



# Einwohnergemeinde Pieterlen



# Finanzplan 2023-2027



## Inhaltsverzeichnis

|  | Seite      |
|--|------------|
| <b>Vorbericht</b>  | <b>I-X</b> |
| <b>Gesamthaushalt</b>  |            |
| - Übersicht Finanzplanergebnisse                             | 1          |
| - Ergebnis Gesamthaushalt                                    | 2          |
| - Gestufte Erfolgsrechnung Gesamthaushalt                    | 3          |
| <b>Steuerhaushalt</b>  |            |
| - Ergebnis Allg. Haushalt                                    | 4          |
| - Gestufte Erfolgsrechnung Allg. Haushalt                    | 5          |
| - Finanzplanungshilfe FILAG                                  | 6-8        |
| - Prognose Steuererträge                                     | 9          |
| - Erfolgsrechnung (Gliederung nach Funktionen, konzentriert) | 10-12      |
| - Erfolgsrechnung (Gliederung nach Sachgruppen, detailliert) | 13-20      |
| - Investitionsplan 2022-2026                                 | 21-27      |



## Spezialfinanzierungen

### *Abwasser*

- Ergebnis SF Abwasserentsorgung 28
- Gestufte Erfolgsrechnung SF Abwasserentsorgung 29
- Investitionsplan 2022-2026 30

### *Abfall*

- Ergebnis SF Abfallbeseitigung 31
- Gestufte Erfolgsrechnung SF Abfallbeseitigung 32
- Investitionsplan 2022-2026 33

## Finanzvermögen

- Investitionen / Desinvestitionen 2023-2027 34

# Vorbericht

## Finanzplan 2023 - 2027

### 0 Auf einen Blick (Management Summary)

Der Gesamthaushalt weist in der Planperiode 2023-2027 einen **Ertragsüberschuss** von **CHF 1'060'019** aus.

Im **Allg. Haushalt** wird unter Berücksichtigung einer Steuererhöhung von zwei Steuerzehntel ein **ausgeglichenes Ergebnis** ausgewiesen.

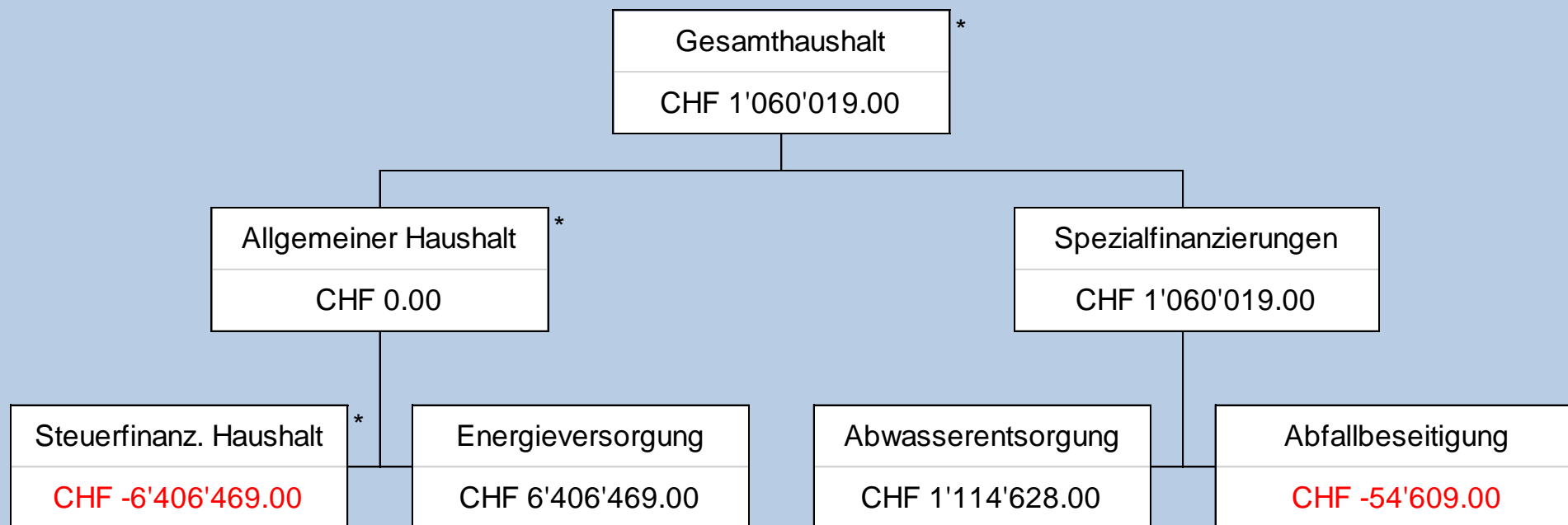
Nach HRM2 müssen finanzpolitische Reserven (Art. 84 GV) gebildet werden, wenn im Allg. Haushalt ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Finanzpolitische Reserven müssen hingegen aufgelöst (Art. 85 GV) werden, wenn im betreffenden Jahr ein Aufwandüberschuss prognostiziert wird und der Bilanzüberschussquotient (BÜQ) dadurch 30% unterschreitet.

In der Planperiode 2023-2027 sind aufgrund der Ergebnisse im Allg. Haushalt Einlagen von CHF 241'148 und Entnahmen von CHF 2'621'823 vorgesehen.

Die Finanzplan-Ergebnisse sehen im Detail wie folgt aus:

# Finanzplan 2023 - 2027



\* nach Entnahme von CHF 2'380'675 aus der finanzpolitischen Reserve

## 1 Erstellung Finanzplan

Der Finanzplan 2023 – 2027 wurde im November 2022 von Finanzverwalter Michel Sassanelli erstellt.

Die Einwohnergemeinde Pieterlen hat als **Testgemeinde** das **HRM2** (Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2) frühzeitig per **1.1.2014** eingeführt.

## 2 Grundlagenrechnung

Der Finanzplan stützt sich auf die Jahresrechnung 2021 welche wie folgt genehmigt wurde:

|            |                        |
|------------|------------------------|
| 15.03.2022 | Gemeinderat            |
| 18.03.2022 | Rechnungsprüfungsorgan |
| 08.06.2022 | Gemeindeversammlung    |

und auf das Budget 2022, welches am 8. Dezember 2021 von der Gemeindeversammlung genehmigt wurde.

Das Budget 2023 wird am 7. Dezember 2022 der Gemeindeversammlung vorgelegt.

## 3 Prognoseannahmen

Wie aus der Prognose des Steuerertrages (Finanzplan, Seite 9) ersichtlich, wird ab 2023 neu eine Steueranlage von 1,75 (plus 1 Steueranlagezehntel) berücksichtigt. Die Einkommenssteuer der natürlichen Personen wird wie folgt prognostiziert:

|           |       |
|-----------|-------|
| 2023      | +3.0% |
| 2024      | +2.0% |
| 2025-2027 | +1.5% |

Das voraussichtliche Wachstum der Steuerpflichtigen beträgt bis Ende 2027 rund 13%.

Bei der Vermögenssteuer wird ab 2023-2027 ein jährliches Wachstum vom 2.0% berücksichtigt.

Bei der Gewinn- und Kapitalsteuer der juristischen Personen erwarten wir folgende Veränderungen:

|           |       |
|-----------|-------|
| 2023      | +2.0% |
| 2024      | +1.5% |
| 2025-2027 | +0.5% |

In der Finanzplanperiode 2023-2027 wurde für neue Schulden mit folgendem Schuldzinssatz gerechnet:

|           |       |
|-----------|-------|
| 2023      | 1.50% |
| 2024      | 2.00% |
| 2025      | 2.50% |
| 2026-2027 | 3.00% |

Beim Sachaufwand wurden folgende Teuerungsraten berücksichtigt:

|           |       |
|-----------|-------|
| 2023      | 2.00% |
| 2024-2025 | 1.50% |
| 2026-2027 | 1.00% |

Der Personalaufwand wurde im Jahr 2023 der aktuellen Teuerung von 3.0% und ab 2024 wie folgt erhöht:

|           |       |
|-----------|-------|
| 2024-2025 | 2.00% |
| 2026-2027 | 1.50% |

Bei der Energieversorgung wurden die Elektrizitäts- und Netznutzungstarife ab 1.1.2023 berücksichtigt. Die prognostizierten Ertragsüberschüsse betragen zwischen 2023-2027  $\emptyset$  CHF 1'281'000 pro Jahr.

Die Beiträge an die Lehrerbesoldung wurden aufgrund der aktuellen Vollzeiteinheiten (VZE), Stand Oktober 2022, mit Hilfe des Kalkulationstools NFV der Erziehungsdirektion berechnet. Die Mehrkosten für die Gehaltsklassenerhöhung für die Schulstufen Kindergarten und Primarstufe sind dabei eingerechnet. Da die Schülerzahlen auch in der Planperiode weiter ansteigen werden, wurden ab dem Schuljahr 2023/2024 im Finanzplan zusätzlich 3 Klassen berücksichtigt. Im Investitionsplan 2023-2027 wurden im Bildungsbereich Investitionen von 15.8 Mio. CHF eingerechnet.

#### 4 Wesentliche Veränderungen

Folgende Veränderungen sind im **Allg. Haushalt** gegenüber dem Finanzplan 2022-2026 zu verzeichnen:

##### Veränderungen Finanz- und Lastenausgleich:

|  |     |           |     |
|--|-----|-----------|-----|
| - Zuschüsse aus dem Lastenausgleich                        | CHF | 191'000   | 😊   |
| - Zusatzbeitrag für demografisch stark belastete Gemeinden | CHF | 993'000   | 😊 * |
| - Lastenausgleich Lehrergehälter                           | CHF | 2'220'000 | 😞   |
| - Lastenausgleich Sozialhilfe                              | CHF | 213'000   | 😞   |
| - Lastenausgleich familienergänzende Betreuungsangebote    | CHF | 36'000    | 😊   |

|   |     |              |   |                        |
|---|-----|--------------|---|------------------------|
| - Lastenausgleich Ergänzungsleistungen/Familienzulagen  | CHF | 40'000       | ☹ |                        |
| - Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr                  | CHF | 35'000       | ☹ |                        |
| - Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung Kanton/Gemeinden | CHF | 88'000       | ☹ |                        |
| - Pauschalierung der Interventionskosten der KaPo       | CHF | <u>2'000</u> | ☹ | <b>CHF 1'378'000</b> ☹ |

**Veränderung Fiskalertrag (plus 1 Steueranlagezehntel):** CHF 6'692'000 ☺

**Veränderungen übriger Aufwand / Ertrag:**

|  |     |                |   |                        |
|--|-----|----------------|---|------------------------|
| - Zunahme Abschreibungen                         | CHF | 682'000        | ☹ |                        |
| - Zunahme Schuldzinsen                           | CHF | 1'942'000      | ☹ |                        |
| - Abnahme Entnahme aus Finanzpolitischer Reserve | CHF | 1'521'000      | ☹ |                        |
| - Zunahme übriger Aufwand                        | CHF | <u>768'000</u> | ☹ | <b>CHF 4'913'000</b> ☹ |

**Total Veränderungen Allg. Haushalt gegenüber Fipla 2022-2026** CHF 401'000 ☺

\* Der Zusatzbeitrag wird jährlich neu berechnet und wird nur bewilligt, wenn der Anteil der Schülerinnen und Schüler (SuS) an der Bevölkerung einer Gemeinde einen Wert aufweist, der über demjenigen von 85 Prozent aller Gemeinden des Kantons liegt.

## 5 Investitionen

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen unter CHF 10'000 (maximal bis zur Aktivierungsgrenze von CHF 50'000 gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Der Investitionsplan geht aus Seite 21-27 (Allg. Haushalt), Seite 30 (Abwasser) und Seite 33 (Abfall) hervor. Im Verwaltungsvermögen (inkl. Spezialfinanzierungen) sind in der Finanzplanperiode Nettoinvestitionen von rund 24.1 Mio. CHF vorgesehen.

Die Investitionen werden gemäss Organisationsreglement vom 2. Juli 2019 wie folgt beschlossen:

- bis CHF 100'000 der Gemeinderat (Art. 14).
- von mehr als CHF 100'000 bis 250'000 - unter Vorbehalt des fakultativen Referendums - ebenfalls der Gemeinderat (Art. 14).
- Erwerb von Immobilien über CHF 100'000 bis 1.5 Mio. CHF (Art. 14 Abs. 2)
- von mehr als CHF 250'000 bis 1.5 Mio CHF die Gemeindeversammlung (Art. 6 Abs. 1 Buchstabe d).
- von mehr als CHF 1.5 Mio Urnenabstimmung (Art. 4 Buchstabe a).



## 6 Entwicklung Eigen- und Fremdkapital

Gemäss Übersicht Finanzplanergebnisse (Seite 1) wird der Bilanzüberschuss per Ende 2027 noch 3.1 Mio. CHF betragen.

Sollten sämtliche Investitionsvorhaben umgesetzt werden, wird die Bruttoverschuldung auf rund 39.3 Mio. CHF ansteigen.

## 7 Spezialfinanzierungen

### **Abwasserbeseitigung:**

Die Benützungsgebühren werden ab 2023 von CHF 2.00/m<sup>3</sup> auf CHF 1.50/m<sup>3</sup> reduziert. Die Grundgebühren werden hingegen unverändert berücksichtigt.

Der Ertragsüberschuss der Planperiode beträgt insgesamt CHF 1'114'628. Der Ertragsüberschuss wird in das Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich (Eigenkapital) eingelegt. Ab 2023 sind weiterhin 60% des Wiederbeschaffungswertes in die Spezialfinanzierung Werterhaltung einzulegen.

Der Saldo der Spezialfinanzierung (Eigenkapital) beträgt per 01.01.2023 voraussichtlich rund CHF 2'855'000. Per Ende 2027 wird das Eigenkapital rund CHF 3'970'000 betragen.

### **Abfallentsorgung:**

Die Sack- und Containergebühren wurden in der Planperiode 2023-2027 trotz Erweiterung der Dienstleistungen im Bereich der Karton- und Papiersammlung unverändert berücksichtigt.

Die Spezialfinanzierung weist in der Planperiode einen Aufwandüberschuss von CHF 54'609 aus.

Der Saldo der Spezialfinanzierung (Eigenkapital) beträgt per 01.01.2023 voraussichtlich rund CHF 235'000. Bei unveränderten Gebühren würde das Verpflichtungskonto per Ende 2027 rund CHF 180'000 betragen.

### **Feuerwehr :**

Unsere Gemeinde ist seit 2005 dem Feuerwehrverband Le-Pi-Me angeschlossen.

Die Spezialfinanzierung prognostiziert in der Planperiode einen Aufwandüberschuss von CHF 101'468.

Das Verpflichtungskonto beträgt per 01.01.2023 voraussichtlich rund CHF 335'000. Bei unveränderten Ersatzabgaben würde das Verpflichtungskonto per Ende 2027 rund CHF 234'000 betragen.

## 8 Harmonisierte Finanzkennzahlen

Die **harmonisierten Finanzkennzahlen** fallen in der Planperiode wie folgt aus:

- ▶ **Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung in % des Laufenden Ertrages):**  
*Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit unserer Gemeinde. Je höher der Wert, desto grösser ist der Spielraum für den Schuldenabbau oder die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten.*  
In der **Planperiode** wird dieser Anteil im Ø **4.5%** betragen (Richtwert 0%-10% = ungenügend).
- ▶ **Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen):**  
*Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit die Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln bezahlt werden können.*  
Der Selbstfinanzierungsgrad wird aufgrund der hohen Investitionen in der Planperiode Ø **31.5%** betragen (Richtwert 0-60% = ungenügend).
- ▶ **Zinsbelastungsanteil (Nettozinsen in % des Laufenden Ertrages):**  
*Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, wie stark der Finanzertrag durch den Zinsendienst belastet ist.*  
In der **Planperiode** wird er **1.5%** betragen (Richtwert 0%-1% = schwache Belastung).
- ▶ **Kapitaldienstanteil (Kapitaldienst in % des Laufenden Ertrages):**  
*Der Kapitaldienstanteil informiert darüber, wie stark der Finanzertrag durch Zinsendienst und Abschreibungen belastet ist.*  
In der **Planperiode** wird der Kapitaldienstanteil bei Ø **6.4%** liegen (Richtwert 5%-15% = tragbare Belastung).
- ▶ **Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschuld in % des Laufenden Ertrages):**  
*Die Bruttoverschuldung informiert über das Mass der Verschuldung einer Gemeinde.*  
In der **Planperiode** wird der Bruttoverschuldungsanteil bei Ø **106.7%** liegen (Richtwert 100%-150% = mittlere Belastung).
- ▶ **Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in % der Gesamtausgaben):**  
*Der Investitionsanteil informiert über das Mass der Investitionstätigkeit einer Gemeinde.*  
In der **Planperiode** wird der Investitionsanteil bei Ø **12.8%** liegen (Richtwert 10%-20% = mittlere Investitionstätigkeit).

► **Nettoverschuldungsquotient (Nettoschulden in % des Fiskalertrages):**

*Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wieviel Jahrestanzen erforderlich sind, um die Nettoschulden abzutragen.*

In der Planperiode beträgt der Nettoverschuldungsquotient im Ø **111.3%** (Richtwert 100%-150% = erhöhte Nettoverschuldung).

► **Nettoschuld in Franken pro Einwohner:**

Die Nettoschuld pro Einwohner beträgt in der Planperiode Ø **2'807** Franken pro Einwohner (Richtwert > 2'000 = erhöhte Nettoschuld).

## 9 Entwicklung Finanzhaushalt

### Konjunkturprognosen der Expertengruppe des Bundes – Bern, September 2022

Die Expertengruppe Konjunkturprognosen senkt ihre Wachstumsprognose für die Schweiz deutlich auf 2,0 % im Jahr 2022 sowie auf 1,1 % im Jahr 2023 (Sportevent-bereinigtes BIP). Die Schweizer Wirtschaft blickt auf ein positives erstes Halbjahr 2022 zurück. Die Aussichten haben sich aber verschlechtert. Die angespannte Energielage und starke Preisanstiege belasten die Aussichten, v. a. in Europa. Für das Gesamtjahr 2023 senkt die Expertengruppe ihre Wachstumsprognose deutlich auf 1,1 % (Sportevent-bereinigt; Prognose von Juni: 1,9 %). Im Zuge der stärkeren Preisdynamik und der restriktiveren Geldpolitik dürfte sich die Nachfrage im Ausland bis zum Ende des Prognosehorizonts weniger schwungvoll entwickeln als in der Prognose von Juni angenommen. Dies bremst die Schweizer Exportwirtschaft. Aufgrund der gestiegenen Energiepreise ist ausserdem auch in der Schweiz mit höheren Inflationsraten zu rechnen als bislang erwartet (Aufwärtsrevision der Prognose für die Inflation auf 3,0 % für 2022 sowie auf 2,3 % für 2023). Von entsprechenden dämpfenden Effekten auf die Binnennachfrage ist auszugehen.

### Entwicklung Gemeinde Pieterlen

#### Rückblick:

- Zwischen 2010-2021 sind die Wohnbevölkerung um 37% und die Schülerzahlen um 65% angestiegen. Im gleichen Zeitraum ist der Fiskalertrag um 54% gewachsen.
- Die Nettoinvestitionen 2010-2021 von fast 23.8 Mio. CHF konnten zu 105% selbst finanziert werden.
- Zwischen 2010-2021 konnten zusätzliche Abschreibungen von 4.1 Mio. CHF und finanzpolitische Reserven von 4.6 Mio. CHF erarbeitet werden.
- Der Bilanzüberschuss konnte im gleichen Zeitraum um 0.9 Mio. CHF erhöht werden und beträgt per 1.1.2022 über 3.1 Mio. CHF.
- Die Bruttoverschuldung pro Einwohner ist zwischen 2010-2021 aufgrund der hohen Investitionen (inkl. Liegenschaften Finanzvermögen) um 37% angestiegen.

**Ausblick:**

- Die Wohnbevölkerung wird bis Ende 2027 voraussichtlich auf rund 5'700, d.h. gegenüber 2020 um weitere 17% wachsen.
- Die Schüler/Innen werden voraussichtlich von 634 im Schuljahr 2021/22 auf 752 Schüler im Jahr 2027/28 ansteigen. Dies entspricht einem Wachstum von 15%.
- Der Fiskalertrag wird aufgrund der zusätzlichen Steuerpflichtigen (+13%), dem prognostizierten Wachstum (+12%) und der Steuererhöhung um 1 Steueranlagezehntel (+6) gemäss Finanzplanung bis Ende 2027 um 31% ansteigen.
- In der Finanzplanperiode 2023-2027 sind Nettoinvestitionen von 24.2 Mio. CHF vorgesehen. Davon können rund 9.1 Mio. (inkl. ev. Veräusserung Bauland 1.4 Mio.) selbst finanziert werden. Die Bruttoverschuldung wird sich daher um 15.1 Mio. CHF erhöhen.
- Die finanzpolitischen Reserven betragen per Ende Planperiode voraussichtlich rund 1.2 Mio. CHF und der Bilanzüberschuss rund 3.1 Mio. CHF.

**Résumé:**

- Die Einwohnergemeinde Pieterlen konnte ihre verfügbaren Mittel im letzten Jahrzehnt optimal einsetzen und weist dadurch einen gesunden Finanzhaushalt aus.
- Aufgrund der stark ansteigenden Schülerzahlen sind gemäss Finanzplanung 2023-2027 im Bildungsbereich Investitionen für über 15.8 Mio. CHF erforderlich. Um die Weiterentwicklung der Schulanlage bis ins 2035 gewährleisten zu können, wird z. Z. eine Machbarkeitsstudie erarbeitet.
- Das Finanzhaushaltsgleichgewicht und die guten Eckwerte dürfen auf keinen Fall beeinträchtigt werden. Um dies erreichen zu können, müssen die zur Verfügung stehenden Mittel weiterhin sinnvoll und gezielt eingesetzt werden. Bei den Investitionsvorhaben müssen wir uns weiterhin auf das Wesentliche konzentrieren.

Die bisherige Strategie mit den vorhandenen Mitteln sorgfältig umzugehen, hat sich rückwirkend positiv auf die Finanzsituation der Einwohnergemeinde Pieterlen ausgewirkt. Um die Finanzsituation auch vorausschauend erhalten und die Bruttoverschuldung unter Kontrolle halten zu können, muss die Steueranlage ab 2023 erhöht werden.

## 10. *Beschluss Gemeinderat*

Der vorliegende Finanzplan soll einen Überblick über die mögliche Entwicklung des Finanzhaushaltes in den nächsten fünf Jahren geben. Er ist für den Gemeinderat ein strategisches Hilfsmittel und wird jährlich aufgrund der neuen Erkenntnisse angepasst.

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2023 - 2027 am 7. November 2022 mit einer Steuererhöhung von zwei Steueranlagezehntel genehmigt und der Gemeindeversammlung am 7. Dezember 2022 zur Kenntnis gebracht.

Da die GV mit dem Budget 2023 lediglich eine Steuererhöhung von einem Steuerzehntel genehmigt hat, wurde der Finanzplan im Dezember 2022 entsprechend überarbeitet.

### **Einwohnergemeinde Pieterlen**

Gemeinderat:

Finanzabteilung:

Peter Stalder  
Vorsteher Finanzen und Steuern

Michel Sassanelli  
Leiter Finanzabteilung

Pieterlen, Dezember 2022

## Finanzplanung 2023-2027

### Gesamtübersicht Ergebnisse Allg. Haushalt

|  | Rechnung   |            |            |            |            | Budget     | Finanzplanergebnisse der Planperiode 2023 - 2027 |            |            |            |            |               |
|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|--|------------|------------|------------|------------|---------------|
|  | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       | 2022       | 2023   | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       | TOTAL         |
| <b>Ergebnis Allg. Haushalt</b>                   | 2'088'872  | 1'335'866  | 192'387    | 362'166    | -496'659   | -1'005'609 | -639'290   | 241'148    | -179'467   | -1'034'514 | -768'552   | -2'380'675    |
| Einlage/Entnahme "Finanzpolitische Reserve"      | -2'088'872 | -1'306'285 | -192'387   | -77'151    | 99'474     | 972'072    | 639'290  | -241'148   | 179'467    | 1'034'514  | 768'552    | 2'380'675     |
| <b>Ergebnis Allg. Haushalt</b>                   |            | 29'581     |            | 285'015    | -397'185   | -33'537    |  |            |            |            |            |               |
| <b>planmässige Abschreibungen Allg. Haushalt</b> | 756'929    | 845'121    | 973'050    | 1'108'981  | 994'949    | 1'471'368  | 1'668'165  | 1'289'057  | 1'345'191  | 1'931'923  | 1'914'429  | 8'148'765     |
| Nettoinvestitionen VV Allg. Haushalt             | 3'728'352  | 2'096'326  | 2'373'956  | 1'202'766  | 2'107'797  | 5'899'203  | 4'226'000  | 2'325'000  | 7'420'000  | 7'688'872  | 368'872    | 22'028'744    |
| Nettoinvestitionen VV SF                         | 218'005    | 240'518    | 454'347    | 210'433    | 171'302    | 469'500    | 416'000  | 461'000    | 441'000    | 441'000    | 357'927    | 2'116'927     |
| <b>TOTAL Nettoinvestitionen VV</b>               | 3'946'357  | 2'336'844  | 2'828'303  | 1'413'199  | 2'279'099  | 6'368'703  | 4'642'000  | 2'786'000  | 7'861'000  | 8'129'872  | 726'799    | 24'145'671    |
| Nettoinvestitionen FV                            |            | -556'711   | 1'345'378  | 1'239'500  | 886'232    | 57'000     | 60'000   | -1'487'400 |            |            |            | -1'427'400    |
| <b>Selbstfinanzierung Gesamthaushalt</b>         | 3'267'680  | 2'111'011  | 1'404'834  | 2'155'297  | 3'375'766  | 1'152'551  | 1'439'534  | 1'835'816  | 1'470'718  | 1'305'964  | 1'554'870  | 7'606'902     |
| <b>Finanzierungsergebnis Gesamthaushalt</b>      | -678'677   | -225'833   | -1'423'469 | 742'098    | 1'096'667  | -5'273'152 | -3'262'466                                       | 537'216    | -6'390'282 | -6'823'908 | 828'071    | -15'111'369   |
| <b>Feste Schulden (Finanzverbindlichkeiten)</b>  | 14'300'000 | 13'500'000 | 16'200'000 | 16'100'000 | 18'700'000 | 23'900'000 | 27'500'000                                       | 26'900'000 | 33'300'000 | 40'200'000 | 39'300'000 |               |
| <b>Bilanzüberschuss (EK)</b>                     | 3'206'640  | 3'236'221  | 3'236'221  | 3'521'236  | 3'124'051  | 3'090'514  | 3'090'514  | 3'090'514  | 3'090'514  | 3'090'514  | 3'090'514  | <u>Mittel</u> |
| <b>Bruttoverschuldungsanteil</b>                 | 58.1%      | 55.1%      | 69.0%      | 70.8%      | 74.5%      | 95.6%      | 93.3%  | 90.6%      | 107.7%     | 122.4%     | 117.4%     | 106.7%        |
| <b>Nettoverschuldungsquotient</b>                |            |            |            |            |            | 65.8%      | 63.7%  | 68.2%      | 113.2%     | 157.9%     | 144.6%     | 111.3%        |
| <b>Bilanzüberschussquotient (BüQ)</b>            | 36.9%      | 36.4%      | 34.6%      | 34.8%      | 30.0%      | 30.0%      | 24.5%  | 23.5%      | 22.8%      | 22.0%      | 21.0%      | 22.7%         |
| <b>Steueranlagezehntel in CHF</b>                | 450'000    | 454'000    | 466'000    | 513'000    | 501'000    | 549'000    | 573'000  | 597'000    | 622'000    | 645'000    | 670'000    |               |

## Gesamthaushalt

Beträge in CHF

|  | RG 2021           | BU 2022           | BU 2023           | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss               | 1'453'407         | -1'014'525        | -774'929          | 103'159           | -333'483          | -1'126'662        | -879'922          |
| Buchgewinne Finanzvermögen                               | 2'241             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| Einlagen in SF   | -2'296'693        | -141'138          | -85'707           | -323'483          | -77'638           | -73'067           | -69'730           |
| Entnahmen aus SF   | 443'861           | 1'122'126         | 860'636           | 220'324           | 411'121           | 1'199'729         | 949'652           |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Allg. Haushalt</b>       | <b>-397'185</b>   | <b>-33'537</b>    |                   |                   |                   |                   |                   |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung Abwasser                    | 490'226           | 425'093           | 270'928           | 173'625           | 189'090           | 230'235           | 250'750           |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung Abfallbeseitigung           | 19'119            | -13'059           | -13'069           | -10'404           | -10'459           | -9'911            | -10'766           |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt</b>       | <b>112'161</b>    | <b>378'497</b>    | <b>257'859</b>    | <b>163'221</b>    | <b>178'631</b>    | <b>220'324</b>    | <b>239'984</b>    |
| + planmässige Abschreibungen                             | 1'201'684         | 1'505'410         | 1'702'926         | 1'326'808         | 1'388'455         | 1'980'699         | 1'967'680         |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen                      | 2'601'193         | 446'373           | 395'707           | 628'194           | 382'349           | 377'778           | 374'441           |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen                    | 539'271           | 1'177'729         | 916'958           | 282'407           | 478'717           | 1'272'837         | 1'027'235         |
| <b>Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt</b>     | <b>3'375'766</b>  | <b>1'152'551</b>  | <b>1'439'534</b>  | <b>1'835'816</b>  | <b>1'470'718</b>  | <b>1'305'964</b>  | <b>1'554'870</b>  |
| Selbstfinanzierung (Cash flow) allgemeiner Haushalt      | 2'633'470         | 456'843           | 893'236           | 1'392'216         | 1'011'708         | 805'261           | 1'034'507         |
| Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen     | 742'296           | 695'708           | 546'298           | 443'600           | 459'010           | 500'703           | 520'363           |
| Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt            | 3'375'766         | 1'152'551         | 1'439'534         | 1'835'816         | 1'470'718         | 1'305'964         | 1'554'870         |
| - Buchgewinne Finanzvermögen                             | 2'241             |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt  | 2'279'099         | 6'638'203         | 4'642'000         | 2'786'000         | 7'861'000         | 8'129'872         | 726'799           |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allg. Haushalt  | 2'126'881         | 6'188'703         | 4'226'000         | 2'325'000         | 7'420'000         | 7'688'872         | 368'872           |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen SF              | 152'218           | 449'500           | 416'000           | 461'000           | 441'000           | 441'000           | 357'927           |
| - Nettoinvestitionen Finanzvermögen allgemeiner Haushalt |                   |                   | 60'000            | -1'487'400        |                   |                   |                   |
| <b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>                      | <b>1'094'426</b>  | <b>-5'485'652</b> | <b>-3'262'466</b> | <b>537'216</b>    | <b>-6'390'282</b> | <b>-6'823'908</b> | <b>828'071</b>    |
| <b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>                     | <b>3'124'051</b>  | <b>3'090'514</b>  | <b>3'090'514</b>  | <b>3'090'514</b>  | <b>3'090'514</b>  | <b>3'090'514</b>  | <b>3'090'514</b>  |
| <b>Eigenkapital</b>                                      | <b>16'879'090</b> | <b>16'543'851</b> | <b>16'297'089</b> | <b>16'823'590</b> | <b>16'923'393</b> | <b>16'266'247</b> | <b>15'871'075</b> |
| <b>TOTAL Steuern</b>                                     | <b>9'945'094</b>  | <b>10'274'000</b> | <b>11'644'000</b> | <b>12'086'980</b> | <b>12'573'196</b> | <b>13'002'904</b> | <b>13'644'005</b> |
| <b>Finanzverbindlichkeiten</b>                           | <b>18'728'981</b> | <b>24'214'633</b> | <b>27'477'099</b> | <b>26'939'883</b> | <b>33'330'165</b> | <b>40'154'073</b> | <b>39'326'002</b> |
| <b>Verwaltungsvermögen</b>                               | <b>16'187'537</b> | <b>21'384'101</b> | <b>24'323'175</b> | <b>25'782'367</b> | <b>32'254'912</b> | <b>38'404'085</b> | <b>37'163'204</b> |
|  | RG 2021           | BU 2022           | BU 2023           | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
| Nettoverschuldungsquotient                               | -6.78%            | 44.34%            | 63.70%            | 68.18%            | 113.25%           | 157.85%           | 144.61%           |
| Selbstfinanzierungsgrad                                  | 148.12%           | 17.36%            | 31.01%            | 65.89%            | 18.71%            | 16.06%            | 213.93%           |
| Zinsbelastungsanteil                                     | 0.09%             | 0.09%             | 0.15%             | 0.85%             | 1.40%             | 2.28%             | 2.69%             |
| Nettoschuld in Franken pro Einwohner                     | -142              | 969               | 1'566             | 1'704             | 2'842             | 4'001             | 3'751             |
| Selbstfinanzierungsanteil                                | 11.52%            | 4.06%             | 4.40%             | 5.55%             | 4.36%             | 3.70%             | 4.31%             |
| Kapitaldienstanteil                                      | 4.19%             | 5.38%             | 5.36%             | 4.86%             | 5.51%             | 7.90%             | 8.14%             |
| Bruttoverschuldungsanteil                                | 74.27%            | 95.92%            | 93.33%            | 90.60%            | 107.71%           | 122.41%           | 117.44%           |
| Investitionsanteil                                       | 9.28%             | 23.12%            | 15.85%            | 8.04%             | 19.49%            | 19.54%            | 2.08%             |

| Konto-Nr. | Buchungstext                                  | RG 2021            | BU 2022            | BU 2023            | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|           | <b>ERGEBNIS</b>                               | <b>112'161</b>     | <b>378'497</b>     | <b>257'859</b>     | <b>163'221</b>     | <b>178'631</b>     | <b>220'324</b>     | <b>239'984</b>     |
|           | <b>Betrieblicher Aufwand</b>                  | <b>-28'575'041</b> | <b>-29'483'173</b> | <b>-34'045'048</b> | <b>-34'072'693</b> | <b>-34'804'576</b> | <b>-36'059'038</b> | <b>-36'691'106</b> |
| 30        | Personalaufwand                               | -5'712'603         | -5'604'422         | -6'184'515         | -6'308'207         | -6'402'826         | -6'498'871         | -6'596'353         |
| 31        | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | -5'268'869         | -5'567'252         | -8'638'860         | -8'303'108         | -8'488'059         | -8'666'331         | -8'858'699         |
| 33        | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | -1'174'264         | -1'474'292         | -1'672'152         | -1'296'878         | -1'361'353         | -1'950'211         | -1'934'822         |
| 35        | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | -311'909           | -305'235           | -310'000           | -304'711           | -304'711           | -304'711           | -304'711           |
| 36        | Transferaufwand                               | -14'254'214        | -14'779'217        | -15'337'168        | -15'928'899        | -16'297'429        | -16'669'213        | -17'007'125        |
| 37        | Durchlaufende Beiträge                        | -529'044           | -503'900           | -596'378           | -605'324           | -611'377           | -617'491           | -623'666           |
| 39        | Interne Verrechnungen                         | -1'324'138         | -1'248'855         | -1'305'975         | -1'325'566         | -1'338'821         | -1'352'210         | -1'365'730         |
|           | <b>Betrieblicher Ertrag</b>                   | <b>28'269'251</b>  | <b>28'788'583</b>  | <b>33'486'479</b>  | <b>34'259'195</b>  | <b>35'007'477</b>  | <b>35'847'002</b>  | <b>36'910'858</b>  |
| 40        | Fiskalertrag                                  | 9'986'208          | 10'321'000         | 11'686'000         | 12'128'980         | 12'615'196         | 13'044'904         | 13'686'005         |
| 41        | Regalien und Konzessionen                     |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 42        | Entgelte                                      | 8'272'125          | 7'841'301          | 10'962'928         | 11'067'944         | 11'303'986         | 11'544'044         | 11'791'476         |
| 43        | Verschiedene Erträge                          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 45        | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 101'518            | 114'104            | 109'623            | 95'784             | 98'433             | 107'233            | 113'977            |
| 46        | Transferertrag                                | 8'056'218          | 8'759'423          | 8'825'575          | 9'035'599          | 9'039'664          | 9'181'122          | 9'330'005          |
| 47        | Durchlaufende Beiträge                        | 529'044            | 503'900            | 596'378            | 605'324            | 611'377            | 617'491            | 623'666            |
| 49        | Interne Verrechnungen                         | 1'324'138          | 1'248'855          | 1'305'975          | 1'325'564          | 1'338'821          | 1'352'208          | 1'365'729          |
|           | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-305'790</b>    | <b>-694'590</b>    | <b>-558'569</b>    | <b>186'502</b>     | <b>202'901</b>     | <b>-212'036</b>    | <b>219'752</b>     |
| 34        | Finanzaufwand                                 | -123'497           | -153'710           | -195'860           | -432'636           | -625'145           | -981'414           | -1'145'130         |
| 44        | Finanzertrag                                  | 2'392'978          | 304'310            | 290'660            | 546'215            | 298'229            | 321'237            | 321'834            |
|           | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>2'269'481</b>   | <b>150'600</b>     | <b>94'800</b>      | <b>113'579</b>     | <b>-326'916</b>    | <b>-660'177</b>    | <b>-823'296</b>    |
|           | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>1'963'691</b>   | <b>-543'990</b>    | <b>-463'769</b>    | <b>300'081</b>     | <b>-124'015</b>    | <b>-872'213</b>    | <b>-603'544</b>    |
| 38        | Ausserordentlicher Aufwand                    | -2'289'284         | -141'138           | -85'707            | -323'483           | -77'638            | -73'067            | -69'730            |
| 48        | Ausserordentlicher Ertrag                     | 437'753            | 1'063'625          | 807'335            | 186'623            | 380'284            | 1'165'604          | 913'258            |
|           | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            | <b>-1'851'531</b>  | <b>922'487</b>     | <b>721'628</b>     | <b>-136'860</b>    | <b>302'646</b>     | <b>1'092'537</b>   | <b>843'528</b>     |
|           | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>112'161</b>     | <b>378'497</b>     | <b>257'859</b>     | <b>163'221</b>     | <b>178'631</b>     | <b>220'324</b>     | <b>239'984</b>     |



## Allg. Haushalt

Beträge in CHF

|  | RG 2021          | BU 2022           | BU 2023           | 2024             | 2025              | 2026              | 2027             |
|--|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss | 1'453'407        | -1'014'525        | -774'929          | 103'159          | -333'483          | -1'126'662        | -879'922         |
| Buchgewinne Finanzvermögen                 | 2'241            |                   |                   |                  |                   |                   |                  |
| Einlagen in SF                             | -2'296'693       | -141'138          | -85'707           | -323'483         | -77'638           | -73'067           | -69'730          |
| Entnahmen aus SF                           | 443'861          | 1'122'126         | 860'636           | 220'324          | 411'121           | 1'199'729         | 949'652          |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>        | <b>-397'185</b>  | <b>-33'537</b>    |                   |                  |                   |                   |                  |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung               | -397'185         | -33'537           |                   |                  |                   |                   |                  |
| + planmässige Abschreibungen               | 1'177'823        | 1'471'368         | 1'668'165         | 1'289'057        | 1'345'191         | 1'931'923         | 1'914'429        |
| + ausserplanmässige Abschreibungen         |                  |                   |                   |                  |                   |                   |                  |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen        | 2'296'693        | 141'138           | 85'707            | 323'483          | 77'638            | 73'067            | 69'730           |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen      | 443'861          | 1'122'126         | 860'636           | 220'324          | 411'121           | 1'199'729         | 949'652          |
| <b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>      | <b>2'633'470</b> | <b>456'843</b>    | <b>893'236</b>    | <b>1'392'216</b> | <b>1'011'708</b>  | <b>805'261</b>    | <b>1'034'507</b> |
| Selbstfinanzierung (Cash flow)             | 2'633'470        | 456'843           | 893'236           | 1'392'216        | 1'011'708         | 805'261           | 1'034'507        |
| - Buchgewinne Finanzvermögen               | 2'241            |                   |                   |                  |                   |                   |                  |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   | 2'126'881        | 6'188'703         | 4'226'000         | 2'325'000        | 7'420'000         | 7'688'872         | 368'872          |
| - Nettoinvestitionen Finanzvermögen        |                  |                   | 60'000            | -1'487'400       |                   |                   |                  |
| <b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>        | <b>504'348</b>   | <b>-5'731'860</b> | <b>-3'392'764</b> | <b>554'616</b>   | <b>-6'408'292</b> | <b>-6'883'611</b> | <b>665'635</b>   |
| <b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>       | <b>3'124'051</b> | <b>3'090'514</b>  | <b>3'090'514</b>  | <b>3'090'514</b> | <b>3'090'514</b>  | <b>3'090'514</b>  | <b>3'090'514</b> |
| Eigenkapital                               | 11'155'641       | 10'158'736        | 9'400'437         | 9'521'089        | 9'205'146         | 8'096'073         | 7'233'789        |
| TOTAL Steuern                              | 9'945'094        | 10'274'000        | 11'644'000        | 12'086'980       | 12'573'196        | 13'002'904        | 13'644'005       |
| Finanzverbindlichkeiten                    | 18'728'981       | 24'214'633        | 27'477'099        | 26'939'883       | 33'330'165        | 40'154'073        | 39'326'002       |
| Verwaltungsvermögen                        | 14'675'156       | 19'451'780        | 22'009'615        | 23'045'558       | 29'120'367        | 34'877'316        | 33'331'759       |
| <b>Finanzkennzahlen</b>                    | <b>RG 2021</b>   | <b>BU 2022</b>    | <b>BU 2023</b>    | <b>2024</b>      | <b>2025</b>       | <b>2026</b>       | <b>2027</b>      |
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>             | <b>123.82%</b>   | <b>7.38%</b>      | <b>21.14%</b>     | <b>59.88%</b>    | <b>13.63%</b>     | <b>10.47%</b>     | <b>280.45%</b>   |
| <b>Bilanzüberschussquotient</b>            | <b>30.62%</b>    | <b>28.31%</b>     | <b>24.53%</b>     | <b>23.52%</b>    | <b>22.83%</b>     | <b>22.04%</b>     | <b>20.99%</b>    |

## Allg. Haushalt

Gestuffer Erfolgsausweis in CHF

| Konto-Nr. | Buchungstext                                  | RG 2021            | BU 2022            | BU 2023            | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|           | <b>ERGEBNIS</b>                               | <b>-397'185</b>    | <b>-33'537</b>     |                    |                    |                    |                    |                    |
|           | <b>Betrieblicher Aufwand</b>                  | <b>-27'197'319</b> | <b>-28'053'924</b> | <b>-32'577'115</b> | <b>-32'583'866</b> | <b>-33'286'732</b> | <b>-34'514'367</b> | <b>-35'120'023</b> |
| 30        | Personalaufwand                               | -5'712'603         | -5'604'422         | -6'184'515         | -6'308'207         | -6'402'826         | -6'498'871         | -6'596'353         |
| 31        | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | -4'708'538         | -5'007'652         | -8'059'460         | -7'708'672         | -7'878'248         | -8'040'805         | -8'216'893         |
| 33        | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | -1'150'403         | -1'440'250         | -1'637'391         | -1'259'127         | -1'318'089         | -1'901'435         | -1'881'571         |
| 35        | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | -7'409             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 36        | Transferaufwand                               | -13'765'184        | -14'248'845        | -14'793'396        | -15'376'970        | -15'737'371        | -16'103'555        | -16'435'810        |
| 37        | Durchlaufende Beiträge                        | -529'044           | -503'900           | -596'378           | -605'324           | -611'377           | -617'491           | -623'666           |
| 39        | Interne Verrechnungen                         | -1'324'138         | -1'248'855         | -1'305'975         | -1'325'566         | -1'338'821         | -1'352'210         | -1'365'730         |
|           | <b>Betrieblicher Ertrag</b>                   | <b>26'382'723</b>  | <b>26'947'580</b>  | <b>31'761'257</b>  | <b>32'630'612</b>  | <b>33'334'381</b>  | <b>34'128'394</b>  | <b>35'146'775</b>  |
| 40        | Fiskalertrag                                  | 9'986'208          | 10'321'000         | 11'686'000         | 12'128'980         | 12'615'196         | 13'044'904         | 13'686'005         |
| 41        | Regalien und Konzessionen                     |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 42        | Entgelte                                      | 6'481'008          | 6'055'901          | 9'294'028          | 9'501'444          | 9'698'486          | 9'898'544          | 10'104'976         |
| 43        | Verschiedene Erträge                          |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 45        | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 6'108              | 58'501             | 53'301             | 33'701             | 30'837             | 34'125             | 36'394             |
| 46        | Transferertrag                                | 8'056'218          | 8'759'423          | 8'825'575          | 9'035'599          | 9'039'664          | 9'181'122          | 9'330'005          |
| 47        | Durchlaufende Beiträge                        | 529'044            | 503'900            | 596'378            | 605'324            | 611'377            | 617'491            | 623'666            |
| 49        | Interne Verrechnungen                         | 1'324'138          | 1'248'855          | 1'305'975          | 1'325'564          | 1'338'821          | 1'352'208          | 1'365'729          |
|           | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>-814'596</b>    | <b>-1'106'344</b>  | <b>-815'858</b>    | <b>46'746</b>      | <b>47'649</b>      | <b>-385'973</b>    | <b>26'752</b>      |
| 34        | Finanzaufwand                                 | -123'497           | -153'710           | -195'860           | -432'636           | -625'145           | -981'414           | -1'145'130         |
| 44        | Finanzertrag                                  | 2'392'439          | 304'030            | 290'090            | 522'750            | 274'850            | 274'850            | 274'850            |
|           | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>2'268'942</b>   | <b>150'320</b>     | <b>94'230</b>      | <b>90'114</b>      | <b>-350'295</b>    | <b>-706'564</b>    | <b>-870'280</b>    |
|           | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>1'454'346</b>   | <b>-956'024</b>    | <b>-721'628</b>    | <b>136'860</b>     | <b>-302'646</b>    | <b>-1'092'537</b>  | <b>-843'528</b>    |
| 38        | Ausserordentlicher Aufwand                    | -2'289'284         | -141'138           | -85'707            | -323'483           | -77'638            | -73'067            | -69'730            |
| 48        | Ausserordentlicher Ertrag                     | 437'753            | 1'063'625          | 807'335            | 186'623            | 380'284            | 1'165'604          | 913'258            |
|           | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            | <b>-1'851'531</b>  | <b>922'487</b>     | <b>721'628</b>     | <b>-136'860</b>    | <b>302'646</b>     | <b>1'092'537</b>   | <b>843'528</b>     |
|           | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>-397'185</b>    | <b>-33'537</b>     |                    |                    |                    |                    |                    |

| Pieterlen  |  | 2021             | 2022              | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | Konto HRM2                  |
|--|--|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------------|
| <b>1</b>   | <b>Finanzausgleich</b>   | <b>2021</b>      | <b>2022</b>       | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |                             |
| 1.01   | Bevölkerung  | 4'517            | 4'700             | 4'866            | 4'997            | 5'126            | 5'259            | 5'395            |                             |
| 1.02   | Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)   | 7'881'517        | 7'420'732         | 7'874'121        | 8'499'506        | 9'272'333        | 10'041'333       | 10'474'667       |                             |
| 1.03   | Ordentlicher Steuerertrag JP   |                  | 716'529           | 718'647          | 808'806          | 962'000          | 1'010'333        | 1'019'000        |                             |
| 1.04   | Zentrumslasten   | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |                             |
| 1.05   | Steueranlage (ab 2022 nat. Personen)   | 1.6500           | 1.6500            | 1.6500           | 1.7167           | 1.7833           | 1.8500           | 1.8500           |                             |
| 1.06   | Steueranlage jur. Personen   |                  | 1.6500            | 1.6500           | 1.7167           | 1.7833           | 1.8500           | 1.8500           |                             |
| 1.07   | Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag (ab 2022 NP)                           | 1.65             | 1.65              | 1.65             | 1.65             | 1.65             | 1.65             | 1.65             |                             |
| 1.08   | Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag JP                                     |                  | 1.65              | 1.65             | 1.65             | 1.65             | 1.65             | 1.65             |                             |
| 1.09   | Harmonisierungsfaktor Liegenschaftssteuer                                      | 1.25             | 1.25              | 1.25             | 1.25             | 1.25             | 1.25             | 1.25             |                             |
| 1.10   | Harm. Ordentlicher Steuerertrag (ab 2022 NP)                                   | 7'881'517        | 7'420'732         | 7'874'121        | 8'153'416        | 8'564'874        | 8'955'784        | 9'342'270        |                             |
| 1.11   | Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP   |                  | 716'529           | 718'647          | 772'806          | 889'495          | 901'108          | 908'838          |                             |
| 1.12   | Harm. Liegenschaftssteuer  | 872'155          | 904'021           | 947'712          | 969'830          | 999'407          | 1'022'908        | 1'049'431        |                             |
| 1.13   | Anteil direkte Bundessteuer  | 15'677           | 32'399            | 50'733           | 56'389           | 62'000           | 67'000           | 70'000           |                             |
| 1.14   | Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer                     | 8'769'349        | 9'073'682         | 9'591'212        | 9'952'442        | 10'515'776       | 10'946'800       | 11'370'539       |                             |
| 1.15   | Harm. Steuerertrag pro Kopf  | 1'941.55         | 1'930.43          | 1'971.20         | 1'991.65         | 2'051.31         | 2'081.53         | 2'107.58         |                             |
| 1.16   | Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.                                     | 2'681.40         | 2'701.60          | 2'738.00         | 2'751.00         | 2'807.00         | 2'859.00         | 2'899.00         |                             |
| 1.17   | Harm. Steuerertrags-Index (HEI)  | 72.41            | 71.46             | 71.99            | 72.40            | 73.08            | 72.81            | 72.70            |                             |
| 1.18   | <b>Disparitätenabbau</b> 37%   | <b>1'236'413</b> | <b>1'341'148*</b> | <b>1'380'464</b> | <b>1'403'981</b> | <b>1'433'364</b> | <b>1'512'820</b> | <b>1'579'817</b> | <b>9300.3622.7 / 4622.7</b> |
| 1.19   | HEI nach Disparitätenabbau   | 82.62            | 82.02             | 82.36            | 82.61            | 83.04            | 82.87            | 82.80            |                             |
| 1.20   | <b>Mindestausstattung vor Kürzung HEI</b> 86%                                  | <b>409'704</b>   | <b>505'800*</b>   | <b>485'412</b>   | <b>465'985</b>   | <b>426'031</b>   | <b>470'913</b>   | <b>500'315</b>   |                             |
| 1.21   | Bilanzsituation pro Kopf   | 2'027.66         | 2'064.95*         | 2'064.95         | 2'064.95         | 2'064.95         | 2'064.95         | 2'064.95         |                             |
| 1.22   | Indexiert/Standardisiert   | -0.46            | -0.49             | -0.49            | -0.49            | -0.49            | -0.49            | -0.49            |                             |
| 1.23   | Bruttoverschuldungsanteil  | 64.95            | 71.44*            | 71.44            | 71.44            | 71.44            | 71.44            | 71.44            |                             |
| 1.24   | Indexiert/Standardisiert   | 0.31             | 0.47              | 0.47             | 0.47             | 0.47             | 0.47             | 0.47             |                             |
| 1.25   | Nettozinsbelastung   | -0.69            | -7.96*            | -7.96            | -7.96            | -7.96            | -7.96            | -7.96            |                             |
| 1.26   | Indexiert/Standardisiert   | 0.33             | -0.31             | -0.31            | -0.31            | -0.31            | -0.31            | -0.31            |                             |
| 1.27   | Zinsbelastungsanteil   | 0.11             | 0.09*             | 0.09             | 0.09             | 0.09             | 0.09             | 0.09             |                             |
| 1.28   | Indexiert/Standardisiert   | 0.22             | 0.22              | 0.22             | 0.22             | 0.22             | 0.22             | 0.22             |                             |
| 1.29   | Durchschnitt der 4 Kennzahlen  | 0.33             | 0.22              | 0.22             | 0.22             | 0.22             | 0.22             | 0.22             |                             |
| 1.30   | Kennzahlen-Mix - Kürzung in %  | 0.00             | ---               | ---              | ---              | ---              | ---              | ---              |                             |
| 1.31   | Kürzung in CHF   | 0                | 0                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |                             |
| 1.32   | <b>Mindestausstattung nach Kürzung</b>   | <b>409'704</b>   | <b>505'800*</b>   | <b>485'412</b>   | <b>465'985</b>   | <b>426'031</b>   | <b>470'913</b>   | <b>500'315</b>   | <b>9300.4621.5</b>          |
| 1.33   | <b>Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)</b>                                      | <b>1'646'117</b> | <b>1'846'948*</b> | <b>1'865'876</b> | <b>1'869'966</b> | <b>1'859'395</b> | <b>1'983'733</b> | <b>2'080'132</b> |                             |
| <b>*Achtung: Provisorischer Prognosewert</b>   |  |                  |                   |                  |                  |                  |                  |                  |                             |
| <b>Anmerkung: Allfällige Ausgleichszahlungen für Einbussen bei Gemeindefusionen gemäss Artikel 34 Absatz 1 Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG) sind nicht berücksichtigt. Weitere Angaben finden Sie in den Erläuterungen zur Finanzplanungshilfe.</b> |  |                  |                   |                  |                  |                  |                  |                  |                             |
| <b>2</b>   | <b>Pauschale Abgeltung Zentrumslasten</b>                                      | <b>2021</b>      | <b>2022</b>       | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      | <b>Konto HRM2</b>           |
| 2.01   | Pauschale Abgeltung Bern / Biel / Thun   | 0                | 0                 | ---              | ---              | ---              | ---              | ---              |                             |
| 2.02   | <b>Total</b>   | <b>0</b>         | <b>0*</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>9300.4621.6</b>          |
| <b>*Achtung: Provisorischer Prognosewert</b>   |  |                  |                   |                  |                  |                  |                  |                  |                             |
| <b>3</b>   | <b>Geografisch-topografischer Zuschuss</b>                                     | <b>2021</b>      | <b>2022</b>       | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      | <b>Konto HRM2</b>           |
| 3.01   | Zuschuss Fläche p.K. ha<br><small>(Median 80% = 0.584 p.K. ha)</small> 0.178   | 0                | 0*                |                  |                  |                  |                  |                  |                             |
| 3.02   | Zuschuss Strasse p.K. m'<br><small>(Median 80% = 12.125 p.K. m')</small> 7.641 | 0                | 0*                |                  |                  |                  |                  |                  |                             |
| 3.03   | <b>Zuschuss Total</b>  | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |                             |
| 3.04   | <b>Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K</b>                              | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         |                             |
| 3.05   | Harm. Steuerertrags-Index (HEI)  | 72.41            | 71.46             | 71.99            | 72.40            | 73.08            | 72.81            | 72.70            |                             |

|  |   |                  |                 |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
|--|---|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 3.06   | HEI - Kürzung in % (ab HEI 140 - HEI 160 linear)        | ---              | 0.00            | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             |                       |
| 3.07   | <b>Total</b>  | <b>0</b>         | <b>0*</b>       | <b>0*</b>        | <b>0*</b>        | <b>0*</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>9300.4621.6</b>    |
| <b>*Achtung: Provisorischer Prognosewert</b> |   |                  |                 |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| <b>4</b>                                     | <b>Soziodemografischer Zuschuss</b>                     | <b>2020</b>      | <b>2021</b>     | <b>2022</b>      | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>Konto HRM2</b>     |
| 4.01   | Index (pro Kopf)  | 1'197.45         | 1'248.67        |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| 4.02   | Index (absolut)   | 5'408'483        | 5'869'165       |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| 4.03   | %-Anteil  | 0.63920          | 0.68752         |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| 4.04   | <b>Total</b>  | <b>100'674</b>   | <b>110'003*</b> | <b>492'500</b>   | <b>611'246</b>   | <b>564'303</b>   | <b>519'305</b>   | <b>509'129</b>   | <b>9300.4621.6</b>    |
| <b>*Achtung: Provisorischer Prognosewert</b> |   |                  |                 |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| <b>5</b>                                     | <b>Lastenausgleichssysteme</b>                          | <b>2021</b>      | <b>2022</b>     | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |                       |
| <b>Grundlagen</b>                            |   |                  |                 |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| 5.01   | Zivilrechtliche Wohnbevölkerung                         | 4'731            | 4'870           | 4'996            | 5'125            | 5'258            | 5'394            | 5'533            |                       |
| 5.02   | ÖV-Punkte   | 322.50           | 322.50*         | 322.50           | 322.50           | 322.50           | 322.50           | 322.50           |                       |
| <b>*Achtung: Provisorischer Prognosewert</b> |   |                  |                 |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| <b>6</b>                                     | <b>Lastenausgleich Lehrergehälter</b>                   | <b>2021</b>      | <b>2022</b>     | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      | <b>Konto HRM2</b>     |
| <b>Kindergarten</b>                          |   |                  |                 |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| 6.01   | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)                  |                  |                 | 46               | 47               | 48               | 49               | 50               |                       |
| 6.02   | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)                  |                  |                 | 412'400          | 419'800          | 424'000          | 448'100          | 457'100          |                       |
| 6.03   | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate         |                 | 240'567          | 244'883          | 247'333          | 261'392          | 266'642          |                       |
| 6.04   | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate         |                 | 174'917          | 176'667          | 186'708          | 190'458          | 194'292          |                       |
| 6.05   | <b>Total Budgetbetrag (netto)</b>                       | <b>12 Monate</b> |                 | <b>415'483</b>   | <b>421'550</b>   | <b>434'042</b>   | <b>451'850</b>   | <b>460'933</b>   | gem. Kalkulationstool |
| <b>7</b>                                     | <b>Lastenausgleich Lehrergehälter</b>                   | <b>2021</b>      | <b>2022</b>     | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      | <b>Konto HRM2</b>     |
| <b>Basisstufe</b>                            |   |                  |                 |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| 7.01   | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)                  |                  |                 |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| 7.02   | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)                  |                  |                 |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| 7.03   | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate         |                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |                       |
| 7.04   | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate         |                 | 0                | 0                | 0                | 0                | 0                |                       |
| 7.05   | <b>Total Budgetbetrag (netto)</b>                       | <b>12 Monate</b> |                 | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>0</b>         | gem. Kalkulationstool |
| <b>8</b>                                     | <b>Lastenausgleich Lehrergehälter</b>                   | <b>2021</b>      | <b>2022</b>     | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      | <b>Konto HRM2</b>     |
| <b>Primarschule</b>                          |   |                  |                 |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| 8.01   | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)                  |                  |                 | 1'327'800        | 1'428'500        | 1'480'600        | 1'553'600        | 1'643'100        |                       |
| 8.02   | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)                  |                  |                 | 1'428'500        | 1'480'600        | 1'553'600        | 1'643'100        | 1'676'000        |                       |
| 8.03   | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate         |                 | 774'550          | 833'292          | 863'683          | 906'267          | 958'475          |                       |
| 8.04   | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate         |                 | 595'208          | 616'917          | 647'333          | 684'625          | 698'333          |                       |
| 8.05   | <b>Total Budgetbetrag (netto)</b>                       | <b>12 Monate</b> |                 | <b>1'369'758</b> | <b>1'450'208</b> | <b>1'511'017</b> | <b>1'590'892</b> | <b>1'656'808</b> | gem. Kalkulationstool |
| <b>9</b>                                     | <b>Lastenausgleich Lehrergehälter</b>                   | <b>2021</b>      | <b>2022</b>     | <b>2023</b>      | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      | <b>Konto HRM2</b>     |
| <b>Sekundarstufe I</b>                       |   |                  |                 |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| 9.01   | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)                  |                  |                 | 835'200          | 1'026'500        | 1'076'100        | 1'137'400        | 1'149'700        |                       |
| 9.02   | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)                  |                  |                 | 1'026'500        | 1'076'100        | 1'137'400        | 1'149'700        | 1'172'700        |                       |
| 9.03   | Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf | 7 Monate         |                 | 487'200          | 598'792          | 627'725          | 663'483          | 670'658          |                       |
| 9.04   | Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf | 5 Monate         |                 | 427'708          | 448'375          | 473'917          | 479'042          | 488'625          |                       |

| 9.05                              | Total Budgetbetrag (netto)  | 12 Monate |      | 914'908          | 1'047'167        | 1'101'642        | 1'142'525        | 1'159'283        | gem. Kalkulationstool |
|-----------------------------------|---|-----------|------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 10                                | <b>Lastenausgleich Soziales</b>   | 2021      | 2022 | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | Konto HRM2            |
| 10.01                             | Franken pro Einwohner   |           |      | 560              | 584              | 586              | 582              | 584              |                       |
| 10.02                             | <b>Total</b>  |           |      | <b>2'797'760</b> | <b>2'993'152</b> | <b>3'081'108</b> | <b>3'139'249</b> | <b>3'231'537</b> | <b>5799.3611</b>      |
| 10.03                             | <b>Selbstbehalt</b>   |           |      |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
|                                   | familienergänzende Betreuungsangebote und Gemeinschaftszentren  |           |      | 140'000          | 150'000          | 154'000          | 158'000          | 162'000          |                       |
| 10.04                             | <b>Total</b>  |           |      | <b>140'000</b>   | <b>150'000</b>   | <b>154'000</b>   | <b>158'000</b>   | <b>162'000</b>   |                       |
| Änderung gegenüber Planvariante 2 |   |           |      |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| 11                                | <b>Lastenausgleich EL</b>   | 2021      | 2022 | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | Konto HRM2            |
| 11.01                             | Franken pro Einwohner   |           |      | 241              | 243              | 246              | 250              | 253              |                       |
| 11.02                             | <b>Total</b>  |           |      | <b>1'204'036</b> | <b>1'245'438</b> | <b>1'293'435</b> | <b>1'348'475</b> | <b>1'399'964</b> | <b>5320.3631</b>      |
| 12                                | <b>Lastenausgleich Familienzulagen</b>  | 2021      | 2022 | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | Konto HRM2            |
| 12.01                             | Franken pro Einwohner   |           |      | 5                | 5                | 5                | 5                | 5                |                       |
| 12.02                             | <b>Total</b>  |           |      | <b>24'980</b>    | <b>25'626</b>    | <b>26'289</b>    | <b>26'969</b>    | <b>27'667</b>    | <b>5410.3631</b>      |
| 13                                | <b>Lastenausgleich ÖV</b>   | 2021      | 2022 | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | Konto HRM2            |
| 13.01                             | Franken pro öV-Punkt  |           |      | 386              | 398              | 398              | 414              | 407              |                       |
| 13.02                             | <b>Anteil öV-Punkte</b> 66.67%  |           |      | <b>124'485</b>   | <b>128'355</b>   | <b>128'355</b>   | <b>133'515</b>   | <b>131'258</b>   |                       |
| 13.03                             | Franken pro Einwohner   |           |      | 49               | 50               | 51               | 53               | 53               |                       |
| 13.04                             | <b>Anteil Einwohner</b> 33.33%  |           |      | <b>244'804</b>   | <b>256'263</b>   | <b>268'151</b>   | <b>285'877</b>   | <b>293'273</b>   |                       |
| 13.05                             | <b>Total</b>  |           |      | <b>369'289</b>   | <b>384'618</b>   | <b>396'506</b>   | <b>419'392</b>   | <b>424'531</b>   | <b>6291.3631</b>      |
| 14                                | <b>Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung</b>   | 2021      | 2022 | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | Konto HRM2            |
| 14.01                             | Franken pro Einwohner   |           |      | 184              | 183              | 182              | 182              | 181              |                       |
| 14.02                             | <b>Total</b>  |           |      | <b>920'266</b>   | <b>939'590</b>   | <b>959'343</b>   | <b>979'532</b>   | <b>1'000'169</b> | <b>9300.3621.6</b>    |
| 15                                | <b>Pauschalierung der Interventionskosten</b>   | 2021      | 2022 | 2023             | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             | Konto HRM2            |
|                                   | Bei Gemeinden mit Pro Einwohner:  |           |      |                  |                  |                  |                  |                  |                       |
| 15.01                             | bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.60   |           |      | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             |                       |
| 15.02                             | zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.00   |           |      | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             |                       |
| 15.03                             | zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern: CHF 2.30   |           |      | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             |                       |
| 15.04                             | zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern: CHF 4.00  |           |      | 19'984.00        | 20'501.04        | 21'031.46        | 21'575.60        | 22'133.82        |                       |
| 15.05                             | ab 10'001 Einwohnern: CHF 5.00  |           |      | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             |                       |
| 15.06                             | bei der Stadt Thun: CHF 7.80  |           |      | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             |                       |
| 15.07                             | bei der Stadt Biel: CHF 17.00   |           |      | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             |                       |
| 15.08                             | bei der Stadt Bern: CHF 17.30   |           |      | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             |                       |
| 15.09                             | <b>Total</b>  |           |      | <b>19'984.00</b> | <b>20'501.04</b> | <b>21'031.46</b> | <b>21'575.60</b> | <b>22'133.82</b> | <b>1110.3631.xx</b>   |
| 15.10                             | <i>Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalisierten Interventionen in Abzug gebracht.</i> |           |      |                  |                  |                  |                  |                  |                       |

Finanzplanungshilfe zum Finanz- und Lastenausgleich;  
Prognose des Steuerertrages

| Steuerertrag HRM2  | Veränderung        |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | Steuerertrag HRM2  | Veränderung |            |           |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|-------------|------------|-----------|
|  | 2019               | 2020               | 2021               | 2022               | 2023               | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |  | 2023-2027   | 2022-2026  | Diff.     |
| Bevölkerung  | 4'500              | 4'731              | 4'870              | 4'996              | 5'125              | 5'258              | 5'394              | 5'533              | 5'677              | Bevölkerung  |             |            |           |
| Steuerpflichtige   | 2'685              | 2'728              | 2'745              | 2'890              | 2'937              | 3'006              | 3'098              | 3'171              | 3'253              | Steuerpflichtige   |             |            |           |
| Steueranlage nat. Personen   | 1.65               | 1.65               | 1.65               | 1.65               | 1.75               | 1.75               | 1.75               | 1.75               | 1.75               | Steueranlage; ab 2021 Steueranlage nat. Personen   |             |            |           |
| Steueranlage jur. Personen   | 1.65               | 1.65               | 1.65               | 1.65               | 1.75               | 1.75               | 1.75               | 1.75               | 1.75               | Steueranlage jur. Personen   |             |            |           |
| <b>Einkommenssteuern</b>   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | <b>Einkommenssteuern</b>   |             |            |           |
| Zuwachsrate pro Jahr   |                    |                    |                    | -1.3%              | 3.0%               | 2.0%               | 1.5%               | 1.5%               | 1.5%               | Zuwachsrate pro Jahr   |             |            |           |
| Steuergesetzrevision   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | Steuergesetzrevision   |             |            |           |
| Steuer pro Pflichtiger   | 1'403.87           | 1'531.62           | 1'552.37           | 1'532.81           | 1'578.80           | 1'610.37           | 1'634.53           | 1'659.05           | 1'683.93           | Steuer pro Pflichtiger   |             |            |           |
| <b>Total</b>   | <b>6'219'503</b>   | <b>6'894'123</b>   | <b>7'031'086</b>   | <b>7'310'000</b>   | <b>8'126'000</b>   | <b>8'473'000</b>   | <b>8'862'000</b>   | <b>9'206'000</b>   | <b>9'587'000</b>   | <b>Total</b>   | 34'667'000  | 30'807'000 | 3'860'000 |
| <b>Vermögenssteuern</b>  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | <b>Vermögenssteuern</b>  |             |            |           |
| Zuwachsrate pro Jahr   |                    |                    |                    | 4.2%               | 2.0%               | 2.0%               | 2.0%               | 2.0%               | 2.0%               | Zuwachsrate pro Jahr   |             |            |           |
| Steuergesetzrevision   |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | Steuergesetzrevision   |             |            |           |
| Steuer pro Pflichtiger   | 110.06             | 123.16             | 110.13             | 114.75             | 117.05             | 119.39             | 121.77             | 124.21             | 126.69             | Steuer pro Pflichtiger   |             |            |           |
| <b>Total</b>   | <b>487'612</b>     | <b>554'365</b>     | <b>498'787</b>     | <b>547'000</b>     | <b>601'000</b>     | <b>628'000</b>     | <b>660'000</b>     | <b>689'000</b>     | <b>721'000</b>     | <b>Total</b>   | 2'578'000   | 2'210'000  | 368'000   |
| <b>Juristische Personen</b> (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)                 |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    | <b>Juristische Personen</b> (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)   |             |            |           |
| * Gewinnsteuern  | 649'244            | 655'157            | 505'082            | 778'000            |                    |                    |                    |                    |                    | * Gewinnsteuern  |             |            |           |
| * Kapitalsteuern   | 29'862             | 25'171             | 3'582              | 2'000              |                    |                    |                    |                    |                    | * Kapitalsteuern   |             |            |           |
| * Holdingsteuern   | 2'033              | 394                | 775                | 1'000              |                    |                    |                    |                    |                    | * Holdingsteuern   |             |            |           |
| * Zuwachsrate pro Jahr   |                    |                    |                    |                    | 2.0%               | 1.5%               | 0.5%               | 0.5%               | 0.5%               | * Zuwachsrate pro Jahr   |             |            |           |
| <b>Total</b>   | <b>681'139</b>     | <b>680'722</b>     | <b>509'439</b>     | <b>781'000</b>     | <b>845'000</b>     | <b>858'000</b>     | <b>862'000</b>     | <b>866'000</b>     | <b>870'000</b>     | <b>Total</b>   | 3'431'000   | 2'661'000  | 770'000   |
| <b>Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern</b> [-]   | <b>-187'661</b>    | <b>-156'517</b>    | <b>-196'743</b>    | <b>-205'000</b>    | <b>-241'000</b>    | <b>-251'000</b>    | <b>-263'000</b>    | <b>-273'000</b>    | <b>-284'000</b>    | <b>Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern</b> [-]   |             |            |           |
| Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*  | 117'429            | 73'676             | 110'607            | 101'000            | 112'000            | 117'000            | 122'000            | 127'000            | 132'000            | Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*  |             |            |           |
| Passive Steuerauscheidungen Einkommen*   | -89'953            | -121'982           | -162'865           | -125'000           | -139'000           | -145'000           | -152'000           | -158'000           | -165'000           | Passive Steuerauscheidungen Einkommen*   |             |            |           |
| Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*  | -1'498             | -1'880             | -2'771             | -2'000             | -2'000             | -2'000             | -2'000             | -2'000             | -2'000             | Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*  |             |            |           |
| Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung/Auflösung)                                    | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung/Auflösung)                      |             |            |           |
| Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*   | 22'271             | 20'210             | 20'318             | 21'000             | 23'000             | 24'000             | 25'000             | 26'000             | 27'000             | Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*   |             |            |           |
| Passive Steuerauscheidungen Vermögen*  | -22'624            | -24'926            | -20'649            | -23'000            | -26'000            | -27'000            | -28'000            | -29'000            | -30'000            | Passive Steuerauscheidungen Vermögen*  |             |            |           |
| Quellensteuern* (abzüglich Provision)  | 255'434            | 450'300            | 370'950            | 520'000            | 578'000            | 603'000            | 631'000            | 655'000            | 682'000            | Quellensteuern* (abzüglich Provision)  |             |            |           |
| Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)   | 2'210              | 0                  | 1'264              | 1'000              | 1'000              | 1'000              | 1'000              | 1'000              | 1'000              | Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)                             |             |            |           |
| Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*  | 206'162            | 94'796             | 145'454            | 149'000            | 161'000            | 163'000            | 164'000            | 165'000            | 166'000            | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*  |             |            |           |
| Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*   | -22'090            | -54'412            | -102'576           | -60'000            | -65'000            | -66'000            | -66'000            | -66'000            | -66'000            | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*   |             |            |           |
| Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*   |             |            |           |
| Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung/Auflösung)                                   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung/Auflösung)                     |             |            |           |
| Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*   | 2'581              | 7'583              | 1'537              | 4'000              | 5'000              | 5'000              | 5'000              | 5'000              | 5'000              | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*   |             |            |           |
| Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*  | -146               | -165               | -436               | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*  |             |            |           |
| Quellensteuern juristische Personen*   | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | 0                  | Quellensteuern juristische Personen*   |             |            |           |
| Eingang abgeschriebene Steuern*  | 21'110             | 40'474             | 59'535             | 40'000             | 53'000             | 55'000             | 58'000             | 60'000             | 62'000             | Eingang abgeschriebene Steuern*  |             |            |           |
| <b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP</b>  | <b>6'824'833</b>   | <b>7'727'843</b>   | <b>7'709'519</b>   | <b>8'185'000</b>   | <b>9'086'000</b>   | <b>9'476'000</b>   | <b>9'914'000</b>   | <b>10'302'000</b>  | <b>10'731'000</b>  | <b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP</b>  | 38'778'000  | 34'307'000 | 4'471'000 |
| <b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP</b>  | <b>867'646</b>     | <b>728'524</b>     | <b>553'418</b>     | <b>874'000</b>     | <b>946'000</b>     | <b>960'000</b>     | <b>965'000</b>     | <b>970'000</b>     | <b>975'000</b>     | <b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP</b>  | 3'841'000   | 3'091'000  | 750'000   |
| <b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total</b>   | <b>7'692'479</b>   | <b>8'456'367</b>   | <b>8'262'937</b>   | <b>9'059'000</b>   | <b>10'032'000</b>  | <b>10'436'000</b>  | <b>10'879'000</b>  | <b>11'272'000</b>  | <b>11'706'000</b>  | <b>Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total</b>   | 42'619'000  | 37'398'000 | 5'221'000 |
| Steueranlagezehntel NP in CHF  | 413'626            | 468'354            | 467'244            | 496'061            | 519'200            | 541'486            | 566'514            | 588'686            | 613'200            | Steueranlagezehntel NP in CHF  |             |            |           |
| Steueranlagezehntel JP in CHF  | 52'595             | 44'153             | 33'540             | 52'970             | 54'057             | 54'857             | 55'143             | 55'429             | 55'714             | Steueranlagezehntel JP in CHF  |             |            |           |
| Steueranlagezehntel NP und JP in CHF   | 466'211            | 512'507            | 500'784            | 549'030            | 573'257            | 596'343            | 621'657            | 644'114            | 668'914            | Steueranlagezehntel NP und JP in CHF   |             |            |           |
| <b>*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!</b> |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |  |             |            |           |
| <b>Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) &gt; Seite</b>                                | <b>0</b>           | <b>47'030</b>      | <b>50'168</b>      | <b>55'000</b>      | <b>61'000</b>      | <b>63'000</b>      | <b>66'000</b>      | <b>68'000</b>      | <b>71'000</b>      | <b>Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) &gt; Seite</b>                  | 258'000     | 184'000    | 74'000    |
| <b>Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)</b>               | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)</b> |             |            |           |
| <b>Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer</b>  | <b>679'990'330</b> | <b>744'292'199</b> | <b>745'368'702</b> | <b>784'847'035</b> | <b>797'376'376</b> | <b>816'353'217</b> | <b>841'249'519</b> | <b>861'031'486</b> | <b>883'357'156</b> | <b>Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer</b>                                  |             |            |           |
| <b>Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf</b>  | <b>1'898.33</b>    | <b>1'994.03</b>    | <b>1'898.32</b>    | <b>2'020.63</b>    | <b>2'051.89</b>    | <b>2'077.48</b>    | <b>2'108.85</b>    | <b>2'127.46</b>    | <b>2'151.33</b>    | <b>Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf</b>  |             |            |           |
| <b>Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)</b>   | <b>71.97</b>       | <b>72.28</b>       | <b>70.11</b>       | <b>73.55</b>       | <b>73.32</b>       | <b>72.25</b>       | <b>72.63</b>       | <b>72.88</b>       | <b>73.30</b>       | <b>Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)</b>   |             |            |           |
| <b>Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf</b>   | <b>2'637.72</b>    | <b>2'758.91</b>    | <b>2'707.77</b>    | <b>2'747.19</b>    | <b>2'798.42</b>    | <b>2'875.54</b>    | <b>2'903.74</b>    | <b>2'919.30</b>    | <b>2'934.97</b>    | <b>Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf</b>   |             |            |           |
|  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |  | 42'877'000  | 37'582'000 | 5'295'000 |
|  |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |  |             |            | 6'692'000 |

## Allg. Haushalt

Gliederung nach Funktionen konzentriert

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung                    | RG 2021         | BU 2022        | BU 2023    | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|-----------|--------------------------------------|-----------------|----------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|           | <b>ERGEBNIS</b>                      | <b>-397'185</b> | <b>-33'537</b> |            |            |            |            |            |
| 0110      | Legislative                          | -46'420         | -53'661        | -63'886    | -64'921    | -65'895    | -66'633    | -67'380    |
| 0120      | Exekutive                            | -194'999        | -212'050       | -216'850   | -221'007   | -224'322   | -227'502   | -230'727   |
| 0220      | Allgemeine Dienste                   | -1'790'294      | -1'706'274     | -1'910'000 | -1'949'899 | -1'977'916 | -2'006'269 | -2'049'056 |
| 0290      | Verwaltungsliegenschaft Hauptstrasse | -112'704        | -88'677        | -94'105    | -95'129    | -96'127    | -96'844    | -97'570    |
| 0291      | Verwaltungsliegenschaft Brunnenweg   | -18'518         | -31'896        | -47'906    | -48'372    | -48'818    | -49'148    | -49'481    |
| 0292      | Verwaltungsliegenschaft MzwG         | -48'242         | -66'882        | -120'052   | -141'810   | -143'478   | -144'727   | -145'990   |
| 1110      | Polizei                              | -25'610         | -29'552        | -29'984    | -30'651    | -31'333    | -31'981    | -32'643    |
| 1400      | Allgemeines Rechtswesen              | -34'851         | -74'700        | -43'900    | -44'559    | -45'461    | -45'915    | -46'375    |
| 1402      | Kinder- und Erwachsenenschutz        |                 |                |            |            |            |            |            |
| 1506      | Regionale Feuerwehrgesellschaft      |                 |                |            |            |            |            |            |
| 1610      | Militärische Verteidigung            | -1'000          | -1'500         | -1'500     | -1'523     | -1'540     | -1'555     | -1'571     |
| 1626      | Regionale Zivilschutzorganisation    | -70'646         | -82'450        | -86'100    | -87'400    | -88'315    | -89'203    | -90'100    |
| 2110      | Kindergarten                         | -388'975        | -370'523       | -446'129   | -452'611   | -465'523   | -482'409   | -491'779   |
| 2120      | Primarstufe                          | -1'383'087      | -1'426'942     | -1'622'364 | -1'613'249 | -1'676'353 | -1'757'782 | -1'825'267 |
| 2130      | Sekundarstufe I                      | -1'120'638      | -1'010'621     | -1'150'471 | -1'292'379 | -1'354'523 | -1'400'416 | -1'422'587 |
| 2140      | Musikschule                          | -73'072         | -115'113       | -97'641    | -97'641    | -97'641    | -97'641    | -97'641    |
| 2170      | Schulliegenschaften                  | -1'196'992      | -1'319'350     | -1'645'530 | -1'252'640 | -1'272'876 | -1'843'267 | -1'842'246 |
| 2180      | Tagesbetreuung                       |                 |                |            |            |            |            |            |
| 2190      | Schulleitung und Schulverwaltung     | -301'922        | -341'445       | -464'253   | -489'317   | -510'006   | -506'294   | -535'025   |
| 2193      | Schulveranstaltungen                 | -34'665         | -41'300        | -58'297    | -59'288    | -60'275    | -60'999    | -61'731    |
| 2197      | Schulsozialarbeit                    | -61'524         | -76'625        | -87'550    | -89'303    | -90'686    | -92'047    | -93'430    |
| 2300      | Berufliche Grundbildung              | -10'000         |                |            |            |            |            |            |
| 2910      | Verwaltung                           | -4'230          | -11'300        | -13'930    | -14'169    | -14'381    | -14'554    | -14'730    |
| 2991      | Erwachsenenbildung                   | -850            | -1'000         | -1'000     | -1'000     | -1'000     | -1'000     | -1'000     |
| 3120      | Denkmalpflege und Heimatschutz       | -180            | -200           | -200       | -200       | -199       | -199       | -199       |
| 3220      | Konzert und Theater                  | -1'044          | -1'000         | -1'000     | -1'015     | -1'030     | -1'041     | -1'051     |
| 3290      | Übrige Kultur                        | -161'537        | -165'295       | -167'695   | -168'236   | -168'750   | -169'133   | -168'491   |
| 3320      | Massenmedien                         | -38'676         | -39'787        | -39'880    | -40'496    | -41'173    | -41'603    | -42'036    |
| 3321      | Antennen- und Kabelanlagen           | 64'025          | 63'600         | 63'500     | 63'688     | 63'814     | 63'943     | 64'072     |
| 3410      | Sport                                | -92'137         | -78'085        | -99'827    | -101'270   | -107'536   | -108'525   | -109'524   |
| 3420      | Freizeit                             | -13'494         | -25'203        | -28'094    | -30'192    | -32'290    | -32'357    | -32'425    |
| 4210      | Ambulante Krankenpflege              | 4'653           | -5'000         | -5'000     | -5'075     | -5'151     | -5'203     | -5'255     |
| 4320      | Krankheitsbekämpfung, übrige         | -14'761         |                |            |            |            |            |            |
| 4330      | Schulgesundheitsdienst               | -5'085          | -4'665         | -7'495     | -7'627     | -7'741     | -7'839     | -7'937     |
| 4331      | Schulzahnpflege                      | -3'887          | -5'500         | -5'000     | -5'075     | -5'151     | -5'203     | -5'255     |
| 4340      | Lebensmittelkontrolle                | -713            | -800           | -800       | -800       | -800       | -800       | -800       |

## Allg. Haushalt

## Gliederung nach Funktionen konzentriert

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung                              | RG 2021    | BU 2022    | BU 2023    | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|-----------|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 4900      | Gesundheitswesen, übriges                      | -250       | -1'500     | -8'000     | -8'020     | -8'035     | -14'051    | -8'067     |
| 5310      | Alters- und<br>Hinterlassenenversicherung AHV  | -95'400    | -95'400    | -95'400    | -96'831    | -98'283    | -99'266    | -100'259   |
| 5320      | Ergänzungsleistungen AHV                       | -1'109'535 | -1'178'008 | -1'204'036 | -1'245'438 | -1'293'435 | -1'348'475 | -1'399'964 |
| 5350      | Leistungen an das Alter                        |            |            |            |            |            |            |            |
| 5410      | Familienzulagen                                | -26'485    | -29'328    | -24'980    | -25'626    | -26'289    | -26'969    | -27'667    |
| 5430      | Alimentenbevorschussung und -<br>inkasso       | -82'815    | -126'000   | -126'000   | -127'890   | -129'168   | -130'461   | -131'765   |
| 5440      | Jugendschutz allgemein                         | -1'248     | -1'200     | -1'200     | -1'200     | -1'200     | -1'200     | -1'200     |
| 5444      | Offene Kinder- und Jugendarbeit                | -19'727    | -20'000    | -20'000    | -20'000    | -20'000    | -20'000    | -20'000    |
| 5450      | Leistungen an Familien                         | -166'087   | -170'250   | -180'850   | -183'467   | -185'939   | -188'418   | -190'904   |
| 5451      | Kinderkrippen und Kinderhorte                  |            |            |            |            |            |            |            |
| 5458      | Tageselternverein                              | -600       | -700       | -700       | -700       | -700       | -700       | -700       |
| 5590      | Arbeitslosigkeit                               | -1'184     |            |            | 300        | 503        | 708        | 915        |
| 5720      | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe              | -2'838'965 | -3'268'000 | -3'074'000 | -3'120'110 | -3'151'331 | -3'182'844 | -3'214'674 |
| 5790      | Sozialhilfe                                    |            |            |            |            |            |            |            |
| 5799      | Lastenausgleich Sozialhilfe                    | 516'165    | 590'291    | 418'907    | 271'765    | 216'458    | 191'293    | 132'310    |
| 6150      | Gemeindestrassen                               | -902'456   | -1'036'065 | -1'073'169 | -1'105'681 | -1'132'769 | -1'171'739 | -1'172'290 |
| 6155      | Parkplätze                                     | 38'749     | 40'500     | 36'150     | 36'760     | 37'141     | 37'523     | 37'909     |
| 6220      | Regionalverkehr                                | -3'560     | -5'750     | -5'750     | -5'750     | -5'750     | -5'750     | -5'750     |
| 6291      | Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr            | -319'530   | -381'191   | -369'289   | -384'618   | -396'506   | -419'392   | -424'531   |
| 7300      | Tierkörperbeseitigung                          |            |            |            |            |            |            |            |
| 7410      | Gewässerverbauungen                            | -30'225    | -50'911    | -50'361    | -50'586    | -50'814    | -50'969    | -51'125    |
| 7710      | Friedhof und Bestattung allgemein              | -65'168    | -66'467    | -63'884    | -63'290    | -64'520    | -65'216    | -65'917    |
| 7792      | Hundetoiletten                                 | 22'719     | 17'000     | 18'200     | 17'963     | 17'772     | 17'609     | 17'445     |
| 7900      | Raumordnung allgemein                          | -27'816    | -41'343    | -28'172    | -28'397    | -28'625    | -28'780    | -24'479    |
| 7907      | Regionalkonferenzen                            | -22'185    | -25'000    | -25'000    | -25'000    | -25'000    | -25'000    | -25'000    |
| 8110      | Verw. Landwirtschaft, Vollzug und<br>Kontrolle | -707       | -935       | -845       | -861       | -874       | -886       | -898       |
| 8200      | Forstwirtschaft                                |            | -10'000    | -10'000    | -10'000    | -10'000    | -10'000    | -10'000    |
| 8406      | Regionaler Tourismus                           | 1'758      | 2'000      | 1'500      | 1'500      | 1'500      | 1'500      | 1'500      |
| 8506      | Regionale Wirtschaftsförderung                 | -6'397     |            |            |            |            |            |            |
| 8711      | Elektrizität (Gemeindebetrieb)                 | 1'246'716  | 1'144'699  | 1'194'838  | 1'244'189  | 1'275'261  | 1'317'151  | 1'375'030  |
| 9100      | Allgemeine Gemeindesteuern                     | 8'306'774  | 8'790'000  | 10'050'000 | 10'485'980 | 10'931'196 | 11'326'904 | 11'927'005 |
| 9101      | Sondersteuern                                  | 519'636    | 299'000    | 347'000    | 346'906    | 346'781    | 346'681    | 346'570    |
| 9102      | Liegenschaftssteuern                           | 906'558    | 982'000    | 998'000    | 1'021'906  | 1'052'781  | 1'077'681  | 1'108'570  |
| 9300      | Finanz- und Lastenausgleich                    | 1'079'755  | 1'236'491  | 1'446'655  | 1'550'295  | 1'473'115  | 1'532'354  | 1'598'028  |
| 9500      | Ertragsanteile, übrige                         | 54'386     | 56'000     | 60'000     | 60'000     | 60'000     | 60'000     | 60'000     |
| 9610      | Zinsen   | -34'403    | -29'520    | -56'190    | -308'283   | -500'869   | -857'191   | -1'020'960 |
| 9620      | Keine Bezeichnung gefunden                     | 2'241      |            |            |            |            |            |            |



| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung   | RG 2021  | BU 2022  | BU 2023  | 2024     | 2025    | 2026      | 2027    |
|-----------|---|----------|----------|----------|----------|---------|-----------|---------|
| 9630      | Liegenschaften des Finanzvermögens                          | 66'726   | 19'500   | 19'500   | 267'400  | 19'500  | 19'500    | 19'500  |
| 9631      | Liegenschaft Finanzvermögen "alte Landstrasse 14"           |          |          |          |          |         |           |         |
| 9632      | Liegenschaft Finanzvermögen "Moosgasse 24, 26, 28"          |          |          |          |          |         |           |         |
| 9690      | Finanzvermögen  | 5'696    | 6'800    | 7'000    | 7'000    | 7'000   | 7'000     | 7'000   |
| 9710      | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe                             | 1'182    | 2'000    | 1'000    | 1'015    | 1'025   | 1'035     | 1'046   |
| 9900      | Zusätzliche, systembedingte Abschreibungen gem. Art. 84 GV  | 99'474   | 972'072  | 639'290  | -241'148 | 179'467 | 1'034'514 | 768'552 |
| 9901      | Abschreibungen bisheriges VV (nicht aufteilbare Funktionen) | -411'983 | -413'609 | -410'358 |          |         |           |         |
| 9950      | Neutrale Aufwendungen und Erträge                           | 83'083   | 83'083   | 83'083   | 83'083   | 83'083  |           |         |

## Allg. Haushalt

Gliederung nach Sachgruppen detailliert

| Konto-Nr.       | Konto-Bezeichnung                              | RG 2021           | BU 2022           | BU 2023           | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
|-----------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>ERGEBNIS</b> |  | <b>-397'185</b>   | <b>-33'537</b>    | <b>0</b>          |                   |                   |                   |                   |
| <b>30</b>       | <b>Personalaufwand</b>                         | <b>-5'712'603</b> | <b>-5'604'422</b> | <b>-6'184'515</b> | <b>-6'308'207</b> | <b>-6'402'826</b> | <b>-6'498'871</b> | <b>-6'596'353</b> |
| 0110            | 30 Legislative                                 | -10'612           | -14'575           | -15'300           | -15'606           | -15'840           | -16'078           | -16'319           |
| 0120            | 30 Exekutive                                   | -163'643          | -176'050          | -180'850          | -184'467          | -187'234          | -190'043          | -192'893          |
| 0220            | 30 Allgemeine Dienste                          | -1'530'721        | -1'446'500        | -1'691'000        | -1'724'820        | -1'750'692        | -1'776'953        | -1'803'607        |
| 0290            | 30 Verwaltungsliegenschaft Hauptstrasse        | -46'526           | -27'100           | -8'050            | -8'211            | -8'334            | -8'459            | -8'586            |
| 0291            | 30 Verwaltungsliegenschaft Brunnenweg          |                   | -6'850            | -5'300            | -5'406            | -5'487            | -5'569            | -5'653            |
| 0292            | 30 Verwaltungsliegenschaft MzwG                |                   | -10'130           | -23'000           | -23'460           | -23'812           | -24'169           | -24'532           |
| 2170            | 30 Schulliegenschaften                         | -473'822          | -467'000          | -658'200          | -671'364          | -681'434          | -691'656          | -702'031          |
| 2180            | 30 Tagesbetreuung                              | -634'638          | -648'750          | -703'900          | -717'978          | -728'748          | -739'679          | -750'774          |
| 2190            | 30 Schulleitung und Schulverwaltung            | -95'916           | -99'700           | -115'950          | -118'269          | -120'043          | -121'844          | -123'671          |
| 2193            | 30 Schulveranstaltungen                        | -4'066            | -23'300           | -23'300           | -23'766           | -24'122           | -24'484           | -24'852           |
| 2197            | 30 Schulsozialarbeit                           | -67'698           | -75'325           | -87'950           | -89'709           | -91'055           | -92'420           | -93'807           |
| 2910            | 30 Verwaltung                                  | -4'130            | -6'300            | -5'830            | -5'947            | -6'036            | -6'126            | -6'218            |
| 3290            | 30 Übrige Kultur                               | -6'581            | -5'975            | -6'775            | -6'911            | -7'014            | -7'119            | -7'226            |
| 3320            | 30 Massenmedien                                | -2'826            | -3'287            | -3'380            | -3'448            | -3'499            | -3'552            | -3'605            |
| 4330            | 30 Schulgesundheitsdienst                      | -3'805            | -565              | -3'895            | -3'973            | -4'032            | -4'093            | -4'154            |
| 4900            | 30 Gesundheitswesen, übriges                   |                   | -1'000            | -1'000            | -1'020            | -1'035            | -1'051            | -1'067            |
| 5350            | 30 Leistungen an das Alter                     | -1'967            | -3'320            | -3'130            | -3'193            | -3'240            | -3'289            | -3'338            |
| 5450            | 30 Leistungen an Familien                      | -25'022           | -30'250           | -30'850           | -31'467           | -31'939           | -32'418           | -32'904           |
| 5451            | 30 Kinderkrippen und Kinderhorte               | -933'480          | -877'450          | -878'100          | -895'662          | -909'097          | -922'733          | -936'574          |
| 5790            | 30 Sozialhilfe                                 | -938'419          | -862'975          | -922'400          | -940'848          | -954'961          | -969'285          | -983'824          |
| 6150            | 30 Gemeindestrassen                            | -585'024          | -542'850          | -562'300          | -573'546          | -582'149          | -590'881          | -599'745          |
| 6155            | 30 Parkplätze                                  | -12'036           | -13'900           | -18'250           | -18'615           | -18'894           | -19'178           | -19'465           |
| 7710            | 30 Friedhof und Bestattung allgemein           | -2'802            | -2'910            | -3'060            | -3'121            | -3'168            | -3'216            | -3'264            |
| 8110            | 30 Verw. Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle | -707              | -735              | -645              | -658              | -668              | -678              | -688              |
| 8711            | 30 Elektrizität (Gemeindebetrieb)              | -168'160          | -257'625          | -232'100          | -236'742          | -240'293          | -243'898          | -247'556          |
| <b>31</b>       | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       | <b>-4'708'538</b> | <b>-5'007'652</b> | <b>-8'059'460</b> | <b>-7'708'672</b> | <b>-7'878'248</b> | <b>-8'040'805</b> | <b>-8'216'893</b> |
| 0110            | 31 Legislative                                 | -35'808           | -39'086           | -48'586           | -49'315           | -50'055           | -50'555           | -51'061           |
| 0120            | 31 Exekutive                                   | -31'356           | -36'000           | -36'000           | -36'540           | -37'088           | -37'459           | -37'834           |
| 0220            | 31 Allgemeine Dienste                          | -423'906          | -397'700          | -408'800          | -419'932          | -426'156          | -430'368          | -454'621          |
| 0290            | 31 Verwaltungsliegenschaft Hauptstrasse        | -60'645           | -43'500           | -57'500           | -58'363           | -59'238           | -59'830           | -60'429           |
| 0291            | 31 Verwaltungsliegenschaft Brunnenweg          | -11'235           | -14'000           | -24'000           | -24'360           | -24'725           | -24'973           | -25'222           |
| 0292            | 31 Verwaltungsliegenschaft MzwG                | -39'772           | -54'000           | -86'500           | -87'798           | -89'114           | -90'006           | -90'906           |
| 1110            | 31 Polizei                                     | -6'686            | -10'000           | -10'000           | -10'150           | -10'302           | -10'405           | -10'509           |
| 1400            | 31 Allgemeines Rechtswesen                     | -95'488           | -98'000           | -90'000           | -91'350           | -92'720           | -93'647           | -94'584           |
| 1506            | 31 Regionale Feuerwehrorganisation             | -9'722            | -14'300           | -12'800           | -12'992           | -13'187           | -13'319           | -13'452           |

## Allg. Haushalt

Gliederung nach Sachgruppen detailliert

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung                              | RG 2021    | BU 2022    | BU 2023    | 2024       | 2025       | 2026       | 2027       |
|-----------|--|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 1610      | 31 Militärische Verteidigung                   |            | -500       | -500       | -508       | -515       | -520       | -525       |
| 1626      | 31 Regionale Zivilschutzorganisation           | -4'853     | -5'300     | -7'300     | -7'410     | -7'521     | -7'596     | -7'672     |
| 2110      | 31 Kindergarten                                | -20'339    | -24'755    | -27'653    | -28'068    | -28'489    | -28'774    | -29'061    |
| 2120      | 31 Primarstufe                                 | -139'927   | -256'267   | -242'606   | -153'041   | -155'336   | -156'890   | -158'459   |
| 2130      | 31 Sekundarstufe I                             | -102'417   | -193'226   | -209'976   | -213'126   | -216'323   | -218'486   | -220'671   |
| 2170      | 31 Schulliegenschaften                         | -303'763   | -285'400   | -406'300   |            |            |            |            |
| 2180      | 31 Tagesbetreuung                              | -48'333    | -95'812    | -103'640   | -108'195   | -109'773   | -110'840   | -111'919   |
| 2190      | 31 Schulleitung und Schulverwaltung            | -104'059   | -160'006   | -183'231   | -185'979   | -188'769   | -190'657   | -192'563   |
| 2193      | 31 Schulveranstaltungen                        | -33'749    | -26'000    | -54'329    | -55'144    | -55'971    | -56'531    | -57'096    |
| 2197      | 31 Schulsozialarbeit                           | -2'038     | -8'000     | -8'000     | -8'120     | -8'242     | -8'324     | -8'407     |
| 2910      | 31 Verwaltung                                  |            | -5'000     | -8'000     | -8'120     | -8'242     | -8'324     | -8'407     |
| 3220      | 31 Konzert und Theater                         | -1'044     | -1'000     | -1'000     | -1'015     | -1'030     | -1'041     | -1'051     |
| 3290      | 31 Übrige Kultur                               | -23'408    | -26'300    | -27'000    | -27'405    | -27'816    | -28'094    | -28'375    |
| 3320      | 31 Massenmedien                                | -48'670    | -50'500    | -50'500    | -51'258    | -52'026    | -52'547    | -53'072    |
| 3410      | 31 Sport                                       | -48'981    | -44'000    | -57'000    | -57'855    | -58'723    | -59'310    | -59'903    |
| 3420      | 31 Freizeit                                    | -8'169     | -6'500     | -6'500     | -6'598     | -6'696     | -6'763     | -6'831     |
| 4210      | 31 Ambulante Krankenpflege                     | 4'653      | -5'000     | -5'000     | -5'075     | -5'151     | -5'203     | -5'255     |
| 4320      | 31 Krankheitsbekämpfung, übrige                | -14'761    |            |            |            |            |            |            |
| 4330      | 31 Schulgesundheitsdienst                      | -1'279     | -4'100     | -3'600     | -3'654     | -3'709     | -3'746     | -3'783     |
| 4331      | 31 Schulzahnpflege                             | -3'887     | -5'500     | -5'000     | -5'075     | -5'151     | -5'203     | -5'255     |
| 4900      | 31 Gesundheitswesen, übriges                   | -250       | -500       | -7'000     | -7'000     | -7'000     | -13'000    | -7'000     |
| 5350      | 31 Leistungen an das Alter                     | -4'140     | -10'500    | -10'500    | -10'500    | -10'500    | -10'500    | -10'500    |
| 5451      | 31 Kinderkrippen und Kinderhorte               | -120'403   | -112'300   | -112'700   | -114'391   | -116'106   | -117'267   | -118'440   |
| 5590      | 31 Arbeitslosigkeit                            | -11'355    | -20'000    | -20'000    | -20'000    | -20'000    | -20'000    | -20'000    |
| 5720      | 31 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe           | -4'422     |            | -4'000     | -4'060     | -4'121     | -4'162     | -4'204     |
| 5790      | 31 Sozialhilfe                                 | -31'315    | -41'400    | -47'900    | -48'619    | -49'348    | -49'841    | -50'340    |
| 6150      | 31 Gemeindestrassen                            | -470'653   | -538'400   | -550'380   | -558'636   | -567'015   | -572'685   | -578'412   |
| 6155      | 31 Parkplätze                                  | -3'290     | -4'600     | -4'600     | -4'600     | -4'600     | -4'600     | -4'600     |
| 7410      | 31 Gewässerverbauungen                         |            | -15'000    | -15'000    | -15'225    | -15'453    | -15'608    | -15'764    |
| 7710      | 31 Friedhof und Bestattung allgemein           | -29'248    | -40'900    | -28'400    | -28'826    | -29'258    | -29'551    | -29'846    |
| 7792      | 31 Hundetoiletten                              | -1'311     | -7'200     | -6'200     | -6'293     | -6'387     | -6'451     | -6'516     |
| 7900      | 31 Raumordnung allgemein                       | -16'130    | -15'000    | -15'000    | -15'225    | -15'453    | -15'608    | -15'764    |
| 8110      | 31 Verw. Landwirtschaft, Vollzug und Kontrolle |            | -200       | -200       | -203       | -206       | -208       | -210       |
| 8200      | 31 Forstwirtschaft                             |            | -10'000    | -10'000    | -10'000    | -10'000    | -10'000    | -10'000    |
| 8711      | 31 Elektrizität (Gemeindebetrieb)              | -2'171'935 | -2'060'900 | -4'792'259 | -4'911'385 | -5'033'144 | -5'155'072 | -5'281'259 |
| 9100      | 31 Allgemeine Gemeindesteuern                  | -207'338   | -197'000   | -241'000   | -224'000   | -234'000   | -243'000   | -253'000   |
| 9101      | 31 Sondersteuern                               | -4'018     | -2'000     | -4'000     | -4'094     | -4'219     | -4'319     | -4'430     |
| 9102      | 31 Liegenschaftssteuern                        | -770       | -4'000     | -4'000     | -4'094     | -4'219     | -4'319     | -4'430     |
| 9610      | 31 Zinsen                                      | -5'953     | -5'000     | -5'000     | -5'075     | -5'151     | -5'203     | -5'255     |

Allg. Haushalt

Gliederung nach Sachgruppen detailliert

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung  | RG 2021           | BU 2022           | BU 2023           | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
|-----------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 9631      | 31 Liegenschaft Finanzvermögen "alte Landstrasse 14"           | -2'663            | -3'500            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 9632      | 31 Liegenschaft Finanzvermögen "Moosgasse 24, 26, 28"          |                   | -9'500            |                   |                   |                   |                   |                   |
| 9690      | 31 Finanzvermögen  | -3'700            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>33</b> | <b>Abschreibungen<br/>Verwaltungsvermögen</b>                  | <b>-1'150'403</b> | <b>-1'440'250</b> | <b>-1'637'391</b> | <b>-1'259'127</b> | <b>-1'318'089</b> | <b>-1'901'435</b> | <b>-1'881'571</b> |
| 0220      | 33 Allgemeine Dienste  | -12'566           | -20'974           | -17'100           | -15'151           | -13'172           | -13'172           | -7'195            |
| 0290      | 33 Verwaltungsliegenschaft Hauptstrasse                        | -9'733            | -18'077           | -28'555           | -28'555           | -28'555           | -28'555           | -28'555           |
| 0291      | 33 Verwaltungsliegenschaft Brunnenweg                          | -2'683            | -11'046           | -18'606           | -18'606           | -18'606           | -18'606           | -18'606           |
| 0292      | 33 Verwaltungsliegenschaft MzwG                                | -6'352            | -7'752            | -13'552           | -33'552           | -33'552           | -33'552           | -33'552           |
| 1506      | 33 Regionale Feuerwehrorganisation                             | -20'358           | -20'358           | -20'356           | -954              | -953              | -953              | -953              |
| 2110      | 33 Kindergarten  | -2'993            | -2'993            | -2'993            | -2'993            | -2'992            | -1'785            | -1'785            |
| 2130      | 33 Sekundarstufe I   | -13'887           | -17'637           | -21'387           | -27'886           | -32'358           | -35'205           | -38'433           |
| 2170      | 33 Schulliegenschaften   | -410'696          | -552'500          | -564'280          | -564'280          | -574'280          | -1'134'280        | -1'122'715        |
| 2180      | 33 Tagesbetreuung  |                   |                   | -108'000          | -108'000          | -108'000          | -108'000          | -108'000          |
| 2190      | 33 Schulleitung und Schulverwaltung                            | -39'238           | -81'939           | -81'272           | -101'272          | -117'399          | -110'000          | -135'000          |
| 3290      | 33 Übrige Kultur   | -1'030            | -1'030            | -1'030            | -1'030            | -1'030            | -1'030            |                   |
| 3320      | 33 Massenmedien  | -980              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3410      | 33 Sport   | -4'156            | -3'485            | -3'827            | -3'827            | -8'827            | -8'827            | -8'827            |
| 3420      | 33 Freizeit  | -4'694            | -17'803           | -20'694           | -22'694           | -24'694           | -24'694           | -24'694           |
| 5451      | 33 Kinderkrippen und Kinderhorte                               | -8'617            | -8'273            | -10'282           | -8'636            | -8'636            | -8'636            | -8'636            |
| 5790      | 33 Sozialhilfe   | -1'353            | -1'853            | -1'853            | -1'853            | -1'853            | -1'853            | -502              |
| 6150      | 33 Gemeindestrassen  | -76'615           | -98'245           | -134'069          | -149'694          | -161'569          | -187'924          | -175'688          |
| 7410      | 33 Gewässerverbauungen   |                   | -3'000            | -2'450            | -2'450            | -2'450            | -2'450            | -2'450            |
| 7710      | 33 Friedhof und Bestattung allgemein                           | -2'424            | -2'457            | -2'824            | -3'224            | -3'624            | -3'624            | -3'624            |
| 7900      | 33 Raumordnung allgemein                                       | -11'686           | -26'343           | -13'172           | -13'172           | -13'172           | -13'172           | -8'715            |
| 8711      | 33 Elektrizität (Gemeindebetrieb)                              | -108'359          | -130'876          | -160'731          | -151'298          | -162'367          | -165'117          | -153'641          |
| 9901      | 33 Abschreibungen bisheriges VV (nicht aufteilbare Funktionen) | -411'983          | -413'609          | -410'358          |                   |                   |                   |                   |
| <b>34</b> | <b>Finanzaufwand</b>   | <b>-123'497</b>   | <b>-153'710</b>   | <b>-195'860</b>   | <b>-432'636</b>   | <b>-625'145</b>   | <b>-981'414</b>   | <b>-1'145'130</b> |
| 9610      | 34 Zinsen  | -95'370           | -115'130          | -127'120          | -363'896          | -556'405          | -912'674          | -1'076'390        |
| 9630      | 34 Liegenschaften des Finanzvermögens                          | -947              | -500              | -500              | -500              | -500              | -500              | -500              |
| 9631      | 34 Liegenschaft Finanzvermögen "alte Landstrasse 14"           | -14'558           | -28'650           | -49'310           | -49'310           | -49'310           | -49'310           | -49'310           |
| 9632      | 34 Liegenschaft Finanzvermögen "Moosgasse 24, 26, 28"          | -12'051           | -9'430            | -18'930           | -18'930           | -18'930           | -18'930           | -18'930           |
| 9690      | 34 Finanzvermögen  | -570              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |

## Allg. Haushalt

Gliederung nach Sachgruppen detailliert

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung                                  | RG 2021            | BU 2022            | BU 2023            | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               |
|-----------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>35</b> | <b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b> | <b>-7'409</b>      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 1506 35 2 | Regionale Feuerwehrorganisation                    | -7'409             |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>36</b> | <b>Transferaufwand</b>                             | <b>-13'765'184</b> | <b>-14'248'845</b> | <b>-14'793'396</b> | <b>-15'376'970</b> | <b>-15'737'371</b> | <b>-16'103'555</b> | <b>-16'435'810</b> |
| 0220 36   | Allgemeine Dienste                                 | -75'513            | -68'000            | -76'000            | -77'140            | -77'911            | -78'691            | -79'477            |
| 1110 36   | Polizei  | -18'924            | -19'552            | -19'984            | -20'501            | -21'031            | -21'576            | -22'134            |
| 1506 36   | Regionale Feuerwehrorganisation                    | -155'949           | -187'658           | -199'960           | -201'654           | -200'543           | -205'663           | -209'785           |
| 1610 36   | Militärische Verteidigung                          | -1'000             | -1'000             | -1'000             | -1'015             | -1'025             | -1'035             | -1'046             |
| 1626 36   | Regionale Zivilschutzorganisation                  | -66'293            | -77'650            | -79'300            | -80'490            | -81'294            | -82'107            | -82'928            |
| 2110 36   | Kindergarten                                       | -382'602           | -342'775           | -415'483           | -421'550           | -434'042           | -451'850           | -460'933           |
| 2120 36   | Primarstufe  | -1'329'789         | -1'170'675         | -1'379'758         | -1'460'208         | -1'521'017         | -1'600'892         | -1'666'808         |
| 2130 36   | Sekundarstufe I                                    | -1'007'033         | -799'758           | -919'108           | -1'051'367         | -1'105'842         | -1'146'725         | -1'163'483         |
| 2140 36   | Musikschule  | -73'072            | -115'113           | -97'641            | -97'641            | -97'641            | -97'641            | -97'641            |
| 2170 36   | Schulliegenschaften                                |                    | -350               | -350               | -350               | -350               | -350               | -350               |
| 2180 36   | Tagesbetreuung                                     | -1'252             | -700               | -1'200             | -1'200             | -1'200             | -1'200             | -1'200             |
| 2190 36   | Schulleitung und Schulverwaltung                   | -62'709            | -2'000             | -86'000            | -86'000            | -86'000            | -86'000            | -86'000            |
| 2300 36   | Berufliche Grundbildung                            | -10'000            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| 2910 36   | Verwaltung   | -100               |                    | -100               | -102               | -103               | -104               | -105               |
| 2991 36   | Erwachsenenbildung                                 | -850               | -1'000             | -1'000             | -1'000             | -1'000             | -1'000             | -1'000             |
| 3120 36   | Denkmalpflege und Heimatschutz                     | -8'080             | -1'200             | -1'200             | -1'200             | -1'200             | -1'200             | -1'200             |
| 3290 36   | Übrige Kultur                                      | -120'880           | -132'000           | -132'900           | -132'900           | -132'900           | -132'900           | -132'900           |
| 3321 36   | Antennen- und Kabelanlagen                         | -2'400             | -2'400             | -2'500             | -2'500             | -2'500             | -2'500             | -2'500             |
| 3420 36   | Freizeit   | -930               | -900               | -900               | -900               | -900               | -900               | -900               |
| 4340 36   | Lebensmittelkontrolle                              | -713               | -800               | -800               | -800               | -800               | -800               | -800               |
| 5310 36   | Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV         | -95'400            | -95'400            | -95'400            | -96'831            | -98'283            | -99'266            | -100'259           |
| 5320 36   | Ergänzungsleistungen AHV                           | -1'109'535         | -1'178'008         | -1'204'036         | -1'245'438         | -1'293'435         | -1'348'475         | -1'399'964         |
| 5410 36   | Familienzulagen                                    | -26'485            | -29'328            | -24'980            | -25'626            | -26'289            | -26'969            | -27'667            |
| 5430 36   | Alimentenbevorschussung und -inkasso               | -174'869           | -196'000           | -196'000           | -198'940           | -200'929           | -202'939           | -204'968           |
| 5440 36   | Jugendschutz allgemein                             | -1'248             | -1'200             | -1'200             | -1'200             | -1'200             | -1'200             | -1'200             |
| 5444 36   | Offene Kinder- und Jugendarbeit                    | -19'727            | -20'000            | -20'000            | -20'000            | -20'000            | -20'000            | -20'000            |
| 5450 36   | Leistungen an Familien                             | -735'655           | -700'000           | -750'000           | -760'000           | -770'000           | -780'000           | -790'000           |
| 5451 36   | Kinderkrippen und Kinderhorte                      | -1'504             | -1'000             | -1'500             | -1'500             | -1'500             | -1'500             | -1'500             |
| 5458 36   | Tageselternverein                                  | -600               | -700               | -700               | -700               | -700               | -700               | -700               |
| 5720 36   | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe                  | -4'558'179         | -4'898'000         | -4'900'000         | -4'973'500         | -5'023'235         | -5'073'467         | -5'124'202         |
| 5790 36   | Sozialhilfe  |                    | -4'300             | -2'500             | -2'500             | -2'500             | -2'500             | -2'500             |
| 5799 36   | Lastenausgleich Sozialhilfe                        | -2'426'301         | -2'820'376         | -2'797'760         | -2'993'152         | -3'081'108         | -3'139'249         | -3'231'537         |
| 6150 36   | Gemeindestrassen                                   | -720               | -970               | -720               | -720               | -720               | -720               | -720               |
| 6155 36   | Parkplätze   | -3'130             | -6'000             | -6'000             | -6'000             | -6'000             | -6'000             | -6'000             |
| 6220 36   | Regionalverkehr                                    | -3'560             | -5'750             | -5'750             | -5'750             | -5'750             | -5'750             | -5'750             |

## Allg. Haushalt

Gliederung nach Sachgruppen detailliert

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung   | RG 2021           | BU 2022           | BU 2023           | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
|-----------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 6291      | 36 Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr                        | -319'530          | -381'191          | -369'289          | -384'618          | -396'506          | -419'392          | -424'531          |
| 7300      | 36 Tierkörperbeseitigung                                      | -3'782            | -4'000            | -3'800            | -3'800            | -3'800            | -3'800            | -3'800            |
| 7410      | 36 Gewässerverbauungen  | -30'225           | -32'911           | -32'911           | -32'911           | -32'911           | -32'911           | -32'911           |
| 7710      | 36 Friedhof und Bestattung allgemein                          | -500              | -500              | -500              | -500              | -500              | -500              | -500              |
| 7907      | 36 Regionalkonferenzen  | -22'185           | -25'000           | -25'000           | -25'000           | -25'000           | -25'000           | -25'000           |
| 8406      | 36 Regionaler Tourismus                                       | -1'508            | -2'000            | -1'500            | -1'500            | -1'500            | -1'500            | -1'500            |
| 8506      | 36 Regionale Wirtschaftsförderung                             | -6'397            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 8711      | 36 Elektrizität (Gemeindebetrieb)                             | -18'855           | -18'400           | -18'400           | -18'676           | -18'863           | -19'051           | -19'242           |
| 9300      | 36 Finanz- und Lastenausgleich                                | -887'199          | -904'280          | -920'266          | -939'590          | -959'343          | -979'532          | -1'000'169        |
|           | <b>37 Durchlaufende Beiträge</b>                              | <b>-529'044</b>   | <b>-503'900</b>   | <b>-596'378</b>   | <b>-605'324</b>   | <b>-611'377</b>   | <b>-617'491</b>   | <b>-623'666</b>   |
| 8711      | 37 Elektrizität (Gemeindebetrieb)                             | -529'044          | -503'900          | -596'378          | -605'324          | -611'377          | -617'491          | -623'666          |
|           | <b>38 Ausserordentlicher Aufwand</b>                          | <b>-2'289'284</b> | <b>-141'138</b>   | <b>-85'707</b>    | <b>-323'483</b>   | <b>-77'638</b>    | <b>-73'067</b>    | <b>-69'730</b>    |
| 2180      | 38 2 Tagesbetreuung   |                   | -389              |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3290      | 38 Übrige Kultur  | -9'645            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5451      | 38 2 Kinderkrippen und Kinderhorte                            |                   | -13'987           |                   |                   |                   |                   |                   |
| 5790      | 38 2 Sozialhilfe  | -73'650           | -51'382           | -25'857           | -22'484           | -17'787           | -13'216           | -9'878            |
| 7710      | 38 Friedhof und Bestattung allgemein                          | -701              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 9631      | 38 2 Liegenschaft Finanzvermögen "alte Landstrasse 14"        | -1'576'787        | -33'460           | -17'930           | -17'931           | -17'931           | -17'931           | -17'932           |
| 9632      | 38 2 Liegenschaft Finanzvermögen "Moosgasse 24, 26, 28"       | -570'130          | -41'920           | -41'920           | -41'920           | -41'920           | -41'920           | -41'920           |
| 9690      | 38 Finanzvermögen   | -58'371           |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 9900      | 38 Zusätzliche, systembedingte Abschreibungen gem. Art. 84 GV |                   |                   |                   | -241'148          |                   |                   |                   |
|           | <b>39 Interne Verrechnungen</b>                               | <b>-1'324'138</b> | <b>-1'248'855</b> | <b>-1'305'975</b> | <b>-1'325'566</b> | <b>-1'338'821</b> | <b>-1'352'210</b> | <b>-1'365'730</b> |
| 0291      | 39 Verwaltungsliegenschaft Brunnenweg                         | -4'600            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 0292      | 39 Verwaltungsliegenschaft MzwG                               | -4'200            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 1400      | 39 Allgemeines Rechtswesen                                    | -127'700          | -127'200          | -127'700          | -129'616          | -130'912          | -132'221          | -133'543          |
| 1402      | 39 Kinder- und Erwachsenenschutz                              | -442'745          | -440'000          | -435'700          | -442'236          | -446'658          | -451'124          | -455'636          |
| 1506      | 39 Regionale Feuerwehrorganisation                            | -8'554            | -8'565            | -8'555            | -8'683            | -8'770            | -8'858            | -8'946            |
| 2170      | 39 Schulliegenschaften  | -16'400           | -14'200           | -16'400           | -16'646           | -16'812           | -16'981           | -17'150           |
| 2180      | 39 Tagesbetreuung   | -55'100           | -42'400           | -55'100           | -55'927           | -56'486           | -57'051           | -57'621           |
| 3410      | 39 Sport  | -39'200           | -30'900           | -39'200           | -39'788           | -40'186           | -40'588           | -40'994           |
| 5451      | 39 Kinderkrippen und Kinderhorte                              | -17'000           | -17'000           | -17'000           | -17'255           | -17'428           | -17'602           | -17'778           |
| 5799      | 39 Lastenausgleich Sozialhilfe                                | -552'315          | -520'000          | -550'000          | -558'250          | -563'833          | -569'471          | -575'166          |
| 7710      | 39 Friedhof und Bestattung allgemein                          | -46'600           | -39'700           | -46'600           | -47'299           | -47'772           | -48'250           | -48'732           |
| 7792      | 39 Hundetoiletten   | -9'600            | -8'800            | -9'600            | -9'744            | -9'841            | -9'940            | -10'039           |
| 9610      | 39 Zinsen   | -124              | -90               | -120              | -122              | -123              | -124              | -125              |

## Allg. Haushalt

Gliederung nach Sachgruppen detailliert

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung                                    | RG 2021          | BU 2022           | BU 2023           | 2024              | 2025              | 2026              | 2027              |
|-----------|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>40</b> | <b>Fiskalertrag</b>                                  | <b>9'986'208</b> | <b>10'321'000</b> | <b>11'686'000</b> | <b>12'128'980</b> | <b>12'615'196</b> | <b>13'044'904</b> | <b>13'686'005</b> |
| 7792      | 40 Hundetoiletten                                    | 33'630           | 33'000            | 34'000            | 34'000            | 34'000            | 34'000            | 34'000            |
| 8406      | 40 Regionaler Tourismus                              | 3'266            | 4'000             | 3'000             | 3'000             | 3'000             | 3'000             | 3'000             |
| 9100      | 40 Allgemeine Gemeindesteuern                        | 8'514'111        | 8'987'000         | 10'291'000        | 10'709'980        | 11'165'196        | 11'569'904        | 12'180'005        |
| 9101      | 40 Sondersteuern                                     | 523'654          | 301'000           | 351'000           | 351'000           | 351'000           | 351'000           | 351'000           |
| 9102      | 40 Liegenschaftssteuern                              | 907'328          | 986'000           | 1'002'000         | 1'026'000         | 1'057'000         | 1'082'000         | 1'113'000         |
| 9500      | 40 Ertragsanteile, übrige                            | 4'218            | 10'000            | 5'000             | 5'000             | 5'000             | 5'000             | 5'000             |
| <b>42</b> | <b>Entgelte</b>                                      | <b>6'481'008</b> | <b>6'055'901</b>  | <b>9'294'028</b>  | <b>9'501'444</b>  | <b>9'698'486</b>  | <b>9'898'544</b>  | <b>10'104'976</b> |
| 0220      | 42 Allgemeine Dienste                                | 9'599            |                   | 43'000            | 43'645            | 44'081            | 44'522            | 44'967            |
| 1400      | 42 Allgemeines Rechtswesen                           | 188'337          | 150'500           | 173'800           | 176'407           | 178'171           | 179'953           | 181'752           |
| 1506      | 42 Regionale Feuerwehrorganisation                   | 201'991          | 190'000           | 205'000           | 208'075           | 210'156           | 212'257           | 214'380           |
| 2170      | 42 Schulliegenschaften                               | 7'139            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 2180      | 42 Tagesbetreuung                                    | 288'928          | 319'401           | 368'000           | 373'520           | 377'255           | 381'028           | 384'838           |
| 2190      | 42 Schulleitung und Schulverwaltung                  |                  | 200               | 200               | 203               | 205               | 207               | 209               |
| 2197      | 42 Schulsozialarbeit                                 | 1'271            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3320      | 42 Massenmedien                                      | 13'800           | 14'000            | 14'000            | 14'210            | 14'352            | 14'496            | 14'641            |
| 3410      | 42 Sport   | 200              | 300               | 200               | 200               | 200               | 200               | 200               |
| 5430      | 42 Alimentenbevorschussung und -inkasso              | 92'054           | 70'000            | 70'000            | 71'050            | 71'761            | 72'478            | 73'203            |
| 5451      | 42 Kinderkrippen und Kinderhorte                     | 403'577          | 370'000           | 482'200           | 489'433           | 494'327           | 499'271           | 504'263           |
| 5720      | 42 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe                 | 1'380'819        | 1'250'000         | 1'450'000         | 1'471'750         | 1'486'468         | 1'501'332         | 1'516'345         |
| 5790      | 42 Sozialhilfe                                       | 49'666           |                   | 13'700            | 13'906            | 14'045            | 14'185            | 14'327            |
| 6150      | 42 Gemeindestrassen                                  | 56'255           | 2'000             |                   |                   |                   |                   |                   |
| 6155      | 42 Parkplätze  | 57'205           | 65'000            | 65'000            | 65'975            | 66'635            | 67'301            | 67'974            |
| 7300      | 42 Tierkörperbeseitigung                             | 608              | 500               | 600               | 600               | 600               | 600               | 600               |
| 7710      | 42 Friedhof und Bestattung allgemein                 | 17'100           | 12'500            | 12'000            | 12'180            | 12'302            | 12'425            | 12'549            |
| 8711      | 42 Elektrizität (Gemeindebetrieb)                    | 3'712'458        | 3'611'500         | 6'396'328         | 6'560'290         | 6'727'928         | 6'898'289         | 7'074'728         |
| <b>44</b> | <b>Finanzertrag</b>                                  | <b>2'392'439</b> | <b>304'030</b>    | <b>290'090</b>    | <b>522'750</b>    | <b>274'850</b>    | <b>274'850</b>    | <b>274'850</b>    |
| 0292      | 44 Verwaltungsliegenschaft MzwG                      | 2'082            | 5'000             | 3'000             | 3'000             | 3'000             | 3'000             | 3'000             |
| 1626      | 44 Regionale Zivilschutzorganisation                 | 500              | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               | 500               |
| 2170      | 44 Schulliegenschaften                               | 550              | 100               |                   |                   |                   |                   |                   |
| 3321      | 44 Antennen- und Kabelanlagen                        | 53'530           | 53'500            | 53'500            | 53'500            | 53'500            | 53'500            | 53'500            |
| 3420      | 44 Freizeit  | 300              |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 8711      | 44 Elektrizität (Gemeindebetrieb)                    | 1'567            | 1'000             | 2'000             | 2'000             | 2'000             | 2'000             | 2'000             |
| 9610      | 44 Zinsen  | 67'035           | 90'680            | 76'040            | 60'800            | 60'800            | 60'800            | 60'800            |
| 9620      | 44 Keine Bezeichnung gefunden                        | 2'241            |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
| 9630      | 44 Liegenschaften des Finanzvermögens                | 20'153           | 20'000            | 20'000            | 267'900           | 20'000            | 20'000            | 20'000            |
| 9631      | 44 Liegenschaft Finanzvermögen "alte Landstrasse 14" | 1'593'962        | 65'600            | 67'200            | 67'200            | 67'200            | 67'200            | 67'200            |

Allg. Haushalt

Gliederung nach Sachgruppen detailliert

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung  | RG 2021          | BU 2022          | BU 2023          | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
|-----------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 9632      | 44 Liegenschaft Finanzvermögen<br>"Moosgasse 24, 26, 28" | 582'181          | 60'850           | 60'850           | 60'850           | 60'850           | 60'850           | 60'850           |
| 9690      | 44 Finanzvermögen  | 68'337           | 6'800            | 7'000            | 7'000            | 7'000            | 7'000            | 7'000            |
| <b>45</b> | <b>Entnahmen aus Fonds und<br/>Spezialfinanzierungen</b> | <b>6'108</b>     | <b>58'501</b>    | <b>53'301</b>    | <b>33'701</b>    | <b>30'837</b>    | <b>34'125</b>    | <b>36'394</b>    |
| 1506      | 45 2 Regionale Feuerwehrorganisation                     |                  | 40'881           | 36'671           | 16'208           | 13'297           | 16'536           | 18'756           |
| 2190      | 45 Schulleitung und Schulverwaltung                      |                  | 2'000            | 2'000            | 2'000            | 2'000            | 2'000            | 2'000            |
| 5350      | 45 2 Leistungen an das Alter                             | 6'108            | 13'820           | 13'630           | 13'693           | 13'740           | 13'789           | 13'838           |
| 5790      | 45 Sozialhilfe   |                  | 1'800            | 1'000            | 1'800            | 1'800            | 1'800            | 1'800            |
| <b>46</b> | <b>Transferertrag</b>                                    | <b>8'056'218</b> | <b>8'759'423</b> | <b>8'825'575</b> | <b>9'035'599</b> | <b>9'039'664</b> | <b>9'181'122</b> | <b>9'330'005</b> |
| 0220      | 46 Allgemeine Dienste                                    | 38'414           | 40'300           | 40'100           | 40'702           | 41'109           | 41'520           | 41'935           |
| 1402      | 46 Kinder- und Erwachsenenschutz                         | 442'745          | 440'000          | 435'700          | 442'236          | 446'658          | 451'124          | 455'636          |
| 2110      | 46 Kindergarten  | 16'958           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2120      | 46 Primarstufe   | 86'629           |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2130      | 46 Sekundarstufe I                                       | 2'700            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2180      | 46 Tagesbetreuung  | 406'201          | 468'630          | 532'700          | 540'691          | 546'097          | 551'558          | 557'074          |
| 2193      | 46 Schulveranstaltungen                                  | 3'150            | 8'000            | 19'332           | 19'622           | 19'818           | 20'016           | 20'217           |
| 2197      | 46 Schulsozialarbeit                                     | 6'942            | 6'700            | 8'400            | 8'526            | 8'611            | 8'697            | 8'784            |
| 3321      | 46 Antennen- und Kabelanlagen                            | 12'895           | 12'500           | 12'500           | 12'688           | 12'814           | 12'943           | 13'072           |
| 5450      | 46 Leistungen an Familien                                | 594'591          | 560'000          | 600'000          | 608'000          | 616'000          | 624'000          | 632'000          |
| 5451      | 46 Kinderkrippen und Kinderhorte                         | 521'790          | 660'000          | 530'000          | 530'000          | 530'000          | 530'000          | 530'000          |
| 5590      | 46 Arbeitslosigkeit                                      | 10'172           | 20'000           | 20'000           | 20'300           | 20'503           | 20'708           | 20'915           |
| 5720      | 46 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe                     | 342'818          | 380'000          | 380'000          | 385'700          | 389'557          | 393'453          | 397'387          |
| 5790      | 46 Sozialhilfe   |                  | 100              | 100              | 102              | 103              | 104              | 105              |
| 5799      | 46 Lastenausgleich Sozialhilfe                           | 3'494'781        | 3'930'667        | 3'766'667        | 3'823'167        | 3'861'399        | 3'900'013        | 3'939'013        |
| 6150      | 46 Gemeindestrassen                                      | 62'500           | 48'800           | 62'500           | 63'438           | 64'072           | 64'713           | 65'360           |
| 7300      | 46 Tierkörperbeseitigung                                 | 3'174            | 3'500            | 3'200            | 3'200            | 3'200            | 3'200            | 3'200            |
| 9300      | 46 Finanz- und Lastenausgleich                           | 1'958'409        | 2'132'226        | 2'358'376        | 2'481'212        | 2'423'698        | 2'503'038        | 2'589'261        |
| 9500      | 46 Ertragsanteile, übrige                                | 50'168           | 46'000           | 55'000           | 55'000           | 55'000           | 55'000           | 55'000           |
| 9710      | 46 Rückverteilungen aus CO2-Abgabe                       | 1'182            | 2'000            | 1'000            | 1'015            | 1'025            | 1'035            | 1'046            |
| <b>47</b> | <b>Durchlaufende Beiträge</b>                            | <b>529'044</b>   | <b>503'900</b>   | <b>596'378</b>   | <b>605'324</b>   | <b>611'377</b>   | <b>617'491</b>   | <b>623'666</b>   |
| 8711      | 47 Elektrizität (Gemeindebetrieb)                        | 529'044          | 503'900          | 596'378          | 605'324          | 611'377          | 617'491          | 623'666          |
| <b>48</b> | <b>Ausserordentlicher Ertrag</b>                         | <b>437'753</b>   | <b>1'063'625</b> | <b>807'335</b>   | <b>186'623</b>   | <b>380'284</b>   | <b>1'165'604</b> | <b>913'258</b>   |
| 2180      | 48 2 Tagesbetreuung                                      | 44'161           |                  | 71'110           | 77'059           | 80'824           | 84'153           | 87'571           |
| 3120      | 48 Denkmalpflege und Heimatschutz                        | 7'879            | 980              | 980              | 980              | 980              | 980              | 980              |
| 5451      | 48 2 Kinderkrippen und Kinderhorte                       | 155'636          |                  | 7'382            | 18'011           | 28'440           | 38'467           | 48'665           |
| 5790      | 48 2 Sozialhilfe   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |



## Allg. Haushalt

Gliederung nach Sachgruppen detailliert

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung | RG 2021  | BU 2022          | BU 2023          | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
|-----------|-------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 7710      | 48                | Friedhof und Bestattung allgemein                          |                  | 7'490            | 5'490            | 7'490            | 7'490            | 7'490            |
| 9630      | 48                | Liegenschaften des Finanzvermögens                         | 47'520           |                  |                  |                  |                  |                  |
| 9900      | 48                | Zusätzliche, systembedingte Abschreibungen gem. Art. 84 GV | 99'474           | 972'072          | 639'290          | 179'467          | 1'034'514        | 768'552          |
| 9950      | 48                | Neutrale Aufwendungen und Erträge                          | 83'083           | 83'083           | 83'083           | 83'083           |                  |                  |
|           | <b>49</b>         | <b>Interne Verrechnungen</b>                               | <b>1'324'138</b> | <b>1'248'855</b> | <b>1'305'975</b> | <b>1'325'564</b> | <b>1'338'821</b> | <b>1'352'208</b> |
| 0220      | 49                | Allgemeine Dienste   | 204'400          | 186'600          | 199'800          | 202'797          | 204'825          | 208'942          |
| 0290      | 49                | Verwaltungsliegenschaft Hauptstrasse                       | 4'200            |                  |                  |                  |                  |                  |
| 2180      | 49                | Tagesbetreuung   | 32               | 20               | 30               | 31               | 31               | 31               |
| 3120      | 49                | Denkmalpflege und Heimatschutz                             | 21               | 20               | 20               | 21               | 21               | 21               |
| 3290      | 49                | Übrige Kultur  | 7                | 10               | 10               | 10               | 10               | 10               |
| 5451      | 49                | Kinderkrippen und Kinderhorte                              |                  | 10               |                  |                  |                  |                  |
| 5790      | 49                | Sozialhilfe  | 995'071          | 960'010          | 985'710          | 1'000'496        | 1'010'501        | 1'020'606        |
| 6150      | 49                | Gemeindestrassen   | 111'800          | 93'600           | 111'800          | 113'477          | 114'612          | 115'758          |
| 7710      | 49                | Friedhof und Bestattung allgemein                          | 7                | 10               | 10               | 10               | 10               | 10               |
| 9300      | 49                | Finanz- und Lastenausgleich                                | 8'545            | 8'545            | 8'545            | 8'673            | 8'760            | 8'848            |
| 9610      | 49                | Zinsen   | 9                | 20               | 10               | 10               | 10               | 10               |
| 9631      | 49                | Liegenschaft Finanzvermögen "alte Landstrasse 14"          | 46               | 10               | 40               | 41               | 41               | 41               |

## Allg. Haushalt

Beträge in CHF

| Konto-Nr.                    | Konto-Bezeichnung   | P         | GK                | vor 2022              | BU 2022               | BU 2023               | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | später                |
|------------------------------|---|-----------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                              |   | Priorität | Gesamtkredit      | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
| <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b> |   |           | <b>-6'069'593</b> | <b>-6'114'146</b>     | <b>-6'188'703</b>     | <b>-4'226'000</b>     | <b>-2'325'000</b>     | <b>-7'420'000</b>     | <b>-7'688'872</b>     | <b>-368'872</b>       | <b>-26'738'000</b>    |
| <b>0</b>                     | <b>Allgemeine Verwaltung</b>                              |           | <b>-1'880'500</b> | <b>-190'000</b>       | <b>-288'500</b>       | <b>-957'000</b>       | <b>-235'000</b>       |                       |                       |                       | <b>-210'000</b>       |
| 0220                         | 1 Zeiterfassung   | 1         | -15'000           | -15'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0220                         | 1 Ersatz Server Gemeindeverwaltung                        | 2         | -70'000           |                       |                       |                       | -35'000               |                       |                       |                       | -35'000               |
| 0220                         | 1 Digitale Belegvisierung                                 | 3         | -15'000           | -15'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0220                         | 1 Kopiergeräte Präs., Bau, Finanzen                       | 3         | -27'000           |                       | -27'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0290                         | 1 Lieg. Hauptstr. 6, IV-Lift                              | 1         | -75'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -75'000               |
| 0290                         | 1 Lieg. Hauptstr. 6, Umbau Sitzungszimmer                 | 1         | -35'000           |                       |                       | -35'000               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0290                         | 1 Lieg. Hauptstr. 6, Ersatz Fenster+Beschattung           | 1         | -100'000          |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -100'000              |
| 0290                         | 1 Lieg. Hauptstr. 6, San. 1. OG Bau/Fin                   | 1         | -160'000          | -160'000              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0290                         | 1 Lieg. Hauptstr. 6, San. WC-Anlagen und Dusche           | 2         | -150'000          |                       |                       | -150'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0290                         | 1 Lieg. Hauptstr. 6, Ersatz Heizung                       | 2         | -186'000          |                       |                       | -186'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0290                         | 1 Lieg. Hauptstr. 6, Klimaanlage / Elektroinstallation DG | 3         | -100'000          |                       |                       | -100'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0290                         | 1 Lieg. Hauptstr. 6, Ersatz Beleuchtung EG+OG             | 3         | -150'000          |                       |                       | -150'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0291                         | 1 Lieg. Brunnenweg 4, Ersatz Heizung                      | 2         | -186'000          |                       |                       | -186'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0291                         | 1 Lieg. Brunnenweg 4, Klimaanlage                         | 2         | -100'000          |                       |                       | -100'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0291                         | 1 Lieg. Brunnenweg 4, Ersatz Fenster                      | 2         | -97'000           |                       | -97'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0291                         | 1 Lieg. Brunnenweg 4, Erneuerung Lüftung+Sanitäranlagen   | 2         | -142'500          |                       | -142'500              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0292                         | 1 Bünentechnik MzwG                                       | 3         | -200'000          |                       |                       |                       | -200'000              |                       |                       |                       |                       |
| 0292                         | 1 Einbau WC Raum Vorberg                                  | 3         | -50'000           |                       |                       | -50'000               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 0292                         | 1 Anschaffung Steamer                                     | 2         | -22'000           |                       | -22'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>1</b>                     | <b>Öffentliche Sicherheit</b>                             |           | <b>-180'447</b>   |                       | <b>-37'703</b>        |                       |                       |                       | <b>-33'872</b>        | <b>-33'872</b>        | <b>-75'000</b>        |
| 1506                         | 1 Sanierung Flachdach altes FW-Magazin                    | 3         | -50'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -50'000               |
| 1506                         | 1 Sanierung Fassade FW-Magazin                            | 3         | -25'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -25'000               |

Allg. Haushalt

Beträge in CHF

| Konto-Nr.                    | Konto-Bezeichnung                                   | P         | GK                 | vor 2022              | BU 2022               | BU 2023               | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | später                |
|------------------------------|---|-----------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                              |   | Priorität | Gesamtkredit       | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
| <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b> |   |           | <b>-6'1069'593</b> | <b>-6'114'146</b>     | <b>-6'188'703</b>     | <b>-4'226'000</b>     | <b>-2'325'000</b>     | <b>-7'420'000</b>     | <b>-7'688'872</b>     | <b>-368'872</b>       | <b>-26'738'000</b>    |
| 1506                         | 1 Ersatz Pikettfahrzeug LEPIME                      | 1         | -33'872            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -33'872               |
| 1506                         | 1 Ersatz Mannschaftstransporter IVECO               | 1         | -37'703            |                       | -37'703               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 1506                         | 1 Ersatz AS-Geräte                                  | 1         | -33'872            |                       |                       |                       |                       |                       | -33'872               |                       |                       |
| <b>2</b>                     | <b>Bildung</b>                                      |           | <b>-47'719'927</b> | <b>-4'349'927</b>     | <b>-4'150'000</b>     | <b>-1'660'000</b>     | <b>-965'000</b>       | <b>-6'485'000</b>     | <b>-6'465'000</b>     | <b>-265'000</b>       | <b>-23'380'000</b>    |
| 2120                         | 1 Anschaffungen Mobiliar Klassenzimmer              | 2         | -250'000           | -12'500               | -12'500               | -25'000               | -25'000               | -25'000               | -25'000               | -25'000               | -100'000              |
| 2130                         | 1 Anschaffungen Mobiliar Klassenzimmer              | 2         | -237'500           |                       | -12'500               | -25'000               | -25'000               | -25'000               | -25'000               | -25'000               | -100'000              |
| 2120                         | 1 Nähmaschinen Prim.                                | 2         | -60'000            |                       |                       |                       |                       | -15'000               | -15'000               |                       | -30'000               |
| 2130                         | 1 Nähmaschinen Sek.                                 | 2         | -45'000            |                       |                       |                       | -15'000               |                       |                       |                       | -30'000               |
| 2170                         | 1 Beschilderung Schulareal (2170.5060.05)           | 3         | -20'000            |                       |                       | -20'000               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Beschaffung Maschinen Hausdienst (2170.5060.06)   | 3         | -90'000            |                       |                       | -90'000               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Ersatz Wandtafeln Schule                          | 3         | -300'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -300'000              |
| 2170                         | 1 Schliessanlagen elektrisch gesteuert              | 2         | -150'000           |                       |                       | -150'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Primarschule, Ersatz Fenster+Beschattung          | 2         | -200'000           |                       |                       | -200'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 56-er Bau, Ersatz Fenster OG Ostseite + Westseite | 1         | -110'000           | -110'000              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Ersatz Fluchttüren 56-er-Bau EG West              | 3         | -20'000            |                       | -20'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Prim. Turnhalle, Fenster West                     | 3         | -50'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -50'000               |
| 2170                         | 1 Sek.-Turnhalle, San. Dusche                       | 1         | -15'000            | -15'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Sek.-Turnhalle, Absturzsicherung                  | 1         | -20'000            | -20'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Aussenhülle Turnhalle Sek                         | 1         | -20'000            | -20'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 San. Flachdach Sek.-Turnhalle                     | 4         | -50'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -50'000               |
| 2170                         | 1 Modularer Schulraum                               | 1         | -2'520'000         | -2'520'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Erweiterung Modularer Schulraum                   | 1         | -1'300'000         | -1'300'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Sanierung Boden-/Wandplättli Sek.-Turnhalle       | 2         | -40'000            |                       | -40'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |

## Allg. Haushalt

Beträge in CHF

| Konto-Nr.                    | Konto-Bezeichnung   | P         | GK                 | vor 2022              | BU 2022               | BU 2023               | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | später                |
|------------------------------|---|-----------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                              |   | Priorität | Gesamtkredit       | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
| <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b> |   |           | <b>-6'1069'593</b> | <b>-6'114'146</b>     | <b>-6'188'703</b>     | <b>-4'226'000</b>     | <b>-2'325'000</b>     | <b>-7'420'000</b>     | <b>-7'688'872</b>     | <b>-368'872</b>       | <b>-26'738'000</b>    |
| 2170                         | 1 Ersatz Heizverteilung/Wasser Prim.-Turnhalle  | 2         | -250'000           |                       |                       | -250'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Ersatz Türen 11er-Bau   | 2         | -15'000            |                       | -15'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Areal-/Schulraumplanung   | 1         | -202'427           | -202'427              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Provisorium Schulraum (GV 08.12.2021)   | 2         | -1'100'000         |                       | -1'100'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Neubau Schulhaus gem. Variante 1K, Stand 19.10.2022   | 3         | -14'000'000        |                       |                       | -600'000              | -800'000              | -6'300'000            | -6'300'000            |                       |                       |
| 2170                         | 1 Instandsetzung u. Anpassung innere Strukturen 11er-Bau, 56er-Bau un. TH Prim gem. Variante 1K, Stand 19.10.2022 | 3         | -3'300'000         |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -3'300'000            |
| 2170                         | 1 Instandsetzung u. Anpassung innere Strukturen Sek. u. Sek TH gem. Variante 1K, Stand 19.10.2022                 | 3         | -8'500'000         |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -8'500'000            |
| 2170                         | 1 Gesamtanierung Sekundarschulhaus u. Turnhalle gem. Variante 1K, Stand 19.10.2022                                | 3         | -10'500'000        |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -10'500'000           |
| 2170                         | 1 Spielraum 11er-Bau südseitig  | 3         | -250'000           |                       |                       | -250'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2170                         | 1 Erneuerung Spielplatz Kindergarten  | 2         | -70'000            |                       | -70'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2180                         | 1 Anbau Tagesschule   | 2         | -2'700'000         |                       | -2'700'000            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2190                         | 1 ICT Ersatz Server   | 2         | -115'000           |                       | -35'000               |                       |                       |                       |                       | -40'000               | -40'000               |
| 2190                         | 1 ICT Ersatz Geräte Sek1 Inforaum   | 3         |                    |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2190                         | 1 ICT 1:1 Computing 7. Klasse   | 2         | -865'000           | -150'000              | -55'000               | -50'000               | -75'000               | -75'000               | -75'000               | -75'000               | -310'000              |
| 2190                         | 1 ICT Ersatz Geräte Sek1 KlaZi  | 3         | -60'000            |                       |                       |                       |                       | -20'000               |                       |                       | -40'000               |
| 2190                         | 1 ICT Tablets 1./2. Klasse  | 2         |                    |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2190                         | 1 ICT Tablets 3./4. Klasse  | 3         |                    |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2190                         | 1 ICT Ersatz Geräte Zyklus 1+2  | 2         | -110'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -100'000              | -10'000               |
| 2190                         | 1 ICT Ersatz Geräte KG- 2 Mobile  | 2         | -63'000            |                       | -63'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2190                         | 1 ICT Ersatz Geräte Klassenzimmer   | 2         | -95'000            |                       |                       |                       | -25'000               | -25'000               | -25'000               |                       | -20'000               |
| 2190                         | 1 ICT 1:1 Computing 3./4. Klasse  | 3         |                    |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |

## Allg. Haushalt

Beträge in CHF

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung                          | P         | GK                | vor 2022              | BU 2022               | BU 2023               | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | später                |
|-----------|--|-----------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|           |  | Priorität | Gesamtkredit      | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
|           | <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b>               |           | <b>-6'069'593</b> | <b>-6'114'146</b>     | <b>-6'188'703</b>     | <b>-4'226'000</b>     | <b>-2'325'000</b>     | <b>-7'420'000</b>     | <b>-7'688'872</b>     | <b>-368'872</b>       | <b>-26'738'000</b>    |
| 2190      | 1 ICT 1:1 Computing 5./6. Klasse           | 3         |                   |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 2190      | 1 Kopiergeräte Bildung                     | 3         | -27'000           |                       | -27'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>3</b>  | <b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT</b>             |           | <b>-545'000</b>   | <b>-45'000</b>        | <b>-130'000</b>       | <b>-30'000</b>        | <b>-20'000</b>        | <b>-70'000</b>        |                       |                       | <b>-250'000</b>       |
| 3410      | 1 Sanierung Trainingsplatz Sportplatz Moos | 4         | -50'000           |                       |                       |                       |                       | -50'000               |                       |                       |                       |
| 3410      | 1 Sanierung Beleuchtung Sportplatz Moos    | 4         | -250'000          |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -250'000              |
| 3420      | 1 Ersatz Spielgeräte öffentl. Spielplätze  | 2         | -120'000          | -20'000               | -30'000               | -30'000               | -20'000               | -20'000               |                       |                       |                       |
| 3420      | 1 Spielraumkonzept Spielplätze             | 1         | -25'000           | -25'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3420      | 1 Neugestaltung Kirchenspielplatz          | 2         | -265'000          |                       | -265'000              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 3420      | 1 Beiträge Neugestaltung Kirchenspielplatz | 2         | 165'000           |                       | 165'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>5</b>  | <b>SOZIALE SICHERHEIT</b>                  |           | <b>-113'500</b>   | <b>-94'500</b>        | <b>-5'000</b>         | <b>-17'000</b>        |                       |                       |                       |                       | <b>3'000</b>          |
| 5451      | 1 Kita-Gartengestaltung                    | 1         | -108'500          | -94'500               |                       | -17'000               |                       |                       |                       |                       | 3'000                 |
| 5790      | 1 Kopiergeräte Sozialdienst                | 3         | -5'000            |                       | -5'000                |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| <b>6</b>  | <b>VERKEHR</b>                             |           | <b>-6'781'219</b> | <b>-1'064'219</b>     | <b>-972'000</b>       | <b>-955'000</b>       | <b>-505'000</b>       | <b>-475'000</b>       | <b>-1'120'000</b>     |                       | <b>-1'690'000</b>     |
| 6150      | 1 Sanierung Thürliweg                      | 3         | -200'000          |                       |                       | -200'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150      | 1 EB Thürliweg                             | 3         |                   |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150      | 1 Basisersch. Alte Römerstr. West          | 3         | -1'200'000        |                       |                       | -1'200'000            |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150      | 1 EB Basisersch. Alte Römerstr. West       | 3         | 1'200'000         |                       |                       | 1'200'000             |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150      | 1 Basisersch. Alte Römerstr. Ost           | 1         | -349'219          | -349'219              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150      | 1 Detailersch. Brühlweg West               | 1         | -417'259          | -417'259              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150      | 1 Detailersch. Brühlweg NO                 | 1         |                   |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150      | 1 EB Brühlweg                              | 1         | 417'259           | 417'259               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150      | 1 Sanierung Klösterlirain Ost              | 3         | -125'000          |                       |                       | -125'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150      | 1 Sanierung Leugenebrücken                 | 3         | -180'000          |                       | -90'000               | -90'000               |                       |                       |                       |                       |                       |

Allg. Haushalt

Beträge in CHF

| Konto-Nr.                    | Konto-Bezeichnung                                       | P         | GK                | vor 2022              | BU 2022               | BU 2023               | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | später                |
|------------------------------|---|-----------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                              |   | Priorität | Gesamtkredit      | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
| <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b> |   |           | <b>-6'106'593</b> | <b>-6'114'146</b>     | <b>-6'188'703</b>     | <b>-4'226'000</b>     | <b>-2'325'000</b>     | <b>-7'420'000</b>     | <b>-7'688'872</b>     | <b>-368'872</b>       | <b>-26'738'000</b>    |
| 6150                         | 1 Sanierung Blumenrain                                  | 3         | -75'000           |                       |                       |                       | -75'000               |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Bürenstrasse/Büttenbergweg                  | 3         | -1'030'000        |                       | -30'000               |                       |                       |                       | -1'000'000            |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Postgasse                                   | 1         | -220'000          | -220'000              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Südstrasse                                  | 1         | -80'000           | -80'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Bassbeltweg                                 | 3         | -135'000          |                       |                       |                       |                       | -15'000               | -120'000              |                       |                       |
| 6150                         | 1 Unterführung Bahnhof Süd                              | 3         | -400'000          |                       |                       |                       | -400'000              |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Känelmattenweg                              | 3         | -700'000          |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -700'000              |
| 6150                         | 1 Sanierung Romontweg                                   | 3         | -550'000          |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -550'000              |
| 6150                         | 1 Sanierung Schlangernweg                               | 1         | -86'000           | -86'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Moosstrasse, Bereich Petracca               | 1         | -45'000           | -45'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Moosgartenweg                               | 3         | -55'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -55'000               |
| 6150                         | 1 Trottoir Metzergasse                                  | 3         | -30'000           |                       | -30'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Moosgasse                                   | 3         | -672'000          |                       | -672'000              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Brunnenweg                                  | 3         | -90'000           |                       |                       | -90'000               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Freidorfweg                                 | 3         | -130'000          |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -130'000              |
| 6150                         | 1 Sanierung Brühlweg West                               | 3         | -60'000           |                       |                       |                       |                       | -60'000               |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Schulhausweg                                | 3         | -180'000          |                       |                       |                       |                       | -180'000              |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Moosgasse West<br>(Schulhausweg/Leimernweg) | 3         | -220'000          |                       |                       |                       |                       | -220'000              |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Gagglerweg                                  | 3         | -90'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -90'000               |
| 6150                         | 1 Sanierung Sägestr. Inkl. Trottoir                     | 3         | -75'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -75'000               |
| 6150                         | 1 Sanierung Simbelimatten Ost                           | 3         | -70'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -70'000               |
| 6150                         | 1 Leitplanke Schiössliweg                               | 1         | -13'000           | -13'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Verkehrsregime Fussgängerbereich Hauptstrasse         | 3         | -20'000           |                       |                       |                       | -20'000               |                       |                       |                       |                       |

## Allg. Haushalt

Beträge in CHF

| Konto-Nr.                    | Konto-Bezeichnung                                       | P         | GK                | vor 2022              | BU 2022               | BU 2023               | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | später                |
|------------------------------|---|-----------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                              |   | Priorität | Gesamtkredit      | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
| <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b> |   |           | <b>-6'069'593</b> | <b>-6'114'146</b>     | <b>-6'188'703</b>     | <b>-4'226'000</b>     | <b>-2'325'000</b>     | <b>-7'420'000</b>     | <b>-7'688'872</b>     | <b>-368'872</b>       | <b>-26'738'000</b>    |
| 6150                         | 1 Kreisel Bahnhofstrasse                                | 3         |                   |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Optimierung Werkhof                                   | 2         | -150'000          |                       | -150'000              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Beteiligung Erweiterung Werkhof BuG                   | 4         |                   |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Sanierung Unferführung Schule/KG                      | 1         | -185'000          |                       |                       | -185'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Ersatz Kleintransporter Werkhof                       | 1         | -30'000           | -30'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Ersatz Komunalfahrzeug Ladog                          | 3         | -140'000          |                       |                       | -140'000              |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Ersatz Komunalfahrzeug ISEKI                          | 1         | -120'000          | -120'000              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Ersatz Transporter Nissan                             | 3         | -80'000           |                       |                       | -80'000               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Ersatz Minitruck                                      | 1         | -66'000           | -66'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Ersatz Aufsitzmäher                                   | 3         | -25'000           |                       |                       | -25'000               |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Ersatz Opel Combo                                     | 3         | -30'000           |                       |                       |                       | -30'000               |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Ersatz Mulchgerät                                     | 1         | -15'000           | -15'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Strassenbeleuchtung Schlangernweg                     | 1         | -25'000           | -25'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6150                         | 1 Strassenraum aufwerten gem. Klausur                   | 3         | -15'000           | -15'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 6290                         | 1 Mobilitätsangebote gem. Klausur                       | 4         | -20'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -20'000               |
| <b>7</b>                     | <b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>                     |           | <b>-772'000</b>   | <b>-39'500</b>        | <b>-122'500</b>       | <b>-10'000</b>        | <b>-10'000</b>        | <b>-10'000</b>        |                       |                       | <b>-580'000</b>       |
| 7410                         | 1 Renaturierung Möölmattenbach                          | 1         | -1'325'000        | -27'500               | -1'297'500            |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 7410                         | 1 Subvention Bund / Kanton Renaturierung Möölmattenbach | 1         | 1'175'000         |                       | 1'175'000             |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 7710                         | 1 Aufbahrungsgebäude, Fenster, El., Sanit.              | 3         | -80'000           |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -80'000               |
| 7710                         | 1 Zusätzl. Gemeinschaftsgrab                            | 1         | -12'000           | -12'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 7710                         | 1 Friedhof, Urnenanlage/Stützmauer                      | 4         | -500'000          |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -500'000              |
| 7710                         | 1 Naturbestattung                                       | 4         |                   |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |

Allg. Haushalt

Beträge in CHF

| Konto-Nr.                    | Konto-Bezeichnung                                       | P         | GK                | vor 2022              | BU 2022               | BU 2023               | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | später                |
|------------------------------|---|-----------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                              |   | Priorität | Gesamtkredit      | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
| <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b> |   |           | <b>-6'069'593</b> | <b>-6'114'146</b>     | <b>-6'188'703</b>     | <b>-4'226'000</b>     | <b>-2'325'000</b>     | <b>-7'420'000</b>     | <b>-7'688'872</b>     | <b>-368'872</b>       | <b>-26'738'000</b>    |
| 7710                         | 1 Sanierung Mauer Friedhof                              | 2         | -30'000           |                       |                       | -10'000               | -10'000               | -10'000               |                       |                       |                       |
| <b>8</b>                     | <b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>                                  |           | <b>-3'077'000</b> | <b>-331'000</b>       | <b>-483'000</b>       | <b>-597'000</b>       | <b>-590'000</b>       | <b>-380'000</b>       | <b>-70'000</b>        | <b>-70'000</b>        | <b>-556'000</b>       |
| 8711                         | 1 San. Trafostationen                                   | 2         | -651'000          | -82'000               | -98'000               | -107'000              |                       | -150'000              |                       |                       | -214'000              |
| <b>8711</b>                  | <b>1 Absturzsicherung Trafostation (GRB 24.08.2021)</b> | <b>1</b>  | <b>-10'000</b>    |                       | <b>-10'000</b>        |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 8711                         | 1 Neuanschlüsse   | 2         | -240'000          | -30'000               | -30'000               | -30'000               | -30'000               | -30'000               | -30'000               | -30'000               | -30'000               |
| 8711                         | 1 Anschaffung Tarifapparate                             | 2         | -320'000          | -40'000               | -40'000               | -40'000               | -40'000               | -40'000               | -40'000               | -40'000               | -40'000               |
| 8711                         | 1 Einführung Smart Meter                                | 2         | -800'000          |                       | -100'000              | -350'000              | -350'000              |                       |                       |                       |                       |
| 8711                         | 1 San./Umbau Verteilnkabinen                            | 2         | -300'000          | -60'000               | -60'000               | -60'000               | -60'000               | -60'000               |                       |                       |                       |
| 8711                         | 1 Ersatz alte Bleikabel                                 | 2         | -686'000          | -109'000              | -105'000              |                       | -100'000              | -100'000              |                       |                       | -272'000              |
| 8711                         | 1 Integration Hausanschlüsse in WebGIS                  | 2         | -40'000           | -10'000               | -10'000               | -10'000               | -10'000               |                       |                       |                       |                       |
| 8711                         | 1 Schnittstelle Stammdaten EVP                          | 2         | -30'000           |                       | -30'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |



| Einwohnergemeinde Pieterlen                | Finanzplanergebnisse der Planperiode 2023 – 2027 |                  |                  |                  |                  |                  | 25.10.2022       |
|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Abwasser                                   | Beträge in CHF                                   |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
|  | RG 2021  | BU 2022          | BU 2023          | 2024             | 2025             | 2026             | 2027             |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss | 699'316  | 674'725          | 524'606          | 416'253          | 426'205          | 461'838          | 477'878          |
| Buchgewinne Finanzvermögen                 |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| Einlagen in SF                             | -304'500   | -305'235         | -310'000         | -304'711         | -304'711         | -304'711         | -304'711         |
| Entnahmen aus SF                           | 95'410   | 55'603           | 56'322           | 62'083           | 67'596           | 73'108           | 77'583           |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>        | <b>490'226</b>                                   | <b>425'093</b>   | <b>270'928</b>   | <b>173'625</b>   | <b>189'090</b>   | <b>230'235</b>   | <b>250'750</b>   |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung               | 490'226  | 425'093          | 270'928          | 173'625          | 189'090          | 230'235          | 250'750          |
| + planmässige Abschreibungen               | 18'714   | 30'603           | 31'322           | 37'083           | 42'596           | 48'108           | 52'583           |
| + ausserplanmässige Abschreibungen         |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen        | 304'500  | 305'235          | 310'000          | 304'711          | 304'711          | 304'711          | 304'711          |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen      | 95'410   | 55'603           | 56'322           | 62'083           | 67'596           | 73'108           | 77'583           |
| <b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>      | <b>718'030</b>                                   | <b>705'328</b>   | <b>555'928</b>   | <b>453'336</b>   | <b>468'801</b>   | <b>509'946</b>   | <b>530'461</b>   |
| Selbstfinanzierung (Cash flow)             | 718'030  | 705'328          | 555'928          | 453'336          | 468'801          | 509'946          | 530'461          |
| - Buchgewinne Finanzvermögen               |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   | 152'218  | 439'500          | 416'000          | 461'000          | 441'000          | 441'000          | 357'927          |
| - Nettoinvestitionen Finanzvermögen        |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>        | <b>565'812</b>                                   | <b>265'828</b>   | <b>139'928</b>   | <b>-7'664</b>    | <b>27'801</b>    | <b>68'946</b>    | <b>172'534</b>   |
| <b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>       | <b>2'429'593</b>                                 | <b>2'854'686</b> | <b>3'125'614</b> | <b>3'299'239</b> | <b>3'488'329</b> | <b>3'718'564</b> | <b>3'969'314</b> |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>5'475'707</b>                                 | <b>6'150'432</b> | <b>6'675'038</b> | <b>7'091'291</b> | <b>7'517'496</b> | <b>7'979'334</b> | <b>8'457'212</b> |
| <b>TOTAL Steuern</b>                       |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Finanzverbindlichkeiten</b>             |  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Verwaltungsvermögen</b>                 | <b>1'490'978</b>                                 | <b>1'904'357</b> | <b>2'289'035</b> | <b>2'712'952</b> | <b>3'111'356</b> | <b>3'504'248</b> | <b>3'809'592</b> |
| <b>Finanzkennzahlen</b>                    | <b>RG 2021</b>                                   | <b>BU 2022</b>   | <b>BU 2023</b>   | <b>2024</b>      | <b>2025</b>      | <b>2026</b>      | <b>2027</b>      |
| <b>Kostendeckungsgrad</b>                  | <b>154.40%</b>                                   | <b>145.13%</b>   | <b>128.34%</b>   | <b>117.96%</b>   | <b>119.24%</b>   | <b>123.11%</b>   | <b>124.85%</b>   |
| <b>Werterhaltungsquote</b>                 | <b>7.52%</b>                                     | <b>8.14%</b>     | <b>8.77%</b>     | <b>9.37%</b>     | <b>9.95%</b>     | <b>10.52%</b>    | <b>11.08%</b>    |

## Abwasser

Gestufte Erfolgsausweis in CHF

| Konto-Nr. | Buchungstext                                  | RG 2021          | BU 2022          | BU 2023          | 2024             | 2025             | 2026             | 2027              |
|-----------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
|           | <b>ERGEBNIS</b>                               | <b>490'226</b>   | <b>425'093</b>   | <b>270'928</b>   | <b>173'625</b>   | <b>189'090</b>   | <b>230'235</b>   | <b>250'750</b>    |
|           | <b>Betrieblicher Aufwand</b>                  | <b>-901'076</b>  | <b>-941'910</b>  | <b>-956'094</b>  | <b>-966'888</b>  | <b>-982'898</b>  | <b>-996'434</b>  | <b>-1'009'084</b> |
| 30        | Personalaufwand                               |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| 31        | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | -118'306         | -100'500         | -100'500         | -103'108         | -105'775         | -108'501         | -111'325          |
| 33        | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | -18'714          | -30'603          | -31'322          | -37'083          | -42'596          | -48'108          | -52'583           |
| 35        | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | -304'500         | -305'235         | -310'000         | -304'711         | -304'711         | -304'711         | -304'711          |
| 36        | Transferaufwand                               | -459'556         | -505'572         | -514'272         | -521'986         | -529'816         | -535'114         | -540'465          |
| 37        | Durchlaufende Beiträge                        |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| 39        | Interne Verrechnungen                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
|           | <b>Betrieblicher Ertrag</b>                   | <b>1'390'788</b> | <b>1'366'803</b> | <b>1'226'522</b> | <b>1'118'083</b> | <b>1'149'596</b> | <b>1'182'108</b> | <b>1'214'583</b>  |
| 40        | Fiskalertrag                                  |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| 41        | Regalien und Konzessionen                     |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| 42        | Entgelte                                      | 1'295'378        | 1'311'200        | 1'170'200        | 1'056'000        | 1'082'000        | 1'109'000        | 1'137'000         |
| 43        | Verschiedene Erträge                          |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| 45        | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 95'410           | 55'603           | 56'322           | 62'083           | 67'596           | 73'108           | 77'583            |
| 46        | Transferertrag                                |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| 47        | Durchlaufende Beiträge                        |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| 49        | Interne Verrechnungen                         |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
|           | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | <b>489'712</b>   | <b>424'893</b>   | <b>270'428</b>   | <b>151'195</b>   | <b>166'698</b>   | <b>185'674</b>   | <b>205'499</b>    |
| 34        | Finanzaufwand                                 |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| 44        | Finanzertrag                                  | 514              | 200              | 500              | 22'430           | 22'392           | 44'561           | 45'251            |
|           | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | <b>514</b>       | <b>200</b>       | <b>500</b>       | <b>22'430</b>    | <b>22'392</b>    | <b>44'561</b>    | <b>45'251</b>     |
|           | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | <b>490'226</b>   | <b>425'093</b>   | <b>270'928</b>   | <b>173'625</b>   | <b>189'090</b>   | <b>230'235</b>   | <b>250'750</b>    |
| 38        | Ausserordentlicher Aufwand                    |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
| 48        | Ausserordentlicher Ertrag                     |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
|           | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            |                  |                  |                  |                  |                  |                  |                   |
|           | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         | <b>490'226</b>   | <b>425'093</b>   | <b>270'928</b>   | <b>173'625</b>   | <b>189'090</b>   | <b>230'235</b>   | <b>250'750</b>    |

Abwasser

Beträge in CHF

| Konto-Nr.                    | Konto-Bezeichnung                                   | P         | GK                | vor 2022              | BU 2022               | BU 2023               | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | später                |
|------------------------------|---|-----------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                              |   | Priorität | Gesamtkredit      | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
| <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b> |   |           | <b>-7'523'607</b> | <b>-2'017'180</b>     | <b>-439'500</b>       | <b>-416'000</b>       | <b>-461'000</b>       | <b>-441'000</b>       | <b>-441'000</b>       | <b>-357'927</b>       | <b>-2'950'000</b>     |
| ABWASSERBESEITIGUNG          |   |           |                   |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 7201                         | 1 GEP Sanierungen                                   | 1         | -3'991'607        | -1'784'680            | -390'000              | -340'000              | -390'000              | -390'000              | -390'000              | -390'000              | -306'927              |
| 7201                         | 1 GEP Wartung                                       | 1         | -211'000          |                       | -11'000               | -36'000               | -41'000               | -41'000               | -41'000               | -41'000               | -41'000               |
| 7201                         | 1 GEP Planerische Massnahmen                        | 1         | -60'000           |                       | -10'000               | -10'000               | -10'000               | -10'000               | -10'000               | -10'000               | -10'000               |
| 7201                         | 1 Regenklärbecken                                   | 4         | -2'950'000        |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       | -2'950'000            |
| 7201                         | 1 Ersatz Schachtdeckel Kantonsstrasse               | 1         | -50'000           |                       |                       | -30'000               | -20'000               |                       |                       |                       |                       |
| 7201                         | 1 Anschaffung Kanalkamera                           | 2         | -11'000           |                       | -11'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 7201                         | 1 Renaturierung Mölmattenbach (Trennung Überwasser) | 1         | -307'000          | -232'500              | -74'500               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 7201                         | 1 Subvention Renaturierung Mölmattenbach            | 1         | 57'000            |                       | 57'000                |                       |                       |                       |                       |                       |                       |

| Einwohnergemeinde Pieterlen                | Finanzplanergebnisse der Planperiode 2023 – 2027 |                |                |                |                |                | 25.10.2022     |
|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Abfallbeseitigung                          | Beträge in CHF                                   |                |                |                |                |                |                |
|  | RG 2021  | BU 2022        | BU 2023        | 2024           | 2025           | 2026           | 2027           |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss | 19'119   | -13'059        | -13'069        | -10'404        | -10'459        | -9'911         | -10'766        |
| Buchgewinne Finanzvermögen                 |  |                |                |                |                |                |                |
| Einlagen in SF                             |  |                |                |                |                |                |                |
| Entnahmen aus SF                           |  |                |                |                |                |                |                |
| <b>Ergebnis der Erfolgsrechnung</b>        | <b>19'119</b>                                    | <b>-13'059</b> | <b>-13'069</b> | <b>-10'404</b> | <b>-10'459</b> | <b>-9'911</b>  | <b>-10'766</b> |
| Ergebnis der Erfolgsrechnung               | 19'119   | -13'059        | -13'069        | -10'404        | -10'459        | -9'911         | -10'766        |
| + planmässige Abschreibungen               | 5'147  | 3'439          | 3'439          | 668            | 668            | 668            | 668            |
| + ausserplanmässige Abschreibungen         |  |                |                |                |                |                |                |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen        |  |                |                |                |                |                |                |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen      |  |                |                |                |                |                |                |
| <b>Selbstfinanzierung (Cash flow)</b>      | <b>24'266</b>                                    | <b>-9'620</b>  | <b>-9'630</b>  | <b>-9'736</b>  | <b>-9'791</b>  | <b>-9'243</b>  | <b>-10'098</b> |
| Selbstfinanzierung (Cash flow)             | 24'266   | -9'620         | -9'630         | -9'736         | -9'791         | -9'243         | -10'098        |
| - Buchgewinne Finanzvermögen               |  |                |                |                |                |                |                |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen   |  | 10'000         |                |                |                |                |                |
| - Nettoinvestitionen Finanzvermögen        |  |                |                |                |                |                |                |
| <b>Saldo der Selbstfinanzierung</b>        | <b>24'266</b>                                    | <b>-19'620</b> | <b>-9'630</b>  | <b>-9'736</b>  | <b>-9'791</b>  | <b>-9'243</b>  | <b>-10'098</b> |
| <b>Bilanzüberschuss /-fehlbetrag</b>       | <b>247'742</b>                                   | <b>234'683</b> | <b>221'614</b> | <b>211'210</b> | <b>200'751</b> | <b>190'840</b> | <b>180'074</b> |
| <b>Eigenkapital</b>                        | <b>247'742</b>                                   | <b>234'683</b> | <b>221'614</b> | <b>211'210</b> | <b>200'751</b> | <b>190'840</b> | <b>180'074</b> |
| <b>TOTAL Steuern</b>                       |  |                |                |                |                |                |                |
| <b>Finanzverbindlichkeiten</b>             |  |                |                |                |                |                |                |
| <b>Verwaltungsvermögen</b>                 | <b>21'403</b>                                    | <b>27'964</b>  | <b>24'525</b>  | <b>23'857</b>  | <b>23'189</b>  | <b>22'521</b>  | <b>21'853</b>  |
| <b>Finanzkennzahlen</b>                    | <b>RG 2021</b>                                   | <b>BU 2022</b> | <b>BU 2023</b> | <b>2024</b>    | <b>2025</b>    | <b>2026</b>    | <b>2027</b>    |
| <b>Kostendeckungsgrad</b>                  | <b>104.01%</b>                                   | <b>97.32%</b>  | <b>97.45%</b>  | <b>98.01%</b>  | <b>98.04%</b>  | <b>98.19%</b>  | <b>98.08%</b>  |

## Abfallbeseitigung

Gestufte Erfolgsausweis in CHF

| Konto-Nr. | Buchungstext                                  | RG 2021  | BU 2022  | BU 2023  | 2024     | 2025     | 2026     | 2027     |
|-----------|---|----------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|
|           | <b>ERGEBNIS</b>                               | 19'119   | -13'059  | -13'069  | -10'404  | -10'459  | -9'911   | -10'766  |
|           | <b>Betrieblicher Aufwand</b>                  | -476'646 | -487'339 | -511'839 | -521'939 | -534'946 | -548'237 | -561'999 |
| 30        | Personalaufwand                               |          |          |          |          |          |          |          |
| 31        | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | -442'025 | -459'100 | -478'900 | -491'328 | -504'036 | -517'025 | -530'481 |
| 33        | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | -5'147   | -3'439   | -3'439   | -668     | -668     | -668     | -668     |
| 35        | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   |          |          |          |          |          |          |          |
| 36        | Transferaufwand                               | -29'474  | -24'800  | -29'500  | -29'943  | -30'242  | -30'544  | -30'850  |
| 37        | Durchlaufende Beiträge                        |          |          |          |          |          |          |          |
| 39        | Interne Verrechnungen                         |          |          |          |          |          |          |          |
|           | <b>Betrieblicher Ertrag</b>                   | 495'739  | 474'200  | 498'700  | 510'500  | 523'500  | 536'500  | 549'500  |
| 40        | Fiskalertrag                                  |          |          |          |          |          |          |          |
| 41        | Regalien und Konzessionen                     |          |          |          |          |          |          |          |
| 42        | Entgelte                                      | 495'739  | 474'200  | 498'700  | 510'500  | 523'500  | 536'500  | 549'500  |
| 43        | Verschiedene Erträge                          |          |          |          |          |          |          |          |
| 45        | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen |          |          |          |          |          |          |          |
| 46        | Transferertrag                                |          |          |          |          |          |          |          |
| 47        | Durchlaufende Beiträge                        |          |          |          |          |          |          |          |
| 49        | Interne Verrechnungen                         |          |          |          |          |          |          |          |
|           | <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>   | 19'094   | -13'139  | -13'139  | -11'439  | -11'446  | -11'737  | -12'499  |
| 34        | Finanzaufwand                                 |          |          |          |          |          |          |          |
| 44        | Finanzertrag                                  | 25       | 80       | 70       | 1'035    | 987      | 1'826    | 1'733    |
|           | <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>              | 25       | 80       | 70       | 1'035    | 987      | 1'826    | 1'733    |
|           | <b>Operatives Ergebnis</b>                    | 19'119   | -13'059  | -13'069  | -10'404  | -10'459  | -9'911   | -10'766  |
| 38        | Ausserordentlicher Aufwand                    |          |          |          |          |          |          |          |
| 48        | Ausserordentlicher Ertrag                     |          |          |          |          |          |          |          |
|           | <b>Ausserordentliches Ergebnis</b>            |          |          |          |          |          |          |          |
|           | <b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>         | 19'119   | -13'059  | -13'069  | -10'404  | -10'459  | -9'911   | -10'766  |

Abfallbeseitigung

Beträge in CHF

| Konto-Nr.                    | Konto-Bezeichnung          | P         | GK             | vor 2022              | BU 2022               | BU 2023               | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | später                |
|------------------------------|----------------------------|-----------|----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                              |                            | Priorität | Gesamtkredit   | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen | Ausgaben<br>Einnahmen |
| <b>NETTOINVESTITIONEN VV</b> |                            |           | <b>-10'000</b> |                       | <b>-10'000</b>        |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| ABFALLBESEITIGUNG            |                            |           |                |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |
| 7301                         | 1 Ausbau Abfallbeseitigung | 2         | -10'000        |                       | -10'000               |                       |                       |                       |                       |                       |                       |

| Konto-Nr. | Konto-Bezeichnung                        | P         | TC             | FK          | GK              | vor 2022           | BU 2022            | BU 2023            | 2024               | 2025               | 2026               | 2027               | später             | Kontierung                                       | GR         |
|-----------|--|-----------|----------------|-------------|-----------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|------------|
|           |  | Priorität | Teuerungs-code | Folgekosten | Gesamt-kredit   | Ausgaben Einnahmen | Ausgaben Einnahmen | Ausgaben Einnahmen | Ausgaben Einnahmen | Ausgaben Einnahmen | Ausgaben Einnahmen | Ausgaben Einnahmen | Ausgaben Einnahmen | Zuordnung der Folgekosten in die Erfolgsrechnung | Gruppe     |
|           | <b>NETTOINVESTITIONEN FV</b>             |           |                |             | <b>-682'600</b> | <b>-3'615'000</b>  |                    | <b>-60'000</b>     | <b>1'487'400</b>   |                    |                    |                    |                    | <b>Funkt</b>                                     | <b>Art</b> |
| 9630      | 1 Kauf Pfarrhaus                         |           | 1              |             | -2'100'000      | -2'100'000         |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |  |            |
| 9630      | 1 Kauf Liegenschaft Moosgasse 24-28      |           | 1              |             | -1'505'000      |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |  |            |
| 9630      | 1 Verkauf Bauland Moosgasse/Schulhausweg |           | 1              |             | 1'487'400       |                    |                    |                    | 1'487'400          |                    |                    |                    |                    |  |            |
| 9630      | 1 San. Heizung Pfarrhaus                 |           | 1              |             | -60'000         |                    |                    | -60'000            |                    |                    |                    |                    |                    |  |            |
| 9630      | 1 San. Elektro Voguhüsli                 |           | 1              |             | -10'000         | -10'000            |                    |                    |                    |                    |                    |                    |                    |  |            |