

Gemeinde Oberentfelden ohne Schulinvestitionen

# **Aufgaben- und Finanzplanung 2025 bis 2034**

Stand 23.09.2024

# Plan-Erfolgsrechnung

		Budget		Prognose									
		2024	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Einwohnerzahl		8'973	8'973	9'000	9'150	9'250	9'500	9'800	9'900	10'000	10'100	10'200	10'300
Steuerfuss		110%	110%	113%	113%	113%	116%	116%	116%	116%	116%	116%	116%
<b>Betrieblicher Aufwand</b>		<b>34'374</b>	<b>34'374</b>	<b>35'808</b>	<b>35'982</b>	<b>36'617</b>	<b>36'744</b>	<b>36'879</b>	<b>37'037</b>	<b>37'509</b>	<b>37'685</b>	<b>37'834</b>	<b>38'086</b>
30	Personalaufwand	6'054	6'054	6'448	6'512	6'578	6'643	6'710	6'777	7'116	7'187	7'259	7'331
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'748	2'748	2'713	2'731	2'744	2'757	2'770	2'784	2'797	2'810	2'824	2'837
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	1'943	1'943	2'243	2'335	2'891	2'940	2'995	3'072	3'192	3'284	3'347	3'514
35	Einlagen in Fonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand ohne 366	23'629	23'629	24'404	24'404	24'404	24'404	24'404	24'404	24'404	24'404	24'404	24'404
	davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Betrieblicher Ertrag</b>		<b>32'626</b>	<b>33'626</b>	<b>32'890</b>	<b>33'509</b>	<b>33'806</b>	<b>34'975</b>	<b>35'714</b>	<b>36'025</b>	<b>36'440</b>	<b>36'760</b>	<b>37'185</b>	<b>37'515</b>
40	Fiskalertrag	21'454	21'454	21'441	22'060	22'357	23'726	24'465	24'776	25'191	25'511	25'936	26'266
4000/1	Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	18'180	18'180	18'151	18'550	18'847	19'966	20'705	21'016	21'331	21'651	21'976	22'306
31	Abschreibungen Steuerforderungen	145	145	115	120	120	120	120	120	120	120	120	120
4002	Quellensteuern	630	630	580	600	600	650	650	650	650	650	650	650
4010	Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	2'000	2'000	2'000	2'200	2'200	2'400	2'400	2'400	2'500	2'500	2'600	2'600
40	Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	644	644	710	710	710	710	710	710	710	710	710	710
41	Regalien und Konzessionen	434	434	440	440	440	440	440	440	440	440	440	440
42	Entgelte	3'245	3'245	3'169	3'169	3'169	3'169	3'169	3'169	3'169	3'169	3'169	3'169
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45	Entnahmen aus Fonds	70	70	52	52	52	52	52	52	52	52	52	52
46	Transferertrag	7'423	8'423	7'788	7'788	7'788	7'588	7'588	7'588	7'588	7'588	7'588	7'588
	davon Finanzausgleichsbeiträge	3'361	3'361	3'727	3'727	3'727	3'527	3'527	3'527	3'527	3'527	3'527	3'527
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>		<b>-1'748</b>	<b>-748</b>	<b>-2'918</b>	<b>-2'473</b>	<b>-2'811</b>	<b>-1'769</b>	<b>-1'165</b>	<b>-1'012</b>	<b>-1'069</b>	<b>-925</b>	<b>-649</b>	<b>-571</b>
34	Finanzaufwand	442	442	681	835	1'117	1'183	1'141	1'111	1'111	1'083	1'055	1'055
44	Finanzertrag	1'278	1'278	2'958	1'328	3'141	3'808	3'811	3'808	3'810	3'808	3'809	3'805
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>		<b>836</b>	<b>836</b>	<b>2'277</b>	<b>493</b>	<b>2'024</b>	<b>2'625</b>	<b>2'670</b>	<b>2'697</b>	<b>2'699</b>	<b>2'725</b>	<b>2'754</b>	<b>2'750</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-912</b>	<b>88</b>	<b>-641</b>	<b>-1'980</b>	<b>-787</b>	<b>856</b>	<b>1'505</b>	<b>1'685</b>	<b>1'630</b>	<b>1'800</b>	<b>2'105</b>	<b>2'179</b>
38/48	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3899	davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>-912</b>	<b>88</b>	<b>-641</b>	<b>-1'980</b>	<b>-787</b>	<b>856</b>	<b>1'505</b>	<b>1'685</b>	<b>1'630</b>	<b>1'800</b>	<b>2'105</b>	<b>2'179</b>
<b>Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2025</b>													
mit operativem Ergebnis gerechnet				-1'304									
mit Gesamtergebnis gerechnet				-1'304									

# Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2034

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Einwohnerzahl	8'973	9'000	9'150	9'250	9'500	9'800	9'900	10'000	10'100	10'200	10'300
Steuerfuss	110%	113%	113%	113%	116%	116%	116%	116%	116%	116%	116%
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	1'943	2'243	2'243	2'243	2'243	2'243	2'243	2'243	2'243	2'243	2'243
Abschreibungen aus Investitionsplan			92	648	697	752	829	949	1'041	1'104	1'271
<b>Abschreibungen</b>	<b>1'943</b>	<b>2'243</b>	<b>2'335</b>	<b>2'891</b>	<b>2'940</b>	<b>2'995</b>	<b>3'072</b>	<b>3'192</b>	<b>3'284</b>	<b>3'347</b>	<b>3'514</b>

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-748	-2'918	-2'473	-2'811	-1'769	-1'165	-1'012	-1'069	-925	-649	-571
Ergebnis aus Finanzierung	836	2'277	493	2'024	2'625	2'670	2'697	2'699	2'725	2'754	2'750
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>88</b>	<b>-641</b>	<b>-1'980</b>	<b>-787</b>	<b>856</b>	<b>1'505</b>	<b>1'685</b>	<b>1'630</b>	<b>1'800</b>	<b>2'105</b>	<b>2'179</b>

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>88</b>	<b>-641</b>	<b>-1'980</b>	<b>-787</b>	<b>856</b>	<b>1'505</b>	<b>1'685</b>	<b>1'630</b>	<b>1'800</b>	<b>2'105</b>	<b>2'179</b>

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2025	
mit operativem Ergebnis gerechnet	-1'304
mit Gesamtergebnis gerechnet	-1'304

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nettoinvestitionen	-8'970	-10'284	-2'420	-2'120	-3'892	-5'405	-4'185	-3'355	-2'780	-6'680	-1'000
Selbstfinanzierung	1'961	1'550	303	2'052	3'744	4'448	4'705	4'770	5'032	5'400	5'641
<b>Finanzierungsergebnis</b> (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	<b>-7'009</b>	<b>-8'734</b>	<b>-2'117</b>	<b>-68</b>	<b>-148</b>	<b>-957</b>	<b>520</b>	<b>1'415</b>	<b>2'252</b>	<b>-1'280</b>	<b>4'641</b>

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	7'009	8'734	2'117	68	148	957	-520	-1'415	-2'252	1'280	-4'641
Rückzahlung Darlehen/Kredite	8'500	0	6'000	7'000	0	4'000	0	0	0	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	1'500	13'000	6'000	-4'000	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Mittelbedarf</b> (+ = Bedarf / - = Überschuss)	<b>15'509</b>	<b>10'234</b>	<b>21'117</b>	<b>13'068</b>	<b>-3'852</b>	<b>4'957</b>	<b>-520</b>	<b>-1'415</b>	<b>-2'252</b>	<b>1'280</b>	<b>-4'641</b>
Aufnahme Darlehen/Kredite	13'000	11'000	21'000	13'000	-3'000	4'000	0	-2'000	-2'000	0	-4'000
Bestand Darlehen/Kredite	30'000	41'000	56'000	62'000	59'000	59'000	59'000	57'000	55'000	55'000	51'000

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Aufwertungsreserve Ende Jahr</b>	<b>0</b>										

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	53'879	53'967	53'326	51'346	50'559	51'415	52'920	54'605	56'235	58'035	60'140
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	88	-641	-1'980	-787	856	1'505	1'685	1'630	1'800	2'105	2'179
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr</b>	<b>53'967</b>	<b>53'326</b>	<b>51'346</b>	<b>50'559</b>	<b>51'415</b>	<b>52'920</b>	<b>54'605</b>	<b>56'235</b>	<b>58'035</b>	<b>60'140</b>	<b>62'319</b>

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
<b>Nettoschuld I</b> (+ = Schuld / - = Vermögen)	<b>9'609</b>	<b>18'343</b>	<b>20'460</b>	<b>20'528</b>	<b>20'676</b>	<b>21'633</b>	<b>21'113</b>	<b>19'698</b>	<b>17'446</b>	<b>18'726</b>	<b>14'085</b>
<b>Nettoschuld I je Einwohner</b> (in CHF)	<b>1'071</b>	<b>2'038</b>	<b>2'236</b>	<b>2'219</b>	<b>2'176</b>	<b>2'207</b>	<b>2'133</b>	<b>1'970</b>	<b>1'727</b>	<b>1'836</b>	<b>1'367</b>

## Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	ab 2035	jährliche Abschreibung
<b>Projekte in Bau</b>		<b>18'014</b>	<b>8'305</b>	<b>7'688</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>537</b>								
0290	San. Oblicht Gemeindehaus	231	231												7
0290	Ersatz Betongeländer Innenhof Gdehaus.	300	300												9
0290	Brandschutztüren Treppenhaus Gdehaus	170	170												5
0290	Mehrkosten Umbau 1. OG + 4. OG (nicht	150	150												4
2170	Ersatz Schulmobiliar Roggenhausen	145													0
2170	Ersatz Schulmobiliar	135	135												14
2170	Ersatz Heizungsanlage UE	174	174												9
2170	Aufstockung OS-SH und San. Fassade	14'600	6740	7300											417
6150	San. Juraweg	630	80												16
6150	San. Dreizelgenweg Ost	435													0
6150	San. Pappelweg	185	95	90											5
6150	San. Holzikergasse	220	100	120											6
6150	San. Kanalisation Sagigut	250	120	130											6
7900	Revision Nutzungsplanung	271		30											27
7900	Zentrumsplanung	118	10	18											12
<b>Projekte beschlossen</b>		<b>776</b>	<b>550</b>	<b>226</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>51</b>								
2170	Ersatz Schulmobiliar GSH+ Zusatzmobilia	226		226											23
3410	Sanierung Sportanlage Schützenrain	550	550												28
<b>Projekte geplant</b>		<b>35'622</b>	<b>115</b>	<b>2'370</b>	<b>2'420</b>	<b>2'120</b>	<b>3'892</b>	<b>5'405</b>	<b>4'185</b>	<b>3'355</b>	<b>2'780</b>	<b>6'680</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>969</b>
0290	Sanierung Nasszellen Gemeindehaus	100					100								3
0290	Sanierung Altes Spritzenhaus Holzstrasse	100								100					3
0290	Sanierung Aarauerstrasse 13 / Altes Gdeh.	1'500		1500											43
0290	Umrüsten FL-Deckenleuchten aus LED G	100		100											3
0290	Umbau SD und Si-Zi 3. OG, Gdeh.	120		120											3
0290	Lüftungsanlage Gemeindehaus	250						250							25
0290	San. Wohnungen/Gebäudehülle Bergstr.	800						800							23
0290	San. Altes Spritzenhaus Köllikerstr.	100								100					3
0290	San. Wohnungen/Gebäudehülle Suhrerst	800						800							23
0290	Dachsanierung Isegüetlistrasse 15	80				80									2
0290	Ersatz grosser Personenlift Gdeh.	130							130						9
0290	Energ. San. Gebäudehülle/Flachdach Gdeh.	1'500										1500			43
0290	Gemeindehaus, jährl. Baulicher Unterhalt	755	115		80	80	80	80	80	80	80	80	80		22
1500	Anbau 2 Achsen FW-Magazin	100				100									3
1500	Ersatz Fahrzeuge	40			40										3
1500	Ersatz Atemschutzfahrzeug	50							50						3
2170	Energ. San./Klimaregulierung 3-Fach-TH														0
2170	Rückbau Schulhaus Erlenweg														0
2170	Rückbau Turnhalle Erlenweg														0
2170	Rückbau Singsaal Erlenweg														0
2170	Rückbau Schulhaus Isegüetli														0
2170	San. Haustechnik und Innenausbau Dorf														0

## Investitionsplan Aufgaben- und Finanzplanung

Funktion	Bezeichnung	Betrag	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	ab 2035	jährliche Abschreibung
2170	San. Dach u: Fassade/tschnik TH Dorf														0
2170	San. KiGa Brunnmatt														0
2170	San. KiGa Pappelweg 1 + 2														0
2170	Rückbau KiGa Tanngasse 1 + 2														0
2170	Sanitär/Witterungsschutz KiGa Baumgartenweg														0
2170	San. Haustechnik. TH Bünten														0
2170	Rückbau Schulhaus Eichhölzli														0
2170	Rückbau KiGa Moosacker 1 + 2														0
2170	Ersatzbau Schulhaus Eichhölzli														0
2170	Rückbau Schulpav. Roggenhausen														0
2170	Rückbau Schulhaus Roggenhausen														0
2170	Sanierung Oblichter Bezirksschulhaus														0
2170	Ersatz Turnhalle Erlenweg (pro memoria)														0
2170	Ersatz Schulhaus Isegüetli (pro memoria)														0
2170	Winkelanbau (pro memoria)														0
2170	Investition Schulanlagen ohne Projekt	1'000			1000										29
2170	Investition Schulanlagen ohne Projekt	1'000				1000									29
2170	Investition Schulanlagen ohne Projekt	1'000					1000								29
2170	Investition Schulanlagen ohne Projekt	1'000						1000							29
2170	Investition Schulanlagen ohne Projekt	1'000							1000						29
2170	Investition Schulanlagen ohne Projekt	1'000								1000					29
2170	Investition Schulanlagen ohne Projekt	1'000									1000				29
2170	Investition Schulanlagen ohne Projekt	1'000										1000			29
2170	Investition Schulanlagen ohne Projekt	1'000											1000		29
3420	Renaturierung Fromattbächlein	100		100										1000	2
6130	Entflechtung AVA (35 % Gde)	3'600						600	600	600	600	1200			90
6130	Köllikerstrasse K 235 (35 % Gde)	1'050					350	350	350						26
6130	Kanton San. Suhrerstr. (Aarauerstr. - Suh	1'000						500	500						25
6150	San. Schönenwerderstrasse	1'700					50	350							43
6150	San. Schützenrainweg	135			135										3
6150	San. Mönchmattweg	110			110										3
6150	San. Schinhuetweg	250			250										6
6150	San. Nelkenweg	200		200											5
6150	San. Guldiweg	230		230											6
6150	ohne Projekt Strassenzustand schlecht	840			390	450									21
6150	ohne Projekt Strassenzustand kritisch	5'500					1100	1100	1100	1100	1100				138
6150	ohne Projekt Strassenzustand ausreic.	2'900										2900			73
6150	Sanierung Uerkenweg (Gerbegasse - Sch	300				220	80								8
7410	Hochwasserschutz Suhrental, HRB Staffe	1'375			95	5	150	375	375	375					28
7410	Hochwasserschutz Suhrental, Teilmassn.	687			320	185	182								14
7710	Urnennieschenwand Friedhof	120		120											3
	<b>Total Investitionsprojekte</b>	<b>54'412</b>	<b>8'970</b>	<b>10'284</b>	<b>2'420</b>	<b>2'120</b>	<b>3'892</b>	<b>5'405</b>	<b>4'185</b>	<b>3'355</b>	<b>2'780</b>	<b>6'680</b>	<b>1'000</b>	<b>0</b>	<b>1'557</b>

## Eigenkapital Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2034

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
29500.01	Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
29500.02	Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve übrige Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Umbuchung Aufwertungsreserve Grundstücke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>29500</b>	<b>Aufwertungsreserve Ende Jahr</b>	<b>0</b>										
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	53'879	53'967	53'326	51'346	50'559	51'415	52'920	54'605	56'235	58'035	60'140
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
90	Gesamtergebnis	88	-641	-1'980	-787	856	1'505	1'685	1'630	1'800	2'105	2'179
	Umbuchung Aufwertungsreserve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr</b>	<b>53'967</b>	<b>53'326</b>	<b>51'346</b>	<b>50'559</b>	<b>51'415</b>	<b>52'920</b>	<b>54'605</b>	<b>56'235</b>	<b>58'035</b>	<b>60'140</b>	<b>62'319</b>

## Schuldenübersicht 2024 - 2034

Bestehende Kredite/Darlehen	Betrag	Zinssatz	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Anfangsbestand	25'500		25'500										
<b>Neuaufnahme Kredite/Darlehen</b>													
Kapitalbedarf gemäss Planung	24'000	1.40%	13'000	11'000									
Kapitalbedarf gemäss Planung	21'000	1.40%			21'000								
Kapitalbedarf gemäss Planung	13'000	1.40%				13'000							
Kapitalbedarf gemäss Planung	-3'000	1.40%					-3'000						
Kapitalbedarf gemäss Planung	4'000	1.40%						4'000					
Kapitalbedarf gemäss Planung	-2'000	1.40%								-2'000			
Kapitalbedarf gemäss Planung	-2'000	1.40%									-2'000		
Kapitalbedarf gemäss Planung	-4'000	1.40%											-4'000
<b>Rückzahlung Kredite/Darlehen</b>													
20640	-4'000	2.16%						-4'000					
20640	-6'000	0.20%			-6'000								
20640	-7'000	1.65%				-7'000							
20140	-2'500	0.03%	-2'500										
20140	-6'000	0.32%	-6'000										
<b>Bestand Kredite/Darlehen</b>			<b>30'000</b>	<b>41'000</b>	<b>56'000</b>	<b>62'000</b>	<b>59'000</b>	<b>59'000</b>	<b>59'000</b>	<b>57'000</b>	<b>55'000</b>	<b>55'000</b>	<b>51'000</b>

## Kennzahlen Aufgaben- und Finanzplanung 2024 - 2034

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Nettoschuld I	9'609	18'343	20'460	20'528	20'676	21'633	21'113	19'698	17'446	18'726	14'085
Einwohner	8'973	9'000	9'150	9'250	9'500	9'800	9'900	10'000	10'100	10'200	10'300
<b>Nettoschuld I je Einwohner</b> (in CHF)	<b>1'071</b>	<b>2'038</b>	<b>2'236</b>	<b>2'219</b>	<b>2'176</b>	<b>2'207</b>	<b>2'133</b>	<b>1'970</b>	<b>1'727</b>	<b>1'836</b>	<b>1'367</b>
	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Selbstfinanzierung	1'961	1'550	303	2'052	3'744	4'448	4'705	4'770	5'032	5'400	5'641
Nettoinvestitionen	8'970	10'284	2'420	2'120	3'892	5'405	4'185	3'355	2'780	6'680	1'000
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>22%</b>	<b>15%</b>	<b>13%</b>	<b>97%</b>	<b>96%</b>	<b>82%</b>	<b>112%</b>	<b>142%</b>	<b>181%</b>	<b>81%</b>	<b>564%</b>