

Zweckverband Feuerwehr Banesto
8173 Neerach



Finanz- und Aufgabenplan 2024

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

5. Juli 2023

Veröffentlichung

3. Oktober 2023

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|--|-------|
| <hr/> | |
| Erläuterungen zum Finanz- und Aufgabenplan | |
| 1 Erläuterungen | 1 |
| <hr/> | |
| Finanz- und wirtschaftspolitische Eckdaten | |
| 2 Grundlagen | 2 - 4 |
| 3 Prognosen | 5 |
| <hr/> | |
| Planung | |
| 4 Investitionsplanung | 6 |
| 5 Planerfolgsrechnung | 7 |
| 6 Planbilanz | 8 |
| 7 Plangeldflussrechnung | 9 |
| 8 Zusammenfassung | 10 |

Kontakt

Zweckverband Feuerwehr Banesto
Binzmühlestrasse 14
8173 Neerach

Rechnungsführung Patricia Hintermann, Neerach
Telefon 044 859 16 02
E-Mail finanzen@neerach.ch

Erläuterungen

Prognosen - Erläuterungen zu den erwarteten Entwicklungen

Es sind keine besonderen Entwicklungen voraussehbar.

Investitionsplanung - Erläuterungen zu einzelnen Investitionsvorhaben

2026: Kauf eines neuen TLF.

Aufgabenplanung - Erläuterungen zur Aufgabenerfüllung und -entwicklung

Es sind keine neuen Aufgaben zu erfüllen.

Grundlagen

| | |
|---------------------------|---------------------------------------|
| Name Zweckverband: | Zweckverband Feuerwehr Banesto |
| Erstellungsdatum: | 13.06.2023 |
| 1. Planjahr = Budgetjahr: | 2024 |

Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2024

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 36 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden je zur Hälfte aufgeteilt nach: a) der Anzahl der Einwohner am 31. Dezember des dem Rechnungsjahr vorangehenden Jahres und b) der Summe der Gebäudeversicherungswerte am 31. Dezember des dem Rechnungsjahr vorangehenden Jahres.

| Gemeinden | Einwohnerzahl per 31.12.2022 | Anteil in % | Summe GVZ Werte | Anteil in % | Total % |
|------------------|-------------------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|----------------|
| Bachs | 639 | 8.4546 | 30'491'964.00 | 12.1039 | 10.28% |
| Neerach | 3'316 | 43.8740 | 108'012'602.00 | 42.8758 | 43.37% |
| Steinmaur | 3'603 | 47.6713 | 113'414'926.00 | 45.0203 | 46.35% |
| Total | 7'558 | 100.0000 | 251'919'492.00 | 100.0000 | 100% |

Grundlagen - Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 |
|--|----------------------|--------------------|--------------------|
| 30 Personalaufwand | 139'307.92 | 156'350.00 | 165'350.00 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 118'283.99 | 137'200.00 | 152'200.00 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden) | 78'414.85 | 80'000.00 | 65'000.00 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total betrieblicher Aufwand</i> | <i>336'006.76</i> | <i>373'550.00</i> | <i>382'550.00</i> |
| 40 Fiskalertrag | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 41 Regalien und Konzessionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 42 Entgelte | 12'055.60 | 20'000.00 | 20'000.00 |
| 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) | 1'395.25 | 2'000.00 | 15'000.00 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total betrieblicher Ertrag</i> | <i>13'450.85</i> | <i>22'000.00</i> | <i>35'000.00</i> |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -322'555.91 | -351'550.00 | -347'550.00 |
| 34 Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 44 Finanzertrag | 1'200.02 | 1'200.00 | 1'200.00 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 1'200.02 | 1'200.00 | 1'200.00 |
| Operatives Ergebnis | -321'355.89 | -350'350.00 | -346'350.00 |
| 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) | -321'355.89 | -350'350.00 | -346'350.00 |
| Bachs | 32'991.40 | 34'295.00 | 35'602.00 |
| Neerach | 138'832.89 | 156'635.00 | 150'229.00 |
| Steinmaur | 149'531.60 | 159'420.00 | 160'519.00 |
| 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 | 336'006.76 | 373'550.00 | 382'550.00 |
| | Total Ertrag | 14'650.87 | 23'200.00 | 36'200.00 |

 Grundlagen - Investitionsrechnung

| | Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 |
|---|---------------------------|-------------|-------------|
| 5 | Investitionsausgaben | 0.00 | 0.00 |
| 6 | Investitionseinnahmen | 0.00 | 0.00 |
| | Nettoinvestitionen | 0.00 | 0.00 |

 Grundlagen - Bilanz

| | 31.12.2022 |
|-----|--|
| 10 | Finanzvermögen |
| 14 | Verwaltungsvermögen |
| | Total Aktiven |
| | 206'998.92 |
| 20 | Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten) |
| 206 | Langfristige Finanzverbindlichkeiten |
| 29 | Eigenkapital |
| | Total Passiven |
| | 206'998.92 |

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 | 165'350.00 | 0.2% | 0.2% | 0.1% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 152'200.00 | 0.6% | 0.5% | 0.3% |
| 34 Finanzaufwand | 0.00 | 0.0% | 0.0% | 0.0% |
| 36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden) | 65'000.00 | 1.0% | 1.5% | 1.0% |
| Ertrag | | | | |
| 42 Entgelte | 20'000.00 | 0.0% | 0.0% | 0.0% |
| 44 Finanzertrag | 1'200.00 | 0.0% | 0.0% | 0.0% |
| 46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden) | 15'000.00 | 0.5% | 0.5% | 2.0% |

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 | 165'350.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 152'200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 34 Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden) | 65'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Ertrag | | | | |
| 42 Entgelte | 20'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 43 Verschiedene Erträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 44 Finanzertrag | 1'200.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden) | 15'000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Investitionsplanung

| Nr. | Investitionsvorhaben | Nutzungs- dauer | Nutzungs- beginn | Investitionsausgaben (+) / Investitionseinnahmen (-) | | | | |
|---------------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|--|------------------|-------------------|------------------|-----------------------|
| | | | | Anlagen im Bau bis 2025 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Folgejahre ab 2027 |
| Hochbauten (Sachgruppe IR 5040) | | | | | | | | |
| | KEINE | | | | | | | 0.00 |
| | | | | | | | | 0.00 |
| | | | | | | | | 0.00 |
| | | | | | | | | 0.00 |
| Tiefbauten (Sachgruppe IR 5030) | | | | | | | | |
| | KEINE | | | | | | | 0.00 |
| | | | | | | | | 0.00 |
| | | | | | | | | 0.00 |
| | | | | | | | | 0.00 |
| Mobilien (Sachgruppe IR 5060) | | | | | | | | |
| | TLF | 8 | 2026 | | 500'000.00 | | | 0.00 |
| | | | | | | | | 500'000.00 |
| | | | | | | | | 0.00 |
| | | | | | | | | 0.00 |
| | | | | | | | | 0.00 |
| | Total | | | 0.00 | 0.00 | 500'000.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | | | | | 500'000.00 |

Planerfolgsrechnung

| | Rechnung 2022 | Budget 2023 | Budget 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
|---|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 30 Personalaufwand | 139'307.92 | 156'350.00 | 165'350.00 | 165'680.00 | 166'010.00 | 166'180.00 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 118'283.99 | 137'200.00 | 152'200.00 | 153'110.00 | 153'880.00 | 154'260.00 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 62'500.00 | 62'500.00 |
| 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) | 78'414.85 | 80'000.00 | 65'000.00 | 65'650.00 | 66'630.00 | 67'300.00 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total betrieblicher Aufwand</i> | <i>336'006.76</i> | <i>373'550.00</i> | <i>382'550.00</i> | <i>384'440.00</i> | <i>449'020.00</i> | <i>450'240.00</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 | 12'055.60 | 20'000.00 | 20'000.00 | 20'000.00 | 20'000.00 | 20'000.00 |
| 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) | 1'395.25 | 2'000.00 | 15'000.00 | 15'080.00 | 15'160.00 | 15'460.00 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| <i>Total betrieblicher Ertrag</i> | <i>13'450.85</i> | <i>22'000.00</i> | <i>35'000.00</i> | <i>35'080.00</i> | <i>35'160.00</i> | <i>35'460.00</i> |
| <i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i> | <i>-322'555.91</i> | <i>-351'550.00</i> | <i>-347'550.00</i> | <i>-349'360.00</i> | <i>-413'860.00</i> | <i>-414'780.00</i> |
| 34 Finanzaufwand | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 44 Finanzertrag | 1'200.02 | 1'200.00 | 1'200.00 | 1'200.00 | 1'200.00 | 1'200.00 |
| <i>Ergebnis aus Finanzierung</i> | <i>1'200.02</i> | <i>1'200.00</i> | <i>1'200.00</i> | <i>1'200.00</i> | <i>1'200.00</i> | <i>1'200.00</i> |
| Operatives Ergebnis | -321'355.89 | -350'350.00 | -346'350.00 | -348'160.00 | -412'660.00 | -413'580.00 |
| 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) | -321'355.89 | -350'350.00 | -346'350.00 | -348'160.00 | -412'660.00 | -413'580.00 |
| Bachs | 32'991.40 | 34'295.00 | 35'602.00 | 35'788.18 | 42'418.29 | 42'512.86 |
| Neerach | 138'832.89 | 156'635.00 | 150'229.00 | 151'014.19 | 178'991.03 | 179'390.08 |
| Steinmaur | 149'531.60 | 159'420.00 | 160'519.00 | 161'357.62 | 191'250.68 | 191'677.06 |
| 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 | 206'998.92 | 206'998.92 | 206'998.92 | 206'998.92 | 0.00 | 0.00 |
| 14 Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 437'500.00 | 375'000.00 |
| Aktiven | 206'998.92 | 206'998.92 | 206'998.92 | 206'998.92 | 437'500.00 | 375'000.00 |
| 20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten) | 206'998.92 | 206'998.92 | 206'998.92 | 206'998.92 | 437'500.00 | 375'000.00 |
| 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 29 Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Passiven | 206'998.92 | 206'998.92 | 206'998.92 | 206'998.92 | 437'500.00 | 375'000.00 |

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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 62'500.00 | 62'500.00 |
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 62'500.00 | 62'500.00 |
| Nettoinvestitionen | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -500'000.00 | 0.00 |
| Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -500'000.00 | 0.00 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -437'500.00 | 62'500.00 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -437'500.00 | 62'500.00 |

Zusammenfassung

Name Zweckverband: **Zweckverband Feuerwehr Banesto**

Erstelldatum: 13.06.2023

1. Planjahr = Budgetjahr: **2024**

Investitionsplanung

| | Budget 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Nettoinvestitionen | 0.00 | 0.00 | -500'000.00 | 0.00 |

Planerfolgsrechnung

| | Budget 2024 | Planjahr 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 |
|---|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler) | -346'350.00 | -348'160.00 | -412'660.00 | -413'580.00 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Planbilanz

| | Planbilanz 2024 | Planbilanz 2025 | Planbilanz 2026 | Planbilanz 2027 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| 10 Finanzvermögen | 206'998.92 | 206'998.92 | 0.00 | 0.00 |
| 14 Verwaltungsvermögen | 0.00 | 0.00 | 437'500.00 | 375'000.00 |
| 20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten) | 206'998.92 | 206'998.92 | 437'500.00 | 375'000.00 |
| 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 29 Eigenkapital | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

Plangeldflussrechnung

| | Plan-GFR 2024 | Plan-GFR 2025 | Plan-GFR 2026 | Plan-GFR 2027 |
|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow) | 0.00 | 0.00 | 62'500.00 | 62'500.00 |
| Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit | 0.00 | 0.00 | -500'000.00 | 0.00 |
| Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |