



Gemeinde Oberdiessbach

2025 – 2029

FINANZ- UND INVESTITIONSPLAN

INHALTSVERZEICHNIS

	<u>Seite</u>		<u>Seite</u>
Einleitung	I – X	Abfallentsorgung	
Gesamthaushalt		Ergebnisse	37
Ergebnisse	1 – 2	Erfolgsrechnung	38
Planbilanz	3	Investitionsprogramm	39
Allgemeiner Haushalt		Planbilanz	40
Ergebnisse	4	Elektrizität	
Erfolgsrechnung	5 – 21	Ergebnisse	41
Investitionsprogramm Verwaltungsvermögen	22 – 25	Erfolgsrechnung	42
Investitionsprogramm Finanzvermögen	26	Investitionsprogramm	43 – 44
Planbilanz	27	Planbilanz	45
Steuerprognose	28	Feuerwehr	
Wasserversorgung Bleiken		Ergebnisse	46
Ergebnisse	29	Erfolgsrechnung	47
Erfolgsrechnung	30	Investitionsprogramm	48
Investitionsprogramm	31	Planbilanz	49
Planbilanz	32		
Abwasserentsorgung			
Ergebnisse	33		
Erfolgsrechnung	34		
Investitionsprogramm	35		
Planbilanz	36		

1 Einleitung

Nach der Gemeindeverordnung (GV) sowie der Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHDV) des Kantons Bern sind die Gemeinden verpflichtet, einen Finanzplan zu erstellen. Dieser Plan soll einen Überblick über die mutmassliche Entwicklung des Finanzhaushaltes geben. Er besteht mindestens aus:

- a) dem Vorbericht
- b) der Tabelle „Ergebnisse der Finanzplanung“
- c) dem Investitionsprogramm
- d) den Berechnungsgrundlagen

Die mittelfristige Finanzplanung vereint die eigentliche Aufgaben- mit der Finanzplanung. Sie entsteht unter Zuhilfenahme der langfristigen Richtplanung und zeigt das Regierungsprogramm in Zahlen. Finanzplanung ist ein Behelf zur Koordination und Bewältigung komplexer Sachzusammenhänge zwischen Zielen, Strategien, Massnahmen und verfügbaren Mitteln. Ausserdem soll sie ein Instrument zur Beobachtung, Bestimmung und Korrektur des finanzpolitischen Kurses sein. Die Finanzplanung ist das Frühwarn-, Führungs- und Kontrollinstrument der Exekutive. Der Plan soll keine Mehrjahresbudgetierung sein und nicht die Sicht des Buchhalters, sondern jene der Exekutive darstellen.

Ergebnisorientierte Aussagen stehen im Vordergrund. Ein hoher Detaillierungsgrad, der die Gefahr der Scheingenaugigkeit in sich birgt, ist nicht gefragt. Ursachen, Zusammenhänge und Wirkungen sollen im Groben erkannt werden und wirkungsvolle, zielorientierte Massnahmen nach sich ziehen.

Die Planungsperiode umfasst den Zeitraum von vier bis acht Jahren, in der Regel werden neben dem Basisjahr fünf Prognosejahre geplant. Wobei das erste Prognosejahr mit dem Budget übereinstimmt. Der Finanzplan muss rollend mit den neusten Gegebenheiten aktualisiert werden. Gemäss GV ist er mindestens jährlich der Entwicklung anzupassen. Durch die jährliche Anpassung kann der Gemeinderat auf auftretende Veränderungen reagieren. Die Ergebnisse der Finanzplanung stehen auch den Stimmberechtigten zur Einsicht offen. An der Gemeindeversammlung im Herbst wird jeweils über den neusten Stand orientiert.

2 Beschrieb des Finanzplanes

Der vorliegende Finanzplan 2025 – 2029 wurde vom Finanzverwalter Markus Hofer zwischen August und Oktober 2024 erstellt.

Beim verwendeten Plektra-Finanzplan werden sowohl der allgemeine Haushalt wie sämtliche Spezialfinanzierungen in separaten Plänen dargestellt. Dadurch können die entsprechenden Aufgabenbereiche einzeln geplant werden und die finanziellen Auswirkungen sind sofort erkennbar. Die Ergebnisse geben einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Erfolgsrechnung, der Investitionstätigkeit, des Cashflows, des Kapitalflusses und der Bilanz.

Die Erfolgsrechnungen beinhalten - nebst der durch mehrschichtige Indizes gesteuerten Fortschreibung - Investitionsfolgekosten, Abschreibungen und Zinsen. Die Ergebnistabellen zeigen die nötigen Informationen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit sowohl in den Spezialfinanzierungen wie im allgemeinen Haushalt auf.

Die Investitionsplanung erfolgt nach den folgenden Prioritäten:

1 = beschlossene Projekte, 2 = notwendiger Zwangsbedarf, 3 = Entwicklungsbedarf, 4 = Wunschbedarf.

Die Spezialfinanzierungen werden im Plan nicht ausgeglichen, damit die jeweiligen Ergebnisse besser erkannt und die entsprechenden Schlüsse daraus gezogen werden können. Um das Ergebnis der Gesamtgemeinde darzustellen, werden die Detailzahlen in konsolidierten Tabellen zusammengezogen. Erst in diesen konsolidierten Tabellen erfolgt der Ausgleich der Spezialfinanzierungen mittels Einlagen, resp. Entnahmen.

3 Allgemeiner Haushalt

3.1 Prognose der Erfolgsrechnung

Als Basis für die Prognosen dienen die Zahlen des Budgets 2025. Damit ist ersichtlich, wie sich die Budgetzahlen auf den Finanz- und Investitionsplan der kommenden Jahre auswirken werden. Dabei wurden die Erkenntnisse der Rechnungszahlen 2023 und Budgetzahlen 2024 sowie aus der Finanzplanungshilfe des Kantons in den Plan miteinbezogen.

Die verwendeten Zuwachsraten, Teuerungs- und Entwicklungsfaktoren basieren, mit kleinen Ausnahmen, im Wesentlichen auf den Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe KPG. Beim Personal- und Sachaufwand mit einer Erhöhung um jährlich 1 - 1,5% (Personalaufwand) bzw. 0,5 - 1,0% (Sach- und übriger Betriebsaufwand), 1,0 – 1,5% (Sachaufwand Tief- und Hochbau) gerechnet. Der Sach- und Betriebsaufwand im Bereich Tief- und Hochbau werden aufgrund der steigenden Baupreise mit höheren Zuwachsraten bewertet.

Gegenüber dem letztjährigen Finanzplan, der in der Planperiode ab dem Jahr 2028 wieder mit einer ausgeglichenen Jahresrechnung im allgemeinen Haushalt rechnete, zeigt sich nach der diesjährigen Überarbeitung ein anderes Bild. Während sich die Aufwandüberschüsse in den Planjahren 2025 bis 2027 im Vergleich mit der Vorjahresplanung reduzierten, ist ab dem Planjahr wieder mit Aufwandüberschüssen im Bereich CHF 325'000 (2028) und CHF 200'000 (2029) zu rechnen. Die Hauptgründe hierfür liegen in den steigenden Kosten in den Bereichen Bildung und Lastenausgleich Sozialhilfe. Das mit dem Übergang von HRM1 zu HRM2 noch vorhandene Verwaltungsvermögen wird im Jahr 2027 vollständig abgeschrieben sein wird. Dadurch wird die Jahresrechnung ab 2028 um CHF 560'000 entlastet.

Die auf den 01.01.2023 beschlossene Steuererhöhung auf 1,64 Einheiten bildet die Grundlage zur Berechnung des Steuerertrages für die gesamte Planperiode 2025 – 2029.

Es ist geplant, auf den 01.01.2026 die lineare Abschreibung auf Schulanlagen basierend auf einer geschätzten Lebensdauer von 33 Jahren zu berechnen. Aktuell basiert die Abschreibung auf einer Lebensdauer von 25 Jahren. Dem geplanten Sachverhalt, die Abschreibungsdauer zu verlängern ist im vorliegenden Finanzplan bereits Rechnung getragen worden.

3.2 Investitionsprogramm

Die Investitionsplanung wurde vom Gemeinderat an der Sitzung vom 23. Oktober 2024 beschlossen. Diese wird erstellt, um die Auswirkungen auf das Finanzhaushaltsgleichgewicht (Tragbarkeit und Finanzierungsmöglichkeiten) aufzuzeigen.

Das Investitionsprogramm 2025 – 2029 des allgemeinen Haushaltes (Finanz- und Verwaltungsvermögen) enthält Nettoinvestitionen von CHF 17'019'000. Folgende Ausgaben sind 2025 – 2029 geplant:

<u>Investition</u>		<u>Betrag</u>	<u>Planjahre</u>
Allgemeine Verwaltung			
▪ Ersatz EDV-Anlage Verwaltung	CHF	107'500	2026
▪ Sanierung Fassade Südseite Gde'haus Bleiken (davon Anteil FV = CHF 80'000)	CHF	200'000	2025
▪ Solaranlage, Dachsanierung Gde'haus Bleiken (davon Anteil FV = CHF 156'000)	CHF	390'000	2025
▪ Einbau Wohnung Gde'haus Bleiken (FV)	CHF	550'000	2028
Bildung			
▪ Ersatz/Anschaffungen Server, NAS, Notebooks Prim. und Sek.	CHF	212'000	2025 – 2028
▪ Ersatz Smartboards 12 Zimmer Sek.	CHF	100'000	2025
▪ Schulraumplanung	CHF	6'930'000	2025 - 2027
▪ Ersatz Beleuchtung Altbau	CHF	60'000	2026
▪ Umbau Medio in Lehrerbereich	CHF	100'000	2026
▪ Sanierung Turnhallentrakt Sek.	CHF	700'000	2028
▪ Sanierung Roter Sportplatz	CHF	150'000	2028
Kultur und Sport			
▪ Ausbau/Umnutzung Geissbühlerhaus	CHF	2'200'000	2025
▪ Sanierung Garderobengebäude	CHF	390'000	2025
Soziale Sicherheit			
▪ Ersatz EDV-Anlage Regionaler Sozialdienst	CHF	107'500	2026

Investition

Verkehr

	<u>Betrag</u>	<u>Planjahre</u>
▪ Sanierung Bahnhofstrasse	CHF 250'000	2025 – 2026
▪ Sanierung Schloss-Strasse (Bittmoos-Lindenstrasse)	CHF 170'000	2028
▪ Sanierung Schloss-Strasse, Erschliessung Bittmoos	CHF 1'222'000	2025
▪ Sanierung Kirchbühlstrasse west	CHF 350'000	2026 – 2027
▪ Sanierung Alpenweg (hintere Schlaufe)	CHF 90'000	2025
▪ Sanierung Freimettigenstrasse süd	CHF 145'000	2026 – 2027
▪ Sanierung Wilstrasse	CHF 55'000	2027
▪ Sanierung Freimettigenstrasse nord	CHF 180'000	2027 – 2028
▪ Sanierung Eichhölzliweg west	CHF 30'000	2027
▪ Sanierung Fichtenweg inkl. Treppe	CHF 51'000	2027
▪ Sanierung Dählenweg inkl. Treppe	CHF 42'000	2027
▪ Schloss-Str. (Thunstr. bis Gumiweg), Diagonalflecht als Absturzsicherung	CHF 200'000	2026
▪ Schulwegsicherung Industrie-/Freimettigenstrasse	CHF 300'000	2026 – 2028
▪ Niederbleiken 105 Strassensanierung	CHF 30'000	2026
▪ Erschliessung Überbauung Eichhölzliweg	CHF 90'000	2026
▪ San. Fusswege Stockhornweg – Höheweg - Kirchbühlstrasse	CHF 30'000	2026
▪ Parkplatz Wegmüller (Rasengittersteine)	CHF 50'000	2026
▪ Anbau Werkhalle Werkhof	CHF 85'000	2025
▪ Ersatz Kommunalfahrzeug Aebi	CHF 250'000	2027

Umwelt und Planung

▪ Sanierung Brunnwasserleitungen	CHF 90'000	2025 – 2029
▪ Beiträge Wasserbauverband Chisebach	CHF 962'000	2026 – 2029
▪ Revision Ortsplanung, ordentlich	CHF 100'000	2027 – 2028
▪ Verkehrsrichtplan 2024+	CHF 50'000	2025 - 2026

Der Neubau Turnhalle mit Schwingkeller wurde auf später verschoben.

3.3 Schlussfolgerung und Empfehlungen

Mit der Einführung von HRM2 per 1.1.2016 hat bekanntlich die Abschreibungspraxis geändert. Das Verwaltungsvermögen per 1.1.2016 wird gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung vom 7. Dezember 2015 innerhalb von 12 Jahren linear abgeschrieben, was eine

jährliche Abschreibung im allgemeinen Haushalt von rund 560'400 Franken ergibt. Investitionen ab 1.1.2016 müssen, sobald sie in Betrieb genommen werden, linear nach gesetzlich vorgeschriebenen Nutzungsdauern abgeschrieben werden.

- Die Tabelle Finanzplanergebnisse vermittelt das Rechnungsergebnis des allgemeinen Haushaltes während der ganzen Planperiode. Im allgemeinen Haushalt resultieren in der Planperiode voraussichtlich durchwegs Aufwandüberschüsse. Sie können jedoch durch den vorhandenen Bilanzüberschuss problemlos aufgefangen werden. Er reduziert sich aber bis zum Ende der Planperiode im Jahr 2029 von 7.8 Mio. Franken (Stand 1.1.2024) auf rund 6.3 Mio. Franken. Im Vergleich zum letzten Finanzplan zeigt die Planperiode keine wesentlichen Veränderungen: Die kumulierten Ergebnisse im Steuerhaushalt in der Planperiode sind in etwa gleich.
- Mit der Selbstfinanzierung (Cashflow) wird aufgezeigt, wie viel für Neuinvestitionen oder die Schuldentilgung zur Verfügung stehen wird. Diese bewegt sich in den nächsten fünf Jahren für den allgemeinen Haushalt zwischen 1'473'000 und 1'685'000 Franken pro Jahr. Allerdings wird dieser Wert mit den geplanten Nettoinvestitionen mehr als neutralisiert. Der Saldo der Selbstfinanzierung 2025 – 2029 beträgt nämlich insgesamt minus 12,722 Mio. Franken. Das zinspflichtige Fremdkapital im Gesamthaushalt wird dadurch bis zum Ende der Planperiode, 2029, auf rund 22 Mio. Franken ansteigen.

Das oberste finanzpolitische Ziel eines mittelfristigen ausgeglichenen Finanzhaushaltes wird mit dem vorliegenden Finanzplan dennoch erreicht.

4 Spezialfinanzierungen Abfallentsorgung / Abwasserentsorgung / Elektrizitätsversorgung / Feuerwehr / Wasserversorgung Bleiken

4.1 Abfallentsorgung

Im Bereich Abfallentsorgung sind Investitionen von CHF 25'000, beinhaltend die generelle Überprüfung des Abfallkonzeptes, geplant. Ab dem Jahr 2025 wird die Kehrrechnung durch die Abschreibung jährlich mit CHF '3'000 belastet. Mit Ausnahme von Beteiligungen ist das Verwaltungsvermögen ansonsten vollständig abgeschrieben. Die Rückerstattungen der Separatsammlungen sind sehr schwankend und schwierig zu prognostizieren. Per 1.1.2024 beträgt das Eigenkapital rund CHF 561'000.

Schlussfolgerung und Empfehlungen:

In der Planperiode 2025 - 2029 wird die Spezialfinanzierung Abfall durchwegs Ertragsüberschüsse ausweisen. Der Bilanzüberschuss steigt somit bis Ende 2029 auf voraussichtlich rund CHF 621'000. Eine Anpassung der Gebühren sollte geprüft werden.

4.2 Abwasserentsorgung

Der Gesamtaufwand in der Abwasserentsorgung beinhaltet die gesetzlich vorgeschriebene Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt. Mit einem geplanten Anteil von 60 % wird wie bis anhin das vom Kanton geforderte Minimum an Rückstellungen in den Plan aufgenommen. Nach HRM2 müssen die Anschlussgebühren in der Erfolgsrechnung verbucht und Ende Jahr in die Spezialfinanzierung "Werterhalt" eingelegt werden. Die Einlage in den Werterhalt könnte nach den gesetzlichen Grundlagen um diesen Betrag reduziert werden. Bis und mit 2029 sind Nettoinvestitionen von CHF 2'257'000 geplant. Die entscheidende Aufwandart in dieser Spezialfinanzierung sind die Beiträge an den ARA-Verband „Region Unteres Kiesental“, welche seit dem Jahr 2023 eine Erhöhung des Einwohnergleichwerts um CHF 50.00 auf CHF 150.00 erfahren haben. Die Erhöhung belastet die Spezialfinanzierung zusätzlich mit rund CHF 180'000. Demzufolge weist die Planperiode 2025 – 2029 durchwegs Aufwandüberschüsse zwischen CHF 157'600 (2029) und CHF 161'400 (2025) aus. Da die Spezialfinanzierung über einen sehr hohen Bilanzüberschuss verfügt (Stand 1.1.2024 rund 1.24 Mio. Franken) wird vorerst auf eine Gebührenanpassung verzichtet. In der Folge verringert sich das Eigenkapital bis zum Ende der Planperiode auf rund CHF 292'000.

Schlussfolgerung und Empfehlungen:

Die Rückstellung in den Werterhalt ist weiterhin auf dem gesetzlichen Minimum von 60 % vorzunehmen. Der voraussichtliche Bilanzüberschuss am Ende der Planperiode zeigt nach wie vor einen zufriedenstellenden Bestand. In nächster Zeit besteht kein unmittelbarer Bedarf einer Gebührenerhöhung. Der Entwicklung ist jedoch grössere Aufmerksamkeit zu schenken.

4.3 Elektrizitätsversorgung

Die finanzielle Zukunft der Elektrizitätsversorgung ist nach wie vor sehr ungewiss und offen. Der Ortsteil Aeschlen wird durch die Genossenschaft Elektra ALH, Bleiken durch die BKW Energie AG versorgt. Aufgrund der wieder sinkenden Energiepreise beim Einkauf können die Strompreise auf 2025 um durchschnittlich 9.3 % gesenkt werden. Nach den heutigen Erkenntnissen wird die Planperiode 2025 – 2029 durchwegs leichte Ertragsüberschüsse ausweisen. Der Bilanzüberschuss (Eigenkapital) beträgt am Ende der Planperiode rund 1.2 Mio. Franken.

Der Finanzplan zeigt in der Planungsperiode einen jährlichen Kostendeckungsgrad von knapp über 100%. Bis und mit 2029 sind Nettoinvestitionen in der Höhe von insgesamt 3.5 Mio. Franken geplant.

Schlussfolgerung und Empfehlungen:

Die Elektrizitätsversorgung ist nach wie vor finanziell gesund und bringt aus dieser Sicht für die Gemeinde einen grossen Nutzen. Dennoch soll das vorhandene Eigenkapital aufgrund der schwer vorhersehbaren Entwicklung nicht noch weiter abgebaut werden. Der steigende Margendruck in den kommenden Jahren erfordert ein gewisses finanzielles Polster. Die Energie- und Netznutzungspreise werden mittel- bis langfristig voraussichtlich noch mehr unter Druck kommen. Die Umfeldentwicklungen sind aktiv zu beobachten. Insbesondere die vollständige Marktliberalisierung wird erhebliche Veränderungen mit sich bringen, die jedoch noch nicht abschliessend abgeschätzt werden können.

4.4 Feuerwehr

Das Eigenkapital beträgt per 1.1.2024 rund CHF 365'000. In der Planperiode 2025 – 2029 sind Nettoinvestitionen von CHF 2'316'000 enthalten:

Ersatz Subaru (2026)	CHF	150'000
Ersatz TLF M (2029, Anzahlung)	CHF	166'000
Gesamtsanierung/Erweiterung Magazin (2028)	CHF	2'000'000
Total Nettoinvestitionen	CHF	2'316'000

Die Abschreibung der Nettoinvestitionen wird die Planperiode entsprechend belasten und weist in der Folge durchwegs Aufwandüberschüsse zwischen CHF 9'600 (2025) und CHF 26'100 (2028) aus. Diese können aber durch das vorhandene Eigenkapital gedeckt werden, welches am Ende der Planperiode immer noch einen Bestand von voraussichtlich rund CHF 248'900 aufweisen wird.

Schlussfolgerung und Empfehlungen:

Die geplanten Investitionen können finanziert werden. Sobald die Gesamtsanierung des Oberdiessbacher Magazins vorgenommen wird, muss wohl über weitere finanzielle Massnahmen diskutiert werden.

4.5 **Wasserversorgung Bleiken**

Die Wasserversorgung in Bleiken wird im Gegensatz zu denjenigen der Ortsteile Oberdiessbach und Aeschlen (Genossenschaft WVO) von der Gemeinde betrieben. Das Eigenkapital beträgt per 1.1.2024 CHF 97'000. Seit dem 1. Januar 2023 ist der neue Wasserlieferungsvertrag mit der Gemeinde Buchholterberg in Kraft getreten. Der Wasserbezugspreis ist dadurch spürbar angestiegen, ist aber vorerst nur teilweise durch die Erhöhung der Grundgebühr auf das Jahr 2023 von CHF 100 auf CHF 200 an den Wasserbezüger weiterverrechnet worden. Die in der Planperiode 2025 bis 2029 entstehenden Aufwandüberschüsse können durch das vorhandene Eigenkapital noch aufgefangen werden, wird aber per Ende 2029 bis auf rund CHF 54'000 aufgebraucht sein.

Die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt erfolgt zum Minimalsatz von 60% des jährlichen Wiederbeschaffungswertes. Die Vorfinanzierung wird bis zum Ende der Planperiode im Jahr 2029 von CHF 680'000 Stand 1.1.2024 auf rund CHF 814'000 anwachsen.

Schlussfolgerung und Empfehlungen:

Die Wasserversorgung kann mit Kostendeckungsgraden ab 2025 zwischen 90% und 92 % nicht selbsttragend geführt werden. Der Entwicklung der Spezialfinanzierung ist grösste Aufmerksamkeit zu schenken damit die Tarife rechtzeitig an die aktuelle Situation angepasst werden können. Dabei ist das gewünschte Verhältnis zwischen Verbrauchs- und Grundgebühr genau zu prüfen.

5 **Konsolidierter Finanzplan (Gesamthaushalt)**

Die im Finanzplan zusammengefassten Einzelergebnisse spiegeln sich im konsolidierten Finanzplan wieder. Die Tabellen des Gesamthaushaltes eröffnen dem Leser resp. der Leserin den vom Gesetz geforderten Überblick über den gesamten Finanzhaushalt der Gemeinde. Neue Erkenntnisse zur finanziellen Situation geben diese Tabellen aber nicht.

Ergebnistabelle:

Die Ergebnistabelle zeigt die zusammengefassten Resultate der einzelnen Pläne unter Berücksichtigung der Einlagen in resp. Entnahmen aus Spezialfinanzierungen.

Finanzkennzahlen:

Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 60 % wird als ungenügend angesehen. In der Planperiode 2025 bis 2029 ist er aufgrund der hohen Nettoinvestitionen mit 16% (2025) bis 61% (2028) sehr schwach. Ab dem Planjahr 2029 ist nach den heutigen Erkenntnissen wieder mit einem deutlich besseren Selbstfinanzierungsgrad zu rechnen (259%).

Auch der Selbstfinanzierungsanteil zeigt auf, dass die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde mit Werten mit durchschnittlich rund 7.5% ungenügend ist (Richtwert genügend: 10%). Die Hauptursache hierfür ist der Eigenkapitalabbau bei den Spezialfinanzierungen. Der Selbstfinanzierungsanteil repräsentiert die Selbstfinanzierung in % des Laufenden Ertrages.

Oberdiessbach, 10. Oktober 2024

Der Finanzverwalter



Markus Hofer

6 Beschlüsse des Gemeinderates

Der vorliegende Finanz- und Investitionsplan wurde dem Gemeinderat an der Sitzung vom 18. September 2024 (1. Lesung) und 23. Oktober 2024 (2. Lesung) durch den Finanzverwalter vorgestellt und erläutert.

Der Rat stimmt dem vorliegenden Plan mit folgenden Beschlüssen zu:

1. Der Finanz- und Investitionsplan 2025 – 2029 des allgemeinen Haushaltes basiert auf einer Steueranlage von 1,64 Einheiten und der Liegenschaftssteuer von bisher 1,1 Promille.
2. Es sind geeignete Rahmenbedingungen zu schaffen, um gute Steuerzahler nach Oberdiessbach zu holen bzw. im Dorf zu behalten.
3. Das Investitionsprogramm wird definitiv beschlossen.
4. Die Gebührenansätze in den Spezialfinanzierungen werden gemäss den obgenannten Ausführungen geplant und allenfalls an die aktuellen Gegebenheiten angepasst werden.

GEMEINDERAT OBERDIESSBACH

Die Präsidentin

Der Sekretär



B. Gerber

O. Zbinden

Gesamthaushalt

genehmigt

	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	16'600	-306'200	-484'900	-852'800	-306'300	-180'400	
Einlagen in SF	-34'000	-27'600	-27'600	-27'600	-27'600	-27'600	
Entnahmen aus SF	17'400	244'000	244'000	244'000	9'000	9'000	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt		-89'800	-268'500	-636'400	-324'900	-199'000	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Feuerwehr	-15'700	-9'600	-20'200	-20'200	-26'100	-24'100	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Wasserversorgung	-11'600	-5'400	-5'400	-5'800	-6'300	-8'300	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung	-161'700	-161'400	-155'300	-155'900	-156'000	-157'600	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfallentsorgung	21'700	15'200	11'800	7'800	3'800	-200	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Elektrizitätsversorgung	37'400	140'500	92'300	82'700	82'700	86'000	
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-129'900	-110'500	-345'300	-727'800	-426'800	-303'200	
+ planmässige Abschreibungen	1'245'200	1'577'200	1'761'700	2'131'800	1'648'500	1'593'700	
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	770'400	749'700	705'000	708'100	711'600	714'800	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	259'100	530'700	623'300	639'000	423'100	426'700	
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	1'626'600	1'685'700	1'498'100	1'473'100	1'510'200	1'578'600	
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	956'200	905'800	819'300	808'500	846'500	917'200	
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	670'400	779'900	678'800	664'600	663'700	661'400	
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	1'626'600	1'685'700	1'498'100	1'473'100	1'510'200	1'578'600	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	8'246'570	10'603'000	7'048'000	2'407'000	3'967'000	608'666	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	6'975'570	8'589'000	3'538'000	2'272'000	1'517'000	307'000	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	1'271'000	2'004'000	3'510'000	135'000	2'450'000	301'666	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen allgemeiner Haushalt	52'000	236'000			550'000		
Saldo der Selbstfinanzierung	-6'671'970	-9'153'300	-5'549'900	-933'900	-3'006'800	969'934	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	7'806'426	7'716'626	7'448'126	6'811'726	6'486'826	6'287'826	
Eigenkapital	24'707'772	24'816'272	24'552'672	23'893'972	23'755'672	23'740'572	
TOTAL Steuern	9'705'300	10'221'400	10'414'600	10'562'300	10'729'300	10'900'400	
Finanzverbindlichkeiten	5'309'794	14'463'094	19'012'994	19'239'894	22'246'694	22'246'694	
Verwaltungsvermögen	20'790'107	29'807'107	35'093'407	35'368'607	37'687'107	36'702'073	
	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Nettoverschuldungsquotient	-43.73%	53.03%	110.00%	117.93%	140.97%	129.29%	86.79%
Selbstfinanzierungsgrad	19.72%	15.90%	21.26%	61.20%	38.07%	259.35%	28.50%
Zinsbelastungsanteil	-0.63%	-0.30%	0.39%	0.57%	0.68%	0.74%	0.25%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-1'087	1'365	2'841	3'093	3'755	3'494	2'262
Selbstfinanzierungsanteil	7.28%	7.47%	6.55%	6.35%	6.49%	6.70%	6.80%
Kapitaldienstanteil	4.94%	6.69%	8.09%	9.76%	7.77%	7.50%	7.48%
Bruttoverschuldungsanteil	33.45%	73.73%	92.56%	92.31%	104.94%	103.55%	83.82%

Investitionsanteil	28.21%	33.49%	24.67%	12.45%	15.21%	2.65%	20.55%
Nettozinsbelastungsanteil	-1.45%	-0.66%	0.86%	1.25%	1.48%	1.59%	0.55%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	6'854	6'790	6'618	6'440	6'403	6'399	6'582
Bilanzüberschussquotient	87.13%	82.00%	77.73%	70.01%	65.64%	62.72%	73.90%
Kostendeckungsgrad	99.53%	99.69%	98.66%	97.11%	98.33%	98.87%	98.68%
Werterhaltungsquote	27.06%	29.07%	32.05%	32.48%	33.42%	34.36%	31.31%

	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
AKTIVEN	32'787'836	42'049'636	46'335'936	45'904'136	48'772'636	48'757'536
10 Finanzvermögen	11'997'729	12'242'529	11'242'529	10'535'529	11'085'529	12'055'463
14 Verwaltungsvermögen	20'790'107	29'807'107	35'093'407	35'368'607	37'687'107	36'702'073
14 VV Allgemeiner Haushalt	14'649'667	22'033'367	24'267'167	24'877'867	25'242'067	24'451'467
14 VV Feuerwehr	699'232	610'832	661'632	565'132	2'462'532	2'529'798
14 VV Wasserversorgung	6'875	6'575	6'275	5'975	290'675	275'375
14 VV Abwasserentsorgung	1'805'239	2'322'139	4'476'339	3'793'239	3'719'739	3'646'239
14 VV Abfallentsorgung	14'850	36'850	33'850	30'850	27'850	24'850
14 VV Elektrizitätsversorgung	3'614'244	4'797'344	5'648'144	6'095'544	5'944'244	5'774'344
PASSIVEN	32'787'836	42'049'636	46'335'936	45'904'136	48'772'636	48'757'536
20 Fremdkapital	8'080'064	17'233'364	21'783'264	22'010'164	25'016'964	25'016'964
20 Fremdkapital allgemein	2'164'390	2'164'390	2'164'390	2'164'390	2'164'390	2'164'390
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	368'531	368'531	368'531	368'531	368'531	368'531
205 Kurzfristige Rückstellungen	106'900	106'900	106'900	106'900	106'900	106'900
206/201 Finanzverbindlichkeiten	5'309'794	14'463'094	19'012'994	19'239'894	22'246'694	22'246'694
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierung	130'449	130'449	130'449	130'449	130'449	130'449
29 Eigenkapital	24'707'772	24'816'272	24'552'672	23'893'972	23'755'672	23'740'572
290 SF Feuerwehr	349'046	339'446	319'246	299'046	272'946	248'846
290 SF Wasserversorgung	85'527	80'127	74'727	68'927	62'627	54'327
290 SF Abwasserentsorgung	1'077'868	916'468	761'168	605'268	449'268	291'668
290 SF Abfallentsorgung	582'470	597'670	609'470	617'270	621'070	620'870
290 SF Elektrizitätsversorgung	708'366	848'866	941'166	1'023'866	1'106'566	1'192'566
293 VF Allgemeiner Haushalt	3'573'623	3'357'223	3'140'823	2'924'423	2'943'023	2'961'623
293 VF Wasserversorgung	696'639	714'039	730'939	747'839	749'739	751'639
293 VF Abwasserentsorgung	3'769'077	3'958'477	4'013'277	4'070'877	4'128'177	4'185'677
293 VF Elektrizitätsversorgung	5'576'963	5'805'563	6'031'963	6'242'963	6'453'663	6'663'763
294 Reserven	481'768	481'768	481'768	481'768	481'768	481'768
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	7'806'426	7'716'626	7'448'126	6'811'726	6'486'826	6'287'826

Gemeinde Oberdiessbach	Finanzplannergebnisse der Planperiode 2025 – 2029						10.10.2024
Allgemeiner Haushalt	genehmigt						
	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	16'600	-306'200	-484'900	-852'800	-306'300	-180'400	
Buchgewinne Finanzvermögen							
Einlagen in SF	-34'000	-27'600	-27'600	-27'600	-27'600	-27'600	
Entnahmen aus SF	17'400	244'000	244'000	244'000	9'000	9'000	
Ergebnis der Erfolgsrechnung		-89'800	-268'500	-636'400	-324'900	-199'000	
Ergebnis der Erfolgsrechnung		-89'800	-268'500	-636'400	-324'900	-199'000	
+ planmässige Abschreibungen	939'600	1'212'000	1'304'200	1'661'300	1'152'800	1'097'600	
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	34'000	27'600	27'600	27'600	27'600	27'600	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	17'400	244'000	244'000	244'000	9'000	9'000	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	956'200	905'800	819'300	808'500	846'500	917'200	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	956'200	905'800	819'300	808'500	846'500	917'200	
- Buchgewinne Finanzvermögen							
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'975'570	8'599'000	3'538'000	2'272'000	1'517'000	307'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	52'000	236'000			550'000		
Saldo der Selbstfinanzierung	-6'071'370	-7'929'200	-2'718'700	-1'463'500	-1'220'500	610'200	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	7'806'426	7'716'626	7'448'126	6'811'726	6'486'826	6'287'826	
Eigenkapital	11'861'817	11'555'617	11'070'717	10'217'917	9'911'617	9'731'217	
TOTAL Steuern	9'705'300	10'221'400	10'414'600	10'562'300	10'729'300	10'900'400	
Finanzverbindlichkeiten	5'309'794	14'463'094	19'012'994	19'239'894	22'246'694	22'246'694	
Verwaltungsvermögen	14'649'667	22'033'367	24'267'167	24'877'867	25'242'067	24'451'467	
Finanzkennzahlen	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Nettoverschuldungsquotient	31.12%	111.34%	137.71%	150.67%	155.13%	146.83%	123.58%
Selbstfinanzierungsgrad	13.71%	10.53%	23.16%	35.59%	55.80%	298.76%	22.64%
Zinsbelastungsanteil	-0.77%	-0.18%	0.68%	0.87%	1.05%	1.15%	0.49%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	773	2'867	3'557	3'951	4'132	3'968	3'220
Selbstfinanzierungsanteil	6.15%	5.53%	4.91%	4.77%	4.99%	5.33%	5.27%
Kapitaldienstanteil	5.27%	7.22%	8.49%	10.68%	7.85%	7.53%	7.88%
Bruttoverschuldungsanteil	95.11%	146.12%	170.73%	169.59%	187.24%	184.39%	159.86%
Investitionsanteil	31.42%	35.07%	17.79%	12.03%	8.27%	1.77%	19.15%
Nettozinsbelastungsanteil	-1.24%	-0.28%	1.09%	1.40%	1.66%	1.81%	0.78%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	3'290	3'162	2'984	2'754	2'672	2'623	2'912
Bilanzüberschussquotient	87.13%	82.00%	77.73%	70.01%	65.64%	62.72%	73.90%
Kostendeckungsgrad	100.13%	99.70%	98.61%	96.60%	98.30%	99.03%	98.69%
Werterhaltungsquote							

Allgemeiner Haushalt

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
	ERGEBNIS		-89'800	-268'500	-636'400	-324'900	-199'000
0	Allgemeine Verwaltung	-1'382'300	-1'264'400	-1'299'200	-1'310'400	-1'323'400	-1'336'700
01	Legislative und Exekutive	-186'100	-213'100	-216'000	-219'100	-222'100	-225'000
011	Legislative	-45'800	-55'000	-55'900	-56'900	-57'800	-58'700
0110	Legislative	-45'800	-55'000	-55'900	-56'900	-57'800	-58'700
0110	30 Personalaufwand	-3'500	-3'500	-3'500	-3'600	-3'600	-3'600
0110	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-34'300	-43'500	-44'400	-45'300	-46'200	-47'100
0110	36 Transferaufwand	-8'000	-8'000	-8'000	-8'000	-8'000	-8'000
012	Exekutive	-140'300	-158'100	-160'100	-162'200	-164'300	-166'300
0120	Exekutive	-140'300	-158'100	-160'100	-162'200	-164'300	-166'300
0120	30 Personalaufwand	-104'900	-114'100	-115'200	-116'400	-117'600	-118'700
0120	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-36'000	-44'000	-44'900	-45'800	-46'700	-47'600
0120	42 Entgelte	600					
0120	43 Verschiedene Erträge						
02	Allgemeine Dienste	-1'196'200	-1'051'300	-1'083'200	-1'091'300	-1'101'300	-1'111'700
022	Allgemeine Dienste	-1'106'300	-1'005'700	-1'037'100	-1'045'100	-1'054'900	-1'065'000
0220	Allgemeine Dienste, übrige	-1'106'300	-1'005'700	-1'037'100	-1'045'100	-1'054'900	-1'065'000
0220	30 Personalaufwand	-977'400	-955'100	-964'700	-974'300	-984'000	-993'900
0220	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-249'200	-193'100	-197'000	-200'900	-204'900	-209'000
0220	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'900	-1'900	-23'500	-21'500	-21'500	-21'500
0220	36 Transferaufwand	-61'300	-64'300	-65'300	-66'200	-67'200	-68'200
0220	39 Interne Verrechnungen	-1'700	-1'700	-1'700	-1'800	-1'800	-1'800
0220	42 Entgelte	11'600	17'800	18'200	18'500	18'900	19'300
0220	43 Verschiedene Erträge						
0220	46 Transferertrag	120'100	135'000	138'400	141'800	145'400	149'000
0220	49 Interne Verrechnungen	53'500	57'600	58'500	59'300	60'200	61'100
029	Verwaltungsliegenschaften	-89'900	-45'600	-46'100	-46'200	-46'400	-46'700
0290	Gemeindehaus, Gemeindeplatz 1	-33'800	-22'900	-23'300	-23'500	-23'800	-23'900
0290	30 Personalaufwand	-12'300	-12'600	-12'700	-12'900	-13'000	-13'100
0290	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-36'000	-24'800	-25'300	-25'800	-26'300	-26'800

Allgemeiner Haushalt

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
0290	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'700	-4'700	-4'800	-4'800	-4'800	-4'800
0290	42 Entgelte	2'300	2'300	2'300	2'400	2'400	2'500
0290	44 Finanzertrag	16'900	16'900	17'200	17'600	17'900	18'300
0291	Altes Sekundarschulhaus, Mattenweg 2	-6'700	6'400	6'400	6'500	6'700	6'700
0291	30 Personalaufwand	-9'500	-9'500	-9'600	-9'700	-9'800	-9'900
0291	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-47'300	-34'400	-35'100	-35'800	-36'500	-37'200
0291	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-700	-700	-700	-700	-700	-700
0291	39 Interne Verrechnungen	-8'600	-7'200	-7'300	-7'400	-7'500	-7'600
0291	42 Entgelte	1'800	1'800	1'800	1'900	1'900	1'900
0291	44 Finanzertrag	15'600	15'600	15'900	16'200	16'600	16'900
0291	49 Interne Verrechnungen	42'000	40'800	41'400	42'000	42'700	43'300
0292	Mehrzweckgebäude, Schloss-Strasse 39	-24'800	-1'300	-1'200	-1'200	-1'100	-1'200
0292	30 Personalaufwand						
0292	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-38'500	-19'100	-19'500	-19'900	-20'300	-20'700
0292	39 Interne Verrechnungen	-14'800	-14'200	-14'400	-14'600	-14'800	-15'100
0292	46 Transferertrag	13'600	15'100	15'500	15'900	16'300	16'700
0292	49 Interne Verrechnungen	14'900	16'900	17'200	17'400	17'700	17'900
0293	Mehrzweckgebäude Kirch 5, Ortsteil Bleiken	-24'600	-27'800	-28'000	-28'000	-28'200	-28'300
0293	30 Personalaufwand	-10'700	-11'000	-11'100	-11'200	-11'300	-11'400
0293	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-29'700	-18'300	-18'700	-19'000	-19'400	-19'800
0293	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'700	-20'200	-20'200	-20'200	-20'200	-20'200
0293	44 Finanzertrag	400	600	600	600	600	600
0293	46 Transferertrag	1'700	1'900	1'900	2'000	2'000	2'100
0293	49 Interne Verrechnungen	18'400	19'200	19'500	19'800	20'100	20'400
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	-62'000	-71'100	-74'800	-75'700	-76'500	-77'400
11	Öffentliche Sicherheit	-8'400	-10'900	-11'100	-11'300	-11'500	-11'600
111	Polizei	-8'400	-10'900	-11'100	-11'300	-11'500	-11'600
1110	Polizei	-8'400	-10'900	-11'100	-11'300	-11'500	-11'600
1110	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-100	-2'600	-2'700	-2'700	-2'800	-2'800
1110	36 Transferaufwand	-8'300	-8'300	-8'400	-8'600	-8'700	-8'800
14	Allgemeines Rechtswesen	28'000	28'900	29'400	30'000	30'700	31'300

Allgemeiner Haushalt

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
140	Allgemeines Rechtswesen	28'000	28'900	29'400	30'000	30'700	31'300
1400	Allgemeines Rechtswesen	28'000	28'900	29'400	30'000	30'700	31'300
1400	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-69'900	-73'300	-74'800	-76'300	-77'800	-79'300
1400	42 Entgelte	97'900	102'200	104'200	106'300	108'500	110'600
16	Verteidigung	-81'600	-89'100	-93'100	-94'400	-95'700	-97'100
161	Militärische Verteidigung	-6'400	-6'400	-9'200	-9'200	-9'200	-9'200
1610	Militärische Verteidigung	-6'400	-6'400	-9'200	-9'200	-9'200	-9'200
1610	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-6'400	-6'400	-9'200	-9'200	-9'200	-9'200
162	Zivile Verteidigung	-75'200	-82'700	-83'900	-85'200	-86'500	-87'900
1620	Zivilschutz	-75'200	-82'700	-83'900	-85'200	-86'500	-87'900
1620	30 Personalaufwand						
1620	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-7'800	-9'600	-9'800	-10'000	-10'200	-10'400
1620	36 Transferaufwand	-63'800	-69'300	-70'300	-71'400	-72'500	-73'600
1620	39 Interne Verrechnungen	-7'400	-7'600	-7'700	-7'800	-7'900	-8'100
1620	46 Transferertrag	3'800	3'800	3'900	4'000	4'100	4'200
2	Bildung	-3'226'100	-3'531'800	-3'569'100	-3'933'100	-4'015'500	-4'001'400
21	Obligatorische Schule	-3'224'000	-3'529'700	-3'567'000	-3'930'900	-4'013'300	-3'999'200
211	Eingangsstufe	-248'200	-262'400	-266'000	-269'800	-272'900	-277'500
2110	Kindergarten	-157'300	-159'200	-161'500	-164'000	-165'800	-169'100
2110	30 Personalaufwand	-300	-300	-300	-300	-300	-300
2110	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-15'300	-14'600	-14'900	-15'200	-15'500	-15'800
2110	36 Transferaufwand	-141'700	-144'300	-146'300	-148'500	-150'000	-153'000
2111	Basisstufe	-90'900	-103'200	-104'500	-105'800	-107'100	-108'400
2111	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-7'700	-8'300	-8'500	-8'600	-8'800	-9'000
2111	36 Transferaufwand	-83'200	-94'900	-96'000	-97'200	-98'300	-99'400
212	Primarstufe	-1'272'900	-1'322'100	-1'342'600	-1'362'000	-1'381'100	-1'348'700
2120	Primarstufe	-1'272'900	-1'322'100	-1'342'600	-1'362'000	-1'381'100	-1'348'700
2120	30 Personalaufwand	-40'300	-42'600	-43'000	-43'500	-43'900	-44'300
2120	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-267'000	-220'400	-224'800	-229'300	-233'900	-238'600

Allgemeiner Haushalt

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	
2120	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-62'500	-67'500	-71'600	-76'000	-80'100	-32'600
2120	36	Transferaufwand	-1'098'100	-1'195'200	-1'208'000	-1'221'000	-1'234'000	-1'247'000
2120	39	Interne Verrechnungen	-200	-200	-200	-200	-200	-200
2120	46	Transferertrag	195'200	203'800	205'000	208'000	211'000	214'000
213	Oberstufe	-970'600	-1'132'200	-1'167'600	-1'184'700	-1'200'900	-1'202'400	
2130	Sekundarstufe I	-922'500	-1'083'300	-1'114'400	-1'130'200	-1'144'900	-1'145'000	
2130	30	Personalaufwand	-48'500	-46'400	-46'900	-47'300	-47'800	-48'300
2130	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-287'400	-289'700	-295'500	-301'400	-307'400	-313'600
2130	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-75'500	-71'800	-71'900	-71'700	-71'200	-55'500
2130	36	Transferaufwand	-837'500	-890'900	-899'900	-908'900	-917'900	-926'900
2130	39	Interne Verrechnungen	-400'000	-424'200	-430'600	-437'000	-443'600	-450'200
2130	42	Entgelte	1'500	500	500	500	500	500
2130	46	Transferertrag	724'900	639'200	629'900	635'600	642'500	649'000
2131	Hauswirtschaft Sekundarstufe 1	-27'900	-27'700	-29'300	-30'100	-31'000	-31'800	
2131	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-40'000	-40'500	-41'300	-42'100	-43'000	-43'800
2131	46	Transferertrag	12'100	12'800	12'000	12'000	12'000	12'000
2135	Massnahmen in der Regelschule	-20'200	-21'200	-23'900	-24'400	-25'000	-25'600	
2135	30	Personalaufwand	-13'300	-14'700	-14'800	-15'000	-15'100	-15'300
2135	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-21'100	-15'100	-15'400	-15'700	-16'000	-16'300
2135	36	Transferaufwand		-7'500	-7'600	-7'700	-7'800	-8'000
2135	39	Interne Verrechnungen	-3'600	-3'600	-3'700	-3'700	-3'800	-3'800
2135	46	Transferertrag	15'200	17'100	15'000	15'000	15'000	15'000
2135	49	Interne Verrechnungen	2'600	2'600	2'600	2'700	2'700	2'800
214	Musikschulen	-73'600	-77'000	-78'200	-79'300	-80'500	-81'700	
2140	Musikschulen	-73'600	-77'000	-78'200	-79'300	-80'500	-81'700	
2140	36	Transferaufwand	-73'600	-77'000	-78'200	-79'300	-80'500	-81'700
217	Schulliegenschaften	-456'900	-515'300	-492'000	-822'900	-866'100	-877'200	
	Schulanlage Schulhausstrasse 20,							
2170	Primarstufe	-407'200	-434'400	-443'600	-771'000	-778'300	-785'400	
2170	30	Personalaufwand	-319'500	-325'400	-328'700	-331'900	-335'300	-338'600
2170	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-134'100	-153'800	-158'400	-163'200	-168'100	-173'100
2170	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-40'600	-24'100	-26'500	-346'800	-346'900	-346'800
2170	39	Interne Verrechnungen	-1'300	-1'700	-1'700	-1'800	-1'800	-1'800

Allgemeiner Haushalt

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
2170	42	Entgelte					
2170	44	Finanzertrag	1'500	200	200	200	200
2170	46	Transferertrag	500				
2170	49	Interne Verrechnungen	86'300	70'400	71'500	72'500	73'600
2171		Kindergarten, Sportplatzweg 14	-44'700	-41'300	-42'200	-42'900	-43'900
2171	30	Personalaufwand	-8'700	-6'200	-6'300	-6'300	-6'400
2171	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-16'900	-17'200	-17'700	-18'200	-18'800
2171	39	Interne Verrechnungen	-19'100	-17'900	-18'200	-18'400	-18'700
2172		Schulanlage Kirch 1 Bleiken, Primarstufe	-42'900	-40'100	-40'800	-41'400	-40'700
2172	30	Personalaufwand	-22'200	-22'500	-22'700	-23'000	-23'200
2172	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-16'600	-13'900	-14'300	-14'700	-15'200
2172	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-3'000	-3'000	-3'100	-3'000	-1'000
2172	39	Interne Verrechnungen	-1'100	-700	-700	-700	-700
2176		Schulanlage Kirchbühlstrasse 30, Sekundarstufe 1	37'900	500	34'600	32'400	-3'800
2176	30	Personalaufwand	-179'300	-185'000	-186'900	-188'700	-190'600
2176	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-145'900	-204'400	-210'500	-216'800	-223'400
2176	31	Anpassung baulicher Unterhalt			40'000	40'000	40'000
2176	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-12'000	-11'500	-15'500	-15'600	-49'500
2176	39	Interne Verrechnungen	-23'400	-23'000	-23'300	-23'700	-24'100
2176	42	Entgelte	300				
2176	44	Finanzertrag	500	500	500	500	500
2176	49	Interne Verrechnungen	397'700	423'900	430'300	436'700	443'300
218		Tagesbetreuung	-13'800	-20'400	-18'900	-17'400	-15'700
2180		Tagesbetreuung	-13'800	-20'400	-18'900	-17'400	-15'700
2180	30	Personalaufwand	-110'100	-142'200	-143'600	-145'100	-146'500
2180	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-41'200	-30'100	-30'700	-31'300	-31'900
2180	39	Interne Verrechnungen	-14'400	-19'900	-20'200	-20'500	-20'800
2180	42	Entgelte	96'900	96'200	98'100	100'100	102'100
2180	43	Verschiedene Erträge					
2180	46	Transferertrag	55'000	75'600	77'500	79'400	81'400
219		Obligatorische Schule	-188'000	-200'300	-201'700	-194'800	-196'100
2195		Schülertransporte	-117'500	-128'100	-129'600	-122'700	-124'200
2195	30	Personalaufwand	-78'800	-85'400	-86'300	-87'100	-88'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
2195	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-18'600	-22'600	-23'100	-23'500	-24'000	-24'500
2195	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-16'500	-16'500	-16'500	-8'400	-8'400	-8'300
2195	36 Transferaufwand	-3'600	-3'600	-3'700	-3'700	-3'800	-3'800
2195	42 Entgelte						
2197	Schulsozialdienst	-70'500	-72'200	-72'100	-72'100	-71'900	-72'000
2197	30 Personalaufwand	-115'400	-119'800	-121'000	-122'200	-123'400	-124'700
2197	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-12'000	-10'600	-10'800	-11'000	-11'200	-11'500
2197	46 Transferertrag	56'900	58'200	59'700	61'100	62'700	64'200
22	Sonderschulen	-100	-100	-100	-100	-100	-100
220	Sonderschulen	-100	-100	-100	-100	-100	-100
2200	Sonderschulen	-100	-100	-100	-100	-100	-100
2200	36 Transferaufwand	-100	-100	-100	-100	-100	-100
29	Übriges Bildungswesen	-2'000	-2'000	-2'000	-2'100	-2'100	-2'100
299	Bildung	-2'000	-2'000	-2'000	-2'100	-2'100	-2'100
2990	Übrige Bildung	-2'000	-2'000	-2'000	-2'100	-2'100	-2'100
2990	36 Transferaufwand	-2'000	-2'000	-2'000	-2'100	-2'100	-2'100
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	-294'900	-311'700	-316'300	-320'000	-545'800	-547'800
31	Kulturerbe	-22'100	-21'600	-22'000	-22'300	-22'700	-23'000
311	Museen und bildende Kunst	-22'000	-21'500	-21'900	-22'200	-22'600	-22'900
3111	Kulturhaus BuumeHus	-22'000	-21'500	-21'900	-22'200	-22'600	-22'900
3111	30 Personalaufwand	-2'400	-3'000	-3'000	-3'100	-3'100	-3'100
3111	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-13'000	-13'500	-13'800	-14'000	-14'300	-14'600
3111	36 Transferaufwand	-7'000	-7'000	-7'100	-7'200	-7'300	-7'400
3111	39 Interne Verrechnungen	-2'100					
3111	44 Finanzertrag	2'500	2'000	2'000	2'100	2'100	2'200
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	-100	-100	-100	-100	-100	-100
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	-100	-100	-100	-100	-100	-100
3120	36 Transferaufwand	-100	-100	-100	-100	-100	-100
32	Kultur, übrige	-156'800	-141'900	-144'000	-146'300	-383'700	-385'800

Allgemeiner Haushalt

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
321	Mediotheken	-86'700	-91'400	-92'500	-93'800	-95'100	-96'300
3210	Mediotheken	-86'700	-91'400	-92'500	-93'800	-95'100	-96'300
3210	30 Personalaufwand	-60'000	-62'800	-63'400	-64'100	-64'700	-65'300
3210	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-34'400	-34'800	-35'500	-36'200	-36'900	-37'700
3210	39 Interne Verrechnungen	-14'300	-14'300	-14'500	-14'700	-15'000	-15'200
3210	42 Entgelte	8'500	8'500	8'700	8'800	9'000	9'200
3210	49 Interne Verrechnungen	13'500	12'000	12'200	12'400	12'500	12'700
329	Kultur	-70'100	-50'500	-51'500	-52'500	-288'600	-289'500
3290	Übrige Kultur	-70'100	-50'500	-51'500	-52'500	-288'600	-289'500
3290	30 Personalaufwand	-2'600	-3'400	-3'400	-3'500	-3'500	-3'500
3290	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-16'100	-17'500	-17'900	-18'200	-18'600	-18'900
3290	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-10'400	-235'000	-235'000	-235'000	-235'000	-235'000
3290	36 Transferaufwand	-41'000	-41'100	-41'700	-42'300	-43'000	-43'600
3290	48 Entnahme aus SF Planungsmehrwerte		235'000	235'000	235'000		
3290	49 Interne Verrechnungen		11'500	11'500	11'500	11'500	11'500
33	Medien	-20'200	-31'200	-31'600	-31'900	-22'600	-23'100
332	Massenmedien	-20'200	-31'200	-31'600	-31'900	-22'600	-23'100
3320	Massenmedien	-20'200	-31'200	-31'600	-31'900	-22'600	-23'100
3320	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-15'900	-24'900	-25'400	-25'900	-26'400	-27'000
3320	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-7'800	-9'800	-9'800	-9'700		
3320	46 Transferertrag	3'500	3'500	3'600	3'700	3'800	3'900
34	Sport und Freizeit	-95'800	-117'000	-118'700	-119'500	-116'800	-115'900
341	Sport	-65'700	-62'700	-63'500	-63'700	-64'200	-64'300
3410	Sport	-4'600	-4'600	-4'600	-4'600	-4'700	-4'600
3410	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand						
3410	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2'800	-2'800	-2'800	-2'700	-2'800	-2'700
3410	36 Transferaufwand	-1'800	-1'800	-1'800	-1'900	-1'900	-1'900
3411	Sportanlage Leimen, Helisbühlstrasse 4	-60'800	-57'800	-58'600	-58'800	-59'200	-59'400
3411	30 Personalaufwand	-37'900	-39'400	-39'800	-40'200	-40'600	-41'000
3411	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-43'900	-41'800	-42'600	-43'500	-44'400	-45'200
3411	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'000	-19'200	-19'800	-19'800	-19'800	-19'800

Allgemeiner Haushalt

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	
3411	39	Interne Verrechnungen	-900	-1'500	-1'500	-1'500	-1'600	-1'600
3411	44	Finanzertrag	4'300	18'700	19'100	19'500	19'800	20'200
3411	46	Transferertrag	21'600	25'400	26'000	26'700	27'400	28'000
3415		Tennisanlage Diessbachgraben	-300	-300	-300	-300	-300	-300
3415	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-300	-300	-300	-300	-300	-300
342		Freizeit	-30'100	-54'300	-55'200	-55'800	-52'600	-51'600
3420		Freizeit	-30'100	-54'300	-55'200	-55'800	-52'600	-51'600
3420	30	Personalaufwand	-500	-500	-500	-500	-500	-500
3420	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-12'500	-40'500	-41'300	-42'100	-43'000	-43'800
3420	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-12'500	-12'500	-12'600	-12'400	-8'300	-6'500
3420	36	Transferaufwand	-800	-800	-800	-800	-800	-800
3420	39	Interne Verrechnungen	-3'800					
4		Gesundheit	-19'200	-19'500	-19'800	-20'400	-20'600	-20'900
42		Ambulante Krankenpflege	-2'000	-2'100	-2'100	-2'200	-2'200	-2'200
421		Ambulante Krankenpflege	-2'000	-2'100	-2'100	-2'200	-2'200	-2'200
4210		Ambulante Krankenpflege	-2'000	-2'100	-2'100	-2'200	-2'200	-2'200
4210	36	Transferaufwand	-2'000	-2'100	-2'100	-2'200	-2'200	-2'200
43		Gesundheit	-17'200	-17'400	-17'700	-18'200	-18'400	-18'700
432		Krankheitsbekämpfung, übrige	-1'800	-1'800	-1'800	-1'900	-1'900	-1'900
4320		Krankheitsbekämpfung, übrige	-1'800	-1'800	-1'800	-1'900	-1'900	-1'900
4320	36	Transferaufwand	-1'800	-1'800	-1'800	-1'900	-1'900	-1'900
433		Schulgesundheitsdienst	-15'400	-15'600	-15'900	-16'300	-16'500	-16'800
4330		Schulgesundheitsdienst	-4'400	-4'400	-4'500	-4'600	-4'700	-4'800
4330	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-4'400	-4'400	-4'500	-4'600	-4'700	-4'800
4331		Schulzahnpflege	-11'000	-11'200	-11'400	-11'700	-11'800	-12'000
4331	30	Personalaufwand	-1'800	-2'500	-2'500	-2'600	-2'600	-2'600
4331	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-8'700	-8'900	-9'100	-9'300	-9'400	-9'600
4331	36	Transferaufwand	-500	-500	-500	-500	-500	-500
4331	42	Entgelte		700	700	700	700	700

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
5	Soziale Sicherheit	-3'116'300	-3'471'300	-3'583'600	-3'618'700	-3'600'800	-3'581'900
53	Alter + Hinterlassene	-847'200	-941'700	-956'900	-972'500	-991'400	-988'800
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung						
531	AHV	-41'100	-45'000	-45'500	-46'200	-46'700	-47'400
5310	Alters- u. Hinterlassenenversicherung						
5310	AHV	-41'100	-45'000	-45'500	-46'200	-46'700	-47'400
5310	39 Interne Verrechnungen	-50'900	-55'000	-55'800	-56'700	-57'500	-58'400
5310	46 Transferertrag	9'800	10'000	10'300	10'500	10'800	11'000
532	Ergänzungsleistungen AHV / IV	-798'600	-888'200	-902'800	-917'500	-935'800	-932'200
5320	Ergänzungsleistungen AHV / IV	-798'600	-888'200	-902'800	-917'500	-935'800	-932'200
5320	36 Transferaufwand	-798'600	-888'200	-902'800	-917'500	-935'800	-932'200
535	Leistungen an das Alter	-7'500	-8'500	-8'600	-8'800	-8'900	-9'200
5350	Leistungen an das Alter	-7'500	-8'500	-8'600	-8'800	-8'900	-9'200
5350	30 Personalaufwand	-850	-800	-800	-800	-800	-800
5350	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-5'650	-6'700	-6'800	-7'000	-7'100	-7'300
5350	36 Transferaufwand	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'100
54	Familie und Jugend	-102'800	-117'400	-116'300	-115'100	-113'700	-112'100
541	Familienzulagen	-17'800	-18'200	-18'400	-18'400	-18'400	-18'400
5410	Familienzulagen	-17'800	-18'200	-18'400	-18'400	-18'400	-18'400
5410	36 Transferaufwand	-17'800	-18'200	-18'400	-18'400	-18'400	-18'400
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	-800	-10'500	-10'100	-9'800	-9'400	-8'900
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	-800	-10'500	-10'100	-9'800	-9'400	-8'900
5430	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-800	-500	-500	-500	-500	-500
5430	36 Transferaufwand	-100'000	-115'000	-116'700	-118'500	-120'300	-122'100
5430	42 Entgelte	100'000	105'000	107'100	109'200	111'400	113'700
544	Jugendschutz	-33'200	-33'500	-34'000	-34'500	-35'100	-35'600
5440	Jugendschutz allgemein	-33'200	-33'500	-34'000	-34'500	-35'100	-35'600
5440	36 Transferaufwand	-34'200	-34'500	-35'000	-35'500	-36'100	-36'600
5440	42 Entgelte	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
545	Leistungen an Familien	-51'000	-55'200	-53'800	-52'400	-50'800	-49'200
5450	Leistungen an Familien allgemein	-400	-400	-400	-400	-400	-400
5450	36 Transferaufwand	-400	-400	-400	-400	-400	-400
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	-47'000	-51'000	-49'700	-48'400	-46'900	-45'400
5451	36 Transferaufwand	-235'000	-255'000	-258'800	-262'700	-266'600	-270'600
5451	46 Transferertrag	188'000	204'000	209'100	214'300	219'700	225'200
5452	Tageseltern	-3'600	-3'800	-3'700	-3'600	-3'500	-3'400
5452	36 Transferaufwand	-18'000	-19'000	-19'300	-19'600	-19'900	-20'200
5452	46 Transferertrag	14'400	15'200	15'600	16'000	16'400	16'800
57	Sozialhilfe und Asylwesen	-2'166'300	-2'412'200	-2'510'400	-2'531'100	-2'495'700	-2'481'000
572	Wirtschaftliche Hilfe	-1'208'000	-1'213'000	-1'226'000	-1'239'100	-1'252'300	-1'265'500
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	-1'208'000	-1'213'000	-1'226'000	-1'239'100	-1'252'300	-1'265'500
5720	36 Transferaufwand	-2'100'000	-2'100'000	-2'131'500	-2'163'500	-2'195'900	-2'228'900
5720	42 Entgelte	737'000	737'000	751'700	766'800	782'100	797'800
5720	46 Transferertrag	155'000	150'000	153'800	157'600	161'500	165'600
579	Sozialhilfe	-958'300	-1'199'200	-1'284'400	-1'292'000	-1'243'400	-1'215'500
5790	Sozialhilfe	-600	-700	-700	-700	-700	-700
5790	30 Personalaufwand						
5790	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand						
5790	36 Transferaufwand	-600	-700	-700	-700	-700	-700
5790	42 Entgelte						
5796	Regionaler Sozialdienst	-824'000	-783'000	-811'000	-817'700	-824'400	-830'900
5796	30 Personalaufwand	-833'300	-810'700	-818'800	-827'000	-835'300	-843'600
5796	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-91'800	-86'300	-88'000	-89'800	-91'600	-93'400
5796	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen			-21'500	-21'500	-21'500	-21'500
5796	39 Interne Verrechnungen	-42'000	-40'800	-41'400	-42'000	-42'700	-43'300
5796	42 Entgelte	500					
5796	46 Transferertrag	142'600	154'800	158'700	162'600	166'700	170'900
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	-133'700	-415'500	-472'700	-473'600	-418'300	-383'900
5799	36 Transferaufwand	-2'002'900	-2'242'200	-2'345'100	-2'392'800	-2'385'500	-2'400'200
5799	46 Transferertrag	1'869'200	1'826'700	1'872'400	1'919'200	1'967'200	2'016'300

Allgemeiner Haushalt

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	-828'500	-852'100	-877'200	-915'500	-939'900	-946'000
61	Strassenverkehr	-516'700	-557'700	-582'500	-620'500	-641'400	-650'800
615	Gemeindestrassen	-516'700	-557'700	-582'500	-620'500	-641'400	-650'800
6150	Gemeindestrassen	-529'200	-567'600	-592'500	-630'500	-656'200	-665'500
6150	30 Personalaufwand	-266'100	-272'700	-275'400	-278'200	-281'000	-283'800
6150	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-252'400	-251'700	-259'300	-267'000	-275'000	-283'300
6150	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-78'300	-108'100	-124'300	-153'500	-170'000	-169'900
6150	42 Entgelte	4'600	4'600	4'700	4'800	4'900	5'000
6150	46 Transferertrag	61'000	58'300	59'800	61'300	62'800	64'400
6150	49 Interne Verrechnungen	2'000	2'000	2'000	2'100	2'100	2'100
6151	Waldstrassen und -wege	-9'000	-8'500	-8'800	-9'000	-9'300	-9'600
6151	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-9'000	-8'500	-8'800	-9'000	-9'300	-9'600
6153	WG Laass, Traktorenwege	-800	-800	-800	-800	-900	-900
6153	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2'000	-2'000	-2'100	-2'100	-2'200	-2'300
6153	39 Interne Verrechnungen	-2'000	-2'000	-2'000	-2'100	-2'100	-2'100
6153	46 Transferertrag	3'200	3'200	3'300	3'400	3'400	3'500
6155	Parkplätze	22'300	19'200	19'600	19'800	25'000	25'200
6155	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-18'600	-19'600	-20'200	-20'800	-21'400	-22'100
6155	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'900	-4'900	-4'800	-4'900		
6155	42 Entgelte	45'800	43'700	44'600	45'500	46'400	47'300
62	Öffentlicher Verkehr	-311'800	-294'400	-294'700	-295'000	-298'500	-295'200
623	Agglomerationsverkehr	-20'300	1'900	1'900	1'900	1'900	2'000
6230	Agglomerationsverkehr	-20'300	1'900	1'900	1'900	1'900	2'000
6230	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-25'600	-1'600	-1'600	-1'700	-1'700	-1'700
6230	42 Entgelte	300	300	300	300	300	300
6230	46 Transferertrag	2'000					
6230	49 Interne Verrechnungen	3'000	3'200	3'200	3'300	3'300	3'400
629	Öffentlicher Verkehr	-291'500	-296'300	-296'600	-296'900	-300'400	-297'200
6290	Öffentlicher Verkehr	500	4'000	4'100	4'200	4'300	4'400
6290	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-10'000	-20'000	-20'400	-20'800	-21'200	-21'600

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
6290	42 Entgelte	10'500	24'000	24'500	25'000	25'500	26'000
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	-292'000	-300'300	-300'700	-301'100	-304'700	-301'600
6291	36 Transferaufwand	-292'000	-300'300	-300'700	-301'100	-304'700	-301'600
7	Umweltschutz und Raumordnung	-301'000	-310'200	-334'200	-353'100	-377'500	-392'800
71	Wasserversorgung	-15'300	-12'300	-13'100	-13'500	-13'900	-14'200
710	Wasserversorgung	-15'300	-12'300	-13'100	-13'500	-13'900	-14'200
7100	Öffentliche Brunnen	-15'300	-12'300	-13'100	-13'500	-13'900	-14'200
7100	30 Personalaufwand	-2'500	-2'500	-2'500	-2'600	-2'600	-2'600
7100	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-9'000	-5'000	-5'200	-5'300	-5'500	-5'600
7100	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-3'800	-4'800	-5'400	-5'600	-5'800	-6'000
74	Verbauungen	-100'000	-105'800	-121'000	-136'800	-147'400	-167'200
741	Gewässerverbauungen	-91'000	-105'800	-121'000	-136'800	-147'400	-167'200
7410	Gewässerverbauungen	-91'000	-105'800	-121'000	-136'800	-147'400	-167'200
7410	30 Personalaufwand	-500	-500	-500	-500	-500	-500
7410	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-54'500	-71'000	-73'100	-75'300	-77'600	-79'900
7410	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-18'700	-18'700	-31'700	-45'300	-53'500	-71'000
7410	36 Transferaufwand	-32'600	-32'600	-33'100	-33'600	-34'100	-34'600
7410	46 Transferertrag	15'300	17'000	17'400	17'900	18'300	18'800
745	Naturgefahren	-9'000					
7450	Naturgefahren	-9'000					
7450	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-18'000					
7450	42 Entgelte	9'000					
75	Arten- und Landschaftsschutz	-800	-800	-800	-800	-900	-800
750	Arten- und Landschaftsschutz	-800	-800	-800	-800	-900	-800
7500	Arten- und Landschaftsschutz	-800	-800	-800	-800	-900	-800
7500	36 Transferaufwand	-1'500	-1'500	-1'500	-1'500	-1'600	-1'600
7500	42 Entgelte	700	700	700	700	700	800
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-1'100	-1'100	-1'100	-1'100	-1'200	-1'200

Allgemeiner Haushalt

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
769	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-1'100	-1'100	-1'100	-1'100	-1'200	-1'200
7690	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	-1'100	-1'100	-1'100	-1'100	-1'200	-1'200
7690	36 Transferaufwand	-1'100	-1'100	-1'100	-1'100	-1'200	-1'200
77	Übriger Umweltschutz	-152'500	-158'500	-161'000	-163'400	-166'000	-168'600
771	Friedhof und Bestattung	-148'000	-154'000	-156'400	-158'700	-161'200	-163'700
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	-4'000	-8'000	-8'200	-8'300	-8'500	-8'700
7710	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-4'000	-8'000	-8'200	-8'300	-8'500	-8'700
7716	Regionale Friedhoforganisation	-144'000	-146'000	-148'200	-150'400	-152'700	-155'000
7716	36 Transferaufwand	-144'000	-146'000	-148'200	-150'400	-152'700	-155'000
779	Umweltschutz	-4'500	-4'500	-4'600	-4'700	-4'800	-4'900
7792	Hundetoiletten	-4'500	-4'500	-4'600	-4'700	-4'800	-4'900
7792	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-4'500	-4'500	-4'600	-4'700	-4'800	-4'900
79	Raumordnung	-31'300	-31'700	-37'200	-37'500	-48'100	-40'800
790	Raumordnung	-31'300	-31'700	-37'200	-37'500	-48'100	-40'800
7900	Raumordnung allgemein	-16'500	-16'500	-21'800	-21'900	-32'200	-24'700
7900	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-9'000	-9'000	-9'200	-9'400	-9'600	-9'700
7900	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-7'500	-7'500	-12'600	-12'500	-22'600	-15'000
7906	Regionale Planungsgruppen	-7'000	-7'200	-7'300	-7'400	-7'500	-7'600
7906	36 Transferaufwand	-7'000	-7'200	-7'300	-7'400	-7'500	-7'600
7907	Regionalkonferenzen	-7'800	-8'000	-8'100	-8'200	-8'400	-8'500
7907	36 Transferaufwand	-7'800	-8'000	-8'100	-8'200	-8'400	-8'500
8	Volkswirtschaft	368'800	371'900	381'500	391'100	401'200	411'300
81	Landwirtschaft	-3'000	-3'000	-3'000	-3'100	-3'100	-3'100
812	Strukturverbesserungen	-200	-200	-200	-200	-200	-200
8120	Strukturverbesserungen	-200	-200	-200	-200	-200	-200
8120	36 Transferaufwand	-200	-200	-200	-200	-200	-200

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	-2'800	-2'800	-2'800	-2'900	-2'900	-2'900
	Landw.Produktionsverbesserungen						
8140	Pflanzen	-2'800	-2'800	-2'800	-2'900	-2'900	-2'900
8140	30 Personalaufwand	-2'700	-2'700	-2'700	-2'800	-2'800	-2'800
8140	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-100	-100	-100	-100	-100	-100
82	Forstwirtschaft	2'400	400	600	700	1'000	1'000
820	Forstwirtschaft	2'400	400	600	700	1'000	1'000
8200	Forstwirtschaft	2'400	400	600	700	1'000	1'000
8200	30 Personalaufwand	-14'400	-14'200	-14'300	-14'500	-14'600	-14'800
8200	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-14'700	-14'900	-15'200	-15'500	-15'800	-16'100
8200	42 Entgelte	29'000	27'000	27'500	28'100	28'700	29'200
8200	44 Finanzertrag	500	500	500	500	500	500
8200	46 Transferertrag	2'000	2'000	2'100	2'100	2'200	2'200
87	Brennstoffe und Energie	369'400	374'500	383'900	393'500	403'300	413'400
871	Elektrizität	369'400	374'500	383'900	393'500	403'300	413'400
8710	Elektrizität allgemein	369'400	374'500	383'900	393'500	403'300	413'400
8710	46 Transferertrag	369'400	374'500	383'900	393'500	403'300	413'400
9	Finanzen und Steuern	8'861'500	9'370'400	9'424'200	9'519'400	10'173'900	10'294'600
91	Steuern	9'658'200	10'174'400	10'367'600	10'515'200	10'682'200	10'853'300
910	Steuern	9'658'200	10'174'400	10'367'600	10'515'200	10'682'200	10'853'300
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	8'509'300	9'003'400	9'188'600	9'336'300	9'503'300	9'674'400
9100	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000
9100	40 Einkommenssteuern NP	6'886'500	7'510'700	7'686'100	7'814'600	7'962'100	8'113'400
9100	40 Vermögenssteuern NP	1'038'300	938'700	957'500	976'700	996'200	1'016'000
9100	40 Gewinnsteuern JP	200'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000
9100	40 Kapitalsteuer JP	3'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
9100	40 Nachsteuern und Bussen	8'000	7'000	5'000	5'000	5'000	5'000
9100	40 Aktive Steuerauscheidungen NP	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000
9100	40 Passive Steuerauscheidungen NP	-225'000	-230'000	-230'000	-230'000	-230'000	-230'000
9100	40 Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	
9100	40	Quellensteuern	60'000	65'000	60'000	60'000	60'000	60'000
9100	40	Quellensteuern ausserhalb Ertragsabrechnung (BGSA, Grenzgänger)	2'000	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
9100	40	Aktive Steuerauscheidungen JP	440'000	460'000	460'000	460'000	460'000	460'000
9100	40	Passive Steuerauscheidungen JP	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
9100	40	Rückstellungen für Steuerteilungen JP						
9100	40	Eingang abgeschriebene Steuern	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
9100	40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen	45'000	55'000	45'000	45'000	45'000	45'000
9100	40	Passive Steuerauscheidungen Vermögen	-52'000	-60'000	-52'000	-52'000	-52'000	-52'000
9100	40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
9100	40	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	-500	-500	-500	-500	-500	-500
9101		Sondersteuern	316'400	308'500	316'500	316'400	316'400	316'400
9101	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'600	-1'500	-1'500	-1'600	-1'600	-1'600
9101	40	Lotteriegewinnsteuern						
9101	40	Grundstückgewinnsteuern	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000
9101	40	Sonderveranlagungen	168'000	160'000	168'000	168'000	168'000	168'000
9101	40	Eingang abgeschriebene Steuern						
9102		Liegenschaftssteuern	819'500	849'500	849'500	849'500	849'500	849'500
9102	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-500	-500	-500	-500	-500	-500
9102	40	Liegenschaftssteuern	820'000	850'000	850'000	850'000	850'000	850'000
9102	40	Eingang abgeschriebene Steuern						
9103		Hundetaxe	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000
9103	40	Hundetaxen	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000
93		Finanz- und Lastenausgleich	-340'400	-230'000	-227'000	-244'500	-286'700	-317'800
930		Finanz- und Lastenausgleich	-340'400	-230'000	-227'000	-244'500	-286'700	-317'800
9300		Finanz- und Lastenausgleich	-340'400	-230'000	-227'000	-244'500	-286'700	-317'800
9300	36	Transferaufwand	-648'800	-662'500	-671'600	-667'900	-664'300	-660'600
9300	46	Transferertrag	308'400	432'500	444'600	423'400	377'600	342'800

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
95	Ertragsanteile, übrige	65'000	55'000	56'300	57'500	58'800	60'200
950	Ertragsanteile, übrige	65'000	55'000	56'300	57'500	58'800	60'200
9500	Ertragsanteile, übrige	65'000	55'000	56'300	57'500	58'800	60'200
9500	40 Fiskalertrag	15'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
9500	46 Transferertrag	50'000	50'000	51'300	52'500	53'800	55'200
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	37'200	-76'900	-220'700	-256'900	-289'100	-310'000
961	Zinsen	-66'600	-166'100	-312'400	-351'300	-386'200	-409'800
9610	Zinsen	-66'600	-166'100	-312'400	-351'300	-386'200	-409'800
9610	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'300	-1'000	-1'000	-1'000	-1'100	-1'100
9610	34 Finanzaufwand	-4'900	-5'200	-5'200	-5'200	-5'200	-5'200
9610	34 Passivzinsen	-80'000	-173'000	-334'800	-382'500	-414'900	-435'200
9610	34 verrechnete Passivzinsen	-20'400	-41'800	-48'600	-48'800	-48'900	-47'500
9610	44 Finanzertrag	40'000	39'000	39'800	40'600	41'400	42'200
9610	44 Aktivzinsen						
9610	44 verrechnete Aktivzinsen		3'300	24'600	32'600	29'300	23'600
9610	49 Interne Verrechnungen		12'600	12'800	13'000	13'200	13'400
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	103'800	89'200	91'700	94'400	97'100	99'800
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	103'800	89'200	91'700	94'400	97'100	99'800
9630	34 Finanzaufwand	-18'400	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000
9630	38 Einlage in Werterhalt Liegenschaften FV	-27'600	-27'600	-27'600	-27'600	-27'600	-27'600
9630	39 Interne Verrechnungen	-29'100	-44'000	-44'700	-45'300	-46'000	-46'700
9630	42 Entgelte						
9630	44 Finanzertrag	161'500	161'800	165'000	168'300	171'700	175'100
9630	48 Entnahme aus Werterhalt Liegenschaften FV	17'400	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000
969	Finanzvermögen						
9690	Finanzvermögen						
9690	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand						
97	Rückverteilungen	1'500	1'500	1'500	1'600	1'600	1'700

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	1'500	1'500	1'500	1'600	1'600	1'700
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe	1'500	1'500	1'500	1'600	1'600	1'700
9710	46 Transferertrag	1'500	1'500	1'500	1'600	1'600	1'700
99	Nicht aufgeteilte Posten	-560'000	-553'600	-553'500	-553'500	7'100	7'200
990	Nicht aufgeteilte Posten	-560'000	-553'600	-553'500	-553'500	7'100	7'200
9900	Nicht aufgeteilte Posten, Art. 84 GV	-6'400					
9900	38 Einlagen in finanzpolitische Reserven	-6'400					
9901	Abschreibungen bisheriges VV (vor 1.1.2016)	-553'600	-553'600	-553'500	-553'500	7'100	7'200
9901	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-560'400	-560'400	-560'400	-560'500		
9901	49 Interne Verrechnungen	6'800	6'800	6'900	7'000	7'100	7'200

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-36'833'770	-6'975'570	-8'599'000	-3'538'000	-2'272'000	-1'517'000	-307'000	-12'175'000
0	Allgemeine Verwaltung		-539'500	-78'000	-354'000	-107'500				
0220.5200	Ersatz EDV-Anlage (je 50% Verwaltung und RSD)	2	-107'500			-107'500				
0293.5040	Sanierung Fassade ost/west/nord Gde'haus Bleiken (60% VV, 40% FV)	2	-78'000	-78'000						
0293.5040	03 Sanierung Fassade Südseite Gde'haus Bleiken (60% VV, 40% FV)	2	-120'000		-120'000					
0293.5040	04 Erstellung Solaranlage und Dachsanierung Gde'haus Bleiken (60% VV, 40% FV)	2	-234'000		-234'000					
1	Sicherheit		-174'000	-25'300						
1610.5040	03 Alllastensanierung Pistolenstand Oberdiessbach (Nettokredit)	1	-39'100	-18'800						
1610.5040	04 Alllastensanierung Schiessanlage Aeschlen (Nettokredit)	1	-134'900	-6'500						
2	Bildung		-24'301'570	-3'223'470	-4'153'000	-2'313'000	-883'000	-903'000		-12'000'000
2120.5200	Server, NAS, Software, DL	2	-23'700	-23'700						
2120.5200	200 Notebooks Prim.	2	-192'800	-192'800						
2120.5200	55 Notebooks (40% Prim./60% Sek.)	2	-21'200	-21'200						
2120.5200	31 55 Notebooks (40% Prim./60% Sek.)	2	-21'200		-21'200					
2120.5200	55 Notebooks (40% Prim./60% Sek.)	2	-21'200			-21'200				
2120.5200	55 Notebooks (40% Prim./60% Sek.)	2	-21'200				-21'200			
2120.5200	55 Notebooks (40% Prim./60% Sek.)	2	-21'200					-21'200		
2130.5200	Server, NAS, Software, DL	2	-23'700	-23'700						
2130.5200	55 Notebooks (40% Prim./60% Sek.)	2	-31'800	-31'800						
2130.5200	31 55 Notebooks (40% Prim./60% Sek.)	2	-31'800		-31'800					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-36'833'770	-6'975'570	-8'599'000	-3'538'000	-2'272'000	-1'517'000	-307'000	-12'175'000
2130.5200	55 Notebooks (40% Prim./60% Sek.)	2	-31'800			-31'800				
2130.5200	55 Notebooks (40% Prim./60% Sek.)	2	-31'800				-31'800			
2130.5200	55 Notebooks (40% Prim./60% Sek.)	2	-31'800					-31'800		
2130.5200	06 Ersatz Smartboards 12 Zimmer Sek.	2	-100'000		-100'000					
2170.5040	Neubau Turnhalle mit Schwingkeller	4	-12'000'000							-12'000'000
2170.5040	10 Schulraumplanung Projektierung	1	-513'600	-400						
2170.5040	11 Schulraumplanung Realisierung	1	-9'892'900	-2'650'000	-4'000'000	-2'100'000	-830'000			
2170.5040	Ersatz Beleuchtung Altbau	2	-60'000			-60'000				
2170.5040	Erneuerung Fallschutzbelag Nordseite Prim.	2	-32'500	-32'500						
2176.5040	Sanierung Turnhallentrakt Sek.	4	-700'000					-700'000		
2176.5040	Verschiebung Beachvolleyballfelder	4	-160'000	-160'000						
2176.5040	Umbau Medio in Lehrerbereich	2	-100'000			-100'000				
2176.5040	Sanierung Roter Sportplatz	4	-150'000					-150'000		
2176.5040	Heizung / Lüftung Schwingkeller	3	-60'000	-60'000						
2176.5060	01 Beschallungsanlage Turnhalle	1	-27'370	-27'370						
3	Kultur und Sport		-6'354'500	-3'413'700	-2'590'000					
3290.5040	10 Geissbühlerhaus, Projektierung	1	-220'000	-700						
3290.5040	11 Ausbau/Umnutzung Geissbühlerhaus Realisierung	2	-5'592'600	-3'300'000	-2'200'000					
3320.5290	01 Redesign Website	1	-47'400	-8'500						
3411.5030	Ersatz Beleuchtung SP Leimen	3	-104'500	-104'500						
3411.5040	01 Sanierung Garderobengebäude	2	-390'000		-390'000					
5	Soziale Sicherheit		-107'500			-107'500				

Gemeinde Oberdiessbach Allgemeiner Haushalt			Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2025 – 2029 genehmigt							10.10.2024	
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	
NETTOINVESTITIONEN VV			-36'833'770	-6'975'570	-8'599'000	-3'538'000	-2'272'000	-1'517'000	-307'000	-12'175'000	
5796.5060	Ersatz EDV-Anlage (je 50% Verwaltung und RSD)	2	-107'500			-107'500					
6	Verkehr		-3'889'400	-150'600	-1'447'000	-695'000	-1'073'000	-405'000			
6150.5010	32 Sanierung Bahnhofstrasse	1	-250'000		-50'000	-200'000					
6150.5010	01 Hindernisfreie Bushaltestellen nach BehG	1	-124'500	-15'600							
6150.5010	Sanierung Schloss-Strasse (Bittmoos-Lindenstrasse)	3	-170'000					-170'000			
6150.5010	29 Sanierung Schloss-Strasse, Erschliessung Bittmoos	1	-1'290'000	-68'000	-1'222'000						
6150.5010	20 Sanierung Kirchbühlstrasse west	2	-350'000			-50'000	-300'000				
6150.5010	33 Sanierung Alpenweg (hintere Schlaufe)	1	-90'000		-90'000						
6150.5010	Sanierung Freimettigenstrasse süd	2	-145'000			-15'000	-130'000				
6150.5010	Sanierung Wilstrasse	3	-55'000				-55'000				
6150.5010	Sanierung Freimettigenstrasse nord	3	-180'000				-15'000	-165'000			
6150.5010	Sanierung Eichhölzliweg west	3	-30'000				-30'000				
6150.5010	Sanierung Fichtenweg, inkl. Treppe	3	-51'000				-51'000				
6150.5010	Sanierung Dählenweg, inkl. Treppe	3	-42'000				-42'000				
6150.5010	Schloss-Strasse (Thunstr. bis Gumiweg): Staketengeländer als Absturzsicherung	2	-200'000			-200'000					
6150.5010	17 Schulwegsicherung Industrie-/Freimettigenstrasse	2	-309'900			-30'000	-200'000	-70'000			
6150.5010	Niederbleiken 105 Strassensanierung	2	-30'000			-30'000					
6150.5010	31 Erschliessung Überbauung Eichhölzliweg	2	-90'000			-90'000					
6150.5010	Sanierung Fusswege Stockhornweg - Höheweg - Kirchbühlstrasse	2	-30'000			-30'000					
6150.5010	Parkplatz Wegmüller (Rasengittersteine)	2	-50'000			-50'000					

Gemeinde Oberdiessbach
Allgemeiner Haushalt

Investitionsplanung Finanzvermögen der Planperiode 2025 – 2029
genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN FV			-890'000	-52'000	-236'000			-550'000		
9630	Ersatz Heizung/Solaranlage Gde'haus Bleiken (40% FV, 60% VV)	2	-52'000							
9630	Erstellung Solaranlage und Dachsanierung Gde'haus Bleiken (60% VV, 40% FV)	2	-156'000		-156'000					
9630	Einbau Wohnungen Gde'haus Bleiken	2	-550'000					-550'000		
9630	Sanierung Fassade ost/west/nord Gde'haus Bleiken (60% VV, 40% FV)	2	-52'000	-52'000						
9630	Sanierung Fassade Südseite Gde'haus Bleiken (60% VV, 40% FV)	2	-80'000		-80'000					

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-36'833'770	-6'975'570	-8'599'000	-3'538'000	-2'272'000	-1'517'000	-307'000	-12'175'000
6150.5040	01 Anbau Werkhalle Werkhof	2	-85'000		-85'000					
6150.5060	Ersatz Mazda m. Zubehör	1	-67'000	-67'000						
6150.5060	Ersatz Komunalfahrzeug Aebi (2027)	2	-250'000				-250'000			
7	Umwelt und Planung		-1'467'300	-84'500	-55'000	-315'000	-316'000	-209'000	-307'000	-175'000
7100.5030	02 Sanierung Quellfassung, UV Anlage 2.Etappe (DBS)	1	-85'800	-80'000						
7100.5030	03 Sanierung Brunnwasserleitungen nach Sanierungskonzept	1	-94'500	-4'500	-30'000	-30'000	-10'000	-10'000	-10'000	
7410.5620	Wasserbauverband Chisebach / Beiträge von FV	1	-962'000			-260'000	-256'000	-149'000	-297'000	
7900.5290	Revision Ortsplanung ordentlich	3	-275'000				-50'000	-50'000		-175'000
7900.5290	03 Verkehrsrichtplan 2024+	1	-50'000		-25'000	-25'000				

	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
AKTIVEN	27'264'396	36'111'496	40'176'496	39'550'596	42'251'096	42'070'696
10 Finanzvermögen	12'614'729	14'078'129	15'909'329	14'672'729	17'009'029	17'619'229
14 Verwaltungsvermögen	14'649'667	22'033'367	24'267'167	24'877'867	25'242'067	24'451'467
PASSIVEN	27'264'396	36'111'496	40'176'496	39'550'596	42'251'096	42'070'696
20 Fremdkapital	15'402'579	24'555'879	29'105'779	29'332'679	32'339'479	32'339'479
20 Fremdkapital allgemein	9'486'905	9'486'905	9'486'905	9'486'905	9'486'905	9'486'905
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	368'531	368'531	368'531	368'531	368'531	368'531
205 Kurzfristige Rückstellungen	106'900	106'900	106'900	106'900	106'900	106'900
206/201 Finanzverbindlichkeiten	5'309'794	14'463'094	19'012'994	19'239'894	22'246'694	22'246'694
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und F	130'449	130'449	130'449	130'449	130'449	130'449
29 Eigenkapital	11'861'817	11'555'617	11'070'717	10'217'917	9'911'617	9'731'217
293 Vorfinanzierungen	3'573'623	3'357'223	3'140'823	2'924'423	2'943'023	2'961'623
294 Reserven	481'768	481'768	481'768	481'768	481'768	481'768
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	7'806'426	7'716'626	7'448'126	6'811'726	6'486'826	6'287'826
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag		-89'800	-268'500	-636'400	-324'900	-199'000
1/10 Steuern		578'988	589'732	598'738	608'921	619'354
Veränderung in 1/10 Steuern		-0.16	-0.46	-1.06	-0.53	-0.32
Information:						
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern		13.33	12.63	11.38	10.65	10.15

ertrag HRM2	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Steuerertrag HRM2
Bevölkerung	3'526	3'524	3'585	3'640	3'670	3'670	3'670	3'670	3'670	Bevölkerung
Steuerpflichtige	2'147	2'170	2'190	2'210	2'230	2'230	2'230	2'230	2'230	Steuerpflichtige
Steueranlage nat. Personen	1.54	1.54	1.64	1.64	1.64	1.64	1.64	1.64	1.64	Steueranlage; ab 2021 Steueranlage nat. Personen
Steueranlage jur. Personen	1.54	1.54	1.64	1.64	1.64	1.64	1.64	1.64	1.64	Steueranlage jur. Personen
Einkommenssteuern										Einkommenssteuern
Zuwachsrate pro Jahr				4.00 %	2.00 %	2.10 %	1.90 %	1.90 %	1.90 %	Zuwachsrate pro Jahr
Steuergezetrevision										Steuergezetrevision
Steuer pro Pflichtiger	1'803.46	1'804.35	1'935.96	2'013.40	2'053.66	2'096.79	2'136.63	2'177.23	2'218.59	Steuer pro Pflichtiger
Total	5'962'934	6'029'779	6'953'183	7'297'350	7'510'657	7'668'381	7'814'080	7'962'547	8'113'836	Total
Vermögenssteuern										Vermögenssteuern
Zuwachsrate pro Jahr				2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	Zuwachsrate pro Jahr
Steuergezetrevision										Steuergezetrevision
Steuer pro Pflichtiger	261.00	284.06	246.70	251.64	256.87	261.80	267.04	272.38	277.83	Steuer pro Pflichtiger
Total	882'978	949'272	886'054	912'029	938'688	957'462	976'611	996'143	1'016'066	Total
Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)										Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)
Gewinnsteuern	195'796	213'326	147'899	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	* Gewinnsteuern
Kapitalsteuern	500	1'845	1'673	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	* Kapitalsteuern
Holdingssteuern	0	0	0	0	0	0	0	0	0	* Holdingssteuern
Zuwachsrate pro Jahr				0.00 %	0.00 %	0.00 %	0.00 %	0.00 %	0.00 %	* Zuwachsrate pro Jahr
Total	196'296	215'171	149'672	152'000	152'000	152'000	152'000	152'000	152'000	Total
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-45'006	-27'860	-59'171	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*	171'388	136'078	161'526	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	150'000	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*
Passive Steuerauscheidungen Einkommen*	-243'967	-233'823	-238'287	-230'000	-230'000	-230'000	-230'000	-230'000	-230'000	Passive Steuerauscheidungen Einkommen*
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	-1'397	-1'937	-2'424	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*
Rückstellungen für Steuertellungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Rückstellungen für Steuertellungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*	46'462	57'076	54'823	60'000	55'000	55'000	55'000	55'000	55'000	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*
Passive Steuerauscheidungen Vermögen*	-54'888	-79'629	-78'033	-76'000	-60'000	-60'000	-60'000	-60'000	-60'000	Passive Steuerauscheidungen Vermögen*
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	41'185	56'897	61'232	63'000	65'000	65'000	65'000	65'000	65'000	Quellensteuern* (abzüglich Provision)
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	1'681	1'438	1'005	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	1'282'013	508'946	62'202	568'000	460'000	460'000	460'000	460'000	460'000	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	-8'671	-8'065	-4'927	-14'500	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*
Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*
Rückstellungen für Steuertellungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)	-450'000	0	399'000	-399'000	0	0	0	0	0	Rückstellungen für Steuertellungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)
Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	2'368	340	624	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	-11	-126	-108	-500	-500	-500	-500	-500	-500	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*
Quellensteuern juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Quellensteuern juristische Personen*
Eingang abgeschriebene Steuern*	14'465	18'062	5'390	12'500	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	Eingang abgeschriebene Steuern*
Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP	6'755'835	6'903'153	7'747'318	8'163'378	8'393'845	8'570'342	8'735'191	8'903'191	9'074'402	Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP
Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP	1'001'995	718'266	606'483	307'000	602'500	602'500	602'500	602'500	602'500	Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP
Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total	7'757'830	7'621'419	8'353'781	8'470'378	8'996'345	9'172'842	9'337'691	9'505'691	9'676'902	Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total
Steueranlagezehntel NP in CHF	438'691	448'257	472'397	497'767	511'920	522'582	532'634	542'877	553'317	Steueranlagezehntel NP in CHF
Steueranlagezehntel JP in CHF	65'065	46'841	36'979	18'720	36'738	36'738	36'738	36'738	36'738	Steueranlagezehntel JP in CHF
Steueranlagezehntel NP und JP in CHF	503'755	494'897	509'377	516'486	548'558	559'320	569'371	579'615	590'055	Steueranlagezehntel NP und JP in CHF
*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!										
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite	50'172	48'550	47'801	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Blis, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Blis, Thun, Burgdorf u. Langenthal)
Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuern	714'997'770	727'927'600	743'877'200	750'000'000	755'000'000	760'000'000	760'000'000	760'000'000	760'000'000	Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuern
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'825.04	2'589.18	2'617.12	2'612.51	2'737.04	2'787.13	2'832.32	2'878.38	2'925.32	Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	96.94	90.08	90.36	88.53	91.84	91.95	91.71	93.95	95.81	Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'707.77	2'874.37	2'896.44	2'950.96	2'990.26	3'031.15	3'088.21	3'063.76	3'053.24	Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf

Gemeinde Oberdiessbach	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2025 – 2029						10.10.2024
Wasserversorgung	genehmigt						
	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	5'300	12'000	11'500	11'100	-4'400	-6'400	
Buchgewinne Finanzvermögen							
Einlagen in SF	-21'200	-21'200	-21'200	-21'200	-21'200	-21'200	
Entnahmen aus SF	4'300	3'800	4'300	4'300	19'300	19'300	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-11'600	-5'400	-5'400	-5'800	-6'300	-8'300	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-11'600	-5'400	-5'400	-5'800	-6'300	-8'300	
+ planmässige Abschreibungen	300	300	300	300	15'300	15'300	
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	21'200	21'200	21'200	21'200	21'200	21'200	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	4'300	3'800	4'300	4'300	19'300	19'300	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	5'600	12'300	11'800	11'400	10'900	8'900	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	5'600	12'300	11'800	11'400	10'900	8'900	
- Buchgewinne Finanzvermögen							
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen					300'000		
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	5'600	12'300	11'800	11'400	-289'100	8'900	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	85'527	80'127	74'727	68'927	62'627	54'327	
Eigenkapital	782'166	794'166	805'666	816'766	812'366	805'966	
TOTAL Steuern							
Finanzverbindlichkeiten							
Verwaltungsvermögen	6'875	6'575	6'275	5'975	290'675	275'375	
Finanzkennzahlen	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Nettoverschuldungsquotient							
Selbstfinanzierungsgrad	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	3.63%	100.00%	20.30%
Zinsbelastungsanteil	-6.53%	-7.01%	-6.93%	-7.10%	-5.75%	-3.65%	-6.04%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-215	-215	-215	-219	-141	-143	-191
Selbstfinanzierungsanteil	9.88%	22.12%	20.96%	20.25%	15.29%	12.48%	16.57%
Kapitaldienstanteil	-6.00%	-6.47%	-6.39%	-6.57%	15.71%	17.81%	2.61%
Bruttoverschuldungsanteil							
Investitionsanteil					86.91%		52.31%
Nettozinsbelastungsanteil	-7.06%	-7.53%	-7.50%	-7.69%	-7.88%	-5.00%	-7.11%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	217	217	217	220	219	217	218
Bilanzüberschussquotient							
Kostendeckungsgrad	83.89%	91.68%	91.77%	91.23%	92.29%	89.90%	90.10%
Werterhaltungsquote	31.02%	31.79%	32.55%	33.30%	33.38%	33.47%	32.59%

Wasserversorgung

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
	ERGEBNIS	-11'600	-5'400	-5'400	-5'800	-6'300	-8'300
7101	Wasserversorgung Ortsteil Bleiken [Gemeindebetrieb]	-11'600	-5'400	-5'400	-5'800	-6'300	-8'300
7101	30 Personalaufwand	-8'400	-5'400	-5'500	-5'500	-5'600	-5'600
7101	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-12'900	-10'100	-10'400	-10'600	-10'900	-11'100
7101	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-300	-300	-300	-300	-15'300	-15'300
7101	35 Einlage WBW unter Anrechnung der Einlage Anschlussgebühren	-21'200	-21'200	-21'200	-21'200	-21'200	-21'200
7101	36 Transferaufwand	-29'200	-27'900	-28'200	-28'500	-28'700	-29'000
7101	42 Gebühren	52'400	51'800	52'000	52'000	52'000	52'000
7101	44 Aktivzinsen	3'700	3'900	3'900	4'000	4'100	2'600
7101	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'300	3'800	4'300	4'300	19'300	19'300

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-300'000					-300'000		
7101.5031	Ersatz Steuerung Reservoir Eggen (falls keine Fusion)	4	-300'000					-300'000		

Gemeinde Oberdiessbach		Planbilanz der Planperiode 2025 – 2029					10.10.2024
Wasserversorgung		genehmigt					
		BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
AKTIVEN		782'166	794'166	805'666	816'766	812'366	805'966
10	Finanzvermögen	775'291	787'591	799'391	810'791	521'691	530'591
14	Verwaltungsvermögen	6'875	6'575	6'275	5'975	290'675	275'375
145	Darlehen / Beteiligungen						
PASSIVEN		782'166	794'166	805'666	816'766	812'366	805'966
20	Fremdkapital						
20	Fremdkapital allgemein						
204	Passive Rechnungsabgrenzungen						
206/201	Finanzverbindlichkeiten						
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und F						
29	Eigenkapital	782'166	794'166	805'666	816'766	812'366	805'966
290	Verpflichtungen (+), Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfin:						
293	Vorfinanzierungen	696'639	714'039	730'939	747'839	749'739	751'639
294	Reserven						
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen						
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	85'527	80'127	74'727	68'927	62'627	54'327
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag			-5'400	-5'400	-5'800	-6'300	-8'300
1/10 Steuern							
Veränderung in 1/10 Steuern							
Information:							
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern							

Gemeinde Oberdiessbach	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2025 – 2029						10.10.2024
Abwasserentsorgung	genehmigt						
	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	1'100	28'000	-100'500	-98'300	-98'700	-100'100	
Buchgewinne Finanzvermögen							
Einlagen in SF	-251'000	-252'200	-170'600	-165'700	-165'800	-166'000	
Entnahmen aus SF	88'200	62'800	115'800	108'100	108'500	108'500	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-161'700	-161'400	-155'300	-155'900	-156'000	-157'600	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-161'700	-161'400	-155'300	-155'900	-156'000	-157'600	
+ planmässige Abschreibungen	68'200	54'800	95'800	88'100	88'500	88'500	
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	251'000	252'200	170'600	165'700	165'800	166'000	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	88'200	62'800	115'800	108'100	108'500	108'500	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	69'300	82'800	-4'700	-10'200	-10'200	-11'600	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	69'300	82'800	-4'700	-10'200	-10'200	-11'600	
- Buchgewinne Finanzvermögen							
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	215'000	572'000	2'250'000	-595'000	15'000	15'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-145'700	-489'200	-2'254'700	584'800	-25'200	-26'600	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	1'077'868	916'468	761'168	605'268	449'268	291'668	
Eigenkapital	4'846'945	4'874'945	4'774'445	4'676'145	4'577'445	4'477'345	
TOTAL Steuern							
Finanzverbindlichkeiten							
Verwaltungsvermögen	1'805'239	2'322'139	4'476'339	3'793'239	3'719'739	3'646'239	
Finanzkennzahlen	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Nettoverschuldungsquotient							
Selbstfinanzierungsgrad	32.23%	14.48%	-0.21%	-1.00%	-68.00%	-77.33%	4.67%
Zinsbelastungsanteil	-1.78%	-1.03%	-0.90%	-0.31%	-0.51%	-0.50%	-0.86%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-844	-698	-80	-238	-231	-224	-383
Selbstfinanzierungsanteil	8.81%	10.84%	-0.66%	-1.44%	-1.44%	-1.64%	2.63%
Kapitaldienstanteil	6.89%	6.14%	12.52%	12.17%	12.02%	12.03%	10.18%
Bruttoverschuldungsanteil							
Investitionsanteil	29.19%	47.74%	78.45%	14.42%	2.35%	2.34%	46.16%
Nettozinsbelastungsanteil	-2.01%	-1.13%	-1.07%	-0.37%	-0.60%	-0.59%	-0.99%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	1'345	1'334	1'287	1'260	1'234	1'207	1'277
Bilanzüberschussquotient							
Kostendeckungsgrad	83.19%	82.70%	82.44%	82.23%	82.23%	82.08%	82.49%
Werterhaltungsquote	19.80%	21.30%	24.38%	23.80%	24.15%	24.51%	22.90%

Abwasserentsorgung

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
	ERGEBNIS	-161'700	-161'400	-155'300	-155'900	-156'000	-157'600
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	-161'700	-161'400	-155'300	-155'900	-156'000	-157'600
7201	30 Personalaufwand	-5'900	-5'700	-5'800	-5'800	-5'900	-5'900
7201	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-77'500	-49'100	-50'300	-51'600	-52'900	-54'200
7201	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-68'200	-54'800	-95'800	-88'100	-88'500	-88'500
7201	34 Passivzinsen			-8'800	-13'000	-11'600	-11'700
7201	35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-251'000	-252'200	-170'600	-165'700	-165'800	-166'000
7201	36 Transferaufwand	-559'300	-571'300	-553'000	-553'000	-553'000	-553'000
7201	42 Gebühren	698'000	701'000	598'000	598'000	598'000	598'000
7201	44 Aktivzinsen	14'000	7'900	15'200	15'200	15'200	15'200
7201	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	88'200	62'800	115'800	108'100	108'500	108'500

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-2'674'500	-215'000	-572'000	-2'250'000	595'000	-15'000	-15'000	
7201.5032	22 Neuerschliessungen	2	-90'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000	
7201.5032	12 Leitungssanierung Bahnhofstrasse	1	-70'000		-10'000	-60'000				
7201.5032	18 Leitungssanierung Kirchbühlstrasse west	2	-50'000			-10'000	-40'000			
7201.5032	Leitungs- und Schachtsanierungen inkl. Lärmsanierungen	2	-300'000		-150'000	-150'000				
7201.5032	08 Leitungsanschluss Bleiken an ARA unteres Kiesental (inkl. Beiträge ARA Lehn, total 700'000 o.MWSt)	1	-1'230'000	-60'000	-60'000	-1'810'000	700'000			
7201.5032	07 Erschliessung Chrisegg	2	-100'000		-100'000					
7201.5032	14 Erschliessung Tannlimatt LW	1	-152'500	50'000						
7201.5292	01 Nachführung GEP 2024	1	-50'000	-50'000						
7201.5292	Nachführung GEP 2025	1	-67'000		-67'000					
7201.5292	Nachführung GEP 2026	1	-80'000			-80'000				
7201.5032	20 Erschliessung Vogt-Areal	2	-90'000	-90'000						
7201.5032	26 Entfernen harter Ablagerungen in Sauberwasserleitungen (DrainJet)	1	-200'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000			
7201.5032	31 Erschliessung Überbauung Eichhölzliweg	2	-40'000			-40'000				
7201.5032	Leitungssanierung Schloss-Strasse (Bittmoos)	1	-120'000		-120'000					
7201.5032	Fremdwassermessungen (Anteil an ARA-Verband	1	-35'000			-35'000				

Gemeinde Oberdiessbach		Planbilanz der Planperiode 2025 – 2029					10.10.2024
Abwasserentsorgung		genehmigt					
		BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
AKTIVEN		4'846'945	4'874'945	4'774'445	4'676'145	4'577'445	4'477'345
10	Finanzvermögen	3'041'706	2'552'806	298'106	882'906	857'706	831'106
14	Verwaltungsvermögen	1'805'239	2'322'139	4'476'339	3'793'239	3'719'739	3'646'239
PASSIVEN		4'846'945	4'874'945	4'774'445	4'676'145	4'577'445	4'477'345
20	Fremdkapital						
20	Fremdkapital allgemein						
29	Eigenkapital	4'846'945	4'874'945	4'774'445	4'676'145	4'577'445	4'477'345
293	Vorfinanzierungen	3'769'077	3'958'477	4'013'277	4'070'877	4'128'177	4'185'677
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	1'077'868	916'468	761'168	605'268	449'268	291'668

Gemeinde Oberdiessbach	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2025 – 2029						10.10.2024
Abfallentsorgung	genehmigt						
	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	21'700	15'200	11'800	7'800	3'800	-200	
Buchgewinne Finanzvermögen							
Einlagen in SF							
Entnahmen aus SF							
Ergebnis der Erfolgsrechnung	21'700	15'200	11'800	7'800	3'800	-200	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	21'700	15'200	11'800	7'800	3'800	-200	
+ planmässige Abschreibungen		3'000	3'000	3'000	3'000	3'000	
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen							
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen							
Selbstfinanzierung (Cash flow)	21'700	18'200	14'800	10'800	6'800	2'800	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	21'700	18'200	14'800	10'800	6'800	2'800	
- Buchgewinne Finanzvermögen							
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	5'000	25'000					
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	16'700	-6'800	14'800	10'800	6'800	2'800	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	582'470	597'670	609'470	617'270	621'070	620'870	
Eigenkapital	582'470	597'670	609'470	617'270	621'070	620'870	
TOTAL Steuern							
Finanzverbindlichkeiten							
Verwaltungsvermögen	14'850	36'850	33'850	30'850	27'850	24'850	
Finanzkennzahlen	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Nettoverschuldungsquotient							
Selbstfinanzierungsgrad	434.00%	72.80%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	250.33%
Zinsbelastungsanteil	-0.65%	-0.70%	-0.68%	-0.70%	-0.70%	-0.73%	-0.69%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-157	-153	-155	-158	-160	-161	-157
Selbstfinanzierungsanteil	5.24%	4.41%	3.58%	2.61%	1.64%	0.68%	3.03%
Kapitaldienstanteil	-0.65%	0.02%	0.05%	0.02%	0.02%		-0.09%
Bruttoverschuldungsanteil							
Investitionsanteil	1.25%	5.91%					1.22%
Nettozinsbelastungsanteil	-0.65%	-0.70%	-0.68%	-0.70%	-0.70%	-0.73%	-0.69%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	162	164	164	166	167	167	165
Bilanzüberschussquotient							
Kostendeckungsgrad	105.49%	103.79%	102.92%	101.91%	100.92%	99.95%	102.46%
Werterhaltungsquote							

Abfallentsorgung

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
	ERGEBNIS	21'700	15'200	11'800	7'800	3'800	-200
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	21'700	15'200	11'800	7'800	3'800	-200
7301	30 Personalaufwand	-500	-500	-500	-500	-500	-500
7301	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-305'800	-313'300	-316'400	-319'600	-322'800	-326'000
7301	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen		-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
7301	36 Transferaufwand	-89'000	-84'000	-84'800	-85'700	-86'500	-87'400
7301	42 Gebühren	414'300	413'100	413'700	413'700	413'700	413'700
7301	44 Aktivzinsen	2'700	2'900	2'800	2'900	2'900	3'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-30'000	-5'000	-25'000					
7301.5293 01	Generelle Überprüfung Kehricht (Legislaturziel GR)	4	-30'000	-5'000	-25'000					

Gemeinde Oberdiessbach		Planbilanz der Planperiode 2025 – 2029					10.10.2024
Abfallentsorgung		genehmigt					
		BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
AKTIVEN		582'470	597'670	609'470	617'270	621'070	620'870
10	Finanzvermögen	567'620	560'820	575'620	586'420	593'220	596'020
14	Verwaltungsvermögen	14'850	36'850	33'850	30'850	27'850	24'850
145	Darlehen / Beteiligungen						
PASSIVEN		582'470	597'670	609'470	617'270	621'070	620'870
20	Fremdkapital						
20	Fremdkapital allgemein						
204	Passive Rechnungsabgrenzungen						
206/201	Finanzverbindlichkeiten						
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und f						
29	Eigenkapital	582'470	597'670	609'470	617'270	621'070	620'870
290	Verpflichtungen (+), Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfin:						
293	Vorfinanzierungen						
294	Reserven						
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen						
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	582'470	597'670	609'470	617'270	621'070	620'870
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag			15'200	11'800	7'800	3'800	-200
1/10 Steuern							
Veränderung in 1/10 Steuern							
Information:							
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern							

Gemeinde Oberdiessbach	Finanzplangergebnisse der Planperiode 2025 – 2029						10.10.2024
Elektrizitätsversorgung	genehmigt						
	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	352'400	369'100	318'700	293'700	293'400	296'100	
Buchgewinne Finanzvermögen							
Einlagen in SF	-464'200	-448'700	-485'600	-493'600	-497'000	-500'000	
Entnahmen aus SF	149'200	220'100	259'200	282'600	286'300	289'900	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	37'400	140'500	92'300	82'700	82'700	86'000	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	37'400	140'500	92'300	82'700	82'700	86'000	
+ planmässige Abschreibungen	149'200	220'100	259'200	282'600	286'300	289'900	
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	464'200	448'700	485'600	493'600	497'000	500'000	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	149'200	220'100	259'200	282'600	286'300	289'900	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	501'600	589'200	577'900	576'300	579'700	586'000	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	501'600	589'200	577'900	576'300	579'700	586'000	
- Buchgewinne Finanzvermögen							
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	861'000	1'407'000	1'110'000	730'000	135'000	120'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-359'400	-817'800	-532'100	-153'700	444'700	466'000	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	708'366	848'866	941'166	1'023'866	1'106'566	1'192'566	
Eigenkapital	6'285'329	6'654'429	6'973'129	7'266'829	7'560'229	7'856'329	
TOTAL Steuern							
Finanzverbindlichkeiten							
Verwaltungsvermögen	3'614'244	4'797'344	5'648'144	6'095'544	5'944'244	5'774'344	
Finanzkennzahlen	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Nettoverschuldungsquotient							
Selbstfinanzierungsgrad	58.26%	41.88%	52.06%	78.95%	429.41%	488.33%	78.17%
Zinsbelastungsanteil		-0.56%	-0.27%	-0.19%	-0.22%	-0.31%	-0.25%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-734	-506	-361	-319	-440	-567	-488
Selbstfinanzierungsanteil	9.79%	13.03%	12.55%	12.34%	12.29%	12.29%	12.01%
Kapitaldienstanteil	2.91%	4.31%	5.36%	5.86%	5.85%	5.77%	4.98%
Bruttoverschuldungsanteil							
Investitionsanteil	16.14%	27.35%	22.64%	15.98%	3.36%	2.97%	15.58%
Nettozinsbelastungsanteil		-0.59%	-0.28%	-0.20%	-0.23%	-0.33%	-0.27%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	1'727	1'813	1'900	1'980	2'060	2'141	1'937
Bilanzüberschussquotient							
Kostendeckungsgrad	100.74%	103.19%	102.03%	101.79%	101.77%	101.83%	101.86%
Werterhaltungsquote	35.24%	38.16%	40.43%	42.47%	44.31%	46.14%	41.01%

Elektrizitätsversorgung

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
	ERGEBNIS	37'400	140'500	92'300	82'700	82'700	86'000
871	Elektrizität	37'400	140'500	92'300	82'700	82'700	86'000
871	30 Personalaufwand	-13'100	-13'000	-13'200	-13'300	-13'400	-13'600
871	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-4'088'300	-3'353'400	-3'390'300	-3'427'600	-3'465'300	-3'503'400
871	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-149'200	-220'100	-259'200	-282'600	-286'300	-289'900
871	34 Passivzinsen			-14'400	-17'900	-16'400	-11'900
871	36 Transferaufwand	-373'000	-371'800	-375'900	-380'000	-384'200	-388'400
871	38 Ausserordentlicher Aufwand	-464'200	-448'700	-485'600	-493'600	-497'000	-500'000
871	42 Gebühren	4'976'000	4'300'000	4'343'000	4'386'400	4'430'300	4'474'600
871	44 Aktivzinsen		25'400	26'700	26'700	26'700	26'700
871	46 Transferertrag		2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
871	48 Entnahme Abschreibungen	149'200	220'100	259'200	282'600	286'300	289'900

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV		-4'493'000	-861'000	-1'407'000	-1'110'000	-730'000	-135'000	-120'000	-130'000
8711.5034	15 Hausanschlüsse	1	-120'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	
8711.5034	26 Sanierung MS-Kabel	3	-200'000	-20'000	-60'000	-60'000	-60'000			
8711.5034	27 Netzverstärkungen, Neuverkabelungen	2	-550'000	-50'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	
8711.5034	07 Erschliessung Chriseggle	2	-145'000			-145'000				
8711.5034	13 Leitungersatz Kirchbühlstrasse west	2	-50'000			-5'000	-45'000			
8711.5040	08 Sanierung TS Burgdorfstrasse 51	3	-250'000			-10'000	-240'000			
8711.5040	09 Sanierung TS Haubenstrasse 17	3	-130'000	-10'000	-120'000					
8711.5040	Sanierung TS Alpenweg 12	3	-130'000			-10'000	-120'000			
8711.5040	Sanierung TS Eichhölzliweg 4	3	-250'000			-250'000				
8711.5040	Sanierung TS Höheweg 13	3	-130'000							-130'000
8711.5040	10 Sanierung TS Industriestrasse 2	2	-300'000		-20'000	-280'000				
8711.5040	06 Erschliessung Vogt Areal mit TS und Ergänzung Strassenbeleuchtung	1	-300'000		-300'000					
8711.5060	Anschaffung Zähler+RSE	1	-130'000	-130'000						
8711.5060	02 Power Quality Messgeräte - Anbindung an Netzleitstelle - LWL-Verbindung	2	-50'000	-50'000						
8713.5040	Installation PV-Anlage Turnhallentrakt Sek.	3	-100'000				-100'000			
8711.5034	08 Sanierung Bahnhofstrasse	2	-60'000		-30'000	-30'000				
8714.5034	11 Beleuchtung Schöneggweg (Chrisegglen)	2	-30'000		-30'000					
8711.5034	Verkabelung Dählenweg, inkl. Fussweg	3	-45'000				-45'000			
8711.5034	Verkabelung Fussweg Höheweg - Kirchbühlstrasse/Höheweg-Stockhornweg plus Geländer Fussweg Stockhornblick (Seniorennetzwerk)	2	-55'000			-55'000				

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
NETTOINVESTITIONEN VV			-4'493'000	-861'000	-1'407'000	-1'110'000	-730'000	-135'000	-120'000	-130'000
8711.5034	Verkabelung Fichtenweg	3	-15'000					-15'000		
8711.5034	29 Erschliessung Überbauung Eichhölzliweg; siehe auch TS Eichhölzli 4)	2	-30'000			-30'000				
8711.5060	05 Ersatz Rundsteueranlage Gemeindehaus	2	-180'000		-180'000					
8713.5040	01 Installation PV-Anlage Neubau Primarschulhaus	2	-190'000		-190'000					
8711.5034	32 Verkabelung Diessbachgraben Schloss-Str. 90	2	-150'000		-150'000					
8711.5034	30 Verkabelung Diessbachgraben 72-77	2	-130'000	-130'000						
8711.5294	Rechtsformänderung Elektra	2	-103'000	-103'000						
8711.5060	06 Smart Meter	2	-348'000	-348'000						
8711.5060	Smart Meter	2	-207'000		-207'000					
8711.5060	Smart Meter	2	-115'000			-115'000				

		BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
AKTIVEN		6'285'329	6'654'429	6'973'129	7'266'829	7'560'229	7'856'329
10	Finanzvermögen	2'671'085	1'857'085	1'324'985	1'171'285	1'615'985	2'081'985
14	Verwaltungsvermögen	3'614'244	4'797'344	5'648'144	6'095'544	5'944'244	5'774'344
PASSIVEN		6'285'329	6'654'429	6'973'129	7'266'829	7'560'229	7'856'329
20	Fremdkapital						
20	Fremdkapital allgemein						
29	Eigenkapital	6'285'329	6'654'429	6'973'129	7'266'829	7'560'229	7'856'329
293	Vorfinanzierungen	5'576'963	5'805'563	6'031'963	6'242'963	6'453'663	6'663'763
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	708'366	848'866	941'166	1'023'866	1'106'566	1'192'566

Gemeinde Oberdiessbach Feuerwehr	Finanzplanergebnisse der Planperiode 2025 – 2029 genehmigt						10.10.2024
	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-15'700	-9'600	-20'200	-20'200	-26'100	-24'100	
Buchgewinne Finanzvermögen							
Einlagen in SF							
Entnahmen aus SF							
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-15'700	-9'600	-20'200	-20'200	-26'100	-24'100	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-15'700	-9'600	-20'200	-20'200	-26'100	-24'100	
+ planmässige Abschreibungen	87'900	87'000	99'200	96'500	102'600	99'400	
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen							
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen							
Selbstfinanzierung (Cash flow)	72'200	77'400	79'000	76'300	76'500	75'300	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	72'200	77'400	79'000	76'300	76'500	75'300	
- Buchgewinne Finanzvermögen							
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	190'000		150'000		2'000'000	166'666	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
Saldo der Selbstfinanzierung	-117'800	77'400	-71'000	76'300	-1'923'500	-91'366	
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	349'046	339'446	319'246	299'046	272'946	248'846	
Eigenkapital	349'046	339'446	319'246	299'046	272'946	248'846	
TOTAL Steuern							
Finanzverbindlichkeiten							
Verwaltungsvermögen	699'232	610'832	661'632	565'132	2'462'532	2'529'798	
Finanzkennzahlen	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	Ø
Nettoverschuldungsquotient							
Selbstfinanzierungsgrad	38.00%	100.00%	52.67%	100.00%	3.83%	45.18%	18.22%
Zinsbelastungsanteil		0.37%	0.35%	0.42%	0.32%		0.24%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	97	74	92	72	590	615	258
Selbstfinanzierungsanteil	17.92%	19.01%	19.79%	19.04%	18.93%	18.56%	18.87%
Kapitaldienstanteil	21.82%	21.73%	25.20%	24.51%	25.71%	24.50%	23.91%
Bruttoverschuldungsanteil	86.94%	66.65%	85.77%	66.41%	541.71%	562.23%	235.58%
Investitionsanteil	36.50%		31.90%		85.92%	33.53%	56.06%
Nettozinsbelastungsanteil		0.38%	0.36%	0.43%	0.33%		0.25%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	97	93	86	81	74	67	83
Bilanzüberschussquotient							
Kostendeckungsgrad	96.25%	97.71%	95.18%	95.20%	93.93%	94.39%	95.43%
Werterhaltungsquote							

Feuerwehr

genehmigt

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
	ERGEBNIS	-15'700	-9'600	-20'200	-20'200	-26'100	-24'100
150	Feuerwehr	-15'700	-9'600	-20'200	-20'200	-26'100	-24'100
150	30 Personalaufwand	-178'700	-182'600	-184'400	-186'300	-188'100	-190'000
150	31 Sachaufwand	-99'100	-95'400	-97'300	-99'300	-101'200	-103'300
150	33 Abschreibungen	-87'900	-87'000	-99'200	-96'500	-102'600	-99'400
150	34 Passivzinsen		-3'300	-1'400	-1'700	-1'300	
150	36 Eigene Beiträge	-52'800	-50'300	-37'100	-37'100	-37'100	-37'100
150	42 Vermögenserträge						
150	42 Gebühren	381'500	391'800	392'100	393'600	395'100	396'600
150	44 Aktivzinsen		1'800				
150	46 Beiträge für eigene Rechnung	21'300	15'400				
150	46 Anteile Oppligen/Herbligen an Aufw/überschuss (26%)			7'100	7'100	9'100	9'100

Gemeinde Oberdiessbach		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2025 – 2029									10.10.2024
Feuerwehr		genehmigt									
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	
NETTOINVESTITIONEN VV			-3'436'300	-190'000		-150'000		-2'000'000	-166'666	-753'334	
1506	Feuerwehr		-3'436'300	-190'000		-150'000		-2'000'000	-166'666	-753'334	
1506.5040	Gesamtsanierung/Erweiterung Magazin Oberdiessbach	3	-2'000'000					-2'000'000			
1506.5060	07 Ersatz KTLF, neu Mehrbereichsfahrzeug	4	-266'300	-90'000							
1506.5060	Kdo Fahrzeug - Ersatz Subaru	4	-150'000			-150'000					
1506.5060	08 Zugfahrzeug - Ersatz Land Rover	4	-100'000	-100'000							
1506.5060	Transporter, Ersatz Sprinter Jg. 13 (2035)	4	-120'000							-120'000	
1506.5060.	TLF M - Ersatz	4	-500'000						-166'666	-333'334	
1506.5060.	EEF Bleiken, Ersatz KLF Jg. 92	4	-150'000							-150'000	
1506.5060	EEF Oppligen, Ersatz Verk-Fzg Jg. 92	4	-150'000							-150'000	

Gemeinde Oberdiessbach		Planbilanz der Planperiode 2025 – 2029					10.10.2024
Feuerwehr		genehmigt					
		BU 2024	BU 2025	2026	2027	2028	2029
AKTIVEN		699'232	610'832	661'632	565'132	2'462'532	2'529'798
10	Finanzvermögen						
14	Verwaltungsvermögen	699'232	610'832	661'632	565'132	2'462'532	2'529'798
145	Darlehen / Beteiligungen						
PASSIVEN		699'232	610'832	661'632	565'132	2'462'532	2'529'798
20	Fremdkapital	350'186	271'386	342'386	266'086	2'189'586	2'280'952
20	Fremdkapital allgemein	350'186	271'386	342'386	266'086	2'189'586	2'280'952
204	Passive Rechnungsabgrenzungen						
206/201	Finanzverbindlichkeiten						
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und f						
29	Eigenkapital	349'046	339'446	319'246	299'046	272'946	248'846
290	Verpflichtungen (+), Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfin:						
293	Vorfinanzierungen						
294	Reserven						
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen						
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	349'046	339'446	319'246	299'046	272'946	248'846
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag			-9'600	-20'200	-20'200	-26'100	-24'100
1/10 Steuern							
Veränderung in 1/10 Steuern							
Information:							
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern							