

Gemeinde Oberentfelden

Aufgaben- und Finanzplanung 2023 bis 2027

Stand 08.11.2022

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

| Funktion | Bezeichnung | Betrag | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | ab 2033 | jährliche Abschreibung |
|-----------------------------|-------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------|------------------------|
| Projekte in Bau | | 6'478 | 2'229 | 1'180 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 475 |
| 2170 | Instandstellung, Urnenabstimmung 1.3.18 | 1'310 | 100 | | | | | | | | | | | | 37 |
| 2170 | Planung baul. Gesamtkonzeption | 118 | 16 | | | | | | | | | | | | 3 |
| 2170 | ICT-Anlage Schule | 1'215 | 669 | | | | | | | | | | | | 304 |
| 2170 | Ersatz Schulmobiliar Erlenweg | 70 | 70 | | | | | | | | | | | | 7 |
| 6150 | San. Schönenwerderstrasse | 1'700 | 400 | 400 | | | | | | | | | | | 43 |
| 6150 | San. Uerkenweg | 481 | 481 | | | | | | | | | | | | 12 |
| 6150 | San. Fliederweg | 345 | 290 | | | | | | | | | | | | 9 |
| 6150 | San. Brunnmattweg | 160 | 120 | | | | | | | | | | | | 4 |
| 6150 | Sanierung Juraweg | 240 | | 240 | | | | | | | | | | | 6 |
| 6150 | Sanierung Dreizelgenweg Ost | 450 | | 450 | | | | | | | | | | | 11 |
| 7900 | Revision Nutzungsplanung | 271 | 50 | 50 | | | | | | | | | | | 27 |
| 7900 | Zentrumsplanung | 118 | 33 | 40 | | | | | | | | | | | 12 |
| Projekte beschlossen | | 15'635 | 200 | 4'650 | 6'000 | 4'750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 447 |
| 2170 | Aufstockung OS-Schulh.u. San.Fassade | 15'400 | | 4650 | 6000 | 4750 | | | | | | | | | 440 |
| 2170 | Projekt Aufstockung Oberstufenschulh. | 135 | 100 | | | | | | | | | | | | 4 |
| 6150 | Sanierung Industriestrasse | 100 | 100 | | | | | | | | | | | | 3 |
| Projekte geplant | | 48'686 | 100 | 436 | 1'750 | 2'920 | 4'200 | 8'550 | 7'780 | 11'380 | 3'960 | 3'930 | 3'680 | 0 | 1'371 |
| 0290 | Hochwasserschutz Gemeindehaus (pro m | 0 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 0290 | Baul. Massnahmen Industriestr. 33 | 140 | | 140 | | | | | | | | | | | 4 |
| 0290 | Umbau Räumlichkeiten Gemeindehaus | 300 | | | 300 | | | | | | | | | | 9 |
| 0290 | Sanierung Nasszellen Gemeindehaus | 80 | | | | 80 | | | | | | | | | 2 |
| 0290 | Gestaltung Innenhof Gemeindehaus | 200 | | | 200 | | | | | | | | | | 6 |
| 0290 | Dachverglasung Innenhof Gemeindehaus | 150 | | | 150 | | | | | | | | | | 4 |
| 0290 | Ersatz grosser Personenlift Gemeindehaus | 130 | | | | | | | | 130 | | | | | 9 |
| 0290 | Lüftungsanlage Gemeindehaus | 250 | | | | | | 250 | | | | | | | 25 |
| 0290 | Brandschutztüren und Verglasung Gemei | 300 | | | | | | | | 300 | | | | | 30 |
| 0290 | Energetische Sanierung Gemeindehaus | 1'000 | | | | | | | | | 1000 | | | | 29 |
| 0290 | Komplette Sanierung für Vermietung Aara | 500 | | | 500 | | | | | | | | | | 14 |
| 0290 | Sanierung Wohnungen + Gebäudehülle B | 600 | | | | | | 600 | | | | | | | 17 |
| 0290 | Sanierung Altes Spritzenhaus Holzstrasse | 100 | | | | | 100 | | | | | | | | 3 |
| 0290 | Sanierung Altes Spritzenhaus Köllikerstra | 100 | | | | | | | 100 | | | | | | 3 |
| 1500 | Anbau 2 Achsen FW-Magazin | 100 | | | | | | 100 | | | | | | | 3 |
| 1500 | Ersatz Verkehrsfahrzeug | 40 | | | | | 40 | | | | | | | | 3 |
| 1500 | Ersatz Atemschutzfahrzeug | 50 | | | | | | | | | 50 | | | | 3 |
| 2170 | Ersatz Schulmobiliar Roggenhausen | 146 | | 146 | | | | | | | | | | | 15 |
| 2170 | Energetische Sanierung & Klimaregulierun | 360 | | | | | | 360 | | | | | | | 10 |
| 2170 | Rückbau Schulhaus Erlenweg | 240 | | | | | | | 240 | | | | | | 7 |
| 2170 | Rückbau Turnhalle Erlenweg | 280 | | | | | | | 280 | | | | | | 8 |
| 2170 | Rückbau Singsaal Erlenweg | 80 | | | | | | | 80 | | | | | | 2 |
| 2170 | Rückbau Schulhaus Isegüetli | 300 | | | | | 300 | | | | | | | | 9 |
| 2170 | Sanierung Haustechnik und Innenausbau | 800 | | | | | | | | | 800 | | | | 23 |

Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

| Funktion | Bezeichnung | Betrag | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2030 | 2031 | 2032 | ab 2033 | jährliche Abschreibung |
|-----------------------------------|------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------|------------------------|
| 2170 | Sanierung Dach und Fassade + Technik | 600 | | | | | | | | 600 | | | | | 17 |
| 2170 | Sanierung KiGa Brunnmatt | 120 | | | | | 120 | | | | | | | | 3 |
| 2170 | Sanierung KiGa Pappelweg 1 + 2 | 160 | | | | | | | | | | 160 | | | 5 |
| 2170 | Rückbau KiGa Tanngasse 1 + 2 | 180 | | | | | | | | | | | 180 | | 5 |
| 2170 | San. Sanitärbereich + Witterungsschutz K | 80 | | | | | 80 | | | | | | | | 2 |
| 2170 | San. Haustechnik Mehrfachturnhalle Bünd | 160 | | | | | | 160 | | | | | | | 5 |
| 2170 | Rückbau + Ersatzbau Schulhaus Eichhölz | 8'000 | | | | | | | | 8000 | | | | | 229 |
| 2170 | Rückbau KiGa Moosacker 1 + 2 | 80 | | | | | | | | | 80 | | | | 2 |
| 2170 | Winkelanbau | 4'000 | | | | 2000 | 2000 | | | | | | | | 114 |
| 2170 | Ersatz Schulhaus Isegüetli inkl. | 7'000 | | | | | | 3500 | 3500 | | | | | | 200 |
| 2170 | Ersatz Turnhalle Erlenweg | 3'000 | | | | | | 1500 | 1500 | | | | | | 86 |
| 6130 | Entflechtung AVA (35% Gde) | 3'600 | | | | | | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | | 90 |
| 6150 | LED-Ersatz Kaos-Leuchten, 3. Tranche | 100 | 100 | | | | | | | | | | | | 3 |
| 6150 | ohne konkretes Projek, Strassenzustand | 1'200 | | | 600 | 600 | | | | | | | | | 30 |
| 6150 | ohne konkretes Projekt, Strassenzustand | 5'800 | | | | | 1160 | 1160 | 1160 | 1160 | 1160 | | | | 145 |
| 6150 | ohne konkretes Projekt, Strassenzustand | 5'800 | | | | | | | | | | 2900 | 2900 | | 145 |
| 7410 | Hochwasserschutz Suhrental, HRB Staffe | 1'600 | | | | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | | | | | 32 |
| 7410 | Hochwasserschutz Suhrental, Teilausbau | 810 | | | | | | | | 270 | 270 | 270 | | | 16 |
| 7710 | Erweiterung Urnenwand Friedhof | 150 | | 150 | | | | | | | | | | | 4 |
| 7900 | Zentrumsgestaltung (pro memoria) | 0 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| Total Investitionsprojekte | | 70'799 | 2'529 | 6'266 | 7'750 | 7'670 | 4'200 | 8'550 | 7'780 | 11'380 | 3'960 | 3'930 | 3'680 | 0 | 2'293 |

Plan-Erfolgsrechnung

| | | Budget | | Prognose | | | | |
|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 2022 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
| Einwohnerzahl | | 8'773 | 8'773 | 8'800 | 8'800 | 9'000 | 9'000 | 9'000 |
| Steuerfuss | | 110% | 110% | 110% | 116% | 116% | 116% | 116% |
| Betrieblicher Aufwand | | 31'810 | 31'810 | 33'905 | 34'107 | 35'035 | 34'919 | 34'852 |
| 30 | Personalaufwand | 4'979 | 4'979 | 5'458 | 5'513 | 5'568 | 5'623 | 5'680 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'278 | 2'278 | 2'647 | 2'675 | 2'688 | 2'701 | 2'714 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366 | 1'888 | 1'888 | 1'962 | 2'081 | 2'611 | 2'757 | 2'620 |
| 35 | Einlagen in Fonds | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 36 | Transferaufwand ohne 366 | 22'665 | 22'665 | 23'838 | 23'838 | 24'168 | 23'838 | 23'838 |
| | davon Finanzausgleichsabgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Betrieblicher Ertrag | | 29'713 | 29'713 | 31'913 | 32'751 | 33'573 | 33'972 | 34'379 |
| 40 | Fiskalertrag | 19'699 | 19'699 | 20'907 | 21'745 | 22'567 | 22'966 | 23'373 |
| 4000/1 | Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers. | 17'099 | 17'099 | 17'780 | 19'125 | 19'947 | 20'346 | 20'753 |
| 31 | Abschreibungen Steuerforderungen | 45 | 45 | 45 | 60 | 60 | 60 | 60 |
| 4002 | Quellensteuern | 600 | 600 | 680 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 4010 | Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers. | 1'600 | 1'600 | 1'800 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 |
| 40 | Sondersteuern und übriger Fiskalertrag | 400 | 400 | 647 | 420 | 420 | 420 | 420 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 449 | 449 | 450 | 450 | 450 | 450 | 450 |
| 42 | Entgelte | 2'883 | 2'883 | 3'281 | 3'281 | 3'281 | 3'281 | 3'281 |
| 43 | Verschiedene Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 45 | Entnahmen aus Fonds | 82 | 82 | 70 | 70 | 70 | 70 | 70 |
| 46 | Transferertrag | 6'600 | 6'600 | 7'205 | 7'205 | 7'205 | 7'205 | 7'205 |
| | davon Finanzausgleichsbeiträge | 3'633 | 3'633 | 3'218 | 3'218 | 3'218 | 3'218 | 3'218 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | | -2'097 | -2'097 | -1'992 | -1'356 | -1'462 | -947 | -473 |
| 34 | Finanzaufwand | 158 | 158 | 172 | 481 | 821 | 979 | 1'125 |
| 44 | Finanzertrag | 1'423 | 1'423 | 1'339 | 1'339 | 1'339 | 1'339 | 1'339 |
| Ergebnis aus Finanzierung | | 1'265 | 1'265 | 1'167 | 858 | 518 | 360 | 214 |
| Operatives Ergebnis | | -832 | -832 | -825 | -498 | -944 | -587 | -259 |
| 38/48 | Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3899 | davon Abtragung Bilanzfehlbetrag | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtergebnis | | -832 | -832 | -825 | -498 | -944 | -587 | -259 |
| Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2023 | | | | | | | | |
| mit operativem Ergebnis gerechnet | | | | 463 | | | | |

| | | | |
|------------------------------|--|-----|--|
| mit Gesamtergebnis gerechnet | | 463 | |
|------------------------------|--|-----|--|

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2022 - 2027

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Einwohnerzahl | 8'773 | 8'800 | 8'800 | 9'000 | 9'000 | 9'000 |
| Steuerfuss | 110% | 110% | 116% | 116% | 116% | 116% |

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung | 1'888 | 1'962 | 1'600 | 1'600 | 1'600 | 1'600 |
| Abschreibungen aus Investitionsplan | | | 481 | 1'011 | 1'157 | 1'020 |
| Abschreibungen | 1'888 | 1'962 | 2'081 | 2'611 | 2'757 | 2'620 |

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -2'097 | -1'992 | -1'356 | -1'462 | -947 | -473 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 1'265 | 1'167 | 858 | 518 | 360 | 214 |
| Operatives Ergebnis | -832 | -825 | -498 | -944 | -587 | -259 |

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Ausserordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtergebnis | -832 | -825 | -498 | -944 | -587 | -259 |

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2023

| | |
|-----------------------------------|-----|
| mit operativem Ergebnis gerechnet | 463 |
| mit Gesamtergebnis gerechnet | 463 |

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Nettoinvestitionen | -2'529 | -6'266 | -7'750 | -7'670 | -4'200 | -8'550 |
| Selbstfinanzierung | 974 | 1'067 | 1'513 | 1'597 | 2'100 | 2'291 |
| Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag) | -1'555 | -5'199 | -6'237 | -6'073 | -2'100 | -6'259 |

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------------------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis | 1'555 | 5'199 | 6'237 | 6'073 | 2'100 | 6'259 |
| Rückzahlung Darlehen/Kredite | 0 | 11'000 | 8'500 | 0 | 6'000 | 0 |
| Veränderungen Anlagen Finanzvermögen | 0 | 0 | 1'000 | 1'600 | 650 | 200 |
| Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss) | 1'555 | 16'199 | 15'737 | 7'673 | 8'750 | 6'459 |
| Aufnahme Darlehen/Kredite | 0 | 15'000 | 16'000 | 7'000 | 9'000 | 6'000 |
| Bestand Darlehen/Kredite | 25'500 | 29'500 | 37'000 | 44'000 | 47'000 | 53'000 |

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr | 20'063 | 20'063 | 20'063 | 20'063 | 20'063 | 20'063 |
| Entnahme Aufwertungsreserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Umbuchung Aufwertungsreserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Aufwertungsreserve Ende Jahr | 20'063 | 20'063 | 20'063 | 20'063 | 20'063 | 20'063 |

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr | 34'101 | 33'269 | 32'444 | 31'946 | 31'002 | 30'415 |
| Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gesamtergebnis | -832 | -825 | -498 | -944 | -587 | -259 |
| Umbuchung Aufwertungsreserve | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr | 33'269 | 32'444 | 31'946 | 31'002 | 30'415 | 30'156 |

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen) | 4'261 | 9'460 | 15'697 | 21'770 | 23'870 | 30'129 |
| Nettoschuld I je Einwohner (in CHF) | 486 | 1'075 | 1'784 | 2'419 | 2'652 | 3'348 |

Schuldenübersicht 2022 - 2027

| Bestehende Kredite/Darlehen | Betrag | Zinssatz | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|-------------------------------------|--------|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Anfangsbestand | 25'500 | | 25'500 | | | | | |
| Neuaufnahme Kredite/Darlehen | | | | | | | | |
| Kapitalbedarf gemäss Planung | 15'000 | 2.25% | | 15'000 | | | | |
| Kapitalbedarf gemäss Planung | 16'000 | 2.25% | | | 16'000 | | | |
| Kapitalbedarf gemäss Planung | 7'000 | 2.25% | | | | 7'000 | | |
| Kapitalbedarf gemäss Planung | 9'000 | 1.75% | | | | | 9'000 | |
| Kapitalbedarf gemäss Planung | 6'000 | 1.75% | | | | | | 6'000 |
| Rückzahlung Kredite/Darlehen | | | | | | | | |
| 20640 | -6'000 | 0.32% | | | -6'000 | | | |
| 20640 | -6'000 | 0.20% | | | | | -6'000 | |
| 20640 | -7'000 | 0.30% | | -7'000 | | | | |
| 20640 | -4'000 | 0.19% | | -4'000 | | | | |
| 20640 | -2'500 | 0.03% | | | -2'500 | | | |
| Bestand Kredite/Darlehen | | | 25'500 | 29'500 | 37'000 | 44'000 | 47'000 | 53'000 |

Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2022 - 2027

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------------------------------------|------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Nettoschuld I | 4'261 | 9'460 | 15'697 | 21'770 | 23'870 | 30'129 |
| Einwohner | 8'773 | 8'800 | 8'800 | 9'000 | 9'000 | 9'000 |
| Nettoschuld I je Einwohner (in CHF) | 486 | 1'075 | 1'784 | 2'419 | 2'652 | 3'348 |

| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Selbstfinanzierung | 974 | 1'067 | 1'513 | 1'597 | 2'100 | 2'291 |
| Nettoinvestitionen | 2'529 | 6'266 | 7'750 | 7'670 | 4'200 | 8'550 |
| Selbstfinanzierungsgrad | 39% | 17% | 20% | 21% | 50% | 27% |