



Aufgaben- und Finanzplan der Einwohnergemeinde Oberdorf BL

2020 bis 2025

Finanzplan - Ergebnisrechnung	Seite 2
Planerfolgsrechnung - Ertragsarten	Seite 3
Planerfolgsrechnung - Aufwandarten	Seite 4
Investitionsprogramm ohne Spezialfinanzierungen	Seite 5
Investitionsprogramm nur Spezialfinanzierungen	Seite 6 - 7
Investitionsprogramm Total	Seite 8
Entwicklung Verwaltungsvermögen	Seite 9
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	Seite 10
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	Seite 11
Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	Seite 12
Bevölkerungsentwicklung und Steuerertrag	Seite 13 - 14
Erläuterungen zum Finanzplan	Seite 15 - 17

Aufgaben - und Finanzplan der Einwohnergemeinde Oberdorf

Ergebnis Betrag in 1'000 Franken	2018 Rechnung	2019 Budget	2020 Budget	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
4 Ertrag laufende Rechnung	11'181	11'095	11'770	11'083	10'861	10'854	10'751	10'719
3 Aufwand laufende Rechnung	11'798	11'895	12'213	11'382	11'261	11'066	10'944	10'831
ERGEBNIS LAUFENDE RECHNUNG	-617	-800	-443	-299	-401	-212	-193	-112
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	175	220	219	252	339	353	343	342
= GEMEINDECASHFLOW (in % des Aufwandes)	-442 -3.7%	-580 -4.9%	-224 -1.8%	-46 -0.4%	-62 -0.6%	141 1.3%	150 1.4%	230 2.1%
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	393	188	1'797	2'322	697	415	460	270
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
FINANZIERUNGSSALDO	-835	-768	-2'021	-2'368	-759	-274	-310	-40
SCHULDENVERÄNDERUNG								
Schulden Jahresbeginn	0	0	3'000	3'000	5'000	6'000	6'000	7'000
Schuldenab-/zunahme	0	3'000	0	2'000	1'000	0	1'000	0
Schulden Jahresende	0	3'000	3'000	5'000	6'000	6'000	7'000	7'000
Total Schulden pro Einwohner (Ende Jahr)	Fr. 0	Fr. 1'225	Fr. 1'211	Fr. 1'994	Fr. 2'373	Fr. 2'336	Fr. 2'705	Fr. 2'705
Kapitalveränderung								
Eigenkapital am Jahresbeginn	4'036	3'419	2'619	2'176	1'877	1'476	1'264	1'071
Ergebnis laufende Rechnung	-617	-800	-443	-299	-401	-212	-193	-112
Eigenkapital am Jahresende	3'419	2'619	2'176	1'877	1'476	1'264	1'071	960

Planerfolgsrechnung der Einwohnergemeinde Oberdorf

Ertragsarten Betrag in 1'000 Franken	2018 Rechnung	2019 Budget	2020 Budget	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
40 Steuern	4'754	4'790	4'730	4'746	4'734	4'773	4'811	4'815
natürliche Personen	4'428	4'150	4'330	4'396	4'444	4'493	4'541	4'555
juristische Personen	230	480	300	250	200	190	190	180
Quellensteuern	96	160	100	100	90	90	80	80
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	-59	36	-60	16	-12	39	39	4
- Veränderung in % zum Vorjahr	-1.2%	0.8%	-1.3%	0.3%	-0.3%	0.8%	0.8%	0.1%
41 Regalien und Konzessionen	14	13	13	13	13	13	13	13
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	0	-1	0	0	0	0	0	0
- Veränderung in % zum Vorjahr	0.0%	-7.1%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
42 Entgelte	1'298	1'182	1'153	1'156	1'159	1'162	1'165	1'167
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	156	-116	-29	3	3	3	3	3
- Veränderung in % zum Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0	0
43 Verschiedene Erträge	159	0	0	0	0	0	0	0
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	121	-159	0	0	0	0	0	0
44 Finanzertrag	118	86	106	86	87	87	87	87
davon Buchgewinn	0	0	0	0	0	0	0	0
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	-3	-32	20	-20	1	0	0	0
45 Entnahme aus Fonds/Spezialfinanzierungen	150	143	237	175	183	183	186	187
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	46	-7	94	-62	8	0	3	1
46 Transferertrag (Entschädigung von Gemeinwesen)	4'380	4'583	5'231	4'663	4'440	4'392	4'244	4'205
Finanzausgleich	1'743	2'160	2'350	2'300	2'200	2'200	2'200	2'200
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	-330	203	648	-568	-223	-48	-148	-39
48 Ausserordentlicher Ertrag	16	16	16	16	16	16	16	16
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	0	0	0	0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnungen	292	282	284	229	229	229	229	229
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	10	-10	2	-55	0	0	0	0
- Veränderung in % zum Vorjahr	3.5%	-3.4%	0.7%	-19.4%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
4 Total Ertrag	11'181	11'095	11'770	11'083	10'861	10'854	10'751	10'719

Planerfolgsrechnung der Einwohnergemeinde Oberdorf

Aufwandart Betrag in 1'000 Franken	2018 Rechnung	2019 Budget	2020 Budget	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
30 Personalaufwand	4'279	4'266	4'276	4'378	4'380	4'383	4'385	4'387
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	445	-13	10	102	2	2	2	2
- Veränderung in % zum Vorjahr	11.6%	-0.3%	0.2%	2.4%	0.1%	0.0%	0.0%	0.0%
31 Sachaufwand	2'081	2'298	2'183	1'724	1'725	1'726	1'727	1'728
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	111	217	-115	-459	1	1	1	1
- Veränderung in % zum Vorjahr	5.6%	10.4%	-5.0%	-21.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
33 Abschreibungen	175	220	219	252	339	353	343	342
davon Abschreibungen des Verwaltungsvermögens	160	204	197	236	323	337	327	326
davon Abschreibungen Investitionsbeiträgen	15	16	22	16	16	16	16	16
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	10	45	-1	33	86	14	-10	-1
- Veränderung in % zum Vorjahr	5.7%	25.7%	-0.5%	15.3%	34.1%	4.2%	-2.8%	-0.1%
34 Finanzaufwand	3	8	2	10	15	17	17	17
- Vergütungszins/Skonto Steuern	5	3	2	2	2	2	2	2
- Schuldzins Darlehen	5	0	0	8	13	15	15	15
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	0	5	-6	8	5	3	0	0
- Veränderung in % zum Vorjahr	0.0%	166.7%	-75.0%	375.0%	52.6%	17.2%	0.0%	0.0%
35 Einlage in Fonds/Spezialfinanzierungen	73	0	0	0	0	0	0	0
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	30	-73	0	0	0	0	0	0
- Veränderung in % zum Vorjahr	0.0%	0.0%	294.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
36 Transferaufwand (Entschädigungen an Gemeinwesen)	4'895	4'821	5'249	4'789	4'574	4'359	4'244	4'129
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	513	-74	428	-460	-215	-215	-115	-115
- Veränderung in % zum Vorjahr	11.7%	-1.5%	8.9%	-8.8%	-4.5%	-4.7%	-2.6%	-2.7%
39 Interne Verrechnungen	292	282	284	229	229	229	229	229
- Veränderung effektiv zum Vorjahr	10	-10	2	-55	0	0	0	0
- Veränderung in % zum Vorjahr	3.5%	-3.4%	0.7%	-19.4%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
3 Total Aufwand	11'798	11'895	12'213	11'382	11'261	11'066	10'944	10'831

Investitionsprogramm der Einwohnergemeinde Oberdorf BL

Investitionsprogramm ohne Spezialfinanzierungen

Nr.	Dept.	Bezeichnung Betrag in 1'000 Franken	Total 2018-2025	2018 Rechnung	2019 Budget	2020 Budget	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
1	4	° Erschliessung Land Breite	67	67							
2	1	° Primarschule: ICT Projekt	111	111							
3	4	° Schliessanlage PS/MZH und neue Türen MZH	1	1							
4	4	* Gemeindeverwaltung Sanierung Fenster Altbau	61	61							
5	4	FCO: Sanierung Duschanlage	79	79							
6	4	* Sanierung Vorplatz MZH	66	66							
7	4	* Sanierung Rehagweg (Nachtragskredit)	122	122							
8	4	* Freischützen: Sanierung Schiessanlage	71		28	43					
9	1	* Primarschule Umbau Abwartwohnung / Anschaffung Möbel	200		200						
10	4	* Sanierung Eimattstrasse	780		40	740					
11	4	* Überarbeitung ZR Siedlung/TZR Ortskern	140		30	110					
12	4	° Sanierung Vereinszimmer (Boden, Fenster, Decke)	80			80					
13	4	* FCO: Ersatz Leuchtmittel	117			117					
14	4	° Amtliche Vermessung AV93 3. Etappe	111			37		37			
15	4	° Sanierung Mühlehalde	70				70				
16	4	° Anschaffung PickUp für Werkhof+Kippanhänger	70				70				
17	4	* Sanierung Hintere Gasse	415				415				
18	4	* Sanierung Milcherweg	260					260			
19	1	° Gemeindeverwaltung Ersatz EDV-Hardware	60					60			
20	4	* Umbau Ortskern	300					300			
21	4	* Sanierung Vogelackerweg	200						200		
22	4	° Ersatz Liegenschaftsentwässerung NS	80						80		
23	4	* Sanierung Winkelweg/Sägweg	280							280	
24	4	* Sanierung Teichmattweg und Brücke	270								270
25		Pauschalbetrag für die Folgejahre	0								
26		abzüglich Anwänderbeitrag/Diverse Rückzahlungen	-67	-67							
Total pro Jahr ohne Spezialfinanzierung			3'944	440	298	1'127	592	657	280	280	270
TOTAL KUMULIERT OHNE SPEZIALFINANZIERUNG				440	738	1'865	2'457	3'114	3'394	3'674	3'944

* Vorlage Gemeindeversammlung

° durch Gemeindeversammlung genehmigt

Investitionsprogramm der Einwohnergemeinde Oberdorf BL

Investitionsprogramm nur Spezialfinanzierungen

Nr.	Dept.	Bezeichnung Betrag in 1'000 Franken	Total 2018 - 2025	2018 Rechnung	2019 Budget	2020 Budget	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
		Wasserversorgung									
1	4	Grundstück Wasserschutzzone Schlossquelle (Parzelle 977)	0	0							
2	4	° Ersatz Wasserleitung/HA Rehagweg (inkl. Nachtragskredit)	79	79							
3	4	Sanierung Kammer PW z'Hof	52	52							
4	4	* Ersatz Wasserleitung Eimattstrasse	320		10	310					
5	4	* Ersatz Wasserleitung Verb. Schulstrasse-Teichmattweg	110			110					
6	4	* Ersatz Wasserleitung Hintere Gasse	140				140				
7	4	* Wasseraufbereitung mit Niederdorf	1'550				1'550				
8	4	* Ersatz Wasserleitung Milcherweg	180					180			
9	4	* Ersatz Wasserleitung Vogelackerweg	165						165		
10	4	* Ersatz Wasserleitung Winkelweg/Sägeweg	250							250	
11	4	* Ersatz Wasserleitung Teichmattweg	100								100
12	4	Sanierungsinvestitionen allgemein	0								
		Zwischentotal	2'946	131	10	420	1'690	180	165	250	100
13		abzüglich Anschlussbeiträge (allgemein)	-703	-178	-75	-75	-75	-75	-75	-75	-75
		Total Wasserversorgung		-47	-65	345	1'615	105	90	175	25

Nr.	Dept.	Bezeichnung Betrag in 1'000 Franken	Total 2018 - 2025	2018 Rechnung	2019 Budget	2020 Plan	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
		Abwasserbeseitigung									
1	4	° Erstellung Sauberwasserleitung Rehagweg/Eimatt (inkl. Nachtragskredit)	18	18							
2	4	* Korrektur Abwasserleitung Eimattstrasse	60		30	30					
3	4	* Ersatz Sauberwasserkanal Dielenbergweg	120			120					
4	4	* Ersatz Abwasserleitung Hintere Gasse	190				190				
5	4	* Ersatz Abwasserleitung Milcherweg	10					10			
6	4	* Ersatz Abwasserleitung Vogelackerweg	120						120		
7	4	° Ersatz Abwasserleitung Winkelweg/Sägeweg	80							80	
8	4	° Sanierung Kanalisation Teichmattweg	50								50
9	4	Sanierungsinvestitionen allgemein	0								
		Zwischentotal	648	18	30	150	190	10	120	80	50
10		abzüglich Anschlussbeiträge (allgemein)	-703	-178	-75	-75	-75	-75	-75	-75	-75
		Total Abwasserbeseitigung		-160	-45	75	115	-65	45	5	-25

Investitionsprogramm der Einwohnergemeinde Oberdorf BL

Investitionsprogramm nur Spezialfinanzierungen

Nr.	Dept.	Bezeichnung Betrag in 1'000 Franken	Total 2018 - 2025	2018 Rechnung	2019 Budget	2020 Budget	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
		Abfallbeseitigung									
1	3	* Neubau Entsorgungsstellen	250			250					
2	3	Sanierungsinvestitionen allgemein	0								
		Zwischentotal	250	0	0	250	0	0	0	0	0
3		abzüglich Beiträge	0								
		Total Abfallbeseitigung	250	0	0	250	0	0	0	0	0
		Total pro Jahr nur Spezialfinanzierung		-207	-110	670	1'730	40	135	180	0
		TOTAL KUMULIERT NUR SPEZIALFINANZIERUNG		-207	-317	353	2'083	2'123	2'258	2'438	2'438

Investitionsprogramm der Einwohnergemeinde Oberdorf BL

Gesamtinvestitionsprogramm

Gesamtplan der Investitionen Beträge in 1'000 Franken	2018 Rechnung	2019 Budget	2020 Budget	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan	TOTAL
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	440	298	1'127	592	657	280	280	270	3'944
Nettoinvestitionen Spezialfinanzierung	-207	-110	670	1'730	40	135	180	0	2'438
GESAMTTOTAL PRO JAHR	233	188	1'797	2'322	697	415	460	270	6'382
GESAMTTOTAL KUMULIERT		421	2'218	4'540	5'237	5'652	6'112	6'382	

Entwicklung des Verwaltungsvermögens der Einwohnergemeinde Oberdorf BL

(inklusive Berechnung der jährlichen Abschreibungen aufgrund der Investitionstätigkeiten)

Verwaltungsvermögen Betrag in 1'000 Franken	2018 Rechnung	2019 Budget	2020 Budget	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Vermögen am Jahresanfang								
Vermögen Einwohnerkasse	2'534	2'813	2'950	3'859	4'228	4'642	4'665	4'702
Vermögen Spezialfinanzierungen	185	123	-17	634	2'471	2'415	2'452	2'532
Vermögen ohne Abschreibung	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtvermögen am Jahresanfang	2'719	2'936	2'933	4'493	6'698	7'057	7'117	7'234
Nettoinvestitionen Einwohnerkasse	440	298	1'127	592	657	280	280	270
Nettoinvestitionen Spezialfinanzierungen	-47	-110	670	1'730	40	135	180	0
<i>davon direkt an EK (kein VV vorhanden)</i>	159	0	0	136	0	0	0	0
Nettoinvestitionen ohne Abschreibung	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamt-Nettoinvestitionen	393	188	1'797	2'322	697	415	460	270
Abschreibungen Einwohnerkasse	-160	-161	-218	-224	-243	-257	-242	-239
a.o. Abschreibungen Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0
a.o. Abschreibungen übrige	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen Spezialfinanzierungen	-15	-30	-19	-29	-96	-98	-101	-103
a.o. Abschreibungen Rückstellungen	0	0	0	0	0	0	0	0
a.o. Abschreibungen übrige	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen ohne Abschreibung	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtabschreibungen	-175	-192	-237	-252	-339	-355	-343	-342
Vermögen am Jahresende								
Vermögen Einwohnerkasse	2'813	2'950	3'859	4'228	4'642	4'665	4'702	4'733
Vermögen Spezialfinanzierungen	123	-17	634	2'471	2'415	2'452	2'532	2'429
Vermögen ohne Abschreibung	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtvermögen am Jahresende	2'936	2'933	4'493	6'698	7'057	7'117	7'234	7'162

Spezialfinanzierung Wasserversorgung der Einwohnergemeinde Oberdorf BL

Verwaltungsvermögen Betrag in 1'000 Franken	2018 Rechnung	2019 Budget	2020 Budget	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Ertrag	380	315	350	350	450	453	456	460
42 Entgelte	298	301	296	299	338	341	341	343
45 Entnahme aus Spezial-/Sonderfinanzierung	76	4	48	41	52	52	55	57
46 Transferaufwand (Entschädigungen von Gemeinwesen)	1	5	1	5	55	55	55	55
49 Interne Verrechnung	5	5	5	5	5	5	5	5
Aufwand	380	315	350	350	450	453	456	461
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
31 Sachaufwand	248	243	280	276	309	311	312	314
33 Abschreibungen	15	18	16	20	87	89	90	93
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand (Entschädigungen an Gemeinwesen)	68	5	5	5	5	5	5	5
39 Interne Verrechnung	49	49	49	49	49	49	49	49
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtung/Vorfinanzierung								
Einlage/Entnahme Verpflichtung Vorfinanzierung	-76	-4	-48	-41	-52	-52	-55	-57
Saldo Spezial-/Vorfinanzierung am Jahresanfang	1'167	1'091	1'087	1'039	998	946	894	839
Saldo Verpflichtung Vorfinanzierung Jahresende	1'091	1'087	1'039	998	946	894	839	782
Verwaltungsvermögen am Jahresanfang	185	123	40	369	1'964	1'983	1'984	2'069
Investitionsausgaben	131	10	420	1'690	180	165	250	100
Investitionseinnahmen	178	75	75	75	75	75	75	75
Nettoinvestitionen	-47	-65	345	1'615	105	90	175	25
Abschreibungen auf dem Wert am Jahresanfang	15	18	16	20	87	89	90	93
Verwaltungsvermögen am Jahresende	123	40	369	1'964	1'983	1'984	2'069	2'001

Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung der Einwohnergemeinde Oberdorf BL

Verwaltungsvermögen Betrag in 1'000 Franken	2018 Rechnung	2019 Budget	2020 Budget	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Ertrag	367	344	392	333	334	336	338	340
42 Entgelte	208	205	205	207	211	213	215	218
43 Verschiedene Erträge	159	0	0	0	0	0	0	0
45 Entnahme aus Spezial-/Sonderfinanzierung	0	139	187	126	123	123	123	122
46 Transferaufwand (Entschädigungen von Gemeinwesen)	0	0	0	0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnung	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwand	367	344	392	333	334	337	338	339
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
31 Sachaufwand	39	67	58	58	59	59	59	59
33 Abschreibungen	0	4	1	1	1	1	2	2
35 Einlagen in Sonder-/Spezialfinanzierungen	1	0	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand (Entschädigungen an Gemeinwesen)	283	230	290	231	232	234	234	235
39 Interne Verrechnung	44	43	43	43	43	43	43	43
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtung/Vorfinanzierung								
Einlage/Entnahme Verpflichtung Vorfinanzierung	1	-139	-187	-126	-123	-123	-123	-122
Saldo Spezial-/Vorfinanzierung am Jahresanfang	1'757	1'758	1'619	1'432	1'306	1'183	1'060	937
Saldo Verpflichtung Vorfinanzierung Jahresende	1'758	1'619	1'432	1'306	1'183	1'060	937	815
Verwaltungsvermögen am Jahresanfang	0	0	0	74	188	122	166	170
Investitionsausgaben	18	30	150	190	10	120	80	50
Investitionseinnahmen	178	75	75	75	75	75	75	75
(Einlage über Erfolgsrechnung in Eigenkapital da kein VV vorhanden)	-159	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	0	-45	75	115	-65	45	5	-25
Abschreibungen auf dem Wert am Jahresanfang	0	4	1	1	1	1	2	2
Verwaltungsvermögen am Jahresende	0	0	74	188	122	166	170	143

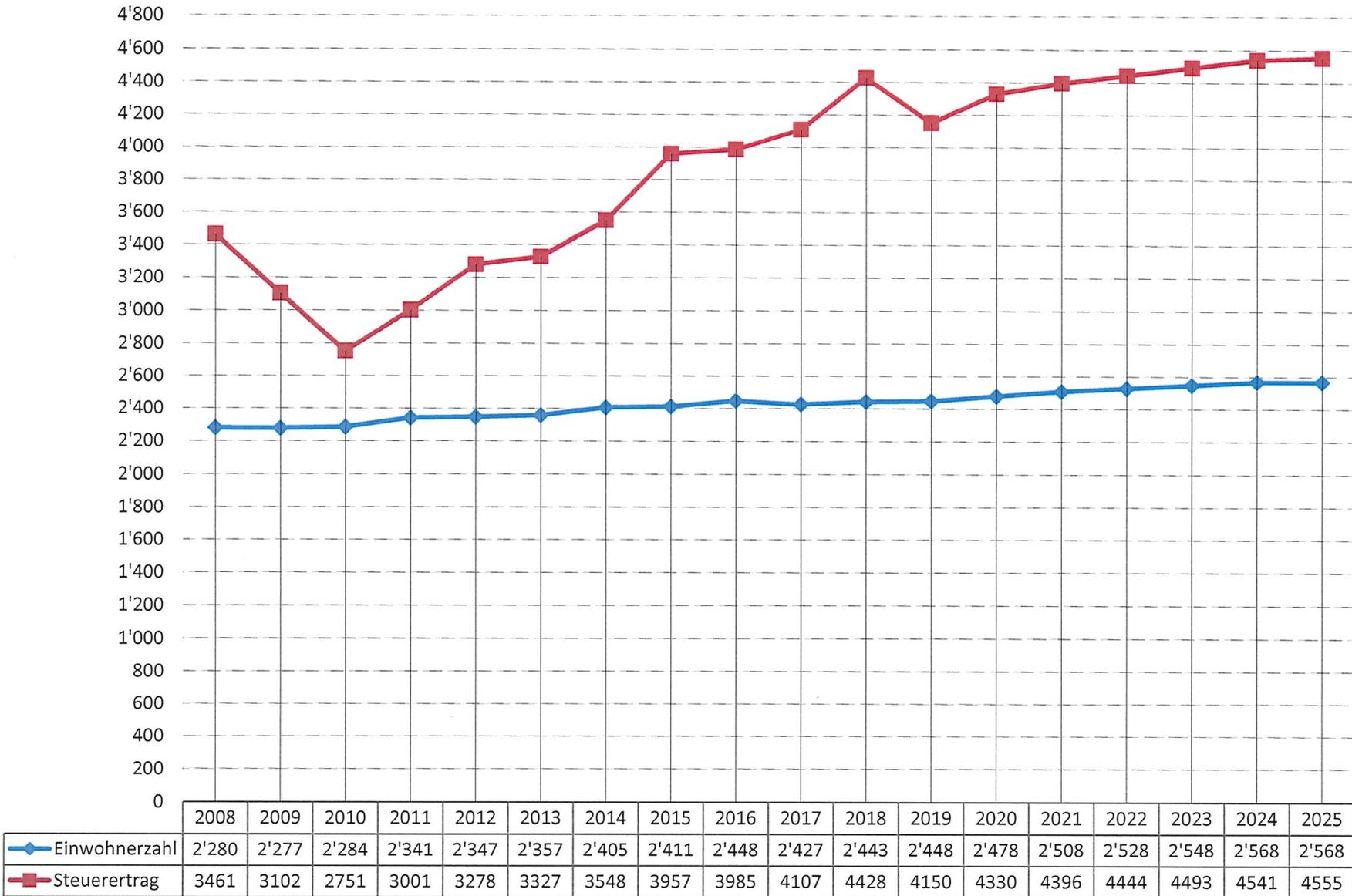
Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung der Einwohnergemeinde Oberdorf BL

Verwaltungsvermögen Betrag in 1'000 Franken	2018 Rechnung	2019 Budget	2020 Budget	2021 Plan	2022 Plan	2023 Plan	2024 Plan	2025 Plan
Ertrag	31	20	22	28	28	28	28	28
42 Entgelte	23	20	22	20	20	20	20	20
45 Entnahme aus Spezial-/Sonderfinanzierung	8	0	0	8	8	8	8	8
46 Transferaufwand (Entschädigungen von Gemeinwesen)	0	0	0	0	0	0	0	0
48 Ausserordentliche Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
49 Interne Verrechnung	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwand	31	20	20	28	28	28	28	28
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0
31 Sachaufwand	31	20	20	20	20	20	20	20
33 Abschreibungen	0	0	0	8	8	8	8	8
35 Einlagen in Sonder-/Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand (Entschädigungen an Gemeinwesen)	0	0	0	0	0	0	0	0
39 Interne Verrechnung	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0
Verpflichtung/Vorfinanzierung								
Einlage/Entnahme Verpflichtung Vorfinanzierung	-8	0	0	-8	-8	-8	-8	-8
Saldo Spezial-/Vorfinanzierung am Jahresanfang	180	172	172	172	164	156	148	140
Saldo Verpflichtung Vorfinanzierung Jahresende	172	172	172	164	156	148	140	132
Verwaltungsvermögen am Jahresanfang	0	0	0	250	242	233	225	217
Investitionsausgaben	0	0	250	0	0	0	0	0
Investitionseinnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen (Mehrertrag wird der Verpflichtung zugewiesen)	0	0	250	0	0	0	0	0
Abschreibungen auf dem Wert am Jahresanfang	0	0	0	8	8	8	8	8
Verwaltungsvermögen am Jahresende	0	0	250	242	233	225	217	208

Statistische Angaben zum Finanzplan Gemeinde Oberdorf BL

Bevölkerungsstatistik	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025		
Beträge in 1'000 Franken	IST	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan												
Steuerfuss in %	62%	62%	58%	58%	58%	58%	58%	58%	58%	60%	60%	60%	65%	65%	65%	65%	65%	65%		
Einwohnerzahl	2'280	2'277	2'284	2'341	2'347	2'357	2'405	2'411	2'448	2'427	2'443	2'448	2'478	2'508	2'528	2'548	2'568	2'568		
Veränderung zum Vorjahr	0	-3	7	57	6	10	48	6	37	-21	5	5	30	30	20	20	20	20		
Veränderungen in % zum Vorjahr	0.0%	-0.1%	0.3%	2.5%	0.3%	0.4%	2.0%	0.5%	1.5%	-0.9%	0.2%	0.2%	1.2%	1.2%	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%		
Steuerertrag natürliche Personen																				
Ertrag in 1'000 Fr.	3461	3102	2751	3001	3278	3327	3548	3957	3985	4107	4428	4150	4330	4396	4444	4493	4541	4555		
Ertrag pro Einwohner Fr.	1'518	1'362	1'204	1'282	1'397	1'412	1475	1641	1628	1692	1813	1695	1747	1753	1758	1763	1768	1774		
Mittelwert Steuern																				
Ertrag Franken	3'540																			
Ertrag pro Einwohner Franken	1'493																			
Mittelwert Steuern																				
Steuern natürliche Personen												4'415								
Steuerertrag pro Einwohner Fr.												1'751								

Bevölkerungsentwicklung und Steuerertrag der natürlichen Personen



Erläuterungen zum Aufgaben- und Finanzplan 2020 bis 2025

Ergebnis

Für die Erstellung des Aufgaben- und Finanzplans 2020 – 2025 wurde mit einem Steuerfuss von 65 % (Erhöhung um 5 %) gerechnet. Zusammen mit dem erhofften Anstieg der Einwohnerzahlen und den Auswirkungen durch die Umstrukturierung des Sozialdienstes, sollte der Mehraufwand der Erfolgsrechnung jährlich kleiner ausfallen.

Eigenkapital

Ende 2018 betrug das Eigenkapital der Einwohnergemeinde (ohne Spezialfinanzierungen) noch Fr. 3'419 Mio. Im Rechnungsjahr 2019 wird mit einem negativen Ergebnis in der Höhe von Fr. 800'000.00 gerechnet, was das Eigenkapital auf Fr. 2'619 Mio. schrumpfen lässt. Mit der Steuererhöhung und dem dadurch kleineren Mehraufwand, kann Zeit gewonnen werden.

Ertrag

Steuern

Wie bereits in den Erläuterungen zum Budget 2020 mitgeteilt, stellt der Gemeinderat den Antrag, den Steuerfuss um 5 % auf 65 % zu erhöhen. Diese Erhöhung ist zusammen mit dem erwarteten Anstieg der Einwohnerzahl in die Berechnung der Steuererträge eingeflossen.

Entgelte

In dieser Position sind die Einnahmen aus Ersatzabgaben, die Gebühren für Amtshandlungen, Benützungsgebühren und Rückerstattungen Dritter budgetiert. Der hohe Betrag im Rechnungsjahr 2018 ist auf die geleistete Parkplatzerersatzabgabe zurückzuführen.

Verschiedene Erträge

Hier kommt es zu Erträgen, wenn in der Investitionsrechnung der Spezialfinanzierungen mehr Einnahmen als Ausgaben zu verbuchen sind. Ist dann keine Verwaltungsvermögen vorhanden das abgeschrieben werden muss, wird dieser Ertrag in die Erfolgsrechnung verbucht.

Finanzertrag

Beim Finanzertrag entfällt die Mieteinnahme für die Schulküche im Neumattschulhaus. Dafür hat sich gezeigt, dass die Verzugszinsen der Steuern auf einem hohen Niveau bleiben.

Entnahme aus Fonds/Spezialfinanzierungen

Die Position beinhaltet die Entnahme aus dem Eigenkapital der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser um den Mehraufwand in der Erfolgsrechnung zu decken.

Transferertrag

Neben diversen Entschädigungen des Kantons und der Gemeinden für gemeinsame Aufgabenerfüllungen, wird hier auch der Finanzausgleich ausgewiesen.

In den Jahren 2019 – 2021 wurde das Ausgleichsniveau auf Fr. 2'650.00 festgelegt. Mit den höheren Steuereinnahmen wird der Finanzausgleich zurückgehen.

Der Rückgang der Einnahmen entsteht durch den Austritt aus der Regionalen Sozialhilfebehörde Waldenburgerthal. Damit fallen im Jahr 2021 alle Zahlungen der Gemeinden an den gemeinsamen Dienst weg.

Der Gemeinderat geht davon aus, dass sich die Unterstützungsleistungen im Bereich Sozialhilfe rückläufig entwickeln. Somit werden auch die Entschädigungen durch den Kanton zurückgehen.

Ausserordentlicher Ertrag

Mit der Umstellung der Rechnungslegung auf HRM2 per 01.01.2014 können die Vorfinanzierungen für Projekte nicht wie bisher mit einer einmaligen Abschreibung aufgelöst werden. Die Vorfinanzierung wird im Rahmen der Nutzungsdauer einer Investition (Abschreibungsdauer) aufgelöst und als a.o. Ertrag gebucht. Bei den im Jahre 2018 – 2025 aufgeführten Fr. 16'000.00 handelt es sich um die Auflösung der Vorfinanzierung „Sanierung Primarschulhaus“ und „Sanierung Neumattschulhaus“.

Aufwand

Personalaufwand

Im Jahr 2020 wird der 4. Kindergarten voraussichtlich nur bis Ende Schuljahr 2019/2020 geführt.

Die Zunahme der Personalkosten ab 2021 sind auf die Neueinstellung von Personal für den Sozialdienst der Gemeinde Oberdorf zurückzuführen. Es wird mit Personalkosten in der Höhe von Fr. 200'000.00 gerechnet.

Im Jahr 2021 wird aber auch der Wegmacherchef pensioniert und nicht mehr ersetzt (neues Team „Betriebsunterhalt“), was wiederum eine Einsparung von Fr. 100'000.00 bringt.

Sachaufwand

Mit dem Austritt aus der Regionalen Sozialhilfebehörde Waldenburgertal fallen ab 2021 alle Kosten, die mit der Führung des Dienstes im Zusammenhang stehen, weg.

Die übrigen Kosten im Bereich Sachaufwand sollen möglichst tief gehalten werden. Um dies zu erreichen, müssen weiterhin sämtliche Ausgaben durch den Gemeinderat bewilligt werden.

Abschreibungen

Mit der Einführung des neuen Rechnungsmodells HRM2 ab 2014 wurden die Abschreibungen neu berechnet. Das „alte“ Verwaltungsvermögen bis 31.12.2013 wird mit einem festgelegten Abschreibungssatz bis ins Jahr 2031 auf Fr. 0.00 abgeschrieben. Für das „neue“ Verwaltungsvermögen (Investitionen ab 01.01.2014) hat der Kanton für die einzelnen Investitionen die Nutzungsdauer definiert.

Finanzaufwand

Dieser Aufwand setzt sich aus dem Vergütungszins für Steuervorauszahlungen und Zins für ein allfälliges Darlehen zusammen.

Im Jahr 2019 wurde ein Darlehen über Fr. 3 Mio. für die nächsten 4 Jahre aufgenommen. Der Zinssatz beträgt 0 %. Wenn man den Gemeindecashflow und Finanzierungssaldo auf der Seite 2 betrachtet, stellt man fest, dass die Erfolgsrechnung ab 2023 wieder mit eigenen Mitteln finanziert werden kann. Allerdings können die Investitionen voraussichtlich auch bis ins Jahr 2025 nur mit Fremdkapital bewältigt werden.

Dies bedeutet eine Zunahme der Schulden bis 2025 auf Fr. 8 Mio. Für die Berechnung der Schuldzinsen wurde von einem Zinssatz von 0.25 % ausgegangen.

Einlage Fonds/Spezialfinanzierungen

Die Position beinhaltet die Einlage aus dem Überschuss der Erfolgsrechnung der Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser.

Transferaufwand

Dies sind Entschädigungen an Kanton und Gemeinden für gemeinsame Aufgabenerfüllungen. Aber auch die Kosten für Unterstützungsleistungen und die Pflegefinanzierung werden hier verbucht.

Ab 2021 entfällt der Anteil der Gemeinde Oberdorf an den Kosten des Regionalen Sozialdienst. Ausserdem geht der Gemeinderat davon aus, dass sich in den darauffolgenden Jahren auch eine Entlastung im Bereich Sozialhilfe bemerkbar machen wird.

Investitionen

Im Investitionsprogramm wurden die Ausgaben für die Investitionen Budget 2019 so aufgeteilt, wie sie voraussichtlich anfallen werden.

Strassensanierungen/Werkleitungen

Die Sanierung der Eimattstrasse kann erst anfangs 2020 in Angriff genommen werden. Zurzeit sind die Bauunternehmen ausgelastet und die Preise sind sehr hoch, sollte man das Projekt unbedingt noch im Jahr 2019 ausführen wollen.

Eine zweite grosse Strassensanierung in einem Jahr ist zu viel und so wurde die geplante Sanierung der Hinteren Gasse in das Jahr 2021 verschoben und in der Folge auch die Strassensanierungen der nächsten Jahre.

Unterhalt Gebäude

Anstelle der Strassensanierung soll im Jahr 2020 das Vereinszimmer saniert werden. Danach würde sich die Möglichkeit bieten, die Miete des Singsaals beim Kanton zu kündigen. Der Musikverein müsste seine Probelokalitäten in das Vereinszimmer verlegen und auch die Gemeindeversammlungen würden dort – oder gegebenenfalls in der MZH – durchgeführt werden.

Amtliche Vermessung AV93

Die amtliche Vermessung AV93 III ist eine Vorgabe des Kantons. Die Einwohnergemeindeversammlung kann nicht darüber entscheiden, ob sie dies machen möchte oder nicht.

Wasserversorgung

Die Wasserversorgungen der Gemeinden Niederdorf und Oberdorf werden zu einem wesentlichen Teil aus den Quellen z'Hof auf dem Gemeindegebiet von Oberdorf versorgt. Gemäss regionalem Wasserversorgungsplan haben die z'Hof-Quellen im regionalen Kontext eine grosse Bedeutung, sind sie doch sehr ergiebig.

Die z'Hof-Quelle der Gemeinde Niederdorf ist abgesprochen. Die Qualität der Quelle ist aufgrund verschiedener Fakten nicht ausreichend, um einzig mit einer UV-Entkeimung aufbereitet werden zu können. Deshalb muss in Zukunft die Wasserqualität einerseits durch bereits eingeleitete Schutzmassnahmen im Einzugsgebiet und andererseits durch die Errichtung einer mehrstufigen Aufbereitung verbessert werden. Das Quellwasser ist ausserdem sehr kalkhaltig.

Zum Schutz der Quellen überarbeiten die Gemeinden Oberdorf und Niederdorf zurzeit gemeinsam die Wasserschutzzone. Die Gemeinde Niederdorf hat uns angefragt, ob von unserer Seite Interesse an einer gemeinsamen Wasseraufbereitung besteht. Das Wasser der Gemeinde Oberdorf wird mittels UV-Entkeimung aufbereitet, was den Anforderungen zurzeit genügt, aber auch nicht mehr.

Die gemeinsame Aufbereitungsanlage soll das Wasser im kombinierten Membranverfahren mit Ultrafiltration und Niederdruck-Umkehrosiose von sämtlichen unerwünschten Stoffen befreien – auch von Kalk.

Die Kosten der Investition wurden im Jahr 2021 eingeplant. Mit den uns bis heute bekannten Zahlen haben wir versucht, die Auswirkungen dieser Investition auf der Seite „Spezialfinanzierung Wasserversorgung“ darzustellen. Wir gehen davon aus, dass der Wasserpreis etwas erhöht werden muss, dafür erhält der Wasserbezüger aber enthärtetes und von allen unerwünschten Stoffen befreites Wasser.

Der Gemeinderat wird sobald wie möglich genauer über das Projekt informieren und der Gemeindeversammlung zur Beschlussfassung vorlegen.