



**Zweckverband Feuerwehr Wehntal
8166 Niederweningen**

Finanz- und Aufgabenplan 2025 - 2028

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 bewegen sich zwischen Fr. 590'000 und Fr. 600'000. Die Abschreibungen sinken gegen Ende der Planung von rund Fr. 103'000 auf rund Fr. 93'000 pro Jahr.

Der Zweckverband Feuerwehr Wehntal kann in der aktuellen Planungsperiode 2024-2028 seine Investitionen von total Fr. 329'000 mit einem Cashflow aus der Erfolgsrechnung von total Fr. 506'000 problemlos selbst finanzieren. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt über die gesamte Planungsperiode berechnet 154%. Somit können in dieser Periode, nebst der Finanzierung der geplanten Investitionen, zusätzliche Mittel zur Finanzierung von zukünftigen höheren Investitionen erwirtschaftet werden (Finanzierungsüberschuss Fr. 177'000). 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
2025	265'000.00	MMTF (alt: OCF)
2027	60'000.00	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:	27.08.2024
1. Planjahr = Budgetjahr:	2025

Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2025

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 31.12.2023	in %	Einwohner per 31.12.2023	in %	%-Mittel
Niederweningen	86'273'558	43.23%	3'225	43.77%	43.50%
Oberweningen	45'349'206	22.73%	1'884	25.57%	24.15%
Schleinikon	25'885'623	12.97%	870	11.81%	12.39%
Schöfflisdorf	42'035'088	21.07%	1'389	18.85%	19.96%
Total	199'543'475	100.00%	7'368	100.00%	100.00%

Grundlagen - Erfolgsrechnung

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025
30 Personalaufwand	246'413.25	253'850.00	249'800.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	202'098.81	208'400.00	214'000.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74'103.00	102'600.00	103'300.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	71'288.65	70'250.00	70'400.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>593'903.71</i>	<i>635'100.00</i>	<i>637'500.00</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	36'002.05	15'000.00	23'000.00
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)	1'189.50	21'050.00	24'000.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>37'191.55</i>	<i>36'050.00</i>	<i>47'000.00</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-556'712.16	-599'050.00	-590'500.00
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	9.60		
Ergebnis aus Finanzierung	9.60	0.00	0.00
Operatives Ergebnis	-556'702.56	-599'050.00	-590'500.00
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)	-556'702.56	-599'050.00	-590'500.00
Niederweningen	239'680.04	257'850.00	256'800.00
Oberweningen	136'478.75	146'900.00	142'600.00
Schleinikon	69'303.34	74'600.00	73'200.00
Schöfflisdorf	111'240.43	119'700.00	117'900.00
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	593'903.71	635'100.00	637'500.00
	Total Ertrag	37'201.15	36'050.00	47'000.00

Grundlagen - Investitionsrechnung

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	
5	Investitionsausgaben	43'275.41	154'000.00	220'000.00
6	Investitionseinnahmen	356.20	40'000.00	65'000.00
	Nettoinvestitionen	42'919.21	114'000.00	155'000.00

Grundlagen - Bilanz

	31.12.2023	
10	Finanzvermögen	143'348.03
14	Verwaltungsvermögen	580'639.55
	Total Aktiven	723'987.58
20	Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	4'954.95
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
29	Eigenkapital	719'032.63
	Total Passiven	723'987.58

Prognosen

Prozentuale Entwicklung der wichtigsten Sachgruppen in der Erfolgsrechnung

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

Aufwand	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
30 Personalaufwand	249'800.00	1.1%	1.0%	1.0%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	214'000.00	1.1%	1.0%	1.0%
34 Finanzaufwand	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	70'400.00	0.0%	0.0%	0.0%
Ertrag				
42 Entgelte	23'000.00	0.0%	0.0%	0.0%
44 Finanzertrag	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	24'000.00	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 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
30 Personalaufwand	249'800.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	214'000.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	103'300.00	0.00	-7'229.00	-10'011.00
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	70'400.00	0.00	0.00	0.00
Ertrag				
42 Entgelte	23'000.00	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)	24'000.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsplanung

Nr.	Investitionsvorhaben	Nutzungsdauer	Nutzungsbeginn	Investitionsausgaben (+) / Investitionseinnahmen (-)					Total
				Anlagen im Bau bis 2026	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Folgejahre ab 2028	
Hochbauten (Sachgruppe IR 5040)									
Tiefbauten (Sachgruppe IR 5030)									
Mobillien (Sachgruppe IR 5060)									
1	Brandschutzkleidung	8	2027			60'000.00			60'000.00
2	PTF 2 (Landy)	8	2029					60'000.00	60'000.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
									0.00
Total				0.00	0.00	60'000.00	0.00	60'000.00	120'000.00

Planerfolgsrechnung

	Rechnung 2023	Budget 2024	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
30 Personalaufwand	246'413.25	253'850.00	249'800.00	252'550.00	255'080.00	257'630.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	202'098.81	208'400.00	214'000.00	216'350.00	218'510.00	220'700.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	74'103.00	102'600.00	103'300.00	103'300.00	103'571.00	93'560.00
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)	71'288.65	70'250.00	70'400.00	70'400.00	70'400.00	70'400.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>593'903.71</i>	<i>635'100.00</i>	<i>637'500.00</i>	<i>642'600.00</i>	<i>647'561.00</i>	<i>642'290.00</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	36'002.05	15'000.00	23'000.00	23'000.00	23'000.00	23'000.00
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)	1'189.50	21'050.00	24'000.00	24'000.00	24'000.00	24'000.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>37'191.55</i>	<i>36'050.00</i>	<i>47'000.00</i>	<i>47'000.00</i>	<i>47'000.00</i>	<i>47'000.00</i>
<i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i>	<i>-556'712.16</i>	<i>-599'050.00</i>	<i>-590'500.00</i>	<i>-595'600.00</i>	<i>-600'561.00</i>	<i>-595'290.00</i>
34 Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
44 Finanzertrag	9.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>	<i>9.60</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
Operatives Ergebnis	-556'702.56	-599'050.00	-590'500.00	-595'600.00	-600'561.00	-595'290.00
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)	-556'702.56	-599'050.00	-590'500.00	-595'600.00	-600'561.00	-595'290.00
Niederweningen	239'680.04	257'850.00	256'867.50	259'086.00	261'244.04	258'951.15
Oberweningen	136'478.75	146'900.00	142'605.75	143'837.40	145'035.48	143'762.54
Schleinikon	69'303.34	74'600.00	73'162.95	73'794.84	74'409.51	73'756.43
Schöfflisdorf	111'240.43	119'700.00	117'863.80	118'881.76	119'871.98	118'819.88
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Planbilanz

	Bilanz 2023	Planbilanz 2024	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027	Planbilanz 2028
10 Finanzvermögen	143'348.03	131'948.03	80'248.03	183'548.03	227'119.03	320'679.03
14 Verwaltungsvermögen	580'639.55	592'039.55	643'739.55	540'439.55	496'868.55	403'308.55
Aktiven	723'987.58	723'987.58	723'987.58	723'987.58	723'987.58	723'987.58
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	4'954.95	4'954.95	4'954.95	4'954.95	4'954.95	4'954.95
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	723'987.58	723'987.58	723'987.58	723'987.58	723'987.58	723'987.58

Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2024	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027	Plan-GFR 2028
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	102'600.00	103'300.00	103'300.00	103'571.00	93'560.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	102'600.00	103'300.00	103'300.00	103'571.00	93'560.00
Nettoinvestitionen	-114'000.00	-155'000.00	0.00	-60'000.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-114'000.00	-155'000.00	0.00	-60'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-11'400.00	-51'700.00	103'300.00	43'571.00	93'560.00
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	-11'400.00	-51'700.00	103'300.00	43'571.00	93'560.00

Zusammenfassung

Name Zweckverband: **Zweckverband Feuerwehr Wehntal**

Erstelldatum: 27.08.2024

1. Planjahr = Budgetjahr: **2025**

Investitionsplanung

	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Nettoinvestitionen (-)	-155'000.00	0.00	-60'000.00	0.00

Planerfolgsrechnung

	Budget 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-590'500.00	-595'600.00	-600'561.00	-595'290.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00

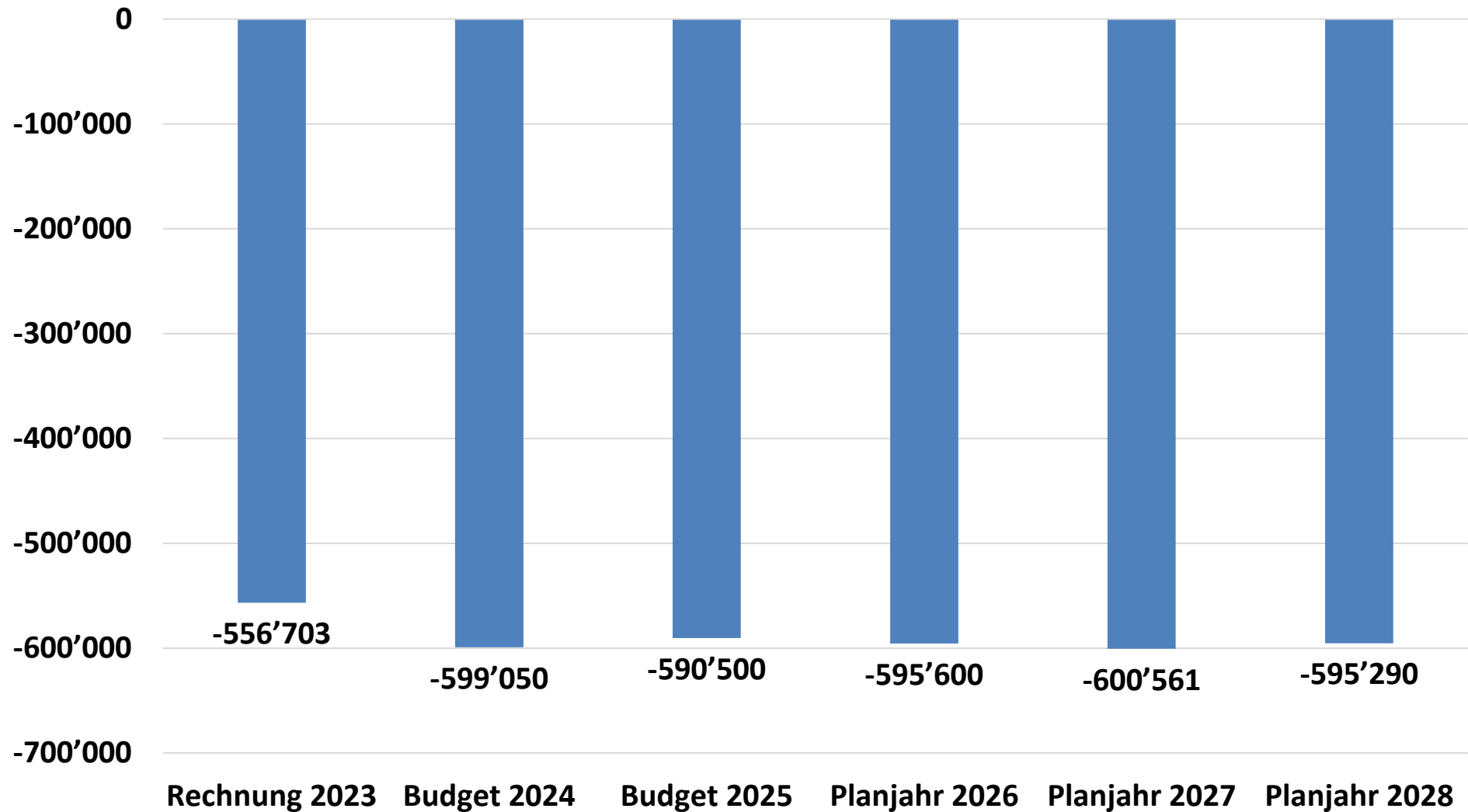
Planbilanz

	Planbilanz 2025	Planbilanz 2026	Planbilanz 2027	Planbilanz 2028
10 Finanzvermögen	80'248.03	183'548.03	227'119.03	320'679.03
14 Verwaltungsvermögen	643'739.55	540'439.55	496'868.55	403'308.55
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	4'954.95	4'954.95	4'954.95	4'954.95
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

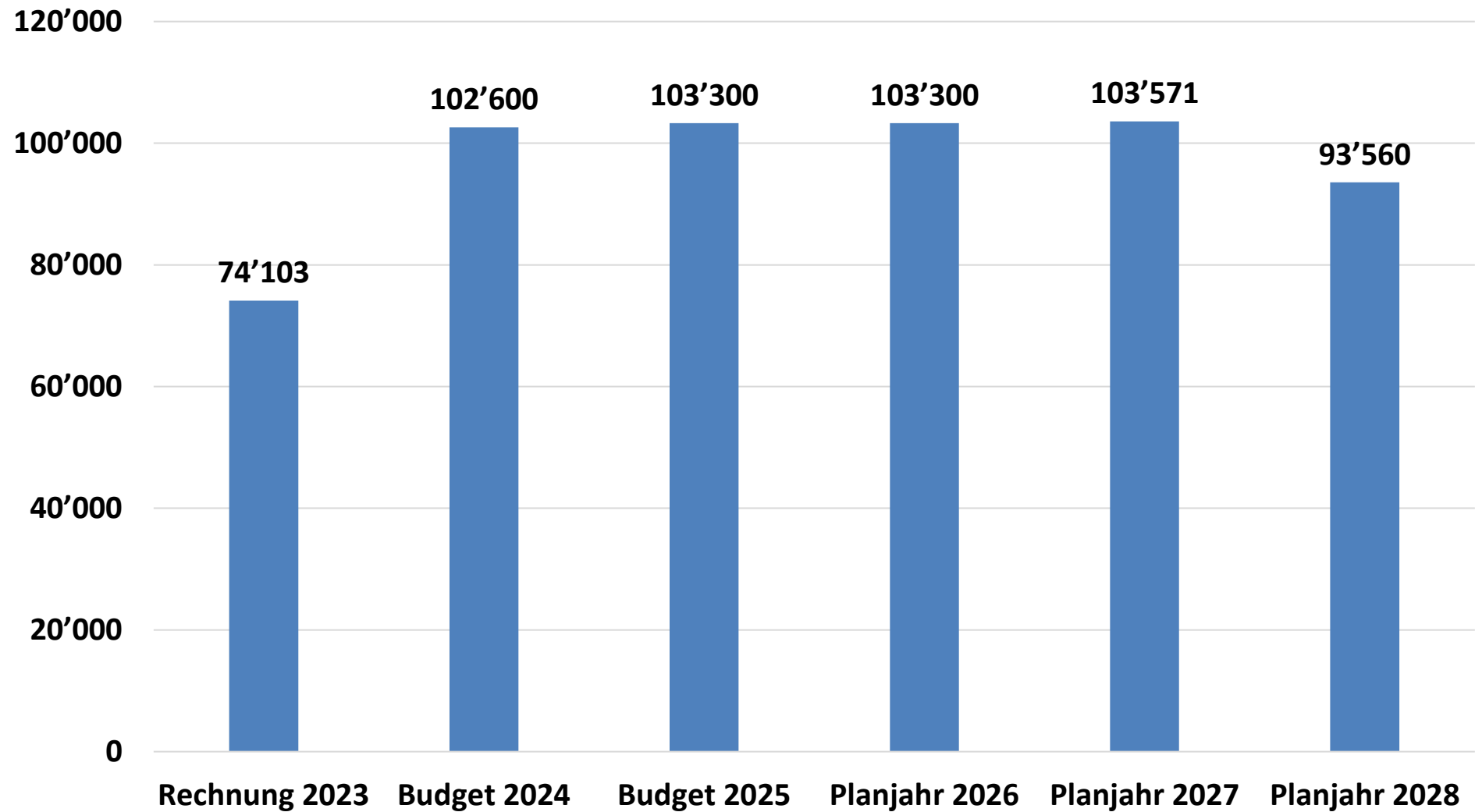
Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2025	Plan-GFR 2026	Plan-GFR 2027	Plan-GFR 2028
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	103'300.00	103'300.00	103'571.00	93'560.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-155'000.00	0.00	-60'000.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00

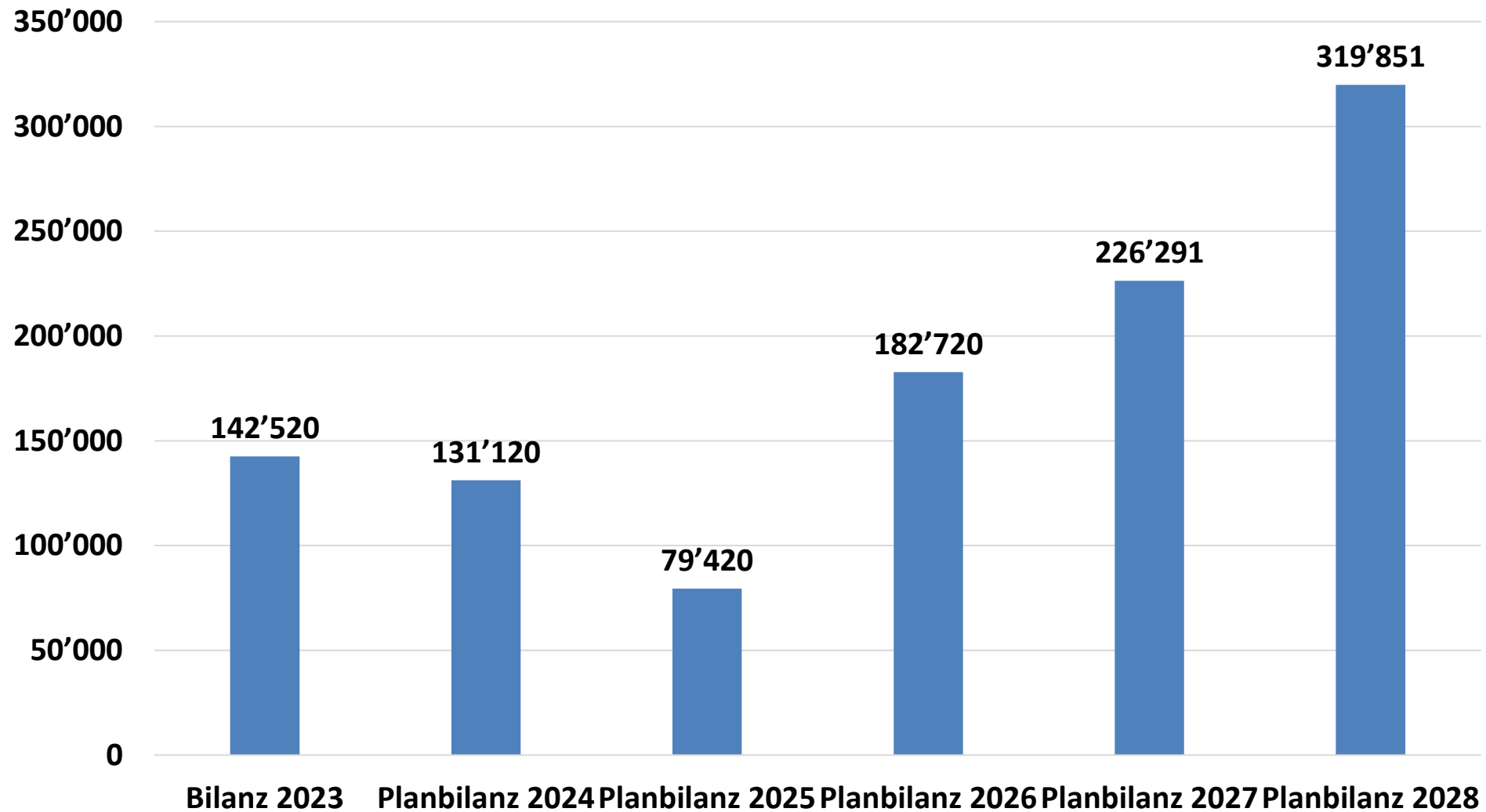
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)



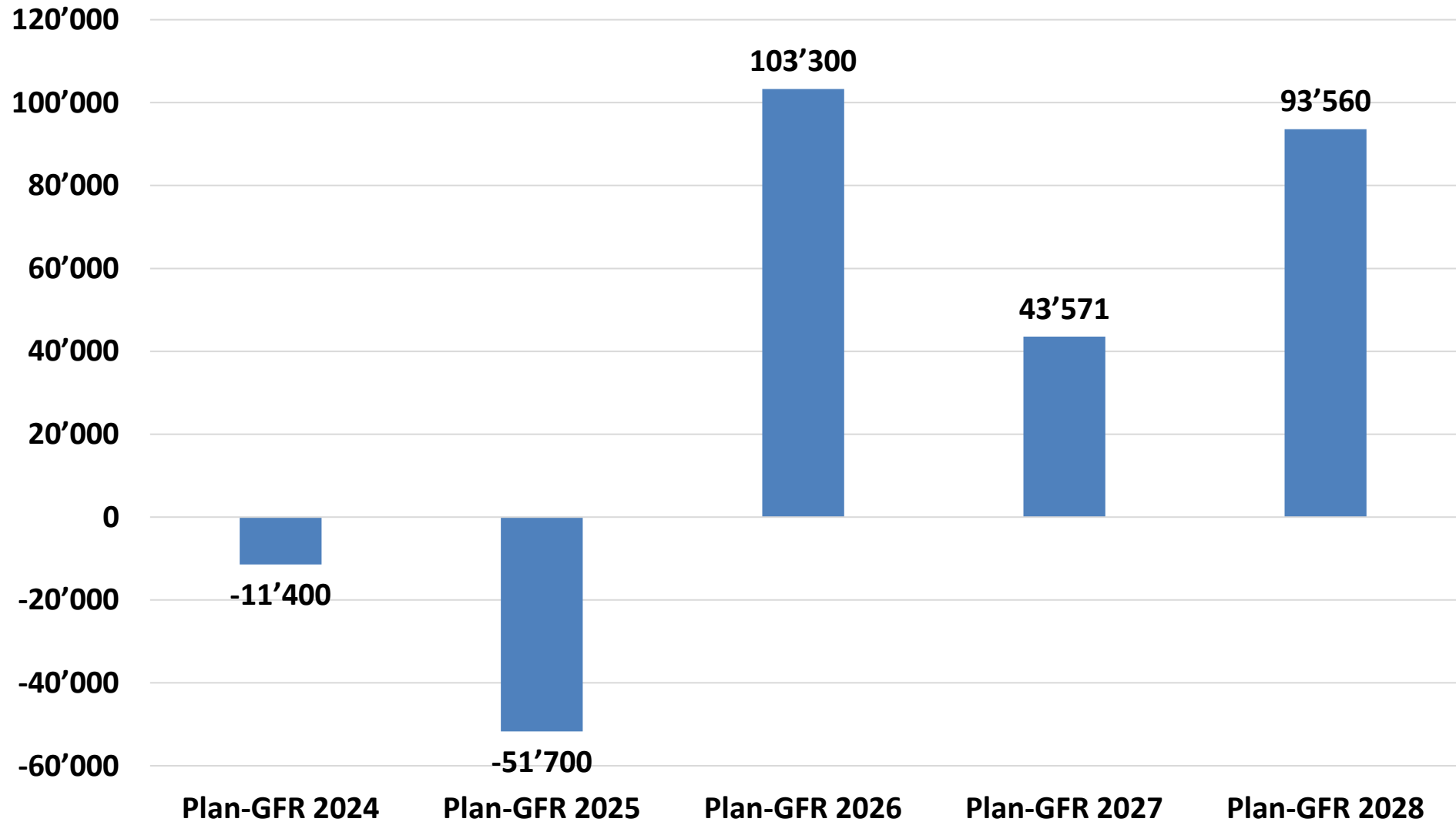
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen



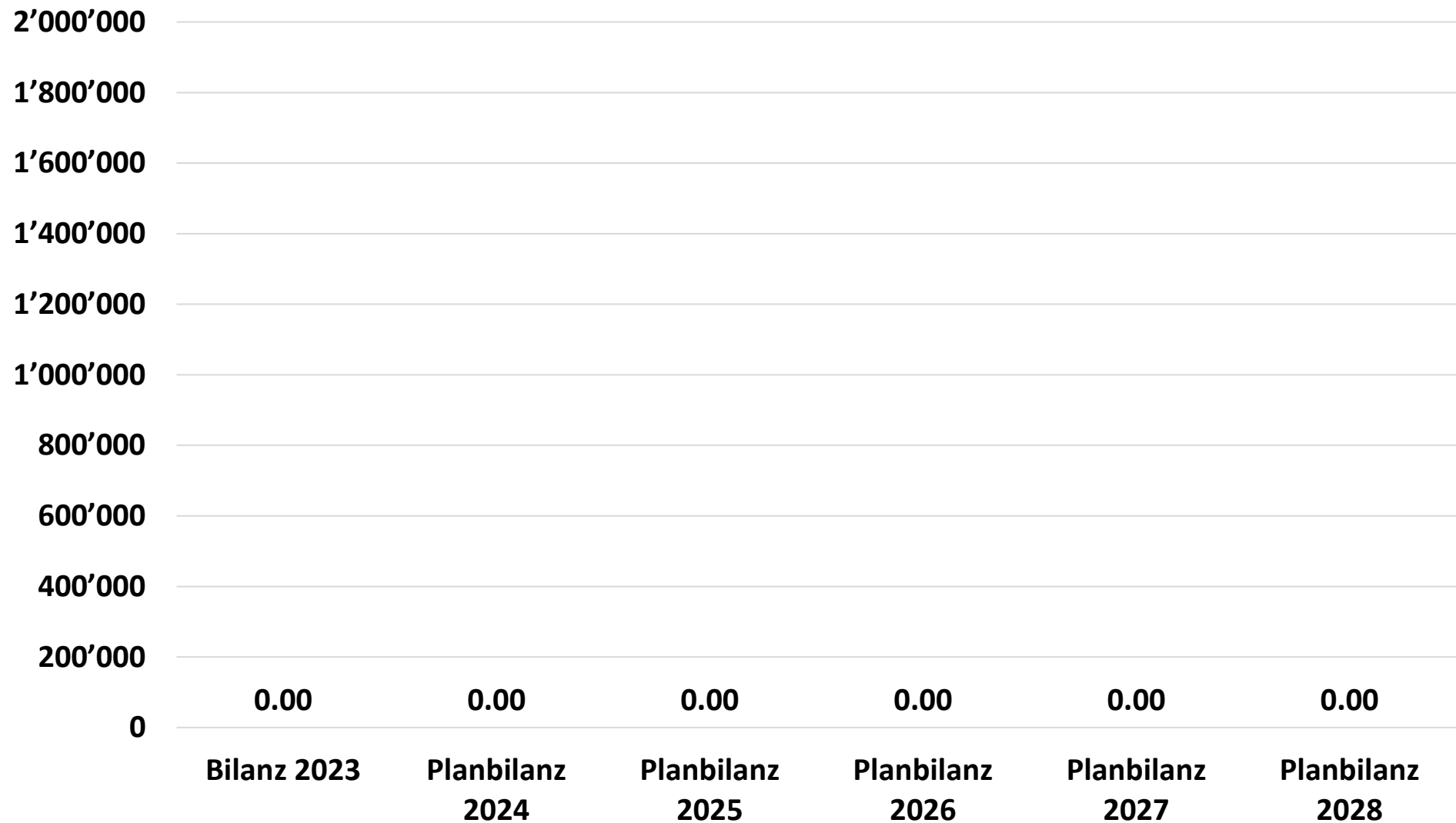
100 Flüssige Mittel bzw. Kontokorrentguthaben/-schuld



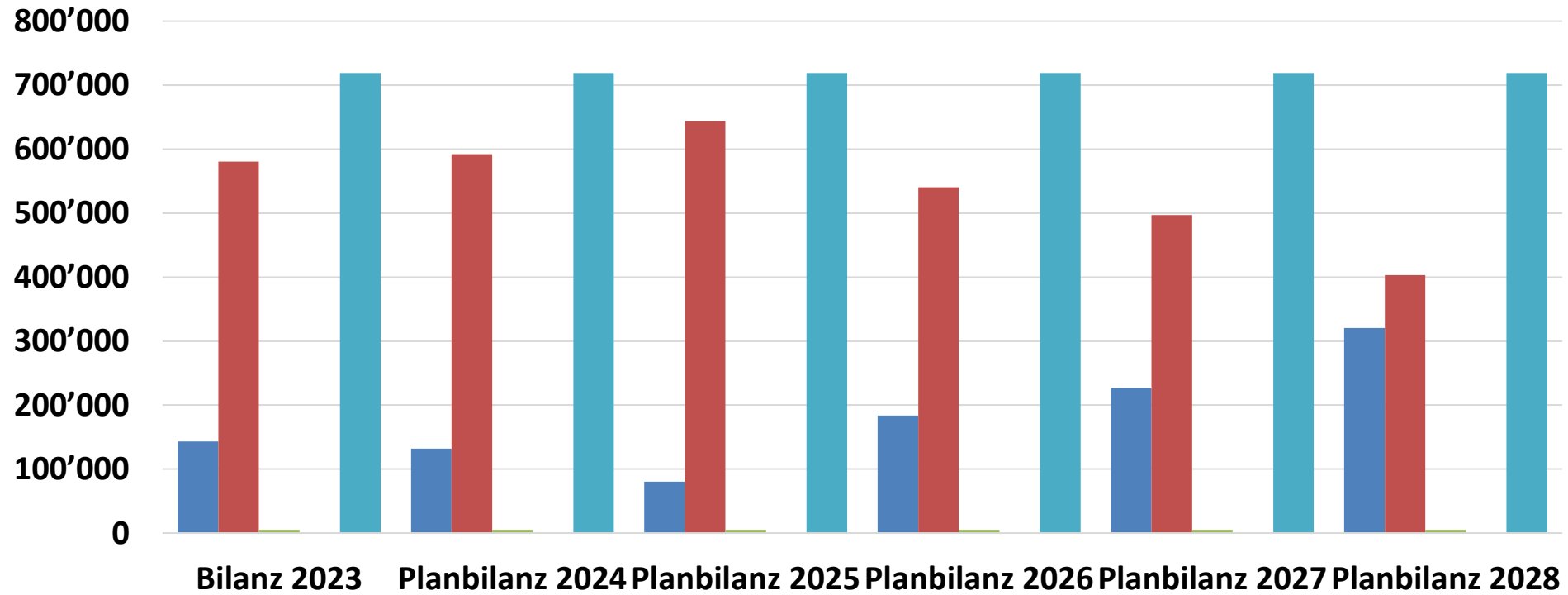
10 Veränderung Finanzvermögen gegenüber Vorjahr



206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten



Bilanz



- 10 Finanzvermögen
- 14 Verwaltungsvermögen
- 20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)
- 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten
- 29 Eigenkapital

Plangeldflussrechnung

