

**Zweckverband Feuerwehr  
Eglisau-Hüntwangen-Wasterkingen  
8193 Eglisau**

# **Finanz- und Aufgabenplan 2021**

---

Abnahmebeschluss Vorsteherschaft

9. Juli 2020

---

Veröffentlichung

18. August 2020

---

## Inhaltsverzeichnis

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

### Kontakt

Zweckverband Feuerwehr Eglisau-Hüntwangen-Wasterkingen  
c/o Gemeindeverwaltung Eglisau  
Obergass 17  
8193 Eglisau

Finanzvorsteher  
E-Mail

Elisabeth Villiger, Eglisau  
elisabeth.villiger@eglisau.ch

## **Erläuterungen**

---

### **Prognosen - Erläuterungen zu den erwarteten Entwicklungen**

---

Infolge der aktuell gültigen Statuten führt der Zweckverband Feuerwehr Eglisau-Hüntwangen-Wasterkingen keinen eigenen Vermögenshaushalt. Sobald die Statuten des Zweckverbandes an das neue Gemeindegesetz angepasst werden, wird der Zweckverband selbst vermögensfähig und es würden dann neu für allfällige Investitionen Abschreibungen anfallen. Der Verband erzielt nur wenige eigene Erträge aus der Rückerstattung von Einsatzkosten. Die entstehenden Defizite der Betriebskosten müssen von den beteiligten Verbandsgemeinden vollständig finanziert werden.

Die voraussichtlichen Betriebsdefizite werden sich im gleichen Rahmen wie in den früheren Jahren bewegen.

---

### **Investitionsplanung - Erläuterungen zu einzelnen Investitionsvorhaben**

---

Für die nächsten Jahre sind keine Investitionen geplant.

---

### **Aufgabenplanung - Erläuterungen zur Aufgabenerfüllung und -entwicklung**

---

Das neue Gemeindegesetz löst diverse Anpassungen in den Statuten des Zweckverbandes aus. Unter anderem muss der Zweckverband einen eigenen Vermögenshaushalt einführen. Die Statuten müssen bis 2022 überarbeitet werden oder der Zweckverband in eine andere Rechtsform (z. B. Anschlussvertrag) überführt werden.

## Grundlagen

Name Zweckverband:	<b>Zweckverband Feuerwehr Eglisau-Hüntwangen-Wasterkingen</b>
Erstellungsdatum:	03.07.2020
1. Planjahr = Budgetjahr:	<b>2021</b>

---

### Kostenverteiler Erfolgsrechnung für Budget 2021

---

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten des Zweckverbands werden gemäss Art. 29 der Zweckverbandsstatuten von den Verbandsgemeinden zur Hälfte im Verhältnis der Einwohnerzahl und zur Hälfte im Verhältnis der Gebäudeversicherungssumme getragen.

<b>Gemeinde/Zweckverband</b>	<b>%</b>	<b>Einwohnerzahl</b>	<b>Gebäudeversicherungssumme</b>
Gemeinde Eglisau	75	5'335	153'748'500
Gemeinde Hüntwangen	17	1'057	37'924'600
Gemeinde Wasterkingen	8	560	17'518'200
<b>Total</b>	<b>100</b>	<b>6'952</b>	<b>209'191'300</b>

**Grundlagen - Erfolgsrechnung**

	<b>Rechnung 2019</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2021</b>
30 Personalaufwand	192'316.72	201'100.00	217'000.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	224'243.89	195'600.00	171'800.00
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)	6'042.45	6'100.00	7'600.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>422'603.06</i>	<i>402'800.00</i>	<i>396'400.00</i>
40 Fiskalertrag	0.00	0.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	30'019.05	15'000.00	18'000.00
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)	35'084.75	7'800.00	7'400.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>65'103.80</i>	<i>22'800.00</i>	<i>25'400.00</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-357'499.26</b>	<b>-380'000.00</b>	<b>-371'000.00</b>
34 Finanzaufwand	44.85	100.00	100.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-44.85</b>	<b>-100.00</b>	<b>-100.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-357'544.11</b>	<b>-380'100.00</b>	<b>-371'100.00</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)</b>	<b>-357'544.11</b>	<b>-380'100.00</b>	<b>-371'100.00</b>
Gemeinde Eglisau	268'098.91	285'012.15	278'764.95
Gemeinde Hüntwangen	59'964.10	63'746.95	61'850.15
Gemeinde Wasterkingen	29'481.10	31'340.90	30'484.90
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Total Aufwand	422'647.91	402'900.00	396'500.00
	Total Ertrag	65'103.80	22'800.00	25'400.00

### Grundlagen - Investitionsrechnung

	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021
5	Investitionsausgaben	0.00	0.00
6	Investitionseinnahmen	0.00	0.00
	<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

### Grundlagen - Bilanz

	31.12.2019	
10	Finanzvermögen	54'703.39
14	Verwaltungsvermögen	0.00
	<b>Total Aktiven</b>	<b>54'703.39</b>
20	Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	54'703.39
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
29	Eigenkapital	0.00
	<b>Total Passiven</b>	<b>54'703.39</b>

## Prognosen

### Prozentuale Entwicklung der wichtigsten Sachgruppen in der Erfolgsrechnung

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

<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Planjahr 2022</b>	<b>Planjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>
30 Personalaufwand	217'000.00	1.0%	1.2%	1.4%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	171'800.00	0.7%	1.0%	1.0%
34 Finanzaufwand	100.00	0.0%	0.0%	0.0%
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	7'600.00	1.0%	1.2%	1.4%
<b>Ertrag</b>				
42 Entgelte	18'000.00	0.0%	0.0%	0.0%
44 Finanzertrag	0.00	0.0%	0.0%	0.0%
46 Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	7'400.00	0.0%	0.0%	0.0%

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

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

<b>Aufwand</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Planjahr 2022</b>	<b>Planjahr 2023</b>	<b>Planjahr 2024</b>
30 Personalaufwand	217'000.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	171'800.00	-5'000.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
34 Finanzaufwand	100.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	7'600.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ertrag</b>				
42 Entgelte	18'000.00	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)	7'400.00	0.00	0.00	0.00

## Investitionsplanung

Nr. Investitionsvorhaben	Nutzungsdauer	Nutzungsbeginn	Investitionsausgaben (+) / Investitionseinnahmen (-)					Total
			Anlagen im Bau bis 2022	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Folgejahre ab 2024	
<b>Hochbauten</b> (Sachgruppe IR 5040)								0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
<b>Tiefbauten</b> (Sachgruppe IR 5030)								0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
<b>Mobilien</b> (Sachgruppe IR 5060)								0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00
<b>Total</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Planerfolgsrechnung

	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
30 Personalaufwand	192'316.72	201'100.00	217'000.00	219'170.00	221'800.00	224'910.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	224'243.89	195'600.00	171'800.00	167'970.00	169'650.00	171'350.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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)	6'042.45	6'100.00	7'600.00	7'680.00	7'770.00	7'880.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>422'603.06</i>	<i>402'800.00</i>	<i>396'400.00</i>	<i>394'820.00</i>	<i>399'220.00</i>	<i>404'140.00</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	30'019.05	15'000.00	18'000.00	18'000.00	18'000.00	18'000.00
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)	35'084.75	7'800.00	7'400.00	7'400.00	7'400.00	7'400.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>65'103.80</i>	<i>22'800.00</i>	<i>25'400.00</i>	<i>25'400.00</i>	<i>25'400.00</i>	<i>25'400.00</i>
<b><i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i></b>	<b><i>-357'499.26</i></b>	<b><i>-380'000.00</i></b>	<b><i>-371'000.00</i></b>	<b><i>-369'420.00</i></b>	<b><i>-373'820.00</i></b>	<b><i>-378'740.00</i></b>
34 Finanzaufwand	44.85	100.00	100.00	100.00	100.00	100.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b><i>Ergebnis aus Finanzierung</i></b>	<b><i>-44.85</i></b>	<b><i>-100.00</i></b>	<b><i>-100.00</i></b>	<b><i>-100.00</i></b>	<b><i>-100.00</i></b>	<b><i>-100.00</i></b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-357'544.11</b>	<b>-380'100.00</b>	<b>-371'100.00</b>	<b>-369'520.00</b>	<b>-373'920.00</b>	<b>-378'840.00</b>
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
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)</b>	<b>-357'544.11</b>	<b>-380'100.00</b>	<b>-371'100.00</b>	<b>-369'520.00</b>	<b>-373'920.00</b>	<b>-378'840.00</b>
Gemeinde Eglisau	268'098.91	285'012.15	278'764.96	277'578.08	280'883.30	284'579.13
Gemeinde Hüntwangen	59'964.10	63'746.95	61'850.13	61'586.80	62'320.14	63'140.14
Gemeinde Wasterkingen	29'481.10	31'340.90	30'484.91	30'355.12	30'716.56	31'120.73
90 <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Planbilanz

	Bilanz 2019	Planbilanz 2020	Planbilanz 2021	Planbilanz 2022	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024
10 Finanzvermögen	54'703.39	54'703.39	54'703.39	54'703.39	54'703.39	54'703.39
14 Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Aktiven</b>	<b>54'703.39</b>	<b>54'703.39</b>	<b>54'703.39</b>	<b>54'703.39</b>	<b>54'703.39</b>	<b>54'703.39</b>
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	54'703.39	54'703.39	54'703.39	54'703.39	54'703.39	54'703.39
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
<b>Passiven</b>	<b>54'703.39</b>	<b>54'703.39</b>	<b>54'703.39</b>	<b>54'703.39</b>	<b>54'703.39</b>	<b>54'703.39</b>

## Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2020	Plan-GFR 2021	Plan-GFR 2022	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024
90 Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zunahme (+) / Abnahme (-) Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>10 Veränderung Finanzvermögen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Zusammenfassung

Name Zweckverband: **Zweckverband Feuerwehr Eglisau-Hüntwangen-Wasterkingen**

Erstelldatum: 03.07.2020

1. Planjahr = Budgetjahr: **2021**

### Investitionsplanung

	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Nettoinvestitionen	0.00	0.00	0.00	0.00

### Planerfolgsrechnung

	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (vor Kostenverteiler)	-371'100.00	-369'520.00	-373'920.00	-378'840.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (nach Kostenverteiler)	0.00	0.00	0.00	0.00

### Planbilanz

	Planbilanz 2021	Planbilanz 2022	Planbilanz 2023	Planbilanz 2024
10 Finanzvermögen	54'703.39	54'703.39	54'703.39	54'703.39
14 Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
20 Fremdkapital (ohne langfristige Finanzverbindlichkeiten)	54'703.39	54'703.39	54'703.39	54'703.39
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00	0.00
29 Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00

### Plangeldflussrechnung

	Plan-GFR 2021	Plan-GFR 2022	Plan-GFR 2023	Plan-GFR 2024
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	0.00	0.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00