



## **Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2026**

Einwohnergemeinde Allschwil

ER-Geschäft Nr. 4539

# INHALTSVERZEICHNIS

## Seiten

1.	Allgemeines zum Aufgaben- und Finanzplan	2
2.	Finanzpolitische Ziele des Gemeinderates	3
3.	Bericht und Anträge des Gemeinderates an den Einwohnerrat	4 - 11
4.	Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen & Finanzvermögen)	12 - 18
5.	Planerfolgsrechnung Funktionale Gliederung, Allgemeiner Haushalt	19 - 32
6.	Finanzkennzahlen, Allgemeiner Haushalt	33 - 34
7.	Planerfolgsrechnung, Spezialfinanzierung Wasserversorgung	35
8.	Finanzkennzahlen, Spezialfinanzierung Wasserversorgung	36
9.	Planerfolgsrechnung, Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	37
10.	Finanzkennzahlen, Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	38
11.	Planerfolgsrechnung, Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	39
12.	Finanzkennzahlen, Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	40

**Alle Beträge in CHF** (Ausnahmen erwähnt)

## 1. Allgemeines zum Aufgaben- und Finanzplan 2022-2026

Gemäss § 157c, Gesetz über die Organisation und die Verwaltung der Gemeinden (Gemeindegesezt) des Kantons Basel-Landschaft, gibt sich die Einwohnergemeinde jährlich einen Aufgaben- und Finanzplan.

Der Aufgaben- und Finanzplan wird vom Gemeinderat erstellt und beschreibt für die nächsten fünf Jahre die voraussichtliche Entwicklung der Gemeindeaufgaben mit ihren Auswirkungen auf den Finanzbedarf. Der Aufgaben- und Finanzplan zeigt die Massnahmen zur Beibehaltung oder Erreichung eines auf die Dauer ausgeglichenen Finanzhaushalts auf.

Konkret heisst dies, dass per Ende der Planungsperiode kein Bilanzfehlbetrag resultieren darf. Andernfalls sind Massnahmen (Minderausgaben oder Mehreinnahmen) einzuplanen, um einen drohenden Bilanzfehlbetrag zu verhindern.

Er ist zusammen mit dem Budget dem Einwohnerrat zur Kenntnisnahme vorzulegen.

Mit dem Aufgaben- und Finanzplan wird eine „rollende Planung“ betrieben, d.h. der bestehende Aufgaben- und Finanzplan wird jährlich um ein Jahr erweitert und die verbleibenden Planungsjahre werden aktualisiert. Der Aufgaben- und Finanzplan beschreibt die voraussichtliche Entwicklung der Aufgaben und den Finanzbedarf einer Gemeinde über die jeweils kommenden fünf Jahre, wobei das aktuelle Budgetjahr jeweils dem ersten Planungsjahr des Aufgaben- und Finanzplans entspricht.

Je weiter in die Zukunft geblickt wird, desto grösser wird die Planungsunsicherheit. Diese Unsicherheit lässt sich vielfach auch mit einer Erhöhung des Planungsaufwandes nicht effizient verringern.

Der Aufgaben- und Finanzplan sollte – wie es der Name bereits sagt – nach den Aufgaben, so wie sie in der Gemeinderechnung abgebildet sind (d.h. nach den Funktionen) gegliedert sein.

Im Gegensatz zum Budget handelt es sich beim Aufgaben- und Finanzplan um ein Arbeitsinstrument der Exekutive, welches der Legislative „nur“ zur Kenntnisnahme vorgelegt werden muss. Der Aufgaben- und Finanzplan stellt daher keine Rechtsgrundlage für Ausgaben dar.

Bei den Spezialfinanzierungen handelt es sich um eigene Rechnungskreise innerhalb der Gemeinderechnung, welche wegen deren buchhalterischen Ausgeglichenheit auf das Gesamtergebnis der Gemeinderechnung keinen Einfluss haben. Daher müssen für die Spezialfinanzierungen separate Aufgaben- und Finanzpläne (inkl. Investitionsprogramm) erstellt werden. Die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind aus dem Aufgaben- und Finanzplan des allgemeinen Haushalts zu entfernen.

Für die Finanzplanung der Planperiode 2022–2026 wurde wie bereits im Vorjahr, das Budgetjahr als Basis genommen und mittels Wachstumsindikatoren pro Funktion eine Fortschreibung vorgenommen.

## 2. Finanzpolitische Ziele des Gemeinderates

Im Leitbild der Gemeinde Allschwil für die Periode bis 2030 ist bezüglich der finanziellen Lage der Gemeinde festgehalten, dass die Gemeinde langfristig einen ausgeglichenen Finanzhaushalt ausweist und sich einen finanziellen Spielraum erarbeitet, welcher für die nachhaltige Stärkung der Gemeinde eingesetzt werden soll.

Um dies zu erreichen, wurden folgende Ziele definiert:

- Wir verpflichten uns zu einer haushälterischen Finanzpolitik und verfügen mittel- bis langfristig über ein ausgeglichenes Budget und einen ausgeglichenen Finanzplan.
- Die Investitionen sind langfristig geplant und auf die Bevölkerungsentwicklung abgestimmt. Die Verschuldung ist auf ein tragbares Mass zu reduzieren.
- Die Gemeinde verfügt über eine zeitgemässe Infrastruktur (Bauten und Anlagen) und bewirtschaftet diese nachhaltig.
- Allschwil bleibt im Vergleich von Dienstleistungsangebot und Steuerfuss konkurrenzfähig.

Zur Beurteilung, ob diese Ziele für die jeweilige Planperiode erreicht werden, wurden folgende messbaren Kennzahlen definiert.

### Nettoverschuldungsquotient (< 100 %):

Der Nettoverschuldungsquotient ist eine fix definierte Grösse im Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden und zeigt an, welcher Anteil der Fiskalerträge erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

$$(\text{Fremdkapital} - \text{Finanzvermögen}) \times 100 \div \text{Finanzertrag}$$

Ein Wert von 100 % bedeutet, dass man die Steuererträge eines Jahres aufwenden müsste, um die Nettoschuld abzubauen. Ein Wert unter 100 % begünstigt gute Konditionen am Kapitalmarkt und genügend Reserven, um bei Bedarf Fremdkapital aufzunehmen. Die Kennzahl ist dynamisch

und stellt die Nettoverschuldung ins Verhältnis zu den Steuererträgen. Höhere Steuererträge erlauben auch eine höhere Verschuldung. Wenn die Steuererträge abnehmen, muss auch die Verschuldung entsprechend abgebaut werden.

Damit soll sichergestellt werden, dass die Gemeinde Allschwil die Verschuldung auf einem tragbaren Mass hält und sich einen finanziellen Spielraum bewahrt.

### Bilanzüberschussquotient (> 45 %):

Der Bilanzüberschussquotient gibt an, um wie viel die Steuererträge einbrechen dürfen, damit das daraus resultierende Defizit in der Jahresrechnung über die Reserven im Eigenkapital gedeckt ist.

$$(\text{Bilanzüberschuss} + \text{Finanzpolitische Reserven}) \times 100 \div \text{Finanzertrag}$$

Ein Wert von 50 % bedeutet, dass auch wenn sich die Steuererträge innerhalb eines Jahres halbieren (bei gleichbleibendem Aufwand), das daraus resultierende Defizit mit den Reserven im Eigenkapital aufgefangen werden kann. Diese Kennzahl ist ebenfalls dynamisch und stellt die Reserven im Eigenkapital ins Verhältnis zu den Steuererträgen. Je höher die Steuererträge, desto höher sollen auch die Reserven im Eigenkapital sein.

Damit soll sichergestellt werden, dass die Gemeinde ein gesundes Verhältnis zwischen Aufwand, Ertrag und Reserven beibehält und somit langfristig einen ausgeglichenen Finanzhaushalt hat.

Sollten sich die Kennzahlen ungünstig entwickeln, muss zur Verbesserung der Werte die Selbstfinanzierung der Gemeinde erhöht werden. Dies muss entweder über die Verbesserung des betrieblichen Ergebnisses oder über die Reduktion der Investitionstätigkeit erfolgen. Wobei es das Ziel des Gemeinderates ist, die Investitionstätigkeit nicht unter 10 % der Gesamtausgaben zu reduzieren und den Steuerfuss nicht über den Median der Baselbieter Gemeinden anzuheben.

### 3. Bericht und Anträge des Gemeinderates an den Einwohnerrat

betreffend Aufgaben- und Finanzplan der Einwohnergemeinde für die Planperiode 2022–2026 vom 15. September 2021 zum ER-Geschäft Nr. 4539.

#### Aufgabenplanung

Der Gemeinderat hat im Jahr 2017 das Leitbild „Zukunft Allschwil“ erarbeitet. Darin zeigt er auf, in welche Richtung sich Allschwil in den nächsten Jahren nachhaltig entwickeln soll. 36 Ziele und zahlreiche Massnahmen sollten bis ins Jahr 2030 erreicht bzw. umgesetzt werden. Im Jahr 2018 hat der Gemeinderat Massnahmen entwickelt und diese bezüglich Dringlichkeit und Wichtigkeit priorisiert. Für den Zeitraum 2019 bis 2023 hat er 67 Massnahmen festgelegt. Diese sind im Aufgabenplan vom 15. August 2018 dargestellt.

In den Jahren 2019 und 2020 wurde mit der Umsetzung zahlreicher Leitbildmassnahmen begonnen, einige konnten bereits abgeschlossen werden. Dennoch zeichnete sich bereits ab, dass nicht alle für den Zeitraum 2019 – 2023 vorgesehenen Leitbildmassnahmen termingerecht umgesetzt werden können. Zudem wurde festgestellt, dass einige Leitbildmassnahmen betreffend Zieldefinition, Inhalt und Abschlussvoraussetzungen unklar beschrieben waren.

Aus diesem Grund hat der Gemeinderat entschieden, die Massnahmenplanung zu überarbeiten. In einem ersten Schritt verständigte man sich auf eine Definition der Leitbildmassnahmen und leitete daraus Kriterien zur Bestimmung und Priorisierung der Leitbildmassnahmen ab. Die Leitbildmassnahmen wurden betreffend Umsetzungsstand einer der folgenden fünf Kategorien zugewiesen:

1. Leitbildmassnahmen weiterverfolgen  
Diese Leitbildmassnahmen erfüllen die Kriterien zur Priorisierung der Leitbildmassnahmen und sollen anhand definierten Kriterien beschrieben und priorisiert werden.
2. Leitbildmassnahmen zurückstellen  
Diese Leitbildmassnahmen erfüllen die Kriterien zur Priorisierung der Leitbildmassnahmen ungenügend und sollen zu einem späteren Zeitpunkt (2025-2030) neu beurteilt und priorisiert werden.
3. Leitbildmassnahmen nicht weiterverfolgen  
Diese Leitbildmassnahmen sind aus heutiger Sicht weder zielführend noch notwendig oder sogar überflüssig, weil sich beispielsweise die entsprechenden Rahmenbedingungen verändert haben. Sie sind deshalb nicht weiterzuverfolgen.
4. Leitbildmassnahmen abgeschlossen bzw. demnächst abgeschlossen  
Diese Leitbildmassnahmen sind bereits umgesetzt oder sie werden zeitnah abgeschlossen. Es besteht keine Notwendigkeit, diese Leitbildmassnahmen weiterhin in der strategischen Planung des Gemeinderats zu führen.
5. In Umsetzung bzw. laufende Massnahme / Daueraufgabe bzw. nicht als Leitbildmassnahme weiterverfolgen  
Diese Leitbildmassnahmen sind entweder in der Umsetzung oder haben sich zu einer laufenden Massnahme oder Daueraufgabe der Verwaltung gewandelt. Es besteht keine Notwendigkeit, diese Leitbildmassnahmen weiterhin in der strategischen Planung des Gemeinderats zu führen.

Die der ersten Kategorie zugewiesenen Leitbildmassnahmen wurden präzisiert, einzelne Leitbildmassnahmen wo sinnvoll zusammengeführt und diese schliesslich priorisiert. Daraus resultierten die nachfolgenden Massnahmen:

Leitbildmassnahme	Beschreibung	Leitbild Thema
Dorfplatz	Studien zur Verkehrsentlastung und Studie zur Machbarkeit der Aufwertung des Dorfplatzes in Zusammenarbeit mit dem Kanton BL, mit begleitendem partizipativem Prozess und Nutzungskonzept, ausarbeiten.	Siedlungsentwicklung
Zonenrevision Siedlung	Die Massnahmen aus dem Räumlichen Entwicklungskonzept Allschwil 2035 (REK) im Rahmen der Zonenrevision Siedlung umsetzen und den Entwurf des Zonenreglements und Zonenplans zur kantonalen Vorprüfung einreichen.	Siedlungsentwicklung
Kommunikation Gemeinderat	Wesentliche Entscheide des Gemeinderates auf attraktive und verständliche Weise der Bevölkerung zugänglich machen.	Wohnen
Velovorzugsroute Parkallee	Konzept für die kantonale Velovorzugsroute Parkallee ausarbeiten.	Mobilität
Heimatmuseum	Wiedereröffnung des Heimatmuseums planen, konzeptionieren und organisieren.	Freizeit und Kultur
Sozialbereich	Monitoring und Controlling im Sozialbereich ausbauen.	Gesundheit und Soziales
Personal- und Besoldungsreglement	Revidiertes Personal- und Besoldungsreglement ausarbeiten.	Behörden und Verwaltung
Kulturleitbild	Kulturleitbild überarbeiten.	Freizeit und Kultur
Tulpenwegpark	Im Sinne einer Sofortmassnahme Freiraum Tulpenweg nach Abzug des provisorischen Baubüros an der Baslerstrasse unter Einbezug der Bevölkerung und Interessensgruppen aktivieren.	Siedlungsentwicklung

Leitbildmassnahme	Beschreibung	Leitbild Thema
Freiraumkonzept	Bericht zum Stand der Umsetzung Massnahmen und Empfehlungen gemäss Freiraumkonzept erstellen und vom Gemeinderat verabschieden lassen.	Siedlungsentwicklung
Langsamverkehrskonzept	Langsamverkehrskonzept inkl. Massnahmenkatalog und Umsetzungsfahrplan erstellen.	Mobilität
Risikomanagement	Risikomanagement zur Bewirtschaftung von strategischen und wesentlichen operativen Risiken einführen.	Behörden und Verwaltung
E-Government	E-Government Strategie ausarbeiten.	Behörden und Verwaltung
Öffentliche Beschaffung	Beschaffungsleitsätze und Regelwerk für die Durchführung von öffentlichen Beschaffungen erstellen und dem GR zur Beratung und Beschlussfassung vorlegen.	Finanzen
Partizipative Vorgehensweise	Einen Leitfaden für die partizipative Vorgehensweise unter Einbezug der Bevölkerung bei Bau- und Raumplanungsprojekten im Sinne einer Orientierungshilfe erarbeiten.	Behörden und Verwaltung

Zudem wurde beschlossen, die Massnahmenplanung zukünftig nicht mehr im Aufgaben- und Finanzplan aufzuführen, über deren Umsetzungsstand jedoch jeweils im Geschäftsbericht des Gemeinderates zu berichten.

Der Gemeinderat möchte mit dem vorliegenden Aufgaben- und Finanzplan den Fokus auf die finanzielle Entwicklung und die Erreichung der finanzpolitischen Ziele der Gemeinde Allschwil legen. Sofern sich die Gemeindefinanzen ausserhalb der finanzpolitischen Ziele des Gemeinderates entwickeln, sollen Massnahmen zur Beibehaltung oder Erreichung eines auf Dauer ausgeglichenen Finanzhaushalts aufgezeigt werden.

## Finanzplanung - Investitionsplanung

### Investitionsplanung allgemeiner Haushalt

Die Gemeinde Allschwil weist unverändert ein hohes Investitionsvolumen aus. Auch für die Planperiode 2022–2026 sind wesentliche Investitionen im Verwaltungsvermögen (ohne Spezialfinanzierungen und Finanzvermögen) vorgesehen.

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Investitionsausgaben	14'654'074	14'234'500	16'450'000	21'340'000	17'500'000
Investitionseinnahmen	1'300'000	1'490'000	365'000	200'000	140'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>13'354'074</b>	<b>12'744'500</b>	<b>16'085'000</b>	<b>21'140'000</b>	<b>17'360'000</b>

Betrachtet man die Planperiode 2022–2026 wird im Schnitt von CHF 16.8 Mio. Bruttoinvestitionen ausgegangen. Dies ist darin begründet, dass wesentliche Investitionen bei den Schulliegenschaften (Funktion 2170) sowie bei den Gemeindestrassen (Funktion 6150) notwendig sind.

Gesamthaft sind CHF 84.2 Mio. Bruttoinvestitionen im allgemeinen Haushalt vorgesehen.

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Total Planperiode
ALLGEMEINE VERWALTUNG	570	110	80	80	80	920
ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	66	700	400	-	400	1'566
BILDUNG	3'082	4'255	11'560	20'500	16'000	55'396
KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'300	5'605	1'190	80	-	9'175
VERKEHR	7'975	3'365	2'870	600	1'000	15'810
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	662	200	350	80	20	1'312
<b>Total</b>	<b>14'654</b>	<b>14'235</b>	<b>16'450</b>	<b>21'340</b>	<b>17'500</b>	<b>84'179</b>

\* Werte in TCHF

Hervorzuheben sind die wesentlichen Investitionen für die Schulliegenschaften im Zusammenhang mit der Schulraumplanung (Funktion 2170). Für das Schulhaus Bettenacker, die Tagesstrukturen Gartenstrasse sowie die Kindergärten Metzgersmatten und Rankacker sind in der Planperiode CHF 52.0 Mio. berücksichtigt.

Diese Investitionstätigkeit ist durch die Gemeinde nicht selbst zu finanzieren. Die nachfolgende Tabelle zeigt den Finanzierungsfehlbetrag, welcher sich entsprechend negativ auf die Kennzahlen «Nettoschuld pro Einwohner» und «Selbstfinanzierungsgrad» auswirkt.

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>210'000</b>	<b>-3'140'676</b>	<b>-2'103'866</b>	<b>-3'775'614</b>	<b>-2'348'309</b>
+ Abschreibungen	6'153'500	6'148'498	6'295'279	6'399'209	6'418'147
+ Einlagen / - Entnahmen	-118'103	-585'303	-585'303	-585'303	-585'303
<b>Selbstfinanzierung (Cashflow)</b>	<b>6'245'397</b>	<b>2'422'519</b>	<b>3'606'110</b>	<b>2'038'292</b>	<b>3'484'535</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-12'018'667	-11'470'050	-14'476'500	-19'026'000	-15'624'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-90'000	-540'000	-225'000	-	-
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-5'863'270</b>	<b>-9'587'531</b>	<b>-11'095'390</b>	<b>-16'987'708</b>	<b>-12'139'465</b>

Für die Berechnung der Selbstfinanzierung in der Finanzplanung wurde von einer Realisation der Investitionstätigkeit von 90 % im allgemeinen Haushalt bzw. von 75 % in den Spezialfinanzierungen ausgegangen.

Für das detaillierte Investitionsprogramm des allgemeinen Haushaltes und der Spezialfinanzierungen wird auf Kapitel 4 verwiesen.

## Finanzplanung - Planerfolgsrechnung

Bei der Planerfolgsrechnung ist die Planbarkeit nicht im gleichen Ausmass gegeben wie beim Investitionsprogramm, da die Finanzsituation von Entwicklungen abhängig ist, welche von der Gemeinde nicht oder nur teilweise beeinflusst werden können. Basis bildet das Budget 2022.

Der Abschreibungsaufwand wird gemäss der Investitionsplanung und der erwarteten Nutzungsdauer der Sachanlagen berechnet. Bei den übrigen Aufwandpositionen wird basierend auf festgelegten Wachstumsindikatoren die Planerfolgsrechnung fortgeschrieben.

Im Rahmen der Finanzplanung wurden folgende Wachstumsfaktoren definiert, welche pro Funktion den einzelnen Sachkosten zugewiesen wurden:

### Teuerungsfaktoren:

- Teuerungsfaktor Konsumentenpreis
- Lohnsteuerung

### Entwicklungsfaktoren

- Bevölkerungsentwicklung
- Anzahl Klassen Primarschule und Kindergarten
- Anzahl Sozialhilfebezüger
- Demografie

### Freie Faktoren

- Realzuwachs Sachaufwand
- Erfahrungsstufenanstieg Lohnaufwand

Bei der Planung der Steuererträge wurden die Wachstumsprognosen des Kantons unter Berücksichtigung der Effekte aus der Steuervorlage 17 (SV17) gemäss Vorlage des Kantons Basel-Landschaft übernommen.

Die durchschnittliche **Jahresteuering** der letzten sechs Jahre lag bei -0.07 % (Mittelwert 2015-2020). In den letzten drei Jahren (2018-2020) wurde jedoch im Mittelwert eine leichte Teuerung von 0.6 % verzeichnet. Für die Finanzplanung 2022-2026 wurde eine Teuerung von jährlich 0.5 % angenommen.

In den vergangenen Jahren wurde in der Finanzplanung keine **Lohnsteuerung** berücksichtigt. Per 1.1.2019 wurde jedoch ein Teuerungsausgleich von 1.4 % und per 1.1.2020 von 0.5 % für das gesamte Personal verzeichnet. Für die Finanzplanung 2022-2026 wurde eine Lohnsteuerung von jährlich 0.2 % angenommen.

Gemäss der Kantonalen Bevölkerungsstatistik beträgt die **Wohnbevölkerung** per Ende 2020 in Allschwil 21'412. Diesem Trend folgend wird im Finanzplan 2022-2026 von folgender Bevölkerungsentwicklung ausgegangen:

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Wohnbevölkerung	21'600	21'800	21'900	22'000	22'100

Die Zunahme der **Anzahl Klassen** gemäss der Schulraumplanung wurde im Bereich der Primarschulen und des Kindergartens berücksichtigt.

Die Anzahl der **Sozialhilfebezüger** hat sich relativ zur Wohnbevölkerung stabilisiert und liegt momentan unterhalb der Erwartungen im Finanzplan. Aufgrund der Unsicherheiten im Zusammenhang mit der Coronapandemie, wurde für die Planperiode 2022-2026 dennoch an der höheren Erwartung festgehalten.

In Bezug auf die **demografische Entwicklung** der Gemeinde Allschwil lässt sich festhalten, dass die Altersgruppen über 65 Jahren stärker wachsen als die Gesamtbevölkerung. Entsprechend wurde im Bereich Alter ein stärkeres Kostenwachstum angenommen.



Bezüglich der Zunahme der Personalkosten aufgrund der **Entwicklung innerhalb der Erfahrungsstufen** gemäss der Systematik im aktuellen Lohnsystem wurde jährlich ein Anstieg von 1.0 % berücksichtigt.

Ebenfalls mit 1.0 % Wachstum wurde ein **Realzuwachs** beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand berücksichtigt.

Die daraus resultierende Planerfolgsrechnung weist für die Planperiode 2022–2026 folgende Ergebnisse aus:

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
(+) Ertrags- / (-) Aufwand- überschuss	210'000	-3'140'676	-2'103'866	-3'775'614	-2'348'309

Die Gemeinde Allschwil weist ab dem Planjahr 2023 wesentliche Aufwandüberschüsse aus. Diese können nur durch eine mögliche Auflösung der in den Jahren 2019 und 2020 gebildeten finanzpolitischen Reserve aufgefangen werden.

Aufgrund der Gesetzesänderung im Rahmen der Steuervorlage 17 (SV17) werden nach der Anpassung der Kapitalsteuer im Jahr 2020 die Gewinnsteuersätze bei den juristischen Personen im Jahr 2023 gesenkt (Staffelung bis 2025). Zudem plant der Kanton Basel-Landschaft mit Inkraftsetzung per 1. Januar 2023 eine Einkommens- und Vermögenssteuerreform bei den natürlichen Personen, welche ebenfalls zu einem tieferen Steuerwachstum führt.

Das daraus resultierende moderate Wachstum bei den Steuereinnahmen wird nicht ausreichen, um das stetige Kostenwachstum zu kompensieren.

## Finanzplanung - Spezialfinanzierungen

Bei den Spezialfinanzierungen handelt es sich um eigene Rechnungskreise innerhalb der Gemeinderechnung, welche wegen deren buchhalterischen Ausgeglichenheit auf das Gesamtergebnis der Gemeinderechnung keinen Einfluss haben. Daher müssen für die Spezialfinanzierungen separate Aufgaben- und Finanzpläne erstellt werden. Die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind aus dem Aufgaben- und Finanzplan des allgemeinen Haushalts zu entfernen.

### Wasserversorgung

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung ist weiterhin sehr gut finanziert. Trotz umfangreichen Gebührensenkungen in den vergangenen Jahren, werden weiterhin Ertragsüberschüsse realisiert. Die Mengengebühr für Trinkwasser von CHF 1.10 pro m<sup>3</sup> ist im Kantonsvergleich tief und sollte aus Sicht des Gemeinderates, aufgrund des nachhaltigen Umgangs mit diesen Ressourcen, nicht weiter angepasst werden.

Weiterhin hält der Gemeinderat daran fest, die Gebühren in der Spezialfinanzierung nicht weiter zu reduzieren. Im Zusammenhang mit dem Ersatz der Graugussleitungen werden wesentliche Investitionen in der Wasserversorgung erwartet. Das erarbeitete Eigenkapital wird für die Finanzierung der aus der Investitionstätigkeit resultierenden Abschreibungen benötigt.

In den Planjahren werden folgende Ertragsüberschüsse in der Spezialfinanzierung Wasserversorgung erwartet:

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Ertragsüberschuss	521'272	497'031	467'611	369'074	343'741

In der Planperiode sind folgende Nettoinvestitionen in der Spezialfinanzierung Wasserversorgung vorgesehen:

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Investitionsausgaben	4'547'000	3'850'000	3'290'000	1'800'000	2'600'000
Investitionseinnahmen	630'000	420'000	1'120'000	70'000	70'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>3'917'000</b>	<b>3'430'000</b>	<b>2'170'000</b>	<b>1'730'000</b>	<b>2'530'000</b>

Analog dem allgemeinen Haushalt weist die Spezialfinanzierung Wasserversorgung einen wesentlichen Finanzierungsfehlbetrag aus. Entsprechend wird das Nettovermögen pro Einwohner in der Planperiode weiter abgebaut.

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>521'272</b>	<b>497'031</b>	<b>467'611</b>	<b>369'074</b>	<b>343'741</b>
+ Abschreibungen	205'000	236'659	257'572	347'366	363'715
<b>Selbstfinanzierung (Cashflow)</b>	<b>726'272</b>	<b>733'690</b>	<b>725'183</b>	<b>716'440</b>	<b>707'456</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'937'750	-2'572'500	-1'627'500	-1'297'500	-1'897'500
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-2'211'478</b>	<b>-1'838'810</b>	<b>-902'317</b>	<b>-581'060</b>	<b>-1'190'044</b>

## Abwasserbeseitigung

Auch die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung ist gut finanziert und verfügt über ausreichend Eigenkapital. Aufgrund der tiefen Gebühren werden jedoch Aufwandsüberschüsse realisiert. Dadurch wird das Gleichgewicht über die nächsten Jahre wiederhergestellt werden.

In den Planjahren werden folgende Aufwandsüberschüsse in der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung erwartet:

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Aufwandsüberschuss	-220'377	-219'551	-231'454	-254'164	-254'677

In der Planperiode sind folgende Nettoinvestitionen in der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung vorgesehen:

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Investitionsausgaben	1'920'000	1'679'500	525'000	500'000	500'000
Investitionseinnahmen	630'000	420'000	1'120'000	70'000	70'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>1'290'000</b>	<b>1'259'500</b>	<b>-595'000</b>	<b>430'000</b>	<b>430'000</b>

Der Finanzierungsfehlbetrag setzt sich auch in der Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung fort. In der Abwasserkasse wird dadurch das Nettovermögen pro Einwohner in der Planperiode weiter reduziert.

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>-220'377</b>	<b>-219'551</b>	<b>-231'454</b>	<b>-254'164</b>	<b>-254'677</b>
+ Abschreibungen	71'900	79'451	86'095	103'411	98'393
<b>Selbstfinanzierung (Cashflow)</b>	<b>-148'477</b>	<b>-140'100</b>	<b>-145'359</b>	<b>-150'753</b>	<b>-156'284</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-967'500	-944'625	446'250	-322'500	-322'500
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-1'115'977</b>	<b>-1'084'725</b>	<b>300'891</b>	<b>-473'253</b>	<b>-478'784</b>

## Abfallbeseitigung

Bei der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung werden ebenfalls Aufwandüberschüsse realisiert. Durch tiefe Gebühren werden die Aufwandüberschüsse weiter zunehmen und das Eigenkapital schneller abgebaut werden als noch vor zwei bis drei Jahren erwartet.

Damit das Eigenkapital nicht negativ wird, werden ab dem Jahr 2023 sukzessive Gebührenerhöhungen notwendig, um in der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung ein ausgeglichenes Verhältnis zwischen Einnahmen und Ausgaben zu erreichen.

In den Planjahren werden folgende Aufwandüberschüsse in der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung erwartet:

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Aufwandüberschuss	-562'333	-577'678	-594'344	-610'736	-628'107

In der Planperiode sind folgende Nettoinvestitionen in der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung vorgesehen:

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Investitionsausgaben	222'000	-	-	-	-
Investitionseinnahmen	-	-	-	-	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>222'000</b>	-	-	-	-

Obwohl die Investitionstätigkeit in der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung nicht wesentlich ist, wird durch die Defizite das Nettovermögen stetig abgebaut.

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-562'333	-577'678	-594'344	-610'736	-628'107
+ Abschreibungen	26'500	26'083	24'819	22'948	21'719
<b>Selbstfinanzierung (Cashflow)</b>	<b>-535'833</b>	<b>-551'595</b>	<b>-569'525</b>	<b>-587'788</b>	<b>-606'388</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-222'000	-	-	-	-
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-757'833</b>	<b>-551'595</b>	<b>-569'525</b>	<b>-587'788</b>	<b>-606'388</b>

## Finanzpolitische Ziele des Gemeinderates

Bezüglich der finanzpolitischen Ziele des Gemeinderates lässt sich festhalten, dass die finanzielle Entwicklung des Gesamthaushaltes der Gemeinde Allschwil noch innerhalb der vom Gemeinderat definierten Bandbreiten liegt.

	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Nettoverschuldungsquotient < 100%	17.8%	33.1%	46.1%	68.1%	82.3%
Bilanzüberschussquotient > 45%	69.3%	66.7%	62.3%	58.2%	53.7%
Investitionsanteil > 10%	14.2%	13.1%	13.3%	15.3%	13.3%

Die Entwicklung zeigt jedoch, dass wenn das Kostenwachstum nicht gebremst wird und das moderate Wachstum bei den Steuererträgen anhält, die finanzpolitischen Ziele in der nächsten Planperiode nicht mehr erreicht werden können. Eine haushälterische Finanzpolitik ist somit zwingend notwendig.

Bei den Spezialfinanzierungen verfolgt der Gemeinderat das Ziel, das Eigenkapital der Spezialfinanzierungen positiv zu erhalten. Bis auf die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung sind in der Planperiode bis 2026 keine Massnahmen notwendig.

Eigenkapital	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
Wasserversorgung	10'835'006	11'332'037	11'799'648	12'168'722	12'512'463
Abwasserbeseitigung	8'425'592	8'206'041	7'974'587	7'720'423	7'465'746
Abfallbeseitigung	1'162'917	585'239	-9'105	-619'841	-1'247'948

Der Gemeinderat ist somit gefordert, die richtigen Massnahmen zu ergreifen, um das Eigenkapital in der Abfallbeseitigung zu erhalten.

## Anträge

Gestützt auf § 10 des Verwaltungs- und Organisationsreglement (VOR) der Einwohnergemeinde Allschwil beantragt der Gemeinderat dem Einwohnerrat, wie folgt **zu beschliessen**:

- 1) Der Aufgaben- und Finanzplan für die Planperiode 2022 – 2026 für die Einwohnergemeinde Allschwil wird zur Kenntnis genommen.

---

- 2) Der Aufgaben- und Finanzplan für die Planperiode 2022 – 2026 für die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung der Einwohnergemeinde Allschwil wird zur Kenntnis genommen.

### IM NAMEN DES GEMEINDERATES

Die Präsidentin:



Nicole Nüssli-Kaiser

Leiter Gemeindeverwaltung:



Patrick Dill

Allschwil, 15. September 2021

#### 4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen & Finanzvermögen)

Konto	Objekt	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
	<b>NETTOINVESTITIONEN</b>	<b>18'883'074</b>	<b>18'034'000</b>	<b>17'910'000</b>	<b>23'300'000</b>	<b>20'320'000</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>540'000</b>	<b>110'000</b>	<b>80'000</b>	<b>80'000</b>	<b>80'000</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>260'000</b>	<b>110'000</b>	<b>80'000</b>	<b>80'000</b>	<b>80'000</b>
0220.5060.21	Ersatz IT-Server & SAN Switche	123'000	-	-	-	-
0220.5060.22	Ersatz virtuelle Tape Library	95'000	-	-	-	-
0220.5060.xx	ICT-Investitionen, Ersatz und Neuinvestitionen (informativ)	-	80'000	80'000	80'000	80'000
0220.5200.08	KLIBnet Module BFZ und Scan Cockpit	42'000	30'000	-	-	-
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>280'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
0290.5040.07	Optimierung Büroraum Soziale Dienste Gemeindezentrum	250'000	-	-	-	-
0290.5060.01	Erneuerung/Erweiterung WLAN/LAN Gemeindeverwaltung	60'000	-	-	-	-
0290.6300.01	Bundesbeiträge PV Anlage Gemeindeverwaltung	-30'000	-	-	-	-
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>65'500</b>	<b>420'000</b>	<b>280'000</b>	<b>-</b>	<b>280'000</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1110.5060.xx	Polizeifahrzeug	-	-	-	-	-
<b>1501</b>	<b>Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>280'000</b>	<b>-</b>	<b>280'000</b>
1501.5060.xx	Atemschutzfahrzeug	-	-	-	-	-
1501.5060.xx	Autodrehleiter	-	-	-	-	-
1501.5060.xx	Hilfeleistungsfahrzeug	-	-	-	-	280'000
1501.5060.xx	Kommandofahrzeug	-	-	-	-	-
1501.5060.xx	Mannschaftsfahrzeug	-	-	-	-	-
1501.5060.xx	Modulfahrzeug	-	-	280'000	-	-

#### 4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen & Finanzvermögen)

Konto	Objekt	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>65'500</b>	<b>420'000</b>	-	-	-
1611.5040.02	Renovation Aussenfassade Schiesstüren	65'500	-	-	-	-
1611.5040.xx	Schiessanlage Mühlerain; Bodensanierung	-	700'000	-	-	-
1611.6300.xx	Schiessanlage Mühlerain; Bodensanierung Beiträge	-	-280'000	-	-	-
<b>1622</b>	<b>Verbund Zivilschutz (Kopfgde.)</b>	-	-	-	-	-
1622.5060.xx	2 Mannschaftsfahrzeuge	-	-	-	-	-
1622.5060.xx	Materialtransportfahrzeug	-	-	-	-	-
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'081'500</b>	<b>4'254'500</b>	<b>11'560'000</b>	<b>20'500'000</b>	<b>16'000'000</b>
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>260'000</b>	<b>60'000</b>	<b>60'000</b>	-	-
2120.5060.02	Werkraum- und Klassenzimmerausstattung	70'000	-	-	-	-
2120.5060.03	Erneuerung WLAN/LAN Schulhaus Gartenhof	130'000	-	-	-	-
2120.5060.04	Fach- und Nebenräume Schulhäuser	60'000	60'000	60'000	-	-
<b>2140</b>	<b>Musikschule</b>	<b>823'000</b>	-	-	-	-
2140.5040.02	Musikschule Erdbebensicherheit inkl. Deckenkonstruktion und Beleuchtung	723'000	-	-	-	-
2140.5040.03	Musikschule Ersatz Schliessung	100'000	-	-	-	-

#### 4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen & Finanzvermögen)

Konto	Objekt	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'998'500</b>	<b>4'194'500</b>	<b>11'500'000</b>	<b>20'500'000</b>	<b>16'000'000</b>
2170.5040.36	KG Metzgersmatten Ersatzneubau Ausführung (1B)	500'000	3'500'000	2'000'000	-	-
2170.5040.37	Hegenheimermattweg 66; Einbau WC Anlagen im UG	50'000	-	-	-	-
2170.5040.41	Aussenraumgestaltung Schulhaus Schönenbuchstr.	130'000	-	-	-	-
2170.5040.44	Hegenheimermattweg, San. div. Hausanschlüsse	88'000	-	-	-	-
2170.5040.50	KG Metzgersmatten Ersatzneubau Planung (neu)	127'000	-	-	-	-
2170.5040.51	KG Schlappenmatten Sanierung Senkung	40'000	-	-	-	-
2170.5040.54	SH Gartenhof, Ersatz Turnhallenbeleuchtung	85'000	-	-	-	-
2170.5040.55	KG Dorf, Innensanierung	85'000	44'000	-	-	-
2170.5040.56	SH Gartenhof, Turnhalle Ersatz Hebebühne	51'000	-	-	-	-
2170.5040.57	SZ Neuallschwil, Sanierung Wohnung 2. OG	72'000	-	-	-	-
2170.5040.58	SZ Neuallschwil, Ersatz Sporthallen Sektionaltore	30'000	-	-	-	-
2170.5040.59	SH Schönenbuchstrasse, Ersatz Sporthalle Sektionaltore	42'500	-	-	-	-
2170.5040.60	SH Schönenbuchstrasse, Neue Garderoben	45'000	-	-	-	-
2170.5040.61	SH Schönenbuchstrasse, Brandschutzmassnahmen	340'000	-	-	-	-
2170.5040.62	SH Schönenbuchstrasse, Neue Klassenzimmer / Gruppenräume	75'000	-	-	-	-
2170.5040.63	SH Schönenbuchstrasse, Sanierung 1. UG und Werkräume	165'000	-	-	-	-
2170.5040.64	Absturzsicherung diverse Kindergärten	73'000	-	-	-	-
2170.5040.xx	Baslerstrasse 255, Anpassung TS (1B)	-	-	-	-	-
2170.5040.xx	Doppelkindergarten / Taki Rankacker, Neubau (1B)	-	-	500'000	5'000'000	500'000
2170.5040.xx	Musikschulhaus, Neubau (1B)	-	-	-	-	500'000
2170.5040.xx	Rollstuhlfähiger Verbindungsweg SZ Neuallschwil / Musikschule	-	55'000	-	-	-
2170.5040.xx	Sanierung Turnhalle & Hallenbad (1B)	-	-	-	-	-
2170.5040.xx	SH Bettenacker, Neubau Ausführung (1B)	-	-	5'000'000	15'000'000	15'000'000
2170.5040.xx	SH Schönenbuchstrasse, Ersatz Fenster	-	95'500	-	-	-
2170.5040.xx	SZ Neuallschwil; Ausführung (1B)	-	-	-	-	-
2170.5040.xx	TS Bruckerhaus, Neubau (1B)	-	-	-	-	-
2170.5040.xx	TS Gartenstrasse, Sanierung / Anpassung (1B)	-	500'000	4'000'000	500'000	-

#### 4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen & Finanzvermögen)

Konto	Objekt	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>2'300'174</b>	<b>5'215'000</b>	<b>1'190'000</b>	<b>80'000</b>	<b>-</b>
<b>3110</b>	<b>Museen und Kulturförderungen</b>	<b>500'000</b>	<b>2'000'000</b>	<b>1'000'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3110.5040.03	Neukonzeption und Realisierung Heimatmuseum (NEU)	500'000	2'000'000	1'000'000	-	-
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>90'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3120.5030.xx	Brunnen Dorfplatz Sanierung	-	-	90'000	-	-
<b>3412</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>87'500</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3412.5040.19	Hallenbad; Sanierung WC Anlagen	87'500	-	-	-	-
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>445'000</b>	<b>905'000</b>	<b>100'000</b>	<b>80'000</b>	<b>-</b>
3420.5030.01	Wegmatten Ausführungen Park	-	-	-	-	-
3420.5040.xx	Neuerstellung Spielplatz Pastorenweg	70'000	80'000	-	-	-
3420.5090.xx	Aufwertung Spielplatz Dürrenmatten	-	50'000	-	-	-
3420.5090.xx	Neuerstellung Spielplatz Mühlebachweg	-	-	70'000	80'000	-
3420.5290.10	Erarbeitung Spielplatzstrategie inkl. Pilotprojekt	-	-	-	-	-
3420.5290.12	Erarbeitung Spielplatzstrategie inkl. Pilotprojekt, Teil 2	275'000	25'000	-	-	-
3420.5290.xx	Grünraum Binningerstrasse, Planung	30'000	40'000	30'000	-	-
3420.5290.14	Planung Lindenplatz	70'000				
3420.5030.xx	Ausführung Lindenplatz		710'000			
<b>3422</b>	<b>Kinder-, Jugend-, Familienfreizeithaus</b>	<b>1'267'674</b>	<b>2'310'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3422.5040.05	JFZH: Hegenheimermattweg: Sanierung Hausanschlüsse	100'000	-	-	-	-
3422.5040.06	JFZH: Ersatz Holzpavillon Ausführung (NEU)	1'167'674	2'200'000	-	-	-
3422.5040.xx	JFZH: Ersatz Schliessanlage	-	110'000	-	-	-



#### 4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen & Finanzvermögen)

Konto	Objekt	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>
4210.6320.01	Darlehen Spitex	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>6'724'900</b>	<b>2'565'000</b>	<b>2'645'000</b>	<b>420'000</b>	<b>1'000'000</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>6'154'900</b>	<b>2'015'000</b>	<b>2'595'000</b>	<b>420'000</b>	<b>1'000'000</b>
6150.5010.14	Stützmauer Parkplätze Baslerstrasse	-	-	200'000	-	-
6150.5010.24	Hegenheimermattweg, Realisierung	1'250'000	600'000	-	-	-
6150.5010.36	LSP Spitzwaldstrasse, Realisierung	1'715'000	-	-	-	-
6150.5010.37	LSP Parkallee	294'900	-	-	-	-
6150.5010.41	Spitzwaldstrasse, Strassensanierung	1'000'000	-	-	-	-
6150.5010.42	Schlüsselgässli, Pflasterung	89'000	-	-	-	-
6150.5010.43	Anpassung Strassenraum Bachgraben	265'000	-	-	-	-
6150.5010.44	Strassensanierung 2021 / 2022	965'000	-	-	-	-
6150.5010.45	Engehollenweg Strassenkorrektur	500'000	360'000	-	-	-
6150.5010.47	Obertorweg, Ersatz Deckbelag	350'000	-	-	-	-
6150.5010.48	Parkraumreglement - Umsetzung	350'000	-	-	-	-
6150.5010.49	Insel Fabrikstrasse	140'000	-	-	-	-
6150.5010.50	Neugestaltung Dorfplatz, Planung	125'000	50'000	-	-	-
6150.5010.52	Schützenweg, Realisierung	50'000	465'000	260'000	-	-
6150.5010.53	Bachgrabenpromenade, Sanierung	36'000	-	-	-	-
6150.5010.xx	LV Ausführung Parkalle - Parc de Carrières	-	-	500'000	-	-
6150.5010.xx	Öffentliche Beleuchtung "Unter der Strengi"	-	175'000	-	-	-
6150.5010.xx	Strassensanierungen 2023/2024	-	500'000	1'000'000	-	-
6150.5010.xx	Strassensanierungen 2025/2026	-	-	-	500'000	1'000'000
6150.5010.xx	Umgestaltung Dorfplatz, Realisierung	-	100'000	800'000	100'000	-
6150.5060.20	Ersatz Wischmaschine	200'000	-	-	-	-
6150.5060.xx	Ersatz Kleinlastwagen, baulicher Unterhalt	-	200'000	-	-	-
6150.5060.xx	Ersatz Lieferwagen Betrieblicher Unterhalt	-	36'000	-	-	-

#### 4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen & Finanzvermögen)

Konto	Objekt	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
6150.5060.xx	Ersatz Lieferwagen Grünflächenunterhalt	-	197'000	-	-	-
6150.5060.xx	Ersatz Lieferwagen Piaggio	-	-	60'000	-	-
6150.5060.xx	Ersatz Radlader	-	107'000	-	-	-
6150.5290.01	Tempo 30 und Begegnungszonen, Gutachten	25'000	25'000	-	-	-
6150.5290.xx	Langsamverkehrskonzept	50'000	-	-	-	-
6150.6300.01	Hegenheimermattweg Beiträge Bund	-820'000	-800'000	-	-	-
6150.6300.xx	LV Ausführung Parkallee - Parc de Carrières, Beiträge	-	-	-	-180'000	-
6150.6300.xx	Schützenweg, Realisierung Beiträge	-	-	-225'000	-	-
6150.6310.01	LSP Spitzwaldstrasse, Beiträge Kanton	-65'000	-	-	-	-
6150.6310.02	LSP Parkallee, Beiträge Kanton	-15'000	-	-	-	-
6150.6320.01	Parkraumreglement Erträge Fonds	-350'000	-	-	-	-
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>570'000</b>	<b>550'000</b>	<b>50'000</b>	-	-
6230.5010.01	Aufwertung Bushaltestellen	570'000	550'000	50'000	-	-
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>6'091'000</b>	<b>4'889'500</b>	<b>1'925'000</b>	<b>2'240'000</b>	<b>2'980'000</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>3'917'000</b>	<b>3'430'000</b>	<b>2'170'000</b>	<b>1'730'000</b>	<b>2'530'000</b>
7101.5030.14	Wasserleitungsersatz Oberwilerstrasse (Inkl. MwSt CHF 355'410)	300'000	-	-	-	-
7101.5030.15	WL-Verbindung "Unter der Strengli" (inkl. MwSt 188475)	175'000	-	-	-	-
7101.5030.16	Ersatz WL Grabenring (inkl. MwSt 398'490 CHF)	20'000	-	-	-	-
7101.5030.17	Netzerneuerung 2021/2022 (inkl. MwSt 3'260'079 CHF)	1'854'000	-	-	-	-
7101.5030.18	Hegenheimermattweg, WL Etappe 2 (inkl. MwSt 341'409 CHF)	17'000	-	-	-	-
7101.5030.19	Spitzwaldstrasse, Ersatz WL (inkl. MwSt 543'885 CHF)	460'000	20'000	-	-	-
7101.5030.20	Parkallee, Ersatz Wasserleitung (Inkl. MwSt 549270 CHF)	465'000	20'000	-	-	-
7101.5030.22	Engehollenweg, Ersatz WL (Inkl. MwSt 366180 CHF)	320'000	10'000	-	-	-
7101.5030.23	Neuerstellung Ringleitung West (inkl. MwSt. 3'000'522)	186'000	2'000'000	600'000	-	-
7101.5030.24	Ersatz Graugussleitungen Wassernetz (inkl. MwSt. 22'940'100)	750'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000	1'200'000
7101.5030.xx	Netzerneuerung 2023/2024 (Betrag inkl. MwSt. 2'154'000.00)	-	600'000	1'400'000	-	-
7101.5030.xx	Netzerneuerung 2025/2026 (Betrag inkl. MwSt. 2'154'000.00)	-	-	-	600'000	1'400'000
7101.5060.xx	Ersatz Lieferwagen Wasserversorgung (Betrag inkl. MwSt. 96'930)	-	-	90'000	-	-
7101.6371.71	Anschlussbeiträge Wasser 2021 - 2025	-630'000	-420'000	-1'120'000	-70'000	-70'000

#### 4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen & Finanzvermögen)

Konto	Objekt	Budget 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>1'290'000</b>	<b>1'259'500</b>	<b>-595'000</b>	<b>430'000</b>	<b>430'000</b>
7201.5030.18	Kanalsanierungen und -erweiterungen 2021/2022 (inkl. MwSt 1'211625 CHF)	670'000	384'500	-	-	-
7201.5030.19	Kanalsanierung Baslerstrasse (Grabenring - Klarastr.) (inkl. MwSt 430800 CHF)	50'000	300'000	-	-	-
7201.5030.20	Engehollenweg Sauberwasserleitung (Inkl. MwSt 463110)	400'000	20'000	-	-	-
7201.5030.21	Kanalisationen Oberwilerstrasse, Ochsenegasse - Himmelrichweg (inkl. MwSt. 1'077'000)	750'000	250'000	-	-	-
7201.5030.xx	Kanalsanierungen und -erweiterungen 2023/2024 (Betrag inkl. MwSt. 1'130'850)	-	575'000	475'000	-	-
7201.5030.xx	Kanalsanierungen und -erweiterungen 2025/2026 (Betrag inkl. MwSt. 1'077'000)	-	-	-	500'000	500'000
7201.5290.01	Genereller Entwässerungsplan (GEP), Nachführung (Betrag inkl. MwSt. 269'250)	50'000	150'000	50'000	-	-
7201.6371.02	Anschlussbeiträge Kanal 2021 - 2025	-630'000	-420'000	-1'120'000	-70'000	-70'000
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (SF)</b>	<b>222'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
7301.5040.04	Wertstoffsammelstelle Allschwil Dorf (inkl. MwSt 129'240)	102'000	-	-	-	-
7301.5040.06	Wertstoffsammelstelle Lindenplatz (inkl. MwSt 129'240)	120'000	-	-	-	-
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>200'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
7410-5020.01	Hochwasserschutz Dorf, Lützelbach	-	-	200'000	-	-
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>162'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
7710.5030.02	Friedhofkonzept, Umgebung 20 - 22 (1. ET)	120'000	-	-	-	-
7710.5040.02	Neues Friedhofkonzept, Realisierung	-	-	-	-	-
7710.5040.03	Friedhof, Sanierung WC Rauracherweg	42'000	-	-	-	-
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>500'000</b>	<b>200'000</b>	<b>150'000</b>	<b>80'000</b>	<b>20'000</b>
7900.5290.11	Ortskern - Räumliches Entwicklungskonzept	200'000	-	-	-	-
7900.5290.12	Revision der Zonenvorschriften Siedlung Teil 2	300'000	200'000	50'000	-	-
7900.5290.xx	Revision Teilzonenvorschriften Ortskern	-	-	100'000	80'000	20'000
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>100'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>100'000.00</b>	<b>600'000.00</b>	<b>250'000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
10840.01	MFH Dorfplatz 3: Zustandsanalyse inkl. Gebäudeaufnahme und Vorprojekt	100'000.00	-	-	-	-
10840.01	MFH Dorfplatz 3: Gesamtanierung	-	600'000.00	250'000.00	-	-

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>ERGEBNIS</b>			<b>210'000</b>	<b>-3'140'676</b>	<b>-2'103'866</b>	<b>-3'775'614</b>	<b>-2'348'309</b>
<b>0110</b>		<b>Legislative</b>	<b>-311'900</b>	<b>-312'546</b>	<b>-313'195</b>	<b>-313'847</b>	<b>-314'502</b>
0110	30	Personalaufwand	-182'800	-182'800	-182'800	-182'800	-182'800
0110	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-129'100	-129'746	-130'395	-131'047	-131'702
<b>0120</b>		<b>Exekutive</b>	<b>-526'600</b>	<b>-526'899</b>	<b>-527'199</b>	<b>-527'501</b>	<b>-527'805</b>
0120	30	Personalaufwand	-466'800	-466'800	-466'800	-466'800	-466'800
0120	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-59'800	-60'099	-60'399	-60'701	-61'005
0120	36	Transferaufwand					
<b>0220</b>		<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>-10'506'393</b>	<b>-10'717'265</b>	<b>-10'860'162</b>	<b>-10'958'073</b>	<b>-11'063'472</b>
0220	30	Personalaufwand	-8'998'108	-9'106'085	-9'215'358	-9'325'942	-9'437'853
0220	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2'431'205	-2'443'361	-2'455'578	-2'467'856	-2'480'195
0220	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-215'500	-314'726	-340'376	-319'668	-305'060
0220	34	Finanzaufwand	-500	-500	-500	-500	-500
0220	36	Transferaufwand	-17'380	-17'380	-17'380	-17'380	-17'380
0220	41	Regalien und Konzessionen	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
0220	42	Entgelte	393'500	397'144	398'966	400'788	402'610
0220	44	Finanzertrag	9'800	9'800	9'800	9'800	9'800
0220	46	Transferertrag	523'000	527'843	530'264	532'685	535'106
0220	49	Interne Verrechnungen	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
<b>0290</b>		<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>-559'100</b>	<b>-553'643</b>	<b>-540'853</b>	<b>-513'185</b>	<b>-500'397</b>
0290	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-417'790	-419'879	-421'978	-424'088	-426'208
0290	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-264'300	-256'754	-241'865	-212'087	-197'179
0290	44	Finanzertrag	122'990	122'990	122'990	122'990	122'990
<b>1110</b>		<b>Polizei</b>	<b>-616'680</b>	<b>-613'036</b>	<b>-620'817</b>	<b>-628'698</b>	<b>-636'678</b>
1110	30	Personalaufwand	-661'830	-669'772	-677'809	-685'943	-694'174
1110	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-100'100	-100'601	-101'104	-101'610	-102'118
1110	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-18'700	-8'131	-8'131	-8'131	-8'131
1110	42	Entgelte	163'950	165'468	166'227	166'986	167'745

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>1400</b>		<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>-79'572</b>	<b>-79'240</b>	<b>-79'240</b>	<b>-79'240</b>	<b>-79'240</b>
1400	30	Personalaufwand	-972	-972	-972	-972	-972
1400	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-62'100	-62'100	-62'100	-62'100	-62'100
1400	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-8'500	-8'168	-8'168	-8'168	-8'168
1400	36	Transferaufwand	-14'000	-14'000	-14'000	-14'000	-14'000
1400	42	Entgelte	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
<b>1401</b>		<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>-1'397'420</b>	<b>-1'412'339</b>	<b>-1'424'237</b>	<b>-1'436'240</b>	<b>-1'448'350</b>
1401	30	Personalaufwand	-722'420	-731'089	-739'862	-748'740	-757'725
1401	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-35'000	-35'324	-35'486	-35'648	-35'810
1401	36	Transferaufwand	-790'000	-797'315	-800'972	-804'629	-808'286
1401	42	Entgelte	150'000	151'389	152'083	152'777	153'471
<b>1500</b>		<b>Feuerwehr</b>	<b>-121'677</b>	<b>-103'964</b>	<b>-95'761</b>	<b>-69'875</b>	<b>-61'800</b>
1500	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-25'800	-26'187	-26'580	-26'979	-27'384
1500	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-139'700	-128'016	-116'388	-93'134	-81'492
1500	36	Transferaufwand	-719'507	-718'461	-724'178	-723'832	-729'679
1500	42	Entgelte	580'000	585'370	588'055	590'740	593'425
1500	44	Finanzertrag	330	330	330	330	330
1500	49	Interne Verrechnungen	183'000	183'000	183'000	183'000	183'000
<b>1501</b>		<b>Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)</b>					
1501	30	Personalaufwand	-468'377	-473'998	-479'686	-485'442	-491'267
1501	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-159'530	-160'328	-161'130	-161'936	-162'746
1501	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-85'600	-77'994	-77'992	-71'037	-71'037
1501	39	Interne Verrechnungen	-213'000	-213'000	-213'000	-213'000	-213'000
1501	42	Entgelte	65'000	65'000	65'000	65'000	65'000
1501	46	Transferertrag	816'507	815'320	821'808	821'415	828'050
1501	49	Interne Verrechnungen	45'000	45'000	45'000	45'000	45'000

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>1611</b>		<b>Schiesswesen</b>	<b>-47'625</b>	<b>-49'527</b>	<b>-62'584</b>	<b>-62'929</b>	<b>-63'403</b>
1611	30	Personalaufwand	-525	-526	-527	-528	-529
1611	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-37'800	-38'367	-38'943	-39'527	-40'120
1611	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-14'800	-16'134	-28'614	-28'374	-28'254
1611	42	Entgelte	4'800	4'800	4'800	4'800	4'800
1611	44	Finanzertrag	700	700	700	700	700
<b>1620</b>		<b>Zivilschutz</b>	<b>-296'232</b>	<b>-297'870</b>	<b>-299'959</b>	<b>-295'109</b>	<b>-297'237</b>
1620	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-37'900	-38'090	-38'280	-38'471	-38'663
1620	36	Transferaufwand	-259'660	-261'108	-263'007	-257'966	-259'902
1620	44	Finanzertrag	1'328	1'328	1'328	1'328	1'328
<b>1621</b>		<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>-37'470</b>	<b>-37'545</b>	<b>-37'620</b>	<b>-37'695</b>	<b>-37'770</b>
1621	36	Transferaufwand	-37'470	-37'545	-37'620	-37'695	-37'770
<b>1622</b>		<b>Verbund Zivilschutz (Kopfgemeinde)</b>					
1622	30	Personalaufwand	-132'430	-134'019	-135'627	-137'255	-138'902
1622	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-97'030	-97'515	-98'003	-98'493	-98'985
1622	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-12'600	-12'124	-12'124	-4'442	-4'440
1622	39	Interne Verrechnungen	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000	-45'000
1622	42	Entgelte	500	500	500	500	500
1622	46	Transferertrag	286'560	288'158	290'254	284'690	286'827
<b>1623</b>		<b>Verbund Regionaler Führungsstab</b>					
1623	30	Personalaufwand	-37'470	-37'545	-37'620	-37'695	-37'770
1623	46	Transferertrag	37'470	37'545	37'620	37'695	37'770
<b>2110</b>		<b>Kindergarten</b>	<b>-5'099'350</b>	<b>-5'363'013</b>	<b>-5'221'284</b>	<b>-5'273'194</b>	<b>-5'329'367</b>
2110	30	Personalaufwand	-4'996'100	-5'255'897	-5'116'818	-5'178'220	-5'240'359
2110	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-121'550	-127'020	-122'770	-123'384	-124'001
2110	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-21'700	-21'696	-21'696	-11'590	-5'007
2110	36	Transferaufwand	-10'600	-11'024	-10'600	-10'600	-10'600
2110	42	Entgelte	40'000	41'600	40'000	40'000	40'000
2110	46	Transferertrag	10'600	11'024	10'600	10'600	10'600

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>2120</b>		<b>Primarschule</b>	<b>-16'153'133</b>	<b>-16'428'169</b>	<b>-17'386'208</b>	<b>-17'659'571</b>	<b>-18'388'881</b>
2120	30	Personalaufwand	-14'587'715	-14'828'307	-15'705'295	-15'948'939	-16'618'794
2120	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'284'318	-1'309'353	-1'390'720	-1'416'467	-1'480'208
2120	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-379'700	-390'537	-395'937	-401'337	-401'337
2120	36	Transferaufwand	-33'800	-34'290	-36'249	-36'739	-38'209
2120	42	Entgelte	70'000	71'014	75'072	76'086	79'129
2120	46	Transferertrag	62'400	63'304	66'921	67'825	70'538
<b>2140</b>		<b>Musikschule</b>	<b>-2'218'116</b>	<b>-2'266'999</b>	<b>-2'258'284</b>	<b>-2'284'354</b>	<b>-2'288'042</b>
2140	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		-24'690	-24'690	-24'690	-24'690
2140	36	Transferaufwand	-2'218'116	-2'242'309	-2'233'594	-2'259'664	-2'263'352
<b>2141</b>		<b>Kreisschule Musikschule (Kopfgemeinde)</b>					
2141	30	Personalaufwand	-3'164'016	-3'201'984	-3'240'408	-3'279'293	-3'318'645
2141	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-106'400	-108'474	-115'215	-117'348	-122'629
2141	35	FIP Einlagen Musikschulfonds	-2'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
2141	42	Entgelte	937'300	950'884	1'005'220	1'018'804	1'059'556
2141	45	FIP Entnahmen Musikschulfonds	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
2141	46	Transferertrag	2'334'116	2'359'574	2'350'403	2'377'837	2'381'718
<b>2170</b>		<b>Schulliegenschaften</b>	<b>-5'371'269</b>	<b>-5'426'438</b>	<b>-5'456'590</b>	<b>-5'643'101</b>	<b>-5'813'948</b>
2170	30	Personalaufwand	-1'332'788	-1'335'454	-1'338'125	-1'340'801	-1'343'483
2170	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2'291'250	-2'325'619	-2'360'503	-2'395'911	-2'431'850
2170	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2'833'600	-2'851'734	-2'844'331	-2'992'758	-3'124'984
2170	42	Entgelte	7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
2170	44	Finanzertrag	231'566	231'566	231'566	231'566	231'566
2170	48	FIP Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	847'803	847'803	847'803	847'803	847'803

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>2180</b>		<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>-226'273</b>	<b>-234'888</b>	<b>-250'351</b>	<b>-256'449</b>	<b>-267'759</b>
2180	30	Personalaufwand	-217'873	-223'645	-239'108	-245'208	-257'959
2180	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-9'800	-9'800	-9'800	-9'800	-9'800
2180	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'400	-1'443	-1'443	-1'441	
2180	42	Entgelte	2'800				
<b>2181</b>		<b>Tageskindergarten</b>	<b>-294'894</b>	<b>-309'379</b>	<b>-300'303</b>	<b>-303'046</b>	<b>-305'818</b>
2181	30	Personalaufwand	-514'169	-535'764	-516'229	-517'261	-518'296
2181	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-110'725	-116'815	-114'074	-115'785	-117'522
2181	36	Transferaufwand	-70'000	-72'800	-70'000	-70'000	-70'000
2181	46	Transferertrag	400'000	416'000	400'000	400'000	400'000
<b>2182</b>		<b>Tagesschule</b>	<b>-188'059</b>	<b>-196'754</b>	<b>-214'203</b>	<b>-223'631</b>	<b>-239'323</b>
2182	30	Personalaufwand	-916'199	-931'310	-986'390	-1'001'692	-1'043'763
2182	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-273'860	-281'937	-302'277	-310'896	-327'995
2182	36	Transferaufwand	-150'000	-152'174	-160'870	-163'044	-169'566
2182	42	Entgelte	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
2182	46	Transferertrag	1'150'000	1'166'667	1'233'334	1'250'001	1'300'001
<b>2183</b>		<b>Mittagstisch</b>	<b>-59'183</b>	<b>-61'724</b>	<b>-66'982</b>	<b>-69'740</b>	<b>-74'434</b>
2183	30	Personalaufwand	-78'433	-79'727	-84'442	-85'752	-89'354
2183	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-101'750	-104'751	-112'308	-115'510	-121'863
2183	36	Transferaufwand	-9'000	-9'130	-9'652	-9'782	-10'173
2183	46	Transferertrag	130'000	131'884	139'420	141'304	146'956
<b>2190</b>		<b>Schulleitung und Schulrat</b>	<b>-1'282'589</b>	<b>-1'303'564</b>	<b>-1'393'125</b>	<b>-1'428'274</b>	<b>-1'502'030</b>
2190	30	Personalaufwand	-1'243'989	-1'276'946	-1'365'238	-1'400'070	-1'472'874
2190	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-21'900	-22'217	-23'487	-23'804	-24'756
2190	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-12'300	-1			
2190	36	Transferaufwand	-4'400	-4'400	-4'400	-4'400	-4'400



## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>2192</b>		<b>Volksschule, sonstiges</b>	<b>-562'855</b>	<b>-577'968</b>	<b>-618'148</b>	<b>-634'117</b>	<b>-667'288</b>
2192	30	Personalaufwand	-563'455	-578'382	-618'373	-634'150	-667'126
2192	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-12'400	-12'586	-12'775	-12'967	-13'162
2192	36	Transferaufwand	-13'000	-13'000	-13'000	-13'000	-13'000
2192	46	Transferertrag	26'000	26'000	26'000	26'000	26'000
<b>2990</b>		<b>Übrige Bildung</b>	<b>-35'854</b>	<b>-36'225</b>	<b>-34'221</b>	<b>-34'623</b>	<b>-33'447</b>
2990	30	Personalaufwand	-64'854	-65'632	-66'420	-67'217	-68'024
2990	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-26'000	-26'390	-26'786	-27'188	-27'596
2990	42	Entgelte	55'000	55'797	58'985	59'782	62'173
<b>3110</b>		<b>Museen und Kulturförderungen</b>	<b>-217'300</b>	<b>-227'469</b>	<b>-230'636</b>	<b>-338'850</b>	<b>-342'113</b>
3110	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-208'000	-211'120	-214'287	-217'501	-220'764
3110	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-9'300	-16'349	-16'349	-121'349	-121'349
<b>3111</b>		<b>Kultur allgemein</b>	<b>-155'000</b>	<b>-157'325</b>	<b>-159'685</b>	<b>-162'080</b>	<b>-164'511</b>
3111	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-155'000	-157'325	-159'685	-162'080	-164'511
<b>3112</b>		<b>Kulturförderung kult. Org. Allschwil</b>	<b>-78'000</b>	<b>-78'000</b>	<b>-78'000</b>	<b>-78'000</b>	<b>-78'000</b>
3112	36	Transferaufwand	-78'000	-78'000	-78'000	-78'000	-78'000
<b>3113</b>		<b>Kulturförderung kult. Org. Regio Basel</b>	<b>-76'000</b>	<b>-76'000</b>	<b>-76'000</b>	<b>-76'000</b>	<b>-76'000</b>
3113	36	Transferaufwand	-76'000	-76'000	-76'000	-76'000	-76'000
<b>3114</b>		<b>Gemeindeanlagen Bildung-Erziehung-Kultur</b>	<b>-35'700</b>	<b>-16'236</b>	<b>-36'780</b>	<b>-17'332</b>	<b>-37'892</b>
3114	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-35'700	-16'236	-36'780	-17'332	-37'892
<b>3120</b>		<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>-120'900</b>	<b>-121'514</b>	<b>-122'137</b>	<b>-124'794</b>	<b>-125'436</b>
3120	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-40'900	-41'514	-42'137	-42'769	-43'411
3120	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen				-2'025	-2'025
3120	36	Transferaufwand	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>3290</b>		<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>-89'320</b>	<b>-90'256</b>	<b>-91'206</b>	<b>-92'170</b>	<b>-93'148</b>
3290	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-62'370	-63'306	-64'256	-65'220	-66'198
3290	36	Transferaufwand	-26'950	-26'950	-26'950	-26'950	-26'950
<b>3410</b>		<b>Übriger Sport</b>	<b>-63'525</b>	<b>-63'764</b>	<b>-62'441</b>	<b>-62'714</b>	<b>-61'959</b>
3410	30	Personalaufwand	-51'925	-52'548	-53'179	-53'817	-54'463
3410	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-9'600	-9'883	-10'596	-10'898	-11'497
3410	36	Transferaufwand	-48'000	-48'000	-48'000	-48'000	-48'000
3410	42	Entgelte	30'000	30'435	32'174	32'609	33'913
3410	46	Transferertrag	16'000	16'232	17'160	17'392	18'088
<b>3412</b>		<b>Hallenbad</b>	<b>-624'812</b>	<b>-628'161</b>	<b>-632'795</b>	<b>-636'432</b>	<b>-641'219</b>
3412	30	Personalaufwand	-367'312	-368'047	-368'783	-369'521	-370'260
3412	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-326'600	-331'499	-336'471	-341'518	-346'641
3412	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-78'400	-76'115	-75'041	-72'893	-71'818
3412	36	Transferaufwand	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
3412	42	Entgelte	148'500	148'500	148'500	148'500	148'500
<b>3414</b>		<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>-700'125</b>	<b>-684'245</b>	<b>-670'051</b>	<b>-636'504</b>	<b>-622'427</b>
3414	30	Personalaufwand	-215'225	-217'808	-220'422	-223'067	-225'744
3414	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-171'800	-174'377	-176'993	-179'648	-182'343
3414	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-313'100	-292'060	-272'636	-233'789	-214'340
3414	36	Transferaufwand					
<b>3420</b>		<b>Freizeit</b>	<b>-366'624</b>	<b>-369'167</b>	<b>-396'672</b>	<b>-395'444</b>	<b>-396'944</b>
3420	30	Personalaufwand	-13'074	-13'231	-13'390	-13'551	-13'714
3420	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-209'850	-212'998	-216'193	-219'436	-222'728
3420	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-163'700	-162'966	-187'131	-182'513	-180'572
3420	36	Transferaufwand	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
3420	42	Entgelte	3'000	3'028	3'042	3'056	3'070
3420	44	Finanzertrag	18'000	18'000	18'000	18'000	18'000

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>3422</b>		<b>Kinder-, Jugend-, Familienfreizeithaus</b>	<b>-814'465</b>	<b>-817'476</b>	<b>-932'753</b>	<b>-943'841</b>	<b>-955'071</b>
3422	30	Personalaufwand	-648'965	-656'753	-664'634	-672'610	-680'681
3422	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-201'400	-204'421	-207'487	-210'599	-213'758
3422	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-19'100	-21'302	-125'632	-125'632	-125'632
3422	35	BEK Einlagen ZB Freizeithaus	-10'000				
3422	42	Entgelte	65'000	65'000	65'000	65'000	65'000
3422	45	BEK Entnahmen ZB Freizeithaus					
<b>3500</b>		<b>Kirchen und religiöse Angelegenheiten</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>
3500	36	Transferaufwand	-600	-600	-600	-600	-600
<b>4120</b>		<b>Pflegeheime</b>	<b>-5'345'647</b>	<b>-5'288'431</b>	<b>-5'379'750</b>	<b>-5'474'227</b>	<b>-5'568'706</b>
4120	30	Personalaufwand	-16'747	-16'948	-17'151	-17'357	-17'565
4120	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-236'400	-63'000	-63'000	-63'000	-63'000
4120	36	Transferaufwand	-5'180'000	-5'296'724	-5'388'210	-5'482'851	-5'577'492
4120	42	Entgelte	80'000	80'741	81'111	81'481	81'851
4120	44	Finanzertrag	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500
<b>4210</b>		<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>-3'101'927</b>	<b>-3'166'289</b>	<b>-3'215'683</b>	<b>-3'266'626</b>	<b>-3'317'655</b>
4210	30	Personalaufwand	-416'927	-420'787	-422'760	-424'647	-426'620
4210	36	Transferaufwand	-2'685'000	-2'745'502	-2'792'923	-2'841'979	-2'891'035
<b>4310</b>		<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>-63'000</b>	<b>-63'000</b>	<b>-63'000</b>	<b>-63'000</b>	<b>-63'000</b>
4310	36	Transferaufwand	-63'000	-63'000	-63'000	-63'000	-63'000
<b>4330</b>		<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>-4'155</b>	<b>-4'217</b>	<b>-4'280</b>	<b>-4'344</b>	<b>-4'409</b>
4330	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-4'155	-4'217	-4'280	-4'344	-4'409
<b>4331</b>		<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>-147'775</b>	<b>-149'274</b>	<b>-150'316</b>	<b>-151'365</b>	<b>-152'421</b>
4331	30	Personalaufwand	-47'775	-48'348	-48'928	-49'515	-50'109
4331	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-380'000	-383'519	-385'278	-387'037	-388'796
4331	42	Entgelte	220'000	222'037	223'056	224'075	225'094
4331	46	Transferertrag	60'000	60'556	60'834	61'112	61'390

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>4340</b>		<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>-1'239</b>	<b>-1'252</b>	<b>-1'265</b>	<b>-1'278</b>	<b>-1'292</b>
4340	30	Personalaufwand	-1'089	-1'102	-1'115	-1'128	-1'142
4340	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-150	-150	-150	-150	-150
<b>4900</b>		<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>-17'000</b>	<b>-13'579</b>	<b>-13'618</b>	<b>-13'657</b>	<b>-13'696</b>
4900	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000	-5'000
4900	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-3'500				
4900	36	Transferaufwand	-8'500	-8'579	-8'618	-8'657	-8'696
<b>4901</b>		<b>Versorgungsregion</b>	<b>-230'000</b>	<b>-230'373</b>	<b>-230'746</b>	<b>-231'120</b>	<b>-231'495</b>
4901	36	Transferaufwand	-230'000	-230'373	-230'746	-231'120	-231'495
<b>4902</b>		<b>Verbund Versorgungsregion (Kopfgemeinde)</b>					
4902	30	Personalaufwand	-357'000	-357'714	-358'429	-359'146	-359'864
4902	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-79'000	-79'000	-79'000	-79'000	-79'000
4902	42	Entgelte	20'000	20'040	20'080	20'120	20'160
4902	46	Transferertrag	416'000	416'674	417'349	418'026	418'704
<b>5310</b>		<b>Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>-145'681</b>	<b>-147'936</b>	<b>-150'205</b>	<b>-151'344</b>	<b>-153'640</b>
5310	30	Personalaufwand	-92'681	-93'793	-94'919	-96'058	-97'211
5310	36	Transferaufwand	-80'000	-81'143	-82'286	-82'286	-83'429
5310	46	Transferertrag	27'000	27'000	27'000	27'000	27'000
<b>5320</b>		<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>-2'709'000</b>	<b>-2'770'043</b>	<b>-2'817'888</b>	<b>-2'867'383</b>	<b>-2'916'878</b>
5320	36	Transferaufwand	-2'709'000	-2'770'043	-2'817'888	-2'867'383	-2'916'878
<b>5350</b>		<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>-2'365'929</b>	<b>-2'417'504</b>	<b>-2'458'380</b>	<b>-2'500'620</b>	<b>-2'542'884</b>
5350	30	Personalaufwand	-164'929	-166'908	-168'911	-170'938	-172'989
5350	36	Transferaufwand	-2'201'000	-2'250'596	-2'289'469	-2'329'682	-2'369'895
<b>5440</b>		<b>Jugendschutz, allgemein</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'015</b>	<b>-3'030</b>	<b>-3'045</b>	<b>-3'060</b>
5440	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-3'000	-3'015	-3'030	-3'045	-3'060

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>5451</b>		<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>20'280</b>	<b>19'630</b>	<b>18'992</b>	<b>18'344</b>	<b>17'686</b>
5451	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-41'920	-42'549	-43'187	-43'835	-44'493
5451	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-3'800	-3'821	-3'821	-3'821	-3'821
5451	44	Finanzertrag	66'000	66'000	66'000	66'000	66'000
<b>5452</b>		<b>Private Tagesheime</b>	<b>-2'085'289</b>	<b>-2'104'831</b>	<b>-2'115'126</b>	<b>-2'125'433</b>	<b>-2'135'753</b>
5452	30	Personalaufwand	-85'289	-86'312	-87'348	-88'396	-89'457
5452	36	Transferaufwand	-2'000'000	-2'018'519	-2'027'778	-2'037'037	-2'046'296
<b>5453</b>		<b>Tagesfamilien</b>	<b>-332'980</b>	<b>-338'134</b>	<b>-341'793</b>	<b>-345'493</b>	<b>-349'233</b>
5453	30	Personalaufwand	-410'480	-415'102	-417'836	-420'580	-423'333
5453	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-83'000	-85'014	-86'679	-88'375	-90'102
5453	36	Transferaufwand	-190'000	-191'759	-192'639	-193'519	-194'399
5453	42	Entgelte	500	500	500	500	500
5453	46	Transferertrag	350'000	353'241	354'861	356'481	358'101
<b>5454</b>		<b>Familienergänzende Betreuung</b>	<b>-153'517</b>	<b>-155'361</b>	<b>-157'227</b>	<b>-159'116</b>	<b>-161'027</b>
5454	30	Personalaufwand	-153'017	-154'853	-156'711	-158'592	-160'495
5454	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-500	-508	-516	-524	-532
<b>5601</b>		<b>Mietzinsbeiträge</b>	<b>-320'000</b>	<b>-324'571</b>	<b>-329'142</b>	<b>-329'142</b>	<b>-333'713</b>
5601	36	Transferaufwand	-320'000	-324'571	-329'142	-329'142	-333'713
<b>5720</b>		<b>Sozialhilfe</b>	<b>-6'385'000</b>	<b>-6'476'858</b>	<b>-6'568'744</b>	<b>-6'569'427</b>	<b>-6'661'362</b>
5720	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-43'000	-44'259	-45'546	-46'229	-47'565
5720	36	Transferaufwand	-10'382'000	-10'530'314	-10'678'628	-10'678'628	-10'826'942
5720	42	Entgelte	3'320'000	3'367'429	3'414'858	3'414'858	3'462'287
5720	43	Verschiedene Erträge					
5720	46	Transferertrag	720'000	730'286	740'572	740'572	750'858
<b>5722</b>		<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>-240'000</b>	<b>-223'143</b>	<b>-226'286</b>	<b>-226'286</b>	<b>-229'429</b>
5722	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-20'000				
5722	36	Transferaufwand	-240'000	-243'429	-246'858	-246'858	-250'287
5722	46	Transferertrag	20'000	20'286	20'572	20'572	20'858

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>5730</b>		<b>Asylwesen</b>	<b>104'200</b>	<b>101'919</b>	<b>99'625</b>	<b>98'747</b>	<b>96'427</b>
5730	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-56'800	-57'652	-58'517	-59'395	-60'286
5730	36	Transferaufwand	-700'000	-710'000	-720'000	-720'000	-730'000
5730	44	Finanzertrag	261'000	261'000	261'000	261'000	261'000
5730	46	Transferertrag	600'000	608'571	617'142	617'142	625'713
<b>5790</b>		<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>-1'895'683</b>	<b>-1'943'088</b>	<b>-1'991'313</b>	<b>-2'012'976</b>	<b>-2'062'591</b>
5790	30	Personalaufwand	-1'681'283	-1'725'477	-1'770'485	-1'791'731	-1'838'117
5790	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-27'000	-27'405	-27'816	-28'233	-28'656
5790	36	Transferaufwand	-196'400	-199'206	-202'012	-202'012	-204'818
5790	42	Entgelte	9'000	9'000	9'000	9'000	9'000
<b>6150</b>		<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>-4'054'330</b>	<b>-4'168'056</b>	<b>-4'229'245</b>	<b>-4'226'087</b>	<b>-4'224'263</b>
6150	30	Personalaufwand	-2'010'730	-2'014'751	-2'018'781	-2'022'819	-2'026'865
6150	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'171'800	-1'189'377	-1'207'218	-1'225'326	-1'243'706
6150	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'001'400	-1'093'528	-1'132'846	-1'107'542	-1'083'292
6150	35	FIP Einlagen Ersatzabgabe für Parkplätze	-62'500	-62'500	-62'500	-62'500	-62'500
6150	42	Entgelte	130'100	130'100	130'100	130'100	130'100
6150	44	Finanzertrag	6'000	6'000	6'000	6'000	6'000
6150	46	Transferertrag	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
6150	49	Interne Verrechnungen	26'000	26'000	26'000	26'000	26'000
<b>6230</b>		<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>-6'700</b>	<b>-6'801</b>	<b>-6'903</b>	<b>-7'007</b>	<b>-7'112</b>
6230	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-6'700	-6'801	-6'903	-7'007	-7'112
<b>6290</b>		<b>Übriger Öffentlicher Verkehr</b>	<b>13'500</b>	<b>13'625</b>	<b>13'687</b>	<b>13'749</b>	<b>13'811</b>
6290	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-131'500	-132'718	-133'327	-133'936	-134'545
6290	42	Entgelte	145'000	146'343	147'014	147'685	148'356
<b>7300</b>		<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>-5'600</b>	<b>-5'684</b>	<b>-5'769</b>	<b>-5'856</b>	<b>-5'944</b>
7300	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-5'600	-5'684	-5'769	-5'856	-5'944

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>7410</b>		<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>-84'700</b>	<b>-80'676</b>	<b>-76'708</b>	<b>-68'445</b>	<b>-64'479</b>
7410	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-33'000	-33'330	-33'663	-34'000	-34'340
7410	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-51'700	-47'346	-43'045	-34'445	-30'139
<b>7500</b>		<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>-109'400</b>	<b>-110'764</b>	<b>-112'148</b>	<b>-113'553</b>	<b>-114'979</b>
7500	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-90'900	-92'264	-93'648	-95'053	-96'479
7500	36	Transferaufwand	-18'500	-18'500	-18'500	-18'500	-18'500
<b>7610</b>		<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>-32'240</b>	<b>-33'634</b>	<b>-35'045</b>	<b>-36'472</b>	<b>-37'917</b>
7610	30	Personalaufwand	-112'640	-113'992	-115'360	-116'744	-118'145
7610	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2'800	-2'842	-2'885	-2'928	-2'972
7610	42	Entgelte	83'200	83'200	83'200	83'200	83'200
<b>7620</b>		<b>Hundehaltung</b>	<b>125'700</b>	<b>126'735</b>	<b>127'080</b>	<b>127'420</b>	<b>127'755</b>
7620	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-22'300	-22'635	-22'975	-23'320	-23'670
7620	42	Entgelte	148'000	149'370	150'055	150'740	151'425
<b>7690</b>		<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>-313'457</b>	<b>-315'576</b>	<b>-318'501</b>	<b>-320'401</b>	<b>-323'435</b>
7690	30	Personalaufwand	-147'557	-149'328	-151'120	-152'933	-154'768
7690	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-145'300	-147'480	-149'692	-151'937	-154'216
7690	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-20'100	-18'268	-17'189	-15'031	-13'951
7690	36	Transferaufwand	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
7690	42	Entgelte	500	500	500	500	500
<b>7710</b>		<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>-502'115</b>	<b>-501'363</b>	<b>-501'084</b>	<b>-496'552</b>	<b>-489'278</b>
7710	30	Personalaufwand	-296'365	-296'958	-297'552	-298'147	-298'743
7710	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-272'550	-276'638	-280'788	-285'000	-289'275
7710	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-86'200	-82'184	-77'869	-69'238	-57'801
7710	42	Entgelte	153'000	154'417	155'125	155'833	156'541

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>7900</b>		<b>Raumplanung</b>	<b>-286'383</b>	<b>-287'404</b>	<b>-286'968</b>	<b>-319'087</b>	<b>-318'651</b>
7900	30	Personalaufwand	-5'183	-5'193	-5'203	-5'213	-5'223
7900	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-122'800	-122'800	-122'800	-122'800	-122'800
7900	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-158'400	-159'411	-158'965	-191'074	-190'628
7900	35	FIP Einlagen Infrastrukturbeiträge QP's	-656'200	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000
7900	43	Verschiedene Erträge	656'200	200'000	200'000	200'000	200'000
<b>8120</b>		<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'000</b>
8120	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
<b>8140</b>		<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>-1'520</b>	<b>-1'520</b>	<b>-1'520</b>	<b>-1'520</b>	<b>-1'520</b>
8140	30	Personalaufwand	-1'520	-1'520	-1'520	-1'520	-1'520
<b>8200</b>		<b>Forstwirtschaft</b>	<b>-230'000</b>	<b>-230'000</b>	<b>-230'000</b>	<b>-230'000</b>	<b>-230'000</b>
8200	36	Transferaufwand	-230'000	-230'000	-230'000	-230'000	-230'000
<b>8300</b>		<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>-6'260</b>	<b>-6'260</b>	<b>-6'260</b>	<b>-6'260</b>	<b>-6'260</b>
8300	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-6'500	-6'500	-6'500	-6'500	-6'500
8300	36	Transferaufwand	-2'110	-2'110	-2'110	-2'110	-2'110
8300	41	Regalien und Konzessionen	2'350	2'350	2'350	2'350	2'350
<b>8500</b>		<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>-20'850</b>	<b>-21'163</b>	<b>-21'480</b>	<b>-21'802</b>	<b>-22'129</b>
8500	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-20'850	-21'163	-21'480	-21'802	-22'129
8500	36	Transferaufwand					
<b>8710</b>		<b>Elektrizität</b>	<b>305'000</b>	<b>306'525</b>	<b>308'058</b>	<b>309'598</b>	<b>311'146</b>
8710	41	Regalien und Konzessionen	305'000	306'525	308'058	309'598	311'146
<b>8720</b>		<b>Gas</b>	<b>190'000</b>	<b>190'950</b>	<b>191'905</b>	<b>192'865</b>	<b>193'829</b>
8720	41	Regalien und Konzessionen	190'000	190'950	191'905	192'865	193'829
<b>9100</b>		<b>Steuern aktuelles Jahr</b>	<b>84'865'000</b>	<b>83'547'500</b>	<b>85'984'147</b>	<b>85'560'949</b>	<b>88'342'025</b>
9100	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000	-35'000
9100	40	Steuern	84'900'000	83'582'500	86'019'147	85'595'949	88'377'025



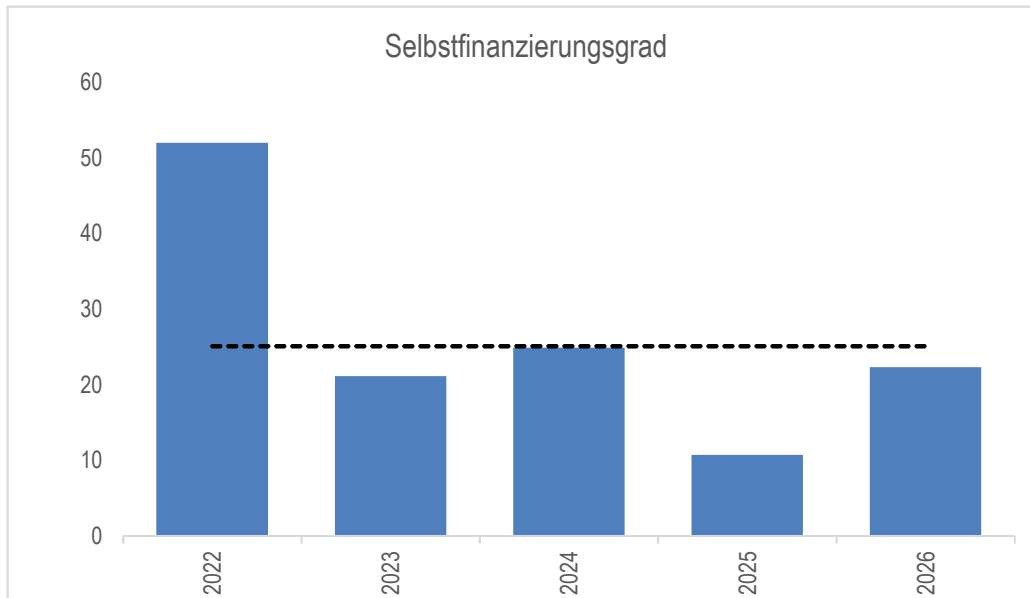
## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>9102</b>		<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>530'000</b>	<b>534'908</b>	<b>537'362</b>	<b>539'816</b>	<b>542'270</b>
9102	34	Finanzaufwand	-70'000	-70'648	-70'972	-71'296	-71'620
9102	44	Finanzertrag	600'000	605'556	608'334	611'112	613'890
<b>9300</b>		<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-6'926'230</b>	<b>-7'610'000</b>	<b>-7'230'000</b>	<b>-7'530'000</b>	<b>-7'320'000</b>
9300	36	Transferaufwand	-12'118'230	-12'880'000	-12'730'000	-13'080'000	-13'050'000
9300	46	Transferertrag	5'192'000	5'270'000	5'500'000	5'550'000	5'730'000
<b>9400</b>		<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>	<b>1'241'750</b>	<b>1'130'000</b>	<b>990'000</b>	<b>1'030'000</b>	<b>1'030'000</b>
9400	46	Transferertrag	1'241'750	1'130'000	990'000	1'030'000	1'030'000
<b>9610</b>		<b>Zinsen</b>	<b>-615'000</b>	<b>-564'000</b>	<b>-434'500</b>	<b>-380'950</b>	<b>-308'500</b>
9610	34	Finanzaufwand	-615'000	-564'000	-434'500	-380'950	-308'500
<b>9630</b>		<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>809'092</b>	<b>808'839</b>	<b>808'583</b>	<b>808'325</b>	<b>808'064</b>
9630	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-25'300	-25'553	-25'809	-26'067	-26'328
9630	34	Finanzaufwand	-750	-750	-750	-750	-750
9630	44	Finanzertrag	835'142	835'142	835'142	835'142	835'142
<b>9690</b>		<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>44'700</b>	<b>44'700</b>	<b>44'700</b>	<b>44'700</b>	<b>44'700</b>
9690	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-3'300	-3'300	-3'300	-3'300	-3'300
9690	34	Finanzaufwand	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000	-2'000
9690	44	Finanzertrag	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
<b>9710</b>		<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>	<b>40'000</b>
9710	46	Transferertrag	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000

## 6. Finanzkennzahlen

### Allgemeiner Haushalt



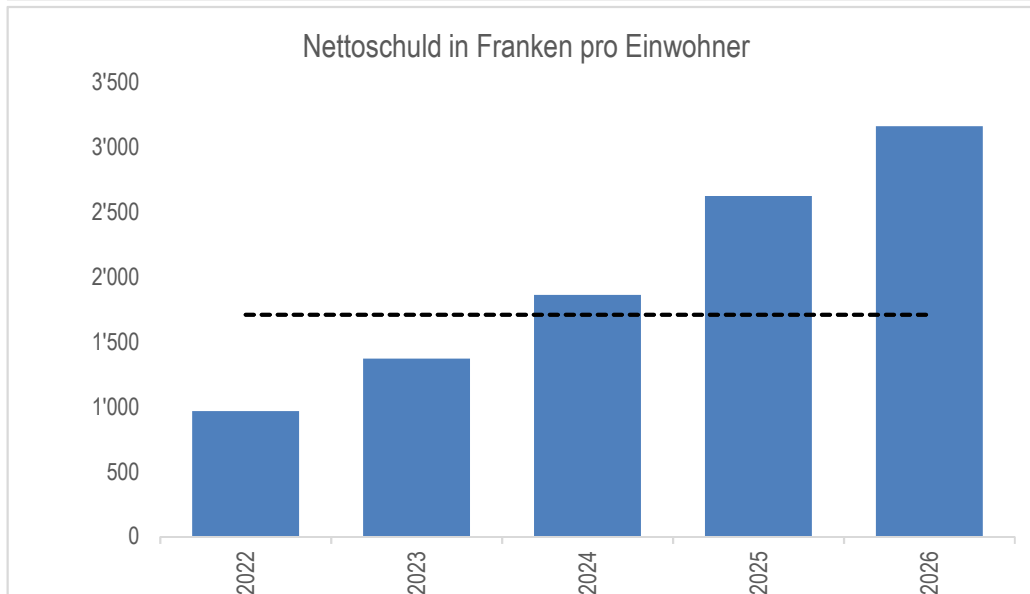
#### Beschreibung

Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt auf, inwieweit Investitionen aus selbsterarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% entspricht dabei einer vollständigen Finanzierung der Nettoinvestitionen durch eigene Mittel. Aufgrund der kumulierten Werte über mehrere Jahre lässt sich erkennen, in wie weit die Investitionen selbst- oder fremdfinanziert sind.

#### Richtwert

Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad etwa 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage eine Rolle spielen.

Hochkonjunktur:	> 100%
Normalfall:	80% - 100%
Abschwung:	50% - 80%



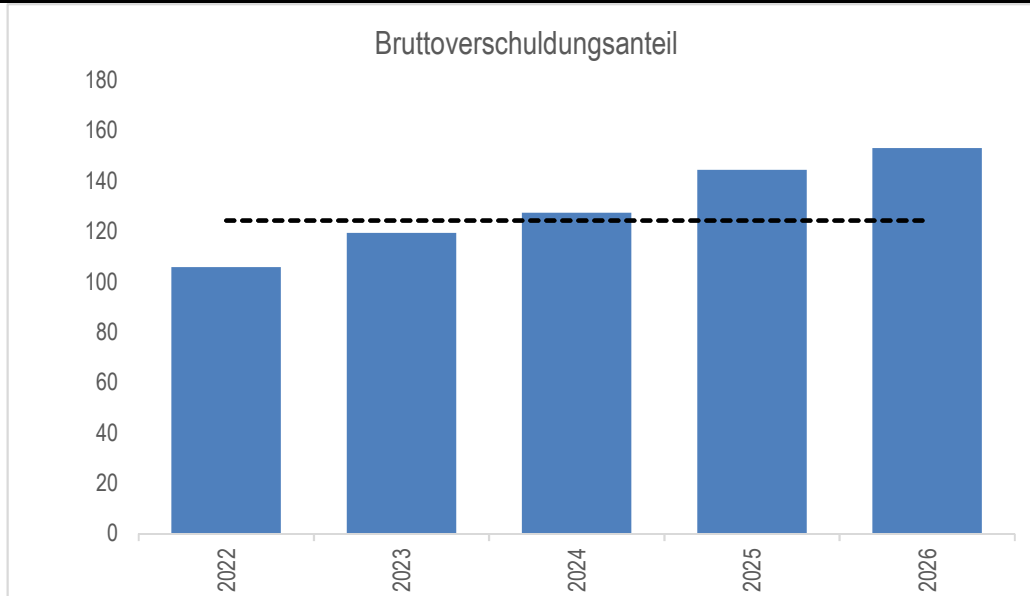
#### Beschreibung

Die Aussagekraft dieser Finanzkennzahl ist beschränkt, da die Nettoschuld je nach Verkehrswert des Finanzvermögens erheblich schwankt. Zudem ist vielmehr die Finanzkraft der Einwohner und weniger die Anzahl derselben von

#### Richtwert

< 0 Franken:	Nettovermögen
0 - 600 Franken:	Geringe Verschuldung
601 - 1'500 Franken:	Mittlere Verschuldung
1'501 - 3'000 Franken:	Hohe Verschuldung
> 3'000 Franken:	Sehr hohe Verschuldung

**6. Finanzkennzahlen**  
**Allgemeiner Haushalt**

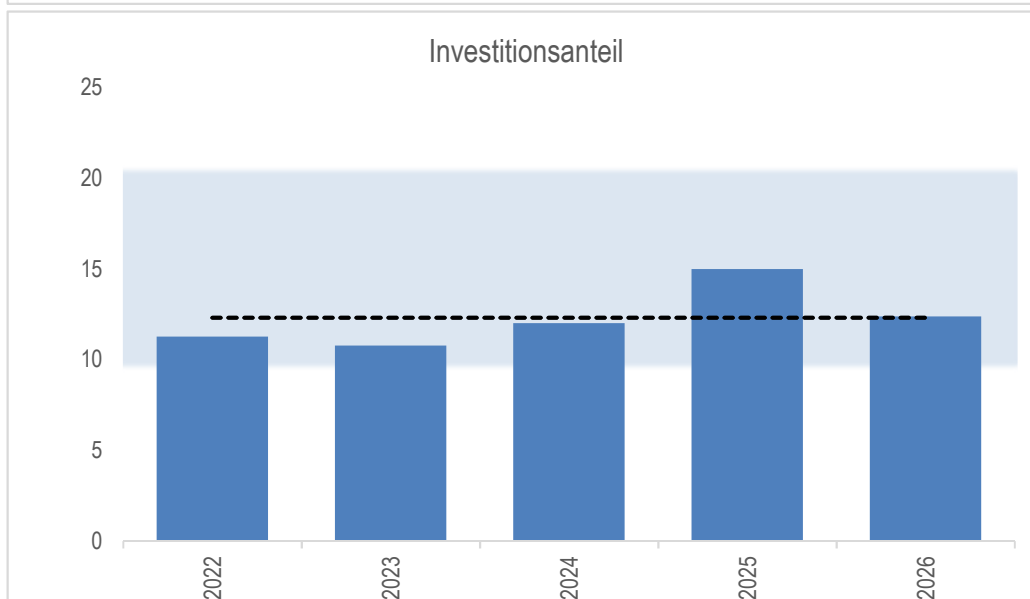


**Beschreibung**

Der Bruttoverschuldungsanteil stellt eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation dar und zeigt auf, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

**Richtwert**

< 50%	Sehr gut
50% - 100%	Gut
100% - 150%	Mittel
150% - 200%	Schlecht
> 200%	Kritisch



**Beschreibung**

Der Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen im Verhältnis der Gesamtausgaben) zeigt an, wie die Investitionsaktivität ist.

**Richtwert**

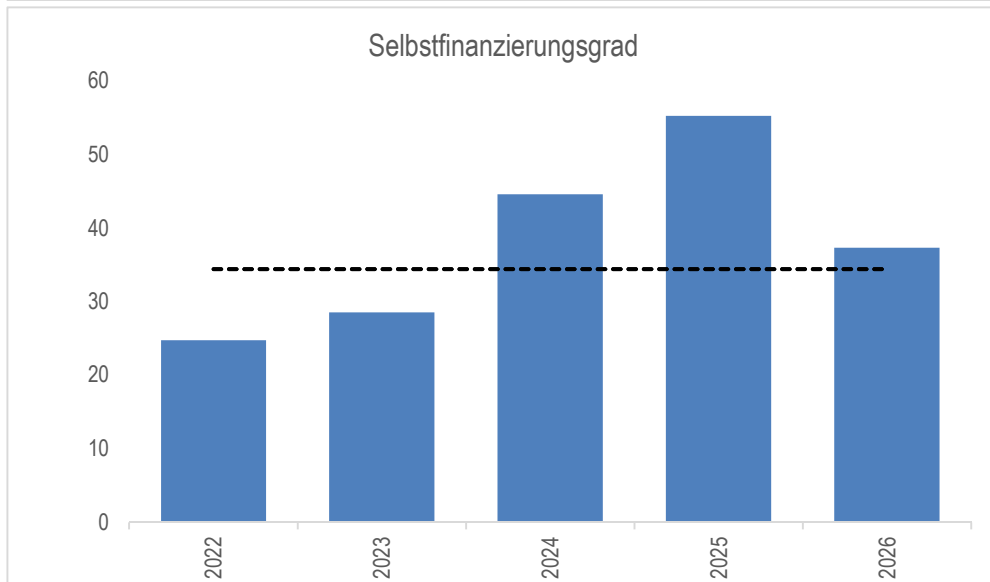
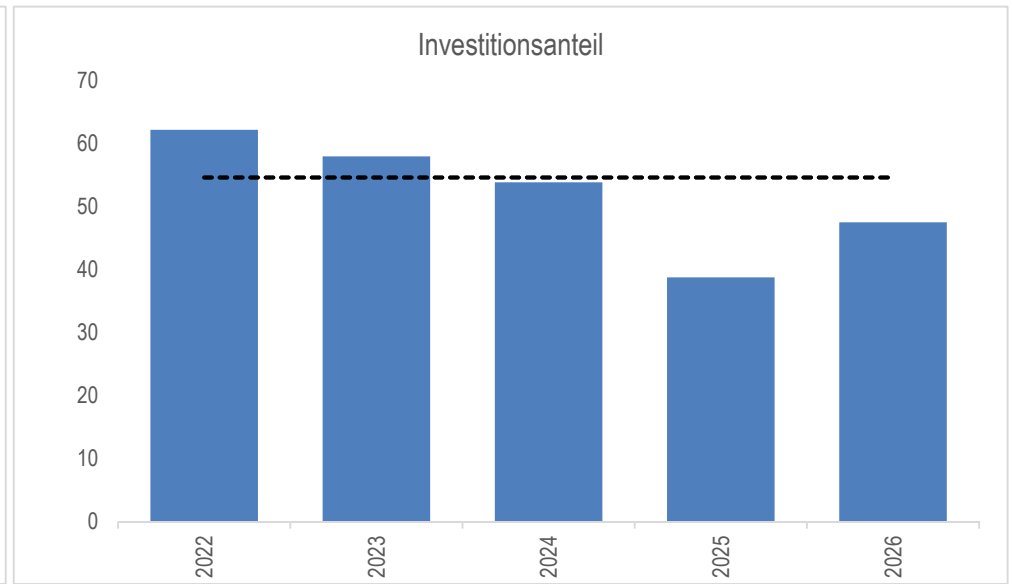
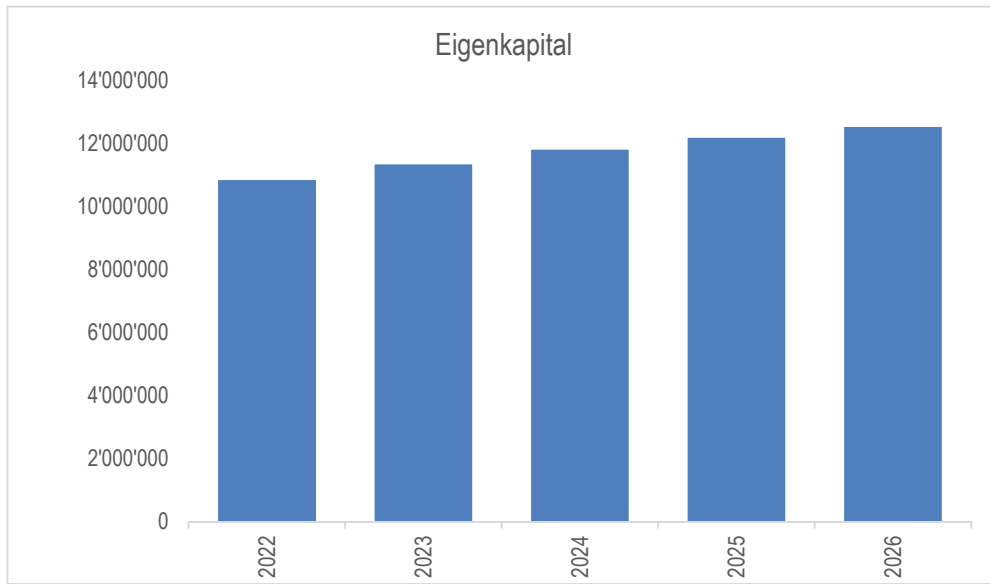
< 10%	Schwache Investitionstätigkeit
10% - 20%	Mittlere Investitionstätigkeit
20% - 30%	Starke Investitionstätigkeit
> 30%	Sehr starke Investitionstätigkeit

## 7. Planerfolgsrechnung

### Wasserversorgung

Funktion	SK	Bezeichnung	2022 Budget	2023 Planjahr	2024 Planjahr	2025 Planjahr	2026 Planjahr
<b>ERGEBNIS</b>			<b>521'272</b>	<b>497'031</b>	<b>467'611</b>	<b>369'074</b>	<b>343'741</b>
<b>7101</b>		<b>Wasserversorgung</b>	<b>521'272</b>	<b>497'031</b>	<b>467'611</b>	<b>369'074</b>	<b>343'741</b>
7101	30	Personalaufwand	-754'318	-763'370	-772'530	-781'800	-791'182
7101	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-474'530	-481'648	-488'873	-496'206	-503'649
7101	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-205'000	-236'659	-257'572	-347'366	-363'715
7101	36	Transferaufwand	-758'400	-762'192	-766'003	-769'833	-773'682
7101	39	Interne Verrechnungen	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000
7101	42	Gebühren	2'773'000	2'800'380	2'812'069	2'823'759	2'835'449
7101	44	Finanzertrag	520	520	520	520	520
7101	46	Transferertrag					
7101	49	Interne Verrechnungen	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000

8. Finanzkennzahlen  
Wasserversorgung

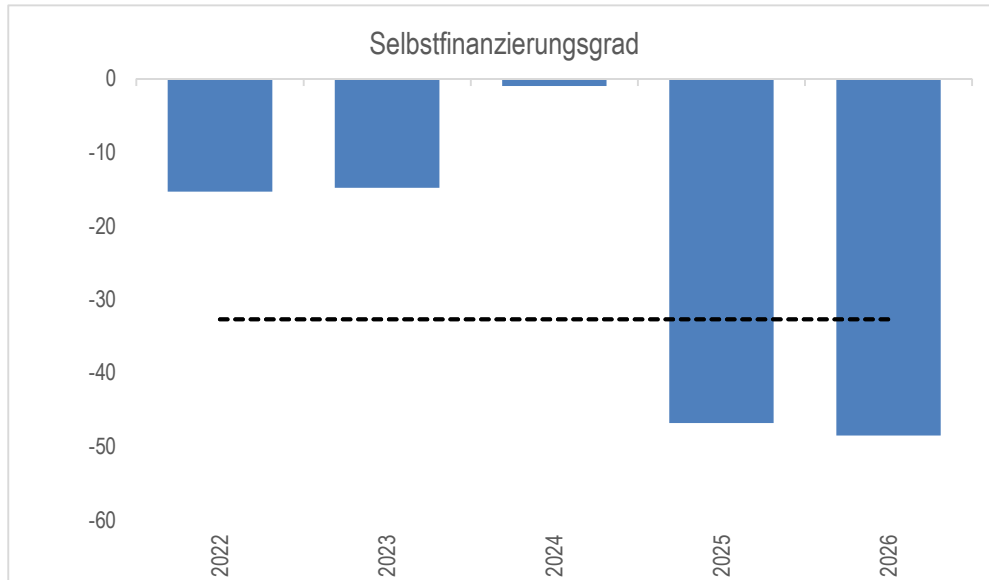
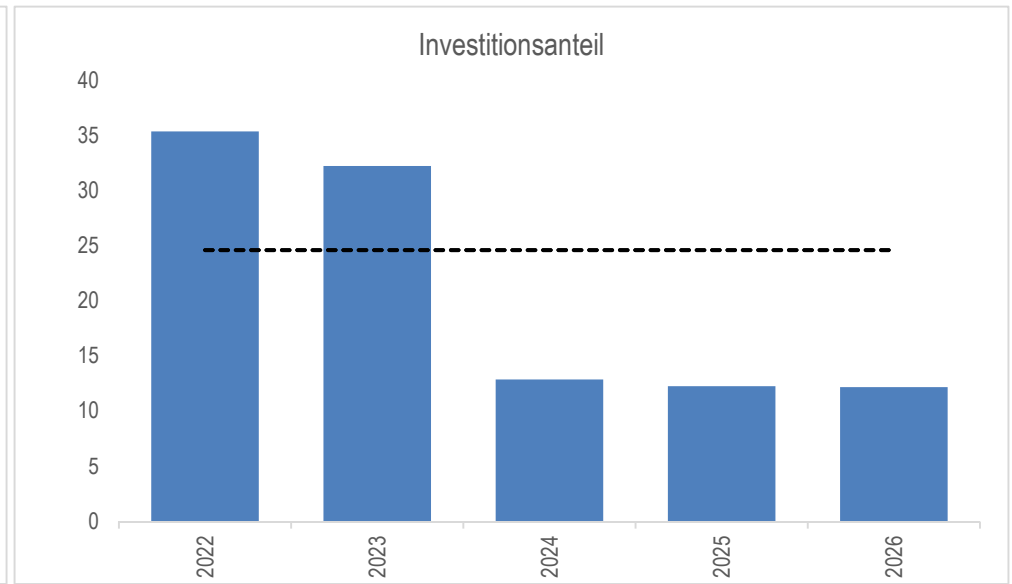
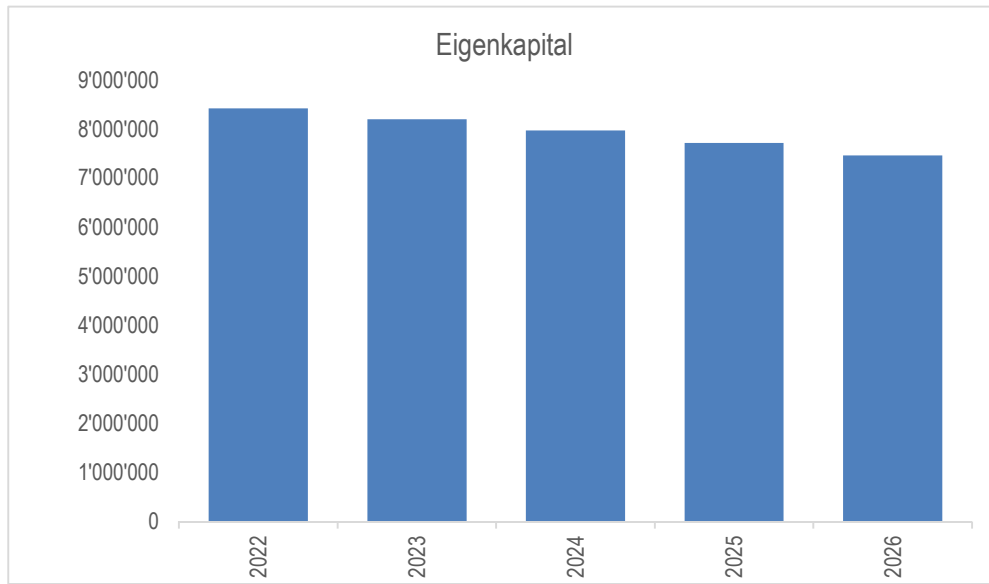


**9. Planerfolgsrechnung**

**Abwasserbeseitigung**

<b>Funktion</b>	<b>SK</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>2022 Budget</b>	<b>2023 Planjahr</b>	<b>2024 Planjahr</b>	<b>2025 Planjahr</b>	<b>2026 Planjahr</b>
<b>ERGEBNIS</b>			<b>-220'377</b>	<b>-219'551</b>	<b>-231'454</b>	<b>-254'164</b>	<b>-254'677</b>
<b>7201</b>		<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>-220'377</b>	<b>-219'551</b>	<b>-231'454</b>	<b>-254'164</b>	<b>-254'677</b>
7201	30	Personalaufwand	-385'077	-389'698	-394'374	-399'106	-403'895
7201	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-117'400	-119'161	-120'948	-122'762	-124'603
7201	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-71'900	-79'451	-86'095	-103'411	-98'393
7201	36	Transferaufwand	-2'050'000	-2'060'250	-2'070'551	-2'080'904	-2'091'309
7201	39	Interne Verrechnungen	-81'000	-81'000	-81'000	-81'000	-81'000
7201	42	Gebühren	2'485'000	2'510'009	2'521'514	2'533'019	2'544'523

10. Finanzkennzahlen  
Abwasserbeseitigung



**11. Planerfolgsrechnung****Abfallbeseitigung**

<b>Funktion</b>	<b>SK</b>	<b>Bezeichnung</b>	<b>2022 Budget</b>	<b>2023 Planjahr</b>	<b>2024 Planjahr</b>	<b>2025 Planjahr</b>	<b>2026 Planjahr</b>
<b>ERGEBNIS</b>			<b>-562'333</b>	<b>-577'678</b>	<b>-594'344</b>	<b>-610'736</b>	<b>-628'107</b>
<b>7301</b>		<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>-562'333</b>	<b>-577'678</b>	<b>-594'344</b>	<b>-610'736</b>	<b>-628'107</b>
7301	30	Personalaufwand	-241'333	-244'229	-247'160	-250'126	-253'128
7301	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'303'000	-1'322'545	-1'342'383	-1'362'519	-1'382'957
7301	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-26'500	-26'083	-24'819	-22'948	-21'719
7301	36	Transferaufwand	-300	-300	-300	-300	-300
7301	39	Interne Verrechnungen	-55'000	-55'000	-55'000	-55'000	-55'000
7301	42	Gebühren	1'063'800	1'070'479	1'075'318	1'080'157	1'084'997



## 12. Finanzkennzahlen Abfallbeseitigung

