



## Gemeinde Hofstetten-Flüh Einheitsgemeinde

### Finanzplanung

#### Periode 2024 – 2034

Genehmigt durch den Gemeinderat am 27.11.2023

#### Steuerfuss:

116 Punkte für natürliche Personen

100 Punkte für juristische Personen

#### Inhalt:

Ziele und Aufgaben der Finanzplanung	1
Finanzplan-Basisdaten	2
Ergebnisse in Zahlen	3
Erfolgsrechnung, funktionale Gliederung	5
Zusammenfassung der Investitionsrechnung	16
Investitionsrechnung detailliert	17
Steuerentwicklung	25
Finanzkennzahlen	27

Hofstetten, 27.11.2023 – Sarina Gisin





## Ziele und Aufgaben der Finanzplanung

Die zielgerechte, planerische Steuerung des Finanzhaushaltes ist eine der wesentlichsten Aufgaben der Finanzplanung im öffentlichen Haushalt. Während der Planperiode soll der finanzielle Rahmen mit Aufwand und Ertrag sowie der Investitionsrechnung aufgezeigt werden.

### **Der Finanzplan:**

- ermöglicht eine mittelfristige Steuerung des Finanzhaushaltes,
- verhindert finanzielle Sachzwänge,
- zeigt finanzpolitische Zusammenhänge auf und
- ist Informations- und Entscheidungsgrundlage.

### **Der Finanzplan soll folgende Anforderungen erfüllen:**

- Vollständigkeit: Erfassung aller Aufgabenbereiche und erkennbaren Investitionsprojekten
- Gliederung: Vergleichbar mit Voranschlag und Rechnung
- Flexibilität: Jährliche Anpassung an neue Erkenntnisse und Aufgaben
- Überprüfbarkeit: Plankonformität der Entscheidungen

Der vorliegende Finanzplan ist in seiner Detaillierung auf die Höhe und den Umfang des Haushaltes von Hofstetten-Flüh abgestimmt. Er wird jährlich zusammen mit der Budgetierung um ein Jahr weitergeführt.

Die Zahlenangaben sind jeweils in 1'000 Franken.



## Finanzplan-Basisdaten

Fortschreibung der Planung auf der Basis des Budgets 2024

Anpassung der Basiswerte 2024 für die Planung 2025 - 2034

Grossprojekte Werkhof, neues Gemeindehaus und Abfallentsorgungsstelle ab 2035 (somit nicht mehr abgebildet)

Durchschnittlicher Fremdkapitalzins für Neuverschuldung = 2025 - 2034: kontinuierlicher Anstieg von 1.00 - 2.00 %

Bevölkerungszuwachs von jährlich 50 Einwohnenden, davon 20 Steuerpflichtige mit dem für Hofstetten-Flüh durchschnittlichen Steuerertrag von CHF 7'100.00 pro Pflichtigen bei 116 Steuerprozent

Die Abschreibungen wurden nach HRM2 berechnet. Es sind dies:

- Lineare Abschreibungen auf altem Verwaltungsvermögen von rund CHF 13.1 Mio. während 15 Jahren = CHF 857'000 pro Jahr (bis 2030)
- Lineare Abschreibungen neues Verwaltungsvermögen ab Nutzung und auf Nutzungsdauer

Teuerung:

- Personalaufwand = jährlich +1.0%
- IT-Aufwand (Soft- und Hardware) = jährlich +1.0%
- Energieaufwand = jährlich +1.0%
- Gebäude- und Strassenunterhalt = jährlich +2.0%
- Beiträge an Gesundheit / Soziale Sicherheit = jährlich +2.5%
- übriger Sachaufwand = jährlich +0.5%



## Ergebnis in Zahlen

alle Angaben in CHF 1000

	R 2022	V 2023	V 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
<b>Erfolgsrechnung</b>													
Total Aufwand	18'359	18'719	19'111	18'856	19'006	19'250	19'483	19'820	20'143	19'559	20'092	20'333	20'582
Total Ertrag	17'796	17'897	18'135	18'386	18'324	18'586	18'850	19'134	19'425	19'724	20'026	20'297	20'545
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>								
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>564</b>	<b>822</b>	<b>976</b>	<b>470</b>	<b>682</b>	<b>664</b>	<b>634</b>	<b>686</b>	<b>718</b>	<b>0</b>	<b>66</b>	<b>36</b>	<b>37</b>
<b>Investitionsrechnung (Verwaltungsvermögen)</b>													
Total Ausgaben	2'099	3'717	3'481	5'963	4'591	887	921	2'100	2'105	1'754	2'445	1'204	2'257
Total Einnahmen	780	0	260	350	180	1'361	216	180	180	255	180	694	180
<b>Nettoinvestitionszunahme</b>	<b>1'319</b>	<b>3'717</b>	<b>3'221</b>	<b>5'613</b>	<b>4'411</b>	<b>0</b>	<b>705</b>	<b>1'920</b>	<b>1'925</b>	<b>1'499</b>	<b>2'265</b>	<b>510</b>	<b>2'077</b>
<b>Nettoinvestitionsabnahme</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>474</b>	<b>0</b>						
<b>Finanzierung</b>													
Nettoinvestitionszunahme	1'319	3'717	3'221	5'613	4'411	0	705	1'920	1'925	1'499	2'265	510	2'077
Nettoinvestitionsabnahme	0	0	0	0	0	474	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibung/Wertberichtigung FiV	57	46	50	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0
planmässige Abschreibung/Wertberichtigung VV	1'333	1'392	1'416	1'121	1'277	1'273	1'303	1'355	1'405	601	659	680	717
ausserplanmässige Abschreibung/WB VV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	564	822	976	470	682	664	634	686	718	0	66	36	37
Ertragsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166	0	0	0
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	167	126	187	219	213	208	208	209	209	212	211	212	174
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	92	289	268	278	286	288	217	240	348	340	420	424	404
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	<b>417</b>	<b>3'263</b>	<b>2'813</b>	<b>4'971</b>	<b>3'889</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>1'282</b>	<b>1'377</b>	<b>860</b>	<b>1'880</b>	<b>78</b>	<b>1'627</b>
<b>Finanzierungsüberschuss</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'002</b>	<b>0</b>						
<b>Kapitalveränderung</b>													
Finanzierungsfehlbetrag	417	3'263	2'813	4'971	3'889	0	45	1'282	1'377	860	1'880	78	1'627
Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	0	1'002	0	0	0	0	0	0	0
Aktivierung Verwaltungsvermögen	2'099	3'717	3'481	5'963	4'591	887	921	2'100	2'105	1'754	2'445	1'204	2'257
Passivierung Verwaltungsvermögen	780	0	260	350	180	1'361	216	180	180	255	180	694	180
Passivierung Abschreibungen (330/331/332)	1'390	1'439	1'466	1'171	1'277	1'273	1'303	1'355	1'405	601	659	680	717
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	167	126	187	219	213	208	208	209	209	212	211	212	174
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	92	289	268	278	286	288	217	240	348	340	420	424	404
<b>Abnahme Eigenkapital</b>	<b>564</b>	<b>822</b>	<b>976</b>	<b>470</b>	<b>682</b>	<b>664</b>	<b>634</b>	<b>686</b>	<b>718</b>	<b>0</b>	<b>66</b>	<b>36</b>	<b>37</b>
<b>Zunahme Eigenkapital</b>	<b>0</b>	<b>166</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>								
<b>Eigenkapital</b>													
<b>Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)</b>	<b>8'915</b>	<b>8'093</b>	<b>7'117</b>	<b>6'647</b>	<b>5'965</b>	<b>5'301</b>	<b>4'667</b>	<b>3'981</b>	<b>3'263</b>	<b>3'429</b>	<b>3'363</b>	<b>3'327</b>	<b>3'290</b>



## Ergebnis in Zahlen

alle Angaben in CHF 1000

	R 2022	V 2023	V 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
<b>Investitionsrechnung (Finanzvermögen)</b>													
Ausgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Einnahmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Zunahme Investitionen Finanzvermögen</b>	<b>0</b>												
<b>Abnahme Investitionen Finanzvermögen</b>	<b>0</b>												
<b>Selbstfinanzierung / Cash flow / Cash loss</b>													
Abschreibung/Werberichtigung FiV	57	46	50	50	0	0	0	0	0	0	0	0	0
planmässige Abschreibung/Werberichtigung VV	1'333	1'392	1'416	1'121	1'277	1'273	1'303	1'355	1'405	601	659	680	717
ausserplanmässige Abschreibung/WB VV	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	564	822	976	470	682	664	634	686	718	0	66	36	37
Ertragsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0	0	0	166	0	0	0
Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	167	126	187	219	213	208	208	209	209	212	211	212	174
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	92	289	268	278	286	288	217	240	348	340	420	424	404
<b>Cash loss / Cash drain</b>	<b>0</b>												
<b>Cash flow</b>	<b>902</b>	<b>454</b>	<b>408</b>	<b>642</b>	<b>522</b>	<b>528</b>	<b>660</b>	<b>638</b>	<b>548</b>	<b>639</b>	<b>385</b>	<b>432</b>	<b>450</b>



## Erfolgsrechnung – funktionale Gliederung

Angaben in CHF 1000

	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
<b>Gesamt</b>	<b>564</b>	<b>822</b>	<b>976</b>	<b>470</b>	<b>682</b>	<b>664</b>	<b>634</b>	<b>686</b>	<b>718</b>	<b>-166</b>	<b>66</b>	<b>36</b>	<b>37</b>
Aufwand	18'359	18'719	19'111	18'856	19'006	19'250	19'483	19'820	20'143	19'559	20'092	20'333	20'582
Ertrag	-17'796	-17'897	-18'135	-18'386	-18'324	-18'586	-18'850	-19'134	-19'425	-19'724	-20'026	-20'297	-20'545
<b>0 ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>1'499</b>	<b>1'565</b>	<b>1'822</b>	<b>1'687</b>	<b>1'690</b>	<b>1'697</b>	<b>1'702</b>	<b>1'717</b>	<b>1'739</b>	<b>1'725</b>	<b>1'746</b>	<b>1'765</b>	<b>1'780</b>
<b>011 Legislative</b>	<b>38</b>	<b>69</b>	<b>40</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>43</b>
Aufwand	38	69	40	41	41	41	41	41	42	42	42	42	43
Ertrag													
<b>0110 Legislative</b>	<b>38</b>	<b>69</b>	<b>40</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>41</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>42</b>	<b>43</b>
<b>012 Exekutive</b>	<b>194</b>	<b>212</b>	<b>224</b>	<b>202</b>	<b>219</b>	<b>203</b>	<b>204</b>	<b>204</b>	<b>205</b>	<b>206</b>	<b>206</b>	<b>207</b>	<b>208</b>
Aufwand	197	215	227	205	222	206	207	208	208	209	210	210	211
Ertrag	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3
<b>0120 Exekutive</b>	<b>194</b>	<b>212</b>	<b>224</b>	<b>202</b>	<b>219</b>	<b>203</b>	<b>204</b>	<b>204</b>	<b>205</b>	<b>206</b>	<b>206</b>	<b>207</b>	<b>208</b>
<b>021 Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>609</b>	<b>712</b>	<b>855</b>	<b>860</b>	<b>844</b>	<b>862</b>	<b>859</b>	<b>865</b>	<b>877</b>	<b>883</b>	<b>895</b>	<b>901</b>	<b>911</b>
Aufwand	763	828	988	994	978	997	994	1'001	1'013	1'020	1'032	1'039	1'049
Ertrag	-154	-117	-133	-134	-134	-135	-135	-136	-136	-137	-137	-138	-138
<b>0210 Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>609</b>	<b>712</b>	<b>855</b>	<b>860</b>	<b>844</b>	<b>862</b>	<b>859</b>	<b>865</b>	<b>877</b>	<b>883</b>	<b>895</b>	<b>901</b>	<b>911</b>
<b>022 Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>484</b>	<b>312</b>	<b>351</b>	<b>356</b>	<b>356</b>	<b>357</b>	<b>362</b>	<b>368</b>	<b>373</b>	<b>378</b>	<b>384</b>	<b>389</b>	<b>395</b>
Aufwand	867	704	683	688	663	662	667	673	678	683	689	694	700
Ertrag	-382	-392	-332	-332	-307	-305	-305	-305	-305	-305	-305	-305	-305
<b>0220 Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>170</b>	<b>158</b>	<b>163</b>	<b>164</b>	<b>160</b>	<b>157</b>	<b>158</b>	<b>159</b>	<b>160</b>	<b>161</b>	<b>163</b>	<b>164</b>	<b>165</b>
<b>0222 (BUR) Bau-, Umwelt- und Raumplanung</b>	<b>316</b>	<b>154</b>	<b>188</b>	<b>192</b>	<b>196</b>	<b>200</b>	<b>204</b>	<b>208</b>	<b>213</b>	<b>217</b>	<b>221</b>	<b>225</b>	<b>230</b>
<b>0228 Allgemeine Personalkosten</b>	<b>-1</b>												
<b>029 Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>174</b>	<b>260</b>	<b>352</b>	<b>229</b>	<b>231</b>	<b>233</b>	<b>236</b>	<b>238</b>	<b>242</b>	<b>216</b>	<b>219</b>	<b>225</b>	<b>224</b>
Aufwand	264	370	443	323	326	328	331	333	337	311	313	320	319
Ertrag	-89	-111	-91	-95	-95	-95	-95	-95	-95	-95	-95	-95	-95
<b>0290 Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>33</b>	<b>93</b>	<b>136</b>	<b>80</b>	<b>81</b>	<b>81</b>	<b>82</b>	<b>83</b>	<b>84</b>	<b>85</b>	<b>86</b>	<b>91</b>	<b>87</b>



## Erfolgsrechnung – funktionale Gliederung

Angaben in CHF 1000

	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
0291 Gemeindehaus/Stadthaus	9	8	14						1	1	1	1	1
0292 Mehrzweckgebäude "Mammut"	132	159	202	149	150	152	154	155	157	130	132	134	135
<b>1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>177</b>	<b>216</b>	<b>184</b>	<b>210</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>208</b>	<b>207</b>	<b>207</b>	<b>207</b>
<b>111 Polizei</b>	<b>23</b>	<b>22</b>											
Aufwand	26	25											
Ertrag	-4	-4											
<b>1111 Sicherheitsdienste</b>	<b>23</b>	<b>22</b>											
<b>120 Rechtssprechung</b>	<b>2</b>												
Aufwand	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Ertrag													
<b>1201 Friedensrichter</b>	<b>2</b>												
<b>150 Feuerwehr</b>	<b>109</b>	<b>129</b>	<b>120</b>	<b>145</b>	<b>143</b>	<b>142</b>	<b>142</b>	<b>142</b>	<b>141</b>	<b>141</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>139</b>
Aufwand	215	240	228	253	253	253	253	253	253	253	253	253	253
Ertrag	-106	-111	-108	-108	-110	-110	-111	-111	-112	-112	-113	-113	-114
<b>1500 Feuerwehr (allgemein)</b>	<b>109</b>	<b>129</b>	<b>120</b>	<b>145</b>	<b>143</b>	<b>142</b>	<b>142</b>	<b>142</b>	<b>141</b>	<b>141</b>	<b>140</b>	<b>140</b>	<b>139</b>
<b>161 Militärische Verteidigung</b>	<b>9</b>	<b>21</b>	<b>10</b>	<b>11</b>									
Aufwand	9	21	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	11
Ertrag													
<b>1610 Militärische Verteidigung</b>	<b>9</b>	<b>21</b>	<b>10</b>	<b>11</b>									
<b>162 Zivile Verteidigung</b>	<b>34</b>	<b>42</b>	<b>53</b>	<b>53</b>	<b>54</b>	<b>54</b>	<b>54</b>	<b>54</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>56</b>
Aufwand	34	42	53	53	54	54	54	54	55	55	55	55	56
Ertrag													
<b>1620 Zivilschutz (allgemein)</b>			<b>53</b>	<b>53</b>	<b>54</b>	<b>54</b>	<b>54</b>	<b>54</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>55</b>	<b>56</b>
<b>1626 Regionale Zivilschutzorganisation</b>	<b>34</b>	<b>42</b>											



## Erfolgsrechnung – funktionale Gliederung

Angaben in CHF 1000

		R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>6'358</b>	<b>6'494</b>	<b>6'558</b>	<b>6'491</b>	<b>6'462</b>	<b>6'499</b>	<b>6'538</b>	<b>6'576</b>	<b>6'614</b>	<b>6'243</b>	<b>6'282</b>	<b>6'322</b>	<b>6'361</b>
211	<b>Eingangsstufe und Primarstufe I</b>	73	72	74	75	76	76	76	77	77	77	78	78	79
	Aufwand	73	72	74	75	76	76	76	77	77	77	78	78	79
	Ertrag													
2110	<b>Kindergarten</b>	73	72	74	75	76	76	76	77	77	77	78	78	79
212	<b>Primarstufe II</b>	102	119	139	135	74	75	75	76	76	76	77	77	78
	Aufwand	102	119	139	135	74	75	75	76	76	76	77	77	78
	Ertrag													
2120	<b>Primarschule</b>	102	119	139	135	74	75	75	76	76	76	77	77	78
213	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>	4'405	4'633	4'815	4'814	4'841	4'868	4'896	4'924	4'952	4'955	4'983	5'011	5'040
	Aufwand	4'405	4'633	4'815	4'814	4'841	4'868	4'896	4'924	4'952	4'955	4'983	5'011	5'040
	Ertrag													
2136	<b>Kreisschule (Zweckverband Schulen Leimental)</b>	4'405	4'633	4'815	4'814	4'841	4'868	4'896	4'924	4'952	4'955	4'983	5'011	5'040
214	<b>Musikschulen</b>	234	230	230	232	233	234	235	236	237	239	240	241	242
	Aufwand	234	230	230	232	233	234	235	236	237	239	240	241	242
	Ertrag													
2140	<b>Musikschulen</b>	234	230	230	232	233	234	235	236	237	239	240	241	242
217	<b>Schulliegenschaften</b>	1'381	1'314	1'161	1'166	1'238	1'246	1'255	1'263	1'272	896	905	914	923
	Aufwand	1'510	1'420	1'314	1'319	1'391	1'399	1'407	1'416	1'424	1'049	1'058	1'067	1'075
	Ertrag	-129	-106	-153	-153	-153	-153	-153	-153	-153	-153	-153	-153	-153
2170	<b>Schulliegenschaften</b>	1'381	1'314	1'161	1'166	1'238	1'246	1'255	1'263	1'272	896	905	914	923
220	<b>Sonderschulen</b>	163	126	138	69									
	Aufwand	163	126	138	69									
	Ertrag													
2200	<b>Sonderschulen</b>	163	126	138	69									



## Erfolgsrechnung – funktionale Gliederung

Angaben in CHF 1000

	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
<b>3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>510</b>	<b>601</b>	<b>538</b>	<b>490</b>	<b>492</b>	<b>495</b>	<b>497</b>	<b>500</b>	<b>502</b>	<b>385</b>	<b>387</b>	<b>390</b>	<b>392</b>
311 Museen und bildende Kunst	44	44	45	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23
Aufwand	44	44	45	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23
Ertrag													
3110 Museen und bildende Kunst	44	44	45	23	23	23	23	23	23	23	23	23	23
312 Denkmalpflege und Heimatschutz	4	1	1	9	9	10	10	10	10	10	11	11	11
Aufwand	4	6	5	5	5	5	5	6	6	6	6	6	6
Ertrag		-5	-4	4	4	4	4	4	5	5	5	5	5
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	4	1	1	9	9	10	10	10	10	10	11	11	11
329 Kultur, übrige	119	161	112	112	113	113	114	114	114	115	115	116	116
Aufwand	119	162	113	113	114	114	115	115	115	116	116	117	117
Ertrag		-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
3290 Kultur, übrige	119	161	112	112	113	113	114	114	114	115	115	116	116
332 Massenmedien (allgemein)	38	48	40	26	26	26	27	27	27	27	27	27	28
Aufwand	48	60	49	36	36	36	36	36	36	37	37	37	37
Ertrag	-10	-12	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10	-10
3320 Massenmedien (allgemein)	38	48	40	26	26	26	27	27	27	27	27	27	28
341 Sport	237	277	248	246	248	249	250	251	253	134	135	136	138
Aufwand	256	297	261	260	261	263	264	265	266	147	149	150	151
Ertrag	-19	-20	-14	-14	-14	-14	-14	-14	-14	-14	-14	-14	-14
3414 Sportplätze	237	277	248	246	248	249	250	251	253	134	135	136	138
342 Freizeit	68	70	73	73	73	74	74	74	75	75	75	76	76
Aufwand	78	75	80	78	78	79	79	80	80	80	81	81	81
Ertrag	-10	-5	-7	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5
3420 Freizeit	11	8	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11	11
3424 Parkanlagen, Wanderwege	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
3425 Jugendkulturhaus, Jugendarbeit	56	61	64	62	62	62	63	63	63	64	64	64	65



## Erfolgsrechnung – funktionale Gliederung

Angaben in CHF 1000

	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
3429 Patronat Chälegraben			-2										
350 Kirchen und religiöse Angelegenheiten			20										
Aufwand			20										
Ertrag													
3500 Kirchen und religiöse Angelegenheiten			20										
<b>4 GESUNDHEIT</b>	<b>875</b>	<b>1'064</b>	<b>972</b>	<b>981</b>	<b>1'002</b>	<b>1'024</b>	<b>1'047</b>	<b>1'070</b>	<b>1'094</b>	<b>1'056</b>	<b>1'081</b>	<b>1'106</b>	<b>1'133</b>
412 Alters-, Kranken- und Pflegeheime	770	618	643	644	659	674	689	704	720	675	692	709	726
Aufwand	771	619	644	645	660	675	690	705	721	676	693	710	728
Ertrag	-2	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
4120 Alters-, Kranken- und Pflegeheime	703	545	569	583	597	612	627	643	659	675	692	709	726
4126 Regionale Alters- und Pflegeheime	67	73	74	62	62	62	62	62	62				
421 Ambulante Krankenpflege	45	379	263	269	276	283	290	297	304	312	320	328	336
Aufwand	45	379	263	269	276	283	290	297	304	312	320	328	336
Ertrag													
4210 Ambulante Krankenpflege	45	379	263	269	276	283	290	297	304	312	320	328	336
431 Alkohol- und Drogenprävention	55	60	61	61	62	62	62	63	63	63	63	64	64
Aufwand	55	60	61	61	62	62	62	63	63	63	63	64	64
Ertrag													
4310 Alkohol- und Drogenprävention	55	60	61	61	62	62	62	63	63	63	63	64	64
433 Schulgesundheitsdienst	5	6	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
Aufwand	5	6	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
Ertrag													
4330 Schulgesundheitsdienst	5	6	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
490 Gesundheitswesen, übrige			1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Aufwand			1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Ertrag													
4900 Gesundheitswesen, übrige			1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1



## Erfolgsrechnung – funktionale Gliederung

Angaben in CHF 1000

		R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>2'882</b>	<b>2'787</b>	<b>3'234</b>	<b>3'311</b>	<b>3'391</b>	<b>3'473</b>	<b>3'557</b>	<b>3'643</b>	<b>3'731</b>	<b>3'821</b>	<b>3'913</b>	<b>4'008</b>	<b>4'105</b>
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'058	1'120	1'157	1'186	1'216	1'246	1'278	1'310	1'342	1'376	1'410	1'445	1'482
	Aufwand	1'058	1'120	1'157	1'186	1'216	1'246	1'278	1'310	1'342	1'376	1'410	1'445	1'482
	Ertrag													
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'058	1'120	1'157	1'186	1'216	1'246	1'278	1'310	1'342	1'376	1'410	1'445	1'482
535	Leistungen an das Alter	35	26	28	28	28	28	29	29	29	29	29	29	30
	Aufwand	36	31	40	40	40	41	41	41	41	41	41	42	42
	Ertrag	-1	-5	-12	-12	-12	-12	-12	-12	-12	-12	-12	-12	-12
5350	Leistungen an das Alter	35	26	28	28	28	28	29	29	29	29	29	29	30
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	48	54	53	53	53	53	54	54	54	55	55	55	55
	Aufwand	48	54	53	53	53	53	54	54	54	55	55	55	55
	Ertrag													
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	48	54	53	53	53	53	54	54	54	55	55	55	55
545	Leistungen an Familien	40	35	43	43	43	43	43	43	44	44	44	44	44
	Aufwand	59	46	53	53	53	54	54	54	54	54	55	55	55
	Ertrag	-19	-11	-10	-10	-10	-10	-11	-11	-11	-11	-11	-11	-11
5450	Leistungen an Familien (allgemein)	18	10	13	13	13	13	13	13	14	14	14	14	14
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	21	25	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30	30
572	Wirtschaftliche Hilfe	1'822	1'516	1'929	1'977	2'026	2'077	2'129	2'182	2'236	2'292	2'349	2'407	2'467
	Aufwand	1'822	1'516	1'929	1'977	2'026	2'077	2'129	2'182	2'236	2'292	2'349	2'407	2'467
	Ertrag													
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'817	1'508	1'921	1'969	2'018	2'068	2'120	2'173	2'227	2'283	2'340	2'398	2'458
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	5	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9
573	Asylwesen	-130	22	19	19	19	19	20	20	20	21	21	21	21
	Aufwand	134	42	55	55	56	56	56	56	57	57	57	58	58
	Ertrag	-264	-20	-37	-37	-37	-37	-37	-37	-37	-37	-37	-37	-37
5730	Asylwesen	-130	22	19	19	19	19	20	20	20	21	21	21	21



## Erfolgsrechnung – funktionale Gliederung

Angaben in CHF 1000

	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034		
579	Fürsorge, übrige		9	14	5	5	5	5	5	5	5	5	5		
	Aufwand		9	14	5	5	5	5	5	5	5	5	5		
	Ertrag														
5790	Fürsorge, übrige		9	14	5	5	5	5	5	5	5	5	5		
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>		<b>1'264</b>	<b>1'373</b>	<b>1'341</b>	<b>1'222</b>	<b>1'285</b>	<b>1'283</b>	<b>1'315</b>	<b>1'355</b>	<b>1'381</b>	<b>1'241</b>	<b>1'269</b>	<b>1'298</b>	<b>1'331</b>
613	Kantonsstrassen			47	7	8	8	17	17	17	17	17	17	17	
	Aufwand			47	7	8	8	17	17	17	17	17	17	17	
	Ertrag														
6130	Kantonsstrassen			47	7	8	8	17	17	17	17	17	17	17	
615	Gemeindestrassen		914	1'038	990	868	929	917	947	985	1'009	867	894	921	952
	Aufwand		1'115	1'220	1'151	1'029	1'090	1'078	1'108	1'146	1'170	1'028	1'055	1'083	1'114
	Ertrag		-201	-182	-161	-161	-161	-161	-161	-161	-161	-161	-162	-162	-162
6150	Gemeindestrassen		974	1'038	990	868	929	917	947	985	1'009	867	894	921	952
6151	Parkhäuser/Parkplätze		-60												
629	Öffentlicher Verkehr, übriger		351	288	344	346	348	349	351	353	355	356	358	360	362
	Aufwand		378	314	344	346	348	349	351	353	355	356	358	360	362
	Ertrag		-27	-26											
6290	Öffentlicher Verkehr, übriger		351	288	344	346	348	349	351	353	355	356	358	360	362
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		<b>417</b>	<b>424</b>	<b>475</b>	<b>394</b>	<b>371</b>	<b>363</b>	<b>368</b>	<b>369</b>	<b>376</b>	<b>313</b>	<b>319</b>	<b>321</b>	<b>322</b>
710	Wasserversorgung														
	Aufwand		637	693	693	651	674	680	683	709	735	768	803	801	836
	Ertrag		-637	-693	-693	-651	-674	-680	-683	-709	-735	-768	-803	-801	-836
7101	Wasserversorgung SF														



## Erfolgsrechnung – funktionale Gliederung

Angaben in CHF 1000

	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
<b>720 Abwasserbeseitigung</b>													
Aufwand	488	492	527	571	583	582	590	590	594	593	599	606	551
Ertrag	-488	-492	-527	-571	-583	-582	-590	-590	-594	-593	-599	-606	-551
<b>7201 Abwasserbeseitigung SF</b>													
<b>730 Abfallbeseitigung</b>	4	7	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
Aufwand	138	179	143	144	145	145	146	147	148	149	150	151	152
Ertrag	-133	-173	-138	-139	-140	-141	-142	-143	-144	-145	-146	-147	-148
<b>7300 Abfallbeseitigung (allgemein)</b>	4	7	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5
<b>7301 Abfallbeseitigung SF</b>													
<b>741 Gewässerverbauungen</b>	87	70	118	71	73	73	73	73	73	30	30	30	30
Aufwand	87	75	118	76	78	78	78	78	78	35	35	35	35
Ertrag		-5		-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5
<b>7410 Gewässerverbauungen</b>	87	70	118	71	73	73	73	73	73	30	30	30	30
<b>750 Arten- und Landschaftsschutz</b>	43	100	111	112	87	87	88	88	93	94	94	95	95
Aufwand	50	107	111	112	87	87	88	88	93	94	94	95	95
Ertrag	-7	-7											
<b>7500 Arten- und Landschaftsschutz</b>	43	100	111	112	87	87	88	88	93	94	94	95	95
<b>769 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung (Energistadt)</b>	31	39	32	32	32	28	32	32	33	29	33	33	33
Aufwand	31	48	32	32	32	32	32	32	33	33	33	33	33
Ertrag		-9				-4				-4			
<b>7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung (Energistadt)</b>	31	36	32	32	32	28	32	32	33	29	33	33	33
<b>7691 Energieberatung</b>		2											
<b>771 Friedhof und Bestattung</b>	131	118	106	97	97	97	98	98	100	82	84	86	86
Aufwand	134	121	110	100	101	101	101	102	103	86	87	89	89
Ertrag	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-3	-4	-4	-4
<b>7710 Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>	131	118	106	97	97	97	98	98	100	82	84	86	86



## Erfolgsrechnung – funktionale Gliederung

Angaben in CHF 1000

	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
790	Raumordnung	120	91	104	78	78	73	73	73	73	73	74	74
	Aufwand	120	91	104	78	78	73	73	73	73	73	74	74
	Ertrag												
7900	Raumordnung (allgemein)	111	82	94	68	68	63	63	63	64	64	64	64
7906	Regionale Planungsgruppen	9	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>-63</b>	<b>54</b>	<b>17</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>	<b>-3</b>	<b>-2</b>	<b>-2</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	<b>-1</b>	
813	Produktionsverbesserungen Vieh	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
	Aufwand	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
	Ertrag												
8130	Produktionsverbesserungen Vieh	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	Aufwand	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	Ertrag												
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
820	Forstwirtschaft	-19	97	65	45	45	46	46	46	47	47	47	48
	Aufwand	82	99	74	54	54	54	55	55	56	56	56	57
	Ertrag	-102	-2	-9	-9	-9	-9	-9	-9	-9	-9	-9	-9
8200	Forstwirtschaft	-19	97	65	45	45	46	46	46	47	47	47	48
871	Elektrizität	-47	-47	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52
	Aufwand	-47	-47	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52
	Ertrag	-47	-47	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52
8710	Elektrizität (allgemein)	-47	-47	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52	-52



## Erfolgsrechnung – funktionale Gliederung

Angaben in CHF 1000

		R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	-13'356	-13'755	-14'165	-14'311	-14'247	-14'397	-14'618	-14'776	-14'952	-15'183	-15'176	-15'419	-15'634
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	-13'821	-14'527	-14'983	-15'232	-15'483	-15'735	-15'990	-16'247	-16'505	-16'765	-17'028	-17'292	-17'558
	Aufwand	-28	186	188	189	189	189	189	189	190	190	190	190	190
	Ertrag	-13'794	-14'713	-15'171	-15'420	-15'672	-15'924	-16'179	-16'436	-16'695	-16'955	-17'218	-17'482	-17'749
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	-13'234	-13'948	-14'402	-14'651	-14'902	-15'155	-15'410	-15'666	-15'925	-16'185	-16'448	-16'712	-16'978
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	-587	-579	-581	-581	-581	-581	-581	-580	-580	-580	-580	-580	-580
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	1'361	1'099	1'031	1'051	1'072	1'094	1'116	1'138	1'161	1'184	1'208	1'232	1'256
	Aufwand	1'367	1'101	1'032	1'052	1'073	1'095	1'117	1'139	1'162	1'185	1'209	1'233	1'258
	Ertrag	-6	-2	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	1'361	1'099	1'031	1'051	1'072	1'094	1'116	1'138	1'161	1'184	1'208	1'232	1'256
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	-29	22	13	96	253	334	346	422	482	488	734	730	757
	Aufwand	114	151	151	234	253	334	346	422	482	488	734	730	757
	Ertrag	-143	-129	-138	-138									
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	-29	22	13	96	253	334	346	422	482	488	734	730	757
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	-684	-7	-43	-43	-88	-88	-88	-88	-88	-88	-88	-88	-88
	Aufwand	150	145	100	100	48	48	48	48	48	48	48	48	48
	Ertrag	-834	-152	-143	-143	-136	-136	-136	-136	-136	-136	-136	-136	-136
<b>9630</b>	<b>Diverse Grundstücke + Liegenschaften im FV</b>	-693	-5	-5	-5									
<b>9631</b>	<b>Restaurant Bergmatten</b>	-10	15	-21	-21	-71	-71	-71	-71	-71	-71	-71	-71	-71
<b>9632</b>	<b>Hofgut Bergmatten</b>	5	3	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5	-5
<b>9633</b>	<b>Rauracherweg 4</b>	5	3	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
<b>9635</b>	<b>Pfarrgasse 10</b>	9	-23	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13	-13
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
	Aufwand													
	Ertrag	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1	-1



## Erfolgsrechnung – funktionale Gliederung

Angaben in CHF 1000

		R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge													
	Aufwand	-182	-340	-182	-182									
	Ertrag	-182	-340	-182	-182									
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	-182	-340	-182	-182									



## Zusammenfassung der Investitionsrechnung

### Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen 2024 – 2034

(in 1'000 Franken)

Allgemeine Verwaltung / Mammut / Liegenschaften im Verwaltungsvermögen	0
Öffentliche Sicherheit	360
Bildung	5'119
Kultur, Freizeit und Sport	0
Gesundheit	0
Soziale Sicherheit	0
Kantonsstrassen inkl. öffentlicher Verkehr	400
Gemeindestrassen	7'210
Friedhof / öffentliche Gewässer / Planung / Forst	920
<i>Spezialfinanzierungen</i>	
Wasserversorgung	6'868
Abwasserbeseitigung	2'695
Abfallbeseitigung	100
Gesamtinvestitionen 2024 – 2034 → 11 Jahre	23'672
Durchschnittliche Investitionen des Verwaltungsvermögens pro Jahr = 2'152	



## Investitionsrechnung detailliert

Angaben in CHF 1000		Bedarf / Prio	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
<b>Gesamt</b>			1'319	3'717	3'221	5'613	4'411	-474	705	1'920	1'925	1'499	2'265	510	2'077
	Ausgaben		2'099	3'717	3'481	5'963	4'591	887	921	2'100	2'105	1'754	2'445	1'204	2'257
	Einnahmen		-780		-260	-350	-180	-1'361	-216	-180	-180	-255	-180	-694	-180
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		36	78											
	Ausgaben		36	78											
	Einnahmen														
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>		36	78											
	Ausgaben		36	78											
	Einnahmen														
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>		36												
0290.5040.01	Schliessanlage aller Objekte	A	36												
<b>0292</b>	<b>Mehrzweckgebäude "Mammut"</b>			78											
0292.5040.16	Mammut Turnhallenboden	A		78											
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>				180	180									
	Ausgaben				180	320									
	Einnahmen					-140									
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>				180	180									
	Ausgaben				180	320									
	Einnahmen					-140									
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr (allgemein)</b>				180	180									
1500.5060.15	Tanklöschfahrzeug TLF	A			180	180									
	Ausgaben					320									
	Einnahmen					140									



## Investitionsrechnung detailliert

Angaben in CHF 1000

		Bedarf / Prio	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		131	389	799	1'879	1'600	100	141	100	100	100	100	100	100
	Ausgaben		131	389	799	1'879	1'600	100	141	100	100	100	100	100	100
	Einnahmen														
<b>213</b>	<b>Oberstufe / Sekundarstufe I</b>		131	139	599	99	100	100	141	100	100	100	100	100	100
	Ausgaben		131	139	599	99	100	100	141	100	100	100	100	100	100
	Einnahmen														
<b>2136</b>	<b>Kreisschule</b>		131	139	599	99	100	100	141	100	100	100	100	100	100
2136.5620.11	ZSL-Budget 2022; Brandschutztüren, Brandmeldeanlage, Malerarbeiten, Schwimmbad PSC-Anlage	A	66												
2136.5620.12	ZSL-Budget 2022; Erneuerung Netzwerk IT	A	22												
2136.5620.13	ZSL-Budget 2022; Erneuerung Schränke	A	43												
2136.5620.14	ZSL-Budget 2023; Anlagekosten	A		139											
2136.5620.15	ZSL-Budget 2024; Anlagekosten	A			599										
2136.5620.P2	ZSL Beitrag 2025					99									
21365620P3	ZSL Beitrag 2026						100								
21365620P4	ZSL Beitrag 2027-2034							100	141	100	100	100	100	100	100
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>			250	200	1'780	1'500								
	Ausgaben			250	200	1'780	1'500								
	Einnahmen														
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>			250	200	1'780	1'500								
2170.5030.02	Flüh, Gartenanlage West	A				55									
2170.5040.12	KIGA HO - Aussentüren	A		50											
2170.5040.16	PS Flüh - Sanierung Altbau	A		100											
2170.5040.17	PS Flüh - Umbau Altbau, Hauptbau	A		100											
2170.5040.20	PS Flüh - Aufstockung Planungskredit	A			200	225									
2170.5040.21	PS Flüh - Aufstockung	A				1'500	1'500								



## Investitionsrechnung detailliert

Angaben in CHF 1000

		Bedarf / Prio	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE</b>															<b>53</b>
	Ausgaben															53
	Einnahmen															
<b>341</b>	<b>Sport</b>															<b>53</b>
	Ausgaben															53
	Einnahmen															
<b>3414</b>	<b>Sportplätze</b>															<b>53</b>
3414.5030.01	Sportanlage Chöpfl - Sportbeleuchtung LED	A														40
3414.5040.02	Ersatz PV-Anlage Chöpfl (Garderobengebäude)	A														13



## Investitionsrechnung detailliert

Angaben in CHF 1000

		Bedarf / Prio	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>		<b>434</b>	<b>757</b>	<b>843</b>	<b>1'480</b>	<b>1'180</b>	<b>-740</b>	<b>435</b>	<b>1'000</b>	<b>563</b>	<b>756</b>	<b>654</b>	<b>675</b>	<b>764</b>
	Ausgaben		434	757	843	1'480	1'180	88	435	1'000	563	756	654	675	764
	Einnahmen							-828							
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen</b>				<b>30</b>	<b>190</b>	<b>150</b>	<b>30</b>							
	Ausgaben				30	190	150	30							
	Einnahmen														
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>				<b>30</b>	<b>190</b>	<b>150</b>	<b>30</b>							
6130.5610.00	Ausbau Talstrasse	A				40									
6130.5610.01	Beleuchtung Talstrasse	A			30	150	150	30							
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>		<b>434</b>	<b>757</b>	<b>813</b>	<b>1'290</b>	<b>1'030</b>	<b>-770</b>	<b>435</b>	<b>1'000</b>	<b>563</b>	<b>756</b>	<b>654</b>	<b>675</b>	<b>764</b>
	Ausgaben		434	757	813	1'290	1'030	58	435	1'000	563	756	654	675	764
	Einnahmen							-828							
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>		<b>434</b>	<b>757</b>	<b>813</b>	<b>1'290</b>	<b>1'030</b>	<b>-770</b>	<b>435</b>	<b>1'000</b>	<b>563</b>	<b>756</b>	<b>654</b>	<b>675</b>	<b>764</b>
6150.5010.04	Sanierung Steinrain inkl. Begegnungszone	A	25								3	700	70		
6150.5010.05	Belagsersatz Bünweg - Baselweg - Kreuzweg	A	18												
6150.5010.13	Ausbau Sternenbergrasse	A	46	75		1'000	1'000	-620							
6150.5010.14	P-Ausbau Neuer Weg	A											120	71	500
6150.5010.17	P-Ausbau Schlössliweg	A											41	29	180
6150.5010.18	P-Ausbau Pfarrgasse	A									75	56	353	10	
6150.5010.19	Sanierung Wydenweg-Steinrain bis Landskronweg	A	197												
6150.5010.20	Ausbau Höhenweg Strasse	A	37	2				3	30	1'000	485				
6150.5010.21	P-Ausbau Mühleweg	A											70	565	
6150.5010.22	P-Ausbau Rüttenenweg	A						55	405						
6150.5010.25	P-Belagsersatz Homelstr. Ost: Dorneckstr. - Witterswilerstr. Nord (Bauzonengrenze)	A													84
6150.5010.28	Sanierung Strassenbeleuchtung (LED)	A			125										
6150.5010.32	Sternenbergrasse - Stichstrasse	A		35		290	30	-208							



## Investitionsrechnung detailliert

### Angaben in CHF 1000

	Bedarf / Prio	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
6150.5010.50	Sanierung Baselweg Strasse	A	7	213										
6150.5010.55	Sanierung Landskronweg Strasse (Talstr.-Wydenweg neu)	A	32	405	50									
6150.5010.60	Sanierung Landskronweg Strasse (Wydenweg-Steinrain neu)	A	39	27	638									
6150.5060.02	Elektro-Fahrzeug Garia City SC	A	33											



## Investitionsrechnung detailliert

Angaben in CHF 1000

		Bedarf / Prio	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		<b>666</b>	<b>2'493</b>	<b>1'899</b>	<b>2'074</b>	<b>378</b>	<b>519</b>	<b>129</b>	<b>820</b>	<b>1'262</b>	<b>643</b>	<b>1'511</b>	<b>-265</b>	<b>1'213</b>
	Ausgaben		1'446	2'493	2'159	2'284	911	699	345	1'000	1'442	898	1'691	429	1'393
	Einnahmen		-780		-260	-210	-533	-180	-216	-180	-180	-255	-180	-694	-180
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>		<b>-134</b>	<b>1'209</b>	<b>1'235</b>	<b>870</b>	<b>275</b>		<b>-136</b>	<b>900</b>	<b>892</b>	<b>633</b>	<b>1'341</b>	<b>-435</b>	<b>1'293</b>
	Ausgaben		174	1'209	1'395	1'000	400	100		1'000	992	808	1'441	179	1'393
	Einnahmen		-308		-160	-130	-125	-100	-136	-100	-100	-175	-100	-614	-100
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung SF</b>		<b>-134</b>	<b>1'209</b>	<b>1'235</b>	<b>870</b>	<b>275</b>		<b>-136</b>	<b>900</b>	<b>892</b>	<b>633</b>	<b>1'341</b>	<b>-435</b>	<b>1'293</b>
7101.5031.02	Quellfassung Bergmatten - Schutzzonenausscheidung	A	14								30	30	615	-460	
7101.5031.04	Sanierung Steinrain WL (inkl. Begegnungszone)	A	16									700	30	-30	
7101.5031.12	Wasserleitung Sternenbergstrasse	A		13	500	500	-25								
7101.5031.32	Verbesserung Löschwasserversorgung: Ob den Reben	A	1												
7101.5031.34	P-Leitungsersatz Homelstrasse Ost - Domeckstr. (Verbesserung Löschwasserversorgung)	A													93
7101.5031.36	Leitungsersatz Bünweg: Baselweg - Kreuzstrasse	A	5												
7101.5031.37	P-WL-Ersatz Schlösliweg	A											44	41	300
7101.5031.38	P-WL-Ersatz Neuer Weg - Pfarrgasse	A											153	138	1'000
7101.5031.39	P-WL-Ersatz Pfarrgasse	A									83	78	599	-24	
7101.5031.40	WL-Ersatz Wydenweg: Steinrain - Landskronweg	A	88												
7101.5031.45	(neu) Ersatz Wasserleitung Talstrasse	A			130	500	400	100	-36						
7101.5031.46	Ausbau Höhenweg Wasserleitung	A	8							1'000	879	-75			
7101.5031.47	NBloT-Logger	A		50											
7101.5031.48	Hydrant Hofstetterstrasse, GWP Massnahme	A		30											
7101.5031.50	Sanierung Baselweg Wasserleitung	A	8	271											
7101.5031.55	Sanierung Landskronweg WL (Talstr.-Wydenweg neu)	A	16	840											
7101.5031.60	Sanierung Landskronweg WL (Wydenweg-Steinrain neu)	A	19	5	765	-30									
7101.6310.04	SGV-Beitrag WL Bünenweg: Baselweg-Kreuzstrasse	A	-27												



## Investitionsrechnung detailliert

### Angaben in CHF 1000

		Bedarf / Prio	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
7101.6310.32	SGV-Beitrag Ob den Reben	A	-9												
7101.6310.40	SGV-Beitrag Wydenweg	A	-24												
7101.6310.50	SGV-Beitrag Sanierung Baselweg Wasserleitung	A			-10										
7101.6370.00	Anschlussgebühren	A	-248		-150	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100	-100
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>		<b>458</b>	<b>1'134</b>	<b>584</b>	<b>704</b>	<b>781</b>	<b>191</b>	<b>265</b>	<b>-80</b>	<b>130</b>	<b>-40</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>-80</b>
	Ausgaben		650	1'134	684	784	861	599	345		210	40	200	200	
	Einnahmen		-192		-100	-80	-80	-408	-80	-80	-80	-80	-80	-80	-80
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung SF</b>		<b>458</b>	<b>1'134</b>	<b>584</b>	<b>704</b>	<b>781</b>	<b>191</b>	<b>265</b>	<b>-80</b>	<b>130</b>	<b>-40</b>	<b>120</b>	<b>120</b>	<b>-80</b>
7201.5032.05	Sanierung Drainagen ab 2021	A	5			134	211	349	345						
7201.5032.13	Ausbau Sternenbergrasse Kanalisation	A	13	5		400	400	-328							
7201.5032.14	Kanalisationsleitung Bergmatten - Dorf	A								210					
7201.5032.35	Kanalsanierungen gem. Mehrjahresprogramm	A			160	250	250	250				40	200	200	
7201.5032.40	MJP Kanalsanierungen 2022	A	134												
7201.5032.41	MJP Kanalsanierungen 2023	A		210											
7201.5090.01	Genereller Entwässerungsplan GEP	A		170	25										
7201.5620.02	AVL: Ausbau ARA Birsig - Investitionsbeiträge	A	499												
7201.5620.03	AVL: Ausbau ARA Birsig - Phase 3	A		749											
7201.5620.04	AVL: Ausbau ARA Birsig - Ph 4	A			499										
7201.6370.00	Anschlussgebühren	A	-192		-100	-80	-80	-80	-80	-80	-80	-80	-80	-80	-80
<b>730</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>					<b>100</b>									
	Ausgaben					100									
	Einnahmen														
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung SF</b>					<b>100</b>									
7301.5043.11	Entsorgungsstelle unterirdisch	A				100									



## Investitionsrechnung detailliert

Angaben in CHF 1000

		Bedarf / Prio	R 2022	B 2023	B 2024	P 2025	P 2026	P 2027	P 2028	P 2029	P 2030	P 2031	P 2032	P 2033	P 2034
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>		<b>234</b>	<b>70</b>		<b>400</b>	<b>50</b>								
	Ausgaben		504	70		400	50								
	Einnahmen		-270												
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>		<b>234</b>	<b>70</b>		<b>400</b>	<b>50</b>								
7410.5020.01	Sanierung Talbächli	A	327												
7410.5030.00	Sternenbergstrasse: Brücke - Querung Flühbach	A	1	5		400	50								
7410.5030.02	Flühbach: Sanierung Böschungsfusspflasterung	A	3												
7410.5030.03	Sanierung Flühbach Hochwasserschutz	A	173												
7410.5030.04	Gesamtkonzept Hochwasserschutz Flühbach	A		65											
7410.6310.01	Kantonsbeitrag für Sanierung Talbächli	A	-260												
7410.6310.02	Kantonsbeitrag Böschungsfusspflasterung Flühbach	A	-9												
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>		<b>-10</b>								<b>190</b>				
	Ausgaben										190				
	Einnahmen		-10												
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>		<b>-10</b>								<b>190</b>				
7500.5000.10	P-Vernetzungsprojekt mit Metzlerlen-Mariastein	A									190				
7500.6340.05	Beiträge diverse Stiftungen Begehungskonzept Chöpfl	A	-10												
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>		<b>64</b>								<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	
	Ausgaben		64								50	50	50	50	
	Einnahmen														
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung (allgemein)</b>		<b>64</b>								<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	
7710.5030.01	Friedhof - Urnenwand	A	64												
7710.5030.10	P-Umgestaltung Friedhof Nord (Baukosten)	A									50	50	50	50	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>		<b>54</b>	<b>80</b>	<b>80</b>										
	Ausgaben		54	80	80										
	Einnahmen														
<b>7900</b>	<b>Raumordnung (allgemein)</b>		<b>54</b>	<b>80</b>	<b>80</b>										
7900.5290.00	Ortsplanung	A	54	80	80										



## Steuerentwicklung

### Natürliche Personen

Jährlicher Bevölkerungszuwachs von 20 steuerpflichtigen, natürlichen Personen.

Durchschnittlich (Stand Steuern 2022) gemäss Steuerertrag dividiert durch die Anzahl Steuerpflichtiger entspricht der Ertrag für die Gemeinde pro natürliche Person bei einem Steuerfuss von 110% CHF 6'738.00. Dies hochgerechnet bei 116 Steuerprozent ergibt dann gerundet CHF 7'100.00.

Entsprechend ist gemäss Zuzügern sowie dem durchschnittlichen Steuerertrag mit einem jährlichen Zuwachs von CHF 142'000.00 zu rechnen.

Zudem wurde gesamtheitlich mit einer Zunahme des Steuerertrages von jährlich 0.75% gerechnet.

### Juristische Personen

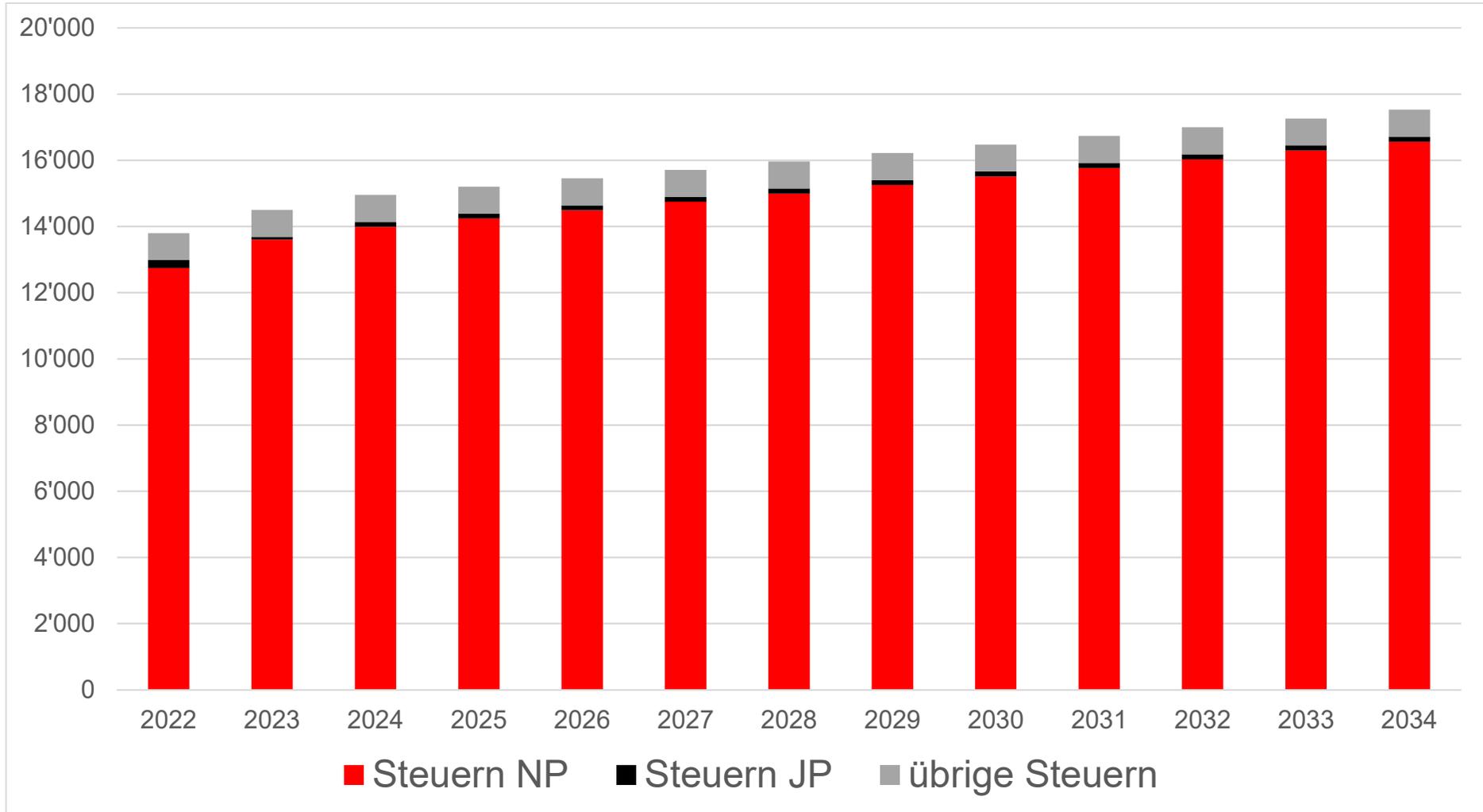
Das Budget 2024 gilt als Ausgangslage worauf ein jährlicher Zuwachs von 0.75% gerechnet wurde.



## Steuerentwicklung

### Gesamtsteuerentwicklung 2022 – 2034

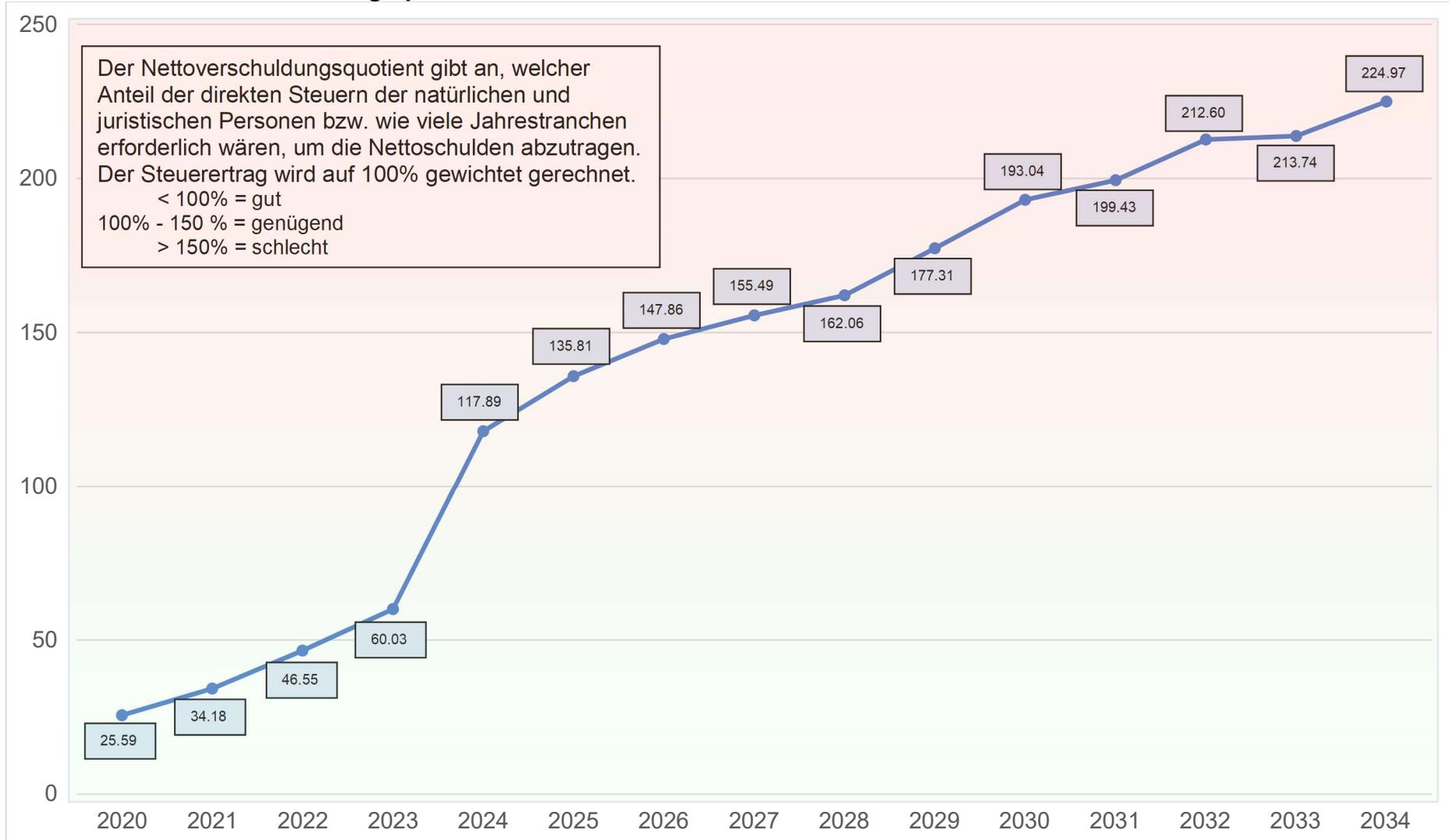
in CHF 1'000





## Finanzkennzahlen

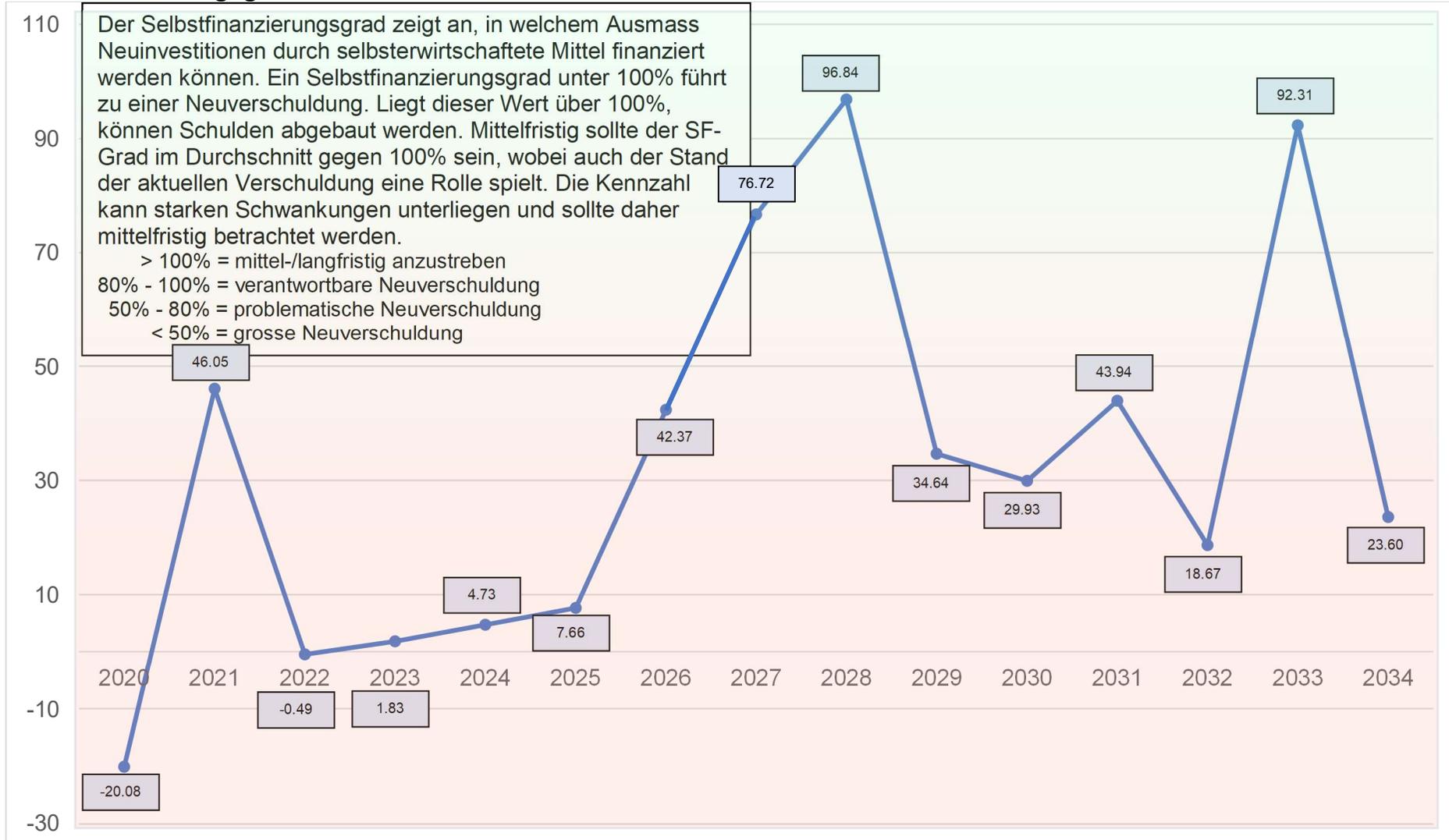
### Gewichteter Nettoverschuldungsquotient in Prozent





## Finanzkennzahlen

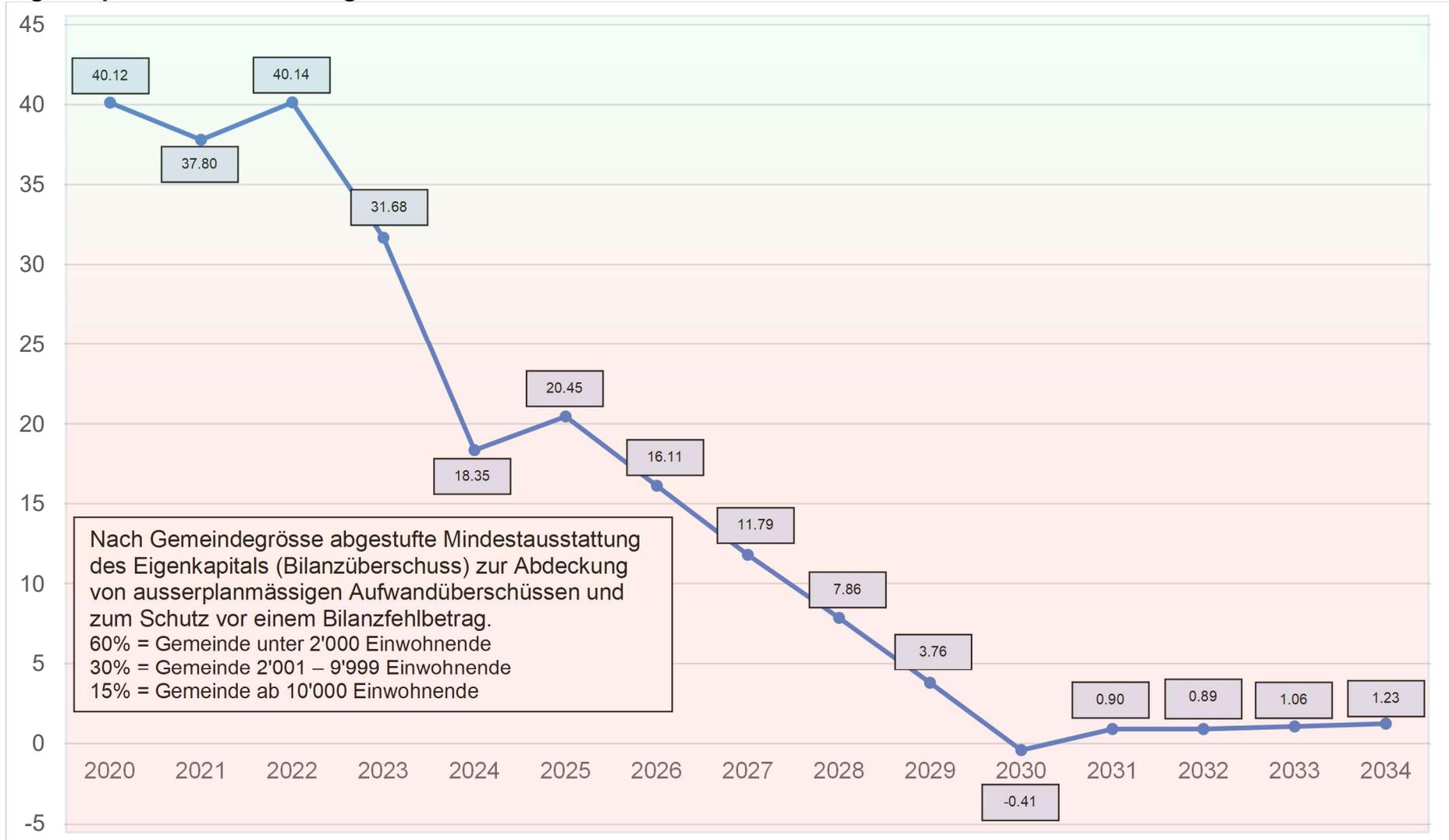
### Selbstfinanzierungsgrad in Prozent





## Finanzkennzahlen

### Eigenkapital zum Fiskalertrag in Prozent





## Finanzkennzahlen

### Nettoverschuldung I pro Einwohnenden in CHF (alte Kennzahl aus HRM1)

