



## **Aufgaben- und Finanzplan 2026 - 2030**

Einwohnergemeinde Allschwil

ER-Geschäft Nr. 4785

# 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 2026–2030

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 2026–2030 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 2026–2030 vom 24. September 2025 zum ER-Geschäft Nr. 4785.

#### 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 2030 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 2026 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 zeichnet sich auch ein stetiges Kostenwachstum ab. 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 2026–2030 sind wesentliche Investitionen im Verwaltungsvermögen (ohne Spezialfinanzierungen) vorgesehen. Da zudem wesentliche Investitionen in den Schulraum erst nach der Planperiode bis 2030 erwartet werden, wurde die Investitionsplanung 2026 – 2030 bereits auf die wesentlichen Vorhaben reduziert.

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Investitionsausgaben	9'909'229	10'116'600	9'598'000	7'990'000	12'930'000
Investitionseinnahmen	260'000	230'000	640'000	410'000	340'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>9'649'229</b>	<b>9'886'600</b>	<b>8'958'000</b>	<b>7'580'000</b>	<b>12'590'000</b>

Betrachtet man die Planperiode 2026–2030 wird im Schnitt von CHF 9,7 Mio. Nettoinvestitionen jährlich ausgegangen. Gesamthaft sind Nettoinvestitionen im Umfang von CHF 48,7 Mio. im allgemeinen Haushalt vorgesehen.

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Total Planperiode
ALLGEMEINE VERWALTUNG	645	275	120	120	-	1'160
ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	300	60	140	75	360	935
BILDUNG	3'064	3'365	2'223	950	1'350	10'952
KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	755	1'590	1'965	350	950	5'610
GESUNDHEIT	(20)	(20)	(20)	(20)	(20)	(100)
SOZIALE SICHERHEIT	-	-	280	1'280	1'000	2'560
VERKEHR	3'730	3'832	3'905	3'550	7'250	22'267
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'175	785	345	1'275	1'700	5'280
<b>Total Nettoinvestitionen</b>	<b>9'649</b>	<b>9'887</b>	<b>8'958</b>	<b>7'580</b>	<b>12'590</b>	<b>48'664</b>

\* Werte in TCHF

Hervorzuheben sind die wesentlichen Investitionen in die Schulliegenschaften (Funktion 2170) sowie die Investitionstätigkeit in den Funktionen Museen und Kulturförderung (Funktion 3110), Gemeindestrassen und Werkhof (Funktion 6150) sowie Friedhof und Bestattung (Funktion 7710).

Über die Planperiode bis 2030 wird davon ausgegangen, dass diese Investitionstätigkeit selbst finanziert werden kann. Dies ist auch notwendig, damit die anstehenden Grossinvestitionen in den Schulraum getragen werden können. Durch eine tiefe Selbstfinanzierung werden die Nettoinvestitionen nur mittels Aufnahme von zusätzlichem Fremdkapital finanziert werden können. Dies führt zu einer wesentlichen Erhöhung der Verschuldung. Bis Ende der Planperiode 2030 wird jedoch davon ausgegangen, dass die aktuelle Investitionstätigkeit keine Erhöhung der Verschuldung zur Folge haben wird. Die nachfolgende Tabelle zeigt den Saldo der Selbstfinanzierung, welcher sich auf die Kennzahlen «Nettoschuld pro Einwohner» und «Selbstfinanzierungsgrad» auswirkt.

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>-186'350</b>	<b>2'151'430</b>	<b>3'633'741</b>	<b>5'068'913</b>	<b>5'765'404</b>
+ Abschreibungen	6'333'650	6'421'857	6'639'778	6'688'698	6'694'414
+ Einlagen / - Entnahmen	3'385'697	2'735'197	6'097'697	4'380'197	-827'303
<b>Selbstfinanzierung (Cashflow)</b>	<b>9'532'997</b>	<b>11'308'484</b>	<b>16'371'216</b>	<b>16'137'808</b>	<b>11'632'515</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-9'649'229	-9'886'600	-8'958'000	-7'580'000	-12'590'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-	-	-	-	-
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-116'232</b>	<b>1'421'884</b>	<b>7'413'216</b>	<b>8'557'808</b>	<b>-957'486</b>
<i>Selbstfinanzierungsgrad</i>	<i>99%</i>	<i>114%</i>	<i>183%</i>	<i>213%</i>	<i>92%</i>

Ein weiterer Grund für die erwartete hohe Selbstfinanzierung sind die hohen Erträge aus Infrastrukturbeiträgen (siehe Funktion 7900).

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 2026.

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
- Lohnnteuerung

### 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. Diese Hochrechnung wurde basierend auf dem vergangenen Wachstum der Gemeinde Allschwil leicht korrigiert.

Für die Finanzplanung 2025–2029 wurde eine Teuerung von jährlich ca. 0.8% bis 1.1 % angenommen. Im Zeitraum 2015 - 2024 betrug die durchschnittliche Teuerung 0.6%. Die verhältnismässig hohe Teuerung von 2.8% im Jahr 2022 flachte im Jahr 2023 auf 2.1% und im Jahr 2024 1.1% wieder deutlich ab. Stand April 2025 wird von einer weiteren Abschwächung der Teuerung ausgegangen. Gemäss BFS liegt die Prognose für das Jahr 2025 aktuell bei 0.3% und für das Jahr 2026 bei 0.6%. Für die Finanzplanung 2026–2030 wurden gemäss kantonaler Prognose von folgenden Teuerungsfaktoren ausgegangen:

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Teuerung (Konsumentenpreise CH) in %	0.50%	0.70%	1.20%	1.20%	1.20%

Für die Jahren 2019, 2020, 2022, 2023 und 2024 wurden vom Kanton Basellandschaft Teuerungsausgleiche beschlossen. Im Jahr 2025 blieb ein Teuerungsausgleich aus. 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 **Lohnteuering** aufgrund der reduzierten Teuerungserwartung in der Planperiode bis 2030 wieder leicht reduziert. Im Schnitt wird von ca. 0,8 % ausgegangen.

Per Ende 2024 betrug die **Wohnbevölkerung** in Allschwil 22'251 und liegt somit erneut über der Erwartung der Finanzplanung 2025–2029. Diesem Trend folgend wird im Finanzplan 2026–2030 von folgender Bevölkerungsentwicklung ausgegangen:

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Wohnbevölkerung	22'808	23'025	23'243	23'460	23'677

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

Die Anzahl der **Sozialhilfebezüger** 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. 2,9 % im Jahr 2024 gesunken. Für die Finanzplanung 2026–2030 wurde 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 1,0 % berücksichtigt.

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

Die daraus resultierende Planerfolgsrechnung weist für die Planperiode 2026–2030 folgende Ergebnisse aus:

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
(+) Ertrags- / (-) Aufwand- überschuss	-186'350	2'151'430	3'633'741	5'068'913	5'765'404

Im Bereich der Steuereinnahmen haben sich die Prognosen gegenüber der letzten Finanzplanung deutlich verbessert. Dies da wesentliche Erträge bei den juristischen Personen erwartet werden.

Der Gemeinderat ist sich jedoch bewusst, dass gerade bei den Steuereinnahmen der juristischen Personen hohe Schwankungen auftreten können und möchte trotz den positiven Erwartungen vom aktuellen Kurs nicht abkommen. Das Kostenwachstum wird weiterhin die Gemeinde beschäftigen und sollte mit grosser Aufmerksamkeit überwacht werden.

## 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 2026 und 2027 werden noch leichte Ertragsüberschüsse erwartet bis die gestiegenen Betriebskosten im Zusammenhang mit den zusätzlichen Abschreibungen ab 2028 zu einem Abbau des Eigenkapitals führen. 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 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 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
(+) Ertrags-, (-) Aufwandüberschuss	87'750	16'879	-77'004	-196'127	-285'257

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

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Investitionsausgaben	2'905'000	4'255'000	3'150'000	2'870'000	2'400'000
Investitionseinnahmen	360'000	370'000	570'000	70'000	70'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>2'545'000</b>	<b>3'885'000</b>	<b>2'580'000</b>	<b>2'800'000</b>	<b>2'330'000</b>

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 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung	87'750	16'879	-77'004	-196'127	-285'257
+ Abschreibungen	335'300	414'982	473'847	557'018	610'097
<b>Selbstfinanzierung (Cashflow)</b>	<b>423'050</b>	<b>431'861</b>	<b>396'843</b>	<b>360'891</b>	<b>324'840</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-2'545'000	-3'885'000	-2'580'000	-2'800'000	-2'330'000
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-2'121'950</b>	<b>-3'453'139</b>	<b>-2'183'157</b>	<b>-2'439'109</b>	<b>-2'005'160</b>

### 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 wesentlich Aufwandüberschüsse realisiert. Dadurch wird das Gleichgewicht über die nächsten Jahre wiederhergestellt werden.

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

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Aufwandüberschuss	-1'332'621	-1'391'359	-1'430'304	-1'469'603	-1'534'580

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

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Investitionsausgaben	942'000	345'000	50'000	1'000'000	950'000
Investitionseinnahmen	270'000	220'000	570'000	70'000	70'000
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>672'000</b>	<b>125'000</b>	<b>-520'000</b>	<b>930'000</b>	<b>880'000</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 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>-1'332'621</b>	<b>-1'391'359</b>	<b>-1'430'304</b>	<b>-1'469'603</b>	<b>-1'534'580</b>
+ Abschreibungen	65'200	88'758	94'358	93'958	112'558
<b>Selbstfinanzierung (Cashflow)</b>	<b>-1'267'421</b>	<b>-1'302'601</b>	<b>-1'335'946</b>	<b>-1'375'645</b>	<b>-1'422'022</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-672'000	-125'000	520'000	-930'000	-880'000
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-1'939'421</b>	<b>-1'427'601</b>	<b>-815'946</b>	<b>-2'305'645</b>	<b>-2'302'022</b>

### Abfallbeseitigung (Funktion 7301)

Bei der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung werden ebenfalls Aufwandüberschüsse realisiert. Die per 1. Januar 2023 beschlossene Gebührenanpassung verbesserte die Ertragslage der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung. Dennoch war bereits früh absehbar, dass durch das stetige Kostenwachstum eine erneute Gebührenanpassung notwendig sein wird um die Ertragslage der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung zu verbessern. Entsprechend ist für das Jahr 2026 eine erneute Gebührenanpassung vorgesehen. In sämtlichen Abfallarten (Kehricht, Gewerbeabfuhr, Grün- und Bioabfuhr sowie Kunststoff) sind Gebührenerhöhungen von 20 % bis 50 % geplant. Diese Gebührenanpassungen reichen jedoch noch nicht aus, um die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung in ein ausgeglichenes Ergebnis zu überführen. Entsprechend wird der Gemeinderat im Zusammenhang mit der laufenden Kosten- und Leistungsüberprüfung weitere Massnahmen prüfen und ergreifen müssen.

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

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Aufwandüberschuss	-78'890	-74'285	-79'330	-71'424	-47'286

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

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Investitionsausgaben	190'000	-	-	-	-
Investitionseinnahmen	-	-	-	-	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>190'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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

	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
<b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>	<b>-78'890</b>	<b>-74'285</b>	<b>-79'330</b>	<b>-71'424</b>	<b>-47'286</b>
+ Abschreibungen	18'600	25'285	23'065	20'805	17'695
<b>Selbstfinanzierung (Cashflow)</b>	<b>-60'290</b>	<b>-49'000</b>	<b>-56'265</b>	<b>-50'619</b>	<b>-29'591</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-190'000	-	-	-	-
<b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>	<b>-250'290</b>	<b>-49'000</b>	<b>-56'265</b>	<b>-50'619</b>	<b>-29'591</b>

## 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 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Nettoverschuldungsquotient < 100%	-31%	-31%	-37%	-43%	-41%
Bilanzüberschussquotient > 45%	110%	108%	108%	109%	111%
Investitionsanteil > 10% *	9%	9%	8%	7%	10%

Der Investitionsanteil in der Planperiode liegt im Durchschnitt bei knapp 9 % und damit 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 erneuten Gebührenanpassung im Jahr 2026 kann die Ertragslage der Abfallbeseitigung verbessert werden. Dennoch werden weitere Massnahmen notwendig sein, um eine Ergebnisverbesserung zu erreichen. Auch bei der Abwasserbeseitigung wird gegen Ende der Planperiode ein negatives Eigenkapital erwartet.

Eigenkapital	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030
Wasserversorgung	11'405'491	11'422'370	11'345'366	11'149'239	10'863'982
Abwasserbeseitigung	4'354'460	2'963'101	1'532'797	63'194	-1'471'386
Abfallbeseitigung	-10'001	-84'286	-163'616	-235'040	-282'326

## 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 2026–2030 für die Einwohnergemeinde Allschwil wird zur Kenntnis genommen.
- 2) Der Aufgaben- und Finanzplan für die Planperiode 2026–2030 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, 24. September 2025

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

Konto	Objekt	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Planjahr 2031 ff
	<b>NETTOINVESTITIONEN</b>	<b>13'056'229</b>	<b>13'896'600</b>	<b>11'018'000</b>	<b>11'310'000</b>	<b>15'800'000</b>	<b>135'070'000</b>
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>645'000</b>	<b>275'000</b>	<b>120'000</b>	<b>120'000</b>	-	-
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>445'000</b>	<b>275'000</b>	<b>120'000</b>	<b>120'000</b>	-	-
0220.5060.xx	ICT-Investitionen, Ersatz und Neuinvestitionen (informativ)	-	120'000	120'000	120'000	-	-
0220.5060.25	Ersatz und Ausbau zentrale Storage	115'000	-	-	-	-	-
0220.5200.09	ICT-Investitionen, eGov.	100'000	-	-	-	-	-
0220.5200.10	ICT-Investitionen, eGov. Phase II	230'000	155'000	-	-	-	-
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>200'000</b>	-	-	-	-	-
0290.5040.10	Umrüstung LED Leuchten Verwaltungsliegenschaften	200'000	-	-	-	-	-
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>300'000</b>	<b>60'000</b>	<b>140'000</b>	<b>75'000</b>	<b>360'000</b>	<b>910'000</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	-	-	-	-	<b>80'000</b>	-
1110.5060.xx	Polizeifahrzeug	-	-	-	-	80'000	-
<b>1501</b>	<b>Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)</b>	<b>300'000</b>	-	<b>50'000</b>	<b>75'000</b>	<b>280'000</b>	<b>850'000</b>
1501.5060.xx	Modulfahrzeug	-	-	-	-	200'000	-
1501.5060.03	Hilfeleistungsfahrzeug	500'000	-	-	-	-	-
1501.6300.xx	Hilfeleistungsfahrzeug, Beitrag BGV	-200'000	-	-	-	-	-
1501.5060.xx	Kommandofahrzeug	-	-	-	75'000	-	-
1501.5060.xx	Atenschutzfahrzeug	-	-	-	-	80'000	-
1501.5060.xx	Mannschaftsfahrzeug	-	-	50'000	-	-	-
1501.5060.xx	Autodrehleiter	-	-	-	-	-	850'000
<b>1622</b>	<b>Verbund Zivilschutz (Kopfgde.)</b>	-	<b>60'000</b>	<b>90'000</b>	-	-	<b>60'000</b>
1622.5060.xx	2 Mannschaftsfahrzeuge	-	-	90'000	-	-	-
1622.5060.xx	Materialtransportfahrzeug	-	60'000	-	-	-	-
1622.5060.xx	Materialtransportfahrzeug	-	-	-	-	-	60'000

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

Konto	Objekt	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Planjahr 2031 ff
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>3'064'229</b>	<b>3'364'600</b>	<b>2'223'000</b>	<b>950'000</b>	<b>1'350'000</b>	<b>107'410'000</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'064'229</b>	<b>3'364'600</b>	<b>2'223'000</b>	<b>950'000</b>	<b>1'350'000</b>	<b>107'410'000</b>
2170.5040.xx	SH Schönenbuchstrasse, Ersatz Fenster	-	25'000	470'000	-	-	-
2170.5040.75	KG Schlappenmatten - Ersatz Sitzbänke	80'000	-	-	-	-	-
2170.5040.77	SH Gartenhof - Sanierung Lüftung & Kühlung Saal	155'000	-	-	-	-	-
2170.5290.04	KG Metzgersmatten Ersatzneubau Wettbewerb und Vorprojekt	272'729	-	-	-	-	-
2170.5290.xx	Schulraumplanung, Wettbewerb und Vorprojekt	-	1'400'000	1'400'000	400'000	-	-
2170.5040.xx	SH Bettenacker, Bauprojekt	-	-	-	100'000	400'000	49'590'000
2170.5040.xx	SZ Neuallschwil, Bauprojekt	-	-	-	-	-	54'810'000
2170.5040.xx	KG Metzgersmatten Ersatzneubau Bauprojekt	-	-	75'000	150'000	800'000	1'695'000
2170.5040.80	Aussenspielgeräte, Spielplatz KG & PS - Teil 2	75'000	-	-	-	-	-
2170.5040.90	Aussenspielgeräte, Spielplatz KG & PS - Teil 3	100'000	232'000	-	-	-	-
2170.5040.91	SH Gartenstrasse - Neue Fenster und Lamellenstoren	40'000	815'600	-	-	-	-
2170.5040.82	SH Schönenbuchstrasse, Glassfassade inkl. Schiebetüre	138'000	-	-	-	-	-
2170.5040.84	SZ Neuallschwil Fenstersanierung Turnhalle	265'000	-	-	-	-	-
2170.5040.85	SZ Neuallschwil Dachsanierung Turnhalle	462'000	-	-	-	-	-
2170.5290.05	Schulraumplanung, Phase 1 Vorbereitung Planung	500'000	100'000	-	-	-	-
2170.5040.89	Umrüstung LED-Leuchten, Schulliegenschaften	400'000	400'000	245'000	-	-	-
2170.5040.92	Lüftungsanlage Musikschule	101'500	-	-	-	-	-
2170.5040.93	Schulhaus Schönenbuchstrasse, Brandschutzmassnahmen	368'000	287'000	-	-	-	-
2170.5060.03	Fahrzeuggeräteträger	107'000	-	-	-	-	-
2170.5290.xx	Schulhaus Schönenbuchstrasse, Machbarkeitsstudie Dachausbau und Systemfassade	-	105'000	-	-	-	-
2170.5040.xx	Schulhaus Schönenbuchstrasse, Flachdach und PV-Anlage	-	-	33'000	300'000	150'000	-
2170.5040.xx	Schulhaus Schönenbuchstrasse, Instandsetzungsbedarf 2031ff	-	-	-	-	-	1'315'000

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

Konto	Objekt	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Planjahr 2031 ff
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>755'000</b>	<b>1'590'000</b>	<b>1'965'000</b>	<b>350'000</b>	<b>950'000</b>	<b>2'250'000</b>
<b>3110</b>	<b>Museen und Kulturförderungen</b>	<b>200'000</b>	<b>500'000</b>	<b>1'800'000</b>	<b>100'000</b>	<b>700'000</b>	<b>200'000</b>
3110.5040.xx	Museum Allschwil Neubau	-	-	-	100'000	700'000	200'000
3110.5040.04	Sanierung Museum Allschwil (best. Gebäude)	200'000	500'000	1'800'000	-	-	-
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>10'000</b>	<b>90'000</b>	-	-	-	-
3120.5030.01	Brunnen Dorfplatz Sanierung	10'000	90'000	-	-	-	-
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>30'000</b>	<b>720'000</b>	-	-	-	-
3414.5030.07	Sportanlage im Brüel, Sanierung Feld 1	30'000	720'000	-	-	-	-
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>165'000</b>	<b>160'000</b>	<b>165'000</b>	<b>250'000</b>	<b>250'000</b>	<b>2'050'000</b>
3420.5040.02	Aufwertung Spielplatz Dürrenmatten	65'000	-	-	-	-	-
3420.5040.03	Begegnungsort Mühlebach	20'000	160'000	20'000	-	-	-
3420.5040.xx	Neuerstellung / Sanierung Spielplatz Wegmattenpark	-	-	-	-	-	450'000
3420.5040.xx	Sanierung Spielplatz (Plumpi)	-	-	-	-	-	100'000
3420.5030.xx	Grünraum Binningerstrasse, Ausführung	-	-	-	250'000	250'000	1'500'000
3420.5030.05	Mehrgenerationenspielgeräte - Wegmattenpark	80'000	-	-	-	-	-
3420.5060.xx	Ersatz Kleintraktor John Derre 3038R	-	-	145'000	-	-	-
<b>3422</b>	<b>Freizeithaus</b>	<b>350'000</b>	<b>120'000</b>	-	-	-	-
3422.5040.09	FZH HH76 - Lüftung Saal Altbau	300'000	-	-	-	-	-
3422.5030.01	FZH, Sanierung Hinterhof	50'000	120'000	-	-	-	-
<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>-80'000</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>-20'000</b>	<b>-80'000</b>
4210.5460.01	Darlehen Spitex	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-80'000

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

Konto	Objekt	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Planjahr 2031 ff
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	-	-	280'000	1'280'000	1'000'000	-
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	-	-	280'000	1'280'000	1'000'000	-
5730.5040.xx	ATLAS - Neubau	-	-	280'000	1'280'000	1'000'000	-
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>3'730'000</b>	<b>3'832'000</b>	<b>3'905'000</b>	<b>3'550'000</b>	<b>7'250'000</b>	<b>7'210'000</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>3'730'000</b>	<b>3'832'000</b>	<b>3'620'000</b>	<b>3'525'000</b>	<b>7'250'000</b>	<b>7'210'000</b>
6150.5010.14	Stützmauer Parkplätze Baslerstrasse	-	-	200'000	-	-	-
6150.5010.65	Strassensanierungen 2025 - 2027	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	-
6150.5010.66	Strassensanierung Hegenheimermattweg Süd	750'000	100'000	-	-	-	-
6150.5010.58	Strassensanierung Poststrasse	-	-	-	-	-	-
6150.5010.xx	Strassensanierung Poststrasse	-	100'000	950'000	50'000	-	-
6150.5010.59	Sanierung Brücken	-	-	-	-	-	-
6150.5290.04	Gesamtsanierung Werkhofgebäude, Planung	-	-	-	-	-	-
6150.5040.xx	Gesamtsanierung Werkhofgebäude	-	-	500'000	500'000	4'500'000	3'000'000
6150.5010.67	Umrüstung öff. Beleuchtung auf LED	20'000	250'000	580'000	-	-	-
6150.5290.05	Binnerstrasse, Tramverlängerung L8, Planung Bauprojekt	130'000	-	-	-	-	-
6150.5010.xx	Binnerstrasse, Tramverlängerung L8, Anteil Gemeinde	-	-	-	150'000	150'000	2'600'000
6150.5010.61	Insel Fabrikstrasse - Neu	380'000	-	-	-	-	-
6150.5010.xx	Knotenausbau Herrenweg/Weiherweg Realisierung	-	-	75'000	380'000	20'000	-
6150.5010.62	Rad- und Fussweg Wänglimatten	775'000	-	-	-	-	-
6150.6300.02	Bundesbeitrag Schützenweg	-	-	-	-	-	-
6150.5010.68	Im Brühl, Strassensanierung	90'000	400'000	400'000	-	-	-
6150.5010.xx	Lachenstrasse, Strassensanierung	-	-	-	75'000	310'000	310'000
6150.5010.xx	Kiesstrasse, Strassensanierung	-	-	-	80'000	1'320'000	1'300'000
6150.5010.64	Hagmatt und Gewerbestrasse, Strassensanierung	200'000	-	-	-	-	-
6150.6372.xx	Erschliessungsbeiträge, Quartierstrassen Bachgraben (Agglogelder)	-	-110'000	-520'000	-340'000	-	-

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

Konto	Objekt	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Planjahr 2031 ff
6150.5290.06	Neugestaltung Dorfplatz, Planung II	30'000	30'000	-	-	-	-
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	200'000	45'000	-	-	-	-
6150.5060.23	Ersatz Fahrzeuge Regiebetriebe - Teil 2	85'000	635'000	-	-	-	-
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	110'000	50'000	-	-	-	-
6150.5290.08	Vertiefung Potentialstudie Werkhof	60'000	20'000	-	-	-	-
6150.5290.09	Kiesstrasse, Planung Bauprojekt	30'000	30'000	20'000	-	-	-
6150.5010.xx	Hegmatt- und Gewerbestrasse, Fertigstellung	-	1'000'000	450'000	50'000	-	-
6150.5290.xx	Binningerstrasse, Tramverlängerung L8 (Fondsfinanziert)	-	10'000	20'000	10'000	-	-
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	-	-	<b>285'000</b>	<b>25'000</b>	-	-
6230.5040.xx	Witterungsschutz Bushaltestellen 2	-	-	285'000	25'000	-	-

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

Konto	Objekt	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Planjahr 2031 ff
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>4'582'000</b>	<b>4'795'000</b>	<b>2'405'000</b>	<b>5'005'000</b>	<b>4'910'000</b>	<b>17'370'000</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>2'545'000</b>	<b>3'885'000</b>	<b>2'580'000</b>	<b>2'800'000</b>	<b>2'330'000</b>	<b>14'470'000</b>
7101.5030.28	Netzerneuerung 2025 - 2027 (Betrag inkl. MwSt. 2'389'010)	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)	386'000	-	-	-	-	-
7101.5030.26	Schützenweg, Ersatz Wasserleitung (Betrag inkl. MwSt. 436'185.00)	-	-	-	-	-	-
7101.5030.29	Hegenheimermattweg Süd, Ersatz Wasserleitung (Betrag inkl. MwSt. 421'590)	120'000	20'000	-	-	-	-
7101.5030.27	Ersatz Wasserleitung Oberwilerstrasse (Betrag inkl. MwSt. 662'350)	-	-	-	-	-	-
7101.5030.xx	Kiesstrasse, Wasserleitungersatz	-	-	-	70'000	800'000	70'000
7101.5030.30	Ersatz Graugusleitung Etappe 1 (inkl. MwSt 1'945'800 CHF)	600'000	-	-	-	-	-
7101.5030.33	Ersatz Graugusleitung Etappe 2 (inkl. MwSt 1'945'800 CHF)	200'000	900'000	700'000	-	-	-
7101.5030.xx	Ersatz Graugusleitung Etappe 3	-	1'200'000	600'000	-	-	-
7101.5030.xx	Ersatz Graugusleitung Etappe 4	-	-	1'200'000	600'000	-	-
7101.5030.xx	Ersatz Graugusleitung Etappe 5	-	-	-	1'200'000	600'000	-
7101.5030.xx	Ersatz Graugusleitung Etappe 6 ff	-	-	-	-	-	14'400'000
7101.5030.31	Gewerbestrasse, Wasserleitungersatz (Betrag inkl. MwSt. 740'485)	200'000	455'000	-	-	-	-
7101.5030.32	Gruebewägli, Ersatz Wasserleitung (Betrag inkl. MwSt. 470'235)	-	435'000	-	-	-	-
7101.5060.03	Ersatz Fahrzeug VW T5	5'000	70'000	-	-	-	-
7101.5060.xx	Ersatz Kastenwagen VW T5	-	75'000	-	-	-	-
7101.6371.71	Anschlussbeiträge Wasser	-360'000	-370'000	-570'000	-70'000	-70'000	-
7101.5030.34	Hagmattstrasse, Ersatz Wasserleitung (Betrag inkl. MwSt. 454'020)	170'000	200'000	50'000	-	-	-
7101.5030.35	Im Brühl, Ersatz Wasserleitung (Betrag inkl. MwSt. 227'010)	10'000	100'000	100'000	-	-	-
7101.5040.01	Absturzsicherung Wasserturm (Betrag inkl. MwSt. 220'524)	204'000	-	-	-	-	-
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>672'000</b>	<b>125'000</b>	<b>-520'000</b>	<b>930'000</b>	<b>880'000</b>	<b>-</b>
7201.5030.24	Kanalsanierungen und -erweiterungen 2025 - 2027 (Betrag inkl. MwSt. 1'039'922)	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)	340'000	-	-	-	-	-
7201.5290.02	Genereller Entwässerungsplan (GEP), Nachführung Fertigstellung (inkl. MwSt 178'365)	60'000	45'000	-	-	-	-
7201.6371.02	Anschlussbeiträge Kanal	-270'000	-220'000	-570'000	-70'000	-70'000	-
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (SF)</b>	<b>190'000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
7301.5040.08	Wertstoffsammelstelle Dorfplatz (Betrag inkl. MwSt. CHF 64'860)	60'000	-	-	-	-	-
7301.5040.09	Wertstoffsammelstelle Lindenplatz (inkl. MwSt 140'530 CHF)	130'000	-	-	-	-	-

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

Konto	Objekt	Budget 2026	Planjahr 2027	Planjahr 2028	Planjahr 2029	Planjahr 2030	Planjahr 2031 ff
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	-	-	-	<b>200'000</b>	-	-
7410.5020.01	Hochwasserschutz Dorf	-	-	-	200'000	-	-
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>855'000</b>	<b>620'000</b>	<b>245'000</b>	<b>1'000'000</b>	<b>1'700'000</b>	<b>1'000'000</b>
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	-	-	-
7710.5030.04	Friedhof, Sanierung Wege und Plätze	55'000	35'000	20'000	-	-	-
7710.5030.05	Friedhof, Erweiterung Friedwald	800'000	510'000	150'000	-	-	-
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>320'000</b>	<b>165'000</b>	<b>100'000</b>	<b>75'000</b>	-	<b>1'900'000</b>
7900.5290.15	Räumliches Entwicklungskonzept (REK) Ortskern	100'000	100'000	-	-	-	-
7900.5290.13	Räumliches Entwicklungskonzept Allschwil Dorf	180'000	-	-	-	-	-
7900.5290.xx	Revision der Zonenvorschriften Siedlung (2031-2040)	-	-	-	-	-	1'200'000
7900.5290.xx	Revision Zonenplan Landschaft	-	-	-	-	-	300'000
7900.5290.xx	Revision REK (Siedlung, Freiraum, Mobilität)	-	-	-	-	-	400'000
7900.5290.16	Schwammstadt-Konzept	40'000	40'000	-	-	-	-
7900.5290.xx	Revision Teilzonenvorschriften Ortskern	-	25'000	100'000	75'000	-	-

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>ERGEBNIS</b>			<b>-186'350</b>	<b>2'151'430</b>	<b>3'633'741</b>	<b>5'068'913</b>	<b>5'765'404</b>
<b>0110</b>		<b>Legislative</b>	<b>-313'100</b>	<b>-314'071</b>	<b>-315'747</b>	<b>-317'443</b>	<b>-319'160</b>
0110	30	Personalaufwand	-174'400	-174'400	-174'400	-174'400	-174'400
0110	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-138'700	-139'671	-141'347	-143'043	-144'760
<b>0120</b>		<b>Exekutive</b>	<b>-592'050</b>	<b>-593'142</b>	<b>-594'580</b>	<b>-596'049</b>	<b>-597'550</b>
0120	30	Personalaufwand	-527'800	-527'800	-527'800	-527'800	-527'800
0120	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-64'250	-65'342	-66'780	-68'249	-69'750
<b>0220</b>		<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>-12'633'916</b>	<b>-13'084'581</b>	<b>-13'338'619</b>	<b>-13'614'788</b>	<b>-13'832'140</b>
0220	30	Personalaufwand	-10'340'866	-10'495'979	-10'674'411	-10'909'248	-11'149'251
0220	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-3'181'500	-3'235'586	-3'306'768	-3'379'517	-3'453'867
0220	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-267'900	-519'050	-533'204	-511'471	-424'154
0220	34	Finanzaufwand	-100	-100	-100	-100	-100
0220	36	Transferaufwand	-83'850	-83'850	-83'850	-83'850	-83'850
0220	39	Interne Verrechnungen	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000	-12'000
0220	41	Regalien und Konzessionen	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
0220	42	Entgelte	430'000	434'091	438'201	442'292	446'383
0220	44	Finanzertrag	14'400	14'400	14'400	14'400	14'400
0220	46	Transferertrag	587'900	593'493	599'113	604'706	610'299
0220	49	Interne Verrechnungen	200'000	200'000	200'000	200'000	200'000
<b>0290</b>		<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>-496'910</b>	<b>-495'139</b>	<b>-488'509</b>	<b>-445'539</b>	<b>-439'295</b>
0290	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-370'200	-376'493	-384'776	-393'241	-401'893
0290	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-249'700	-241'636	-226'723	-175'288	-160'392
0290	44	Finanzertrag	122'990	122'990	122'990	122'990	122'990
<b>1110</b>		<b>Polizei</b>	<b>-394'993</b>	<b>-401'551</b>	<b>-410'261</b>	<b>-423'050</b>	<b>-436'220</b>
1110	30	Personalaufwand	-741'343	-752'463	-765'255	-782'091	-799'297
1110	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-97'400	-98'082	-99'259	-100'450	-101'655
1110	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-14'300	-13'414	-12'533	-11'653	-10'770
1110	42	Entgelte	458'050	462'408	466'786	471'144	475'502

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>1400</b>		<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>-80'510</b>	<b>-80'178</b>	<b>-80'178</b>	<b>-80'178</b>	<b>-80'178</b>
1400	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-61'010	-61'010	-61'010	-61'010	-61'010
1400	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-8'500	-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
<b>1401</b>		<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>-1'537'351</b>	<b>-1'555'930</b>	<b>-1'576'169</b>	<b>-1'600'300</b>	<b>-1'624'792</b>
1401	30	Personalaufwand	-720'375	-731'181	-743'611	-759'970	-776'689
1401	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-80'000	-80'761	-81'526	-82'287	-83'048
1401	36	Transferaufwand	-926'882	-935'701	-944'560	-953'378	-962'197
1401	42	Entgelte	189'906	191'713	193'528	195'335	197'142
<b>1500</b>		<b>Feuerwehr</b>	<b>-76'767</b>	<b>-86'806</b>	<b>-69'149</b>	<b>-58'273</b>	<b>-49'627</b>
1500	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-21'900	-22'053	-22'318	-22'586	-22'857
1500	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-81'500	-69'834	-58'188	-46'554	-34'922
1500	36	Transferaufwand	-788'697	-816'243	-815'989	-822'472	-831'181
1500	42	Entgelte	630'000	635'994	642'016	648'009	654'003
1500	44	Finanzertrag	330	330	330	330	330
1500	49	Interne Verrechnungen	185'000	185'000	185'000	185'000	185'000
<b>1501</b>		<b>Feuerwehrverbund (Kopfgemeinde)</b>					
1501	30	Personalaufwand	-479'927	-479'927	-479'927	-479'927	-479'927
1501	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-194'070	-195'428	-197'774	-200'147	-202'549
1501	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-77'700	-107'660	-105'025	-110'023	-117'523
1501	39	Interne Verrechnungen	-215'000	-215'000	-215'000	-215'000	-215'000
1501	42	Entgelte	70'000	70'000	70'000	70'000	70'000
1501	46	Transferertrag	896'697	928'015	927'726	935'097	944'999
<b>1611</b>		<b>Schiesswesen</b>	<b>-60'500</b>	<b>-66'244</b>	<b>-55'208</b>	<b>-54'196</b>	<b>-54'608</b>
1611	30	Personalaufwand	-770	-774	-779	-789	-798
1611	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-42'230	-42'526	-43'036	-43'552	-44'075
1611	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-22'200	-27'644	-16'093	-14'555	-14'435
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	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>1620</b>		<b>Zivilschutz</b>	<b>-398'008</b>	<b>-415'527</b>	<b>-428'358</b>	<b>-445'229</b>	<b>-453'863</b>
1620	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-102'260	-22'976	-24'212	-25'462	-26'728
1620	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-9'600	-19'129	-19'129	-19'129	-19'129
1620	36	Transferaufwand	-406'936	-374'210	-385'805	-401'426	-408'794
1620	44	Finanzertrag	120'788	788	788	788	788
<b>1621</b>		<b>Gemeindeführungsstab</b>	<b>-31'800</b>	<b>-31'959</b>	<b>-32'183</b>	<b>-32'569</b>	<b>-32'960</b>
1621	36	Transferaufwand	-31'800	-31'959	-32'183	-32'569	-32'960
<b>1622</b>		<b>Verbund Zivilschutz (Kopfgemeinde)</b>					
1622	30	Personalaufwand	-236'736	-240'287	-244'372	-249'748	-255'243
1622	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-194'500	-155'862	-158'212	-160'590	-162'997
1622	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-5'700	-5'689	-11'689	-20'689	-20'689
1622	42	Entgelte	500	500	500	500	500
1622	46	Transferertrag	436'436	401'338	413'773	430'527	438'429
<b>1623</b>		<b>Verbund Regionaler Führungsstab</b>					
1623	30	Personalaufwand	-31'800	-31'959	-32'183	-32'569	-32'960
1623	46	Transferertrag	31'800	31'959	32'183	32'569	32'960
<b>2110</b>		<b>Kindergarten</b>	<b>-5'127'380</b>	<b>-5'032'835</b>	<b>-4'946'569</b>	<b>-5'265'637</b>	<b>-5'790'299</b>
2110	30	Personalaufwand	-4'984'100	-4'899'370	-4'820'697	-5'132'765	-5'645'368
2110	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-141'730	-138'187	-135'277	-142'681	-155'504
2110	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-11'600	-5'006	-2		
2110	36	Transferaufwand	-26'450	-25'604	-24'757	-25'815	-27'825
2110	42	Entgelte	25'000	24'200	23'400	24'400	26'300
2110	46	Transferertrag	11'500	11'132	10'764	11'224	12'098

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>2120</b>		<b>Primarschule</b>	<b>-21'373'986</b>	<b>-21'496'647</b>	<b>-22'007'159</b>	<b>-22'348'292</b>	<b>-22'277'214</b>
2120	30	Personalaufwand	-19'648'311	-20'038'881	-20'525'456	-20'878'098	-20'882'446
2120	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'470'535	-1'488'002	-1'516'693	-1'527'584	-1'512'626
2120	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-420'300	-135'730	-132'185	-108'979	-44'886
2120	36	Transferaufwand	-83'840	-84'249	-84'862	-84'453	-82'613
2120	42	Entgelte	190'000	190'927	192'317	191'390	187'220
2120	46	Transferertrag	59'000	59'288	59'720	59'432	58'137
<b>2140</b>		<b>Musikschule</b>	<b>-2'290'083</b>	<b>-2'461'090</b>	<b>-2'509'379</b>	<b>-2'578'253</b>	<b>-2'670'505</b>
2140	36	Transferaufwand	-2'290'083	-2'461'090	-2'509'379	-2'578'253	-2'670'505
<b>2141</b>		<b>Kreisschule Musikschule (Kopfgemeinde)</b>					
2141	30	Personalaufwand	-3'171'781	-3'349'358	-3'404'087	-3'476'117	-3'549'731
2141	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-134'700	-136'300	-138'928	-139'926	-138'556
2141	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-3'300	-3'316	-3'316	-3'316	-3'316
2141	35	Einlagen Musikschulfonds	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
2141	42	Entgelte	899'898	904'288	910'872	906'483	886'729
2141	45	Entnahmen Musikschulfonds	5'000			5'000	
2141	46	Transferertrag	2'407'883	2'587'686	2'638'459	2'710'876	2'807'874
<b>2170</b>		<b>Schulliegenschaften</b>	<b>-6'275'161</b>	<b>-6'410'808</b>	<b>-6'594'768</b>	<b>-6'714'301</b>	<b>-6'997'480</b>
2170	30	Personalaufwand	-1'685'204	-1'693'630	-1'705'485	-1'725'951	-1'746'663
2170	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2'778'320	-2'825'551	-2'887'714	-2'951'243	-3'016'171
2170	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2'844'700	-2'924'690	-3'034'632	-3'070'170	-3'267'709
2170	39	Interne Verrechnungen	-14'220	-14'220	-14'220	-14'220	-14'220
2170	42	Entgelte	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
2170	44	Finanzertrag	179'480	179'480	179'480	179'480	179'480
2170	48	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	847'803	847'803	847'803	847'803	847'803
<b>2180</b>		<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>-271'606</b>	<b>-274'141</b>	<b>-278'725</b>	<b>-284'758</b>	<b>-290'923</b>
2180	30	Personalaufwand	-265'656	-269'641	-274'225	-280'258	-286'423
2180	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500
2180	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'450				

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>2181</b>		<b>Tageskindergarten</b>	<b>-153'327</b>	<b>-167'494</b>	<b>-183'221</b>	<b>-177'259</b>	<b>-159'473</b>
2181	30	Personalaufwand	-499'327	-501'824	-505'336	-511'400	-517'537
2181	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-122'000	-118'950	-116'445	-122'819	-133'856
2181	36	Transferaufwand	-60'000	-58'080	-56'160	-58'560	-63'120
2181	42	Entgelte	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
2181	46	Transferertrag	520'000	503'360	486'720	507'520	547'040
<b>2182</b>		<b>Tagesschule</b>	<b>-520'427</b>	<b>-525'524</b>	<b>-533'141</b>	<b>-555'753</b>	<b>-590'395</b>
2182	30	Personalaufwand	-1'249'127	-1'255'373	-1'264'160	-1'279'330	-1'294'682
2182	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-326'300	-330'176	-336'542	-338'959	-335'640
2182	36	Transferaufwand	-170'000	-170'829	-172'073	-171'244	-167'512
2182	42	Entgelte	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000
2182	46	Transferertrag	1'200'000	1'205'854	1'214'634	1'208'780	1'182'439
<b>2183</b>		<b>Mittagstisch</b>	<b>-86'827</b>	<b>-88'923</b>	<b>-92'243</b>	<b>-95'245</b>	<b>-96'638</b>
2183	30	Personalaufwand	-141'527	-142'925	-144'966	-146'007	-144'577
2183	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-137'800	-139'437	-142'125	-143'146	-141'744
2183	36	Transferaufwand	-7'500	-7'537	-7'591	-7'555	-7'390
2183	46	Transferertrag	200'000	200'976	202'439	201'463	197'073
<b>2190</b>		<b>Schulleitung und Schulrat</b>	<b>-1'608'042</b>	<b>-1'638'957</b>	<b>-1'677'555</b>	<b>-1'704'848</b>	<b>-1'703'720</b>
2190	30	Personalaufwand	-1'538'842	-1'569'431	-1'607'539	-1'635'158	-1'635'499
2190	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-66'900	-67'226	-67'716	-67'390	-65'921
2190	36	Transferaufwand	-3'800	-3'800	-3'800	-3'800	-3'800
2190	42	Entgelte	1'500	1'500	1'500	1'500	1'500
<b>2192</b>		<b>Volksschule, sonstiges</b>	<b>-771'469</b>	<b>-786'993</b>	<b>-806'395</b>	<b>-820'519</b>	<b>-820'916</b>
2192	30	Personalaufwand	-774'569	-789'966	-809'148	-823'049	-823'221
2192	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-18'200	-18'327	-18'547	-18'770	-18'995
2192	36	Transferaufwand	-12'700	-12'700	-12'700	-12'700	-12'700
2192	42	Entgelte	8'000	8'000	8'000	8'000	8'000
2192	46	Transferertrag	26'000	26'000	26'000	26'000	26'000

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>2990</b>		<b>Übrige Bildung</b>	<b>-28'230</b>	<b>-29'098</b>	<b>-30'110</b>	<b>-32'336</b>	<b>-35'795</b>
2990	30	Personalaufwand	-65'230	-66'208	-67'334	-68'815	-70'329
2990	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-33'000	-33'231	-33'630	-34'033	-34'442
2990	42	Entgelte	70'000	70'341	70'854	70'512	68'976
<b>3110</b>		<b>Museen und Kulturförderungen</b>	<b>-406'590</b>	<b>-459'556</b>	<b>-465'051</b>	<b>-553'946</b>	<b>-559'574</b>
3110	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-454'790	-457'974	-463'469	-469'031	-474'659
3110	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-14'000	-13'782	-13'782	-97'115	-97'115
3110	42	Entgelte	12'200	12'200	12'200	12'200	12'200
3110	46	Transferertrag	50'000				
<b>3111</b>		<b>Kultur allgemein</b>	<b>-582'292</b>	<b>-488'954</b>	<b>-497'663</b>	<b>-608'172</b>	<b>-518'880</b>
3111	30	Personalaufwand	-323'292	-328'141	-333'720	-341'062	-348'565
3111	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-259'000	-160'813	-163'943	-267'110	-170'315
<b>3112</b>		<b>Kulturförderung kult. Org. Allschwil</b>	<b>-278'000</b>	<b>-248'000</b>	<b>-248'000</b>	<b>-248'000</b>	<b>-248'000</b>
3112	36	Transferaufwand	-278'000	-248'000	-248'000	-248'000	-248'000
<b>3113</b>		<b>Kulturförderung kult. Org. Regio Basel</b>	<b>-75'000</b>	<b>-75'000</b>	<b>-75'000</b>	<b>-75'000</b>	<b>-75'000</b>
3113	36	Transferaufwand	-75'000	-75'000	-75'000	-75'000	-75'000
<b>3114</b>		<b>Gemeindeanlässe Bildung-Erziehung-Kultur</b>	<b>-16'000</b>	<b>-16'112</b>	<b>-16'305</b>	<b>-16'501</b>	<b>-16'699</b>
3114	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-16'000	-16'112	-16'305	-16'501	-16'699
<b>3120</b>		<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>-115'450</b>	<b>-115'663</b>	<b>-118'531</b>	<b>-118'903</b>	<b>-119'280</b>
3120	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-30'450	-30'663	-31'031	-31'403	-31'780
3120	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen			-2'500	-2'500	-2'500
3120	36	Transferaufwand	-85'000	-85'000	-85'000	-85'000	-85'000
<b>3290</b>		<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>-150'603</b>	<b>-151'507</b>	<b>-153'067</b>	<b>-154'646</b>	<b>-156'243</b>
3290	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-129'103	-130'007	-131'567	-133'146	-134'743
3290	36	Transferaufwand	-21'500	-21'500	-21'500	-21'500	-21'500

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>3410</b>		<b>Übriger Sport</b>	<b>-144'053</b>	<b>-145'126</b>	<b>-146'705</b>	<b>-148'047</b>	<b>-148'815</b>
3410	30	Personalaufwand	-28'553	-28'981	-29'474	-30'122	-30'785
3410	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-69'500	-70'326	-71'682	-72'196	-71'489
3410	36	Transferaufwand	-83'000	-83'000	-83'000	-83'000	-83'000
3410	42	Entgelte	27'000	27'132	27'329	27'198	26'605
3410	46	Transferertrag	10'000	10'049	10'122	10'073	9'854
<b>3412</b>		<b>Hallenbad</b>	<b>-699'289</b>	<b>-653'014</b>	<b>-659'604</b>	<b>-668'120</b>	<b>-676'751</b>
3412	30	Personalaufwand	-364'979	-366'804	-369'372	-373'804	-378'290
3412	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-421'770	-374'722	-379'819	-384'977	-390'197
3412	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-87'200	-86'148	-85'073	-83'999	-82'924
3412	36	Transferaufwand	-600	-600	-600	-600	-600
3412	42	Entgelte	175'260	175'260	175'260	175'260	175'260
<b>3414</b>		<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>-491'141</b>	<b>-485'220</b>	<b>-482'951</b>	<b>-466'171</b>	<b>-450'008</b>
3414	30	Personalaufwand	-39'191	-39'779	-40'455	-41'345	-42'255
3414	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-190'600	-191'934	-194'237	-196'568	-198'927
3414	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-260'800	-252'957	-247'709	-227'708	-208'276
3414	39	Interne Verrechnungen	-550	-550	-550	-550	-550
3414	42	Entgelte					
<b>3420</b>		<b>Freizeit</b>	<b>-549'504</b>	<b>-547'576</b>	<b>-546'080</b>	<b>-564'197</b>	<b>-562'871</b>
3420	30	Personalaufwand	-10'884	-11'047	-11'235	-11'482	-11'735
3420	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-330'120	-332'431	-336'420	-340'457	-344'543
3420	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-223'500	-219'117	-213'463	-227'315	-221'669
3420	42	Entgelte	2'000	2'019	2'038	2'057	2'076
3420	44	Finanzertrag	13'000	13'000	13'000	13'000	13'000
<b>3422</b>		<b>Freizeithaus</b>	<b>-1'169'472</b>	<b>-1'172'479</b>	<b>-1'196'116</b>	<b>-1'218'548</b>	<b>-1'241'432</b>
3422	30	Personalaufwand	-808'972	-821'107	-835'065	-853'437	-872'212
3422	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-332'000	-314'324	-318'336	-322'396	-326'505
3422	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-157'500	-166'048	-171'715	-171'715	-171'715
3422	35	Einlagen ZB Freizeithaus	-10'000				
3422	42	Entgelte	129'000	129'000	129'000	129'000	129'000
3422	45	Entnahmen Zweckbindung Freizeithaus	10'000				

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>4120</b>		<b>Pflegeheime</b>	<b>-11'538'964</b>	<b>-11'663'002</b>	<b>-11'892'279</b>	<b>-12'115'459</b>	<b>-12'344'848</b>
4120	30	Personalaufwand	-18'264	-18'538	-18'853	-19'268	-19'692
4120	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-168'200	-63'000	-63'000	-63'000	-63'001
4120	36	Transferaufwand	-11'410'000	-11'639'440	-11'868'880	-12'092'120	-12'321'560
4120	42	Entgelte	50'000	50'476	50'954	51'429	51'905
4120	44	Finanzertrag	7'500	7'500	7'500	7'500	7'500
<b>4210</b>		<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>-4'479'605</b>	<b>-4'515'016</b>	<b>-4'549'543</b>	<b>-4'584'956</b>	<b>-4'620'367</b>
4210	30	Personalaufwand	-818'264	-824'732	-831'039	-837'508	-843'976
4210	36	Transferaufwand	-3'661'341	-3'690'284	-3'718'504	-3'747'448	-3'776'391
<b>4310</b>		<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>	<b>-25'000</b>
4310	36	Transferaufwand	-25'000	-25'000	-25'000	-25'000	-25'000
<b>4330</b>		<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>-6'800</b>	<b>-6'848</b>	<b>-6'930</b>	<b>-7'013</b>	<b>-7'097</b>
4330	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-6'800	-6'848	-6'930	-7'013	-7'097
<b>4331</b>		<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>-92'635</b>	<b>-93'812</b>	<b>-95'108</b>	<b>-96'698</b>	<b>-98'314</b>
4331	30	Personalaufwand	-53'635	-54'440	-55'365	-56'583	-57'828
4331	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-324'000	-327'083	-330'179	-333'262	-336'345
4331	42	Entgelte	230'000	232'188	234'387	236'575	238'763
4331	46	Transferertrag	55'000	55'523	56'049	56'572	57'096
<b>4340</b>		<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>-2'702</b>	<b>-2'741</b>	<b>-2'785</b>	<b>-2'844</b>	<b>-2'904</b>
4340	30	Personalaufwand	-2'582	-2'621	-2'665	-2'724	-2'784
4340	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-120	-120	-120	-120	-120
<b>4900</b>		<b>Übriges Gesundheitswesen</b>	<b>-26'500</b>	<b>-26'466</b>	<b>-26'411</b>	<b>-26'355</b>	<b>-26'300</b>
4900	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2'000	-1'733	-1'444	-1'155	-867
4900	36	Transferaufwand	-24'500	-24'733	-24'967	-25'200	-25'433
<b>4901</b>		<b>Versorgungsregion</b>	<b>-318'820</b>	<b>-324'085</b>	<b>-331'043</b>	<b>-338'106</b>	<b>-345'290</b>
4901	36	Transferaufwand	-318'820	-324'085	-331'043	-338'106	-345'290

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>5310</b>		<b>Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV</b>	<b>-54'475</b>	<b>-55'368</b>	<b>-56'312</b>	<b>-55'242</b>	<b>-56'292</b>
5310	30	Personalaufwand	-21'475	-21'797	-22'168	-22'655	-23'154
5310	36	Transferaufwand	-60'000	-60'571	-61'144	-59'587	-60'138
5310	46	Transferertrag	27'000	27'000	27'000	27'000	27'000
<b>5320</b>		<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>-2'013'040</b>	<b>-2'053'520</b>	<b>-2'093'999</b>	<b>-2'133'385</b>	<b>-2'173'864</b>
5320	36	Transferaufwand	-2'013'040	-2'053'520	-2'093'999	-2'133'385	-2'173'864
<b>5350</b>		<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>-1'146'895</b>	<b>-1'168'854</b>	<b>-1'191'302</b>	<b>-1'214'419</b>	<b>-1'238'151</b>
5350	30	Personalaufwand	-215'895	-219'133	-222'859	-227'762	-232'772
5350	36	Transferaufwand	-1'001'000	-1'021'129	-1'041'258	-1'060'842	-1'080'971
5350	42	Entgelte	70'000	71'408	72'815	74'185	75'592
<b>5440</b>		<b>Jugendschutz, allgemein</b>	<b>-3'000</b>	<b>-3'021</b>	<b>-3'057</b>	<b>-3'094</b>	<b>-3'131</b>
5440	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-3'000	-3'021	-3'057	-3'094	-3'131
<b>5450</b>		<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>	<b>-90'000</b>	<b>-240'000</b>	<b>-240'000</b>	<b>-240'000</b>	<b>-240'000</b>
5450	36	Transferaufwand	-90'000	-240'000	-240'000	-240'000	-240'000
<b>5451</b>		<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>-17'300</b>	<b>-17'668</b>	<b>-18'266</b>	<b>-18'871</b>	<b>-19'484</b>
5451	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-49'500	-49'847	-50'445	-51'050	-51'663
5451	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-3'800	-3'821	-3'821	-3'821	-3'821
5451	36	Transferaufwand	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000	-40'000
5451	44	Finanzertrag	76'000	76'000	76'000	76'000	76'000
<b>5452</b>		<b>Private Tagesheime</b>	<b>-2'705'362</b>	<b>-2'731'460</b>	<b>-2'757'821</b>	<b>-2'784'423</b>	<b>-2'811'058</b>
5452	30	Personalaufwand	-65'362	-66'342	-67'470	-68'955	-70'472
5452	36	Transferaufwand	-2'640'000	-2'665'118	-2'690'351	-2'715'468	-2'740'586
<b>5453</b>		<b>Tagesfamilien</b>	<b>-331'290</b>	<b>-335'362</b>	<b>-340'134</b>	<b>-344'940</b>	<b>-349'796</b>
5453	30	Personalaufwand	-442'190	-446'397	-450'624	-454'831	-459'038
5453	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-130'100	-132'248	-135'088	-137'970	-140'902
5453	36	Transferaufwand	-280'000	-282'664	-285'340	-288'004	-290'668
5453	42	Entgelte	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
5453	46	Transferertrag	520'000	524'947	529'918	534'865	539'812

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>5454</b>		<b>Familienergänzende Betreuung</b>	<b>-217'626</b>	<b>-220'888</b>	<b>-224'643</b>	<b>-229'583</b>	<b>-234'632</b>
5454	30	Personalaufwand	-217'426	-220'687	-224'439	-229'377	-234'423
5454	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-200	-201	-204	-206	-209
<b>5601</b>		<b>Mietzinsbeiträge</b>	<b>-200'000</b>	<b>-201'903</b>	<b>-203'815</b>	<b>-198'623</b>	<b>-200'461</b>
5601	36	Transferaufwand	-300'000	-302'854	-305'722	-297'935	-300'691
5601	46	Transferertrag	100'000	100'951	101'907	99'312	100'230
<b>5720</b>		<b>Sozialhilfe</b>	<b>-5'616'200</b>	<b>-5'670'096</b>	<b>-5'724'584</b>	<b>-5'579'610</b>	<b>-5'632'032</b>
5720	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-66'000	-67'090	-68'530	-67'607	-69'044
5720	36	Transferaufwand	-9'720'200	-9'812'680	-9'905'586	-9'653'305	-9'742'596
5720	42	Entgelte	3'220'000	3'250'636	3'281'413	3'197'840	3'227'419
5720	46	Transferertrag	950'000	959'038	968'119	943'462	952'189
<b>5722</b>		<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>-500'000</b>	<b>-504'757</b>	<b>-509'536</b>	<b>-514'294</b>	<b>-519'050</b>
5722	36	Transferaufwand	-550'000	-555'233	-560'490	-565'723	-570'955
5722	46	Transferertrag	50'000	50'476	50'954	51'429	51'905
<b>5730</b>		<b>Asylwesen</b>	<b>-302'100</b>	<b>-307'299</b>	<b>-312'840</b>	<b>-300'635</b>	<b>-306'009</b>
5730	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-63'100	-63'542	-64'304	-65'076	-65'857
5730	36	Transferaufwand	-5'000'000	-5'047'571	-5'095'361	-4'965'590	-5'011'520
5730	44	Finanzertrag	261'000	261'000	261'000	261'000	261'000
5730	46	Transferertrag	4'500'000	4'542'814	4'585'825	4'469'031	4'510'368
<b>5790</b>		<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>-2'155'624</b>	<b>-2'187'898</b>	<b>-2'224'931</b>	<b>-2'269'663</b>	<b>-2'319'050</b>
5790	30	Personalaufwand	-2'080'814	-2'112'026	-2'147'931	-2'195'185	-2'243'479
5790	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-12'000	-12'084	-12'229	-12'376	-12'524
5790	36	Transferaufwand	-102'810	-103'788	-104'771	-102'102	-103'047
5790	42	Entgelte	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
5790	45	FIP Entnahme Legat Wanner/Signori					

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>6150</b>		<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>-4'793'348</b>	<b>-4'860'554</b>	<b>-5'028'886</b>	<b>-5'070'080</b>	<b>-5'134'264</b>
6150	30	Personalaufwand	-2'217'448	-2'228'535	-2'244'135	-2'271'065	-2'298'317
6150	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'621'000	-1'532'347	-1'551'935	-1'571'758	-1'591'819
6150	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'052'900	-1'197'672	-1'330'816	-1'325'257	-1'342'128
6150	35	Einlagen Ersatzabgabe für Parkplätze	-37'500	-37'500	-37'500	-37'500	-37'500
6150	42	Entgelte	103'500	103'500	103'500	103'500	103'500
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
<b>6230</b>		<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>-40'400</b>	<b>-40'449</b>	<b>-40'482</b>	<b>-40'515</b>	<b>-40'548</b>
6230	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-2'700	-2'719	-2'752	-2'785	-2'818
6230	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-37'700	-37'730	-37'730	-37'730	-37'730
<b>6290</b>		<b>Übriger Öffentlicher Verkehr</b>	<b>-22'100</b>	<b>-22'100</b>	<b>-22'100</b>	<b>-22'100</b>	<b>-22'100</b>
6290	36	Transferaufwand	-22'100	-22'100	-22'100	-22'100	-22'100
<b>7300</b>		<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>-5'850</b>	<b>-5'891</b>	<b>-5'962</b>	<b>-6'033</b>	<b>-6'106</b>
7300	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-5'850	-5'891	-5'962	-6'033	-6'106
<b>7410</b>		<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>-91'600</b>	<b>-67'943</b>	<b>-64'256</b>	<b>-60'582</b>	<b>-61'913</b>
7410	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-61'500	-42'115	-42'736	-43'364	-43'997
7410	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-30'100	-25'828	-21'520	-17'218	-17'916
<b>7500</b>		<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>-116'650</b>	<b>-122'372</b>	<b>-123'619</b>	<b>-124'880</b>	<b>-126'156</b>
7500	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-103'150	-103'872	-105'119	-106'380	-107'656
7500	36	Transferaufwand	-18'500	-18'500	-18'500	-18'500	-18'500
7500	46	Transferertrag	5'000				
<b>7610</b>		<b>Luftreinhaltung und Klimaschutz</b>	<b>-94'381</b>	<b>-96'403</b>	<b>-98'908</b>	<b>-102'041</b>	<b>-105'238</b>
7610	30	Personalaufwand	-114'181	-115'894	-117'864	-120'457	-123'107
7610	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-44'200	-44'509	-45'044	-45'584	-46'131
7610	42	Entgelte	64'000	64'000	64'000	64'000	64'000

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>7620</b>		<b>Hundehaltung</b>	<b>134'700</b>	<b>136'050</b>	<b>137'269</b>	<b>138'476</b>	<b>139'679</b>
7620	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-27'300	-27'491	-27'821	-28'155	-28'493
7620	42	Entgelte	162'000	163'541	165'090	166'631	168'172
<b>7690</b>		<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>-359'024</b>	<b>-362'016</b>	<b>-366'164</b>	<b>-371'460</b>	<b>-376'877</b>
7690	30	Personalaufwand	-206'434	-209'531	-213'093	-217'781	-222'572
7690	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-137'890	-138'855	-140'521	-142'208	-143'914
7690	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-14'600	-13'530	-12'450	-11'371	-10'291
7690	36	Transferaufwand	-100	-100	-100	-100	-100
<b>7710</b>		<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>-539'547</b>	<b>-532'647</b>	<b>-536'002</b>	<b>-590'509</b>	<b>-595'976</b>
7710	30	Personalaufwand	-339'517	-341'215	-343'603	-347'726	-351'899
7710	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-314'130	-319'470	-326'499	-333'682	-341'023
7710	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-67'900	-55'694	-51'371	-96'304	-91'988
7710	42	Entgelte	182'000	183'732	185'471	187'203	188'934
<b>7900</b>		<b>Raumplanung</b>	<b>-435'895</b>	<b>-444'768</b>	<b>-463'494</b>	<b>-463'595</b>	<b>-457'584</b>
7900	30	Personalaufwand	-8'460	-8'502	-8'562	-8'665	-8'769
7900	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-252'435	-252'435	-252'435	-252'435	-252'435
7900	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-195'000	-203'831	-222'497	-222'495	-216'380
7900	35	Einlagen Infrastrukturbeiträge QP's	-4'218'000	-3'562'500	-6'925'000	-5'212'500	
7900	43	Verschiedene Erträge	4'218'000	3'562'500	6'925'000	5'212'500	
7900	45	Entnahme Infrastrukturbeiträge QP's	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
<b>8120</b>		<b>Strukturverbesserungen</b>	<b>-22'000</b>	<b>-22'000</b>	<b>-22'000</b>	<b>-22'000</b>	<b>-22'000</b>
8120	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-22'000	-22'000	-22'000	-22'000	-22'000
<b>8140</b>		<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>-1'517</b>	<b>-1'517</b>	<b>-1'517</b>	<b>-1'517</b>	<b>-1'517</b>
8140	30	Personalaufwand	-1'517	-1'517	-1'517	-1'517	-1'517
<b>8200</b>		<b>Forstwirtschaft</b>	<b>-300'000</b>	<b>-300'000</b>	<b>-300'000</b>	<b>-300'000</b>	<b>-300'000</b>
8200	36	Transferaufwand	-300'000	-300'000	-300'000	-300'000	-300'000

## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>8300</b>		<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>-2'350</b>	<b>-2'350</b>	<b>-2'350</b>	<b>-2'350</b>	<b>-2'350</b>
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
<b>8500</b>		<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>-97'100</b>	<b>-141'664</b>	<b>-142'706</b>	<b>-143'754</b>	<b>-144'809</b>
8500	30	Personalaufwand	-44'250	-88'500	-89'000	-89'500	-90'000
8500	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-44'850	-45'164	-45'706	-46'254	-46'809
8500	36	Transferaufwand	-8'000	-8'000	-8'000	-8'000	-8'000
<b>8710</b>		<b>Elektrizität</b>	<b>450'000</b>	<b>453'150</b>	<b>458'588</b>	<b>464'091</b>	<b>469'660</b>
8710	41	Regalien und Konzessionen	450'000	453'150	458'588	464'091	469'660
<b>8720</b>		<b>Gas</b>	<b>160'000</b>	<b>161'120</b>	<b>163'053</b>	<b>165'010</b>	<b>166'990</b>
8720	41	Regalien und Konzessionen	160'000	161'120	163'053	165'010	166'990
<b>9100</b>		<b>Steuern aktuelles Jahr</b>	<b>104'835'000</b>	<b>108'671'800</b>	<b>112'229'223</b>	<b>115'907'434</b>	<b>118'761'525</b>
9100	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-115'000	-115'000	-115'000	-115'000	-115'000
9100	40	Fiskalertrag	104'950'000	108'786'800	112'344'223	116'022'434	118'876'525
<b>9102</b>		<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>550'000</b>	<b>555'233</b>	<b>560'490</b>	<b>565'723</b>	<b>570'955</b>
9102	34	Finanzaufwand	-130'000	-131'237	-132'479	-133'716	-134'953
9102	44	Finanzertrag	680'000	686'470	692'969	699'439	705'908
<b>9300</b>		<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>-9'183'525</b>	<b>-9'366'800</b>	<b>-9'879'400</b>	<b>-10'454'400</b>	<b>-11'062'100</b>
9300	36	Transferaufwand	-15'277'911	-15'430'000	-15'990'000	-16'500'000	-17'030'000
9300	46	Transferertrag	6'094'386	6'063'200	6'110'600	6'045'600	5'967'900
<b>9400</b>		<b>Ertragsanteile an Bundeseinnahmen</b>	<b>933'920</b>	<b>978'200</b>	<b>1'009'300</b>	<b>1'031'100</b>	<b>1'031'100</b>
9400	46	Transferertrag	933'920	978'200	1'009'300	1'031'100	1'031'100

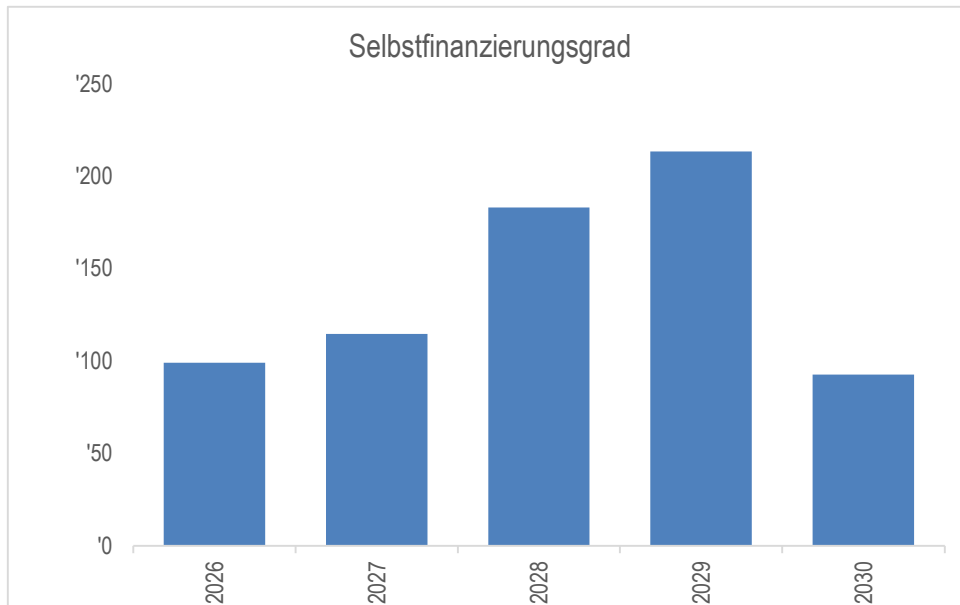
## 5. Planerfolgsrechnung funktionale Gliederung

### Allgemeiner Haushalt

Funktion	SK	Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>9610</b>		<b>Zinsen</b>	<b>-266'900</b>	<b>-264'484</b>	<b>-143'265</b>	<b>-79'208</b>	<b>-34'728</b>
9610	34	Finanzaufwand	-308'500	-341'495	-252'216	-219'562	-211'611
9610	39	verrechnete Passivzinsen	-18'400				
9610	49	verrechnete Aktivzinsen	60'000	77'011	108'951	140'354	176'883
<b>9630</b>		<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>746'292</b>	<b>781'286</b>	<b>781'276</b>	<b>801'265</b>	<b>801'255</b>
9630	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-850	-856	-866	-877	-887
9630	34	Finanzaufwand	-55'000	-20'000	-20'000		
9630	39	Interne Verrechnungen					
9630	44	Finanzertrag	802'142	802'142	802'142	802'142	802'142
<b>9690</b>		<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>-5'300</b>	<b>-5'300</b>	<b>-5'300</b>	<b>-5'300</b>	<b>-5'300</b>
9690	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500	-4'500
9690	34	Finanzaufwand	-800	-800	-800	-800	-800
<b>9710</b>		<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>	<b>25'000</b>
9710	46	Transferertrag	25'000	25'000	25'000	25'000	25'000

## 6. Finanzkennzahlen

### Allgemeiner Haushalt



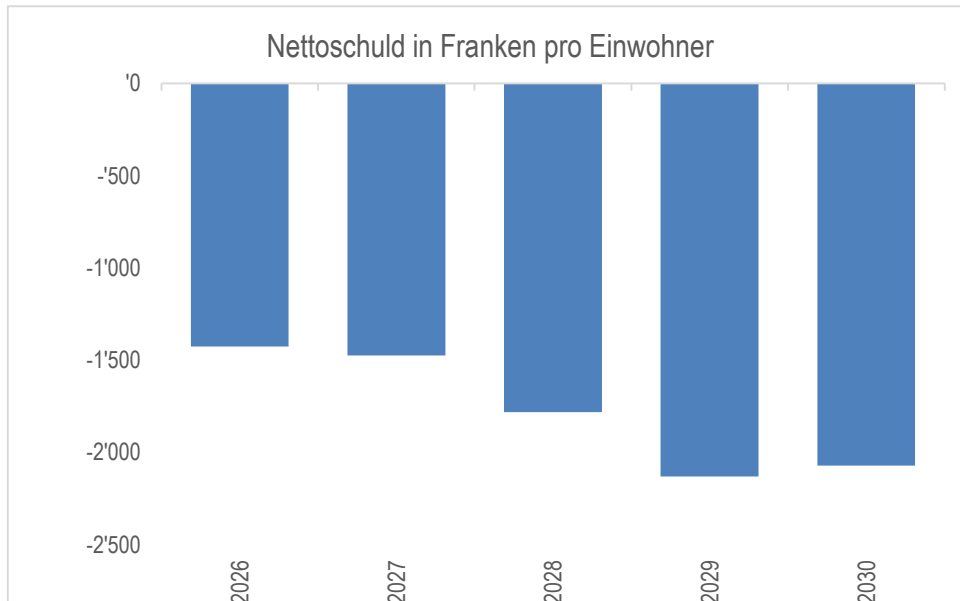
#### Beschreibung

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

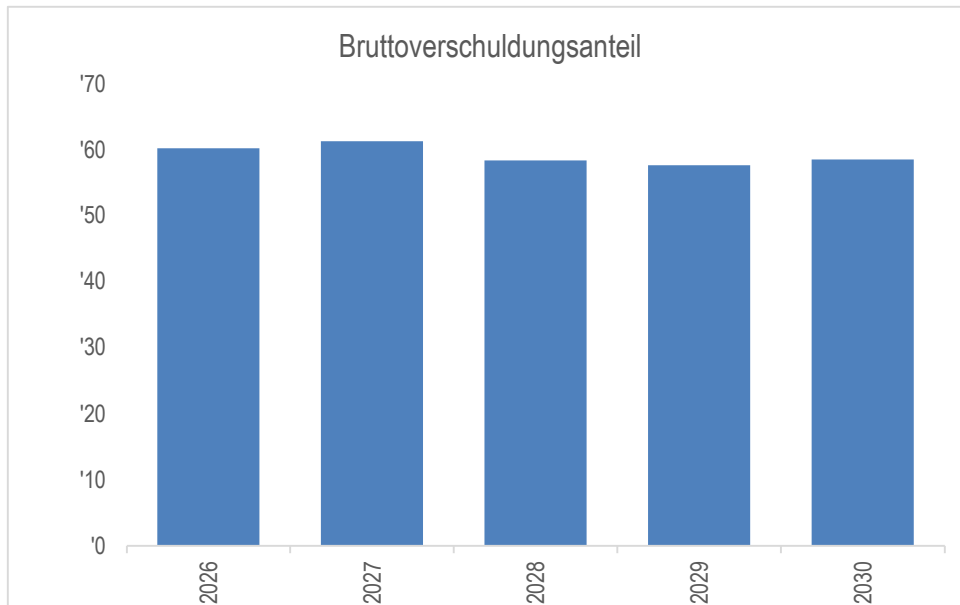
Die Aussagekraft dieser Finanzkennzahl ist beschränkt, da die Nettoschuld je nach Verkehrswert des Finanzvermögens erheblich schwankt. Zudem ist vielmehr die Finanzkraft der Einwohner und weniger die Anzahl derselben von Bedeutung.

#### 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

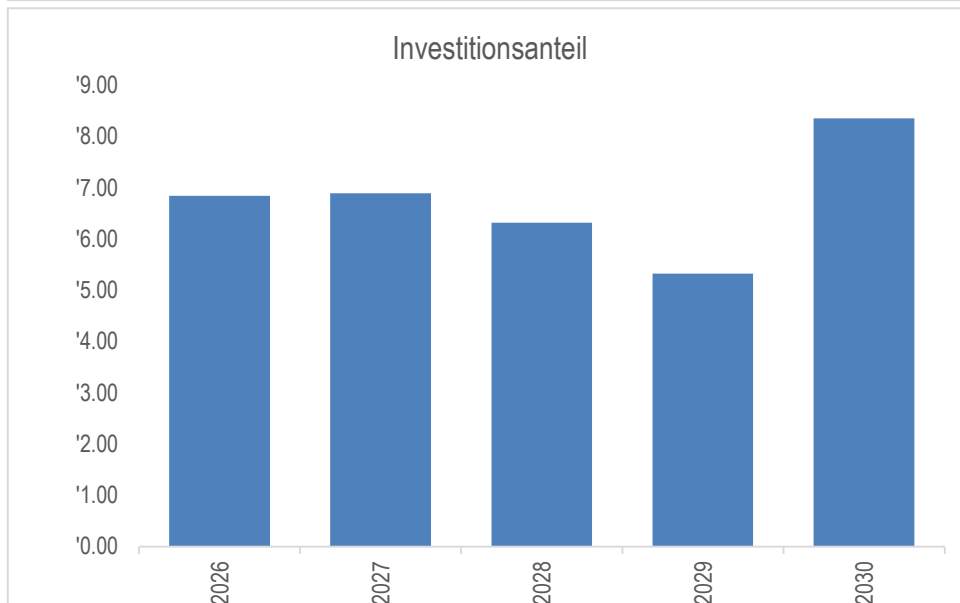


#### Beschreibung

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

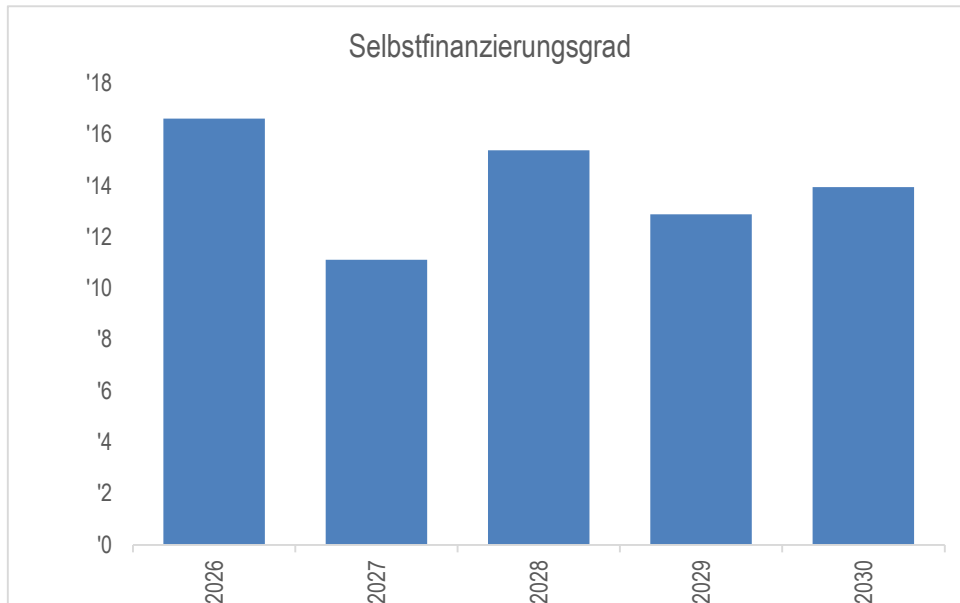
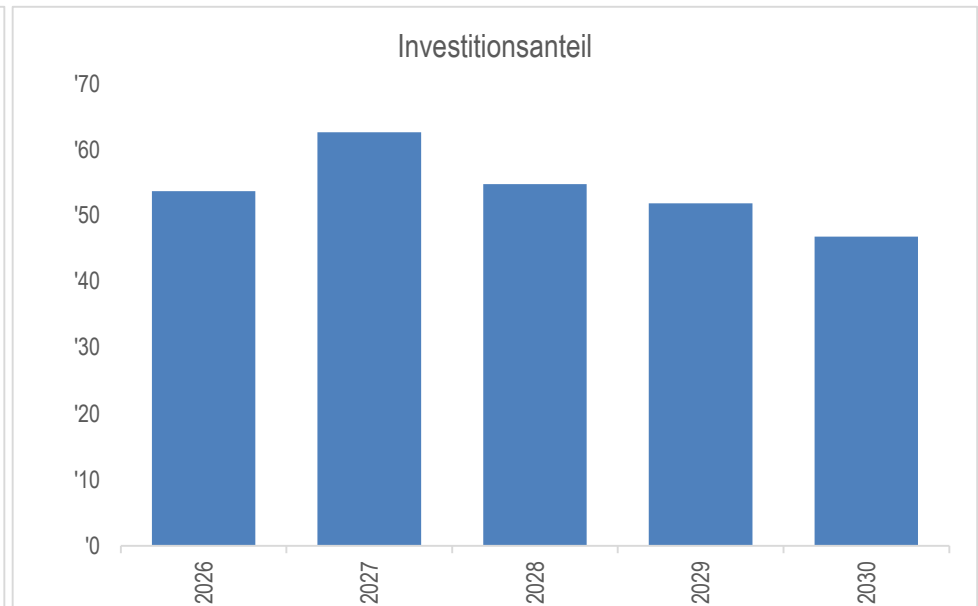
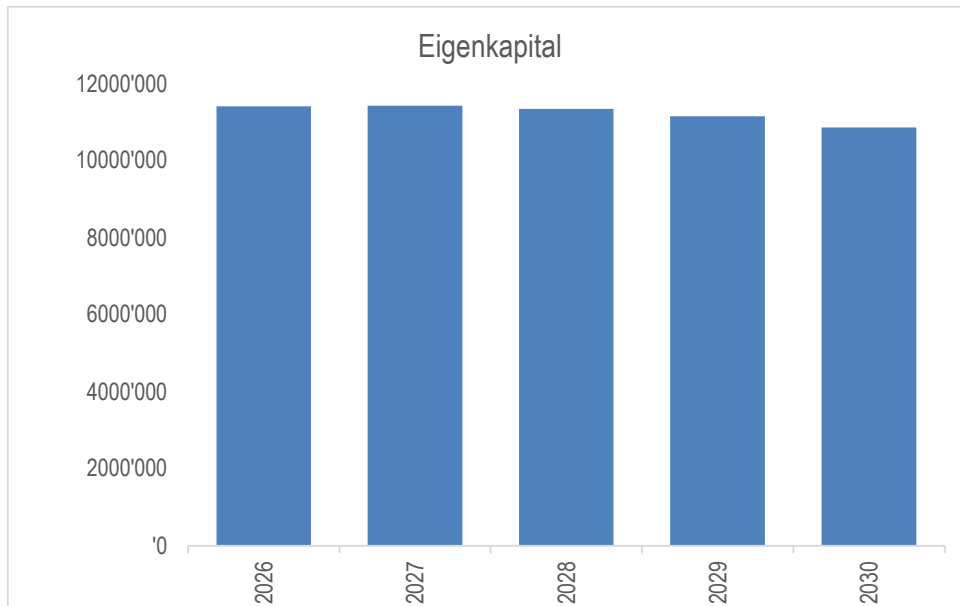
< 10%	Schwache Investitionstätigkeit
10% - 20%	Mittlere Investitionstätigkeit
20% - 30%	Starke Investitionstätigkeit
> 30%	Sehr starke Investitionstätigkeit

## 7. Planerfolgsrechnung

### Wasserversorgung

Funktion	SK	Konto-Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>ERGEBNIS</b>			<b>87'750</b>	<b>16'879</b>	<b>-77'004</b>	<b>-196'127</b>	<b>-285'257</b>
<b>7101</b>		<b>Wasserversorgung</b>	<b>87'750</b>	<b>16'879</b>	<b>-77'004</b>	<b>-196'127</b>	<b>-285'257</b>
7101	30	Personalaufwand	-821'250	-833'569	-847'739	-866'390	-885'450
7101	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-495'600	-504'025	-515'114	-526'446	-538'028
7101	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-335'300	-414'982	-473'847	-557'018	-610'097
7101	36	Transferaufwand	-1'037'900	-1'045'165	-1'057'707	-1'070'400	-1'083'245
7101	39	Interne Verrechnungen	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000	-90'000
7101	39	Passivzinsen	-57'700	-69'093	-91'638	-110'127	-127'904
7101	42	Gebühren	2'879'000	2'927'213	2'952'541	2'977'754	3'002'967
7101	44	Finanzertrag	500	500	500	500	500
7101	46	Transferertrag	16'000	16'000	16'000	16'000	16'000
7101	49	Interne Verrechnungen	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000

**8. Finanzkennzahlen**  
**Wasserversorgung**

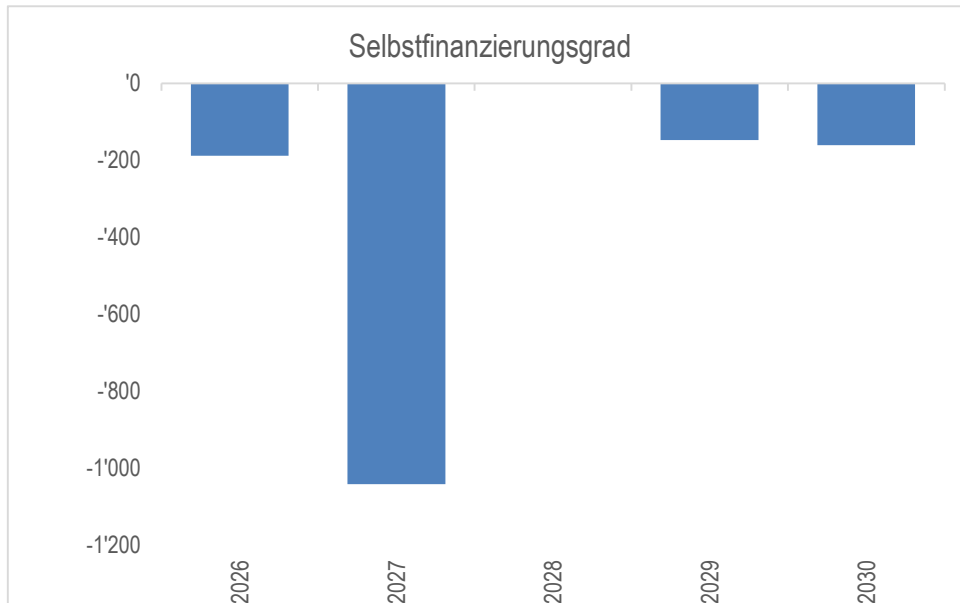
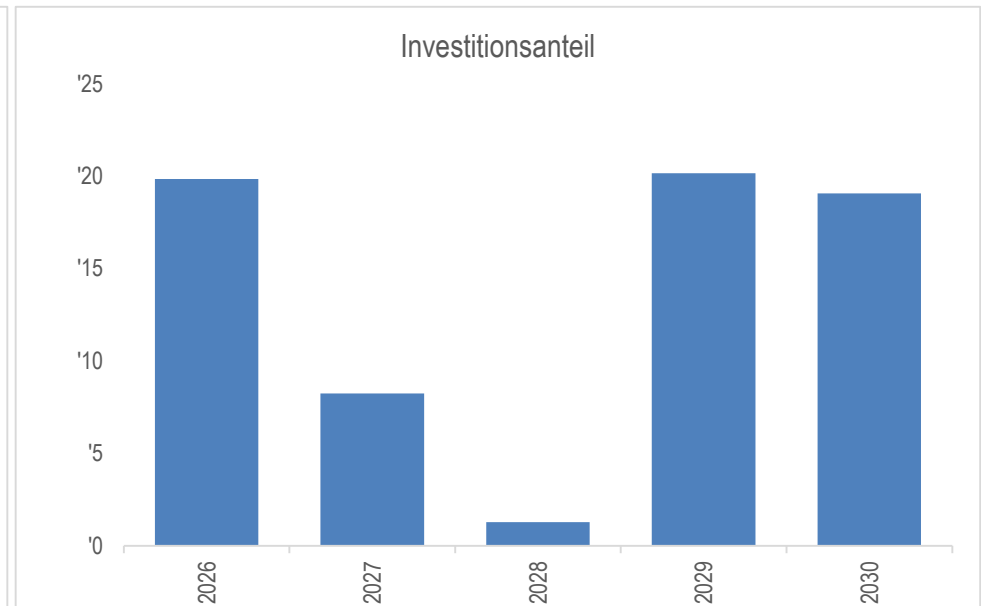
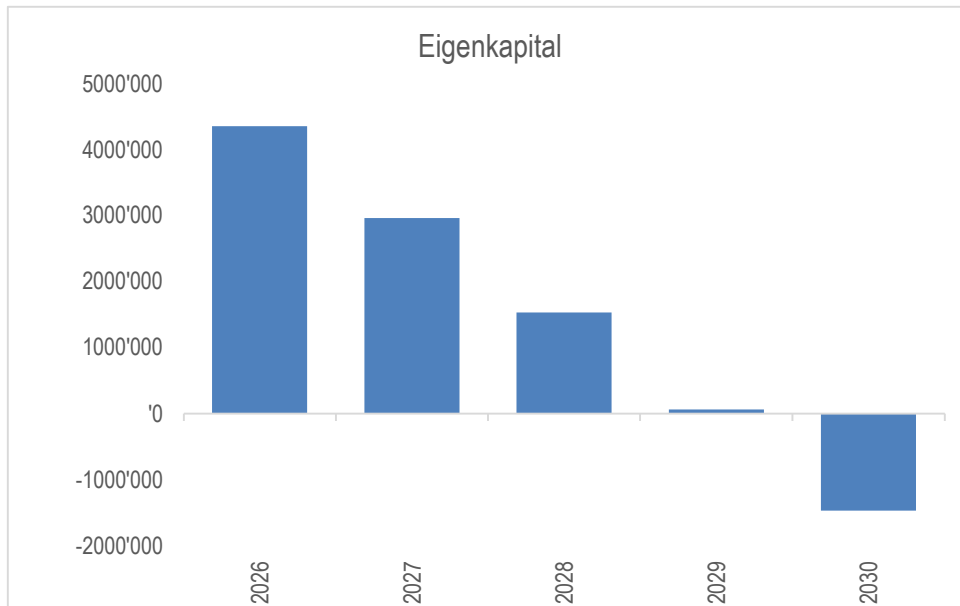


## 9. Planerfolgsrechnung

### Abwasserbeseitigung

Funktion	SK	Konto-Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>ERGEBNIS</b>			<b>-1'332'621</b>	<b>-1'391'359</b>	<b>-1'430'304</b>	<b>-1'469'603</b>	<b>-1'534'580</b>
<b>7201</b>		<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>-1'332'621</b>	<b>-1'391'359</b>	<b>-1'430'304</b>	<b>-1'469'603</b>	<b>-1'534'580</b>
7201	30	Personalaufwand	-405'121	-411'198	-418'188	-427'388	-436'791
7201	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-119'700	-121'735	-124'413	-127'150	-129'947
7201	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-65'200	-88'758	-94'358	-93'958	-112'558
7201	36	Transferaufwand	-3'202'000	-3'224'414	-3'263'107	-3'302'264	-3'341'891
7201	39	Interne Verrechnungen	-81'000	-85'135	-94'109	-106'595	-125'026
7201	42	Gebühren	2'522'000	2'539'881	2'563'871	2'587'752	2'611'633
7201	49	Aktivzinsen	18'400				

**10. Finanzkennzahlen**  
**Abwasserbeseitigung**



## 11. Planerfolgsrechnung

### Abfallbeseitigung

Funktion	SK	Konto-Bezeichnung	2026 Budget	2027 Planjahr	2028 Planjahr	2029 Planjahr	2030 Planjahr
<b>ERGEBNIS</b>			<b>-78'890</b>	<b>-74'285</b>	<b>-79'330</b>	<b>-71'424</b>	<b>-47'286</b>
<b>7301</b>		<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>-78'890</b>	<b>-74'285</b>	<b>-79'330</b>	<b>-71'424</b>	<b>-47'286</b>
7301	30	Personalaufwand	-254'160	-257'972	-262'358	-268'130	-274'029
7301	31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'379'600	-1'403'053	-1'433'920	-1'465'467	-1'497'707
7301	33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-18'600	-25'285	-23'065	-20'805	-17'695
7301	39	Interne Verrechnungen	-57'300	-58'783	-59'204	-59'632	-59'953
7301	42	Gebühren	1'604'000	1'644'038	1'672'447	1'715'840	1'775'328
7301	49	Interne Verrechnungen	26'770	26'770	26'770	26'770	26'770

## 12. Finanzkennzahlen Abfallbeseitigung

