



Aufgaben- und Finanzplan 2025 - 2029

Einwohnergemeinde Allschwil

ER-Geschäft Nr. 4744

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 - 9 |
| 4. | Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen) | 10 - 16 |
| 5. | Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung, Allgemeiner Haushalt | 17 - 30 |
| 6. | Finanzkennzahlen, Allgemeiner Haushalt | 31 - 32 |
| 7. | Planerfolgsrechnung, Spezialfinanzierung Wasserversorgung | 33 |
| 8. | Finanzkennzahlen, Spezialfinanzierung Wasserversorgung | 34 |
| 9. | Planerfolgsrechnung, Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung | 35 |
| 10. | Finanzkennzahlen, Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung | 36 |
| 11. | Planerfolgsrechnung, Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung | 37 |
| 12. | Finanzkennzahlen, Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung | 38 |

Alle Beträge in CHF (Ausnahmen erwähnt)

1. Allgemeines zum Aufgaben- und Finanzplan 2025–2029

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 Dauer ausgeglichenen Finanzhaushalts auf.

Das heisst konkret, 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 gegliedert sein; so wie sie in der Gemeinderechnung abgebildet sind, d.h. nach den Funktionen.

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 buchhalterischer 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 2025–2029 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 die folgenden 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.

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

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, sodass das daraus resultierende Defizit in der Jahresrechnung noch immer über die Reserven im Eigenkapital gedeckt ist.

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

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 2025–2029 vom 25. September 2024 zum ER-Geschäft Nr. 4744.

Aufgabenplanung

Der Aufgaben- und Finanzplan zeigt die Massnahmen zur Beibehaltung oder Erreichung eines auf Dauer ausgeglichenen Finanzhaushalts auf. Entsprechend werden mit dem vorliegenden Aufgaben- und Finanzplan diejenigen Massnahmen aufgezeigt, welche der Gemeinderat für die Erreichung der finanzpolitischen Ziele in der Planperiode bis 2029 plant oder bereits umgesetzt hat.

Im Rahmen der Budgetphase werden basierend auf den zum Zeitpunkt der Budgetvorgaben vorhandenen Annahmen und einem ersten Ausblick auf die jeweilige Planperiode Massnahmen zur Einhaltung der finanzpolitischen Ziele durch den Gemeinderat verabschiedet. Grundsätzlich beinhaltet dies eine kritische Prüfung neuer Ausgaben sowohl in der laufenden Rechnung als auch bei der Investitionstätigkeit.

Basierend auf den erwarteten Kostensteigerungen im gebundenen Bereich sowie auf den hohen Investitionen für den notwendigen Schulraum wurden bereits im Budget 2025 nicht zwingend notwendige Kosten gestrichen und der weitere Stellenaufbau auf ein Minimum reduziert. Die Gemeinde Allschwil ist aktuell finanziell stabil und konnte in den vergangenen Jahren durch stark wachsende Steuererträge wesentliche Ertragsüberschüsse verbuchen. Jedoch zeigt das prognostizierte Kostenwachstum, dass dieses nur schwer mit zusätzlichen Steuereinnahmen gedeckt werden kann. Um das Risiko eines strukturellen Defizites zu vermeiden, beobachtet der Gemeinderat die finanzielle Entwicklung unter Berücksichtigung der finanzpolitischen Ziele laufend.

Finanzplanung – Investitionsplanung

Investitionsplanung allgemeiner Haushalt

Die Gemeinde Allschwil weist unverändert ein hohes Investitionsvolumen aus. Auch für die Planperiode 2025–2029 sind wesentliche Investitionen im Verwaltungsvermögen (ohne Spezialfinanzierungen) vorgesehen. Da zudem wesentliche Investitionen in den Schulraum erst nach der Planperiode bis 2029 erwartet werden, wurde die Investitionsplanung 2025 – 2029 bereits auf die wesentlichen Vorhaben reduziert.

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|---------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Investitionsausgaben | 8'366'928 | 11'960'000 | 8'135'000 | 10'490'000 | 13'145'000 |
| Investitionseinnahmen | 562'028 | 330'000 | 540'000 | 360'000 | 20'000 |
| Nettoinvestitionen | 7'804'900 | 11'630'000 | 7'595'000 | 10'130'000 | 13'125'000 |

Betrachtet man die Planperiode 2025 – 2029 wird im Schnitt von CHF 10,1 Mio. Nettoinvestitionen ausgegangen. Gesamthaft sind Nettoinvestitionen im Umfang von CHF 50,3 Mio. im allgemeinen Haushalt vorgesehen.

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 | Total Planperiode |
|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|
| ALLGEMEINE VERWALTUNG | 340 | 380 | 100 | 100 | 100 | 1'020 |
| ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 166 | 400 | - | 140 | 75 | 781 |
| BILDUNG | 2'421 | 3'105 | 2'573 | 520 | 1'300 | 9'919 |
| KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE | 967 | 2'580 | 1'125 | 3'445 | 1'200 | 9'317 |
| GESUNDHEIT | (20) | (20) | (20) | (20) | (20) | (100) |
| SOZIALE SICHERHEIT | 180 | - | - | 280 | 1'280 | 1'740 |
| VERKEHR | 3'401 | 5'010 | 3'467 | 5'190 | 7'490 | 24'558 |
| UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 350 | 175 | 350 | 475 | 1'700 | 3'050 |
| Total Nettoinvestitionen | 7'805 | 11'630 | 7'595 | 10'130 | 13'125 | 50'285 |

* Werte in TCHF

Hervorzuheben sind die wesentlichen Investitionen in die Schulliegenschaften (Funktion 2170) sowie die Investitionstätigkeit in den Funktionen Museen und Kulturförderung (Funktion 3110), Freizeit (Funktion 3420) sowie Gemeindestrassen und Werkhof (Funktion 6150).

Über die Planperiode bis 2029 ist diese Investitionstätigkeit nicht selbst zu finanzieren. Durch die tiefe Selbstfinanzierung werden die Nettoinvestitionen nur mittels Aufnahme von zusätzlichem Fremdkapital finanziert werden können. Dies führt zu einer wesentlichen Erhöhung der Verschuldung. Die nachfolgende Tabelle zeigt den Saldo der Selbstfinanzierung, welcher sich entsprechend auf die Kennzahlen «Nettoschuld pro Einwohner» und «Selbstfinanzierungsgrad» auswirkt.

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ergebnis der Erfolgsrechnung | -5'370'868 | -4'811'980 | -4'406'893 | -3'851'063 | -3'639'347 |
| + Abschreibungen | 6'298'350 | 6'551'308 | 6'679'037 | 6'566'824 | 6'874'254 |
| + Einlagen / - Entnahmen | 6'607'697 | 4'985'197 | 297'697 | 1'980'197 | 297'697 |
| Selbstfinanzierung (Cashflow) | 7'535'179 | 6'724'525 | 2'569'841 | 4'695'958 | 3'532'604 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | -7'804'900 | -11'630'000 | -7'595'000 | -10'130'000 | -13'125'000 |
| - Nettoinvestitionen Finanzvermögen | - | - | - | - | - |
| Saldo der Selbstfinanzierung | -269'721 | -4'905'475 | -5'025'159 | -5'434'042 | -9'592'396 |
| <i>Selbstfinanzierungsgrad</i> | <i>97%</i> | <i>58%</i> | <i>34%</i> | <i>46%</i> | <i>27%</i> |

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 2025.

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
- Lohnsteigerung

Entwicklungsfaktoren

- Bevölkerungsentwicklung
- Anzahl Klassen Primarschule und Kindergarten
- Anzahl Sozialhilfebezügler
- 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.

Für die Finanzplanung 2024–2028 wurde eine **Teuerung** von jährlich ca. 1,2% angenommen. Im Zeitraum 2015–2023 betrug die durchschnittliche Teuerung 0,6%. Der im Jahr 2023 erwartete Anstieg der Teuerung (Landesindex der Konsumentenpreise) von 2,4 % wurde mit 2,1% nicht erreicht. Zum Zeitpunkt der Finanzplanung wurde für 2024 eine Prognose von 2,1% abgegeben. Es wird davon ausgegangen, dass der Teuerungsdruck sich leicht entspannt und mit einer Teuerung von ca. 1,0 % gerechnet werden kann. Für die Finanzplanung 2025–2029 wird von folgenden Teuerungsfaktoren ausgegangen:

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|--------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Teuerung (Konsumentenpreise CH) in % | 0.90% | 0.80% | 1.10% | 1.10% | 1.00% |

Für die Jahre 2019, 2020, 2022, 2023 und 2024 wurden vom Kanton Basellandschaft Teuerungsausgleiche beschlossen. Der Teuerungsausgleich des Kantons betrifft automatisch die Gemeindelehrkräfte sowie das Betriebs- und Verwaltungspersonal der Gemeinde Allschwil. Gegenüber den Annahmen aus den vergangenen Finanzplänen wurden die Erwartungen an die **Lohnsteigerung** aufgrund der reduzierten Teuerungserwartung in der Planperiode bis 2029 wieder leicht reduziert. Im Schnitt wird von ca. 1,1 % ausgegangen.

Per Ende 2023 betrug die **Wohnbevölkerung** in Allschwil 21'254 und liegt somit erneut über der Erwartung der Finanzplanung 2024–2028. Diesem Trend folgend wird im Finanzplan 2025–2029 von folgender Bevölkerungsentwicklung ausgegangen:

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|-----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Wohnbevölkerung | 22'591 | 22'808 | 23'025 | 23'243 | 23'460 |

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

Die Anzahl der **Sozialhilfebezügler** hat sich in den letzten Jahren relativ zur Wohnbevölkerung stabilisiert und ist sogar rückläufig. Die Sozialhilfequote ist von 4,0 % im Jahr 2015 auf ca. 3,0 % im Jahr 2023

gesunken. Eine weitere Reduktion unterhalb von 3,0 % ist jedoch aktuell nicht zu erwarten. Diesem Trend folgend, wird für die Finanzplanung 2025–2029 eine Sozialhilfequote von 3,0 % angewendet.

In Bezug auf die **demografische Entwicklung** der Gemeinde Allschwil lässt sich festhalten, dass die Altersgruppen über 85 Jahre 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 1,1 % berücksichtigt.

Ebenfalls mit 1,0 % Wachstum wurde ein **Realzuwachs** beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand berücksichtigt.

Die daraus resultierende Planerfolgsrechnung weist für die Planperiode 2025–2029 folgende Ergebnisse aus:

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|-------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| (+) Ertrags- / (-) Aufwand- überschuss | -5'370'868 | -4'811'980 | -4'406'893 | -3'851'063 | -3'639'347 |

Die Gemeinde Allschwil weist für die gesamte Planperiode wesentliche Aufwandüberschüsse aus. Gegen Ende der Planperiode ist davon auszugehen, dass die operativen Ergebnisse sich wieder verbessern. Dies kann jedoch nur erreicht werden, wenn das Kostenwachstum gebremst und das Wachstum bei den Steuereinnahmen eintreffen wird.

Im Jahr 2023 trat die Vermögenssteuerreform bei den natürlichen Personen in Kraft. Der Ertragssteuersatz wird infolge der Steuervorlage 17 (SV17) in den Jahren 2023 und 2025 gesenkt.

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 buchhalterischer 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 (Funktion 7101)

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung ist weiterhin gut finanziert. Für die Jahre 2025 und 2026 werden noch leichte Ertragsüberschüsse erwartet bis die gestiegenen Betriebskosten im Zusammenhang mit den zusätzlichen Abschreibungen ab 2027 zu einem Abbau des Eigenkapitals führen. Die Mengengebühr für Trinkwasser von CHF 1.10 pro m³ 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 Ringleitung West sowie den Graugussleitungen werden wesentliche Investitionen in der Wasserversorgung erwartet. Das erarbeitete Eigenkapital wird für die Finanzierung der aus der Investitionstätigkeit resultierenden Abschreibungen sowie für die gestiegenen Preise für den Wasserbezug benötigt.

In den Planjahren werden folgende Ertrags- bzw. Aufwandüberschüsse in der Spezialfinanzierung Wasserversorgung erwartet:

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|-------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| (+) Ertrags-, (-) Aufwandüberschuss | 202'665 | 73'917 | -51'176 | -130'010 | -238'733 |

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

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|---------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Investitionsausgaben | 5'719'278 | 4'261'000 | 2'745'000 | 2'330'000 | 3'600'000 |
| Investitionseinnahmen | 100'000 | 800'000 | 1'450'000 | 1'100'000 | 70'000 |
| Nettoinvestitionen | 5'619'278 | 3'461'000 | 1'295'000 | 1'230'000 | 3'530'000 |

Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung weist einen wesentlichen Finanzierungsfehlbetrag aus. Entsprechend wird das Nettovermögen pro Einwohner in der Planperiode weiter abgebaut. Zudem wird die Spezialfinanzierung Wasserversorgung dadurch mit einer zusätzlichen Kapitalverzinsung belastet.

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Ergebnis der Erfolgsrechnung | 202'665 | 73'917 | -51'176 | -130'010 | -238'733 |
| + Abschreibungen | 281'300 | 330'803 | 412'705 | 463'971 | 528'571 |
| Selbstfinanzierung (Cashflow) | 483'965 | 404'720 | 361'529 | 333'961 | 289'838 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | -5'619'278 | -3'461'000 | -1'295'000 | -1'230'000 | -3'530'000 |
| Saldo der Selbstfinanzierung | -5'135'313 | -3'056'280 | -933'471 | -896'039 | -3'240'162 |

Abwasserbeseitigung (Funktion 7201)

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

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

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|-------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Aufwandüberschuss | -621'797 | -642'083 | -642'747 | -639'069 | -679'578 |

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

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|---------------------------|----------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Investitionsausgaben | 575'325 | 942'000 | 325'000 | 50'000 | 1'000'000 |
| Investitionseinnahmen | 100'000 | 800'000 | 1'450'000 | 1'100'000 | 70'000 |
| Nettoinvestitionen | 475'325 | 142'000 | -1'125'000 | -1'050'000 | 930'000 |

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 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Ergebnis der Erfolgsrechnung | -621'797 | -642'083 | -642'747 | -639'069 | -679'578 |
| + Abschreibungen | 99'800 | 91'210 | 76'210 | 65'210 | 84'810 |
| Selbstfinanzierung (Cashflow) | -521'997 | -550'873 | -566'537 | -573'859 | -594'768 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | -475'325 | -142'000 | 1'125'000 | 1'050'000 | -930'000 |
| Saldo der Selbstfinanzierung | -997'322 | -692'873 | 558'463 | 476'141 | -1'524'768 |

Abfallbeseitigung (Funktion 7301)

Bei der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung werden ebenfalls Aufwandüberschüsse realisiert. Durch tiefe Gebühren werden die Aufwandüberschüsse weiter zunehmen und das Eigenkapital wird abgebaut werden. Durch die Gebührenanpassung im Jahr 2023 konnte diesem Effekt entgegengewirkt werden. Dennoch wird davon ausgegangen, dass innerhalb der Planperiode bis 2029 eine erneute Gebührenanpassung notwendig wird.

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

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|-------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Aufwandüberschuss | -397'508 | -406'899 | -425'973 | -432'106 | -424'864 |

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

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|---------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Investitionsausgaben | - | 270'000 | - | - | - |
| Investitionseinnahmen | - | - | - | - | - |
| Nettoinvestitionen | - | 270'000 | - | - | - |

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

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ergebnis der Erfolgsrechnung | -397'508 | -406'899 | -425'973 | -432'106 | -424'864 |
| + Abschreibungen | 19'700 | 27'558 | 26'482 | 25'406 | 24'332 |
| Selbstfinanzierung (Cashflow) | -377'808 | -379'341 | -399'491 | -406'700 | -400'532 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | - | -270'000 | - | - | - |
| Saldo der Selbstfinanzierung | -377'808 | -649'341 | -399'491 | -406'700 | -400'532 |

Finanzpolitische Ziele des Gemeinderates

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

| | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|-----------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Nettoverschuldungsquotient < 100% | 1.1% | 6.0% | 10.7% | 15.6% | 24.1% |
| Bilanzüberschussquotient > 45% | 84.2% | 76.7% | 70.2% | 64.7% | 59.7% |
| Investitionsanteil > 10% * | 9.5% | 10.9% | 7.5% | 8.2% | 11.0% |

* inkl. SF

Der Investitionsanteil in der Planperiode liegt im Durchschnitt bei ca. 9,4 % und damit knapp unterhalb der Vorgabe. Es handelt sich jedoch um einen bewussten Entscheid des Gemeinderates, die Investitionen in den nächsten Jahren etwas tiefer zu halten, damit die Investitionstätigkeit in den Schulraum besser finanziert werden kann.

Bei den Spezialfinanzierungen verfolgt der Gemeinderat das Ziel, das Eigenkapital der Spezialfinanzierungen positiv zu erhalten. Mit der Gebührenanpassung im Jahr 2023 konnte die Ertragslage der Abfallbeseitigung verbessert werden. Dennoch zeichnet sich ab, dass für das Jahr 2026 eine erneute Anpassung notwendig sein wird.

| Eigenkapital | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 |
|---------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Wasserversorgung | 11'568'463 | 11'642'380 | 11'591'204 | 11'461'194 | 11'222'461 |
| Abwasserbeseitigung | 6'743'338 | 6'101'255 | 5'458'508 | 4'819'439 | 4'139'861 |
| Abfallbeseitigung | 297'784 | -109'115 | -535'088 | -967'194 | -1'392'058 |

Anträge

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

- 1) Der Aufgaben- und Finanzplan für die Planperiode 2025–2029 für die Einwohnergemeinde Allschwil wird zur Kenntnis genommen.
- 2) Der Aufgaben- und Finanzplan für die Planperiode 2025–2029 für die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung der Einwohnergemeinde Allschwil wird zur Kenntnis genommen.

IM NAMEN DES GEMEINDERATES

Die Präsidentin:



Franz Vogt

Leiter Gemeindeverwaltung:



Patrick Dill

Allschwil, 25. September 2024

4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen)

| Konto | Objekt | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 | Planjahr 2030 ff |
|--------------|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| | NETTOINVESTITIONEN | 13'899'502 | 15'503'000 | 7'765'000 | 10'310'000 | 17'585'000 | 131'420'000 |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 340'000 | 380'000 | 100'000 | 100'000 | 100'000 | - |
| 0220 | Allgemeine Dienste | 295'000 | 180'000 | 100'000 | 100'000 | 100'000 | - |
| 0220.5060.xx | ICT-Investitionen, Ersatz und Neuinvestitionen (informativ) | - | 180'000 | 100'000 | 100'000 | 100'000 | - |
| 0220.5200.09 | ICT-Investitionen, eGov | 220'000 | - | - | - | - | - |
| 0220.5060.24 | E-Pikettfahrzeug inkl. Ladestation | 75'000 | - | - | - | - | - |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften | 45'000 | 200'000 | - | - | - | - |
| 0290.5040.10 | Umrüstung LED Leuchten Verwaltungsliegenschaften | 45'000 | 200'000 | - | - | - | - |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 166'000 | 400'000 | - | 140'000 | 75'000 | 1'270'000 |
| 1110 | Polizei | - | - | - | - | - | 80'000 |
| 1110.5060.xx | Polizeifahrzeug | - | - | - | - | - | 80'000 |
| 1501 | Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde) | - | 400'000 | - | 50'000 | 75'000 | 1'130'000 |
| 1501.5060.xx | Modulfahrzeug | - | - | - | - | - | 200'000 |
| 1501.5060.xx | Hilfeleistungsfahrzeug | - | 400'000 | - | - | - | - |
| 1501.5060.xx | Kommandofahrzeug | - | - | - | - | 75'000 | - |
| 1501.5060.xx | Atemschutzfahrzeug | - | - | - | - | - | 80'000 |
| 1501.5060.xx | Mannschaftsfahrzeug | - | - | - | 50'000 | - | - |
| 1501.5060.xx | Autodrehleiter | - | - | - | - | - | 850'000 |
| 1611 | Schiesswesen | 166'000 | - | - | - | - | - |
| 1611.5040.04 | Schützenhaus 300m Anlage Dachsanierung inkl. PV Anlage | 166'000 | - | - | - | - | - |
| 1622 | Verbund Zivilschutz (Kopfgde.) | - | - | - | 90'000 | - | 60'000 |
| 1622.5060.xx | 2 Mannschaftsfahrzeuge | - | - | - | 90'000 | - | - |
| 1622.5060.xx | Materialtransportfahrzeug | - | - | - | - | - | 60'000 |

4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen)

| Konto | Objekt | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 | Planjahr 2030 ff |
|--------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 2 | BILDUNG | 2'420'900 | 3'105'000 | 2'573'000 | 520'000 | 1'300'000 | 101'550'000 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 2'420'900 | 3'105'000 | 2'573'000 | 520'000 | 1'300'000 | 101'550'000 |
| 2170.5040.xx | SH Schönenbuchstrasse, Ersatz Fenster | - | 35'000 | 310'000 | - | - | - |
| 2170.5040.71 | Hegenheimermattweg 66; WC-Einbau & div. Sanierungsarbeiten | 160'000 | - | - | - | - | - |
| 2170.5040.69 | SZ Neuallschwil, Erneuerung Warmwasseraufbereitung | 208'400 | - | - | - | - | - |
| 2170.5040.74 | Aussenspielgeräte, Spielplatz KG & PS | 100'000 | - | - | - | - | - |
| 2170.5040.75 | KG Schlappenmatten - Ersatz Sitzbänke | - | 80'000 | - | - | - | - |
| 2170.5040.77 | SH Gartenhof - Sanierung Lüftung & Kühlung Saal | 60'000 | 155'000 | - | - | - | - |
| 2170.5290.04 | KG Metzgersmatten Ersatzneubau Wettbewerb und Vorprojekt | 170'000 | 80'000 | - | - | - | - |
| 2170.5290.xx | Schulraumplanung, Wettbewerb und Vorprojekt | - | 1'400'000 | 1'400'000 | 400'000 | - | - |
| 2170.5040.xx | SH Bettenacker, Bauprojekt | - | - | - | - | 500'000 | 49'590'000 |
| 2170.5040.xx | SZ Neuallschwil, Bauprojekt | - | - | - | - | - | 50'310'000 |
| 2170.5040.xx | KG Metzgersmatten Ersatzneubau Bauprojekt | - | - | 150'000 | 120'000 | 800'000 | 1'650'000 |
| 2170.5040.xx | Provisorien Schulraum ab SJ 2025/2026 | - | - | - | - | - | - |
| 2170.5040.80 | Aussenspielgeräte, Spielplatz KG & PS - Teil 2 | 100'000 | 75'000 | - | - | - | - |
| 2170.5040.81 | SH Gartenstrasse - Neue Fenster und Lammellenstoren | - | 15'000 | 468'000 | - | - | - |
| 2170.5040.82 | SH Schönenbuchstrasse, Glassfassade inkl. Schiebetüre | 20'000 | 138'000 | - | - | - | - |
| 2170.5040.83 | SZ Neuallschwil Sanierung Dusche und Garderobe | 210'000 | - | - | - | - | - |
| 2170.5040.84 | SZ Neuallschwil Fenstersanierung Turnhalle | 20'000 | 265'000 | - | - | - | - |
| 2170.5040.85 | SZ Neuallschwil Dachsanierung Turnhalle | 35'000 | 462'000 | - | - | - | - |
| 2170.5040.86 | SH Schönenbuchstrasse, Neues Geländer Turnhalle | 61'000 | - | - | - | - | - |
| 2170.5040.87 | Schulraumplanung, Phase 1 Vorbereitung Planung | 650'000 | - | - | - | - | - |
| 2170.5060.02 | Erneuerung/Erweiterung WLAN/LAN SH Neuallschwil & SH Schönebuchstrasse | 160'000 | - | - | - | - | - |
| 2170.5040.88 | TG Baslerstrasse - Lüftungsanlage | 66'500 | - | - | - | - | - |
| 2170.5040.89 | Umrüstung LED-Leuchten, Schulliegenschaften | 400'000 | 400'000 | 245'000 | - | - | - |

4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen)

| Konto | Objekt | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 | Planjahr 2030 ff |
|--------------|----------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 3 | KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE | 966'978 | 2'580'000 | 1'125'000 | 3'445'000 | 1'200'000 | 800'000 |
| 3110 | Museen und Kulturförderungen | 100'000 | 200'000 | 600'000 | 2'500'000 | 200'000 | - |
| 3110.5290.01 | Vorprojekt Heimatmuseum neu | 100'000 | - | - | - | - | - |
| 3110.5040.xx | Heimatmuseum Neubau | - | - | 100'000 | 700'000 | 200'000 | - |
| 3110.5040.xx | Sanierung Heimatmuseum (best. Gebäude) | - | 200'000 | 500'000 | 1'800'000 | - | - |
| 3120 | Denkmalpflege und Heimatschutz | - | 20'000 | 70'000 | - | - | - |
| 3120.5030.xx | Brunnen Dorfplatz Sanierung | - | 20'000 | 70'000 | - | - | - |
| 3414 | Leichtathletik- und Fussballanlagen | 113'000 | - | - | - | - | - |
| 3414.5030.06 | Sportanlage im Brüel, Sanierung Feld 3 | 113'000 | - | - | - | - | - |
| 3420 | Freizeit | 92'657 | 2'360'000 | 455'000 | 945'000 | 1'000'000 | 800'000 |
| 3420.6310.01 | Lindenplatz Beiträge Kanton | -392'028 | - | - | - | - | - |
| 3420.5040.02 | Aufwertung Spielplatz Dürrenmatten | 5'000 | 75'000 | - | - | - | - |
| 3420.5040.xx | Neuerstellung Spielplatz Mühlebachweg | - | 30'000 | 150'000 | - | - | - |
| 3420.5040.xx | Neuerstellung / Sanierung Spielplatz Wegmattenpark | - | - | - | - | - | 450'000 |
| 3420.5040.12 | Sanierung Spielplatz (Plumpi) | - | - | - | - | - | 100'000 |
| 3420.5030.xx | Grünraum Binningerstrasse, Ausführung | - | - | - | 750'000 | 1'000'000 | 250'000 |
| 3420.5060.02 | Wegmattenpark - Geräte | 14'685 | - | - | - | - | - |
| 3420.5030.xx | Freiraum Velovorzugsroute | - | 30'000 | 120'000 | - | - | - |
| 3420.5030.17 | Grünraum Binningerstrasse | 50'000 | 50'000 | - | - | - | - |
| 3420.5030.16 | Lindenplatz Ausführung | 400'000 | 2'150'000 | 150'000 | 50'000 | - | - |
| 3420.5030.18 | Ergänzende Gestaltung Parkanlagen | 15'000 | 25'000 | 35'000 | - | - | - |
| 3420.5060.xx | Ersatz Kleintraktor John Derre 3038R | - | - | - | 145'000 | - | - |
| 3422 | Freizeithaus | 661'321 | - | - | - | - | - |
| 3422.5040.06 | FZH: Ersatz Holzpavillon Ausführung (NEU) | 76'721 | - | - | - | - | - |
| 3422.5040.07 | PV Anlage Freizeithaus | 244'600 | - | - | - | - | - |
| 3422.5040.09 | FZH HH76 - Lüftung Saal Altbau | 340'000 | - | - | - | - | - |
| 4 | GESUNDHEIT | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -120'000 |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -120'000 |
| 4210.5460.01 | Darlehen Spitex | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -120'000 |

4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen)

| Konto | Objekt | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 | Planjahr 2030 ff |
|--------------|-----------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 180'000 | - | - | 280'000 | 1'280'000 | 1'000'000 |
| 5730 | Asylwesen | 180'000 | - | - | 280'000 | 1'280'000 | 1'000'000 |
| 5730.5040.xx | ATLAS - Neubau | - | - | - | 280'000 | 1'280'000 | 1'000'000 |
| 5730.5040.01 | ATLAS - Erneuerung Fenster | 180'000 | - | - | - | - | - |
| 6 | VERKEHR | 3'401'022 | 5'010'000 | 3'467'000 | 5'190'000 | 7'490'000 | 7'000'000 |
| 6150 | Gemeindestrassen/Werkhof | 3'246'022 | 5'010'000 | 3'467'000 | 5'035'000 | 7'490'000 | 7'000'000 |
| 6150.5010.14 | Stützmauer Parkplätze Baslerstrasse | - | - | 200'000 | - | - | - |
| 6150.5010.54 | Strassensanierungen 2023/2024 | 38'363 | - | - | - | - | - |
| 6150.5010.65 | Strassensanierungen 2025 - 2027 | 250'000 | 870'000 | 922'000 | - | - | - |
| 6150.5010.xx | Strassensanierungen 2028 - 2030 | - | - | - | 400'000 | 1'000'000 | 600'000 |
| 6150.5010.xx | Umgestaltung Dorfplatz, Realisierung | - | - | 100'000 | 700'000 | 200'000 | - |
| 6150.5010.55 | Öffentliche Beleuchtung "Unter der Strengli" | 50'000 | - | - | - | - | - |
| 6150.5060.21 | Ersatz Kleinlastwagen, baulicher Unterhalt | 36'000 | - | - | - | - | - |
| 6150.5010.56 | Spitzwaldstrasse, Strassensanierung Fertigstellung | 7'000 | - | - | - | - | - |
| 6150.5010.57 | Strassensanierung Hegenheimermattweg Süd | 15'000 | - | - | - | - | - |
| 6150.5010.66 | Strassensanierung Hegenheimermattweg Süd | 150'000 | 850'000 | 100'000 | - | - | - |
| 6150.5010.58 | Strassensanierung Poststrasse | 50'000 | - | - | - | - | - |
| 6150.5010.xx | Strassensanierung Poststrasse | - | - | 100'000 | 950'000 | 50'000 | - |
| 6150.5010.59 | Sanierung Brücken | 653'559 | - | - | - | - | - |
| 6150.5290.04 | Gesamtsanierung Werkhofgebäude, Planung | 210'000 | - | - | - | - | - |
| 6150.5040.xx | Gesamtsanierung Werkhofgebäude | - | - | 1'000'000 | 1'000'000 | 2'000'000 | 4'500'000 |
| 6150.5010.xx | Umrüstung öff. Beleuchtung auf LED | - | 50'000 | 500'000 | 1'450'000 | - | - |
| 6150.5010.60 | Umsetzung Tempo 30 | 629'100 | - | - | - | - | - |
| 6150.5290.05 | Binningerstrasse, Tramverlängerung L8, Planung Bauprojekt | 90'000 | 90'000 | - | - | - | - |
| 6150.5010.xx | Binningerstrasse, Tramverlängerung L8, Anteil Gemeinde | - | - | 150'000 | 150'000 | 1'000'000 | 1'600'000 |
| 6150.5010.61 | Insel Fabrikstrasse - Neu | 202'000 | - | - | - | - | - |
| 6150.5010.xx | Knotenausbau Herrenweg/Weiherweg Realisierung | - | - | - | 60'000 | 500'000 | 50'000 |
| 6150.5010.62 | Rad- und Fussweg Wänglimatten | 85'000 | 700'000 | - | - | - | - |
| 6150.6300.02 | Bundesbeitrag Schützenweg | -150'000 | - | - | - | - | - |
| 6150.5010.xx | Im Brühl, Strassensanierung | - | 50'000 | 300'000 | 30'000 | - | - |
| 6150.5010.xx | Lachenstrasse, Strassensanierung | - | - | 40'000 | 360'000 | 100'000 | - |
| 6150.5010.xx | Kiesstrasse, Strassensanierung | - | - | - | 50'000 | 1'800'000 | 100'000 |

4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen)

| Konto | Objekt | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 | Planjahr 2030 ff |
|--------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 6150.5010.63 | Gruebewägli, Strassenbau | 85'000 | 170'000 | - | - | - | - |
| 6150.5010.64 | Hagmatt und Gewerbestrasse, Strassensanierung | 590'000 | 1'200'000 | - | - | - | - |
| 6150.6372.xx | Erschliessungsbeiträge, Quartierstrassen Bachgraben (Agglogelder) | - | -110'000 | -520'000 | -340'000 | - | - |
| 6150.5290.06 | Neugestaltung Dorfplatz, Planung II | 25'000 | 25'000 | 25'000 | - | - | - |
| 6150.5010.xx | Elsässerweg, Neuerstellung | - | 50'000 | 250'000 | 30'000 | - | - |
| 6150.5010.xx | Brennerstrasse, Anpassung Binningerstrasse inkl. BehG-Ausbau "Letten" | - | - | - | 50'000 | 500'000 | 150'000 |
| 6150.5060.22 | Ersatz Fahrzeuge Regiebetriebe - Teil 1 | 100'000 | 235'000 | - | - | - | - |
| 6150.5060.xx | Ersatz Fahrzeuge Regiebetriebe - Teil 2 | - | 720'000 | - | - | - | - |
| 6150.5060.xx | Ersatz Fahrzeuge Regiebetriebe - Teil 3 | - | - | 300'000 | - | - | - |
| 6150.5060.xx | Ersatz Fahrzeuge Regiebetriebe - Teil 4 | - | - | - | 145'000 | - | - |
| 6150.5060.xx | Ersatz Fahrzeuge Regiebetriebe - Teil 5 | - | - | - | - | 340'000 | - |
| 6150.5290.07 | Gesamtsanierung Werkhofgebäude - Vorprojekt, Kostenschätzung | 50'000 | 110'000 | - | - | - | - |
| 6150.5290.08 | Vertiefung Potentialstudie Werkhof | 80'000 | - | - | - | - | - |
| 6230 | Agglomerationsverkehr | 155'000 | - | - | 155'000 | - | - |
| 6230.5040.02 | Witterungsschutz Bushaltestellen, Spitzwaldstrasse | 155'000 | - | - | - | - | - |
| 6230.5040.xx | Witterungsschutz Bushaltestellen, Zum Sporn | - | - | - | 155'000 | - | - |

4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen)

| Konto | Objekt | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 | Planjahr 2030 ff |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 6'444'602 | 4'048'000 | 520'000 | 655'000 | 6'160'000 | 19'920'000 |
| 7101 | Wasserversorgung (SF) | 5'619'278 | 3'461'000 | 1'295'000 | 1'230'000 | 3'530'000 | 15'470'000 |
| 7101.5030.25 | Netzerneuerung 2023/2024 (Betrag inkl. MwSt. 1'480'875.00) | 937'447 | - | - | - | - | - |
| 7101.5030.28 | Netzerneuerung 2025 - 2027 (Betrag inkl. MwSt. 2'389'010) | 400'000 | 1'010'000 | 800'000 | - | - | - |
| 7101.5030.xx | Netzerneuerung 2028 - 2030 (Betrag inkl. MwSt. 2'702'500) | - | - | - | 500'000 | 1'000'000 | 1'000'000 |
| 7101.5030.23 | Neuerstellung Ringleitung West (inkl. MwSt 3'000'522 CHF) | 2'100'000 | 386'000 | - | - | - | - |
| 7101.5030.26 | Schützenweg, Ersatz Wasserleitung (Betrag inkl. MwSt. 436'185.00) | 11'831 | - | - | - | - | - |
| 7101.5030.29 | Hegenheimermattweg Süd, Ersatz Wasserleitung (Betrag inkl. MwSt. 425'415) | 250'000 | 120'000 | 20'000 | - | - | - |
| 7101.5030.27 | Ersatz Wasserleitung Oberwilerstrasse (Betrag inkl. MwSt. 662'350) | 20'000 | - | - | - | - | - |
| 7101.5030.xx | Kiesstrasse, Wasserleitungsersatz | - | - | - | 30'000 | 800'000 | 70'000 |
| 7101.5030.30 | Ersatz Graugusleitung Etappe 1 | 1'800'000 | - | - | - | - | - |
| 7101.5030.xx | Ersatz Graugusleitung Etappe 2 | - | 1'800'000 | - | - | - | - |
| 7101.5030.xx | Ersatz Graugusleitung Etappe 3 | - | - | 1'800'000 | - | - | - |
| 7101.5030.xx | Ersatz Graugusleitung Etappe 4 | - | - | - | 1'800'000 | - | - |
| 7101.5030.xx | Ersatz Graugusleitung Etappe 5 | - | - | - | - | 1'800'000 | - |
| 7101.5030.xx | Ersatz Graugusleitung Etappe 6 ff | - | - | - | - | - | 14'400'000 |
| 7101.5030.31 | Gewerbestrasse, Wasserleitungsersatz (Betrag inkl. MwSt. 740'485) | 150'000 | 500'000 | 35'000 | - | - | - |
| 7101.5030.32 | Gruebenwägli, Ersatz Wasserleitung (Betrag inkl. MwSt. 470'235) | 50'000 | 370'000 | 15'000 | - | - | - |
| 7101.5060.xx | Ersatz Fahrzeug VW T5 | - | 75'000 | - | - | - | - |
| 7101.5060.xx | Ersatz Kastenwagen VW T5 | - | - | 75'000 | - | - | - |
| 7101.6371.71 | Anschlussbeiträge Wasser | -100'000 | -800'000 | -1'450'000 | -1'100'000 | -70'000 | - |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (SF) | 475'325 | 142'000 | -1'125'000 | -1'050'000 | 930'000 | 950'000 |
| 7201.5030.22 | Kanalsanierungen und -erweiterungen 2023/2024 (Betrag inkl. MwSt. 1'130'850) | 325'325 | - | - | - | - | - |
| 7201.5030.24 | Kanalsanierungen und -erweiterungen 2025 - 2027 (Betrag inkl. MwSt. 2'702'500) | 120'000 | 542'000 | 300'000 | - | - | - |
| 7201.5030.xx | Kanalsanierungen und -erweiterungen 2028 - 2030 (Betrag inkl. MwSt. 2'162'000) | - | - | - | 50'000 | 1'000'000 | 950'000 |
| 7201.5030.23 | Kanalsanierung Baslerstrasse, Grabenring bis Klarastr. (inkl. MwSt 432'400 CHF) | 50'000 | 340'000 | - | - | - | - |
| 7201.5290.02 | Genereller Entwässerungsplan (GEP), Nachführung Fertigstellung (inkl. MwSt 178'365) | 80'000 | 60'000 | 25'000 | - | - | - |
| 7201.6371.02 | Anschlussbeiträge Kanal | -100'000 | -800'000 | -1'450'000 | -1'100'000 | -70'000 | - |
| 7301 | Abfallbeseitigung (SF) | - | 270'000 | - | - | - | - |
| 7301.5040.xx | Wertstoffsammelstelle Dorfplatz (Betrag inkl. MwSt. CHF 151'340) | - | 140'000 | - | - | - | - |
| 7301.5040.xx | Wertstoffsammelstelle Lindenplatz (inkl. MwSt 140'530 CHF) | - | 130'000 | - | - | - | - |

4. Investitionsprogramm (inkl. Spezialfinanzierungen)

| Konto | Objekt | Budget 2025 | Planjahr 2026 | Planjahr 2027 | Planjahr 2028 | Planjahr 2029 | Planjahr 2030 ff |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 7410 | Gewässerverbauungen | - | - | 200'000 | - | - | - |
| 7410.5020.01 | Hochwasserschutz Dorf | - | - | 200'000 | - | - | - |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 120'000 | 75'000 | 75'000 | 400'000 | 1'700'000 | 1'600'000 |
| 7710.5040.02 | Neues Friedhofkonzept, Realisierung | - | - | - | 400'000 | 1'100'000 | 1'000'000 |
| 7710.5030.xx | Friedhofkonzept, Umgebung 2030-2040 (2. ET), gem. Planung Friedhofkonzept | - | - | - | - | 600'000 | 600'000 |
| 7710.5290.xx | Friedhofkonzept, Planung Hochbauten | - | 75'000 | 75'000 | - | - | - |
| 7710.5030.03 | Friedhof, Erneuerung Aussenanlage | 120'000 | - | - | - | - | - |
| 7900 | Raumplanung | 230'000 | 100'000 | 75'000 | 75'000 | - | 1'900'000 |
| 7900.5290.14 | Revision der Zonenvorschrift Siedlung Teil 3 | 80'000 | - | - | - | - | - |
| 7900.5290.xx | Revision Teilzonenvorschriften Ortskern | - | 50'000 | 75'000 | 75'000 | - | - |
| 7900.5290.13 | Ortskern - Räumliches Entwicklungskonzept | 150'000 | 50'000 | - | - | - | - |
| 7900.5290.xx | Revision der Zonenvorschriften Siedlung | - | - | - | - | - | 1'200'000 |
| 7900.5290.xx | Revision Zonenplan Landschaft | - | - | - | - | - | 300'000 |
| 7900.5290.xx | Revision REK | - | - | - | - | - | 250'000 |
| 7900.5290.xx | Revision Freiraumkonzept | - | - | - | - | - | 150'000 |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

Allgemeiner Haushalt

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-----------------|----|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ERGEBNIS | | | -5'370'868 | -4'811'980 | -4'406'893 | -3'851'063 | -3'639'347 |
| 0110 | | Legislative | -299'280 | -300'323 | -301'769 | -303'231 | -304'574 |
| 0110 | 30 | Personalaufwand | -168'880 | -168'880 | -168'880 | -168'880 | -168'880 |
| 0110 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -130'400 | -131'443 | -132'889 | -134'351 | -135'694 |
| 0120 | | Exekutive | -653'750 | -655'807 | -658'249 | -660'743 | -663'168 |
| 0120 | 30 | Personalaufwand | -539'500 | -539'500 | -539'500 | -539'500 | -539'500 |
| 0120 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -114'250 | -116'307 | -118'749 | -121'243 | -123'668 |
| 0220 | | Allgemeine Dienste | -12'231'383 | -12'725'154 | -13'016'045 | -13'210'420 | -13'471'392 |
| 0220 | 30 | Personalaufwand | -10'006'173 | -10'216'303 | -10'430'845 | -10'649'893 | -10'873'540 |
| 0220 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -3'045'010 | -3'099'820 | -3'164'916 | -3'231'380 | -3'296'007 |
| 0220 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -249'900 | -487'666 | -507'854 | -425'694 | -407'327 |
| 0220 | 34 | Finanzaufwand | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 0220 | 36 | Transferaufwand | -67'200 | -67'200 | -67'200 | -67'200 | -67'200 |
| 0220 | 39 | Interne Verrechnungen | -12'000 | -12'000 | -12'000 | -12'000 | -12'000 |
| 0220 | 41 | Regalien und Konzessionen | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 10'000 |
| 0220 | 42 | Entgelte | 384'800 | 388'496 | 392'192 | 395'906 | 399'602 |
| 0220 | 44 | Finanzertrag | 9'200 | 9'200 | 9'200 | 9'200 | 9'200 |
| 0220 | 46 | Transferertrag | 545'400 | 550'639 | 555'878 | 561'141 | 566'380 |
| 0220 | 49 | Interne Verrechnungen | 200'000 | 200'000 | 200'000 | 200'000 | 200'000 |
| 0290 | | Verwaltungsliegenschaften | -498'580 | -489'575 | -490'471 | -483'374 | -439'537 |
| 0290 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -358'070 | -364'515 | -372'170 | -379'986 | -387'585 |
| 0290 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -263'500 | -248'050 | -241'291 | -226'378 | -174'942 |
| 0290 | 44 | Finanzertrag | 122'990 | 122'990 | 122'990 | 122'990 | 122'990 |
| 1110 | | Polizei | -340'439 | -350'848 | -361'891 | -373'255 | -384'893 |
| 1110 | 30 | Personalaufwand | -731'889 | -747'259 | -762'951 | -778'973 | -795'332 |
| 1110 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -93'900 | -94'651 | -95'692 | -96'745 | -97'712 |
| 1110 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -15'200 | -14'296 | -13'414 | -12'533 | -11'653 |
| 1110 | 42 | Entgelte | 500'550 | 505'358 | 510'166 | 514'996 | 519'804 |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

Allgemeiner Haushalt

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-------------|----|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1400 | | Allgemeines Rechtswesen | -58'210 | -58'178 | -58'178 | -58'178 | -58'178 |
| 1400 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -39'010 | -39'010 | -39'010 | -39'010 | -39'010 |
| 1400 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -8'200 | -8'168 | -8'168 | -8'168 | -8'168 |
| 1400 | 36 | Transferaufwand | -16'000 | -16'000 | -16'000 | -16'000 | -16'000 |
| 1400 | 42 | Entgelte | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 5'000 |
| 1401 | | Kindes- und Erwachsenenschutz | -1'561'882 | -1'586'333 | -1'611'150 | -1'636'372 | -1'661'942 |
| 1401 | 30 | Personalaufwand | -829'174 | -846'587 | -864'365 | -882'517 | -901'049 |
| 1401 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -60'000 | -60'576 | -61'153 | -61'732 | -62'308 |
| 1401 | 36 | Transferaufwand | -829'917 | -837'889 | -845'861 | -853'869 | -861'841 |
| 1401 | 42 | Entgelte | 157'209 | 158'719 | 160'229 | 161'746 | 163'256 |
| 1500 | | Feuerwehr | -23'087 | -6'609 | -25'763 | -7'656 | 3'908 |
| 1500 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -36'800 | -37'094 | -37'502 | -37'915 | -38'294 |
| 1500 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -93'200 | -81'492 | -69'836 | -58'189 | -46'556 |
| 1500 | 36 | Transferaufwand | -728'417 | -729'597 | -766'242 | -765'642 | -771'575 |
| 1500 | 42 | Entgelte | 650'000 | 656'244 | 662'487 | 668'760 | 675'003 |
| 1500 | 44 | Finanzertrag | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| 1500 | 49 | Interne Verrechnungen | 185'000 | 185'000 | 185'000 | 185'000 | 185'000 |
| 1501 | | Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde) | | | | | |
| 1501 | 30 | Personalaufwand | -446'917 | -446'917 | -446'917 | -446'917 | -446'917 |
| 1501 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -173'800 | -175'190 | -177'117 | -179'066 | -180'856 |
| 1501 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -77'700 | -77'660 | -117'660 | -115'025 | -120'023 |
| 1501 | 39 | Interne Verrechnungen | -215'000 | -215'000 | -215'000 | -215'000 | -215'000 |
| 1501 | 42 | Entgelte | 80'000 | 80'000 | 80'000 | 80'000 | 80'000 |
| 1501 | 46 | Transferertrag | 833'417 | 834'767 | 876'694 | 876'008 | 882'796 |
| 1611 | | Schiesswesen | -57'105 | -62'823 | -63'181 | -52'585 | -51'018 |
| 1611 | 30 | Personalaufwand | -825 | -833 | -842 | -850 | -858 |
| 1611 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -42'280 | -42'618 | -43'087 | -43'561 | -43'997 |
| 1611 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -18'700 | -24'072 | -23'952 | -12'874 | -10'863 |
| 1611 | 42 | Entgelte | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 |
| 1611 | 44 | Finanzertrag | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

Allgemeiner Haushalt

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-------------|----|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1620 | | Zivilschutz | -403'162 | -408'946 | -415'398 | -421'966 | -436'824 |
| 1620 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -22'300 | -22'478 | -22'726 | -22'976 | -23'205 |
| 1620 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -21'400 | -21'333 | -21'333 | -21'333 | -21'333 |
| 1620 | 36 | Transferaufwand | -360'262 | -365'935 | -372'139 | -378'457 | -393'086 |
| 1620 | 44 | Finanzertrag | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 1621 | | Gemeindeführungsstab | -36'750 | -37'118 | -37'489 | -37'864 | -38'242 |
| 1621 | 36 | Transferaufwand | -36'750 | -37'118 | -37'489 | -37'864 | -38'242 |
| 1622 | | Verbund Zivilschutz (Kopfgemeinde) | | | | | |
| 1622 | 30 | Personalaufwand | -235'962 | -240'917 | -245'976 | -251'142 | -256'416 |
| 1622 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -147'900 | -149'083 | -150'723 | -152'381 | -153'905 |
| 1622 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -5'700 | -5'689 | -5'689 | -5'689 | -14'689 |
| 1622 | 42 | Entgelte | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 1622 | 46 | Transferertrag | 389'062 | 395'189 | 401'888 | 408'712 | 424'510 |
| 1623 | | Verbund Regionaler Führungsstab | | | | | |
| 1623 | 30 | Personalaufwand | -36'750 | -37'118 | -37'489 | -37'864 | -38'242 |
| 1623 | 46 | Transferertrag | 36'750 | 37'118 | 37'489 | 37'864 | 38'242 |
| 2110 | | Kindergarten | -4'904'000 | -4'999'211 | -5'103'480 | -5'286'499 | -5'604'883 |
| 2110 | 30 | Personalaufwand | -4'805'000 | -4'905'905 | -5'008'929 | -5'194'259 | -5'507'837 |
| 2110 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -112'400 | -113'299 | -114'545 | -117'638 | -123'446 |
| 2110 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -11'600 | -5'007 | -5'006 | -2 | |
| 2110 | 36 | Transferaufwand | -11'400 | -11'400 | -11'400 | -11'582 | -12'038 |
| 2110 | 42 | Entgelte | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'400 | 26'400 |
| 2110 | 46 | Transferertrag | 11'400 | 11'400 | 11'400 | 11'582 | 12'038 |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

Allgemeiner Haushalt

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-------------|----|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 2120 | | Primarschule | -20'722'115 | -21'285'950 | -21'637'853 | -22'285'103 | -22'554'951 |
| 2120 | 30 | Personalaufwand | -19'124'445 | -19'668'778 | -20'276'082 | -20'900'179 | -21'187'265 |
| 2120 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -1'422'770 | -1'444'770 | -1'474'932 | -1'505'581 | -1'509'700 |
| 2120 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -422'700 | -422'051 | -138'953 | -133'923 | -110'717 |
| 2120 | 36 | Transferaufwand | -43'800 | -44'127 | -44'563 | -44'999 | -44'672 |
| 2120 | 42 | Entgelte | 180'000 | 181'343 | 183'134 | 184'925 | 183'582 |
| 2120 | 46 | Transferertrag | 111'600 | 112'433 | 113'543 | 114'654 | 113'821 |
| 2140 | | Musikschule | -2'215'377 | -2'280'448 | -2'338'036 | -2'392'251 | -2'469'436 |
| 2140 | 36 | Transferaufwand | -2'215'377 | -2'280'448 | -2'338'036 | -2'392'251 | -2'469'436 |
| 2141 | | Kreisschule Musikschule (Kopfgemeinde) | | | | | |
| 2141 | 30 | Personalaufwand | -3'081'154 | -3'145'858 | -3'211'921 | -3'279'372 | -3'348'238 |
| 2141 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -178'930 | -181'697 | -185'490 | -189'344 | -189'862 |
| 2141 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -3'350 | -3'315 | -3'315 | -3'315 | -3'315 |
| 2141 | 35 | Einlagen Musikschulfonds | -3'000 | -3'000 | -3'000 | -3'000 | -3'000 |
| 2141 | 42 | Entgelte | 925'257 | 932'162 | 941'368 | 950'575 | 943'670 |
| 2141 | 45 | Entnahmen Musikschulfonds | 8'000 | | | 5'000 | |
| 2141 | 46 | Transferertrag | 2'333'177 | 2'401'708 | 2'462'358 | 2'519'456 | 2'600'745 |
| 2170 | | Schulliegenschaften | -5'872'343 | -5'973'251 | -6'110'287 | -6'202'766 | -6'471'404 |
| 2170 | 30 | Personalaufwand | -1'510'669 | -1'525'776 | -1'541'033 | -1'556'444 | -1'572'008 |
| 2170 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -2'616'657 | -2'663'757 | -2'719'696 | -2'776'809 | -2'832'346 |
| 2170 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -2'819'500 | -2'858'201 | -2'924'041 | -2'943'996 | -3'141'533 |
| 2170 | 42 | Entgelte | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 | 45'000 |
| 2170 | 44 | Finanzertrag | 181'680 | 181'680 | 181'680 | 181'680 | 181'680 |
| 2170 | 48 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen | 847'803 | 847'803 | 847'803 | 847'803 | 847'803 |
| 2180 | | Schulergänzende Tagesbetreuung | -236'081 | -239'422 | -244'313 | -249'307 | -254'406 |
| 2180 | 30 | Personalaufwand | -228'131 | -232'922 | -237'813 | -242'807 | -247'906 |
| 2180 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -6'500 | -6'500 | -6'500 | -6'500 | -6'500 |
| 2180 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -1'450 | | | | |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

Allgemeiner Haushalt

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-------------|----|-----------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 2181 | | Tageskindergarten | -375'312 | -382'221 | -389'567 | -393'536 | -392'352 |
| 2181 | 30 | Personalaufwand | -593'312 | -599'245 | -605'238 | -611'290 | -617'403 |
| 2181 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -122'000 | -122'976 | -124'329 | -127'686 | -133'989 |
| 2181 | 36 | Transferaufwand | -60'000 | -60'000 | -60'000 | -60'960 | -63'360 |
| 2181 | 46 | Transferertrag | 400'000 | 400'000 | 400'000 | 406'400 | 422'400 |
| 2182 | | Tagesschule | -477'680 | -487'017 | -496'099 | -505'412 | -524'984 |
| 2182 | 30 | Personalaufwand | -1'105'330 | -1'116'383 | -1'127'547 | -1'138'823 | -1'150'211 |
| 2182 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -352'350 | -357'798 | -365'268 | -372'858 | -373'878 |
| 2182 | 36 | Transferaufwand | -140'000 | -141'045 | -142'438 | -143'831 | -142'786 |
| 2182 | 42 | Entgelte | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 |
| 2182 | 46 | Transferertrag | 1'100'000 | 1'108'209 | 1'119'154 | 1'130'100 | 1'121'891 |
| 2183 | | Mittagstisch | -79'631 | -82'485 | -85'996 | -89'587 | -91'604 |
| 2183 | 30 | Personalaufwand | -121'121 | -123'236 | -125'686 | -128'172 | -128'522 |
| 2183 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -131'010 | -133'036 | -135'813 | -138'635 | -139'015 |
| 2183 | 36 | Transferaufwand | -7'500 | -7'556 | -7'631 | -7'705 | -7'649 |
| 2183 | 46 | Transferertrag | 180'000 | 181'343 | 183'134 | 184'925 | 183'582 |
| 2190 | | Schulleitung und Schulrat | -1'607'490 | -1'651'552 | -1'700'834 | -1'751'457 | -1'773'836 |
| 2190 | 30 | Personalaufwand | -1'528'290 | -1'571'789 | -1'620'321 | -1'670'194 | -1'693'136 |
| 2190 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -75'400 | -75'963 | -76'713 | -77'463 | -76'900 |
| 2190 | 36 | Transferaufwand | -3'800 | -3'800 | -3'800 | -3'800 | -3'800 |
| 2192 | | Volksschule, sonstiges | -783'218 | -805'610 | -830'624 | -856'326 | -868'225 |
| 2192 | 30 | Personalaufwand | -782'568 | -804'842 | -829'693 | -855'231 | -866'978 |
| 2192 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -14'700 | -14'818 | -14'981 | -15'145 | -15'297 |
| 2192 | 36 | Transferaufwand | -11'950 | -11'950 | -11'950 | -11'950 | -11'950 |
| 2192 | 46 | Transferertrag | 26'000 | 26'000 | 26'000 | 26'000 | 26'000 |
| 2990 | | Übrige Bildung | -29'073 | -30'203 | -31'288 | -32'409 | -34'747 |
| 2990 | 30 | Personalaufwand | -66'073 | -67'461 | -68'877 | -70'324 | -71'800 |
| 2990 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -33'000 | -33'264 | -33'630 | -34'000 | -34'340 |
| 2990 | 42 | Entgelte | 70'000 | 70'522 | 71'219 | 71'915 | 71'393 |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

Allgemeiner Haushalt

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-------------|----|-------------------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 3110 | | Museen und Kulturförderungen | -306'830 | -315'607 | -318'928 | -322'284 | -408'702 |
| 3110 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -299'430 | -301'825 | -305'146 | -308'502 | -311'587 |
| 3110 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -7'400 | -13'782 | -13'782 | -13'782 | -97'115 |
| 3110 | 44 | Finanzertrag | | | | | |
| 3111 | | Kultur allgemein | -480'079 | -488'484 | -497'441 | -506'573 | -515'750 |
| 3111 | 30 | Personalaufwand | -351'079 | -358'452 | -365'979 | -373'665 | -381'512 |
| 3111 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -129'000 | -130'032 | -131'462 | -132'908 | -134'238 |
| 3112 | | Kulturförderung kult. Org. Allschwil | -243'000 | -243'000 | -243'000 | -243'000 | -243'000 |
| 3112 | 36 | Transferaufwand | -243'000 | -243'000 | -243'000 | -243'000 | -243'000 |
| 3113 | | Kulturförderung kult. Org. Regio Basel | -75'000 | -75'000 | -75'000 | -75'000 | -75'000 |
| 3113 | 36 | Transferaufwand | -75'000 | -75'000 | -75'000 | -75'000 | -75'000 |
| 3114 | | Gemeindeanlässe Bildung-Erziehung-Kultur | -38'000 | -38'304 | -38'725 | -39'151 | -39'543 |
| 3114 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -38'000 | -38'304 | -38'725 | -39'151 | -39'543 |
| 3120 | | Denkmalpflege und Heimatschutz | -130'300 | -130'582 | -130'974 | -133'620 | -133'983 |
| 3120 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -35'300 | -35'582 | -35'974 | -36'370 | -36'733 |
| 3120 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | | | -2'250 | -2'250 |
| 3120 | 36 | Transferaufwand | -95'000 | -95'000 | -95'000 | -95'000 | -95'000 |
| 3290 | | Kultur, sonstiges | -128'011 | -128'863 | -130'044 | -131'238 | -132'336 |
| 3290 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -106'511 | -107'363 | -108'544 | -109'738 | -110'836 |
| 3290 | 36 | Transferaufwand | -21'500 | -21'500 | -21'500 | -21'500 | -21'500 |
| 3410 | | Übriger Sport | -88'538 | -89'088 | -89'659 | -90'246 | -91'140 |
| 3410 | 30 | Personalaufwand | -26'538 | -27'095 | -27'664 | -28'245 | -28'838 |
| 3410 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -16'000 | -16'247 | -16'587 | -16'931 | -16'978 |
| 3410 | 36 | Transferaufwand | -80'000 | -80'000 | -80'000 | -80'000 | -80'000 |
| 3410 | 42 | Entgelte | 26'000 | 26'194 | 26'453 | 26'711 | 26'517 |
| 3410 | 46 | Transferertrag | 8'000 | 8'060 | 8'139 | 8'219 | 8'159 |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

Allgemeiner Haushalt

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-------------|----|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 3412 | | Hallenbad | -569'924 | -574'990 | -581'009 | -587'102 | -592'939 |
| 3412 | 30 | Personalaufwand | -346'904 | -350'373 | -353'877 | -357'416 | -360'990 |
| 3412 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -323'860 | -326'451 | -330'042 | -333'672 | -337'009 |
| 3412 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -86'300 | -85'306 | -84'230 | -83'154 | -82'080 |
| 3412 | 36 | Transferaufwand | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 3412 | 42 | Entgelte | 187'740 | 187'740 | 187'740 | 187'740 | 187'740 |
| 3414 | | Leichtathletik- und Fussballanlagen | -704'242 | -676'732 | -664'084 | -647'217 | -633'880 |
| 3414 | 30 | Personalaufwand | -210'042 | -214'453 | -218'956 | -223'554 | -228'249 |
| 3414 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -209'300 | -210'974 | -213'295 | -215'641 | -217'798 |
| 3414 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -284'900 | -251'305 | -231'833 | -208'022 | -187'833 |
| 3420 | | Freizeit | -481'962 | -454'814 | -457'865 | -465'837 | -546'690 |
| 3420 | 30 | Personalaufwand | -14'752 | -15'062 | -15'378 | -15'701 | -16'031 |
| 3420 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -285'310 | -287'592 | -290'756 | -293'954 | -296'894 |
| 3420 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -196'300 | -166'579 | -166'169 | -170'640 | -248'242 |
| 3420 | 36 | Transferaufwand | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 3420 | 42 | Entgelte | 2'000 | 2'019 | 2'038 | 2'058 | 2'077 |
| 3420 | 44 | Finanzertrag | 13'000 | 13'000 | 13'000 | 13'000 | 13'000 |
| 3422 | | Freizeithaus | -1'186'643 | -1'244'796 | -1'267'482 | -1'290'603 | -1'313'789 |
| 3422 | 30 | Personalaufwand | -867'843 | -886'068 | -904'675 | -923'673 | -943'070 |
| 3422 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -367'800 | -290'742 | -294'821 | -298'944 | -302'733 |
| 3422 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -135'000 | -171'986 | -171'986 | -171'986 | -171'986 |
| 3422 | 35 | BEK Einlagen ZB Freizeithaus | -80'000 | | | | |
| 3422 | 42 | Entgelte | 184'000 | 104'000 | 104'000 | 104'000 | 104'000 |
| 3422 | 45 | Entnahmen Fonds Freizeithaus | 80'000 | | | | |
| 3500 | | Kirchen und religiöse Angelegenheiten | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 3500 | 36 | Transferaufwand | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

Allgemeiner Haushalt

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-------------|----|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 4120 | | Pflegeheime | -11'252'546 | -11'457'033 | -11'671'274 | -11'885'535 | -12'093'658 |
| 4120 | 30 | Personalaufwand | -18'146 | -18'527 | -18'916 | -19'313 | -19'719 |
| 4120 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -181'900 | -158'494 | -144'835 | -131'188 | -117'555 |
| 4120 | 36 | Transferaufwand | -11'110'000 | -11'337'992 | -11'565'984 | -11'793'977 | -12'015'807 |
| 4120 | 42 | Entgelte | 50'000 | 50'480 | 50'961 | 51'443 | 51'923 |
| 4120 | 44 | Finanzertrag | 7'500 | 7'500 | 7'500 | 7'500 | 7'500 |
| 4210 | | Ambulante Krankenpflege | -4'377'162 | -4'412'040 | -4'446'917 | -4'480'924 | -4'515'801 |
| 4210 | 30 | Personalaufwand | -861'146 | -868'008 | -874'869 | -881'560 | -888'421 |
| 4210 | 36 | Transferaufwand | -3'516'016 | -3'544'032 | -3'572'048 | -3'599'364 | -3'627'380 |
| 4310 | | Alkohol- und Drogenprävention | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 |
| 4310 | 36 | Transferaufwand | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 |
| 4330 | | Schulgesundheitsdienst | -9'700 | -9'778 | -9'885 | -9'994 | -10'094 |
| 4330 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -9'700 | -9'778 | -9'885 | -9'994 | -10'094 |
| 4331 | | Kinder- und Jugendzahnpflege | -130'272 | -132'143 | -134'034 | -135'956 | -137'900 |
| 4331 | 30 | Personalaufwand | -54'272 | -55'412 | -56'575 | -57'763 | -58'976 |
| 4331 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -366'000 | -369'516 | -373'031 | -376'563 | -380'079 |
| 4331 | 42 | Entgelte | 230'000 | 232'209 | 234'419 | 236'638 | 238'847 |
| 4331 | 46 | Transferertrag | 60'000 | 60'576 | 61'153 | 61'732 | 62'308 |
| 4340 | | Lebensmittelkontrolle | -2'631 | -2'684 | -2'738 | -2'793 | -2'849 |
| 4340 | 30 | Personalaufwand | -2'511 | -2'564 | -2'618 | -2'673 | -2'729 |
| 4340 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -120 | -120 | -120 | -120 | -120 |
| 4900 | | Übriges Gesundheitswesen | -26'250 | -26'153 | -26'092 | -26'034 | -25'975 |
| 4900 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -2'350 | -2'023 | -1'733 | -1'444 | -1'156 |
| 4900 | 36 | Transferaufwand | -23'900 | -24'130 | -24'359 | -24'590 | -24'819 |
| 4901 | | Versorgungsregion | -288'010 | -293'080 | -299'092 | -305'214 | -311'116 |
| 4901 | 36 | Transferaufwand | -288'010 | -293'080 | -299'092 | -305'214 | -311'116 |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

Allgemeiner Haushalt

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-------------|----|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 5310 | | Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV | -74'837 | -76'004 | -77'298 | -78'484 | -79'798 |
| 5310 | 30 | Personalaufwand | -21'837 | -22'296 | -22'764 | -23'242 | -23'730 |
| 5310 | 36 | Transferaufwand | -80'000 | -80'708 | -81'534 | -82'242 | -83'068 |
| 5310 | 46 | Transferertrag | 27'000 | 27'000 | 27'000 | 27'000 | 27'000 |
| 5320 | | Ergänzungsleistungen AHV | -1'906'158 | -1'945'275 | -1'984'392 | -2'023'509 | -2'061'569 |
| 5320 | 36 | Transferaufwand | -1'906'158 | -1'945'275 | -1'984'392 | -2'023'509 | -2'061'569 |
| 5350 | | Leistungen an das Alter | -1'384'548 | -1'413'049 | -1'441'630 | -1'470'294 | -1'498'377 |
| 5350 | 30 | Personalaufwand | -183'548 | -187'403 | -191'338 | -195'356 | -199'459 |
| 5350 | 36 | Transferaufwand | -1'201'000 | -1'225'646 | -1'250'292 | -1'274'938 | -1'298'918 |
| 5440 | | Jugendschutz, allgemein | -3'000 | -3'024 | -3'057 | -3'091 | -3'122 |
| 5440 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -3'000 | -3'024 | -3'057 | -3'091 | -3'122 |
| 5451 | | Kinderkrippen und Kinderhorte | 5'130 | 4'783 | 4'261 | 3'734 | 3'250 |
| 5451 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -47'020 | -47'396 | -47'918 | -48'445 | -48'929 |
| 5451 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -3'850 | -3'821 | -3'821 | -3'821 | -3'821 |
| 5451 | 36 | Transferaufwand | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 | -20'000 |
| 5451 | 44 | Finanzertrag | 76'000 | 76'000 | 76'000 | 76'000 | 76'000 |
| 5452 | | Private Tagesheime | -2'705'432 | -2'732'165 | -2'758'927 | -2'785'834 | -2'812'656 |
| 5452 | 30 | Personalaufwand | -65'432 | -66'806 | -68'209 | -69'641 | -71'104 |
| 5452 | 36 | Transferaufwand | -2'640'000 | -2'665'359 | -2'690'718 | -2'716'193 | -2'741'552 |
| 5452 | 46 | Transferertrag | | | | | |
| 5453 | | Tagesfamilien | -379'999 | -384'699 | -389'825 | -395'011 | -400'088 |
| 5453 | 30 | Personalaufwand | -500'899 | -505'710 | -510'522 | -515'355 | -520'167 |
| 5453 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -130'100 | -132'390 | -135'106 | -137'872 | -140'538 |
| 5453 | 36 | Transferaufwand | -300'000 | -302'882 | -305'763 | -308'658 | -311'540 |
| 5453 | 42 | Entgelte | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 5453 | 46 | Transferertrag | 550'000 | 555'283 | 560'566 | 565'874 | 571'157 |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

Allgemeiner Haushalt

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-------------|----|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 5454 | | Familienergänzende Betreuung | -209'939 | -214'346 | -218'845 | -223'438 | -228'128 |
| 5454 | 30 | Personalaufwand | -209'739 | -214'144 | -218'641 | -223'232 | -227'920 |
| 5454 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -200 | -202 | -204 | -206 | -208 |
| 5601 | | Mietzinsbeiträge | -100'000 | -100'885 | -101'918 | -102'803 | -103'835 |
| 5601 | 36 | Transferaufwand | -200'000 | -201'770 | -203'835 | -205'605 | -207'670 |
| 5601 | 46 | Transferertrag | 100'000 | 100'885 | 101'917 | 102'802 | 103'835 |
| 5720 | | Sozialhilfe | -5'224'000 | -5'271'046 | -5'326'130 | -5'373'543 | -5'428'590 |
| 5720 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -102'000 | -103'719 | -105'921 | -108'006 | -110'171 |
| 5720 | 36 | Transferaufwand | -8'822'000 | -8'900'071 | -8'991'153 | -9'069'224 | -9'160'307 |
| 5720 | 42 | Entgelte | 2'720'000 | 2'744'071 | 2'772'153 | 2'796'224 | 2'824'307 |
| 5720 | 46 | Transferertrag | 980'000 | 988'673 | 998'791 | 1'007'463 | 1'017'581 |
| 5722 | | Sozialhilfe Asylbereich | -590'000 | -595'667 | -601'335 | -607'028 | -612'695 |
| 5722 | 36 | Transferaufwand | -600'000 | -605'763 | -611'527 | -617'317 | -623'080 |
| 5722 | 46 | Transferertrag | 10'000 | 10'096 | 10'192 | 10'289 | 10'385 |
| 5730 | | Asylwesen | -1'369'440 | -1'374'989 | -1'391'825 | -1'406'463 | -1'423'205 |
| 5730 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -121'740 | -122'714 | -124'064 | -125'428 | -126'683 |
| 5730 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -8'700 | | | | |
| 5730 | 36 | Transferaufwand | -5'000'000 | -5'044'248 | -5'095'870 | -5'140'118 | -5'191'740 |
| 5730 | 44 | Finanzertrag | 261'000 | 261'000 | 261'000 | 261'000 | 261'000 |
| 5730 | 46 | Transferertrag | 3'500'000 | 3'530'973 | 3'567'109 | 3'598'083 | 3'634'218 |
| 5790 | | Übriges Sozialwesen | -2'233'931 | -2'278'737 | -2'324'790 | -2'371'499 | -2'419'395 |
| 5790 | 30 | Personalaufwand | -2'047'721 | -2'090'723 | -2'134'628 | -2'179'456 | -2'225'224 |
| 5790 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -24'000 | -24'192 | -24'458 | -24'727 | -24'974 |
| 5790 | 36 | Transferaufwand | -182'210 | -183'822 | -185'704 | -187'316 | -189'197 |
| 5790 | 42 | Entgelte | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

Allgemeiner Haushalt

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-------------|----|----------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 6150 | | Gemeindestrassen/Werkhof | -4'573'671 | -4'671'495 | -5'044'787 | -5'110'958 | -5'222'119 |
| 6150 | 30 | Personalaufwand | -2'183'971 | -2'205'811 | -2'227'869 | -2'250'148 | -2'272'649 |
| 6150 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -1'418'250 | -1'429'596 | -1'445'322 | -1'461'220 | -1'475'832 |
| 6150 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -1'042'450 | -1'107'088 | -1'442'596 | -1'470'590 | -1'544'638 |
| 6150 | 35 | Einlagen Ersatzabgabe für Parkplätze | -37'500 | -37'500 | -37'500 | -37'500 | -37'500 |
| 6150 | 42 | Entgelte | 76'500 | 76'500 | 76'500 | 76'500 | 76'500 |
| 6150 | 44 | Finanzertrag | 6'000 | 6'000 | 6'000 | 6'000 | 6'000 |
| 6150 | 49 | Interne Verrechnungen | 26'000 | 26'000 | 26'000 | 26'000 | 26'000 |
| 6230 | | Agglomerationsverkehr | -40'400 | -40'309 | -40'339 | -40'369 | -40'397 |
| 6230 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -2'700 | -2'722 | -2'752 | -2'782 | -2'810 |
| 6230 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -37'700 | -37'587 | -37'587 | -37'587 | -37'587 |
| 6290 | | Übriger Öffentlicher Verkehr | -18'300 | -18'300 | -18'300 | -18'300 | -18'300 |
| 6290 | 36 | Transferaufwand | -18'300 | -18'300 | -18'300 | -18'300 | -18'300 |
| 7300 | | Abfallbewirtschaftung | -5'850 | -5'897 | -5'962 | -6'027 | -6'088 |
| 7300 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -5'850 | -5'897 | -5'962 | -6'027 | -6'088 |
| 7410 | | Gewässerverbauungen | -64'350 | -60'288 | -56'279 | -57'275 | -53'280 |
| 7410 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -29'850 | -30'149 | -30'450 | -30'754 | -31'062 |
| 7410 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -34'500 | -30'139 | -25'829 | -26'521 | -22'218 |
| 7500 | | Arten- und Landschaftsschutz | -117'650 | -118'443 | -119'542 | -120'654 | -121'676 |
| 7500 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -109'150 | -110'023 | -111'233 | -112'457 | -113'582 |
| 7500 | 36 | Transferaufwand | -18'500 | -18'500 | -18'500 | -18'500 | -18'500 |
| 7500 | 46 | Transferertrag | 10'000 | 10'080 | 10'191 | 10'303 | 10'406 |
| 7610 | | Luftreinhaltung und Klimaschutz | -62'635 | -65'073 | -67'574 | -70'126 | -72'729 |
| 7610 | 30 | Personalaufwand | -114'505 | -116'910 | -119'365 | -121'871 | -124'431 |
| 7610 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -4'130 | -4'163 | -4'209 | -4'255 | -4'298 |
| 7610 | 42 | Entgelte | 56'000 | 56'000 | 56'000 | 56'000 | 56'000 |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

Allgemeiner Haushalt

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-------------|----|-------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 7620 | | Hundehaltung | 131'100 | 132'403 | 133'622 | 134'845 | 136'086 |
| 7620 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -26'900 | -27'115 | -27'413 | -27'715 | -27'992 |
| 7620 | 42 | Entgelte | 158'000 | 159'518 | 161'035 | 162'560 | 164'078 |
| 7690 | | Übriger Umweltschutz | -367'647 | -372'186 | -377'246 | -382'420 | -387'573 |
| 7690 | 30 | Personalaufwand | -216'347 | -220'890 | -225'529 | -230'265 | -235'101 |
| 7690 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -135'500 | -136'584 | -138'086 | -139'605 | -141'001 |
| 7690 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -15'700 | -14'612 | -13'531 | -12'450 | -11'371 |
| 7690 | 36 | Transferaufwand | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 7690 | 42 | Entgelte | | | | | |
| 7710 | | Friedhof und Bestattung | -588'018 | -596'398 | -600'711 | -615'191 | -619'547 |
| 7710 | 30 | Personalaufwand | -398'688 | -402'675 | -406'702 | -410'769 | -414'876 |
| 7710 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -293'030 | -298'305 | -304'569 | -310'965 | -317'184 |
| 7710 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -68'300 | -69'070 | -64'744 | -70'421 | -66'103 |
| 7710 | 42 | Entgelte | 172'000 | 173'652 | 175'304 | 176'964 | 178'616 |
| 7900 | | Raumplanung | -369'000 | -370'723 | -384'164 | -384'273 | -397'714 |
| 7900 | 30 | Personalaufwand | -10'700 | -10'807 | -10'915 | -11'024 | -11'134 |
| 7900 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -197'400 | -197'400 | -197'400 | -197'400 | -197'400 |
| 7900 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -180'900 | -182'516 | -195'849 | -195'849 | -209'180 |
| 7900 | 35 | Einlagen Infrastrukturbeiträge QP's | -7'443'000 | -5'812'500 | -1'125'000 | -2'812'500 | -1'125'000 |
| 7900 | 43 | Verschiedene Erträge | 7'443'000 | 5'812'500 | 1'125'000 | 2'812'500 | 1'125'000 |
| 7900 | 45 | Entnahme Infrastrukturbeiträge QP's | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 | 20'000 |
| 8120 | | Strukturverbesserungen | -19'000 | -19'000 | -19'000 | -19'000 | -19'000 |
| 8120 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -19'000 | -19'000 | -19'000 | -19'000 | -19'000 |
| 8140 | | Produktionsverbesserungen | -1'543 | -1'543 | -1'543 | -1'543 | -1'543 |
| 8140 | 30 | Personalaufwand | -1'543 | -1'543 | -1'543 | -1'543 | -1'543 |
| 8200 | | Forstwirtschaft | -230'000 | -230'000 | -230'000 | -230'000 | -230'000 |
| 8200 | 36 | Transferaufwand | -230'000 | -230'000 | -230'000 | -230'000 | -230'000 |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

Allgemeiner Haushalt

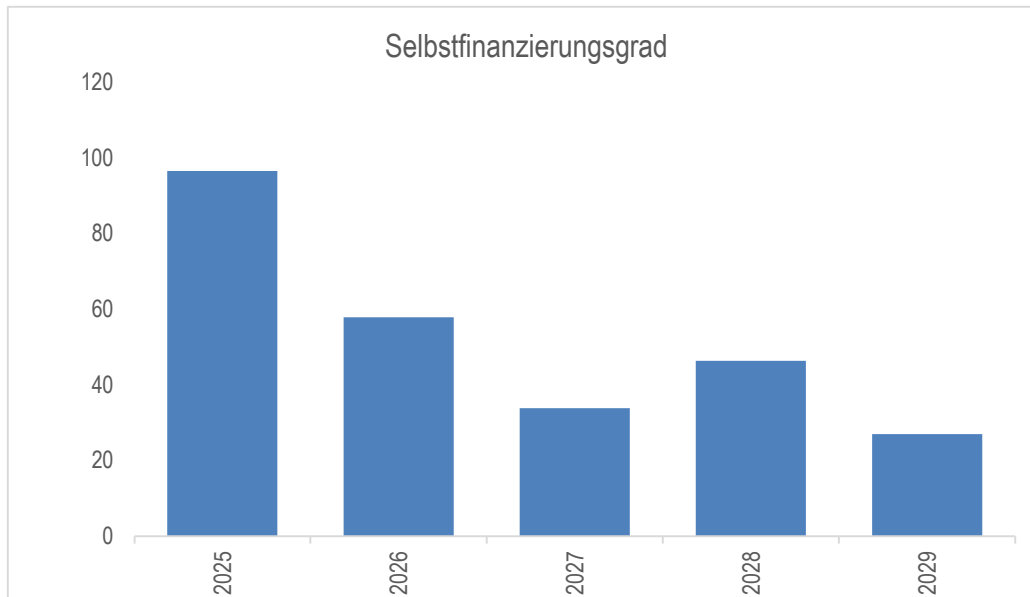
| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-------------|----|------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 8300 | | Jagd und Fischerei | -2'350 | -2'350 | -2'350 | -2'350 | -2'350 |
| 8300 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -150 | -150 | -150 | -150 | -150 |
| 8300 | 36 | Transferaufwand | -3'500 | -3'500 | -3'500 | -3'500 | -3'500 |
| 8300 | 41 | Regalien und Konzessionen | 1'300 | 1'300 | 1'300 | 1'300 | 1'300 |
| 8500 | | Industrie, Gewerbe, Handel | -33'850 | -34'057 | -34'343 | -34'633 | -34'900 |
| 8500 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -25'850 | -26'057 | -26'343 | -26'633 | -26'900 |
| 8500 | 36 | Transferaufwand | -8'000 | -8'000 | -8'000 | -8'000 | -8'000 |
| 8710 | | Elektrizität | 387'000 | 390'096 | 394'387 | 398'725 | 402'713 |
| 8710 | 41 | Regalien und Konzessionen | 387'000 | 390'096 | 394'387 | 398'725 | 402'713 |
| 8720 | | Gas | 160'000 | 161'280 | 163'054 | 164'848 | 166'496 |
| 8720 | 41 | Regalien und Konzessionen | 160'000 | 161'280 | 163'054 | 164'848 | 166'496 |
| 9100 | | Steuern aktuelles Jahr | 96'385'000 | 99'536'900 | 102'378'433 | 105'169'507 | 107'962'802 |
| 9100 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -115'000 | -115'000 | -115'000 | -115'000 | -115'000 |
| 9100 | 40 | Fiskalertrag | 96'500'000 | 99'651'900 | 102'493'433 | 105'284'507 | 108'077'802 |
| 9102 | | Zinsendienst Steuern | 510'000 | 514'899 | 519'797 | 524'719 | 529'618 |
| 9102 | 34 | Finanzaufwand | -150'000 | -151'441 | -152'882 | -154'329 | -155'770 |
| 9102 | 44 | Finanzertrag | 660'000 | 666'340 | 672'679 | 679'048 | 685'388 |
| 9300 | | Finanz- und Lastenausgleich | -7'318'887 | -7'924'390 | -8'312'200 | -8'661'700 | -9'074'900 |
| 9300 | 36 | Transferaufwand | -13'732'654 | -14'249'990 | -14'630'000 | -15'040'000 | -15'440'000 |
| 9300 | 46 | Transferertrag | 6'413'767 | 6'325'600 | 6'317'800 | 6'378'300 | 6'365'100 |
| 9400 | | Ertragsanteile an Bundeseinnahmen | 911'233 | 949'600 | 978'100 | 1'013'700 | 1'013'700 |
| 9400 | 46 | Transferertrag | 911'233 | 949'600 | 978'100 | 1'013'700 | 1'013'700 |

5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung
Allgemeiner Haushalt

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-----------------|-----------|-------------------------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 9610 | | Zinsen | -659'700 | -668'044 | -730'512 | -774'968 | -887'666 |
| 9610 | 34 | Finanzaufwand | -682'000 | -783'669 | -884'935 | -941'398 | -1'099'037 |
| 9610 | 39 | verrechnete Passivzinsen | -70'700 | -36'006 | -34'998 | -42'758 | -34'893 |
| 9610 | 44 | Finanzertrag | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 | 40'000 |
| 9610 | 49 | verrechnete Aktivzinsen | 53'000 | 111'631 | 149'421 | 169'188 | 206'264 |
| 9630 | | Liegenschaften des Finanzvermögens | 782'652 | 782'496 | 782'280 | 782'061 | 781'861 |
| 9630 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -19'490 | -19'646 | -19'862 | -20'081 | -20'281 |
| 9630 | 44 | Finanzertrag | 802'142 | 802'142 | 802'142 | 802'142 | 802'142 |
| 9690 | | Übriges Finanzvermögen | -8'200 | -8'200 | -8'200 | -8'200 | -8'200 |
| 9690 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -7'000 | -7'000 | -7'000 | -7'000 | -7'000 |
| 9690 | 34 | Finanzaufwand | -1'200 | -1'200 | -1'200 | -1'200 | -1'200 |
| 9710 | | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 |
| 9710 | 46 | Transferertrag | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 | 25'000 |

6. Finanzkennzahlen

Allgemeiner Haushalt



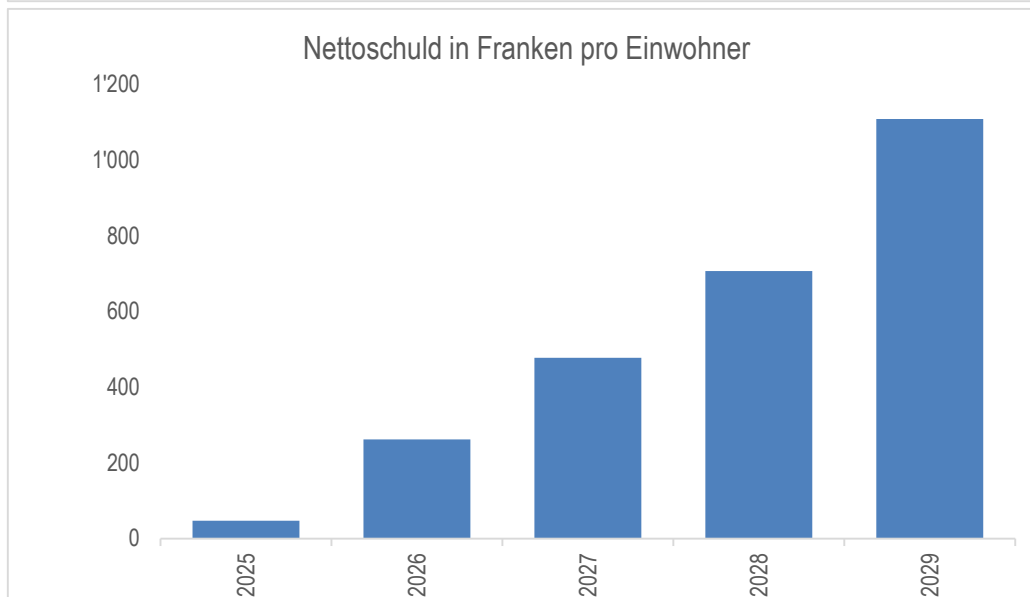
Beschreibung

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, inwieweit 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

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



Beschreibung

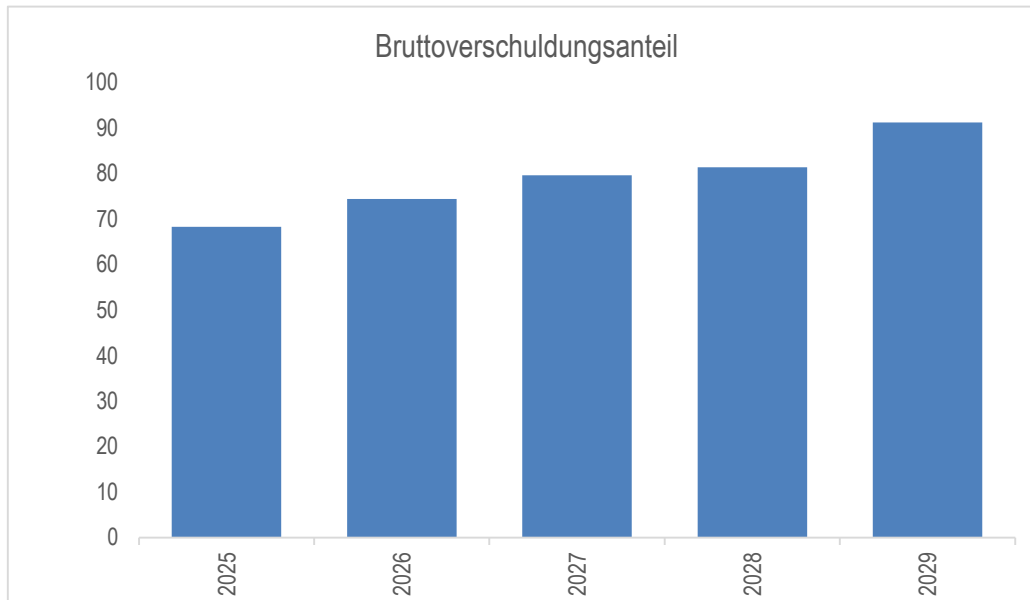
Die Aussagekraft dieser Finanzkennzahl ist beschränkt, da die Nettoschuld je nach Verkehrswert des Finanzvermögens erheblich schwankt. Zudem ist vielmehr die Finanzkraft der Einwohner und weniger die Anzahl derselben von Bedeutung.

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

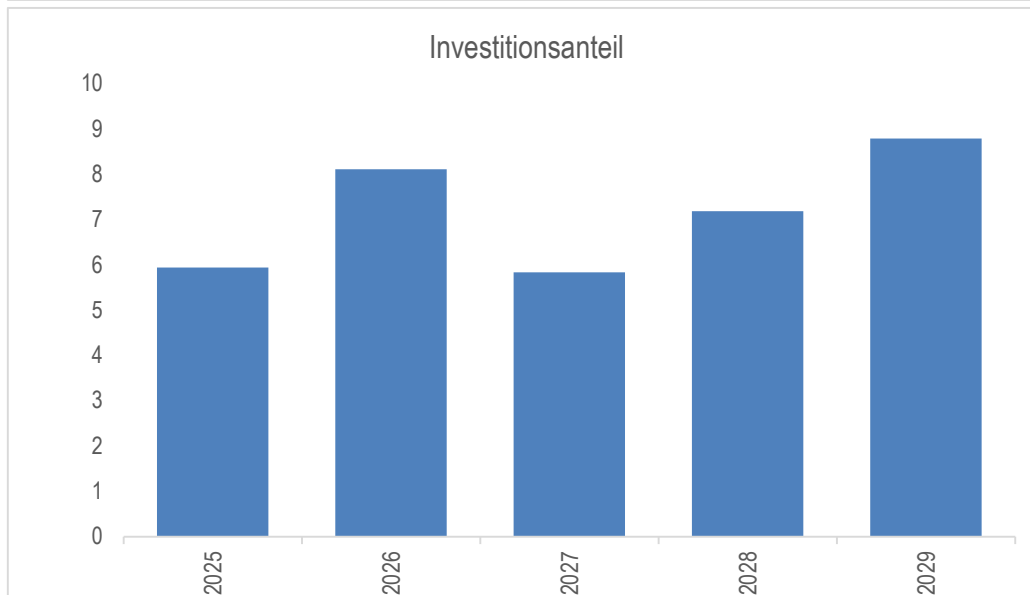


Beschreibung

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

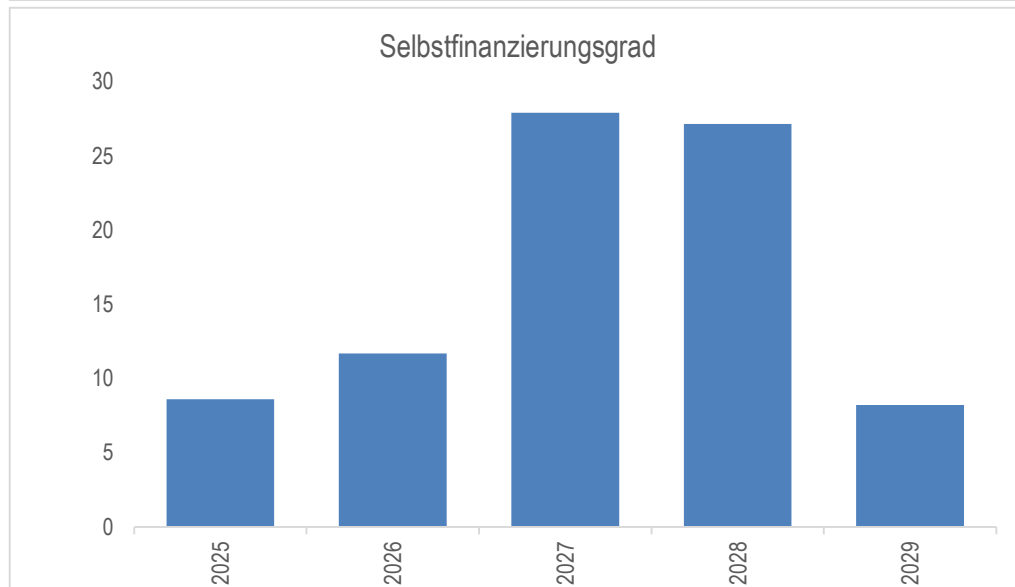
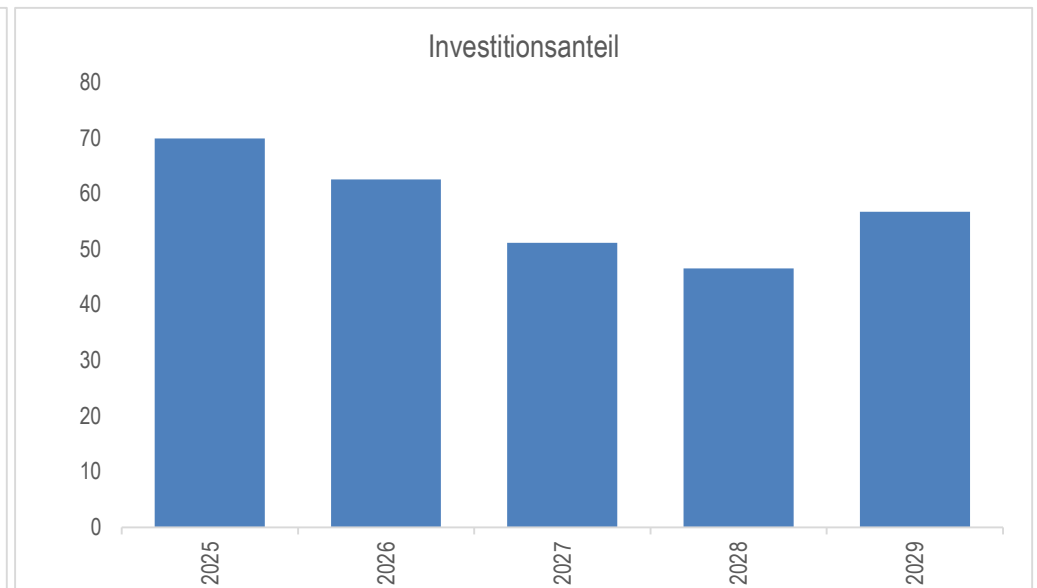
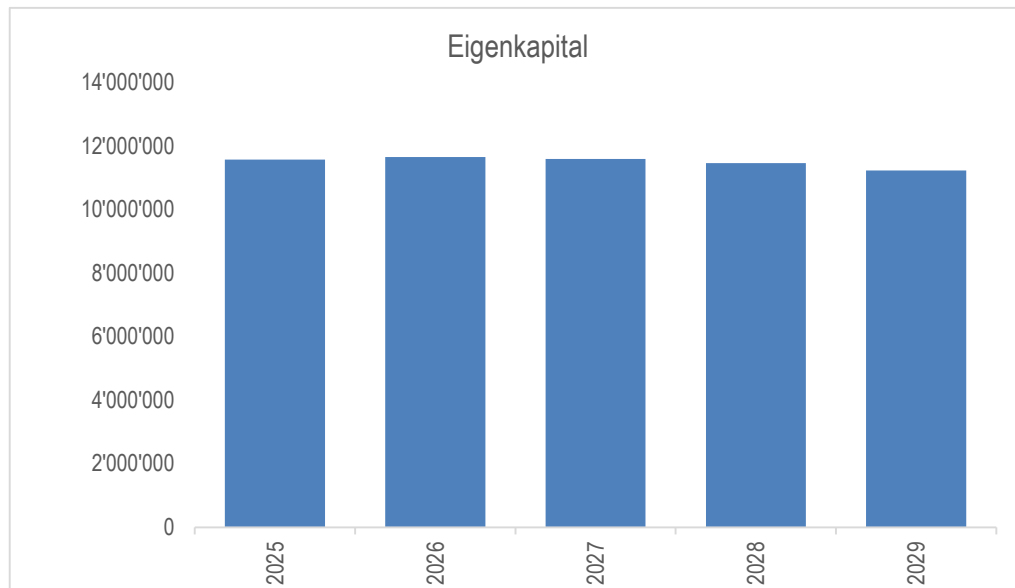
| | |
|-----------|-----------------------------------|
| < 10% | Schwache Investitionstätigkeit |
| 10% - 20% | Mittlere Investitionstätigkeit |
| 20% - 30% | Starke Investitionstätigkeit |
| > 30% | Sehr starke Investitionstätigkeit |

7. Planerfolgsrechnung

Wasserversorgung

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-----------------|----|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| ERGEBNIS | | | 202'665 | 73'917 | -51'176 | -130'010 | -238'733 |
| 7101 | | Wasserversorgung | 202'665 | 73'917 | -51'176 | -130'010 | -238'733 |
| 7101 | 30 | Personalaufwand | -810'825 | -827'852 | -845'237 | -862'987 | -881'110 |
| 7101 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -445'310 | -453'326 | -462'845 | -472'565 | -482'016 |
| 7101 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -281'300 | -330'803 | -412'705 | -463'971 | -528'571 |
| 7101 | 36 | Transferaufwand | -1'065'900 | -1'074'427 | -1'086'246 | -1'098'195 | -1'109'177 |
| 7101 | 39 | Interne Verrechnungen | -90'000 | -90'000 | -90'000 | -90'000 | -90'000 |
| 7101 | 39 | Passivzinsen | -53'000 | -107'130 | -137'053 | -150'774 | -181'796 |
| 7101 | 42 | Gebühren | 2'919'000 | 2'927'455 | 2'952'910 | 2'978'482 | 3'003'937 |
| 7101 | 44 | Finanzertrag | | | | | |
| 7101 | 49 | Interne Verrechnungen | 30'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 | 30'000 |

8. Finanzkennzahlen Wasserversorgung

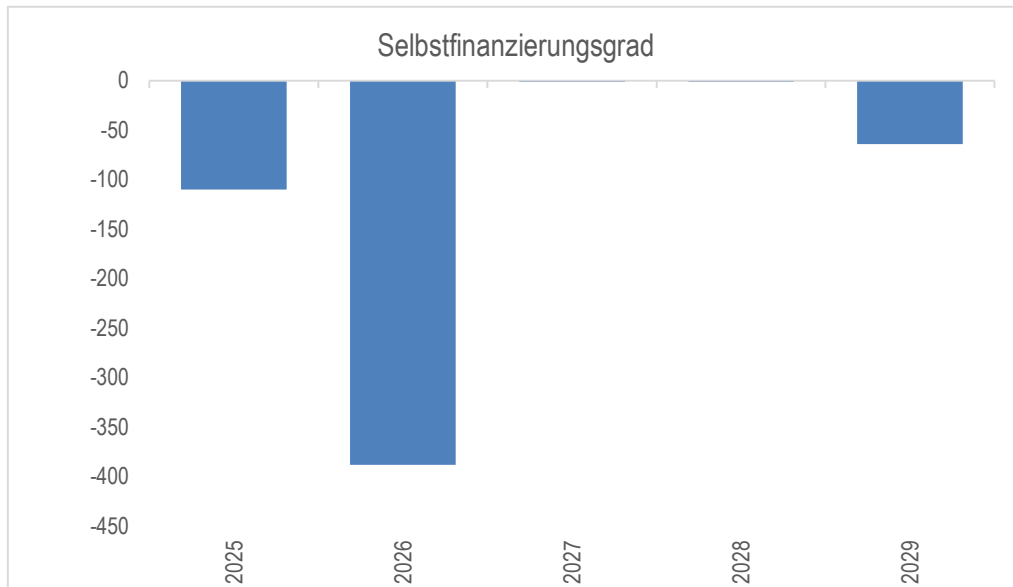
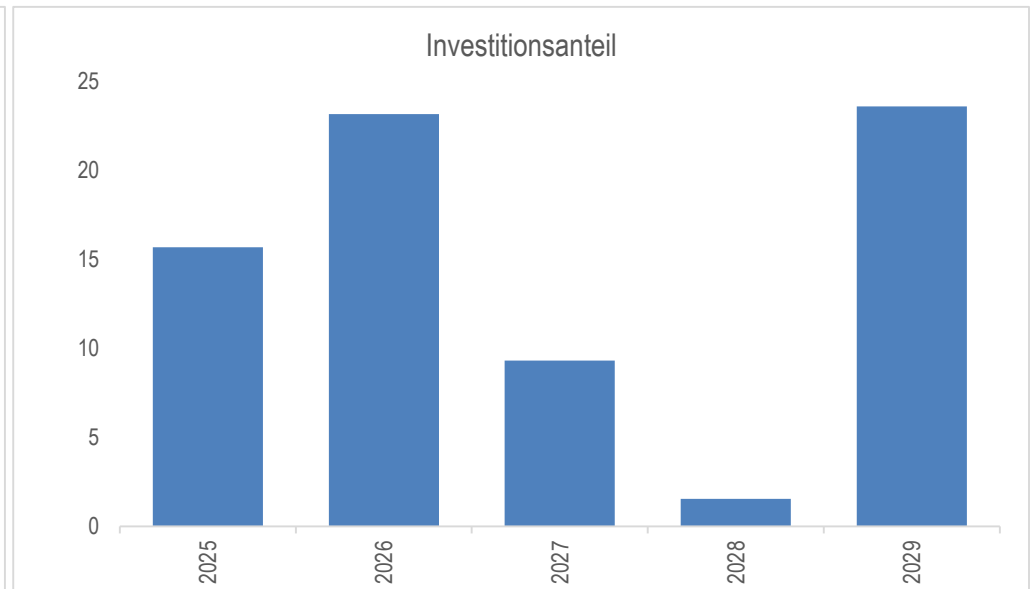
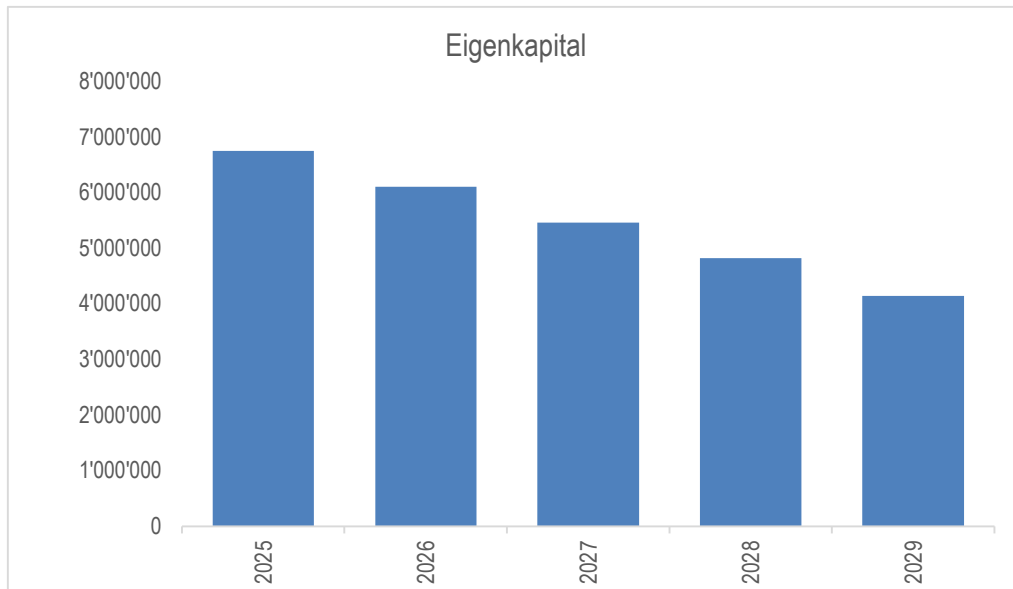


9. Planerfolgsrechnung

Abwasserbeseitigung

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-----------------|----|------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| ERGEBNIS | | | -621'797 | -642'083 | -642'747 | -639'069 | -679'578 |
| 7201 | | Abwasserbeseitigung | -621'797 | -642'083 | -642'747 | -639'069 | -679'578 |
| 7201 | 30 | Personalaufwand | -404'547 | -413'042 | -421'716 | -430'572 | -439'614 |
| 7201 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -110'950 | -112'947 | -115'319 | -117'741 | -120'096 |
| 7201 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -99'800 | -91'210 | -76'210 | -65'210 | -84'810 |
| 7201 | 36 | Transferaufwand | -2'500'000 | -2'520'000 | -2'547'720 | -2'575'745 | -2'601'502 |
| 7201 | 39 | Interne Verrechnungen | -81'000 | -81'000 | -81'000 | -81'000 | -81'000 |
| 7201 | 42 | Gebühren | 2'510'000 | 2'540'110 | 2'564'220 | 2'588'441 | 2'612'551 |
| 7201 | 49 | Aktivzinsen | 64'500 | 36'006 | 34'998 | 42'758 | 34'893 |

10. Finanzkennzahlen
Abwasserbeseitigung



11. Planerfolgsrechnung

Abfallbeseitigung

| Funktion | SK | Bezeichnung | 2025 Budget | 2026 Planjahr | 2027 Planjahr | 2028 Planjahr | 2029 Planjahr |
|-----------------|----|------------------------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| ERGEBNIS | | | -397'508 | -406'899 | -425'973 | -432'106 | -424'864 |
| 7301 | | Abfallbeseitigung | -397'508 | -406'899 | -425'973 | -432'106 | -424'864 |
| 7301 | 30 | Personalaufwand | -256'098 | -261'476 | -266'967 | -272'573 | -278'297 |
| 7301 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | -1'361'110 | -1'385'610 | -1'414'708 | -1'444'417 | -1'473'305 |
| 7301 | 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -19'700 | -27'558 | -26'482 | -25'406 | -24'332 |
| 7301 | 36 | Transferaufwand | -300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| 7301 | 39 | Interne Verrechnungen | -55'000 | -59'501 | -67'368 | -73'414 | -79'468 |
| 7301 | 42 | Gebühren | 1'276'500 | 1'315'546 | 1'337'852 | 1'372'004 | 1'418'838 |
| 7301 | 49 | Interne Verrechnungen | 18'200 | 12'000 | 12'000 | 12'000 | 12'000 |

12. Finanzkennzahlen
Abfallbeseitigung

