HÄGGLINGEN
Zum Leben gern.

AUFGABEN UND FINANZPLANUNG 2027 - 2031

Einwohnergemeinde Hägglingen

Aufgaben- und Finanzplanung 2027 bis 2031

Die rollende Aufgaben- und Finanzplanung dient als Führungs- und Steuerungsmittel der Exekutive. Sie gibt Aufschluss über die voraussichtlich finanzielle Entwicklung und soll für die Stimmbürger aufzeigen, dass ein mittelfristig ausgeglichener Finanzhaushalt möglich ist. Ausgeglichen ist ein Finanzhaushalt dann, wenn das kumulierte Ergebnis der Erfolgsrechnung innert einer Zeitspanne von 4 - 7 Jahren ausgeglichen ist und die Verschuldung am Ende einer Planperiode tragbar ist. Die Aufgaben und Ausgaben sind auf ihre Notwendigkeit und Zweckmässigkeit sowie auf ihre finanziellen Auswirkungen und ihre Tragbarkeit hin zu überprüfen.

Bei der Aufgaben- und Finanzplanung handelt sich um eine Momentaufnahme. Die Grundlagen basieren auf dem Budget 2027 und den zukünftigen Prognosen.

In den Jahren 2027 bis 2031 wird mit einem Investitionsvolumen von CHF 11'179'000.00 gerechnet. Aufgrund des Finanzplanes wird die Nettoschuld je Einwohner von CHF 1’166.00 (Ende 2026 mutmasslich) auf CHF 3’502.00 im Jahr 2031 ansteigen.

Im Jahr 2026 wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 198'000.00 gerechnet. Auch im Jahr 2027 wird ein Ertragsüberschuss von CHF 349'000.00 ausgewiesen.
Danach werden überwiegend mit jährlichen Aufwandüberschüssen zwischen CHF 355'000.00 bis CHF 426'000.00 gerechnet. Ein Ertragsüberschuss von CHF 122'000.00 resultiert im Jahr 2028.

Über den gesamten Zeitraum wird mit einem Steuerfuss von 114 % gerechnet.

Mit der Vorlage dieses Aufgaben- und Finanzplanes wird das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht 2027 erreicht und somit werden die Vorgaben gem. § 88g Abs. 1 GG eingehalten.

Übersicht

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	Prognose	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr
Einwohnerzahl	2'700	2'700	2'710	2'720	2'720	2'730
Steuerfuss	114%	114%	114%	114%	114%	114%
Betrieblicher Aufwand	**11'241**	**11'411**	**11'889**	**12'266**	**12'447**	**12'548**
Personalaufwand	1'819	1'981	2'001	2'021	2'041	2'061
Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'816	1'779	1'796	1'834	1'852	1'870
Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	1'244	1'284	1'265	1'523	1'603	1'601
Einlagen in Fonds	-	-	-	-	-	-
Transferaufwand ohne 366	6'362	6'367	6'827	6'889	6'952	7'015
davon Finanzausgleichsabgaben	*208*	*207*	*210*	*210*	*210*	*210*
Betrieblicher Ertrag	**10'974**	**11'365**	**11'579**	**11'539**	**11'737**	**11'880**
Fiskalertrag	9'111	9'492	9'726	9'669	9'849	9'976
Eink.- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	*8'604*	*8'884*	*9'095*	*9'038*	*9'218*	*9'345*
Abschreibungen Steuerforderungen	*35*	*35*	*35*	*35*	*35*	*35*
Quellensteuern	*160*	*180*	*180*	*180*	*180*	*180*
Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	*170*	*200*	*220*	*220*	*220*	*220*
Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	*177*	*228*	*231*	*231*	*231*	*231*
Regalien und Konzessionen	70	80	80	80	80	80
Entgelte	485	507	512	517	522	528
Verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus Fonds	36	37	-	-	-	-
Transferertrag	1'272	1'249	1'261	1'273	1'285	1'297
davon Finanzausgleichsbeiträge	-	-	-	-	-	-
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-267**	**-46**	**-310**	**-728**	**-711**	**-668**
Finanzaufwand	136	107	44	160	126	103
Finanzertrag	178	103	100	109	109	109
Ergebnis aus Finanzierung	**42**	**-4**	**56**	**-51**	**-17**	**6**
Operatives Ergebnis	**-225**	**-50**	**-254**	**-778**	**-728**	**-661**
Ausserordentliches Ergebnis	423	399	376	352	330	306
davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis	**198**	**349**	**122**	**-426**	**-398**	**-355**
Nettoinvestitionen	-957	-1'206	-5'054	-2'563	-1'120	-1'236
Selbstfinanzierung	983	1'197	1'011	744	875	940
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	**26**	**-9**	**-4'043**	**-1'819**	**-245**	**-296**
Finanzierungsergebnis	-26	9	4'043	1'819	245	296
Rückzahlung Darlehen/Kredite	5'500	-	-	-	-	-
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	5'474	9	4'043	1'819	245	296
Aufnahme Darlehen/Kredite	3'000	-3'672	4'043	1'819	245	296
Bestand Darlehen/Kredite (kurz. und langfristig)	3'000	-672	3'371	5'190	5'435	5'731
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	4'876	4'453	4'054	3'678	3'326	2'996
Entnahme Aufwertungsreserve	-423	-399	-376	-352	-330	-306
Umbuchung Aufwertungsreserve	-	-	-	-	-	-
Aufwertungsreserve Ende Jahr	5'299	4'852	4'430	4'030	3'656	3'302
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	18'420	18'618	18'967	19'089	18'663	18'265
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	-	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis	198	349	122	-426	-398	-355
Umbuchung Aufwertungsreserve	-	-	-	-	-	-
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	**18'618**	**18'967**	**19'089**	**18'663**	**18'265**	**17'909**
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	3'148	3'157	7'200	9'019	9'264	9'560
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	1'166	1'169	2'657	3'316	3'406	3'502
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht						
mit operativem Ergebnis gerechnet	1'893	343	-1'378	-2'697	-2'472	-2'422
mit Gesamtergebnis gerechnet	4'850	3'138	1'254	-511	-709	-1'058

Investitionsrechnung

			2026	2027	2028	2029	2030	2031
			Prognose	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr
Funktion	**Bezeichnung**	**Betrag**						
6150	Beleuchtung LED	***250***	25					
6130	Sanierung Strasse K384 1. Etappe Zentrumst	***464***	75					
7410	Verlegung Schwettibach K384 1. Etappe Zen	***835***	10					
6150	Sanierung Strasse Eggental	***212***	212					
6150	Sanierung Beleuchtung Eggental	***61***	61					
6150	Sanierung Strasse Sandbühlstrasse	***142***		142				
6150	Sanierung Beleuchtung Sandbühlstrasse	***40***		40				
6150	Sanierung Strasse K384 4. Etappe Ausserorts	***50***	20					
6150	Sanierung Beleuchtung K384 4. Etappe Auss	***50***				50		
8120	Sanierung K384 Ausserorts / Drainage	***70***				70		
6150	Sanierung Strasse Geissmann-Ackermann-S	***897***	30		867			
6150	Sanierung Beleuchtung Geissmann-Ackerma	***95***			95			
6150	Sanierung Strasse K384 2. Etappe Oberdorfs	***127***	20		50	57		
6130	Sanierung Strasse K384 2. Etappe Oberdorfs	***751***	130		290	331		
6150	Sanierung Beleuchtung K384 2. Etappe Obe	***151***	20		70	61		
6150	Sanierung Bushaltestelle K384 2. Etappe Ob	***40***	5		35			
2170	Sanierung Belag Schulhaus Dorf	***276***	20		128	128		
6150	Sanierung Strasse Huematten	***100***					100	
6150	Sanierung Strasse Chilerain / Mitteldorf	***380***						380
6150	Sanierung Beleuchtung Chilerain / Mitteldor	***50***						50
6130	Sanierung Strasse K384 3. Etappe Vorstadt	***874***						
6150	Sanierung Beleuchtung K384 3. Etappe Vors	***151***						
6130	Sanierung Wasser K384 3. Etappe Vorstadt	***509***						
6130	Sanierung Abwasser K384 3. Etappe Vorstad	***150***						
6150	Sanierung Strasse Junker	***300***						
6150	Sanierung Strasse Wagenrain	***92***						
7410	Öffnung Schwettibach Zentrumstr. bis Wage	***870***						
7410	Kantonsbeitrag Öffnung Schwettibach Zentr	***-50***						
6130	Sanierung Strasse K385 Eichgasse	***1'060***						
6150	Sanierung Beleuchtung K385 Eichgasse	***53***						
6150	Sanierung Bushaltestelle K385 Mitteldorf	***300***						
0223	Software Gemeindeverwaltung	***165***	50	5				

3411	Projektierung Ausbau Sportanlage Zinsmatt	***150***	150					
3411	Investitionsbeitrag Dottikon Ausbau Sportar	***-82***	-82					
3411	Landerwerb Zinsmatten	***565***		565				
3411	Ausbau Sportanlage Zinsmatten	***5'160***		100	5'060			
3411	Investitionsbeitrag Dottikon Ausbau Sportar	***-2'930***		-55	-2'875			
3411	Subvention Kanton Kunstrasen und Naturras	***-293***			-293			
7410	Ersatzbachöffnung unterhalb Birchweiher	***430***		20	410			
7410	Ersatzbachöffnung unterhalb Birchweiher	***-172***			-172			
1500	Ersatz Pioneer-Fahrzeug	***250***		250				
1500	Subvention AGV Ersatz Pioneer-Fahrzeug	***-112***		-112				
1500	Ersatz Verkehrsfahrzeug	***120***				120		
1500	Subvention AGV Ersatz Verkehrsfahrzeug	***-54***				-54		
1500	Ersatz Tanklöschfahrzeug	***550***						
1500	Subvention AGV Tanklöschfahrzeug	***-247***						
7900	Nutzungsplanung	***250***	50	50	50	50	50	
0290	Sanierung Passarelle und Vordach Gemeind	***95***	95					
0290	Mittelfristige Investitionen Gemeindehaus	***70***					70	
0290	Dachsanierung Gemeindehaus PV-Anlage	***250***						
2170	LED Schulliegenschaften	***413***			413			
0290	LED Gemeindeliegenschaften	***362***			362			
2170	Sanierung Schulraum	***151***		151				
2170	Sanierung Schulraum TTG (unklar, je nach St	***64***			64			
2170	Sanierung Roter Platz	***900***					900	
2170	Fassade und Fenster Schulhaus Dorf	***250***				250		
2170	Dachsanierung u. Innendämmng Schulhaus	***806***						806
2170	Schulraumerweiterung / Entwicklung	***2'000***			500	1'500		
7710	Sanierung Friedhofgebäude	***202***						
2191	Erneuerung Informatik SAM	***66***	66					
2170	Unterhalt Schulmobiliar	***50***		50				

davon Projekte geplant	11'830	134	1'106	1'284	1'936	1'070	1'236
davon Projekte beschlossen	1'539	225	50	648	566	50	-
davon Projekte im Bau	5'410	598	50	3'122	61	-	-

Total Investitionsprojekte	**18'779**	**957**	**1'206**	**5'054**	**2'563**	**1'120**	**1'236**

Eigenkapital & Fremdkapital

		2026	2027	2028	2029	2030	2031
		Prognose	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr
29500.01	Aufwertungsreserve übr. AnlagenAnfang Jahr	4'876	4'453	4'054	3'678	3'326	2'996
4895	Entnahme Aufwertungsreserve	-423	-399	-376	-352	-330	-306
	Umbuchung Aufwertungsreserve übrige Anlagen	-	-	-	-	-	-
29500	**Aufwertungsreserve Ende Jahr**	**4'453**	**4'054**	**3'678**	**3'326**	**2'996**	**2'690**

299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag Anfang Jahr	18'420	18'618	18'967	19'089	18'663	18'265
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag (30%)	-	-	-	-	-	-
90	Gesamtergebnis	198	349	122	-426	-398	-355
	Umbuchung Aufwertungsreserve	-	-	-	-	-	-
299	**Bilanzüberschuss/ -fehlbetrag Ende Jahr**	**18'618**	**18'967**	**19'089**	**18'663**	**18'265**	**17'909**

Bestehende Kredite/Darlehen (kurz. und langfristig)	Betrag
Anfangsbestand	5'500

Neuaufnahme Kredite/Darlehen								
Kapitalbedarf gemäss Planung	5'731		3'000	-3'672	4'043	1'819	245	296

Rückzahlung Kredite/Darlehen		Zinssatz						
APK	-5'500	0.40%	-5'500	-	-	-	-	-
0	-	0.00%	-	-	-	-	-	-
0	-	0.00%	-	-	-	-	-	-
0	-	0.00%	-	-	-	-	-	-
0	-	0.00%	-	-	-	-	-	-
0	-	0.00%	-	-	-	-	-	-
0	-	0.00%	-	-	-	-	-	-
0	-	0.00%	-	-	-	-	-	-

Bestand Kredite/Darlehen			**3'000**	**-672**	**3'371**	**5'190**	**5'435**	**5'731**

Kennzahlen

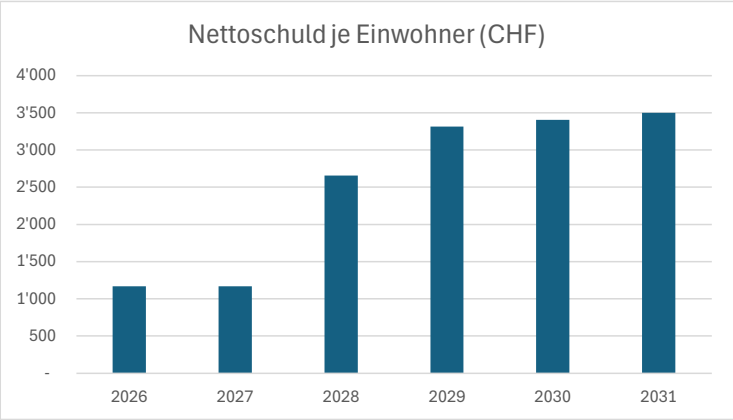
	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	Prognose	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr
Nettoschuld I	3'148	3'157	7'200	9'019	9'264	9'560
Einwohner	2'700	2'700	2'710	2'720	2'720	2'730
Nettoschuld (+)/ Nettovermögen (-) pro EW	**1'166**	**1'169**	**2'657**	**3'316**	**3'406**	**3'502**

Selbstfinanzierung	983	1'197	1'011	744	875	940
Nettoinvestitionen	957	1'206	5'054	2'563	1'120	1'236
Selbstfinanzierungsgrad (geringster Wert 0%)	**103%**	**99%**	**20%**	**29%**	**78%**	**76%**

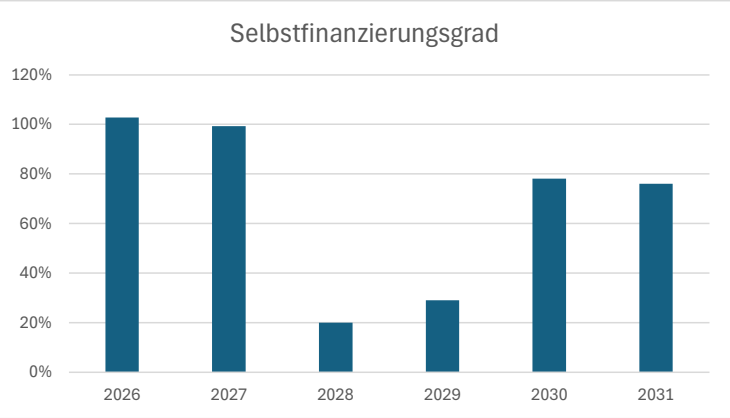
Selbstfinanzierung	983	1'197	1'011	744	875	940
Laufender Ertrag (ohne 451 und 487)	10'729	11'069	11'303	11'296	11'516	11'683
Selbstfinanzierungsanteil	**9%**	**11%**	**9%**	**7%**	**8%**	**8%**

Grafiken

Jahr	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Nettoschuld je Einwohner (CHF)	1'166	1'169	2'657	3'316	3'406	3'502



Jahr	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Selbstfinanzierungsgrad	103%	99%	20%	29%	78%	76%



Jahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Operatives Ergebnis	822	1'059	1'319	-225	-50	-254
Durchschnitt	445	445	445	445	445	445

