

Kurzkommentar

Die Feuerwehr ist eine zweiseitige Spezialfinanzierung. Das bedeutet, sie kann sowohl Bilanzüberschüsse als auch Bilanzfehlbeträge selber tragen. Bei einem durchschnittlichen Kostendeckungsgrad über die Planungsphase von ca. 107% ist dies erfüllt. Der Bestand Rechnungsausgleich (Eigenkapital der Feuerwehr) könnte von Anfangs ca. CHF 166'000.00 auf schliesslich ca. CHF 323'000.00 ansteigen.

Im Investitionsprogramm der Feuerwehr ist im Jahr 2026 der Ersatz des Tanklöschfahrzeuges für brutto CHF 450'000.00 vorgesehen.

Auswertungen

- Tabelle 2: Investitionsprogramm Feuerwehr Seite 26
- Tabelle 7: Prognose der Erfolgsrechnung Seite 27
- Tabelle 7: Eckdaten / Übersicht Seite 28
- Tabelle 13: Finanzkennzahlen der Feuerwehr Seite 29

Tabelle 7: FEUERWEHR

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	210.2	203.4	204.4	205.4	206.4	207.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	18.5	18.8	11.9	11.9	11.9	11.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	9.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
313 Dienstleistungen und Honorare	41.5	41.8	41.8	41.8	41.8	41.8	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
315 Unterhalt Mobilien	23.9	31.3	31.3	31.3	31.3	31.3	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	45.3	39.6	39.7	39.8	40.5	40.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	45.6	45.6	45.6	45.6	19.6	-	gem. sep. Berechnungen
dito manuelle Eingabe bei einseitiger SF							Achtung: nur bei einseitiger SF!
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	8.9	11.6	11.6	11.6	17.6	38.8	best. und neues VV.
36 Beiträge	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	54.4	54.1	54.1	54.1	54.1	54.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	457.7	446.7	440.9	442.0	423.7	425.9	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	21.2	14.0	14.0	14.1	14.1	14.1	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	375.2	375.2	376.0	376.7	377.5	378.2	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	77.2	76.4	76.5	76.7	76.8	77.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	473.6	465.6	466.5	467.4	468.3	469.3	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	15.9	18.8	25.6	25.5	44.6	43.4	
34 Finanzaufwand	0.2	0.1	-	-	-	0.7	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	-	-	0.0	0.0	0.0	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-0.2	-0.1	0.0	0.0	0.0	-0.7	
OPERATIVES ERGEBNIS	15.7	18.7	25.6	25.5	44.6	42.8	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	15.7	18.7	25.6	25.5	44.6	42.8	

Tabelle 7: FEUERWEHR

Eckdaten / Übersicht Feuerwehr

x = einseitige Spezialfinanzierung

x = zweiseitige Spezialfinanzierung

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	103%	104%	106%	106%	111%	110%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	70.1	75.9	82.8	82.7	81.9	81.6	Abschreibungen + Gesamtergeb.
Selbstfinanzierungsgrad	100%	281%	100%	100%	136%	19%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	166.2	184.9	210.5	236.0	280.6	323.3	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	337.5	283.0	252.8	195.6	138.5	161.2	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	27.0	-	-	60.0	425.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	54.5	57.2	57.2	57.2	37.2	38.8	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	283.0	252.8	195.6	138.5	161.2	547.4	

Table 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 22.09.21

Beträge in CHF 1'000

	2016	2017	2018	2019	2020	Mittelwert Basis	2021	2022	2023	2024	2025	2026	Mittelwert Prognose
SF FEUERWEHR													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)	8.0%	805.8%	100.0%	100.0%	100.0%	222.8%	100.0%	281.0%	100.0%	100.0%	136.4%	19.2%	92.8%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)	91.6%	106.1%	110.5%	99.0%	132.7%	108.0%	103.4%	104.2%	105.8%	105.8%	110.5%	110.0%	106.6%