



# **Einwohnergemeinde Dittingen**

## **Finanzplan 2026 – 2030**

## BEMERKUNGEN ZUM FINANZPLAN 2026 - 2030

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

Als Basis für die weitere Planung wurde das Budget 2026 verwendet. Für die Jahre 2027 bis 2030 wurden die Angaben des statistischen Amtes betreffend Teuerung und Konjunktur berücksichtigt. Die regelmässige Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve wurde berücksichtigt. Bei den Steuereinnahmen wurde mit einer Abnahme 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 leichten Erhöhung gerechnet.

### Investitionsplanung

Die 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. Diese Investitionen lösen einen hohen Bedarf an Kapital und eine Erhöhung der Abschreibungen aus.

### Eigenkapital / Finanzierung / Schuldenentwicklung / Kapitalbedarf

Die hohen notwendigen Investitionen machen es notwendig, dass die Gemeinde in den Jahren 2026-2030 rund 6.8 Mio. Franken zusätzliches Fremdkapital aufnehmen muss. Die ProKopf Schulden werden bis ins Jahr 2030 auf rund CHF 6'300.00 steigen. Das steigende Zinsniveau und die höheren Schulden haben Auswirkungen auf die Jahresergebnisse. Ab dem Jahr 2028 kann keine Entnahme mehr aus der finanzpolitischen Reserve getätigt werden. Betrachtet man die Entwicklung des Eigenkapitals kann festgestellt werden, dass spätestens im Jahr 2030 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 2026		FIPLAN 2027		FIPLAN 2028		FIPLAN 2029		FIPLAN 2030		Später
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
Einwohnergemeinde Dittingen Ergebnis	3'626'291	3'607'725 18'566	3'584'569	3'511'372 73'197	3'667'990	3'587'863 80'127	3'721'995	3'491'065 230'931	3'785'391	3'465'058 320'333	
ALLGEMEINE VERWALTUNG	859'726	211'030 648'696	865'399	214'149 651'251	875'494	215'953 659'541	885'709	217'772 667'937	892'701	215'181 677'520	
ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	154'377	48'100 106'277	146'172	48'533 97'639	147'646	49'115 98'531	149'134	49'705 99'430	150'636	49'674 100'962	
BILDUNG	1'057'903	14'502 1'043'401	1'070'987	14'633 1'056'354	1'068'593	14'808 1'053'785	1'081'170	14'986 1'066'185	1'092'337	15'166 1'077'172	
KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	67'336	- 67'336	66'481	- 66'481	72'028	- 72'028	75'326	- 75'326	76'133	- 76'133	
GESUNDHEIT	249'925	24'800 225'125	240'278	25'023 215'255	243'162	25'323 217'838	246'079	25'627 220'452	249'032	25'935 223'098	
SOZIALE SICHERHEIT	345'347	171'051 174'296	335'339	171'810 163'529	338'830	173'819 165'011	342'370	175'852 166'517	345'818	173'510 172'308	
VERKEHR	370'959	101'410 269'549	366'531	101'438 265'094	357'192	101'475 255'718	368'912	101'512 267'399	397'674	101'550 296'124	
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	443'761	369'413 74'348	408'876	332'887 75'989	417'377	372'075 45'302	442'765	384'963 57'801	427'681	389'523 38'158	
VOLKSWIRTSCHAFT	27'867 10'237	38'104	26'974 11'434	38'409	27'274 11'544	38'819	27'574 11'659	39'233	27'873 11'780	39'653	
FINANZEN UND STEUERN	49'090 2'580'225	2'629'315	57'532 2'506'960	2'564'492	120'393 2'476'083	2'596'476	102'957 2'378'457	2'481'414	125'505 2'329'362	2'454'866	

	2026	2027	2028	2029	2030	Später
NETTO-INVESTITIONEN	1'914'051	918'400	1'014'500	985'500	500	470'000
ALLGEMEINE VERWALTUNG	-	16'400	-	-	-	80'000
Rückbau Öltank / Neu Archiv						80'000
Einbau Klimaanlage		16'400				
ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	-	-	-	-	-	
Investitionen Feuerwehr						
BILDUNG	120'000	60'000	-	-	-	
Pausenplatzgestaltung CHF 120'000	120'000					
Klimageräte Schulzimmer		60'000				
KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	76'400	-	-	75'000	-	
Sanierung Brunnen				75'000		
Spielplatz Blauenweg	50'000					
Landerwerb Dorfeingang	11'400					
Dorfeingang-Gestaltung	15'000					
VERKEHR	1'114'646	667'500	- 631'500	- 382'500	- 22'500	- 140'000
Obermattweg - Projektkosten TCHF 420		210'000	210'000			
Obermattweg - Landerwerbskosten	40'000					
Ersatz Brücke Ried CHF 3'250'000	1'000'000	1'100'000	1'150'000			
Anteil Gemeinde Zwingen CHF -2'275'000	-700'000	-770'000	-805'000			
Sanierung Feldwege Total 225'000		22'500	22'500	22'500	22'500	
Anpassungen Strassen (Sanierung Dorfstrasse)						
Kählenweg (Strasse) Total 640'000	352'211			360'000		
Feld Obere Kurve bis Flugplatz						120'000
Anteil Bürgerkorporation						-60'000
Sanierung Schulweg / Schulhausplatz (vorderer Teil)	347'235					
Schulhausplatz (hinterer Teil)		50'000				
Hollenweg Projekt						80'000
Sanierung Dach Werkhof	50'200					
Sanierung Dach Geräteraum		55'000				
Tore Werkhof			54'000			
Konzept Tempo 30	25'000					
WASSERVERSORGUNG	274'865	23'250	152'500	290'000	-10'000	-
Sanierung Brunnenquelle			100'000			
Sanierung Obermattweg - Projektkosten TCHF 125		62'500	62'500			
Wasserleitung Schulweg	24'000					
Sanierung Kantonsstrasse (Dorfstrasse) 1'050'000	93'076					
Sanierung Kählenweg	152'789			300'000		
Notstromversorgung Pumpwerk						
Planung Quellschutzzonen	50'000	50'000				
Wasseranschlussgebühren	-45'000	-89'250	-10'000	-10'000	-10'000	
ABWASSERBESEITIGUNG	163'140	-13'750	80'500	138'000	-12'000	250'000
Ergänzung Kanalisation Alte Strasse						200'000
Sanierung Obermattweg - Projektkosten TCHF 185		92'500	92'500			
Sanierung Kantonsstrasse (Dorfstrasse) 680'000	175'640					
Sanierung Kählenweg 300'000	25'000			150'000		
Sanierung Hollenweg (GEP Umsetzung)						50'000
Kanalisationsanschlussgebühren	-37'500	-106'250	-12'000	-12'000	-12'000	

GEWÄSSERVERBAUUNGEN	125'000	125'000	-	100'000	-	-
Flankierende Massnahmen Hochwasserschutz	25'000					
Hochwasserschutz Pfyfferbiehl / Feisternau		250'000				
Kählenweg Hochwasserschutz 500'000	250'000			250'000		
Hochwasserschutz Anteil Bund Kanton	-150'000	-125'000		-150'000		
RAUMPLANUNG	40'000	40'000	150'000	-	-	

KAPITALENTWICKLUNG	2025	2026	2027	2028	2029
Eigenkapital	2'095'017	1'737'560	1'335'103	930'146	432'298
Wasserversorgung	145'582	70'045	-30'252	-136'049	-243'135
Abwasserbeseitigung	722'270	678'974	622'387	559'621	494'677
Abfallbeseitigung	53'969	48'541	43'096	37'631	32'147
Fonds im Eigenkapital	19'990	19'990	19'990	19'990	19'990
Finanzpolitische Reserve	320'000	160'000	-	-	-
Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag	833'207	760'010	679'883	448'952	128'619
Eigenkapital inkl. Finanzpolitische Reserve	1'313'207	1'080'010	839'883	448'952	128'619
FINANZIERUNG	2025	2026	2027	2028	2029
Selbstfinanzierung Total	-1'938'674	-1'010'226	-1'152'687	-1'283'683	-397'170
Wasserversorgung	-336'636	-64'855	-218'865	-361'864	-63'154
Abwasserbeseitigung	-213'120	-20'035	-127'576	-191'254	-43'433
Abfallbeseitigung	-6'480	-5'427	-5'446	-5'465	-5'484
Einwohnergemeinde	-1'382'438	-919'910	-800'801	-725'100	-285'099
SCHULDENENTWICKLUNG	2025	2026	2027	2028	2029
Schulden	2'087'864	3'007'774	3'808'575	4'533'675	4'818'774
Einwohner	750	753	757	760	762
Verschuldung pro Kopf	2'784	3'994	5'031	5'965	6'324
KAPITALBEDARF	2025	2026	2027	2028	2029
Mittelfristig Verfügbar	-1'592'190	797'584	744'896	961'213	1'364'043
Kapitalbedarf	1'100'000	2'300'000	1'100'000	1'500'000	800'000