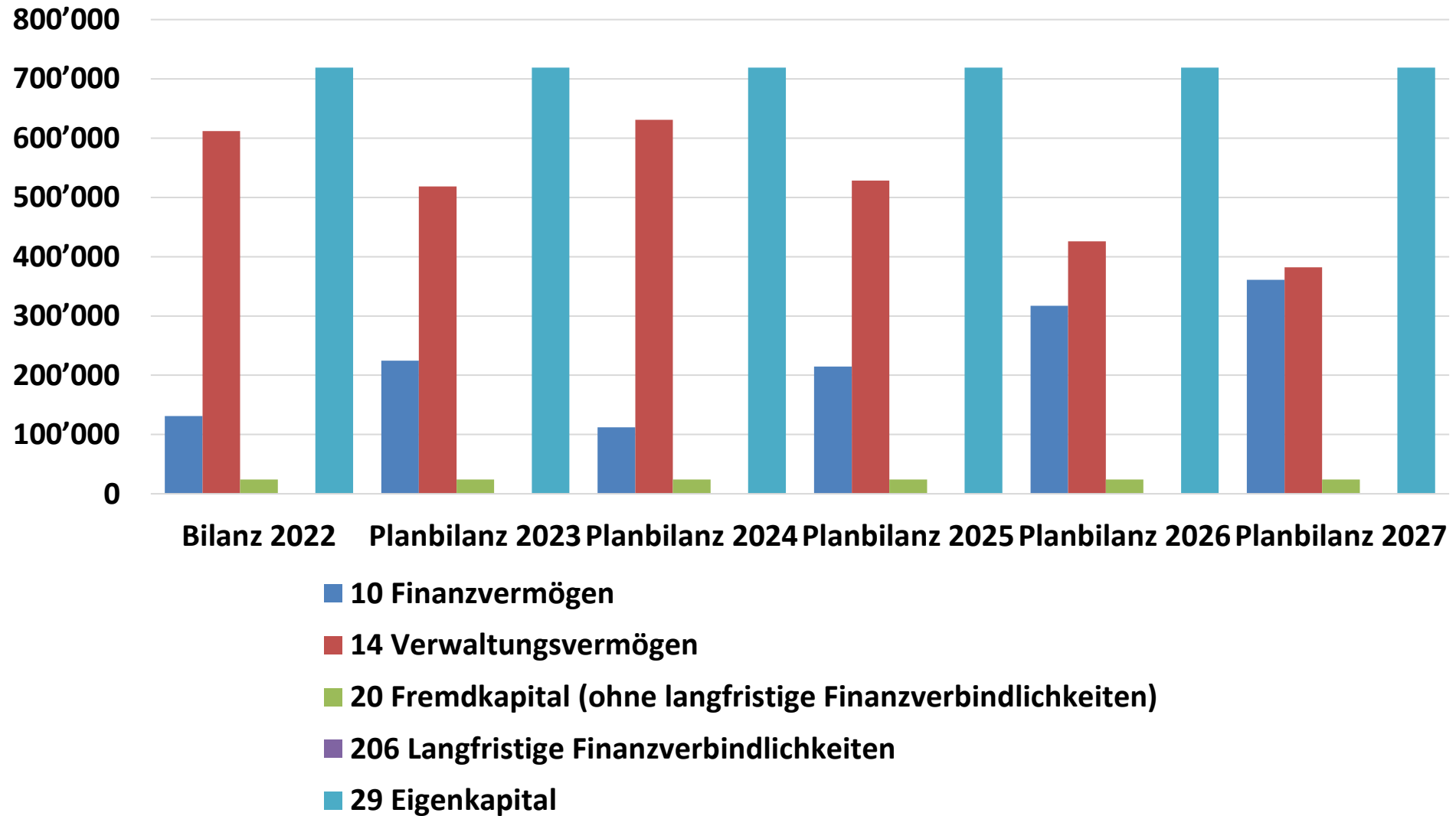
10 Veränderung Finanzvermögen gegenüber Vorjahr



206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten



Bilanz



Plangeldflussrechnung

