



# FINANZPLAN 2026 - 2030

4. September 2025

# INHALTSVERZEICHNIS

Seite

## 1. FINANZPLAN ALLGEMEINER HAUSHALT

6

Erfolgsrechnung	7
Investitionsplan 2026 – 2030	8-20
Planbilanz	21
Prognose der Steuererträge	22
Finanzplanergebnisse	23
Grafik Finanzplanergebnisse	24
Finanzplanübersicht	25

## 2. FINANZPLÄNE SPEZIALFINANZIERUNGEN

26

### 2.1. Abfallbewirtschaftung

27

Erfolgsrechnung	28
Investitionsplan 2026 – 2030	29
Planbilanz	30
Finanzplanergebnisse	31
Grafik Finanzplanergebnisse	32

### 2.2. Wasserversorgung

33

Erfolgsrechnung	34
Investitionsplan 2026 – 2030	35-37
Planbilanz	38
Finanzplanergebnisse	39
Grafik Finanzplanergebnisse	40

<b>2.3. Abwasserentsorgung</b>	<b>41</b>
Erfolgsrechnung	42
Investitionsplan 2026 – 2030	43-46
Planbilanz	47
Finanzplanergebnisse	48
Grafik Finanzplanergebnisse	49
<b>2.4. Feuerwehr</b>	<b>50</b>
Erfolgsrechnung	51
Investitionsplan 2026 – 2030	52
Planbilanz	53
Finanzplanergebnisse	54
Grafik Finanzplanergebnisse	55
<b>3. GESAMTHAUSHALT KONSOLIDIERT</b>	<b>56</b>
Erfolgsrechnung	57
Kapitalflussrechnung	58
Planbilanz	59
Kennzahlen	60-63
Finanzplanergebnisse	64-65
Grafik Finanzplanergebnisse	66



## **1. FINANZPLAN ALLGEMEINER HAUSHALT**



Gemeinde Ostermündigen		Erfolgsrechnung der Planperiode 2026 – 2030						22.07.2025
Allgemeiner Haushalt		Finanzplan vom 22.07.2025						
Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	<b>ERGEBNIS</b>	<b>-1'238'423</b>	<b>-469'910</b>	<b>-1'537'570</b>	<b>-263'823</b>	<b>1'362'520</b>	<b>-9'217</b>	<b>246'139</b>
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-107'526'850</b>	<b>-100'832'660</b>	<b>-105'530'620</b>	<b>-109'450'924</b>	<b>-107'655'345</b>	<b>-114'853'144</b>	<b>-115'963'644</b>
30	Personalaufwand	-23'636'268	-23'836'780	-25'551'680	-24'471'200	-24'898'700	-26'783'200	-27'224'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-12'855'428	-13'747'980	-14'460'700	-14'678'600	-14'938'400	-15'202'800	-15'472'200
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'230'519	-4'398'450	-4'514'400	-5'214'200	-6'494'400	-6'815'400	-7'496'600
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-5'820'041	-100'000	-220'000	-3'700'000	-100'000	-4'150'000	-3'700'000
36	Transferaufwand	-59'215'074	-57'578'980	-59'678'080	-59'881'124	-60'118'045	-60'345'944	-60'564'444
37	Durchlaufende Beiträge	-618'084			-400'000		-450'000	-400'000
39	Interne Verrechnungen	-1'151'437	-1'170'470	-1'105'760	-1'105'800	-1'105'800	-1'105'800	-1'105'800
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>106'524'858</b>	<b>100'605'780</b>	<b>104'405'190</b>	<b>110'023'500</b>	<b>109'857'100</b>	<b>115'681'200</b>	<b>116'794'849</b>
40	Fiskalertrag	57'114'064	53'165'000	55'715'000	60'803'200	58'432'100	63'651'100	64'771'200
41	Regalien und Konzessionen	703'970	753'500	737'200	740'900	744'600	748'300	752'100
42	Entgelte	12'859'653	12'476'640	13'459'130	13'524'200	13'592'200	13'660'600	13'729'100
43	Verschiedene Erträge	1'076'883	32'200	32'200	12'200	12'200	12'200	12'200
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	1'802'008	1'900'000	2'100'000	2'150'000	4'650'000	4'700'000	4'750'000
46	Transferertrag	31'199'195	31'083'990	31'198'500	31'229'800	31'262'800	31'295'800	31'217'049
47	Durchlaufende Beiträge	617'649			400'000		450'000	400'000
49	Interne Verrechnungen	1'151'437	1'194'450	1'163'160	1'163'200	1'163'200	1'163'200	1'163'200
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'001'992</b>	<b>-226'880</b>	<b>-1'125'430</b>	<b>572'576</b>	<b>2'201'755</b>	<b>828'056</b>	<b>831'205</b>
34	Finanzaufwand	-1'449'244	-1'275'550	-1'458'700	-1'733'199	-1'748'300	-1'759'300	-1'781'300
44	Finanzertrag	1'149'438	962'520	972'560	926'800	939'065	952'027	1'226'234
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-299'805</b>	<b>-313'030</b>	<b>-486'140</b>	<b>-806'399</b>	<b>-809'235</b>	<b>-807'273</b>	<b>-555'066</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'301'797</b>	<b>-539'910</b>	<b>-1'611'570</b>	<b>-233'823</b>	<b>1'392'520</b>	<b>20'783</b>	<b>276'139</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-36'625	-30'000	-26'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	100'000	100'000	100'000				
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>63'375</b>	<b>70'000</b>	<b>74'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>-30'000</b>	<b>-30'000</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-1'238'423</b>	<b>-469'910</b>	<b>-1'537'570</b>	<b>-263'823</b>	<b>1'362'520</b>	<b>-9'217</b>	<b>246'139</b>

Gemeinde Ostermündigen		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030										22.07.2025
Allgemeiner Haushalt		Finanzplan vom 22.07.2025										
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-312'351'050</b>	<b>-47'848'966</b>	<b>-21'671'930</b>	<b>-43'736'670</b>	<b>-27'395'220</b>	<b>-13'480'120</b>	<b>-17'550'574</b>	<b>-18'192'380</b>	<b>-122'475'190</b>	
<b>STEUERHAUSHALT</b>			<b>-311'681'050</b>	<b>-47'848'966</b>	<b>-21'671'930</b>	<b>-43'676'670</b>	<b>-27'125'220</b>	<b>-13'480'120</b>	<b>-17'400'574</b>	<b>-18'002'380</b>	<b>-122'475'190</b>	
<b>1</b>	<b>Präsidiales</b>		<b>-1'450'000</b>	<b>-600'000</b>	<b>-275'000</b>	<b>-325'000</b>	<b>-225'000</b>	<b>-125'000</b>			<b>100'000</b>	
1.603 / 112.5290.26	A1 Ortsplanungsrevision; Phase 3; Revision baurechtliche Grundordnung	2	-700'000	-600'000	-50'000	-100'000	-50'000				100'000	
Neu	A2 Mehrwertabschöpfung Reglement und Verfügungen durch O'mundo	2	-250'000		-100'000	-100'000	-50'000					
1.952	P Projekt "Fit für die Zukunft" (Gemeindeentwicklung)	1	-500'000		-125'000	-125'000	-125'000	-125'000				
<b>2</b>	<b>BKS</b>		<b>-4'046'000</b>	<b>-676'426</b>	<b>-430'000</b>	<b>-500'000</b>	<b>-120'000</b>	<b>-120'000</b>	<b>-1'874'574</b>	<b>-145'000</b>	<b>-180'000</b>	
2.101 / 220.5090.01	C4 Neugestaltung Ortseingänge, Plakat-stellen. Beschriftung der Gemeinde-liegenschaften	4	-85'000							-85'000		
2.102 / 238.5060.06	A4 4. Ersatzbeschaffung ICT-Infrastruktur 2024	2	-1'881'000	-676'426	-430'000	-500'000	-120'000	-120'000	-34'574			
2.103 /	A4 5. Ersatzbeschaffung ICT-Infrastruktur 2029	2	-2'080'000						-1'840'000	-60'000	-180'000	
<b>3</b>	<b>Hochbau</b>		<b>-231'827'390</b>	<b>-35'820'990</b>	<b>-15'519'000</b>	<b>-36'445'000</b>	<b>-18'845'000</b>	<b>-6'390'000</b>	<b>-11'195'000</b>	<b>-13'515'000</b>	<b>-94'097'400</b>	
	<i>SH Bernstrasse:</i>											
3.104	A4 SH Bernstr. -Strategischer Unterhalt	2	-12'300'000					-100'000	-200'000	-500'000	-11'500'000	
3.112 / 250.5040.30	A4 SH Bernstr. Ersatz Schliessanlage	2	-200'000		-50'000	-150'000						
3.113 / 250.5040.	A4 SH Bernstr. - Dachsanierung & Solarkraftwerk	2	-1'100'000					-25'000		-75'000	-1'000'000	
3.114 / 250.5040.	B2 SH Bernstr. - Alarmierungssystem	3	-200'000			-200'000						
3.115 / 250.5040.	A4 SH Bernstr. - Anschluss Fernwärme + Anpass. Verteilung	2	-300'000					-25'000	-275'000			

Gemeinde Ostermundigen		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030										22.07.2025
Allgemeiner Haushalt		Finanzplan vom 22.07.2025										
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-312'351'050</b>	<b>-47'848'966</b>	<b>-21'671'930</b>	<b>-43'736'670</b>	<b>-27'395'220</b>	<b>-13'480'120</b>	<b>-17'550'574</b>	<b>-18'192'380</b>	<b>-122'475'190</b>	
3.116 / 250.5040.	B1 SH Bernstr. - Anpassungen n. Inbetriebnahme Rothus	3	-240'000		-110'000		-130'000					
3.117 / 250.5040.	C3 SH Bernstr. - Anpassungen sommerl. Wärmeschutz	4	-80'000			-40'000	-40'000					
.	<i>SH Dennigkofen:</i>											
3.203	A4 SH Dennigkofen - Strategischer Unterhalt	2	-18'580'000			-150'000				-100'000	-18'330'000	
3.207 / 250.5040.27	B1 SH Dennigk. - Ersatz Heizung	3	-152'030	-32'030	-25'000	-15'000		-80'000				
3.208 / 250.5040.28	C3 SH Dennigk. - Projekt "Schulen werden grün"	4	-240'000			-120'000	-120'000					
3.209	A4 SH Dennigk. - Dachsanier. & Solarkraftwerk 5	2	-2'090'000			-40'000	-800'000				-1'250'000	
3.210 / 250.5040.31	C3 SH Dennigk. - Anpassungen n. Inbetriebnahme Rothus	3	-500'000			-50'000	-450'000					
3.211	A4 SH Dennigk. - Ersatz Schliessanlage	2	-200'000				-200'000					
3.212	B2 SH Dennigk. - Alarmierungssystem	3	-200'000			-200'000						
3.213	C3 SH Dennigk. - Anpassungen sommerl. Wärmeschutz	4	-80'000			-80'000						
3.214 / 250.5040.34	A1 SH Dennigk. - Ersatz Heizungs Brenner	2	-110'000		-110'000							
.	<i>SH Mösli:</i>											
3.301	A4 SH Mösli - Strategischer Unterhalt	2	-12'240'000								-12'240'000	
3.305 / 250.5040.20	P SH Mösli - Gesamtplanung	1	-12'802'430	-11'952'430	-850'000							
3.308 / 250.5040.26	P SH Mösli - Schulraumprovisorium	1	-1'052'440	-848'440	-4'000		-200'000					
3.309 / 250.5040.32	A4 SH Mösli - Dachsanier. & Solarkraftwerk 3	2	-850'000			-850'000						
3.310 / 250.5040.33	A1 SH Mösli - Ersatz Schliessanlage	2	-175'000		-175'000							
3.311 / 250.5040.	B2 SH Mösli - Alarmierungssystem	3	-200'000				-200'000					
3.312 / 250.5040.	B1 SH Mösli - Anpassungen n. Inbetriebnahme Rothus	3	-200'000			-20'000	-180'000					

Gemeinde Ostermundigen		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030										22.07.2025
Allgemeiner Haushalt		Finanzplan vom 22.07.2025										
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-312'351'050</b>	<b>-47'848'966</b>	<b>-21'671'930</b>	<b>-43'736'670</b>	<b>-27'395'220</b>	<b>-13'480'120</b>	<b>-17'550'574</b>	<b>-18'192'380</b>	<b>-122'475'190</b>	
3.313 / 250.5040.	C3 SH Mösli - Anpassungen sommerl. Wärmeschutz	4	-120'000			-60'000	-60'000					
3.314 / Neu	A4 SH Mösli - Ersatz Heizungssteuerung	2	-180'000			-180'000						
	<i>SH Rothus:</i>											
3.401	A4 SH Rothus - Strategischer Unterhalt	2	-7'205'000								-7'205'000	
3.405 / 250.5040.23	P SH Rothus - Gesamtplanung	1	-41'494'630	-3'494'630	-7'500'000	-19'000'000	-11'000'000	-500'000				
	<i>SH Rüti:</i>											
3.503	A4 SH Rüti - Strateg. Unterhalt	2	-10'680'000					-50'000			-10'630'000	
3.505	A4 SH Rüti - Dachsanier. & Solarkraftwerk 7	2	-840'000					-90'000	-750'000			
3.506	A4 SH Rüti - Ersatz Schliessanlage	2	-200'000				-200'000					
3.507	B2 SH Rüti - Alarmierungssystem	3	-200'000				-200'000					
3.508	B1 SH Rüti - Anpassungen n. Inbetriebnahme Rothus	3	-200'000			-20'000	-180'000					
3.509	A4 SH Rüti - Heizungsersatz	2	-1'390'000			-90'000		-50'000	-1'250'000			
3.510	C3 SH Rüti - Anpassungen sommerl. Wärmeschutz	4	-440'000			-40'000	-400'000					
3.511	A4 SH Rüti - Abdichtungen & Leitungssanierung	2	-300'000			-150'000	-150'000					
	<i>Oeffentliche Sportanlagen</i>											
3.010 / 253.5040.01	P Sportanlagen - Studien & Erschliessung Sporthalle > Abrg. 2024	1	-49'460	-29'460	-20'000							
3.012 / 253.5040.02	P Sportanlagen - Neubau Sporthalle Forelstrasse	1	-21'739'240	-2'189'240	-3'500'000	-13'500'000	-2'550'000					
3.650 / 253.5000.01	P Sportanlagen - Kunstrasen Oberfeld	1	-2'476'100	-2'706'100	230'000							
3.651	A4 Sportanlagen - Sanierung Rasen & Beleuchtung Rüti 2	2	-890'000		-40'000	-850'000						
	<i>Kindergärten:</i>											
3.601 / 260.5040.	A4 Kindergärten - Strategische Unterhaltsplanung	2	-2'460'000								-2'460'000	

Gemeinde Ostermündigen			Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030									22.07.2025
Allgemeiner Haushalt			Finanzplan vom 22.07.2025									
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-312'351'050</b>	<b>-47'848'966</b>	<b>-21'671'930</b>	<b>-43'736'670</b>	<b>-27'395'220</b>	<b>-13'480'120</b>	<b>-17'550'574</b>	<b>-18'192'380</b>	<b>-122'475'190</b>	
3.604 / 260.5040.03	P Kindergärten - Gesamtplanung	1	-16'215'660	-14'375'660	-1'820'000	-20'000						
.	<i>Energie und Klima</i>											
3.008 / 303.5290.03	P Energie & Klima - Solarstrategie 1. Etappe	1	-204'710	-34'710	-170'000							
3.011 / 303.5060.01	C3 Energie & Klima - E-Mobilität Ladestationen	4	-390'000		-10'000	-60'000	-70'000	-60'000		-20'000	-170'000	
3.808 / 303.5290.01	C4 Energie & Klima - Velostation	4	-1'500'000					-100'000		-200'000	-1'200'000	
.	<i>Verwaltungsgebäude:</i>											
3.701 / 340.5040.06	A4 Verwaltungsgebäude - Strategische Unterhaltsplanung	2	-4'110'000			-95'000					-4'015'000	
3.705 / 340.5040.10	B3 Verwaltungsgebäude - Neubau VZ Tell-Areal	3	-25'000'000	-102'600	-150'000	-150'000	-200'000	-1'500'000	-7'000'000	-12'000'000	-3'897'400	
3.708 / 340.5040.09	A4 Verwaltungsgebäude - Quartiertreff Varielpavillon	2	-105'690	-55'690	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000			
3.709 / 340.5040.11	B2 Verwaltungsgebäude - Quartiertreff Varielpavillon	3	-1'500'000			-100'000	-1'000'000	-400'000				
.	<i>Feuerwehrmagazin</i>											
3.801	A4 FW-Mag. Forelstr. 56 - Strategische Unterhaltsplanung	2	-3'800'000					-250'000	-160'000		-3'390'000	
3.827	A4 FW-Mag. Forelstr. 56 - Dachsanier. & Solarkraftwerk 6	2	-1'400'000			-30'000	-105'000	-1'265'000				
.	<i>Freibad</i>											
3.812	A4 Freibad Dennigkofenw. 120 - Strateg. Unterhaltsplanung	2	-2'580'000						-50'000	-120'000	-2'410'000	
3.811 / 490.5040.01	A4 Freibad Dennigkofenw. 120 - Sanierung Parkplatz	2	-250'000				-25'000	-225'000				
3.826 / 490.5040.02	P Freibad Dennigkofenw. 120 - Dachsanier. & Solarkraftwerk	1	-890'000		-890'000							
.	<i>Werkhof</i>											
3.804	A4 Werkhof Forelstr. 5 - Strateg. Unterhaltsplanung	2	-2'865'000					-720'000			-2'145'000	

Gemeinde Ostermündigen		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030										22.07.2025
Allgemeiner Haushalt		Finanzplan vom 22.07.2025										
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-312'351'050</b>	<b>-47'848'966</b>	<b>-21'671'930</b>	<b>-43'736'670</b>	<b>-27'395'220</b>	<b>-13'480'120</b>	<b>-17'550'574</b>	<b>-18'192'380</b>	<b>-122'475'190</b>	
3.824 / 425.5040.01	C3 Werkhof Forelstr. 5 - Erweiterung Wasserversorgung	4	-1'150'000				-50'000				-1'100'000	
3.825	A4 Werkhof Forelstr. 5 - Dachsanierung & Solarkraftwerk	2	-765'000				-75'000	-690'000				
	<i>Bernstr. 101 - Tell (Saal &amp; Restaurant)</i>											
3.903	A4 Bernstr. 101 - Tell - Strategischer Unterhalt	2	-4'850'000								-4'850'000	
	<i>Zivilschutzzentrum ZSZ</i>											
3.818 / 368.5040.01	A4 Steinbruchweg 7 - ZSZ- strat. Unterhalt	2	-2'825'000								-2'825'000	
3.819 / 368.5040.02	A4 ZSZ Steinbruchweg 7 - Bauliche Anpassungen	2	-240'000		-240'000							
	<i>Uebrige Liegenschaften</i>											
3.802	A4 Mitteldorfstr. 8 - Musikprobelokal - Strateg. Unterhalt	2	-220'000								-220'000	
3.910 / 112.5290.22	B3 Projektentwicklung Z2 Dreieck	3	-150'000				-50'000	-100'000				
3.912 / 112.5290.20	B1 Projektentwicklung H1 Tramwendeschleufe	3	-125'000		-75'000	-50'000						
3.913	B2 Immobilienstrategie ZSZ & Hangar	3	-200'000			-50'000	-150'000					
3.918	C3 Hohlenweg 1 - Steingrübeli - Sanierung/Umnutzung	4	-2'200'000				-50'000	-150'000	-1'500'000	-500'000		
	<i>Jugendzentrum Hangar - Oberfeldweg 84</i>											
3.803	A4 JZ Hangar - Oberfeldweg 84 - Strateg. Unterhaltsplanung	2	-2'575'000			-75'000					-2'500'000	
	<i>Kita Bernstrasse 66</i>											
3.603	A4 Bernstr. 66 - Kita - strat. Unterhalt	2	-760'000								-760'000	
<b>4</b>	<b>Tiefbau</b>		<b>-74'137'660</b>	<b>-10'751'550</b>	<b>-5'447'930</b>	<b>-6'186'670</b>	<b>-7'935'220</b>	<b>-6'845'120</b>	<b>-4'331'000</b>	<b>-4'342'380</b>	<b>-28'297'790</b>	
4.111 / 440.5010.02	P Management der Strassenerhaltung 2004-2008	1	-1'925'000	-1'412'670		-512'330						

Gemeinde Ostermündigen			Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030									22.07.2025
Allgemeiner Haushalt			Finanzplan vom 22.07.2025									
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-312'351'050</b>	<b>-47'848'966</b>	<b>-21'671'930</b>	<b>-43'736'670</b>	<b>-27'395'220</b>	<b>-13'480'120</b>	<b>-17'550'574</b>	<b>-18'192'380</b>	<b>-122'475'190</b>	
4.111 / 440.5010.05	P Management der Strassenerhaltung 2009-2013	1	-2'100'000	-1'949'890	-60'000	-90'110						
4.112 / 440.510.??	A4 Belagsarbeiten im Zusammenhang mit Werkleitungsarbeiten und Drittprojekte auf dem gesamten Gemeindegebiet.	2	-1'500'000		-100'000	-150'000	-150'000	-100'000	-100'000	-100'000	-800'000	
4.114 / 440.5010.40	A4 Langsamverkehr: Ergänzung von Netzlücken beim Veloverkehr	2	-1'000'000			-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-500'000	
4.115 / 440.5010.01	A4 UeO Oberfeld: Basiserschliessung	2	-1'385'000	-1'343'480	-41'520							
4.116 / 440.5010.34	P UeO Oberfeld: Neubau öffentliche Fuss- und Radwege	1	-640'000	-35'240				-200'000	-202'380	-202'380		
4.120 / 440.5010.91	P Strassenentwässerungsanlagen Sanierung, 2015-2023 o. Bernstr.	1	-431'600	-105'490	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-50'000	-26'110	
4.120 / 440.5010.	A4 Strassenentwässerungsanlagen Sanierung, 2024-2030 o. Bernstr.	2	-2'100'000					-300'000	-300'000	-300'000	-1'200'000	
4.121 / 440.5010.63	B1 Strassenentwässerung, spülen und Aufnahme der Schäden 2023 - 2026	3	-250'000		-62'500	-62'500	-62'500	-62'500				
4.123.1 / 440.5010.80	P Tram Bern - Ostermündigen TBO, Hauptgeschäft	1	-21'700'000	-3'532'420	-2'300'000	-1'000'000	-500'000		-500'000	-2'450'000	-11'417'580	
4.123.3 / 440.5010.50	P Tram Bern - Ostermündigen TBO, öV-Knoten, Verlängerung PU Schermenweg, Bau- und Auflageprojekt	1	-95'000	-92'160	-2'840							
4.123.4 / 440.5010.	B3 Tram Bern - Ostermündigen TBO, öV-Knoten, Verlängerung PU Schermenweg, Realisierung	3	-2'350'000		-250'000	-500'000	-750'000	-850'000				
4.123.4 / 440.6	B3 Tram Bern - Ostermündigen ; Subvention Kanton u. Finanz.beitrag aus AP4	3	1'590'000						1'590'000			
4.123.5 / 440.5040.01	P Tram Bern - Ostermündigen TBO; Beteiligung Aktienkapital TBO AG	1	-12'000	-12'000								
4.123.6 / 440.5010.81	P Tram Bern - Ostermündigen TBO, Bauherrenunterstützung Verkehrsmanagement	1	-370'000	-2'190	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-127'810	

Gemeinde Ostermündigen			Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030									22.07.2025
Allgemeiner Haushalt			Finanzplan vom 22.07.2025									
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-312'351'050</b>	<b>-47'848'966</b>	<b>-21'671'930</b>	<b>-43'736'670</b>	<b>-27'395'220</b>	<b>-13'480'120</b>	<b>-17'550'574</b>	<b>-18'192'380</b>	<b>-122'475'190</b>	
4.126	A4 Neue Buslinie Breitenrain - Bahnhof Ostermündigen (Anteil TB - Rest PRA)	2	-180'000						-30'000	-75'000	-75'000	
4.127 / 440.5010.42	A4 Ausbau Schwandiweg (Gemeindeanteil)	2	-1'100'000	-110'380	-100'000	-300'000	-400'000	-189'620				
4.127	A4 Grundeigentümerbeiträge: Ausbau Schwandiweg 70%	2	431'000			270'300	160'700					
4.	A4 Sanierung Bahnübergang RBS Schwandiweg, Gemeindeanteil	2	-300'000				-150'000	-150'000				
440.5010.59	A4 Beteiligung Erstellung Kreisel Schwandiweg	2	-81'000	-38'810	-42'190							
4.131 / 440.5010.60	A4 Kantonsstrasse Nr. 234; Anteil der Gemeinde an den Ausbau der Kantonsstrasse; Kreisel-Knoten Stützli, Bernstrasse/Umfahrungsstrasse	2	-340'000	-153'000	-187'000							
4.132 / 440.5010.48	A4 Hubelstrasse; Sanierung Stützmauer	2	-58'000	-25'940	-32'060							
4.132 / 440.6	A4 Hubelstrasse; Eigentümerbeitrag	2	8'000		8'000							
4.133 / 440.5010.49	A4 Hubelstrasse; Bankettsanierung	2	-134'000	-17'160	-116'840							
4.134	A4 Steinbruchweg; Sanierung Böschung	2	-80'000				-80'000					
4.135	A4 Umfahrungsstrasse GEP Massnahme 2 Strassenentwässerung	2	-212'000					-212'000				
4.136	A4 Unterdorfstrasse GEP Massnahme 17 Strassenentwässerung	2	-94'000					-94'000				
4.139 / 440.5010.84	B2 Neugestaltung Schiessplatzweg Mitte	3	-720'000				-300'000	-300'000	-120'000			
4.140 / 440.5010.56	A4 Ersatz Strassenbeläge Oberer Flurweg	2	-306'000	-289'210	-16'790							
4.142	A4 Gerbestrasse, Planung und Sanierung	2	-840'000								-840'000	
4.145	B2 Planung und Realisierung Dennigkofenweg	3	-4'200'000		-50'000	-50'000	-150'000	-1'950'000	-1'800'000	-200'000		
4.146	B2 Realisierung Poststrasse zus. mit Salon vert	3	-1'100'000								-1'100'000	
4.148 / 440.5010.45	A4 Knoten Hubelstrasse - Dennigkofenweg inkl. Behig Bushaltestelle	2	-245'000	-12'940	-20'000	-180'000	-32'060					

Gemeinde Ostermundigen		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030										22.07.2025
Allgemeiner Haushalt		Finanzplan vom 22.07.2025										
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-312'351'050</b>	<b>-47'848'966</b>	<b>-21'671'930</b>	<b>-43'736'670</b>	<b>-27'395'220</b>	<b>-13'480'120</b>	<b>-17'550'574</b>	<b>-18'192'380</b>	<b>-122'475'190</b>	
4.148 / 440.5010.	A4 Sanierung Hubelstrasse (Dennigkofenweg bis Oberdorfstrasse)stelle	2	-150'000			-100'000	-50'000					
4.149 / 440.5010.72	A4 Knoten obere Zollgasse - Waldheimstrasse - Gerbestrasse inkl. Behig Bushaltestelle	2	-380'000	-24'310	-50'000	-250'000	-55'690					
4.150 / 440.5010.74	A4 Birkenweg; Sanierung Strasse + Öff. Beleuchtung Birkenweg Kombi Projekt mit Wasser	2	-338'000		-200'000	-138'000						
4.151 / 440.5010.75	A4 Sanierung Blankweg mit Wasser	2	-150'000		-150'000							
4.152 / 440.5040.04	A4 Behig Bushaltestelle Oberdorf	2	-250'000		-200'000	-50'000						
4.153 / 440.5040.05	A4 Behig Bushaltestelle Blankweg	2	-200'000								-200'000	
4.154 / 440.5040.06	A4 Behig Bushaltestelle Milchstrasse	2	-250'000			-200'000	-50'000					
4.156 / 440.5010.53	A4 Sanierung Hohlenweg	2	-160'000		-130'000	-30'000						
4.157	A4 Sanierung obere Zollgasse Kreisel - BKW Kreisel	2	-1'500'000								-1'500'000	
4.157	A4 Sanierung Bahnhofstrasse - Oberdorfstrasse (ca. 450m)	2	-750'000								-750'000	
4.158	A4 Sanierung Parkstrasse	2	-120'000				-120'000					
4.159	A4 Fussgängerbrücke Rörswil	2	-400'000			-30'000	-30'000	-340'000				
4.160	A4 Ueo Untere Zollgasse, Abschnitt 1 Moosweg - Unterdorfstrasse	2	-2'395'000								-2'395'000	
4.161	A4 UeO untere Zollgasse, Abschnitt 2 Unterdorfstrasse - Bolligenstrasse	2	-500'000			-50'000	-350'000	-100'000				
4.162	A4 Ueo Untere Zollgasse, Abschnitt 3 mit Wasser Bolligenstrasse - Ittigen	2	-1'000'000								-1'000'000	
4.163	A4 Sanierung Bernstrasse Rüti - Umfahrungsstrasse	2	-380'000			-300'000	-80'000					
4.164	A4 Sanierung Rütieweg	2	-820'000			-300'000	-300'000	-220'000				

Gemeinde Ostermündigen			Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030								22.07.2025
Allgemeiner Haushalt			Finanzplan vom 22.07.2025								
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-312'351'050</b>	<b>-47'848'966</b>	<b>-21'671'930</b>	<b>-43'736'670</b>	<b>-27'395'220</b>	<b>-13'480'120</b>	<b>-17'550'574</b>	<b>-18'192'380</b>	<b>-122'475'190</b>
4.165	A4 UeO Milchstrasse, Abschnitt Bolligenstrasse - Forelstrasse	2	-100'000			-60'000	-30'000	-10'000			
440.5010.35	A4 Erneuerung Strassenbeläge Perimeter Alpenstrasse	2	-88'500	-117'210							28'710
440.?????.??	A4 Sanierung Alpenstrasse Abschnitt Berstrasse - Bahnhofstrasse	2	-500'000			-100'000	-400'000				
440.5010.37	A4 Obere Zollgasse; Baumkonzept	2	-64'820	-54'650	-10'170						
440.5010.46	C6 Provisorische Lichtsignalanlage Oberfeld	3	-58'000								-58'000
440.5010.57	A4 Ersatz Strassenbeläge Wiesenstrasse	2	-207'000	-49'250	-157'750						
440.5010.58	A4 Erstellung Buswendeschlaufe Schiessplatzweg	2	-51'000	-15'950	-35'050						
440.5010.61	A4 Untere Zollgasse; Erarbeitung Lösungskonzept / UeO (Strassenplanverfahren)	2	-80'000	-44'620	-35'380						
4.143 / 440.5010.67	A4 Veloinfrastrukturen; Massnahmenplan	2	-90'000	-9'330	-40'000	-20'000	-20'670				
440.5010.71	A4 Zustandserfassung aller öff. Strassenentwässerungen	2	-327'000		-80'000	-80'000	-80'000	-87'000			
440.5010.82	A4 TBO; Realisierung Personenunterführung Nord / Anschluss Schermenweg	2	-1'600'000			-400'000	-400'000	-400'000	-400'000		
440.?????.??	A4 Sanierung Deckbelag & Strassenentwässerung Chaletweg	2	-250'000				-125'000	-125'000			
440.?????.??	A4 Sanierung Deckbelag & Strassenentwässerung Dammweg	2	-250'000					-125'000	-125'000		
440.?????.??	A4 Sanierung Deckbelag & Strassenentwässerung Unterdorfstrasse	2	-400'000			-200'000	-200'000				
440.?????.??	A4 Sanierung Deckbelag & Strassenentwässerung Forelstrasse	2	-150'000					-150'000			
440.?????.??	A4 Veloinfrastruktur Wegmühlegässli / Dr. Zuber Strasse	2	-750'000			-200'000	-500'000	-50'000			
440.?????.??	A4 Koordination & Drittprojekte Fernwärme	2	-500'000			-50'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000	-50'000

Gemeinde Ostermundigen			Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030								22.07.2025	
Allgemeiner Haushalt			Finanzplan vom 22.07.2025									
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-312'351'050</b>	<b>-47'848'966</b>	<b>-21'671'930</b>	<b>-43'736'670</b>	<b>-27'395'220</b>	<b>-13'480'120</b>	<b>-17'550'574</b>	<b>-18'192'380</b>	<b>-122'475'190</b>	
440.??????	A4 Verbreiterung Unterführung Moosweg (AS25)	2	-2'000'000			-50'000	-50'000	-50'000	-100'000	-100'000	-1'650'000	
440.??????	A4 Sofortmassnahmen Bernstrasse infolge Verzögerung Tram	2	-300'000			-180'000	-120'000					
440.??????	A4 Sanierung Wegmühlegässli infolge Velomassnahmen/Langsamverkehr (AP5) und Werkleitungssanierung	2	-1'000'000			-100'000	-150'000	-600'000	-100'000	-50'000		
440.??????	A4 SBB - Veloparkplätze	2	-330'000			-30'000	-150'000	-150'000				
4.201 / 435.5290.02	P TSSP Bernstrasse; Akustisches Projekt Strassenlärmsanierung	1	-1'000'000	-575'930							-424'070	
4.201 / 435.6300.02	P Subventionen: Lärmsschutz-massnahmen Bernstr. Und restliches Strassennetz; Ausführung	1	295'000	173'020							121'980	
435.5290.03	A4 UeO Grube; Honorarleistungen Notar und Grundbuchamt	2	-24'300	-10'270		-14'030						
4.701 / 445	A4 Ersatzmassnahme Poststrasse 1: Erstellung Salon vert	2	-300'000								-300'000	
445.5000.01	A4 Umgestaltung Dreieckpark	2	-30'000	-17'830	-12'170							
445.5000.03	A4 Landerwerb ab Parz.Nr. 7455 Oberfeld	2	-400'000	-393'010	-6'990							
445.??????	A4 Partizipation Seepark	2	-40'000		-20'000	-20'000						
445.??????	B3 Umgestaltung Teich Seepark	2	-300'000				-20'000	-100'000	-130'000	-50'000		
450.5034.02	A4 Erneuerung Strassenbeleuchtung Wiesenstrasse	2	-53'500		-53'500							
450.5034.03	A4 Erneuerung Strassenbeleuchtung Birkenweg	2	-64'100		-64'100							
4.801 / 457.5000.03	A1 Gestaltung Naturbereich Rütihoger	2	-300'000		-30'000	-120'000	-150'000					
4.901 / 457.	P O'Mundo Vernetzungsprojekt	1	-60'000					-30'000	-30'000			
4.910 / 5200.02	A1 O'Mundo Landschaftsinventar	2	-57'600	-40'600	-17'000							
457.5000.02	B3 Motion; Fehlerkorrektur Bärenplatz	3	-64'240		-64'240							

Gemeinde Ostermündigen		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030										22.07.2025
Allgemeiner Haushalt		Finanzplan vom 22.07.2025										
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-312'351'050</b>	<b>-47'848'966</b>	<b>-21'671'930</b>	<b>-43'736'670</b>	<b>-27'395'220</b>	<b>-13'480'120</b>	<b>-17'550'574</b>	<b>-18'192'380</b>	<b>-122'475'190</b>	
457.5000.03	A4 Projekt Aufwertung Rütihoger	2	-115'000	-160	-114'840							
457.???	B3 Vernetzungskorridore Amphibien	3	-1'500'000			-30'000					-1'470'000	
4.302 / 458.5020.02	A1 Worble Hochwasserschutz: Deisswil bis Rörswilbrücke mit Riedlibach	2	-4'700'000	-346'380	-100'000	-250'000	-1'400'000	-1'400'000	-1'203'620			
4.302 / 458.6	A1 Subvention Worble Hochwasserschutz Oberlauf: Deisswil bis Rörswilbrücke	2	2'820'000					2'100'000			720'000	
4.303 / 458.5020.05	B1 Löttschenbach Hochwasserschutz, GEP-Massnahmen	3	-750'000			-50'000	-300'000	-300'000	-100'000			
4.303 / 458.6310.05	B1 Subvention Löttschenbach Hochwasserschutz, Retention und Entflechtung	3	263'000								263'000	
4.304 / 458.5	A1 Löttschenbach Offenlegung Zentrum	2	-7'200'000				-100'000	-100'000	-100'000	-200'000	-6'700'000	
4.304 / 458.6	A1 Subvention Bund/Kanton Löttschenbach Offenlegung Zentrum	4	4'500'000		160'000	160'000	160'000	160'000	160'000	160'000	3'540'000	
4.305 / 458.5020.06	A1 Offenlegung Löttschenbach; Erstellung Wasserbauplan Abschnitt Mitteldorf	2	-100'000	-55'000	-45'000							
4.306 / 458	A1 Löttschenbach Aufwertung Rothus-Ittigen (Kostenschätzung, Weiterführung Aufwertung Ittigen)	2	-200'000						-100'000	-25'000	-75'000	
4.307 / 458	A4 Löttschenbach GEP-Massnahmen Einleitstellen	2	-200'000		-50'000						-150'000	
458.5020.03	A4 Renaturierung Löttschenbach; Verbindung Bernstrasse - Nobsstrasse	2	-200'000	-37'090							-162'910	
4.401 / 425.5060.11	A4 Fahrzeugpark Werkhof: Fahrzeugersatz	2	-268'000		-268'000							
4.401 / 425.	A4 Fahrzeugpark Werkhof: Fahrzeugersatz	2	-1'430'000		-210'000	-180'000	-160'000	-70'000	-350'000	-460'000		
<b>5</b>	<b>Oeffentliche Sicherheit</b>		<b>-340'000</b>			<b>-280'000</b>	<b>-60'000</b>					
6.100 / 517.5290.01	P Tempo 20 + 30-Zonen; Phase 3	1	-220'000			-220'000						

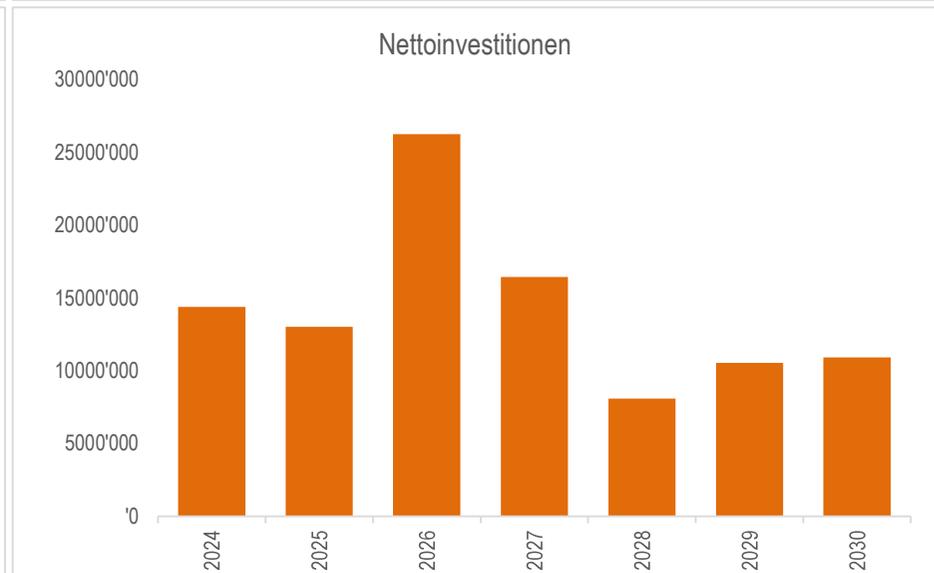
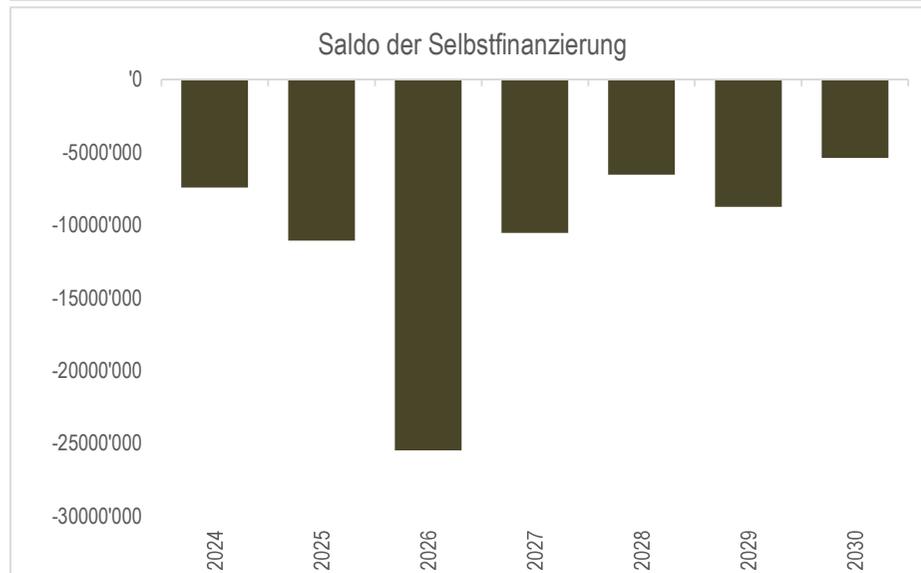
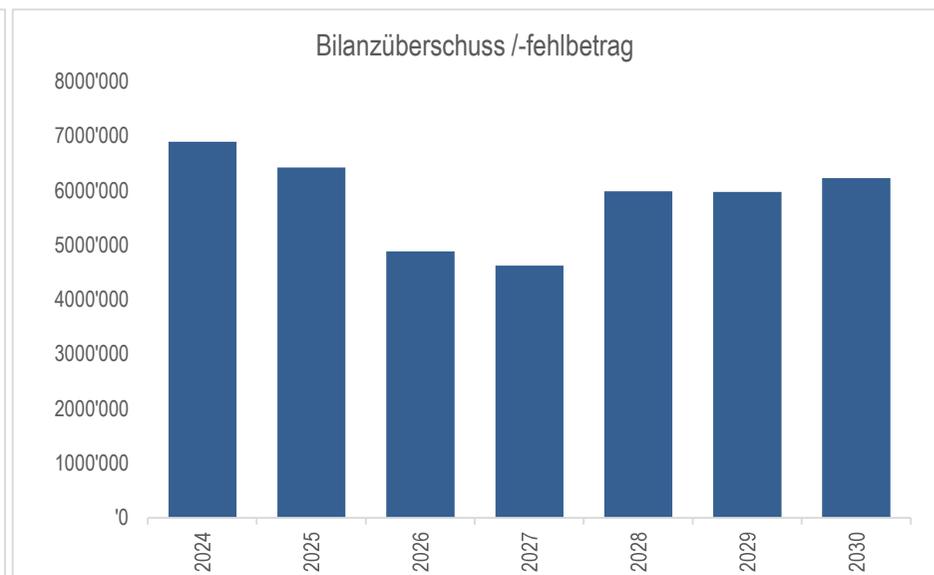
Gemeinde Ostermündigen		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030										22.07.2025
Allgemeiner Haushalt		Finanzplan vom 22.07.2025										
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
	<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>		<b>-312'351'050</b>	<b>-47'848'966</b>	<b>-21'671'930</b>	<b>-43'736'670</b>	<b>-27'395'220</b>	<b>-13'480'120</b>	<b>-17'550'574</b>	<b>-18'192'380</b>	<b>-122'475'190</b>	
<b>6</b>	<b>Soziales</b>		<b>-670'000</b>			<b>-60'000</b>	<b>-270'000</b>		<b>-150'000</b>	<b>-190'000</b>		
1.000 / 610.	A2 Datenmigration Fallführungssoftware	2	-120'000			-60'000	-60'000					
<b>7</b>	<b>Informatik</b>		<b>-550'000</b>				<b>-210'000</b>		<b>-150'000</b>	<b>-190'000</b>		
7.100	A1 Ersatz/Upgrade Client Infrastruktur	2	-210'000				-210'000					
7.100	A1 Ersatz Storage/Backup Infra.	2	-190'000								-190'000	
7.100	A1 Ersatz Auslagerung Server Infrastruktur	2	-150'000						-150'000			

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
<b>NETTOINVESTITIONEN FV</b>			<b>-18'965'000</b>		<b>-230'000</b>	<b>-425'000</b>	<b>-1'050'000</b>	<b>-3'000'000</b>	<b>-7'500'000</b>	<b>-2'000'000</b>	<b>-4'760'000</b>
3.905 / 358	A4 Bernstr. 64, Wohnhaus, Strateg. Unterhalt	2	-975'000								-975'000
3.902 / 361	A4 Bernstr. 65 (Veloplus), Strateg. Unterhalt	2	-1'975'000								-1'975'000
3.915 / 369.5040.01	A4 Mitteldorfstr. 14, Kinderhaus, Strateg. Unterhalt	2	-1'100'000								-1'100'000
3.916	A4 Kita Wegmühleg. 64 - Strateg. Unterhalt	2	-915'000			-25'000	-350'000				-540'000
3.917 / 369.5040.02	C3 Mitteldorfstr. 14, Kinderhaus, Sanierung/Umnutzung	3	-14'000'000		-230'000	-400'000	-700'000	-3'000'000	-7'500'000	-2'000'000	-170'000

Gemeinde Ostermündigen		Planbilanz der Planperiode 2026 – 2030						22.07.2025
Allgemeiner Haushalt		Finanzplan vom 22.07.2025						
		RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
<b>AKTIVEN</b>		<b>137'462'257</b>	<b>135'022'347</b>	<b>154'097'979</b>	<b>165'688'252</b>	<b>170'833'031</b>	<b>173'930'216</b>	<b>178'669'600</b>
10	Finanzvermögen	70'607'371	59'555'702	57'042'132	57'409'473	60'960'580	60'342'821	61'663'377
14	Verwaltungsvermögen	66'854'886	75'466'645	97'055'847	108'278'779	109'872'451	113'587'395	117'006'223
145	Darlehen / Beteiligungen							
<b>PASSIVEN</b>		<b>137'462'257</b>	<b>135'022'347</b>	<b>154'097'979</b>	<b>165'688'252</b>	<b>170'833'031</b>	<b>173'930'216</b>	<b>178'669'600</b>
20	<b>Fremdkapital</b>	<b>121'370'926</b>	<b>121'370'926</b>	<b>144'158'128</b>	<b>154'532'224</b>	<b>162'934'483</b>	<b>166'660'885</b>	<b>172'274'131</b>
20	Fremdkapital allgemein	39'764'686	39'764'686	39'764'686	39'764'686	39'764'686	39'764'686	39'764'686
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	583'454	583'454	583'454	583'454	583'454	583'454	583'454
206/201	Finanzverbindlichkeiten	80'000'000	80'000'000	102'787'202	113'161'298	121'563'557	125'289'959	130'903'205
209	Verbindlich.ggü.SF u.Fonds im FK	78'711	78'711	78'711	78'711	78'711	78'711	78'711
29	<b>Eigenkapital</b>	<b>16'091'331</b>	<b>13'651'421</b>	<b>9'939'851</b>	<b>11'156'028</b>	<b>7'898'548</b>	<b>7'269'331</b>	<b>6'395'470</b>
290	Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	8'026'441	6'126'441	4'026'441	5'476'441	826'441	176'441	-973'559
293	Vorfinanzierungen	532'130	562'130	588'130	618'130	648'130	678'130	708'130
294	Reserven							
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	640'000	540'000	440'000	440'000	440'000	440'000	440'000
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	6'892'760	6'422'850	4'885'280	4'621'457	5'983'977	5'974'760	6'220'899
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag				-1'537'570	-263'823	1'362'520	-9'217	246'139
1/10 Steuern				3'055'621	3'151'373	3'126'845	3'189'431	3'371'964
Veränderung in 1/10 Steuern				-0.50	-0.08	0.44	0.00	0.07
Information:								
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern				1.60	1.47	1.91	1.87	1.84

Konto-Nr.	Bezeichnung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	Nettozuwachs in %		2.507	4.237	2.800	0.900	0.900	4.500
0	Reine Steuer absolut	20'434'429	20'946'746	21'834'320	22'445'680	22'647'692	22'851'521	23'879'839
	Nettozuwachs in %		2.369	4.167	1.400	1.400	1.400	1.400
0	Reine Steuer absolut	1'387'248	1'420'118	1'479'290	1'500'000	1'521'000	1'542'294	1'563'886
	Nettozuwachs in %			45.833	2.000	1.800	1.800	1.800
0	Reine Steuer absolut	2'342'162	1'420'118	2'071'006	2'112'426	2'150'450	2'189'158	2'228'563
	Nettozuwachs in %			200.000				
0	Reine Steuer absolut	36'379	11'834	35'503	35'503	35'503	35'503	35'503
	<b>TOTAL Steuern</b>	<b>51'495'719</b>	<b>53'110'000</b>	<b>55'660'000</b>	<b>57'148'200</b>	<b>58'377'100</b>	<b>59'546'100</b>	<b>61'116'200</b>
750	4000.01	34'534'184	35'400'000	36'900'000	37'933'200	39'407'000	39'761'600	40'356'900
750	4001.01	2'344'449	2'400'000	2'500'000	2'535'000	2'646'500	2'683'600	2'643'000
750	4010.01	3'958'254	2'400'000	3'500'000	3'570'000	3'741'800	3'809'100	3'766'300
750	4011.01	61'480	20'000	60'000	60'000	61'800	61'800	60'000
750	4000.01					-670'000	-100'000	820'000
	Zuwachs aufgrund Neuzuzüger (JP+NP)							
	Manuelle Eingabe							

Gemeinde Ostermündigen	Finanzplannergebnisse der Planperiode 2026 – 2030							22.07.2025
Allgemeiner Haushalt	Finanzplan vom 22.07.2025							
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	2'716'235	-2'339'910	-3'491'570	1'316'177	-3'157'480	-529'217	-773'861	
Buchgewinne Finanzvermögen								
Einlagen in SF	-5'856'666	-130'000	-246'000	-3'730'000	-130'000	-4'180'000	-3'730'000	
Entnahmen aus SF	1'902'008	2'000'000	2'200'000	2'150'000	4'650'000	4'700'000	4'750'000	
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>-1'238'423</b>	<b>-469'910</b>	<b>-1'537'570</b>	<b>-263'823</b>	<b>1'362'520</b>	<b>-9'217</b>	<b>246'139</b>	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-1'238'423	-469'910	-1'537'570	-263'823	1'362'520	-9'217	246'139	
+ planmässige Abschreibungen	4'230'519	4'398'450	4'514'400	5'214'200	6'494'400	6'815'400	7'496'600	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	5'856'666	130'000	246'000	3'730'000	130'000	4'180'000	3'730'000	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'902'008	2'000'000	2'200'000	2'150'000	4'650'000	4'700'000	4'750'000	
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>6'946'755</b>	<b>2'058'540</b>	<b>1'022'830</b>	<b>6'530'377</b>	<b>3'336'920</b>	<b>6'286'183</b>	<b>6'722'739</b>	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	6'946'755	2'058'540	1'022'830	6'530'377	3'336'920	6'286'183	6'722'739	
- Buchgewinne Finanzvermögen								
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	14'360'570	13'003'158	26'242'002	16'437'132	8'088'072	10'530'344	10'915'428	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen		138'000	255'000	630'000	1'800'000	4'500'000	1'200'000	
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-7'413'815</b>	<b>-11'082'618</b>	<b>-25'474'172</b>	<b>-10'536'755</b>	<b>-6'551'152</b>	<b>-8'744'162</b>	<b>-5'392'689</b>	
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>6'892'760</b>	<b>6'422'850</b>	<b>4'885'280</b>	<b>4'621'457</b>	<b>5'983'977</b>	<b>5'974'760</b>	<b>6'220'899</b>	
Eigenkapital	16'091'331	13'651'421	9'939'851	11'156'028	7'898'548	7'269'331	6'395'470	
TOTAL Steuern	51'495'719	53'110'000	55'660'000	57'148'200	58'377'100	59'546'100	61'116'200	
Finanzverbindlichkeiten	80'000'000	80'000'000	102'787'202	113'161'298	121'563'557	125'289'959	130'903'205	
Verwaltungsvermögen	66'854'886	75'466'645	97'055'847	108'278'779	109'872'451	113'587'395	117'006'223	
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2024</b>	<b>BU 2025</b>	<b>BU 2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	
Nettoverschuldungsquotient	109.11%	132.09%	174.10%	190.71%	196.53%	200.94%	203.41%	
Selbstfinanzierungsgrad	48.37%	15.83%	3.90%	39.73%	41.26%	59.70%	61.59%	
Zinsbelastungsanteil	0.28%	0.31%	0.47%	0.74%	0.74%	0.70%	0.48%	
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	2'852	3'484	4'516	5'253	5'460	5'601	5'736	
Selbstfinanzierungsanteil	6.55%	2.05%	0.98%	5.97%	3.04%	5.47%	5.77%	
Kapitaldienstanteil	4.27%	4.69%	4.79%	5.50%	6.66%	6.63%	6.92%	
Bruttoverschuldungsanteil	112.93%	119.19%	136.60%	139.82%	147.19%	143.55%	146.60%	
Investitionsanteil	13.86%	11.94%	20.58%	13.98%	8.41%	9.88%	9.36%	
Nettozinsbelastungsanteil	0.58%	0.59%	0.87%	1.41%	1.39%	1.36%	0.91%	
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	453	424	307	307	379	374	382	
Bilanzüberschussquotient	14.81%	13.72%	9.76%	9.07%	11.53%	11.29%	11.44%	
Kostendeckungsgrad	98.93%	99.56%	98.61%	99.80%	101.27%	100.01%	100.22%	
Werterhaltungsquote								



Gemeinde Ostermündigen	Finanzplanübersicht der Planperiode 2026 – 2030						22.07.2025
Allgemeiner Haushalt	Finanzplan vom 22.07.2025						
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Abschreibungen	-4'230'519	-4'398'450	-4'514'400	-5'214'200	-6'494'400	-6'815'400	-7'496'600
Aktivzinsen	6'430	10'000	10'000				
Aufwand ohne Rechnungsergebnis	108'894'719	102'038'210	106'915'320	111'161'524	109'379'145	116'585'944	117'717'244
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	6'892'760	6'422'850	4'885'280	4'621'457	5'983'977	5'974'760	6'220'899
Bilanzüberschussquotient	15	14	10	9	12	11	11
Bruttoinvestitionen	15'926'091	13'241'958	26'500'182	16'629'552	9'444'072	11'580'344	11'011'428
Bruttoverschuldungsanteil	113	119	137	140	147	144	147
Buchgewinne Finanzvermögen							
Eigenkapital	16'091'331	13'651'421	9'939'851	11'156'028	7'898'548	7'269'331	6'395'470
Einlagen in SF	-5'856'666	-130'000	-246'000	-3'730'000	-130'000	-4'180'000	-3'730'000
Entnahmen aus SF	1'902'008	2'000'000	2'200'000	2'150'000	4'650'000	4'700'000	4'750'000
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-1'238'423	-469'910	-1'537'570	-263'823	1'362'520	-9'217	246'139
Ergebnis der Kapitalflussrechnung			-22'787'202	-10'374'096	-8'402'259	-3'726'403	-5'613'245
Finanzvermögen	70'607'371	59'555'702	57'042'132	57'409'473	60'960'580	60'342'821	61'663'377
Fremdkapital	121'370'926	121'370'926	144'158'128	154'532'224	162'934'483	166'660'885	172'274'131
Investitionsanteil	14	12	21	14	8	10	9
Investitionsfolgekosten							
Kapitaldienstanteil	4	5	5	6	7	7	7
Kostendeckungsgrad	99	100	99	100	101	100	100
Finanzverbindlichkeiten	80'000'000	80'000'000	102'787'202	113'161'298	121'563'557	125'289'959	130'903'205
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	453	424	307	307	379	374	382
Nettoinvestitionen	14'360'570	13'003'158	26'242'002	16'437'132	8'088'072	10'530'344	10'915'428
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	2'852	3'484	4'516	5'253	5'460	5'601	5'736
Nettoschulden	50'763'555	61'815'224	87'115'996	97'122'751	101'973'903	106'318'064	110'610'754
Nettoverschuldungsquotient	109	132	174	191	197	201	203
Nettozinsbelastungsanteil	1	1	1	1	1	1	1
Neubewertungsreserve Finanzvermögen	640'000	540'000	440'000	440'000	440'000	440'000	440'000
Passivzinsen	-1'030'215	-840'000	-1'000'000	-1'319'900	-1'330'800	-1'337'800	-1'356'300
Reserven							
Selbstfinanzierung	6'946'755	2'058'540	1'022'830	6'530'377	3'336'920	6'286'183	6'722'739
Selbstfinanzierungsanteil	7	2	1	6	3	5	6
Selbstfinanzierungsgrad	48	16	4	40	41	60	62
TOTAL Steuern	51'495'719	53'110'000	55'660'000	57'148'200	58'377'100	59'546'100	61'116'200
verrechnete Aktivzinsen	43'000	80'000	50'000	14'500	26'765	39'727	43'934
verrechnete Passivzinsen	-118'000	-100'000	-100'000	-52'599	-54'500	-56'500	-57'700
Verwaltungsvermögen	66'854'886	75'466'645	97'055'847	108'278'779	109'872'451	113'587'395	117'006'223
Vorfinanzierungen	532'130	562'130	588'130	618'130	648'130	678'130	708'130
Wiederbeschaffungswerte							
Zinsbelastungsanteil	0	0	0	1	1	1	0
Zinsbelastungsanteil	0	0	0	1	1	1	0

## **2. FINANZPLÄNE SPEZIALFINANZIERUNGEN**

## **2.1.ABFALLBEWIRTSCHAFTUNG**

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	<b>ERGEBNIS</b>	<b>-682'014</b>	<b>-863'340</b>	<b>-772'380</b>	<b>-985'600</b>	<b>-995'700</b>	<b>-1'006'600</b>	<b>-1'017'800</b>
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-2'080'978</b>	<b>-2'335'540</b>	<b>-2'217'080</b>	<b>-2'426'800</b>	<b>-2'444'600</b>	<b>-2'463'100</b>	<b>-2'481'700</b>
30	Personalaufwand	-871'083	-1'046'440	-990'880	-998'800	-1'006'800	-1'014'900	-1'023'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-292'110	-320'400	-299'200	-301'400	-304'500	-307'500	-310'600
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-84'226	-136'700	-97'000	-290'000	-290'000	-290'600	-291'200
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen							
36	Transferaufwand	-833'560	-832'000	-830'000	-836'600	-843'300	-850'100	-856'900
37	Durchlaufende Beiträge							
39	Interne Verrechnungen							
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>1'387'096</b>	<b>1'456'700</b>	<b>1'431'200</b>	<b>1'455'700</b>	<b>1'468'700</b>	<b>1'481'700</b>	<b>1'494'700</b>
40	Fiskalertrag							
41	Regalien und Konzessionen	6'527	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
42	Entgelte	1'380'570	1'449'700	1'424'200	1'448'700	1'461'700	1'474'700	1'487'700
43	Verschiedene Erträge							
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen							
46	Transferertrag							
47	Durchlaufende Beiträge							
49	Interne Verrechnungen							
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-693'882</b>	<b>-878'840</b>	<b>-785'880</b>	<b>-971'100</b>	<b>-975'900</b>	<b>-981'400</b>	<b>-987'000</b>
34	Finanzaufwand	-1'932	-2'500	-1'500	-14'500	-19'800	-25'200	-30'800
44	Finanzertrag	13'800	18'000	15'000				
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>11'868</b>	<b>15'500</b>	<b>13'500</b>	<b>-14'500</b>	<b>-19'800</b>	<b>-25'200</b>	<b>-30'800</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-682'014</b>	<b>-863'340</b>	<b>-772'380</b>	<b>-985'600</b>	<b>-995'700</b>	<b>-1'006'600</b>	<b>-1'017'800</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand							
48	Ausserordentlicher Ertrag							
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>							
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-682'014</b>	<b>-863'340</b>	<b>-772'380</b>	<b>-985'600</b>	<b>-995'700</b>	<b>-1'006'600</b>	<b>-1'017'800</b>

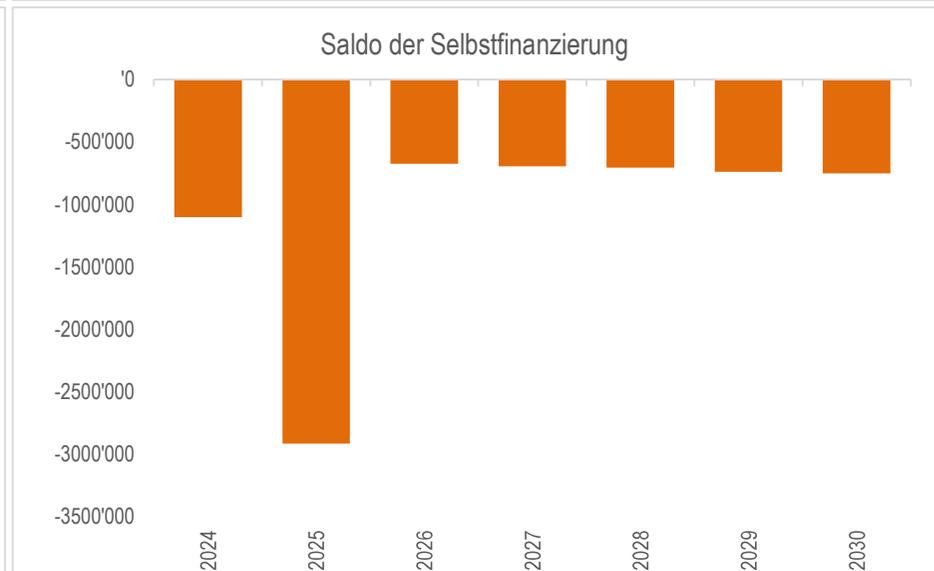
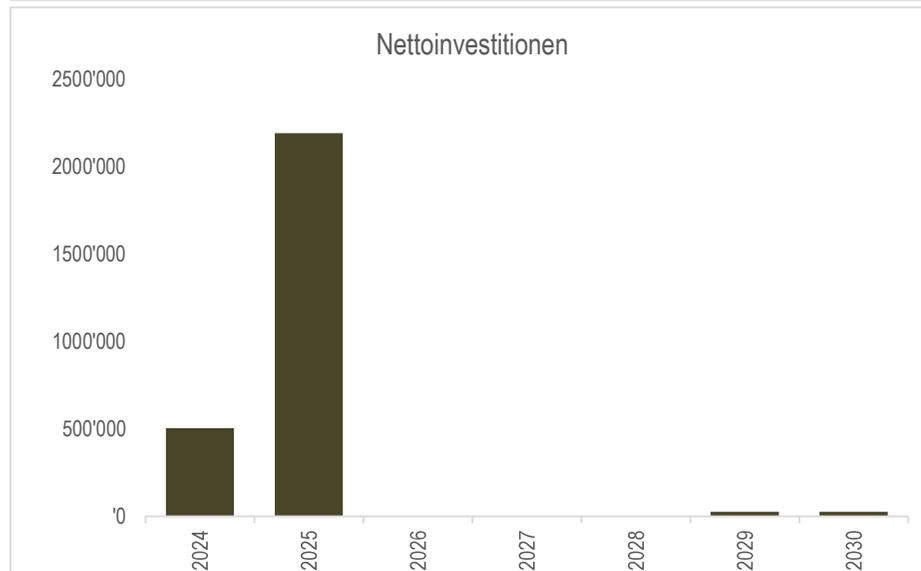
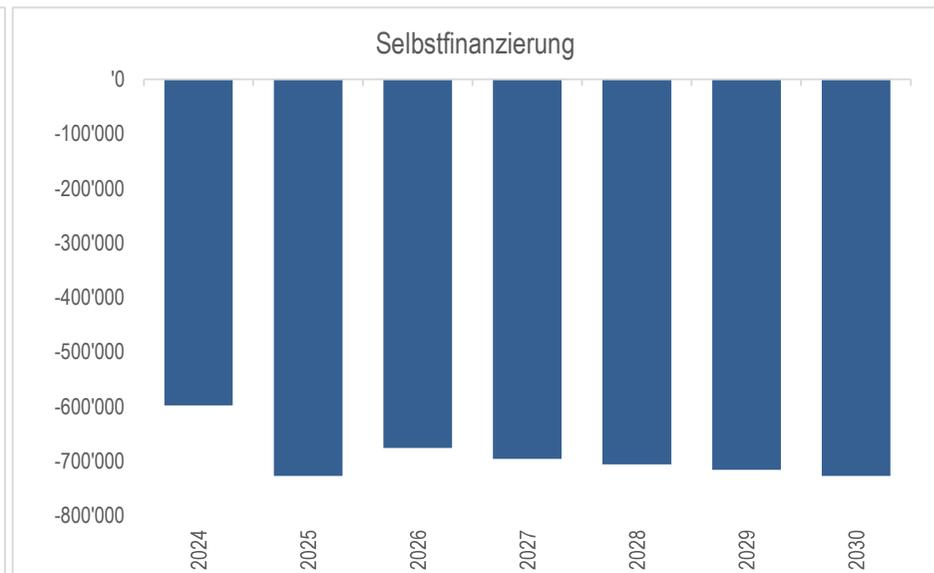
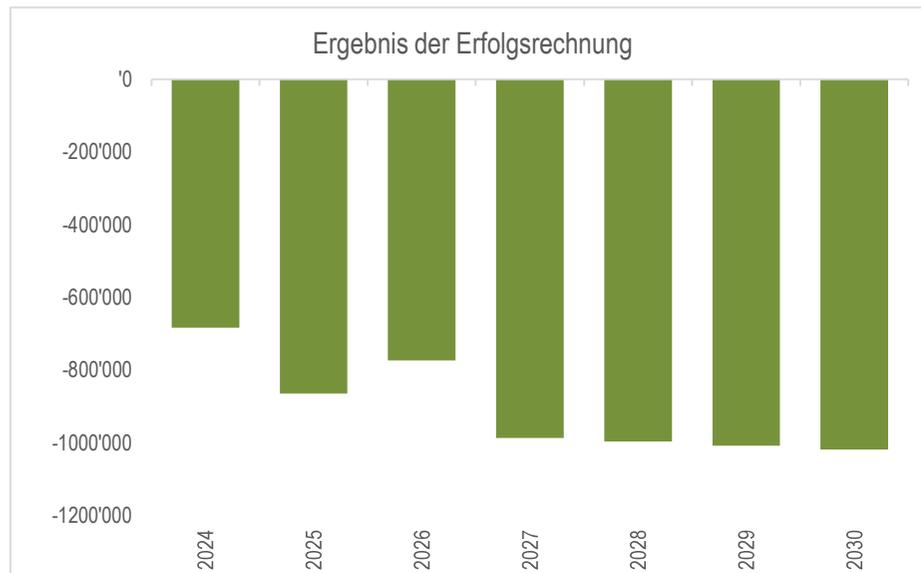
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-2'950'000</b>	<b>-782'950</b>	<b>-1'095'800</b>				<b>-50'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-971'250</b>
<b>A</b>	<b>ABFALLBESEITIGUNG</b>		<b>-2'950'000</b>	<b>-782'950</b>	<b>-1'095'800</b>				<b>-50'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>-971'250</b>
4.402 / 465.5060.03	A4 Ersatz Kehrichtfahrzeuge	2	-1'600'000	-504'200	-1'095'800						
4.403 / 465.5033.02	P Strategie Unterflursammelstellen	1	-1'350'000	-278'750					-50'000	-50'000	-971'250

## Abfallbewirtschaftung

Finanzplan vom 22.07.2025

	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
<b>AKTIVEN</b>	<b>2'339'039</b>	<b>2'581'709</b>	<b>2'290'409</b>	<b>2'000'409</b>	<b>1'710'409</b>	<b>1'444'809</b>	<b>1'178'609</b>
10 Finanzvermögen	1'647'130						
14 Verwaltungsvermögen	691'909	2'581'709	2'290'409	2'000'409	1'710'409	1'444'809	1'178'609
145 Darlehen / Beteiligungen							
<b>PASSIVEN</b>	<b>2'339'039</b>	<b>2'581'709</b>	<b>2'290'409</b>	<b>2'000'409</b>	<b>1'710'409</b>	<b>1'444'809</b>	<b>1'178'609</b>
<b>20 Fremdkapital</b>		<b>1'106'010</b>	<b>1'587'090</b>	<b>2'282'690</b>	<b>2'988'390</b>	<b>3'729'390</b>	<b>4'480'990</b>
20 Fremdkapital allgemein		1'106'010	1'587'090	2'282'690	2'988'390	3'729'390	4'480'990
204 Passive Rechnungsabgrenzungen							
206/201 Finanzverbindlichkeiten							
209 Verbindlich.ggü.SF u.Fonds im FK							
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>2'339'039</b>	<b>1'475'699</b>	<b>703'319</b>	<b>-282'281</b>	<b>-1'277'981</b>	<b>-2'284'581</b>	<b>-3'302'381</b>
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.							
293 Vorfinanzierungen							
294 Reserven							
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen							
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	2'339'039	1'475'699	703'319	-282'281	-1'277'981	-2'284'581	-3'302'381
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag			-772'380	-985'600	-995'700	-1'006'600	-1'017'800
1/10 Steuern							
Veränderung in 1/10 Steuern							
Information:							
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern							

Gemeinde Ostermündigen	Finanzplangergebnisse der Planperiode 2026 – 2030							22.07.2025
Abfallbewirtschaftung	Finanzplan vom 22.07.2025							
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-682'014	-863'340	-772'380	-985'600	-995'700	-1'006'600	-1'017'800	
Buchgewinne Finanzvermögen								
Einlagen in SF								
Entnahmen aus SF								
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>-682'014</b>	<b>-863'340</b>	<b>-772'380</b>	<b>-985'600</b>	<b>-995'700</b>	<b>-1'006'600</b>	<b>-1'017'800</b>	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-682'014	-863'340	-772'380	-985'600	-995'700	-1'006'600	-1'017'800	
+ planmässige Abschreibungen	84'226	136'700	97'000	290'000	290'000	290'600	291'200	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen								
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen								
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>-597'788</b>	<b>-726'640</b>	<b>-675'380</b>	<b>-695'600</b>	<b>-705'700</b>	<b>-716'000</b>	<b>-726'600</b>	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-597'788	-726'640	-675'380	-695'600	-705'700	-716'000	-726'600	
- Buchgewinne Finanzvermögen								
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	504'204	2'191'600				25'000	25'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-1'101'992</b>	<b>-2'918'240</b>	<b>-675'380</b>	<b>-695'600</b>	<b>-705'700</b>	<b>-741'000</b>	<b>-751'600</b>	
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>2'339'039</b>	<b>1'475'699</b>	<b>703'319</b>	<b>-282'281</b>	<b>-1'277'981</b>	<b>-2'284'581</b>	<b>-3'302'381</b>	
<b>Eigenkapital</b>	<b>2'339'039</b>	<b>1'475'699</b>	<b>703'319</b>	<b>-282'281</b>	<b>-1'277'981</b>	<b>-2'284'581</b>	<b>-3'302'381</b>	
<b>Finanzverbindlichkeiten</b>								
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>691'909</b>	<b>2'581'709</b>	<b>2'290'409</b>	<b>2'000'409</b>	<b>1'710'409</b>	<b>1'444'809</b>	<b>1'178'609</b>	
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2024</b>	<b>BU 2025</b>	<b>BU 2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>								
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>-118.56%</b>	<b>-33.16%</b>	<b>-1.00%</b>	<b>-1.00%</b>	<b>-1.00%</b>	<b>-2864.00%</b>	<b>-2906.40%</b>	
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>-0.86%</b>	<b>-1.06%</b>	<b>-0.94%</b>	<b>1.00%</b>	<b>1.35%</b>	<b>1.70%</b>	<b>2.06%</b>	
<b>Nettoschuld in Franken pro Einwohner</b>	<b>-93</b>	<b>62</b>	<b>82</b>	<b>123</b>	<b>160</b>	<b>196</b>	<b>232</b>	
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>-43.10%</b>	<b>-49.88%</b>	<b>-47.19%</b>	<b>-47.78%</b>	<b>-48.05%</b>	<b>-48.32%</b>	<b>-48.61%</b>	
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>5.22%</b>	<b>8.32%</b>	<b>5.83%</b>	<b>20.92%</b>	<b>21.09%</b>	<b>21.31%</b>	<b>21.54%</b>	
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>		<b>75.93%</b>	<b>110.89%</b>	<b>156.81%</b>	<b>203.47%</b>	<b>251.70%</b>	<b>299.79%</b>	
<b>Investitionsanteil</b>	<b>20.14%</b>	<b>49.89%</b>				<b>1.12%</b>	<b>1.11%</b>	
<b>Nettozinsbelastungsanteil</b>	<b>-0.86%</b>	<b>-1.07%</b>	<b>-0.95%</b>	<b>1.00%</b>	<b>1.35%</b>	<b>1.71%</b>	<b>2.07%</b>	
<b>Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner</b>								
<b>Bilanzüberschussquotient</b>								
<b>Kostendeckungsgrad</b>	<b>67.26%</b>	<b>63.07%</b>	<b>65.19%</b>	<b>59.63%</b>	<b>59.60%</b>	<b>59.55%</b>	<b>59.49%</b>	
<b>Werterhaltungsquote</b>								



## **2.2.WASSERVERSORGUNG**

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	<b>ERGEBNIS</b>	<b>554'207</b>	<b>620'910</b>	<b>57'240</b>	<b>50'900</b>	<b>66'540</b>	<b>84'776</b>	<b>104'089</b>
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-4'798'410</b>	<b>-4'460'090</b>	<b>-4'699'260</b>	<b>-4'893'200</b>	<b>-4'651'060</b>	<b>-4'866'524</b>	<b>-4'919'111</b>
30	Personalaufwand	-488'725	-597'820	-515'160	-519'300	-523'400	-527'600	-531'800
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-128'003	-326'450	-329'150	-331'600	-334'900	-338'300	-341'700
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-889'722	-901'570	-897'700	-895'600	-895'600	-896'000	-933'800
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'401'360	-876'000	-969'000	-1'158'400	-908'860	-1'116'324	-1'123'511
36	Transferaufwand	-1'890'600	-1'758'250	-1'988'250	-1'988'300	-1'988'300	-1'988'300	-1'988'300
37	Durchlaufende Beiträge							
39	Interne Verrechnungen							
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>4'766'953</b>	<b>4'511'000</b>	<b>4'181'500</b>	<b>4'311'300</b>	<b>4'085'500</b>	<b>4'319'200</b>	<b>4'390'700</b>
40	Fiskalertrag							
41	Regalien und Konzessionen	-160	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
42	Entgelte	3'955'699	3'619'000	3'184'600	3'413'700	3'187'900	3'421'200	3'454'900
43	Verschiedene Erträge							
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	811'413	890'000	994'900	895'600	895'600	896'000	933'800
46	Transferertrag							
47	Durchlaufende Beiträge							
49	Interne Verrechnungen							
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-31'457</b>	<b>50'910</b>	<b>-517'760</b>	<b>-581'900</b>	<b>-565'560</b>	<b>-547'324</b>	<b>-528'411</b>
34	Finanzaufwand	-43'934	-60'000	-55'000				
44	Finanzertrag	9'598	10'000	10'000	12'800	12'100	12'100	12'500
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-34'336</b>	<b>-50'000</b>	<b>-45'000</b>	<b>12'800</b>	<b>12'100</b>	<b>12'100</b>	<b>12'500</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-65'793</b>	<b>910</b>	<b>-562'760</b>	<b>-569'100</b>	<b>-553'460</b>	<b>-535'224</b>	<b>-515'911</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand							
48	Ausserordentlicher Ertrag	620'000	620'000	620'000	620'000	620'000	620'000	620'000
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>620'000</b>						
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>554'207</b>	<b>620'910</b>	<b>57'240</b>	<b>50'900</b>	<b>66'540</b>	<b>84'776</b>	<b>104'089</b>

Gemeinde Ostermundigen		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030									22.07.2025
Wasserversorgung		Finanzplan vom 04.09.2025									
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
	<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>		<b>-31'040'280</b>	<b>-15'991'890</b>	<b>-2'162'720</b>	<b>-1'292'010</b>	<b>-1'825'230</b>	<b>-1'111'200</b>	<b>-828'970</b>	<b>-759'790</b>	<b>-7'068'470</b>
<b>W</b>	<b>WASSERVERSORGUNG</b>		<b>-31'040'280</b>	<b>-15'991'890</b>	<b>-2'162'720</b>	<b>-1'292'010</b>	<b>-1'825'230</b>	<b>-1'111'200</b>	<b>-828'970</b>	<b>-759'790</b>	<b>-7'068'470</b>
<b>Neu</b>	<b>Neuinvestitionen:</b>		<b>-2'846'260</b>	<b>-963'630</b>	<b>-29'060</b>					<b>-10'000</b>	<b>-1'843'570</b>
5102 / 470.5031.02	P Überbauung Oberfeld, Basiserschliessung Wasser	1	-2'323'420	-769'850						-10'000	-1'543'570
5103	B2 Perimeter "Ringstrasse" (Bern-/Güterstrasse bis Ringstrasse)	3	-300'000								-300'000
5104 / 470.5031.28	A1 Schwandiweg 19-35; Kablan-Areal; Neubau Wasserleitung	2	-222'840	-193'780	-29'060						
<b>Ers</b>	<b>Ersatzinvestitionen:</b>		<b>-28'194'020</b>	<b>-15'028'260</b>	<b>-2'133'660</b>	<b>-1'292'010</b>	<b>-1'825'230</b>	<b>-1'111'200</b>	<b>-828'970</b>	<b>-749'790</b>	<b>-5'224'900</b>
5201 / 470.5031.01	P Investitionen gemäss Rahmenkredit 1 "Ersatz Wasser 2009 - 2013"	1	-13'011'150	-11'353'280	-501'780	-379'880	-55'440	-66'530	-66'530	-260'590	-327'120
5202 / 470.5031.03	P Bernstrasse West, Erneuerung Wasser (Bahnhofunterführung - Dreieck)	1	-1'232'340	-729'610	-140'000	-20'000		-20'000	-250'000	-72'730	
5205 / 470.5031.09	B2 Perimeter "Blankweg" (Bernstrasse - Oberdorfstrasse)	3	-835'190	-614'900	-220'290						
5206	B2 Leitungsersatz ab Waldeck bis Rüti im Zusammenhang mit dem Tram-Bau	3	-224'000					-20'000	-40'000	-60'000	-104'000
	B2 Perimeter Gerbestr. (Abschn. Oberdorfstr.-Ob.Zollg.); Ersatz Wasserleitungen	3	-695'000	-567'120	-127'880						
5207	B2 Investitionen Rahmenkredit "Ersatz Wasser 2025-2030"	3	-4'921'080	-470'000	-34'750	-17'130	-831'010	-659'670	-94'240		-2'814'280
5210 / 470.5031.80	P Tram Bern-Ostermundigen, Rahmenkredit Ersatz Wasserleitungen	1	-1'481'480	-89'370	-270'640	-240'000	-240'000	-240'000	-240'000	-161'470	
5212	B2 Perimeter "Schiessplatzweg West" (Gemeindehaus) (Bernstrasse - Ahornstrasse)	3	-115'000								-115'000
5213 a / 470.5031.27	B1 Perimeter "Schiessplatzweg Mitte (Teil Ost)" (Sportplatz/SanSiro) (Rütiweg)	3	-212'160	-75'800	-136'360						

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-31'040'280</b>	<b>-15'991'890</b>	<b>-2'162'720</b>	<b>-1'292'010</b>	<b>-1'825'230</b>	<b>-1'111'200</b>	<b>-828'970</b>	<b>-759'790</b>	<b>-7'068'470</b>
5213 b / 470.5031.31	B1 Perimeter "Schiessplatzweg Mitte (Teil West)" (Sportplatz/SanSiro) (Ahornstrasse)	3	-232'000		-44'000	-150'000	-18'000				-20'000
5215	B3 Perimeter "Wegmühlegässli Süd" (Wegmühlegässli 3 - 7)	3	-50'000								-50'000
5216	B3 Perimeter "Unterdorfstrasse" (Bernstrasse - Nobsstrasse)	3	-340'000						-25'000	-150'000	-165'000
5222	B3 Perimeter "Hagackerweg" (Hagackerweg 4 bis 23)	3	-357'000								-357'000
5223	B2 Perimeter "Tramwendschleife TBO" (Anpassung der Leitungen Seite Rütieweg)	3	-420'000			-25'000	-300'000	-95'000			
5224	C2 Perimeter "Lötschenbach-Freilegung Abschnitt Mitteldorf" (exkl. Landerwerb, Leitungssicherung, Bachleitungen und Freilegung Bach)	4	-1'222'500								-1'222'500
5225 / 470.5031.20	C2 Perimeter "Oberer Flurweg" + Perimeter "Ring Oberer Flurweg"	4	-610'030	-432'530	-177'500						
5226 / 470.5031.21	C2 Perimeter "Rörswilstrasse" (Wiesenstrasse - Rörswilstrasse 46)	4	-605'390	-29'610		-250'000	-325'780				
5227 / 470.5031.22	C2 Perimeter "Wiesenstrasse" + Perimeter "Bernstrasse/Wiesenstrasse"	4	-896'940	-624'780	-272'160						
5228 / 470.5031.23	C2 Perimeter "Birkenweg" (Birkenweg 5 - Tiefenmöslistrasse 3)	4	-274'560	-41'260	-183'300	-50'000					
5243	B3 Perimeter "Zossstrasse II" (Zossstrasse 7, 11a, 15 + Obere Zollgasse 1-7)	3	-68'200						-68'200		
5244	B3 UeO Leitungssicherung (Wasser- und Abwasserleitungen im Bestand Sichern)	3	-50'000								-50'000

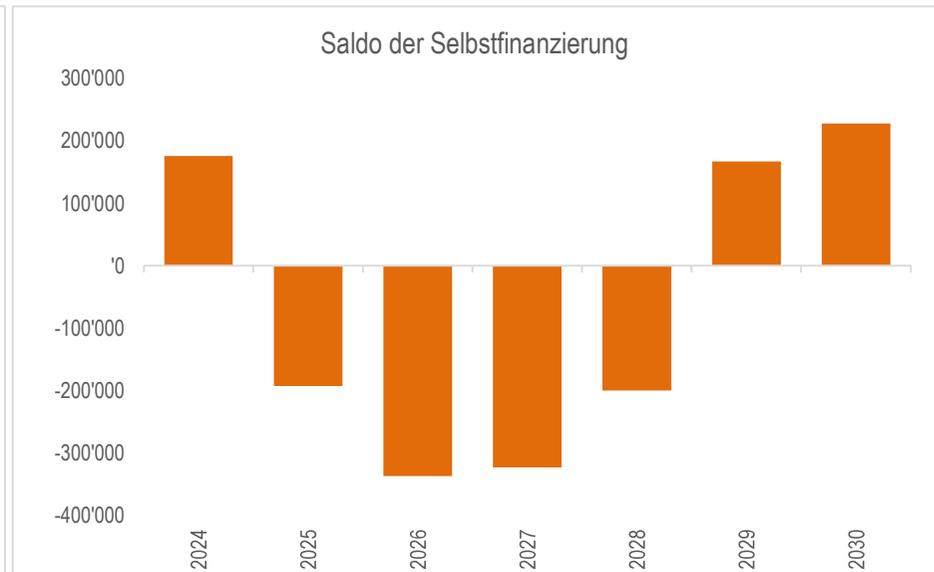
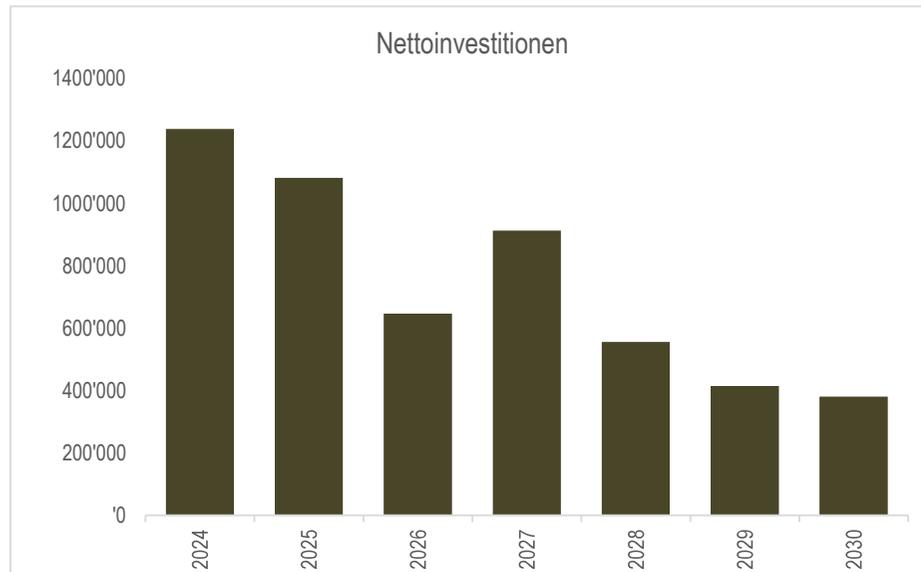
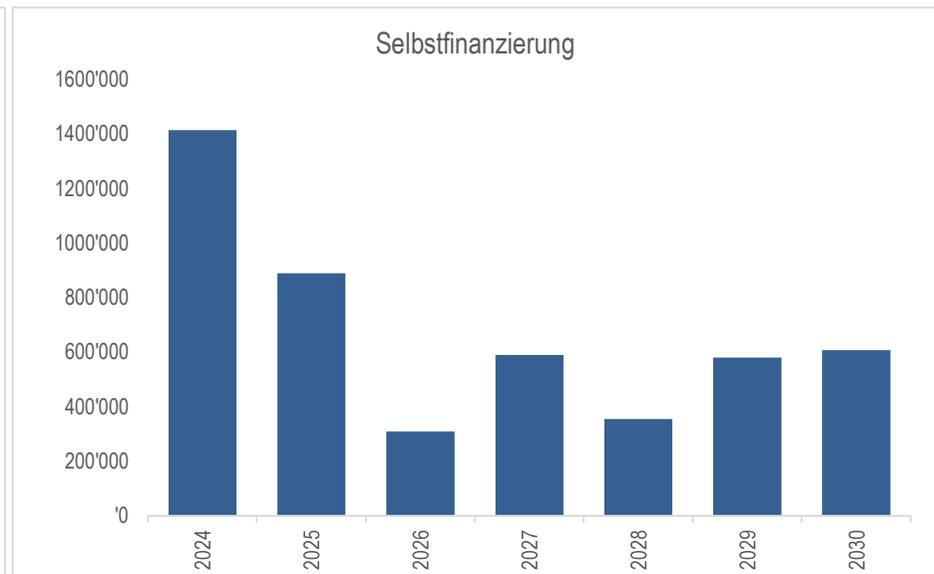
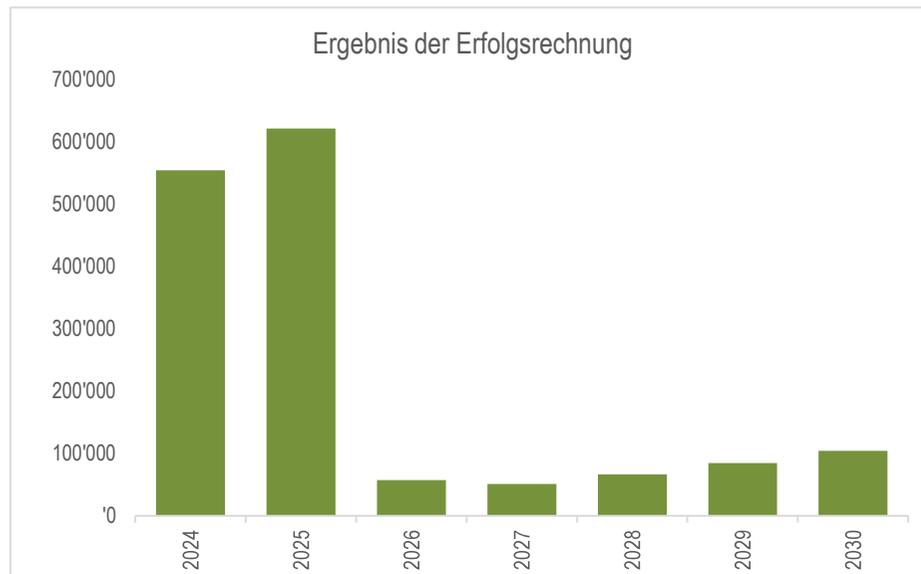
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
	<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>		<b>-31'040'280</b>	<b>-15'991'890</b>	<b>-2'162'720</b>	<b>-1'292'010</b>	<b>-1'825'230</b>	<b>-1'111'200</b>	<b>-828'970</b>	<b>-759'790</b>	<b>-7'068'470</b>
5245 b	B3 Perimeter "Schiessplatzweg West" (Gemeindehaus) (Bernstrasse - Ahornstrasse)	3	-240'000		-25'000	-160'000	-55'000				
5246	B3 Perimeter "Werkquartier, Ersatz Querung SBB-Bahndam" Ist abhängig vom Projekt Werkquartier (CS-Areal)	3	-100'000					-10'000	-45'000	-45'000	

## Wasserversorgung

Finanzplan vom 04.09.2025

	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
<b>AKTIVEN</b>	<b>15'380'453</b>	<b>15'367'363</b>	<b>14'778'703</b>	<b>14'472'403</b>	<b>13'932'203</b>	<b>13'617'303</b>	<b>13'291'103</b>
10 Finanzvermögen	1'801'597	1'602'647	1'261'682	938'367	738'167	904'782	1'132'487
14 Verwaltungsvermögen	13'578'856	13'764'716	13'517'021	13'534'036	13'194'036	12'712'521	12'158'616
145 Darlehen / Beteiligungen							
<b>PASSIVEN</b>	<b>15'380'453</b>	<b>15'367'363</b>	<b>14'778'703</b>	<b>14'472'403</b>	<b>13'932'203</b>	<b>13'617'302</b>	<b>13'291'102</b>
<b>20 Fremdkapital</b>							
20 Fremdkapital allgemein							
204 Passive Rechnungsabgrenzungen							
206/201 Finanzverbindlichkeiten							
209 Verbindlich.ggü.SF u.Fonds im FK							
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>15'380'453</b>	<b>15'367'363</b>	<b>14'778'703</b>	<b>14'472'403</b>	<b>13'932'203</b>	<b>13'617'302</b>	<b>13'291'102</b>
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	3'117'000	2'497'000	1'877'000	1'257'000	637'000	17'000	-603'000
293 Vorfinanzierungen	3'516'244	3'502'244	3'476'344	3'739'144	3'752'404	3'972'727	4'162'438
294 Reserven							
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen							
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	8'747'209	9'368'119	9'425'359	9'476'259	9'542'799	9'627'575	9'731'664
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag			57'240	50'900	66'540	84'776	104'089
1/10 Steuern							
Veränderung in 1/10 Steuern							
Information:							
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern							

Gemeinde Ostermündigen	Finanzplannergebnisse der Planperiode 2026 – 2030							22.07.2025
Wasserversorgung	Finanzplan vom 04.09.2025							
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	524'153	-13'090	-588'660	-306'300	-540'200	-314'900	-326'200	
Buchgewinne Finanzvermögen								
Einlagen in SF	-1'479'669	-887'570	-969'000	-1'158'400	-908'860	-1'116'324	-1'123'511	
Entnahmen aus SF	1'509'722	1'521'570	1'614'900	1'515'600	1'515'600	1'516'000	1'553'800	
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>554'207</b>	<b>620'910</b>	<b>57'240</b>	<b>50'900</b>	<b>66'540</b>	<b>84'776</b>	<b>104'089</b>	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	554'207	620'910	57'240	50'900	66'540	84'776	104'089	
+ planmässige Abschreibungen	889'722	901'570	897'700	895'600	895'600	896'000	933'800	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'479'669	887'570	969'000	1'158'400	908'860	1'116'324	1'123'511	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'509'722	1'521'570	1'614'900	1'515'600	1'515'600	1'516'000	1'553'800	
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>1'413'876</b>	<b>888'480</b>	<b>309'040</b>	<b>589'300</b>	<b>355'400</b>	<b>581'100</b>	<b>607'600</b>	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'413'876	888'480	309'040	589'300	355'400	581'100	607'600	
- Buchgewinne Finanzvermögen								
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'238'097	1'081'360	646'005	912'615	555'600	414'485	379'895	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>175'779</b>	<b>-192'880</b>	<b>-336'965</b>	<b>-323'315</b>	<b>-200'200</b>	<b>166'615</b>	<b>227'705</b>	
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>8'747'209</b>	<b>9'368'119</b>	<b>9'425'359</b>	<b>9'476'259</b>	<b>9'542'799</b>	<b>9'627'575</b>	<b>9'731'664</b>	
<b>Eigenkapital</b>	<b>15'380'453</b>	<b>15'367'363</b>	<b>14'778'703</b>	<b>14'472'403</b>	<b>13'932'203</b>	<b>13'617'302</b>	<b>13'291'102</b>	
<b>Finanzverbindlichkeiten</b>								
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>13'578'856</b>	<b>13'764'716</b>	<b>13'517'021</b>	<b>13'534'036</b>	<b>13'194'036</b>	<b>12'712'521</b>	<b>12'158'616</b>	
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2024</b>	<b>BU 2025</b>	<b>BU 2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>								
Selbstfinanzierungsgrad	114.20%	82.16%	47.84%	64.57%	63.97%	140.20%	159.94%	
Zinsbelastungsanteil	0.63%	0.97%	0.94%	-0.26%	-0.26%	-0.24%	-0.25%	
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-101	-90	-65	-51	-40	-48	-59	
Selbstfinanzierungsanteil	25.82%	17.24%	6.42%	11.93%	7.54%	11.74%	12.10%	
Kapitaldienstanteil	16.88%	18.47%	19.59%	17.87%	18.74%	17.86%	18.35%	
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>								
Investitionsanteil	33.58%	28.28%	18.28%	24.32%	16.33%	12.68%	11.72%	
Nettozinsbelastungsanteil	0.87%	1.38%	1.41%	-0.37%	-0.38%	-0.35%	-0.36%	
<b>Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner</b>								
<b>Bilanzüberschussquotient</b>								
Kostendeckungsgrad	111.26%	113.70%	101.20%	101.04%	101.43%	101.74%	102.12%	
Werterhaltungsquote		97.60%	94.25%	92.48%	98.93%	94.34%	93.83%	



## **2.3.ABWASSERENTSORGUNG**

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	<b>ERGEBNIS</b>	<b>-419'886</b>	<b>-714'210</b>	<b>-540'220</b>	<b>-582'300</b>	<b>-562'800</b>	<b>-561'030</b>	<b>802'365</b>
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-6'376'058</b>	<b>-5'800'210</b>	<b>-5'858'220</b>	<b>-6'416'600</b>	<b>-6'013'500</b>	<b>-6'557'030</b>	<b>-5'323'635</b>
30	Personalaufwand	-489'079	-490'660	-409'320	-412'600	-415'900	-419'200	-422'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-162'067	-344'600	-343'150	-345'700	-349'200	-352'700	-356'200
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-79'918	-79'200	-80'000	-61'000	-64'300	-92'500	-156'200
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-2'446'511	-1'425'000	-1'560'000	-2'110'300	-1'668'700	-2'148'430	-815'435
36	Transferaufwand	-3'198'482	-3'460'750	-3'465'750	-3'487'000	-3'515'400	-3'544'200	-3'573'200
37	Durchlaufende Beiträge							
39	Interne Verrechnungen							
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>5'853'805</b>	<b>5'003'000</b>	<b>5'230'000</b>	<b>5'787'200</b>	<b>5'402'100</b>	<b>5'946'800</b>	<b>6'077'700</b>
40	Fiskalertrag							
41	Regalien und Konzessionen							
42	Entgelte	5'873'592	4'923'000	5'132'000	5'726'200	5'337'800	5'854'300	5'921'500
43	Verschiedene Erträge							
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-19'787	80'000	98'000	61'000	64'300	92'500	156'200
46	Transferertrag							
47	Durchlaufende Beiträge							
49	Interne Verrechnungen							
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-522'252</b>	<b>-797'210</b>	<b>-628'220</b>	<b>-629'400</b>	<b>-611'400</b>	<b>-610'230</b>	<b>754'065</b>
34	Finanzaufwand	-1'834	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'100
44	Finanzertrag	104'200	85'000	90'000	49'100	50'600	51'200	50'400
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>102'366</b>	<b>83'000</b>	<b>88'000</b>	<b>47'100</b>	<b>48'600</b>	<b>49'200</b>	<b>48'300</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-419'886</b>	<b>-714'210</b>	<b>-540'220</b>	<b>-582'300</b>	<b>-562'800</b>	<b>-561'030</b>	<b>802'365</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand							
48	Ausserordentlicher Ertrag							
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>							
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-419'886</b>	<b>-714'210</b>	<b>-540'220</b>	<b>-582'300</b>	<b>-562'800</b>	<b>-561'030</b>	<b>802'365</b>

Gemeinde Ostermundigen			Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030									22.07.2025
Abwasserentsorgung			Finanzplan vom 22.07.2025									
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-81'780'300</b>	<b>-12'939'890</b>	<b>-2'705'850</b>	<b>-3'298'440</b>	<b>-1'983'380</b>	<b>-863'820</b>	<b>-3'550'000</b>	<b>-4'205'000</b>	<b>-52'233'920</b>	
<b>A</b>	<b>ABWASSERENTSORGUNG</b>		<b>-81'780'300</b>	<b>-12'939'890</b>	<b>-2'705'850</b>	<b>-3'298'440</b>	<b>-1'983'380</b>	<b>-863'820</b>	<b>-3'550'000</b>	<b>-4'205'000</b>	<b>-52'233'920</b>	
<b>Neu</b>	<b>Neuinvestitionen:</b>		<b>-32'286'320</b>	<b>-1'130'610</b>	<b>-243'080</b>	<b>-1'590'000</b>	<b>-1'647'900</b>	<b>-560'000</b>	<b>-395'000</b>	<b>-495'000</b>	<b>-26'224'730</b>	
5302 / 480.5032.03	P Überbauung Oberfeld, Basiserschliessung Kanalisation	1	-1'500'930	-1'089'340							-411'590	
5303 / 480.5032.37	B1 Perimeter "Schiessplatzweg Mitte (Teil West)" vormals "Schiessplatzweg Ost" (Sportplatz/Sansiro)	3	-556'000	-8'100	-20'000	-400'000	-57'900				-70'000	
5304 / 480.	B1 Perimeter "Trennbauwerk Pappelweg - Nobsstrasse" (Anpassung Hydraulik und Neubau Trennbauwerk)	3	-150'000						-25'000	-125'000		
5305	B2 Perimeter "HotSpot Tell" (Zentrale Baustelle O'Mundo)	3	-1'650'000		-20'000	-20'000	-20'000	-50'000	-50'000	-50'000	-1'440'000	
5306	B2 Perimeter "HotSpot Dreieck" (Zentrale Baustelle O'Mundo)	3	-730'000					-10'000	-20'000	-20'000	-680'000	
5307	B2 Perimeter "HotSpot Bahnhof" (Zentrale Baustelle O'Mundo)	3	-4'755'600		-20'000	-20'000	-20'000	-50'000	-50'000	-50'000	-4'545'600	
5308 / 480.5032.37	P Perimeter "Tramwendschleife Neubau Hochbau" (Projekt HB)	1	-2'747'540		-120'000	-1'000'000	-1'300'000	-200'000			-127'540	
5309	P Perimeter "Hochwasserschutz (HW) und Siedlungsentwässerung (SE) Ostermundigen"	1	-20'196'250	-33'170	-63'080	-150'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-18'950'000	
<b>Ers</b>	<b>Ersatzinvestitionen:</b>		<b>-49'493'980</b>	<b>-11'809'280</b>	<b>-2'462'770</b>	<b>-1'708'440</b>	<b>-335'480</b>	<b>-303'820</b>	<b>-3'155'000</b>	<b>-3'710'000</b>	<b>-26'009'190</b>	
5401 / 480.5032.04	P Investitionen gem. Rahmenkredit 1 "Ersatz Abwasser 2009-2014"	1	-13'475'840	-9'790'070	-375'140						-3'310'630	
5402 / 480.5032.01	P Bernstrasse West, Erneuerung Kanalisation (Bahnhofunterführung - Dreieck)	1	-2'490'710	-944'760	-200'000	-200'000			-500'000	-500'000	-145'950	
5404	B3 GEP 2032 (Überarbeitung 2030 - 2032; GEP ist alle 10-15 Jahre zu Überarbeiten)	3	-300'000							-130'000	-170'000	

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-8'780'300</b>	<b>-12'939'890</b>	<b>-2'705'850</b>	<b>-3'298'440</b>	<b>-1'983'380</b>	<b>-863'820</b>	<b>-3'550'000</b>	<b>-4'205'000</b>	<b>-52'233'920</b>
5405 / 480.5032.13	B2 Perimeter "Blankweg"	3	-40'000	-18'960							-21'040
/ 480.5032.15	B2 Perimeter Gerbestr. (Abschn. Oberdorfstr.-Ob.Zollgasse); San. Abwasserleitung	3	-53'700	-16'300	-37'400						
/ 480.5032.21	B2 Perimeter Ob. Flurweg; Zustandserfassung der privaten Abwasseranlagen	3	-195'920	-140'250	-35'000	-20'670					
5406	B2 Leitungsersatz ab Waldeck bis Rütli (Zusammenhang mit Tram-Bau)	3	-4'120'500		-570'000			-50'000	-850'000	-850'000	-1'800'500
5410 / 480.5032.80	P Tram Bern - Ostermundigen; Rahmenkredit Ersatz Abwasserleitungen	1	-4'351'850	-301'810	-300'000	-100'000			-875'000	-875'000	-1'900'040
5415	B3 Perimeter "Wegmühlegässli Süd" (Wegmühlegässli 3 - Lötschenbach-Kanal)	3	-300'000						-30'000	-135'000	-135'000
5417	B3 Sanierungsmassnahmen GEP 2020	3	-2'509'800		-20'470	-81'850					-2'407'480
5418 / 480.5032.16	P Erforderliche Sanierung regional relevanter Kanäle vor Übergabe an ARA Worblental	1	-604'260	-136'310	-215'000	-115'000				-50'000	-87'950
5419	B1 Zustandserfassung II mit Kanalfernsehen (alle 10 Jahre, nächstes Mal 2020-2023)	3	-545'040	-91'220	-100'000	-100'000	-100'000	-153'820			
5420	B2 Perimeter "Schiessplatzweg West" (Gemeindehaus) (Bernstrasse - Ahornstrasse)	3	-70'000								-70'000
5421	B2 Perimeter "Tramwendschlaufe TBO" (Anpassung der Leitungen Seite Rütliweg)	3	-660'000							-60'000	-600'000
5422	C6 Perimeter "Lötschenbach-Freilegung Abschnitt Mitteldorf" (Projekt TB N+L) (exkl. Landerwerb, Leitungssicherung, Bachleitungen und Freilegung Bach)	4	-7'395'000								-7'395'000
5423	B1 Perimeter "Sammelkanal" (vor Umfahrungsstrasse) (parallel zum Hauptkanal/Lötschenbachkanal)	3	-395'000								-395'000
5424	B2 Perimeter "Forelstrasse" (Forelstrasse 31a - Forelstrasse 56)	3	-3'315'600								-3'315'600

**Abwasserentsorgung** Finanzplan vom 22.07.2025

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-81'780'300</b>	<b>-12'939'890</b>	<b>-2'705'850</b>	<b>-3'298'440</b>	<b>-1'983'380</b>	<b>-863'820</b>	<b>-3'550'000</b>	<b>-4'205'000</b>	<b>-52'233'920</b>
5425	B2 Perimeter "Parkstrasse" (Vermaschung) --> auf d=800 mm	3	-652'740	-42'260	-25'000	-400'000	-185'480				
5429	B1 ggf. Ersatz Reckteckkanal (3'300'000) anstelle Sanierung, vor Übergabe an ARA Worblental + GEP-Massnahmen	3	-2'755'000								-2'755'000
5430 / 480.5032.39	B1 Perimeter "Deisswil, Sanierung Umfahrungsstrasse (Bernstr.-Gümligentlstr.)	3	-380'690	-19'000	-341'690	-20'000					
5431 / 480.5032.33	B1 Perimeter "Oberer Flurweg" (Oberer Flurweg 114 - Oberer Flurweg 120)	3	-206'130	-35'830	-170'300						
5434	B1 Perimeter "Hohlenweg-Bernstrasse" (Inlining Sauberabwasserleitung, Schachtsanierungen)	3	-140'000		-40'000	-100'000					
5435	B1 DATAVER "Finanzbedarf Kanal" (Sanierungsbedarf dringend 0-2 Jahre)	3	-170'000						-170'000		
5435	B1 DATAVER "Finanzbedarf Kanal" (Sanierungsbedarf kurzfristig 3-4 Jahre)	3	-450'000							-200'000	-250'000
5435	B1 DATAVER "Finanzbedarf Kanal" (Sanierungsbedarf mittelfristig 5-7 Jahre)	3	-515'000								-515'000
5435	B1 DATAVER "Finanzbedarf Kanal" (Sanierungsbedarf mittelfristig 8-10 Jahre)	3	-635'000								-635'000
5436	B1 UeO Leitungssicherung (Wasser- und Abwasserleitungen im Bestand Sichern)	3	-50'000								-50'000
5437	B1 Perimeter "Florapark, vergrößerung Leitung und Schachtrückbau" Ist Bestandteil des TBO-Projekts ab der Bernstrasse, sowie Vorgaben GEP.	3	-200'000						-10'000	-190'000	
5438 / 480.5292.02	B1 Genereller Entwässerungsplan (GEP): Messkampagne 2022 "Problematik: Rechnerische Überlast in der Kanalisation"	3	-148'560	-143'790	-4'770						

**Abwasserentsorgung** Finanzplan vom 22.07.2025

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							

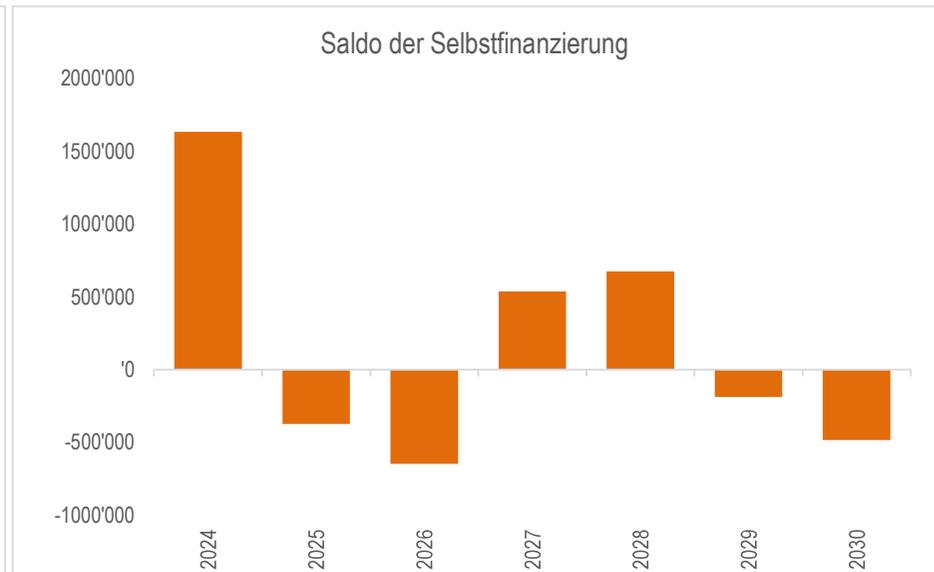
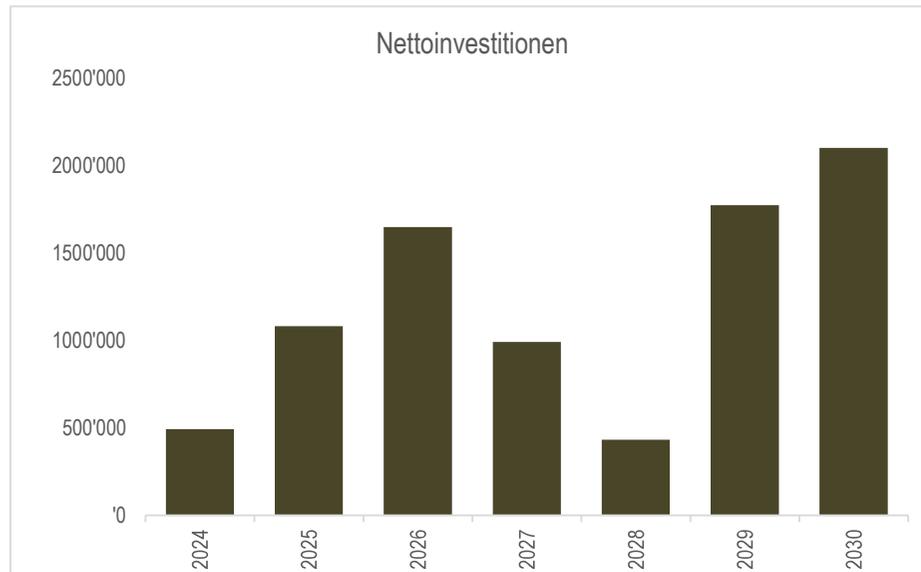
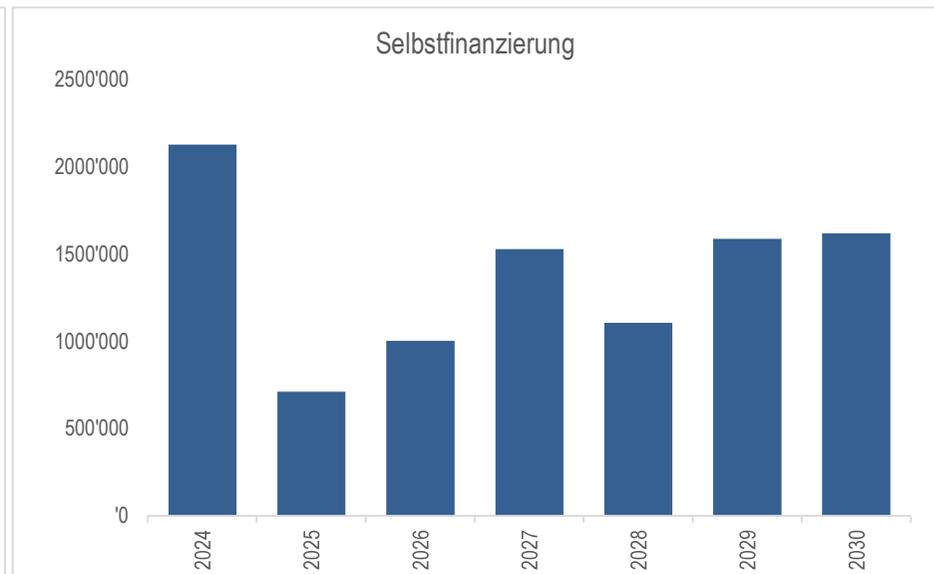
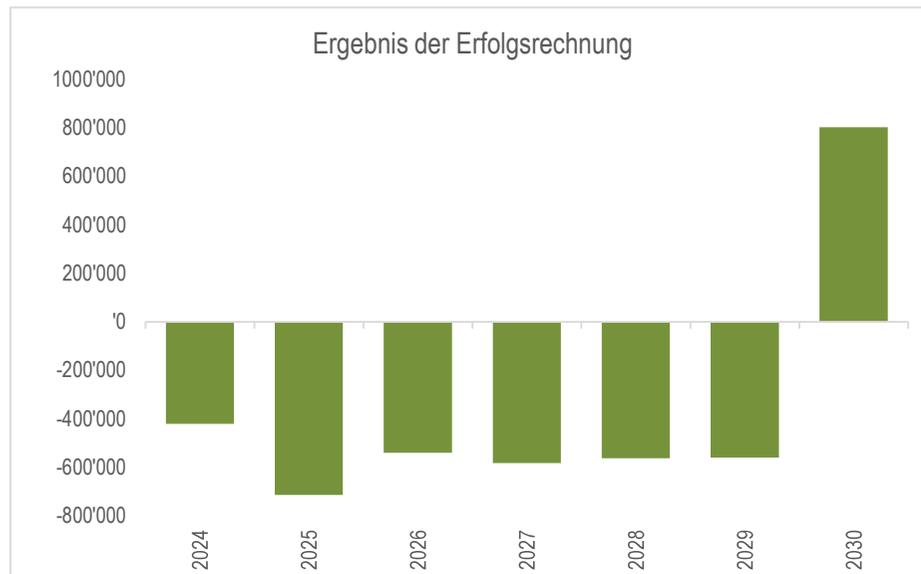
<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>			<b>-81'780'300</b>	<b>-12'939'890</b>	<b>-2'705'850</b>	<b>-3'298'440</b>	<b>-1'983'380</b>	<b>-863'820</b>	<b>-3'550'000</b>	<b>-4'205'000</b>	<b>-52'233'920</b>
------------------------------	--	--	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-----------------	-------------------	-------------------	--------------------

5439 / 480.5232.37	P		Perimeter "Anpassung & Vergrößerung öff. Retentions- & Versickerungsanlage Oberfeld" (Projekt-RVAO) Perimeter "Schliessplatzweg Mitte (Teil West)" vormals "Schliessplatzweg Ost" (Sportplatz/Sansiro)	1	-827'640	-128'720	-28'000	-570'920	-50'000			-50'000
--------------------	---	--	--	---	----------	----------	---------	----------	---------	--	--	---------

5440	B2		Perimeter "Werkquartier, Ersatz Querung SBB-Bahndam" Ist abhängig vom Projekt Werkquartier (CS-Areal)	3	-1'540'000				-100'000	-720'000		-720'000
------	----	--	---	---	------------	--	--	--	----------	----------	--	----------

Gemeinde Ostermündigen		Planbilanz der Planperiode 2026 – 2030						22.07.2025
Abwasserentsorgung		Finanzplan vom 22.07.2025						
		RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
<b>AKTIVEN</b>		<b>24'497'055</b>	<b>25'127'845</b>	<b>26'049'625</b>	<b>27'516'625</b>	<b>28'558'225</b>	<b>30'053'125</b>	<b>31'514'725</b>
10	Finanzvermögen	20'402'462	20'017'212	19'361'272	19'897'582	20'571'572	20'383'972	19'899'272
14	Verwaltungsvermögen	4'094'593	5'110'633	6'688'353	7'619'043	7'986'653	9'669'153	11'615'453
145	Darlehen / Beteiligungen							
<b>PASSIVEN</b>		<b>24'497'055</b>	<b>25'127'845</b>	<b>26'049'625</b>	<b>27'516'625</b>	<b>28'558'225</b>	<b>30'053'125</b>	<b>31'514'725</b>
20	<b>Fremdkapital</b>							
20	Fremdkapital allgemein							
204	Passive Rechnungsabgrenzungen							
206/201	Finanzverbindlichkeiten							
209	Verbindlich.ggü.SF u.Fonds im FK							
29	<b>Eigenkapital</b>	<b>24'497'055</b>	<b>25'127'845</b>	<b>26'049'625</b>	<b>27'516'625</b>	<b>28'558'225</b>	<b>30'053'125</b>	<b>31'514'725</b>
290	Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.							
293	Vorfinanzierungen	19'005'102	20'350'102	21'812'102	23'861'402	25'465'802	27'521'732	28'180'967
294	Reserven							
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen							
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	5'491'953	4'777'743	4'237'523	3'655'223	3'092'423	2'531'393	3'333'758
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag				-540'220	-582'300	-562'800	-561'030	802'365
1/10 Steuern								
Veränderung in 1/10 Steuern								
Information:								
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern								

Gemeinde Ostermündigen	Finanzplannergebnisse der Planperiode 2026 – 2030						22.07.2025
Abwasserentsorgung	Finanzplan vom 22.07.2025						
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	2'046'411	630'790	921'780	1'467'000	1'041'600	1'494'900	1'461'600
Buchgewinne Finanzvermögen							
Einlagen in SF	-2'546'216	-1'425'000	-1'560'000	-2'110'300	-1'668'700	-2'148'430	-815'435
Entnahmen aus SF	79'918	80'000	98'000	61'000	64'300	92'500	156'200
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>-419'886</b>	<b>-714'210</b>	<b>-540'220</b>	<b>-582'300</b>	<b>-562'800</b>	<b>-561'030</b>	<b>802'365</b>
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-419'886	-714'210	-540'220	-582'300	-562'800	-561'030	802'365
+ planmässige Abschreibungen	79'918	79'200	80'000	61'000	64'300	92'500	156'200
+ ausserplanmässige Abschreibungen							
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	2'546'216	1'425'000	1'560'000	2'110'300	1'668'700	2'148'430	815'435
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	79'918	80'000	98'000	61'000	64'300	92'500	156'200
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>2'126'330</b>	<b>709'990</b>	<b>1'001'780</b>	<b>1'528'000</b>	<b>1'105'900</b>	<b>1'587'400</b>	<b>1'617'800</b>
Selbstfinanzierung (Cash flow)	2'126'330	709'990	1'001'780	1'528'000	1'105'900	1'587'400	1'617'800
- Buchgewinne Finanzvermögen							
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	493'065	1'082'340	1'649'220	991'690	431'910	1'775'000	2'102'500
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen							
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>1'633'265</b>	<b>-372'350</b>	<b>-647'440</b>	<b>536'310</b>	<b>673'990</b>	<b>-187'600</b>	<b>-484'700</b>
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>5'491'953</b>	<b>4'777'743</b>	<b>4'237'523</b>	<b>3'655'223</b>	<b>3'092'423</b>	<b>2'531'393</b>	<b>3'333'758</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>24'497'055</b>	<b>25'127'845</b>	<b>26'049'625</b>	<b>27'516'625</b>	<b>28'558'225</b>	<b>30'053'125</b>	<b>31'514'725</b>
<b>Finanzverbindlichkeiten</b>							
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>4'094'593</b>	<b>5'110'633</b>	<b>6'688'353</b>	<b>7'619'043</b>	<b>7'986'653</b>	<b>9'669'153</b>	<b>11'615'453</b>
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2024</b>	<b>BU 2025</b>	<b>BU 2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>							
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>431.25%</b>	<b>65.60%</b>	<b>60.74%</b>	<b>154.08%</b>	<b>256.05%</b>	<b>89.43%</b>	<b>76.95%</b>
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>-1.72%</b>	<b>-1.66%</b>	<b>-1.68%</b>	<b>-0.81%</b>	<b>-0.90%</b>	<b>-0.83%</b>	<b>-0.79%</b>
<b>Nettoschuld in Franken pro Einwohner</b>	<b>-1'146</b>	<b>-1'128</b>	<b>-1'004</b>	<b>-1'076</b>	<b>-1'102</b>	<b>-1'074</b>	<b>-1'032</b>
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>35.72%</b>	<b>14.19%</b>	<b>19.15%</b>	<b>26.40%</b>	<b>20.47%</b>	<b>26.69%</b>	<b>26.62%</b>
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>-0.38%</b>	<b>-0.08%</b>	<b>-0.15%</b>	<b>0.24%</b>	<b>0.29%</b>	<b>0.73%</b>	<b>1.78%</b>
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>							
<b>Investitionsanteil</b>	<b>11.05%</b>	<b>20.12%</b>	<b>28.10%</b>	<b>18.93%</b>	<b>9.16%</b>	<b>29.13%</b>	<b>32.56%</b>
<b>Nettozinsbelastungsanteil</b>	<b>-1.74%</b>	<b>-1.69%</b>	<b>-1.71%</b>	<b>-0.82%</b>	<b>-0.91%</b>	<b>-0.84%</b>	<b>-0.82%</b>
<b>Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner</b>							
<b>Bilanzüberschussquotient</b>							
<b>Kostendeckungsgrad</b>	<b>93.52%</b>	<b>87.69%</b>	<b>90.78%</b>	<b>90.93%</b>	<b>90.64%</b>	<b>91.45%</b>	<b>115.07%</b>
<b>Werterhaltungsquote</b>		<b>106.24%</b>	<b>105.37%</b>	<b>102.57%</b>	<b>104.28%</b>	<b>102.16%</b>	<b>97.14%</b>



## **2.4.FEUERWEHR**

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	<b>ERGEBNIS</b>	<b>63'902</b>	<b>40'290</b>	<b>35'060</b>	<b>64'675</b>	<b>-183'080</b>	<b>-162'583</b>	<b>-156'414</b>
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-822'846</b>	<b>-780'710</b>	<b>-764'940</b>	<b>-779'085</b>	<b>-1'025'049</b>	<b>-1'002'363</b>	<b>-1'002'960</b>
30	Personalaufwand	-140'307	-112'480	-112'620	-113'430	-114'425	-115'420	-116'216
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-523'699	-506'200	-491'600	-495'311	-500'286	-505'261	-510'236
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-129'940	-131'830	-131'820	-141'489	-381'483	-352'827	-347'653
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen							
36	Transferaufwand	-28'900	-30'200	-28'900	-28'855	-28'855	-28'855	-28'855
37	Durchlaufende Beiträge							
39	Interne Verrechnungen							
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>887'648</b>	<b>833'000</b>	<b>801'000</b>	<b>843'561</b>	<b>848'934</b>	<b>854'307</b>	<b>859'680</b>
40	Fiskalertrag							
41	Regalien und Konzessionen							
42	Entgelte	740'479	746'000	714'000	756'598	761'971	767'344	772'717
43	Verschiedene Erträge							
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen							
46	Transferertrag	147'170	87'000	87'000	86'963	86'963	86'963	86'963
47	Durchlaufende Beiträge							
49	Interne Verrechnungen							
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>64'802</b>	<b>52'290</b>	<b>36'060</b>	<b>64'476</b>	<b>-176'115</b>	<b>-148'056</b>	<b>-143'280</b>
34	Finanzaufwand	-900	-12'000	-1'000	199	-6'965	-14'527	-13'134
44	Finanzertrag							
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-900</b>	<b>-12'000</b>	<b>-1'000</b>	<b>199</b>	<b>-6'965</b>	<b>-14'527</b>	<b>-13'134</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>63'902</b>	<b>40'290</b>	<b>35'060</b>	<b>64'675</b>	<b>-183'080</b>	<b>-162'583</b>	<b>-156'414</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand							
48	Ausserordentlicher Ertrag							
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>							
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>63'902</b>	<b>40'290</b>	<b>35'060</b>	<b>64'675</b>	<b>-183'080</b>	<b>-162'583</b>	<b>-156'414</b>

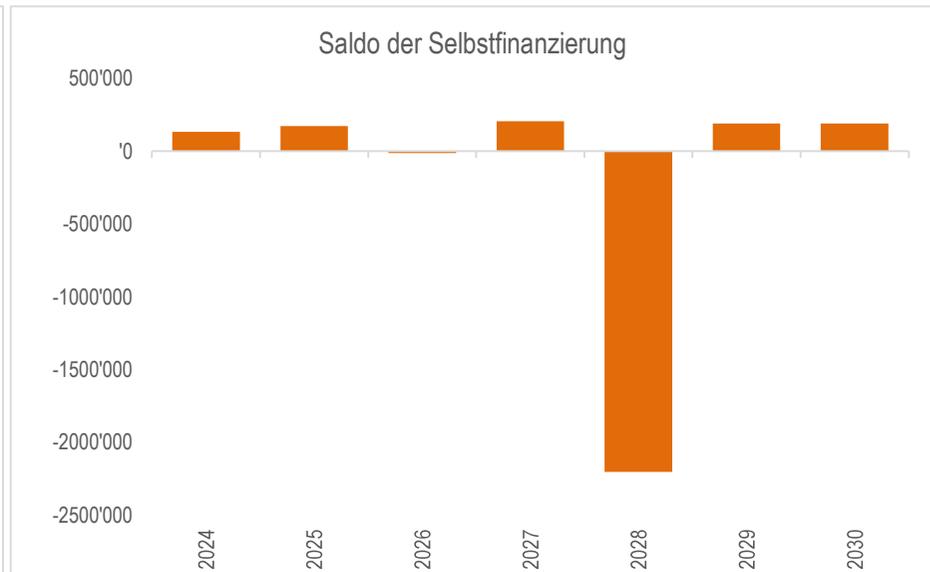
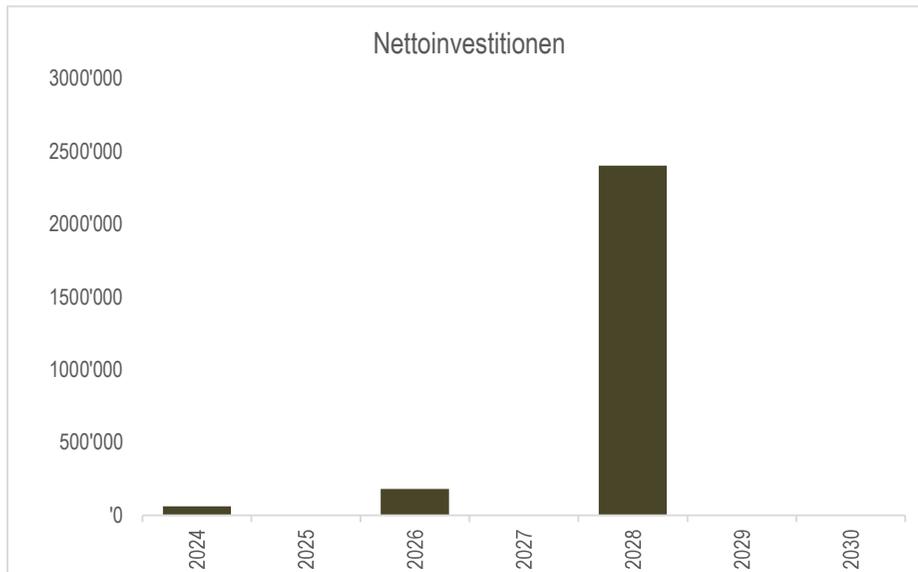
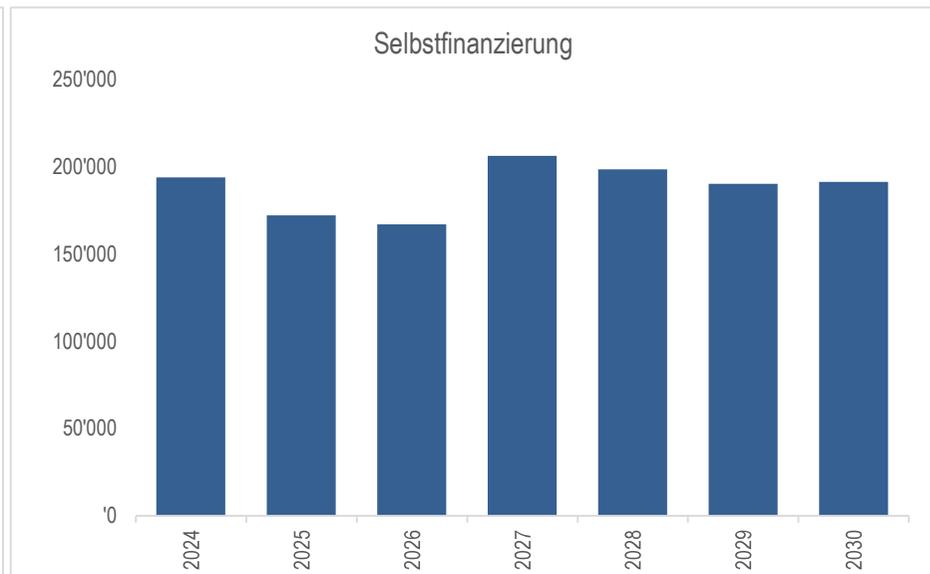
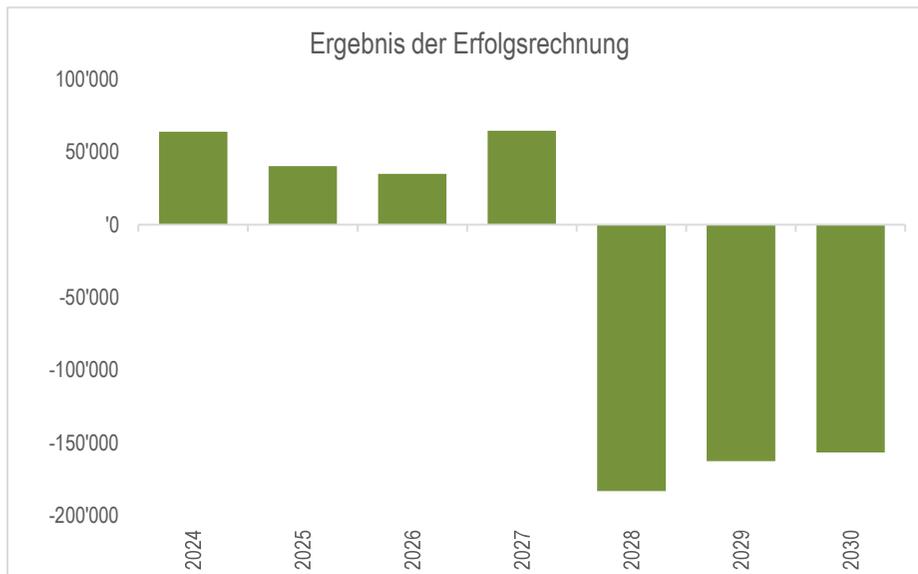
## Feuerwehr

Finanzplan vom 22.07.2025

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2025	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
	<b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>		<b>-1'500'000</b>			<b>-300'000</b>		<b>-1'200'000</b>			
<b>F</b>	<b>FEUERWEHR</b>		<b>-1'500'000</b>			<b>-300'000</b>		<b>-1'200'000</b>			
neu	A4 Feuerwehr; Ersatzbeschaffung Pikettfahrzeug	2	-300'000			-300'000					
neu	A4 Feuerwehr; Ersatzbeschaffung Autodrehleiter	2	-1'200'000					-1'200'000			

	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
<b>AKTIVEN</b>	<b>1'083'088</b>	<b>955'131</b>	<b>989'264</b>	<b>1'016'345</b>	<b>2'866'292</b>	<b>2'513'465</b>	<b>2'165'812</b>
10 Finanzvermögen				168'570			
14 Verwaltungsvermögen	1'083'088	955'131	989'264	847'775	2'866'292	2'513'465	2'165'812
145 Darlehen / Beteiligungen							
<b>PASSIVEN</b>	<b>1'083'088</b>	<b>955'131</b>	<b>989'264</b>	<b>1'016'345</b>	<b>2'866'292</b>	<b>2'513'465</b>	<b>2'165'812</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>206'768</b>	<b>38'521</b>	<b>37'594</b>		<b>2'033'027</b>	<b>1'842'783</b>	<b>1'651'544</b>
20 Fremdkapital allgemein	206'768	38'521	37'594		2'033'027	1'842'783	1'651'544
204 Passive Rechnungsabgrenzungen							
206/201 Finanzverbindlichkeiten							
209 Verbindlich.ggü.SF u.Fonds im FK							
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>876'320</b>	<b>916'610</b>	<b>951'670</b>	<b>1'016'345</b>	<b>833'265</b>	<b>670'682</b>	<b>514'268</b>
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.							
293 Vorfinanzierungen							
294 Reserven							
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen							
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	876'320	916'610	951'670	1'016'345	833'265	670'682	514'268
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag			35'060	64'675	-183'080	-162'583	-156'414
1/10 Steuern							
Veränderung in 1/10 Steuern							
Information:							
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern							

Gemeinde Ostermündigen	Finanzplannergebnisse der Planperiode 2026 – 2030							22.07.2025
Feuerwehr	Finanzplan vom 22.07.2025							
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	63'902	40'290	35'060	64'675	-183'080	-162'583	-156'414	
Buchgewinne Finanzvermögen								
Einlagen in SF								
Entnahmen aus SF								
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>63'902</b>	<b>40'290</b>	<b>35'060</b>	<b>64'675</b>	<b>-183'080</b>	<b>-162'583</b>	<b>-156'414</b>	
Ergebnis der Erfolgsrechnung	63'902	40'290	35'060	64'675	-183'080	-162'583	-156'414	
+ planmässige Abschreibungen	129'940	131'830	131'820	141'489	381'483	352'827	347'653	
+ ausserplanmässige Abschreibungen								
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen								
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen								
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>	<b>193'842</b>	<b>172'120</b>	<b>166'880</b>	<b>206'164</b>	<b>198'403</b>	<b>190'244</b>	<b>191'239</b>	
Selbstfinanzierung (Cash flow)	193'842	172'120	166'880	206'164	198'403	190'244	191'239	
- Buchgewinne Finanzvermögen								
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	60'011		180'000		2'400'000			
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen								
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>133'831</b>	<b>172'120</b>	<b>-13'120</b>	<b>206'164</b>	<b>-2'201'597</b>	<b>190'244</b>	<b>191'239</b>	
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>876'320</b>	<b>916'610</b>	<b>951'670</b>	<b>1'016'345</b>	<b>833'265</b>	<b>670'682</b>	<b>514'268</b>	
<b>Eigenkapital</b>	<b>876'320</b>	<b>916'610</b>	<b>951'670</b>	<b>1'016'345</b>	<b>833'265</b>	<b>670'682</b>	<b>514'268</b>	
<b>Finanzverbindlichkeiten</b>								
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'083'088</b>	<b>955'131</b>	<b>989'264</b>	<b>847'775</b>	<b>2'866'292</b>	<b>2'513'465</b>	<b>2'165'812</b>	
<b>Finanzkennzahlen</b>	<b>RG 2024</b>	<b>BU 2025</b>	<b>BU 2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>								
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>323.01%</b>	<b>100.00%</b>	<b>92.71%</b>	<b>100.00%</b>	<b>8.27%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>	
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.10%</b>	<b>1.44%</b>	<b>0.12%</b>	<b>-0.02%</b>	<b>0.82%</b>	<b>1.70%</b>	<b>1.53%</b>	
<b>Nettoschuld in Franken pro Einwohner</b>	<b>12</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>-9</b>	<b>109</b>	<b>97</b>	<b>86</b>	
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>21.84%</b>	<b>20.66%</b>	<b>20.83%</b>	<b>24.44%</b>	<b>23.37%</b>	<b>22.27%</b>	<b>22.25%</b>	
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>14.74%</b>	<b>17.27%</b>	<b>16.58%</b>	<b>16.75%</b>	<b>45.76%</b>	<b>43.00%</b>	<b>41.97%</b>	
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	<b>23.29%</b>	<b>4.62%</b>	<b>4.69%</b>		<b>239.48%</b>	<b>215.71%</b>	<b>192.11%</b>	
<b>Investitionsanteil</b>	<b>7.96%</b>		<b>22.11%</b>		<b>78.67%</b>			
<b>Nettozinsbelastungsanteil</b>	<b>0.12%</b>	<b>1.61%</b>	<b>0.14%</b>	<b>-0.03%</b>	<b>0.91%</b>	<b>1.89%</b>	<b>1.70%</b>	
<b>Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner</b>								
<b>Bilanzüberschussquotient</b>								
<b>Kostendeckungsgrad</b>	<b>107.76%</b>	<b>105.08%</b>	<b>104.58%</b>	<b>108.30%</b>	<b>82.26%</b>	<b>84.01%</b>	<b>84.61%</b>	
<b>Werterhaltungsquote</b>								



### **3. GESAMTHAUSHALT KONSOLIDIERT**

Konto-Nr.	Buchungstext	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	<b>ERGEBNIS</b>	<b>-1'722'214</b>	<b>-1'386'260</b>	<b>-2'757'870</b>	<b>-1'717'848</b>	<b>-318'120</b>	<b>-1'664'754</b>	<b>-36'121</b>
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>-121'605'143</b>	<b>-114'209'210</b>	<b>-119'070'120</b>	<b>-123'966'609</b>	<b>-121'789'554</b>	<b>-129'742'161</b>	<b>-129'691'050</b>
30	Personalaufwand	-25'625'462	-26'084'180	-27'579'660	-26'515'330	-26'959'225	-28'860'320	-29'318'216
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-13'961'307	-15'245'630	-15'923'800	-16'152'611	-16'427'286	-16'706'561	-16'990'936
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-5'414'326	-5'647'750	-5'720'920	-6'602'289	-8'125'783	-8'447'327	-9'225'453
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-9'667'912	-2'401'000	-2'749'000	-6'968'700	-2'677'560	-7'414'754	-5'638'946
36	Transferaufwand	-65'166'615	-63'660'180	-65'990'980	-66'221'879	-66'493'900	-66'757'399	-67'011'699
37	Durchlaufende Beiträge	-618'084			-400'000		-450'000	-400'000
39	Interne Verrechnungen	-1'151'437	-1'170'470	-1'105'760	-1'105'800	-1'105'800	-1'105'800	-1'105'800
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>119'420'361</b>	<b>112'409'480</b>	<b>116'048'890</b>	<b>122'421'261</b>	<b>121'662'334</b>	<b>128'283'207</b>	<b>129'617'629</b>
40	Fiskalertrag	57'114'064	53'165'000	55'715'000	60'803'200	58'432'100	63'651'100	64'771'200
41	Regalien und Konzessionen	710'337	762'500	746'200	749'900	753'600	757'300	761'100
42	Entgelte	24'809'992	23'214'340	23'913'930	24'869'398	24'341'571	25'178'144	25'365'917
43	Verschiedene Erträge	1'076'883	32'200	32'200	12'200	12'200	12'200	12'200
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	2'593'635	2'870'000	3'192'900	3'106'600	5'609'900	5'688'500	5'840'000
46	Transferertrag	31'346'365	31'170'990	31'285'500	31'316'763	31'349'763	31'382'763	31'304'012
47	Durchlaufende Beiträge	617'649			400'000		450'000	400'000
49	Interne Verrechnungen	1'151'437	1'194'450	1'163'160	1'163'200	1'163'200	1'163'200	1'163'200
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-2'184'782</b>	<b>-1'799'730</b>	<b>-3'021'230</b>	<b>-1'545'348</b>	<b>-127'220</b>	<b>-1'458'954</b>	<b>-73'421</b>
34	Finanzaufwand	-1'497'844	-1'352'050	-1'518'200	-1'751'200	-1'782'665	-1'811'127	-1'841'834
44	Finanzertrag	1'277'036	1'075'520	1'087'560	988'700	1'001'765	1'015'327	1'289'134
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-220'807</b>	<b>-276'530</b>	<b>-430'640</b>	<b>-762'500</b>	<b>-780'900</b>	<b>-795'800</b>	<b>-552'700</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-2'405'589</b>	<b>-2'076'260</b>	<b>-3'451'870</b>	<b>-2'307'848</b>	<b>-908'120</b>	<b>-2'254'754</b>	<b>-626'121</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	-36'625	-30'000	-26'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
48	Ausserordentlicher Ertrag	720'000	720'000	720'000	620'000	620'000	620'000	620'000
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>683'375</b>	<b>690'000</b>	<b>694'000</b>	<b>590'000</b>	<b>590'000</b>	<b>590'000</b>	<b>590'000</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-1'722'214</b>	<b>-1'386'260</b>	<b>-2'757'870</b>	<b>-1'717'848</b>	<b>-318'120</b>	<b>-1'664'754</b>	<b>-36'121</b>

Gemeinde Ostermündigen		Kapitalflussrechnung der Planperiode 2026 – 2030						22.07.2025
Gesamthaushalt		Finanzplan vom 22.07.2025						
Innenfinanzierung	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
<b>Selbstfinanzierung:</b>								
Cash-flow	10'083'014	3'102'490	1'825'150	8'156'541	4'285'323	7'918'827	8'398'278	
- Übertrag IR-Überschuss in ER								
- Buchgewinne Finanzvermögen								
<b>Geldfluss Erfolgsrechnung</b>	<b>10'083'014</b>	<b>3'102'490</b>	<b>1'825'150</b>	<b>8'156'541</b>	<b>4'285'323</b>	<b>7'918'827</b>	<b>8'398'278</b>	
Investitionen Verwaltungsvermögen	-16'655'947	-17'358'458	-28'717'227	-18'341'437	-11'475'582	-12'744'829	-13'422'823	
<b>Geldfluss ohne Anlagen FV</b>	<b>-6'572'933</b>	<b>-14'255'968</b>	<b>-26'892'077</b>	<b>-10'184'896</b>	<b>-7'190'259</b>	<b>-4'826'003</b>	<b>-5'024'545</b>	
Anlagen/Desinvest. Finanzvermögen		-138'000	-255'000	-630'000	-1'800'000	-4'500'000	-1'200'000	
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-6'572'933</b>	<b>-14'393'968</b>	<b>-27'147'077</b>	<b>-10'814'896</b>	<b>-8'990'259</b>	<b>-9'326'003</b>	<b>-6'224'545</b>	
<b>Verfüssigungsfinanzierung</b>								
100		-14'393'968	-4'359'875					
Guthaben								
Rückforderung MWST						-5'000'000		
Diverses								
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr								
<b>Saldo der Innenfinanzierung</b>	<b>-6'572'933</b>		<b>-22'787'202</b>	<b>-10'814'896</b>	<b>-8'990'259</b>	<b>-4'326'003</b>	<b>-6'224'545</b>	
<b>Rückzahlung auslaufender Darlehen</b>								
<b>Mittelbedarf-/überschuss (Geldfonds I)</b>	<b>-6'572'933</b>		<b>-22'787'202</b>	<b>-10'814'896</b>	<b>-8'990'259</b>	<b>-4'326'003</b>	<b>-6'224'545</b>	
<b>Fremdfinanzierung:</b>								
Fremdfinanzierung zinsfrei								
Fremdfinanzierung verzinslich	-6'572'933		-22'787'202	-10'814'896	-8'990'259	-4'326'003	-6'224'545	
<b>Mittelbedarf-/überschuss (Geldfonds II)</b>								
<b>Ergebnis der Kapitalflussrechnung</b>	<b>-6'572'933</b>		<b>-22'787'202</b>	<b>-10'814'896</b>	<b>-8'990'259</b>	<b>-4'326'003</b>	<b>-6'224'545</b>	

	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
<b>AKTIVEN</b>	<b>156'910'702</b>	<b>154'265'442</b>	<b>172'936'874</b>	<b>185'206'022</b>	<b>190'255'821</b>	<b>193'953'323</b>	<b>199'250'693</b>
<b>10 Finanzvermögen</b>	<b>70'607'370</b>	<b>56'386'608</b>	<b>52'395'980</b>	<b>52'925'980</b>	<b>54'625'980</b>	<b>54'025'980</b>	<b>55'125'980</b>
<b>14 Verwaltungsvermögen</b>	<b>86'303'332</b>	<b>97'878'834</b>	<b>120'540'894</b>	<b>132'280'042</b>	<b>135'629'841</b>	<b>139'927'343</b>	<b>144'124'713</b>
14 VV Allgemeiner Haushalt	66'854'886	75'466'645	97'055'847	108'278'779	109'872'451	113'587'395	117'006'223
14 VV Feuerwehr	1'083'088	955'131	989'264	847'775	2'866'292	2'513'465	2'165'812
14 VV Wasserversorgung	13'578'856	13'764'716	13'517'021	13'534'036	13'194'036	12'712'521	12'158'616
14 VV Abwasserentsorgung	4'094'593	5'110'633	6'688'353	7'619'043	7'986'653	9'669'153	11'615'453
14 VV Abfallbewirtschaftung	691'909	2'581'709	2'290'409	2'000'409	1'710'409	1'444'809	1'178'609
<b>PASSIVEN</b>	<b>156'910'702</b>	<b>154'265'442</b>	<b>172'936'874</b>	<b>185'206'022</b>	<b>190'255'821</b>	<b>193'953'323</b>	<b>199'250'693</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>97'726'505</b>	<b>97'726'505</b>	<b>120'513'707</b>	<b>131'328'603</b>	<b>140'318'862</b>	<b>144'644'864</b>	<b>150'869'410</b>
20 Fremdkapital allgemein	16'120'265	16'120'265	16'120'265	16'120'265	16'120'265	16'120'265	16'120'265
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	583'454	583'454	583'454	583'454	583'454	583'454	583'454
205 Kurzfristige Rückstellungen	944'074	944'074	944'074	944'074	944'074	944'074	944'074
206/201 Finanzverbindlichkeiten	80'000'000	80'000'000	102'787'202	113'602'098	122'592'357	126'918'359	133'142'905
209 Verbindlich.ggü.SF u.Fonds im FK	78'711	78'711	78'711	78'711	78'711	78'711	78'711
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>59'184'197</b>	<b>56'538'937</b>	<b>52'423'167</b>	<b>53'877'419</b>	<b>49'936'959</b>	<b>49'308'458</b>	<b>48'381'283</b>
290 SF Allgemeiner Haushalt	8'026'441	6'126'441	4'026'441	5'476'441	826'441	176'441	-973'559
290 SF Feuerwehr	876'320	916'610	951'670	1'016'345	833'265	670'682	514'268
290 SF Wasserversorgung	11'864'209	11'865'119	11'302'359	10'733'259	10'179'799	9'644'575	9'128'664
290 SF Abwasserentsorgung	5'491'953	4'777'743	4'237'523	3'655'223	3'092'423	2'531'393	3'333'758
290 SF Abfallbewirtschaftung	2'339'039	1'475'699	703'319	-282'281	-1'277'981	-2'284'581	-3'302'381
293 VF Allgemeiner Haushalt	532'130	562'130	588'130	618'130	648'130	678'130	708'130
293 VF Wasserversorgung	3'516'244	3'502'244	3'476'344	3'739'144	3'752'404	3'972'727	4'162'438
293 VF Abwasserentsorgung	19'005'102	20'350'102	21'812'102	23'861'402	25'465'802	27'521'732	28'180'967
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	640'000	540'000	440'000	440'000	440'000	440'000	440'000
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	6'892'760	6'422'850	4'885'280	4'619'757	5'976'677	5'957'360	6'188'999

## Gesamthaushalt

Finanzplan vom 22.07.2025

	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>58.29</b>	<b>88.34</b>	<b>136.13</b>	<b>153.95</b>	<b>165.15</b>	<b>171.27</b>	<b>176.07</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>60.54</b>	<b>17.87</b>	<b>6.36</b>	<b>44.47</b>	<b>37.34</b>	<b>62.13</b>	<b>62.57</b>
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.18</b>	<b>0.24</b>	<b>0.37</b>	<b>0.62</b>	<b>0.64</b>	<b>0.62</b>	<b>0.43</b>
<b>Nettoschuld in Franken pro Einwohner</b>	<b>1'524</b>	<b>2'330</b>	<b>3'531</b>	<b>4'241</b>	<b>4'589</b>	<b>4'774</b>	<b>4'965</b>
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>8.42</b>	<b>2.75</b>	<b>1.56</b>	<b>6.66</b>	<b>3.51</b>	<b>6.18</b>	<b>6.47</b>
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>4.71</b>	<b>5.25</b>	<b>5.27</b>	<b>6.02</b>	<b>7.30</b>	<b>7.21</b>	<b>7.53</b>
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	<b>80.26</b>	<b>85.12</b>	<b>101.95</b>	<b>105.98</b>	<b>113.66</b>	<b>111.56</b>	<b>114.94</b>
<b>Investitionsanteil</b>	<b>14.45</b>	<b>14.06</b>	<b>20.53</b>	<b>14.18</b>	<b>10.21</b>	<b>10.65</b>	<b>10.38</b>
<b>Nettozinsbelastungsanteil</b>	<b>0.43</b>	<b>0.52</b>	<b>0.77</b>	<b>1.33</b>	<b>1.34</b>	<b>1.34</b>	<b>0.90</b>
<b>Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner</b>	<b>453</b>	<b>424</b>	<b>307</b>	<b>307</b>	<b>378</b>	<b>373</b>	<b>380</b>
<b>Bilanzüberschussquotient</b>	<b>14.81</b>	<b>13.72</b>	<b>9.76</b>	<b>9.07</b>	<b>11.52</b>	<b>11.26</b>	<b>11.38</b>
<b>Kostendeckungsgrad</b>	<b>98.66</b>	<b>98.82</b>	<b>97.75</b>	<b>98.66</b>	<b>99.76</b>	<b>98.74</b>	<b>99.98</b>
<b>Werterhaltungsquote</b>		<b>100.44</b>	<b>97.66</b>	<b>94.12</b>	<b>95.03</b>	<b>92.07</b>	<b>87.34</b>
<b>Nettoschulden</b>	<b>27'119'135</b>	<b>41'339'897</b>	<b>68'117'727</b>	<b>78'402'623</b>	<b>85'692'882</b>	<b>90'618'885</b>	<b>95'743'430</b>
Fremdkapital	97'726'505	97'726'505	120'513'707	131'328'603	140'318'862	144'644'864	150'869'410
Finanzvermögen	-70'607'370	-56'386'608	-52'395'980	-52'925'980	-54'625'980	-54'025'980	-55'125'980
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>							
<b>Fiskalertrag</b>	<b>46'525'959</b>	<b>46'798'329</b>	<b>50'038'886</b>	<b>50'926'652</b>	<b>51'886'813</b>	<b>52'909'364</b>	<b>54'377'261</b>
	34'534'184	35'400'000	36'900'000	37'933'200	39'407'000	39'761'600	40'356'900
	2'344'449	2'400'000	2'500'000	2'535'000	2'646'500	2'683'600	2'643'000
	3'958'254	2'400'000	3'500'000	3'570'000	3'741'800	3'809'100	3'766'300
	61'480	20'000	60'000	60'000	61'800	61'800	60'000
Weitere direkte Steuern	3'096'657	4'170'000	4'340'000	4'580'000	3'940'000	4'540'000	5'490'000
Disparitätenabbau	2'085'437	1'931'234	2'248'886	1'738'452	1'559'713	1'508'264	1'501'061
Total	445'497	477'095	490'000	510'000	530'000	545'000	560'000
Manuelle Eingaben							
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>							
<b>Steuerertrag</b>	<b>51'495'719</b>	<b>53'110'000</b>	<b>55'660'000</b>	<b>57'148'200</b>	<b>58'377'100</b>	<b>59'546'100</b>	<b>61'116'200</b>
TOTAL Steuern	51'495'719	53'110'000	55'660'000	57'148'200	58'377'100	59'546'100	61'116'200
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>							
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>10'083'014</b>	<b>3'102'490</b>	<b>1'825'150</b>	<b>8'156'541</b>	<b>4'285'323</b>	<b>7'918'827</b>	<b>8'398'278</b>
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-1'722'214	-1'386'260	-2'757'870	-1'717'848	-318'120	-1'664'754	-36'121

Gemeinde Ostermundigen	Kennzahlen der Planperiode 2026 – 2030							22.07.2025
Gesamthaushalt	Finanzplan vom 22.07.2025							
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	
planmässige Abschreibungen VV	5'414'326	5'647'750	5'720'920	6'602'289	8'125'783	8'447'327	9'225'453	
Einlagen in Spezialfinanzierungen	9'882'551	2'442'570	2'775'000	6'998'700	2'707'560	7'444'754	5'668'946	
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-3'491'649	-3'601'570	-3'912'900	-3'726'600	-6'229'900	-6'308'500	-6'460'000	
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>								
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>16'655'947</b>	<b>17'358'458</b>	<b>28'717'227</b>	<b>18'341'437</b>	<b>11'475'582</b>	<b>12'744'829</b>	<b>13'422'823</b>	
Investitionen Verwaltungsvermögen	16'655'947	17'358'458	28'717'227	18'341'437	11'475'582	12'744'829	13'422'823	
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>								
<b>Nettozinsaufwand</b>	<b>220'807</b>	<b>276'530</b>	<b>430'640</b>	<b>762'500</b>	<b>780'900</b>	<b>795'800</b>	<b>552'700</b>	
Passivzinsen	1'076'981	912'500	1'057'500	1'336'600	1'364'965	1'390'827	1'419'534	
verrechnete Passivzinsen	118'000	100'000	100'000	52'099	52'700	53'300	52'900	
Zinsaufwand ER gem. KOA	302'862	339'550	360'700	362'700	365'000	367'000	369'400	
Aktivzinsen	-124'430	-113'000	-115'000	-52'099	-52'700	-53'300	-52'900	
verrechnete Aktivzinsen	-43'000	-80'000	-50'000	-14'500	-26'765	-39'727	-43'934	
Zinsertrag ER gem. KOA	-1'109'606	-882'520	-922'560	-922'300	-922'300	-922'300	-1'192'300	
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>								
<b>Wohnbevölkerung</b>	<b>17'798</b>	<b>17'745</b>	<b>19'292</b>	<b>18'488</b>	<b>18'675</b>	<b>18'982</b>	<b>19'285</b>	
Wohnbevölkerung	17'798	17'745	19'292	18'488	18'675	18'982	19'285	
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>								
<b>Kapitaldienst</b>	<b>5'635'134</b>	<b>5'924'280</b>	<b>6'151'560</b>	<b>7'364'789</b>	<b>8'906'683</b>	<b>9'243'127</b>	<b>9'778'153</b>	
Nettozinsaufwand	220'807	276'530	430'640	762'500	780'900	795'800	552'700	
Abschreibungen	5'414'326	5'647'750	5'720'920	6'602'289	8'125'783	8'447'327	9'225'453	
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>								
<b>Bruttoschulden</b>	<b>96'120'265</b>	<b>96'120'265</b>	<b>118'907'467</b>	<b>129'722'363</b>	<b>138'712'622</b>	<b>143'038'625</b>	<b>149'263'170</b>	
Fremdkapital allgemein	16'120'265	16'120'265	16'120'265	16'120'265	16'120'265	16'120'265	16'120'265	
Finanzverbindlichkeiten	80'000'000	80'000'000	102'787'202	113'602'098	122'592'357	126'918'359	133'142'905	
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>								
<b>Bruttoinvestitionen</b>	<b>18'258'301</b>	<b>17'597'258</b>	<b>28'975'407</b>	<b>18'533'857</b>	<b>12'831'582</b>	<b>13'794'829</b>	<b>13'518'823</b>	
Aktivierete Investitionsausgaben	18'258'301	17'597'258	28'975'407	18'533'857	12'831'582	13'794'829	13'518'823	
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>								
<b>Gesamtausgaben</b>	<b>126'315'675</b>	<b>125'139'768</b>	<b>141'119'807</b>	<b>130'710'876</b>	<b>125'630'458</b>	<b>129'516'037</b>	<b>130'217'308</b>	
Aufwand ER (Bearbeitungstabelle)	106'825'767	106'500'010	110'960'900	110'758'320	111'351'211	114'247'080	115'196'051	
Passivzinsen	1'076'981	912'500	1'057'500	1'336'600	1'364'965	1'390'827	1'419'534	
verrechnete Passivzinsen	118'000	100'000	100'000	52'099	52'700	53'300	52'900	
Einlagen Vorfinanzierungen	36'625	30'000	26'000	30'000	30'000	30'000	30'000	

	<b>RG 2024</b>	<b>BU 2025</b>	<b>BU 2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>
Bruttoinvestitionen	18'258'301	17'597'258	28'975'407	18'533'857	12'831'582	13'794'829	13'518'823
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>							
<b>Laufender Ertrag</b>	<b>119'758'895</b>	<b>112'929'120</b>	<b>116'628'290</b>	<b>122'400'361</b>	<b>122'041'434</b>	<b>128'212'307</b>	<b>129'866'729</b>
Ertrag ER (Bearbeitungstabelle)	54'490'275	46'574'300	47'663'750	51'743'563	47'848'263	52'453'363	52'216'912
Durchlaufende Beiträge	-617'649			-400'000		-450'000	-400'000
Interne Verrechnungen	-1'151'437	-1'194'450	-1'163'160	-1'163'200	-1'163'200	-1'163'200	-1'163'200
Steuern	63'446'058	63'847'700	66'114'800	68'493'398	69'126'471	71'063'644	72'753'017
Total Entnahmen	3'491'649	3'601'570	3'912'900	3'726'600	6'229'900	6'308'500	6'460'000
Entnahmen Vorfinanzierungen	100'000	100'000	100'000				
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>							
<b>Massgebliches Eigenkapital</b>	<b>8'064'890</b>	<b>7'524'980</b>	<b>5'913'410</b>	<b>5'677'887</b>	<b>7'064'807</b>	<b>7'075'490</b>	<b>7'337'128</b>
Eigenkapital	16'091'331	13'651'421	9'939'851	11'154'328	7'891'248	7'251'931	6'363'570
Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	-8'026'441	-6'126'441	-4'026'441	-5'476'441	-826'441	-176'441	973'559
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>							
<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>6'892'760</b>	<b>6'422'850</b>	<b>4'885'280</b>	<b>4'619'757</b>	<b>5'976'677</b>	<b>5'957'360</b>	<b>6'188'999</b>
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	6'892'760	6'422'850	4'885'280	4'619'757	5'976'677	5'957'360	6'188'999
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>							
<b>Ertrag ohne Rechnungsergebnis</b>	<b>121'552'411</b>	<b>114'136'570</b>	<b>117'806'450</b>	<b>124'015'660</b>	<b>123'257'334</b>	<b>129'878'807</b>	<b>131'482'829</b>
Ertrag ER (Bearbeitungstabelle)	54'490'275	46'574'300	47'663'750	51'743'563	47'848'263	52'453'363	52'216'912
Aktivzinsen	124'430	113'000	115'000	52'099	52'700	53'300	52'900
Steuern	63'446'058	63'847'700	66'114'800	68'493'398	69'126'471	71'063'644	72'753'017
Entnahmen aus SF	3'491'649	3'601'570	3'912'900	3'726'600	6'229'900	6'308'500	6'460'000
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>							
<b>Aufwand ohne Rechnungsergebnis</b>	<b>123'199'626</b>	<b>115'502'830</b>	<b>120'514'320</b>	<b>125'695'909</b>	<b>123'549'519</b>	<b>131'529'988</b>	<b>131'509'984</b>
Aufwand ER (Bearbeitungstabelle)	106'825'767	106'500'010	110'960'900	110'758'320	111'351'211	114'247'080	115'196'051
Abschreibungen	5'414'326	5'647'750	5'720'920	6'602'289	8'125'783	8'447'327	9'225'453
Passivzinsen	1'076'981	912'500	1'057'500	1'336'600	1'364'965	1'390'827	1'419'534
Einlagen in SF	9'882'551	2'442'570	2'775'000	6'998'700	2'707'560	7'444'754	5'668'946
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>							
<b>Bestand Werterhaltung</b>	<b>22'521'345</b>	<b>23'852'345</b>	<b>25'288'445</b>	<b>27'600'545</b>	<b>29'218'205</b>	<b>31'494'459</b>	<b>32'343'405</b>
	22'521'345	23'852'345	25'288'445	27'600'545	29'218'205	31'494'459	32'343'405
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>							
<b>Wiederbeschaffungswerte</b>		<b>23'747'345</b>	<b>25'895'650</b>	<b>29'325'548</b>	<b>30'747'569</b>	<b>34'206'963</b>	<b>37'030'219</b>
Einlage Anschlussgebühren		613'000	779'000	1'549'900	851'360	1'516'254	1'531'246

<b>Gemeinde Ostermündigen</b>		<b>Kennzahlen der Planperiode 2026 – 2030</b>						<b>22.07.2025</b>
<b>Gesamthaushalt</b>		Finanzplan vom 22.07.2025						
	<b>RG 2024</b>	<b>BU 2025</b>	<b>BU 2026</b>	<b>2027</b>	<b>2028</b>	<b>2029</b>	<b>2030</b>	
Bestand VF WE nach Einlage Anschlussgebühren		23'134'345	25'116'650	27'775'648	29'896'209	32'690'709	35'498'973	
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>								
<b>Nettofinanzaufwand</b>	<b>220'807</b>	<b>276'530</b>	<b>430'640</b>	<b>762'500</b>	<b>780'900</b>	<b>795'800</b>	<b>552'700</b>	
Passivzinsen	1'076'981	912'500	1'057'500	1'336'600	1'364'965	1'390'827	1'419'534	
verrechnete Passivzinsen	118'000	100'000	100'000	52'099	52'700	53'300	52'900	
Zinsaufwand ER gem. KOA	302'862	339'550	360'700	362'700	365'000	367'000	369'400	
Aktivzinsen	-124'430	-113'000	-115'000	-52'099	-52'700	-53'300	-52'900	
verrechnete Aktivzinsen	-43'000	-80'000	-50'000	-14'500	-26'765	-39'727	-43'934	
Zinsertrag ER gem. KOA	-1'109'606	-882'520	-922'560	-922'300	-922'300	-922'300	-1'192'300	
<a href="#">Manuelle Eingaben Gesamthaushalt</a>								

	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	2'716'235	-2'339'910	-3'491'570	1'314'477	-3'163'080	-539'317	-788'361
Einlagen in SF	-5'856'666	-130'000	-246'000	-3'730'000	-130'000	-4'180'000	-3'730'000
Entnahmen aus SF	1'902'008	2'000'000	2'200'000	2'150'000	4'650'000	4'700'000	4'750'000
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt</b>	<b>-1'238'423</b>	<b>-469'910</b>	<b>-1'537'570</b>	<b>-265'523</b>	<b>1'356'920</b>	<b>-19'317</b>	<b>231'639</b>
Ergebnis der Erfolgsrechnung Feuerwehr	63'902	40'290	35'060	64'675	-183'080	-162'583	-156'414
Ergebnis der Erfolgsrechnung Wasserversorgung	554'207	620'910	57'240	50'900	66'540	84'776	104'089
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasserentsorgung	-419'886	-714'210	-540'220	-582'300	-562'800	-561'030	802'365
Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfallbewirtschaftung	-682'014	-863'340	-772'380	-985'600	-995'700	-1'006'600	-1'017'800
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt</b>	<b>-1'722'214</b>	<b>-1'386'260</b>	<b>-2'757'870</b>	<b>-1'717'848</b>	<b>-318'120</b>	<b>-1'664'754</b>	<b>-36'121</b>
+ planmässige Abschreibungen	5'414'326	5'647'750	5'720'920	6'602'289	8'125'783	8'447'327	9'225'453
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	9'882'551	2'442'570	2'775'000	6'998'700	2'707'560	7'444'754	5'668'946
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	3'491'649	3'601'570	3'912'900	3'726'600	6'229'900	6'308'500	6'460'000
<b>Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt</b>	<b>10'083'014</b>	<b>3'102'490</b>	<b>1'825'150</b>	<b>8'156'541</b>	<b>4'285'323</b>	<b>7'918'827</b>	<b>8'398'278</b>
Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt	6'946'755	2'058'540	1'022'830	6'528'677	3'331'320	6'276'083	6'708'239
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	3'136'259	1'043'950	802'320	1'627'864	954'003	1'642'744	1'690'039
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	10'083'014	3'102'490	1'825'150	8'156'541	4'285'323	7'918'827	8'398'278
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	16'655'947	17'358'458	28'717'227	18'341'437	11'475'582	12'744'829	13'422'823
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt	14'360'570	13'003'158	26'242'002	16'437'132	8'088'072	10'530'344	10'915'428
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF	2'295'377	4'355'300	2'475'225	1'904'305	3'387'510	2'214'485	2'507'395
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen allgemeiner Haushalt		138'000	255'000	630'000	1'800'000	4'500'000	1'200'000
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-6'572'933</b>	<b>-14'393'968</b>	<b>-27'147'077</b>	<b>-10'814'896</b>	<b>-8'990'259</b>	<b>-9'326'003</b>	<b>-6'224'545</b>
<b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>	<b>6'892'760</b>	<b>6'422'850</b>	<b>4'885'280</b>	<b>4'619'757</b>	<b>5'976'677</b>	<b>5'957'360</b>	<b>6'188'999</b>
<b>Eigenkapital</b>	<b>59'184'197</b>	<b>56'538'937</b>	<b>52'423'167</b>	<b>53'877'419</b>	<b>49'936'959</b>	<b>49'308'458</b>	<b>48'381'283</b>
<b>TOTAL Steuern</b>	<b>51'495'719</b>	<b>53'110'000</b>	<b>55'660'000</b>	<b>57'148'200</b>	<b>58'377'100</b>	<b>59'546'100</b>	<b>61'116'200</b>
<b>Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>80'000'000</b>	<b>80'000'000</b>	<b>102'787'202</b>	<b>113'602'098</b>	<b>122'592'357</b>	<b>126'918'359</b>	<b>133'142'905</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>86'303'332</b>	<b>97'878'834</b>	<b>120'540'894</b>	<b>132'280'042</b>	<b>135'629'841</b>	<b>139'927'343</b>	<b>144'124'713</b>
	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>58.29%</b>	<b>88.34%</b>	<b>136.13%</b>	<b>153.95%</b>	<b>165.15%</b>	<b>171.27%</b>	<b>176.07%</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>60.54%</b>	<b>17.87%</b>	<b>6.36%</b>	<b>44.47%</b>	<b>37.34%</b>	<b>62.13%</b>	<b>62.57%</b>
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.18%</b>	<b>0.24%</b>	<b>0.37%</b>	<b>0.62%</b>	<b>0.64%</b>	<b>0.62%</b>	<b>0.43%</b>
<b>Nettoschuld in Franken pro Einwohner</b>	<b>1'524</b>	<b>2'330</b>	<b>3'531</b>	<b>4'241</b>	<b>4'589</b>	<b>4'774</b>	<b>4'965</b>
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>8.42%</b>	<b>2.75%</b>	<b>1.56%</b>	<b>6.66%</b>	<b>3.51%</b>	<b>6.18%</b>	<b>6.47%</b>
<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>4.71%</b>	<b>5.25%</b>	<b>5.27%</b>	<b>6.02%</b>	<b>7.30%</b>	<b>7.21%</b>	<b>7.53%</b>
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	<b>80.26%</b>	<b>85.12%</b>	<b>101.95%</b>	<b>105.98%</b>	<b>113.66%</b>	<b>111.56%</b>	<b>114.94%</b>

	RG 2024	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
<b>Investitionsanteil</b>	14.45%	14.06%	20.53%	14.18%	10.21%	10.65%	10.38%
<b>Nettozinsbelastungsanteil</b>	0.43%	0.52%	0.77%	1.33%	1.34%	1.34%	0.90%
<b>Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner</b>	453	424	307	307	378	373	380
<b>Bilanzüberschussquotient</b>	14.81%	13.72%	9.76%	9.07%	11.52%	11.26%	11.38%
<b>Kostendeckungsgrad</b>	98.66%	98.82%	97.75%	98.66%	99.76%	98.74%	99.98%
<b>Werterhaltungsquote</b>		100.44%	97.66%	94.12%	95.03%	92.07%	87.34%

