



# **Einwohnergemeinde Dittingen**

## **Finanzplan 2024 – 2028**

## **BEMERKUNGEN ZUM FINANZPLAN 2024 - 2028**

Der Finanzplan dient dem Gemeinderat als Führungsinstrument. Er berücksichtigt die heutige Situation und die Planung von Aufwand, Ertrag und Investitionen für die kommenden 5 Jahre. Er wird jährlich den laufenden Veränderungen angepasst und zeigt somit die finanzielle und infrastrukturelle Situation der Gemeinde auf.

### **Planung Jahresergebnisse 2024 - 2028**

Als Basis für die weitere Planung wurde das Budget 2023 und der zu erwartende Jahresabschluss 2023 verwendet. Für die Jahre 2024 bis 2028 wurden die Angaben des statistischen Amtes betreffend Teuerung und Konjunktur berücksichtigt. Die Steuersenkung von 2% wurden übernommen. Ebenfalls wurde eine regelmässige Entnahme aus der Finanzpolitischen Reserve eingestellt. Bei den Steuereinnahmen wurde mit einer leichten Zunahme der Bevölkerung gerechnet. Neben einer generellen Kostensteigerung gemäss den Angaben des statistischen Amtes wurde in einzelnen vorhersehbaren Positionen eine genauere Anpassung gemacht. Z.Bsp. einmalige Ausgaben und nicht jährlich wiederkehrende Kosten. Eine genaue Planung ist jedoch unmöglich, da die Resultate der Gemeinderechnung unbeeinflussbare gebundene Ausgaben (Pflegefinanzierung, Sozialwesen, KESB etc.) rasch das ganze Ergebnis kippen können. Bei der Bevölkerungsentwicklung wurde aufgrund der aktuellen Erkenntnisse mit einer Stagnation gerechnet.

### **Investitionsplanung 2024 - 2028**

Die Sanierungsarbeiten in der Dorfstrasse haben im Jahr 2022 begonnen. Die weiteren Investitionen wurden im Investitionsplan eingetragen. Investitionen sollten in Zukunft nicht weiter herausgeschoben werden, da sonst werterhaltende Investitionen in Vergessenheit geraten könnten. Diese sind jedoch ebenfalls wichtig, damit der Erhalt der Infrastruktur nicht teurer als notwendig zu stehen kommt. Jedoch ergeben diese Investitionen einen hohen Bedarf an Kapital und eine Erhöhung der notwendigen Abschreibungen.

### **Eigenkapital / Finanzierung / Schuldenentwicklung / Kapitalbedarf**

Die hohen notwendigen Investitionen machen es notwendig, dass die Gemeinde in den Jahren 2024-2028 rund 4,5 Mio. Franken zusätzliches Fremdkapital aufnehmen muss. Die ProKopf Schulden werden bis ins Jahr 2028 auf rund CHF 5'500.00 steigen. Das steigende Zinsniveau und die höheren Schulden haben Auswirkungen auf die Jahresergebnisse 2025-2028. Betrachtet man die Entwicklung des Eigenkapitals bis ins Jahr 2028, kann man feststellen, dass spätestens im Jahr 2027 ein Bilanzfehlbetrag entstehen wird. Die Auswirkungen auf den Finanzplan können jedoch von Jahr zu Jahr ändern. Wichtig ist, dass der Gemeinderat auf negative Veränderungen reagieren kann. Die Herausforderungen an die Gemeinde bleiben gross und die zukünftigen Investitionen müssen sorgfältig geplant werden.

FINANZPLAN 2024 -2028	BUDGET 2024		FIPLAN 2025		FIPLAN 2026		FIPLAN 2027		FIPLAN 2028	
	Aufwand	Ertrag								
<b>Einwohnergemeinde Dittingen</b>	3'561'820	3'341'135	3'578'556	3'315'077	3'611'763	3'335'394	3'720'907	3'412'495	3'772'256	3'405'978
<b>Ergebnis</b>		<b>220'685</b>		<b>263'479</b>		<b>276'370</b>		<b>308'412</b>		<b>366'278</b>
<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	581'500	123'640	582'240	127'248	545'364	109'220	551'323	98'687	557'844	99'773
		<b>457'860</b>		<b>454'992</b>		<b>436'144</b>		<b>452'635</b>		<b>458'071</b>
<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	146'180	59'400	149'204	59'935	149'887	60'474	150'843	61'139	151'801	61'812
		<b>86'780</b>		<b>89'269</b>		<b>89'413</b>		<b>89'704</b>		<b>89'990</b>
<b>BILDUNG</b>	1'286'485	29'860	1'287'098	25'588	1'282'896	25'819	1'296'047	26'103	1'309'407	26'390
		<b>1'256'625</b>		<b>1'261'510</b>		<b>1'257'077</b>		<b>1'269'945</b>		<b>1'283'017</b>
<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	42'350	-	44'921	-	48'910	-	49'331	-	49'739	-
		<b>42'350</b>		<b>44'921</b>		<b>48'910</b>		<b>49'331</b>		<b>49'739</b>
<b>GESUNDHEIT</b>	158'520	23'500	159'190	23'712	160'623	23'925	162'389	24'188	164'176	24'454
		<b>135'020</b>		<b>135'478</b>		<b>136'698</b>		<b>138'201</b>		<b>139'722</b>
<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	605'530	218'450	605'519	250'848	610'431	253'066	616'663	255'802	622'660	254'167
		<b>387'080</b>		<b>354'671</b>		<b>357'365</b>		<b>360'861</b>		<b>368'493</b>
<b>VERKEHR</b>	306'940	88'240	314'697	90'507	317'766	91'322	365'877	92'326	382'381	93'342
		<b>218'700</b>		<b>224'190</b>		<b>226'444</b>		<b>273'551</b>		<b>289'039</b>
<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	376'100	311'055	354'278	307'114	392'271	343'739	408'987	356'688	402'908	361'183
		<b>65'045</b>		<b>47'163</b>		<b>48'532</b>		<b>52'299</b>		<b>41'725</b>
<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	28'095	38'460	28'112	38'453	28'143	38'799	28'242	39'226	28'332	39'657
		<b>10'365</b>		<b>10'341</b>		<b>10'656</b>		<b>10'984</b>		<b>11'326</b>
<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	30'120	2'448'530	53'297	2'391'672	75'474	2'389'030	91'205	2'458'336	103'007	2'445'200
	<b>2'418'410</b>		<b>2'338'376</b>		<b>2'313'557</b>		<b>2'367'131</b>		<b>2'342'193</b>	

	2024	2025	2026	2027	2028	
<b>NETTO-INVESTITIONEN</b>	<b>1'177'750</b>	<b>1'791'750</b>	<b>1'059'250</b>	<b>798'000</b>	<b>143'000</b>	<b>-</b>
<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>16'750</b>	-	-	-	-	
eGeKo	16'750					
<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>40'000</b>	-	-	-	-	
Sanierung Kugelfangsysteme	40'000	-	-			
Feuerwehr pro Memoria						
<b>BILDUNG</b>	<b>135'500</b>	<b>120'000</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>	-	
Schulhausplatz/Pausenplatz CHF 120'000		120'000				
Anschluss WV Burgerkorporation	75'000					
Bauliche Massnahmen Schulhaus	32'000					
Rückbau Öltank / Neu Archiv			40'000	40'000		
Photovoltaikanlage	57'500					
Förderbeitrag	-29'000					
<b>KULTUR UND FREIZEIT</b>	<b>27'000</b>	<b>60'000</b>	<b>15'000</b>	-	-	
Spielplatz Blauenweg Sicherheitsmassnahmen		45'000				
Sportplatz Chälen Mauer						
Sanierung Brunnen / Konzept	27'000	15'000	15'000			
<b>VERKEHR</b>	<b>65'500</b>	<b>1'069'250</b>	-	<b>698'750</b>	-	<b>482'500</b>
Kählenweg (Strasse)	27'000	100'000		100'000	130'000	100'000
Sanierung Feldwege					22'500	22'500
Anpassungen Strassen (Sanierung Dorfstrasse)	10'000					
Projektierung Ersatz Brücke Ried	95'000					
Ersatz Brücke Ried CHF 3'250'000		2'437'500		812'500		
Anteil Gemeinde Zwingen CHF -2'275'000	-66'500	-1'706'250		-568'750		
Obermattweg / Projekt CHF 538'000		38'000		250'000	250'000	
Hollenweg					80'000	
Feld Obere Kurve bis Flugplatz		80'000				
Sanierung Schulweg / Schulhausplatz		120'000.00		65'000		
Sanierung Dach Werkhof				40'000		
<b>WASSERVERSORGUNG</b>	<b>540'000</b>	<b>322'000</b>	<b>65'000</b>	<b>65'000</b>	<b>15'000</b>	
Pumpwerk Dorf Ersatz Pumpen						
Sanierung Obermattweg CHF 107'000		7'000		50'000	50'000	
Anpassung WV Schachental						
Stumpenleitung Obermatt Bergweg pro Memoria						
Sanierung Kantonsstrasse (Dorfstrasse) 1'050'000	500'000	300'000				
Kählenweg		25'000		25'000	25'000	25'000
Planung Quellschutzzonen	50'000					
Wasseranschlussgebühren	-10'000	-10'000		-10'000	-10'000	-10'000
<b>ABWASSERBESEITIGUNG</b>	<b>88'000</b>	<b>200'500</b>	<b>240'500</b>	<b>60'500</b>	<b>5'500</b>	
GEP Umsetzung						
Sanierung Hollenweg (GEP Umsetzung)					20'000	
Sanierung Kählenweg		17'500		17'500	17'500	17'500
Sanierung Kantonsstrasse (Dorfstrasse) 680'000	100'000	190'000				
Sanierung Obermattweg CHF 75'000		5'000		35'000	35'000	
Ergänzung Kanalisation Alte Strasse				200'000		
Kanalisationsanschlussgebühren	-12'000	-12'000		-12'000	-12'000	-12'000
<b>FRIEDHOF</b>	<b>-</b>	<b>20'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
WC Sanierung		20'000				

	2024	2025	2026	2027	2028
<b>GEWÄSSERVERBAUUNGEN</b>	<b>250'000</b>	-	-	-	-
Hochwasserschutz Pfyfferbiehl / Feisternau	250'000				
<b>RAUMPLANUNG</b>	<b>15'000</b>	-	-	<b>150'000</b>	-
Gewässerraum / Gefahrenkarte Integration Zonenplan					
Mutation ZPL "Jostenmatt"	15'000				
Zonenplanrevision Siedlung				150'000	

<b>KAPITALENTWICKLUNG</b>	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Eigenkapital</b>	<b>2'297'545</b>	<b>1'903'463</b>	<b>1'457'533</b>	<b>965'852</b>	<b>411'803</b>
<i>Wasserversorgung</i>	450'160	404'247	335'534	263'165	189'705
<i>Abwasserbeseitigung</i>	805'774	765'273	710'238	646'971	581'319
<i>Abfallbeseitigung</i>	72'473	72'139	71'852	71'613	71'422
Fonds im Eigenkapital	19'990	19'990	19'990	19'990	19'990
Finanzpolitische Reserve	358'020	314'165	268'639	221'245	172'775
<b>Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag</b>	<b>591'129</b>	<b>327'650</b>	<b>51'281</b>	<b>-257'132</b>	<b>-623'410</b>
Eigenkapital inkl. Finanzpolitische Reserve	991'129	685'670	365'446	11'507	-402'164

<b>FINANZIERUNG</b>	2024	2025	2026	2027	2028
<b>Selbstfinanzierung Total</b>	<b>-1'291'745</b>	<b>-1'935'655</b>	<b>-1'209'888</b>	<b>-943'751</b>	<b>-338'245</b>
<i>Wasserversorgung</i>	-574'970	-352'473	-96'473	-98'329	-48'019
<i>Abwasserbeseitigung</i>	-129'320	-241'001	-282'175	-103'247	-49'371
<i>Abfallbeseitigung</i>	210	212	214	216	219
Einwohnergemeinde	-587'665	-1'342'393	-831'454	-742'391	-241'073

<b>SCHULDENENTWICKLUNG</b>	2024	2025	2026	2027	2028
Schulden	964'745	2'307'138	3'138'592	3'880'983	4'122'056
Einwohner	745	745	745	750	752
Verschuldung pro Kopf	1'295	3'097	4'213	5'175	5'481
<b>KAPITALBEDARF</b>					
Mittelfristig Verfügbar	327'329	291'674	281'786	238'034	399'789
Kapitalbedarf	200'000	1'700'000	1'200'000	900'000	500'000