Einwohnergemeinde Arch



Finanzplan 2026 – 2031

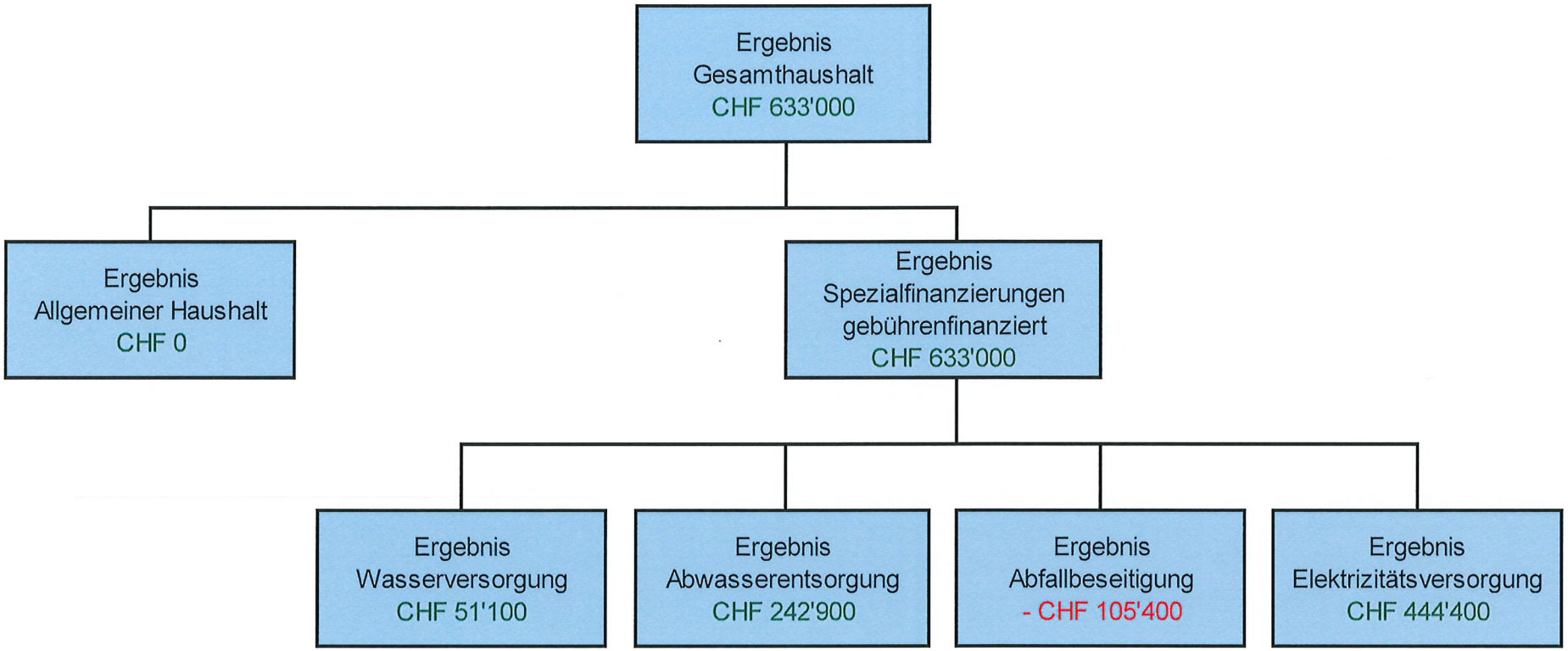
Einwohnergemeinde Arch

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Vorbericht	1 - 8
Tabellensatz	
• Ergebnisse der Finanzplanung	9 -11
• Eigenkapitalnachweis	12
• Investitionen steuerfinanziert	13 – 15
• Folgeerlöse	16
• Anlagen	17
• Spezialfinanzierungen	
○ Wasserversorgung	18 - 21
○ Abwasserentsorgung	22 - 25
○ Abfallwirtschaft	26 - 28
○ Elektrizitätsnetz	29 - 32
• Steuerprognose	33 - 34
• Finanzplanungshilfe FILAG	35 - 37
• Prognoseannahmen	38
• Prognose der Erfolgsrechnung	39 - 40
• Mittelflussrechnung	41
• Grafiken	42 - 43

Vorbericht Finanzplan 2026 – 2031

0 Auf einen Blick (Management Summary)



1 Einleitung

Gemäss Art. 21 der Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHDV) sind die Einwohnergemeinden verpflichtet, einen Finanzplan zu erstellen. Dieser Plan muss folgende Kriterien enthalten (Art. 22 FHDV):

Den Vorbericht, die Tabelle „Ergebnisse der Finanzplanung", das Investitionsprogramm und die Berechnungsgrundlagen.

Der Finanzplan dient dem Gemeinderat als Koordinations-, Führungs- und Informationsinstrument. Er zeigt auf, wie sich der Finanzhaushalt während den nächsten fünf Jahren voraussichtlich entwickeln wird und ob die geplanten Investitionen tragbar sind. Je nach Ergebnis des Finanzplans kann der Gemeinderat vorausschauend entsprechende Massnahmen einleiten.

Der Finanzplan ist für den Gemeinderat ein strategisches Hilfsmittel und wird rollend den neuen Erkenntnissen angepasst. Dies geschieht jährlich, sobald die Vorjahresrechnung abgeschlossen, die Investitionsplanung aktualisiert und das Budget des nächsten Jahres erstellt ist.

Laut Funktionendiagramm ist der Gemeinderat für den Beschluss des Finanzplans zuständig. Er informiert die Öffentlichkeit jährlich über die Ergebnisse und allfälligen Veränderungen.

2 Beschrieb des Finanzplanes

Der vorliegende Finanzplan wurde mit dem Excel basierenden Finanzplanungsmodell der Kantonalen Planungsgruppe Bern (KPG) durch die Finanzverwaltung Arch erstellt. Beim verwendeten Finanzplan werden sowohl der Allgemeine Haushalt wie sämtliche Spezialfinanzierungen in separaten Plänen dargestellt. Die Ergebnisse geben einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Erfolgsrechnung, der Investitionstätigkeit, des Kapitalflusses und der Bilanz.

3 Prognoseannahmen

Als Basis für die Erstellung des Finanzplans 2026 – 2031 stützt sich die Finanzverwaltung auf die Jahresrechnung 2025, das Budget 2026 und 2027 sowie das Investitionsprogramm des Gemeinderates. Mit der „Finanzplanungshilfe für Gemeinden" der Kantonalen Finanzdirektion kann die Kostenentwicklung bei den Finanz- und Lastenausgleichssystemen prognostiziert werden.

Die Entwicklung der Steuererträge basieren zudem auf den Erkenntnissen der Jahresrechnung 2025, den Hochrechnungen der aktuellen Steuererträge 2026, auf Angaben der Steuerverwaltung des Kantons Bern sowie der Finanzdirektion des Kantons Bern. Zudem dienten die Prognosen der kantonalen Planungsgruppe (KPG) zur Wirtschaftsentwicklung, Teuerung und Zinsentwicklung dazu, die Entwicklung bei den Steuereinnahmen abzuschätzen.

Der Zunahme der Einwohner und Steuerpflichtigen wurde ebenfalls Rechnung getragen.

Wie aus der Prognose des Steuerertrages (Seite 33) ersichtlich, wird über die gesamte Planperiode mit einer Steueranlage von 1,75 gerechnet.

Bei den Einkommenssteuern natürlicher Personen wirken sich neben der Tatsache, dass die Steuerprognose für das Jahr 2026 tiefer ausfällt, auch die Steuergesetzrevision in den Jahren 2027 und 2028 negativ aus. Dank einer moderaten Zunahme bei den Steuerpflichtigen sowie einem Mehrertrag aufgrund der 13. AHV-Rente können die Einkommenssteuern stabil gehalten werden. Wie sich die Abschaffung des Eigenmietwerts auf die Gemeindesteuern auswirkt, ist noch unklar. Es muss mit höheren Abzügen für den Unterhalt in den Jahren 2027 und 2028 gerechnet werden.
Die Hochrechnung des Vermögenssteuerertrags 2026 zeigt ein Minus von 2%. Ab dem Jahr 2027 wird ein Zuwachs von 2 % berücksichtigt.

Das Berechnen der Gewinnsteuern juristischer Personen gleicht oft einem „Blick in die Kristallkugel". Bricht der Gewinn einer einzigen Unternehmung stark ein, kann dies enorme Auswirkungen auf den Steuerertrag haben. Ebenfalls machen die massive zeitliche Verzögerung zwischen der Einreichung der Steuererklärung einer Firma, der definitiven Veranlagung und schlussendlich der Geldüberweisung an die Gemeinde die Budgetierung schwierig.

Die Gemeinde ist aktuell schuldenfrei. Für neues Fremdkapital wird mit einem Schuldzinssatz zwischen 1,25 bis 1,75 % gerechnet.

Beim Personalaufwand wird für die Jahre 2027 und 2028 eine Zuwachsrate von 0,5 % berücksichtigt. Ab dem Jahr 2028 beträgt der Zuwachs 0,6 %.

Der Sachaufwand weist über die gesamte Planperiode eine kontinuierliche Zuwachsrate von 1 % auf.

Für die Beiträge an die Lehrerbesoldung werden die aktuellen Schülerzahlen und Vollzeiteinheiten (VZE), Stand August 2026, berücksichtigt und mit Hilfe des Kalkulationstools NFV der Erziehungsdirektion des Kantons Bern berechnet.

Sämtliche Prognoseannahmen gehen aus Seite 38 hervor.

4 Investitionen

Der Investitionsplan geht aus Seite 13-15 (Steuerhaushalt), Seite 21 (Wasser), Seite 24 (Abwasser), Seite 28 (Abfall) und Seite 31 (Elektrizität) hervor. Über die Planperiode 2026 bis 2031 sind **Nettoinvestitionen** inkl. der Spezialfinanzierungen von rund **CHF 5,8 Mio.** eingestellt. Das Investitionsprogramm wurde durch den Gemeinderat am 23.06.2026 verabschiedet. Es hat rein informativen Charakter. Die eingestellten Investitionen müssen noch vom kreditkompetenten Organ genehmigt werden.

Die Neuinvestitionen werden linear nach Nutzungsdauer abgeschrieben. Sie verursachen Abschreibungen (Seite 10) im allgemeinen Haushalt über die ganze Planperiode von CHF 689'000, bei den Spezialfinanzierungen sind es CHF 139'000.

5 Entwicklung Eigen- und Fremdkapital

Gemäss Eigenkapitalnachweis (Seite 12) nimmt der **Bilanzüberschuss** per Ende 2031 aufgrund der Aufwandüberschüsse im allgemeinen Haushalt 2026 – 2031 um CHF 1,4 Mio. auf CHF 2,9 Mio. ab. Dank dem, dass die hohen Abschreibungen aufgrund der getätigten Investitionen von insgesamt CHF 1,1 Mio., insbesondere die der Aufstockung des Primarschulhauses und des Anbaus an den Kirchgemeindesaal, der Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Gemeindeinfrastruktur entnommen werden können. Die Spezialfinanzierung weist per Ende Planperiode immer noch einen Bestand von **CHF 1,7 Mio.** aus.
Die geplanten Investitionsvorhaben können dank der soliden finanziellen Lage der Gemeinde Arch aus eigenen Mitteln finanziert werden. Es muss mit keiner Neuaufnahme von **langfristigem Fremdkapital** gerechnet werden (Seite 9).

6 Spezialfinanzierungen

➢ **Wasserversorgung** (Seite 18-21)

Der Wiederbeschaffungswert der Wasserversorgung wird anhand der generellen Wasserversorgungsplanung (GWP) berechnet und beträgt CHF 13'123'000. Die Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt wird weiterhin mit 60 % berechnet, beträgt CHF 111'435 jährlich und entspricht somit dem gesetzlichen Minimum. Aufgrund des nach wie vor ungenügenden Bestandes der Spezialfinanzierung Werterhalt per 31.12.2025 von 13,8 % (anzustreben sind 25 %) werden die geplanten Anschlussgebühren zusätzlich in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Die **Spezialfinanzierung Werterhalt Wasser** weist somit auf Ende Planperiode einen Bestand von **CHF 2,4 Mio.** aus und entspricht nun 18,7 % der Wiederbeschaffungswerte.

Als Grundlage für die Berechnung der Gebührenerträge dienen die gültigen Staffeltarife. Dank dieser Tarife kann nun über die gesamte Periode betrachtet, ein Ertragsüberschuss von insgesamt CHF 51'100 erwirtschaftet werden. Dieser wird dem Verpflichtungskonto Rechnungsausgleich (Eigenkapital) gutgeschrieben. Das Verpflichtungskonto **Rechnungsausgleich Wasser** macht somit per Ende 2031 **CHF 55'100** aus. Damit das Eigenkapital nicht kontinuierlich weiter ansteigt, ist eine Anpassung der Tarife erforderlich.

Es sind Nettoinvestitionen über die gesamte Planperiode 2026 - 2031 von CHF 768'000 eingestellt.

➢ **Abwasserentsorgung** (Seite 22-25)

Der Wiederbeschaffungswert der Abwasserentsorgung wird anhand der generellen Entwässerungsplanung (GEP) mit CHF 19,1 Mio. angenommen. Der Einlagesatz wird auch hier mit 60 % (gesetzliches Minimum) berücksichtigt, was eine Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt von CHF 143'625 pro Jahr ergibt. Auch im Abwasser ist der Bestand der Spezialfinanzierung Werterhalt mit 13,8 % noch zu tief. Deshalb werden auch hier die geplanten Anschlussgebühren zusätzlich in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt. Die **Spezialfinanzierung Werterhalt Abwasser** weist per Ende 2031 einen Bestand von **CHF 3,3 Mio.** aus und entspricht nun 17,4 % der Wiederbeschaffungswerte. Das Ziel liegt bei 25 %.

Für die Berechnung der Gebühren dienen die Staffeltarife des genehmigten Abwasserreglements. Der Vorschuss im Bestand Rechnungsausgleich aus der Jahresrechnung 2025 von CHF 106'825.45 nimmt dank der budgetierten Gebührenerträge wieder ab und weist per Ende Planperiode wieder ein Guthaben von CHF 136'200 aus.

Auch im Bereich der Abwasserentsorgung werden die Tarife jährlich überprüft und gegebenenfalls angepasst.

Die Planperiode 2026 – 2031 sieht Nettoinvestitionen von CHF 597'000 vor.

- **Abfallentsorgung** (Seite 26-28)

Die Spezialfinanzierung Abfallentsorgung sieht bis Ende 2031 einen Aufwandüberschuss von insgesamt CH 105'000 vor. Diese werden der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich Abfall (SF RA) entnommen.

Die **Spezialfinanzierung Abfall** (Rechnungsausgleich) reduziert sich somit wie gewünscht per Ende Planperiode auf **CHF 87'800.** Die Gebühren werden überprüft und angepasst, um ein Defizit bei der Spezialfinanzierung für den Ausgleich der Erfolgsrechnung zu vermeiden.

Als Investition ist im Jahr 2030 lediglich die Installation von Unterflurcontainern mit CHF 100'000 vorgesehen.

- **Elektrizitätsversorgung** (Seite 29-33)

Mit der Verpachtung des Stromnetzes per 1.1.2026 reduziert sich die Aufgabe der Gemeinde auf den Unterhalt und die Investitionen an den Anlagen und das Netz. Die Verrechnung von Energie, Netznutzung und Abgabe erfolgt ab diesem Zeitpunkt über die Regio Energie Solothurn, welche der Gemeinde jährlich eine Pachtentschädigung entrichtet.

Das Ergebnis bei der Spezialfinanzierung Elektrizität weist über die gesamte Planperiode einen voraussichtlichen Ertragsüberschuss von CHF 444'400 aus. Das **Verpflichtungskonto Elektrizität** (SF RA) wird dadurch per 31.12.2031 auf **CHF 1,4 Mio.** ansteigen.

Das durch den Gemeinderat Anfang Juni 2026 genehmigte Investitionsprogramm sieht Investitionen von CHF 775'000 vor. Für Kabelerneuerungen und den laufenden Ersatz von Verteilkabinen sind alle zwei Jahr abwechselnd CHF 50'000 beziehungsweise CHF 80'000 vorgesehen.

7 Harmonisierte Finanzkennzahlen

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

- **Nettoverschuldungsquotient (Nettoschulden in % des Fiskalertrages, inkl. Finanzausgleich)**
  Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wieviel Jahrestranchen erforderlich sind, um die Nettoschulden zu decken.

  In der Prognoseperiode wird der Nettoverschuldungsquotient bei **Ø – 132 %** liegen, was ein Nettovermögen darstellt (Richtwert ≤ 0 % = Nettovermögen).

- **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 geplanten Investitionen und des Handlungsspielraumes aus der Erfolgsrechnung **Ø 20 %** betragen. (Richtwert < 50% = ungenügend).

- **Zinsbelastungsanteil (Nettozinsaufwand in % des laufenden Ertrages)**
  Der Zinsbelastungsanteil gibt Antwort auf die Frage, wie stark der laufende Ertrag durch den Nettozinsaufwand belastet ist.

  In der Prognoseperiode wird der Zinsbelastungsanteil **Ø - 0,4 %** betragen (Richtwert -1 - 0 % = sehr tief).

- **Bruttoverschuldungsanteil (Bruttoschuld in % des laufenden Ertrages):**
  Die Bruttoverschuldung informiert über das Mass der Verschuldung einer Gemeinde.

  In der Prognoseperiode wird der Bruttoverschuldungsanteil bei **Ø 0 %** liegen (Richtwert ≤ 50 % = sehr gut).

- **Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen in % der Gesamtausgaben):**
  Der Investitionsanteil informiert über das Mass der Investitionstätigkeit einer Gemeinde.

  In der Prognoseperiode wird der Investitionsanteil bei **Ø 12 %** liegen (Richtwert 12 % = mittlere Investitionstätigkeit).

- **Kapitaldienstanteil (Kapitaldienst in % des laufenden Ertrages)**
  Der Kapitaldienstanteil informiert darüber, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und Abschreibungen belastet ist.

  In der Prognoseperiode wird der Kapitaldienst **Ø 4 %** betragen (Richtwert < 5% = geringe Belastung).

- **Nettoschuld in CHF pro Einwohner**
  Die Nettoschuld pro Einwohner wird als Gradmesser für die Verschuldung verwendet. Ein negativer Wert entspricht einem Nettovermögen pro Einwohner.

Die Nettoschuld pro Einwohner macht in der Planperiode **Ø - CHF 3'633** pro Einwohner aus (Richtwert ≤ CHF 0 = Nettovermögen).

- **Selbstfinanzierungsanteil (Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages):**
  Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit unserer Gemeinde. Je höher der Wert, umso grösser ist der Spielraum für die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten oder für den Schuldenabbau.

  In der Prognoseperiode wird dieser Anteil im **Ø 3 %** betragen (Richtwert < 5 % = schwach).

- **Nettozinsbelastungsanteil (Finanzaufwand netto in % des Steuerertrages):**
  Der Nettozinsbelastungsanteil weist aus, welchen Teil des Steuerertrages der direkten Steuern eine Gemeinde für die Nettozinsen aufwenden muss. Ein negativer Wert ist Ausdruck eines höheren Finanzertrages als Finanzaufwand.

  In der **Prognoseperiode** wird er **Ø – 1,5 %** betragen (Richtwert ≤ 0 % = keine Belastung).

- **Massgebliches Eigenkapital in CHF pro Einwohner**
  Die Kennzahl trägt dem neuen Eigenkapitalbegriff Rechnung. Im massgeblichen Eigenkapital ist nicht nur der Bilanzüberschuss oder Bilanzfehlbetrag enthalten, hier wird auch die finanzpolitische Reserve, eine allfällige Neubewertungsreserve oder das übrige Eigenkapital berücksichtigt.

  Das massgebliche Eigenkapital pro Einwohner beträgt in der Planperiode **Ø CHF 3'764** (Richtwert > 2'000 – 4'000 = mittleres massgebliches Eigenkapital pro Einwohner).

8 Entwicklung Finanzhaushalt

Wirtschaftliche Ausgangslage in der Schweiz:

- Das Wirtschaftswachstum im letzten Quartal des Jahres 2025 war solid, die Arbeitslosigkeit war tief und die Produktionskapazitäten waren gut ausgelastet.
- Die Wirtschaftsprognosen für das laufende Jahr sind tendenziell tief und vorsichtig.
- Die Schweizer Nationalbank hat den Leitzins im Juni konstant auf 0 % gehalten.
- Risiken sind nicht nur die geopolitischen Spannungen und die immer noch aktuelle Problematik der US-Zölle. Für die Exportindustrie ist auch der starke Franken eine Herausforderung.

Schlussfolgerung Gemeinde Arch

Die geplanten Investitionen verursachen ab dem Jahr 2026 höhere Abschreibungen. Diese können der errichteten Spezialfinanzierung Vorfinanzierung Gemeindeinfrastruktur entnommen werden, welche per 31.12.2025 einen Bestand von CHF 3,1 Mio. ausweist. Die Erfolgsrechnung wird dadurch wie

beabsichtigt entlastet, schliesst im allgemeinen steuerfinanzierten Haushalt über die gesamte Planperiode dennoch mit einem Minus von CHF 1,4 Mio. ab. Bis zum Ende des Planungszeitraums reduziert sich der Bilanzüberschuss dadurch auf 2,9 Mio. Dieser Wert entspricht 11 Steueranlagezehnteln, was nach wie vor ein komfortables finanzielles Polster für die Gemeinde darstellt.

Obwohl die Einwohnergemeinde Arch über einen Bruttoverschuldungsanteil von 0 % verfügt und damit schuldenfrei ist, muss ein besonderes Augenmerk auf die Selbstfinanzierung gerichtet werden. Sowohl der Selbstfinanzierungsgrad von 20 % als auch der Selbstfinanzierungsanteil von lediglich 3 % sind ungenügend. Es ist daher zwingend erforderlich, auch in Zukunft die geplanten Aufwände strikt zu prüfen und die vorhandenen Mittel zielgerecht einzusetzen.

9 Beschluss Gemeinderat

Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2026 - 2031 am 13. Oktober 2026 genehmigt. Er wird der Gemeindeversammlung vom 25. November 2026 zur Kenntnis gebracht.

Einwohnergemeinde Arch

	sig. Ivan Schmid	sig. Manuela Kopp	sig. Barbara Furer
Arch, 13. Oktober 2026	Präsident	Sekretärin	Finanzverwalterin

Tabelle 10: **Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt**

Version vom 08.10.26

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode 2026	2027	2028	2029	2030	2031	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-426	-181	-446	-470	-465	-316	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	165	151	153	154	155	156	
	operatives Ergebnis	-261	-29	-293	-316	-311	-160	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	362	130	133	153	182	185	*total:*
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**101**	**101**	**-160**	**-163**	**-128**	**25**	**-225**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							*total:*
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	1'148	698	480	660	500	100	3'586
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	60	208	208	498	848	418	2'240
2.c	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3.	**Finanzierung von Investitionen/Anlagen**							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	0	0	0	
3.b	bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	0	0	0	0	0	0	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	83	108	112	139	182	204	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	-2	-3	-9	-7	-4	-1	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	-30	-160	-30	0	0	*total:*
4.d	Total Investitionsfolgekosten	81	75	-57	102	178	203	582
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	101	101	-160	-163	-128	25	-225
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten**	**20**	**26**	**-103**	**-264**	**-306**	**-179**	**-806**
5.	**Finanzpolitische Reserve (allg. HH)**							*total:*
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	20	26	-103	-264	-306	-179	-806
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	0
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	0
5.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**20**	**26**	**-103**	**-264**	**-306**	**-179**	**-806**
6.	**Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)**							*total:*
6.a	1 StAnZl	244	246	246	251	256	262	251
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	0.1	0.1	-0.4	-1.1	-1.2	-0.7	-0.5

Tabelle 10: **Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt**

Version vom 08.10.26

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode 2026	2027	2028	2029	2030	2031	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-447	-343	-580	-600	-594	-454	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	156	142	142	144	146	147	
	operatives Ergebnis	-291	-202	-438	-457	-448	-307	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	362	130	133	153	182	185	***total:***
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**71**	**-71**	**-305**	**-303**	**-266**	**-122**	**-997**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	1'148	698	480	660	500	100	
2.b	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3.	**Finanzierung von Investitionen/Anlagen**							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	0	0	0	
3.b	bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	0	0	0	0	0	0	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	73	96	99	120	149	152	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	-2	-3	-9	-7	-4	-1	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	-30	-160	-30	0	0	***total:***
4.d	Total Investitionsfolgekosten	71	64	-70	82	145	151	443
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	71	-71	-305	-303	-266	-122	-997
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten**	**0**	**-135**	**-235**	**-385**	**-411**	**-273**	**-1'440**
5.	**Finanzpolitische Reserve**							***total:***
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	0	-135	-235	-385	-411	-273	-1'440
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	0
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	0
5.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**0**	**-134**	**-235**	**-385**	**-412**	**-274**	**-1'441**
6.	**Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)**							***total:***
6.a	1 StAnZl	244	246	246	251	256	262	251
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	0.0	-0.5	-1.0	-1.5	-1.6	-1.0	-1.0

Tabelle 10: **Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt**

Version vom 08.10.26

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode 2026	2027	2028	2029	2030	2031	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	21	162	135	130	128	138	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	9	10	10	10	9	9	
	operatives Ergebnis	30	172	145	141	137	147	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	*total:*
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**30**	**172**	**145**	**141**	**137**	**147**	**772**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	60	208	208	498	848	418	
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	10	12	13	19	33	52	*total:*
4.d	Total Investitionsfolgekosten	10	12	13	19	33	52	139
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	30	172	145	141	137	147	772
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**20**	**161**	**132**	**121**	**105**	**95**	**633**
7.	**Selbstfinanzierung und SFG**							*total:*
7.a	Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	299	432	405	400	394	395	*2'325*
7.b	Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	494%	208%	195%	80%	46%	95%	104%

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Version vom 08.10.26

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode											
		2025	2026		2027		2028		2029		2030		2031	
		Basisjahr	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29	**Eigenkapital**	**13'984**		**13'881**		**14'010**		**14'007**		**13'822**		**13'563**		**13'421**
290	**Spezialfinanzierungen**													
29000	Spezialfinanzierungen im EK	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
29000	Feuerwehr, zweiseitig	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
29001	Wasserversorgung	504.1	*12.3*	516.3	*11.2*	527.5	*10.2*	537.7	*6.9*	544.6	*4.9*	549.6	*5.6*	555.1
29002	Abwasserentsorgung	-106.8	*36.0*	-70.8	*66.4*	-4.4	*40.8*	36.4	*37.4*	73.9	*31.9*	105.8	*30.4*	136.2
29003	Abfallentsorgung	193.3	*-10.9*	182.4	*-14.7*	167.7	*-16.3*	151.4	*-18.0*	133.3	*-22.5*	110.9	*-23.0*	87.8
29004	Elektrizitätsversorgung	1'028.4	*-17.7*	1'010.7	*97.8*	1'108.6	*97.4*	1'205.9	*95.0*	1'300.9	*90.4*	1'391.3	*81.5*	1'472.9
2900x	Gasversorgung	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x	Kabelversorgung	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x	Reserve SF 1	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x	Reserve SF 2	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x	Reserve SF WE 1	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x	Reserve SF WE 2	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x	Übertragung VV nach Art. 85a	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
292	**Globalbudgetbereiche**													
2920x	Rücklagen in Globalbudgetb.	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
293	**Vorfinanzierungen**													
29300	SF Vorfin. Gdeinfrastruktur	3'141.1	*-409.0*	2'732.1	*-172.0*	2'560.1	*-175.0*	2'385.1	*-196.0*	2'189.1	*-224.9*	1'964.2	*-227.9*	1'736.4
29300	SF WE Liegenschafen FV	329.3	*46.8*	376.1	*44.4*	420.5	*44.7*	465.2	*45.1*	510.2	*45.3*	555.5	*45.7*	601.2
29300	Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301	Wasserversorgung Werterhalt	1'808.5	*112.4*	1'921.0	*110.1*	2'031.1	*110.0*	2'141.2	*110.0*	2'251.2	*107.4*	2'358.5	*99.3*	2'457.8
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	2'606.8	*126.8*	2'733.6	*120.6*	2'854.2	*121.1*	2'975.3	*120.1*	3'095.4	*119.8*	3'215.2	*119.8*	3'335.0
2930x	Reserve SF WE 1 Werterhalt	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2930x	Reserve SF WE 2 Werterhalt	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
294	**Reserven**													
29400	Finanzpolitische Reserve	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
296	**Neubewertungsreserve FV**													
29600	Neubewertungsreserve FV	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29601	Schwankungsreserve	80.1		80.1		80.1		80.1		80.1		80.1		80.1
2961x	Marktwertreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
298	**übriges Eigenkapital**													
2980x	übriges Eigenkapital	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
299	**Bilanzüberschuss/-fehlbetrag**			**4'399.0**		**4'264.5**		**4'029.0**		**3'643.5**		**3'232.0**		**2'958.5**
29990	kumulierte Ergebnisse Vorjahre	4'399.0	*0.0*	4'399.0	*-134.5*	4'264.5	*-235.5*	4'029.0	*-385.5*	3'643.5	*-411.5*	3'232.0	*-273.5*	2'958.5

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.26

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Aus-gaben	6) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
*	7900.5290.00	Baureglement und Zonenplan Umsetzung BMBV (Verpl.kredit GR 03.09.2019, CHF 92')	A	10		113			-							
		Ortsplanungsrevision, Projektkosten	A	10			150		150			50	50	50		
		Einführung ePlan (Vorgabe Kanton)	A				30		30				30			
*	0290.5040.00	Umbau Gemeindeverwaltung / Erweiterung KGR-Saal (Verpfl.kredit GV 5.12.21, CHF 500')	A	33		253	247		247	247						
		Sanierung OG Gemeindezentrum (Licht, Fenster, Anstrich etc.)					50		50		50					
		Sanierung KG-Saal inkl. Tontechnik / Beamer					50		50		50					
		PV-Anlage inkl. Ladestation Gdezentrum					150		150			100	50			
		Feuerwehrmagazin, Fassadensanierung	A	40			30		30							30
		Werkhof; Umbau oder Neubau (neuer Standort)	A	40					-							
		Projekt Sanierung Mehrzweckhalle	A	10			50		50		50					
		Sanierung oder Neubau Mehrzweckhalle	A	33			5'000		5'000							5'000
*	0291.5040.05	Sanierung Licht-, Ton- und Bühnetechnik MZH (Verpf.kredit GR 11.8.26, CHF 197'500')	A	33			198		198	100	98					
		Primarschulhaus Aufstockung 6 Schulzimmer Verpfl.kredit GV 28.11.24, CHF 1,4 Mio.	A	33		396	804		804	804						
		Dachsanierung und Photovoltaikanlage Primarschulhaus	B	33			300		300		300					
		Primarschulhaus Ersatz Lichtkörper / LED	A	33			150		150		50	50	50			
*	2170.5040.09	Primarschulhaus, Sanierung Flachdach (Verpf.kredit GR 24.03.26, CHF 45')	A	33			45		45	45						
		Kindergarten 1 / Sanierung oder Abbruch Gebäude (Miete MZH und KG?)	B	33			100		100				50	50		

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.26

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Aus-gaben	6) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
*	6150.5010.10	Strasseninst.stell. Schützenweg (Verpfl.kredit	A	40		315	3			3						
		GV 28.11.22 CHF 418') Grundeigent.bei. 50 % Neubau						*81*	**-78**	-81						
		Strassensanierungen nach Kataster	B	40			100									100
									100							
A		Instandhaltung Flurwege Aare	A	10			120			30	30	30	30			
									120							
		Strassenausbau Industriestrasse	B	40			300					150	150			
									300							
		Strasseninstandstellung Jurastrasse	A	40			725									725
		West + Ost							**725**							
		Strasseninstandstellung Dahlienweg	A	40			230					30		200		
									230							
		Strasseninstandstellungen Bauzone	A	40			400									400
		(Nelkenweg)							**400**							
		Sanierung Stichstrasse Unterdorfstrasse	A	40			220					20		200		
									220							
		Strasseninstandstellung Chutzenweg	A	40			120				20		100			
									120							
		Strasseninstandstellung Tulpenweg	A	40			120						20			100
									120							
		Strasseninstandstellung Breitenstrasse	A	40			130						30		100	
									130							
		Römermatte/Steiacher, Strasse	C	40			-									
		Wird erst mit Baugesuch klar, ob Leitungen saniert/erweitert werden müssen.							**-**							
		Trottoir Bahnhofstrasse und Kiesgrubenstr.	B	40			100						100			
		(fällig sobald Überbauung gemacht ist)							**100**							
		Dorffest in Erfolgsrechnung 2027	B	10			-									
									-							
		Park- und Verkehrskonzept Gemeinde	A				100				50	50				
									100							
		Sanierung Oberstufenzentrum OSZ (Anteil Arch):														
		wird nicht mehr in den Invest. aufgeführt, da die Finanzierung über den Gemeindeverband läuft.							**-**							
	2170.5040.06	Mietertrag OSZ 6 Schulzimmer, siehe Tab. Aufgaben														
		CHF 50/Tag, 6 Zimmer für 2 Jahre (Annahme)							**-**							

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Aus-gaben	6) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
								-							
								-							
	AiB gem. Bestände							-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
T o t a l					*1'078*	*10'022*	*81*	*9'941*	*1'148*	*698*	*480*	*660*	*500*	*100*	*6'355*

[1] bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

[2] "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf [3] Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

[4] Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!

[5] Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

[6] Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Tabelle 6: AUFGABENPLANUNG UND FOLGEKOSTEN

Version vom 06.10.26
Seite 1

Beträge in CHF 1'000

KontoNr.	Neue Aufwendungen und Folgekosten	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	Mietertrag Gde.verband gem. Schule Arch-Leuzigen						
	6 Schulzimmer						
	CHF 50/Tag, 6 Zimmer für 2 Jahre (Annahme)		-30.0	-160.0	-30.0		
	Total Neue Aufwendungen und Folgekosten	***-***	***-30.0***	***-160.0***	***-30.0***	***-***	***-***

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 06.10.26

Beträge in 1'000 CHF

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) Fk Fe	4) Total	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
	Altes Schulhaus										
	- Projekt Sanierung altes Schulhaus	A		30							30
	- Sanierung altes Schulhaus	A		500							500
	Schliesssystem altes Schulhaus, 1/2	B		35							35
	T o t a l	***Sachanlagen***		***565***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***565***

[1] bereits beschlossene Projekte mit einem * bezeichnen.

[2] "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf

[3] "Fk" einsetzen für Projekte mit Folgebetriebskosten und "Fe" für Folgebetriebserlöse (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!

[4] Einnahmen mit **negativem** Vorzeichen einsetzen

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Version vom 08.10.26

Beträge in CHF 1'000

		2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	2.8	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	33.0	34.7	35.0	35.3	35.7	36.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	62.9	65.5	66.1	66.8	67.4	68.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	11.0	11.0	11.0	12.9	16.1	24.2	best. und neues VV.
35	Einlage in den Werterhalt	123.4	123.4	123.4	123.4	123.4	123.4	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36	Beiträge	0.2	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	21.0	30.3	30.5	30.8	31.0	31.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***255.7***	***269.2***	***270.4***	***273.7***	***278.1***	***287.5***	
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	240.0	250.0	250.0	250.0	250.0	252.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424	Anschlussgebühren (nur wenn **nicht** an WE angerechnet)	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0	manuelle Eingabe!
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45	Entnahmen aus dem Werterhalt	11.0	13.3	13.4	13.4	16.1	24.2	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***264.0***	***276.3***	***276.4***	***276.5***	***279.1***	***289.2***	
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	***8.3***	***7.1***	***6.0***	***2.8***	***1.0***	***1.7***	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	4.0	4.1	4.2	4.1	3.9	3.9	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	***4.0***	***4.1***	***4.2***	***4.1***	***3.9***	***3.9***	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**12.3**	**11.2**	**10.2**	**6.9**	**4.9**	**5.6**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**12.3**	**11.2**	**10.2**	**6.9**	**4.9**	**5.6**	

Funktion (in 4 Stellen): 7101

Version vom 08.10.26

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)		2.3	2.4	0.5	-	-	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	105%	104%	104%	103%	102%	102%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	135.7	132.3	131.2	129.9	128.4	129.0	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	283%	116%	243%	79%	53%	90%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	516.3	527.5	537.7	544.6	549.6	555.1	
Bestand Werterhalt	1'921.0	2'031.1	2'141.2	2'251.2	2'358.5	2'457.8	
- in % Wiederbeschaffungswerte	14.6%	15.5%	16.3%	17.2%	18.0%	18.7%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	391.4	428.5	531.5	574.5	725.5	953.5	
Nettoinvestitionen	48.0	114.0	54.0	164.0	244.0	144.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	11.0	11.0	11.0	12.9	16.1	24.2	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	428.5	531.5	574.5	725.5	953.5	1'073.3	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.26

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Ausgaben	7) Einnahmen	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
		Sanierungen nach Kataster	A	80				100		**100**							100
		Regionaler Wasserverbund	A	10			5	30		**30**							30
		Ausbau Industriestrasse	B	50				60		**60**				60			
		Sanierung Leitung Dahlienweg	A	80				140		**140**			20		120		
		Sanierung Leitung Jurastrasse West + Ost (2. Etappe)	A	80				415		**415**							415
*	7101.5031.10	Sanierung Leitung Schützenweg (Verpfl.kredit GV 28.11.2022 CHF 167')	A	80			145	1		**1**	1						
		Sanierung Leitung Stichstrasse Unterdorfstr.	A	80				110		**110**			10		100		
*	7101.5060.00	Ersatz Wasserzähler (1/2 zL Abwasser) (Verpf.kredit GR 24.03.26, CHF 23'500)	A	20				127		**127**	7	24	24	24	24	24	
		Sanierung Leitung Chutzenweg	A	80				60		**60**		10		50			
		Sanierung Leitung Breitenstrasse	A	80				140		**140**				20		120	
		Sanierung Leitung Tulpenweg	A	80				60		**60**				10			50
		Römermatte/Steiacher, Leitung	C	80						**-**							
		Wird erst mit Baugesuch klar, ob Leitungen saniert/erweitert werden müssen.															
		Generelle Wasserplanung GWP, Überarbeitung *(Verpfl.kredit GR 27.08.24, CHF 40')*	A	10			0	*40*		**40**	40						
		Verbindungsleitung nach Leuzigen	A	80				*750*		**750**							750
		Upgrade Prozessleitsystem Reservoir	A					*80*		**80**		80					
										-							
										-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
T o t a l						*151*	*2'113*	*-*	*2'113*	*48*	*114*	*54*	*164*	*244*	*144*	*1'345*

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf 3) Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

5) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in WE) 6) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

7) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2026 - 2031

Funktion (in 4 Stellen): 7201

Version vom 08.10.26

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

		2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	23.0	28.0	28.3	28.6	28.8	29.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	12.9	12.0	12.1	12.2	12.4	12.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	8.8	10.0	11.2	13.9	17.9	20.6	best. und neues VV.
35	Einlage in den Werterhalt	158.6	158.6	158.6	158.6	158.6	158.6	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36	Beiträge	153.9	153.7	154.9	156.0	157.2	158.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	40.0	18.2	18.3	18.5	18.6	18.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***397.3***	***380.6***	***383.4***	***387.8***	***393.6***	***397.9***	
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	382.3	389.5	367.0	367.0	367.0	369.9	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424	Anschlussgebühren (nur wenn **nicht** an WE angerechnet)	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	manuelle Eingabe!
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45	Entnahmen aus dem Werterhalt	31.8	38.0	37.5	38.5	38.8	38.8	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***429.1***	***442.5***	***419.5***	***420.5***	***420.8***	***423.6***	
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**31.9**	**62.0**	**36.1**	**32.7**	**27.3**	**25.7**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	4.1	4.5	4.7	4.7	4.6	4.7	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**4.1**	**4.5**	**4.7**	**4.7**	**4.6**	**4.7**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**36.0**	**66.4**	**40.8**	**37.4**	**31.9**	**30.4**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**36.0**	**66.4**	**40.8**	**37.4**	**31.9**	**30.4**	

Funktion (in 4 Stellen): 7201

Version vom 08.10.26

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	60%	60%	60%	60%	60%	60%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	23.0	28.0	26.3	24.6	20.9	18.2	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	109%	117%	111%	110%	108%	108%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	171.6	197.1	173.1	171.5	169.6	170.9	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	2452%	580%	353%	108%	76%	138%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	-70.8	-4.4	36.4	73.9	105.8	136.2	
Bestand Werterhalt	2'733.6	2'854.2	2'975.3	3'095.4	3'215.2	3'335.0	
- in % Wiederbeschaffungswerte	14.3%	14.9%	15.5%	16.2%	16.8%	17.4%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	592.3	590.5	614.5	652.2	797.3	1'003.4	
Nettoinvestitionen	7.0	34.0	49.0	159.0	224.0	124.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	8.8	10.0	11.2	13.9	17.9	20.6	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	590.5	614.5	652.2	797.3	1'003.4	1'106.8	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.26

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
		Jährliche Sanierungen gemäss Kataster	A	80				100		100							100
		Fremdwassereliminierung Dorfbrunnen (3 Massnahmen)	A	50				75		75							75
		Generelle Entwässerungplanung GEP (nach OPR)	A	10				100		100							100
		Ausbau Industriestrasse	B	80				60		60				60			
		Sanierung Leitung Dahlienweg	A	80				115		115			15		100		
		Sanierung Leitung Jurastrasse West + Ost (2. Etappe)	A	80				165		165							165
		Sanierung Leitung Nelkenweg (2. Etappe)	A	80				90		90							90
		Sanierung Leitung Stichstrasse Unterdorfstr.	A	80				110		110			10		100		
*	7201.5032.10	Sanierung Leitung Schützenweg (Verpfl.kredit GV 28.11.2022, CHF 22')	A	80			70			-							
A *	7201.5060.01	Ersatz Wasserzähler (1/2 zL Abwasser) (Verpfl.kredit GR 24.3.26, CHF 23'500)	A	20				127		127	7	24	24	24	24	24	
		Sanierung Leitung Chutzenweg	A	80				60		60		10		50			
		Sanierung Leitung Breitenstrasse	A	80				115		115				15		100	
		Sanierung Leitung Tulpenweg	A	80				60		60				10			50
		Römermatte/Steiacher, Leitung Wird erst mit Baugesuch klar, ob Leitungen saniert/erweitert werden müssen.	C	80						-							
										-							
										-							
										-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
T o t a l						*70*	*1'177*	*-*	*1'177*	*7*	*34*	*49*	*159*	*224*	*124*	*580*

[1] bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

[2] "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf [3] Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

[4] Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

[5] E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in WE) [6] Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

[7] Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2026 - 2031

Tabelle 7: **ABFALLWIRTSCHAFT**

Funktion (in 4 Stellen): 7301
Version vom 06.10.26
Beträge in CHF 1'000

		2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	148.5	147.6	149.0	150.5	152.0	153.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	2.5	2.5	best. und neues VV.
36	Beiträge	2.5	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612	verr. Verwaltungsaufwand	20.0	20.0	20.2	20.3	20.5	20.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***171.0***	***170.6***	***172.2***	***173.9***	***178.0***	***179.7***	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	156.0	152.0	152.0	152.0	152.0	153.1	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	3.8	3.6	3.6	3.6	3.6	3.6	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***159.8***	***155.6***	***155.6***	***155.6***	***155.6***	***156.7***	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-11.2**	**-15.0**	**-16.6**	**-18.3**	**-22.5**	**-23.0**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	0.0	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	0.4	0.3	0.3	0.3	0.0	-	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**0.4**	**0.3**	**0.3**	**0.3**	**0.0**	**-0.0**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-10.9**	**-14.7**	**-16.3**	**-18.0**	**-22.5**	**-23.0**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-10.9**	**-14.7**	**-16.3**	**-18.0**	**-22.5**	**-23.0**	

Funktion (in 4 Stellen): 7301
Version vom 06.10.26
Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	94%	91%	91%	90%	87%	87%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-10.9	-14.7	-16.3	-18.0	-20.0	-20.5	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	-1%	-1%	-1%	-20%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	182.4	167.7	151.4	133.3	110.9	87.8	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	97.9	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	100.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	2.5	2.5	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	0.4	0.4	0.4	0.4	97.9	95.4	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	5) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
	Unterflurcontainer	B	40			100		100					100		
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
T o t a l					-	*100*	-	*100*	-	-	-	-	*100*	-	-

[1] bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

[2] "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf [3] Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

[4] Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

[5] Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

[6] Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2026 - 2031

Funktion (in 4 Stellen): 8711

Version vom 06.10.26

Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

		2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
	Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	7.1	4.1	4.1	4.1	4.1	4.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311	Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314	Unterhalt	-	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31	übriger Sachaufwand	4.3	3.9	3.9	3.9	4.0	4.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33	Abschreibungen auf VV gem.HRM2	19.8	19.8	19.8	21.7	25.4	34.2	best. und neues VV.
36	Beiträge	60.0	55.5	55.9	56.3	56.8	57.2	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910	verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Aufwand	***91.2***	***84.2***	***84.7***	***87.0***	***91.3***	***100.6***	*automatische Berechnung*
	Betrieblicher Ertrag							
424	Benützungsgebühren	66.0	64.0	64.0	64.0	64.0	64.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
41	Konzessionen (Pachtentschädigung RES)		110.0	110.0	110.0	110.0	110.0	Eingabe der Veränderung
42	übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	4.6	4.7	4.7	4.7	4.7	4.7	
46	Beiträge (Ertragsanteile)	2.0	2.4	2.4	2.4	2.5	2.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
42	Anschlussgebühren	-		-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
		-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
	Total betrieblicher Ertrag	***72.6***	***181.1***	***181.1***	***181.1***	***181.2***	***181.7***	*automatische Berechnung*
	ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	**-18.6**	**96.9**	**96.4**	**94.1**	**89.9**	**81.1**	
34	Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44	Finanzertrag	0.9	1.0	1.0	0.9	0.5	0.5	(+) Ertrag
	ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	**0.9**	**1.0**	**1.0**	**0.9**	**0.5**	**0.5**	
	OPERATIVES ERGEBNIS	**-17.7**	**97.8**	**97.4**	**95.0**	**90.4**	**81.5**	
38	ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48	ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
	AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	
	GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	**-17.7**	**97.8**	**97.4**	**95.0**	**90.4**	**81.5**	

Funktion (in 4 Stellen): 8711
Version vom 06.10.26
Beträge in CHF 1'000

Tabelle 7: ELEKTRIZITÄTSNETZ

Eckdaten / Übersicht Elektrizitätsversorgung

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	81%	216%	215%	209%	199%	181%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	2.1	117.7	117.2	116.6	115.8	115.8	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	39%	196%	112%	67%	41%	77%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	1'010.7	1'108.6	1'205.9	1'300.9	1'391.3	1'472.9	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	598.4	583.9	624.1	709.3	862.6	1'117.2	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	5.4	60.0	105.0	175.0	280.0	150.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	19.8	19.8	19.8	21.7	25.4	34.2	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	583.9	624.1	709.3	862.6	1'117.2	1'233.0	

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.26

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	5) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
		Jährliche Kabelerneuerungen (inkl. Schächte)	A	60			100		**100**		20	20	20	20	20	
		Verteilkabinen, laufender Ersatz (alternierend 1 resp. 2 VK's jährlich ersetzen)	B	40			210		**210**		30	60	30	60	30	
		Überbauung Bahnhof-/Römerstrasse West	A	60			50		**50**							50
		Ausbau Industriestrasse	B	60			50		**50**				50			
		Sanierung Leitung Dahlienweg	A	60			115		**115**			15		100		
		Sanierung Leitung Jurastrasse	A	60			220		**220**							220
*	8711.5034.17	Sanierung Leitung Schützenweg (Verpfl.kredit GV 28.11.2022, CHF 193')	A	60		189	4		**4**	4						
		Sanierung Leitung Nelkenweg	A	60			55		**55**							55
		VK 19 - Hänigässli	B	40			40		**40**							40
		VK 22 - Moosweg	B	40			30		**30**							30
		Sanierung Leitung Stichstrasse Unterdorfstr.	A	60			110		**110**			10	-	100		
*	8711.5034.25	Schliesssystem Verteilkabinen (Verpf.kredit GR 16.12.25, CHF 15'400)	A	33			1		**1**	1						
		Sanierung Chutzenweg	A	60			60		**60**		10		50			
		Sanierung Breitenstrasse	A	60			115		**115**				15		100	
		Sanierung Tulpenweg	A	60			60		**60**				10			50
		Römermatte/Steiacher, Leitung	C	60					-							
		Wird erst mit Baugesuch klar, ob Leitungen saniert/erweitert werden müssen.														
									-							

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 06.10.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	5) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
T o t a l					*189*	*1'220*	*-*	*1'220*	*5*	*60*	*105*	*175*	*280*	*150*	*445*

1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf

3) Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

4) Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

5) Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

6) Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Steuerertrag HRM2	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Mittlere Wohnbevölkerung nach dem zivilrechtlichen Wohnsitzprinzip	1'704	1'728	1'726	1'731	1'736	1'746	1'756	1'761	1'766
Ständige Wohnbevölkerung am 31.12.				1'735	1'741	1'751	1'761	1'765	1'771
x Umrechnungsfaktor in %				67.60 %	67.60 %	67.60 %	67.65 %	67.65 %	67.65 %
= Steuerpflichtige	1'168	1'178	1'169	1'173	1'177	1'184	1'191	1'194	1'198
Steueranlage nat. Personen	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
Steueranlage jur. Personen	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
Einkommenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				1.10 %	1.50 %	1.80 %	1.90 %	1.90 %	1.90 %
Steuergesetzrevision					-0.86 %	-2.76 %			
Steuer pro Pflichtiger	1'762.50	1'636.37	1'707.76	1'726.54	1'737.37	1'719.83	1'752.51	1'785.80	1'819.73
Total	3'602'555	3'373'371	3'493'647	3'543'740	3'578'295	3'562'511	3'653'631	3'731'507	3'815'331
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				-2.30 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Steuergesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	172.97	166.79	191.93	187.52	191.27	195.09	198.99	202.97	207.03
Total	353'559	343'847	392'640	384'876	393'931	404'118	414'861	424'119	434'072
Juristische Personen (°Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)									
°Gewinnsteuern	231'574	418'245	215'840	219'450	214'400	217'200	201'600	204'200	206'850
°Kapitalsteuern	4'099	2'202	2'449	3'100	3'150	3'200	3'250	3'300	3'350
°Holdingsteuern	-6	0	0	0	0	0	0	0	0
°Zuwachsrate pro Jahr									
Total	235'667	420'447	218'289	222'550	217'550	220'400	204'850	207'500	210'200
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-31'483	-30'329	-29'841	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000	-30'000
Aktive Steuerausscheidungen Einkommen*	67'374	61'388	82'032	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000	60'000
Passive Steuerausscheidungen Einkommen*	-117'601	-24'492	-15'148	-37'000	-37'000	-37'000	-37'000	-37'000	-37'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	-457	-1'023	-500	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerausscheidungen Vermögen*	19'675	15'194	9'772	20'600	20'600	20'600	20'600	20'600	20'600
Passive Steuerausscheidungen Vermögen*	-58'046	-6'207	-7'624	-8'900	-8'900	-8'900	-8'900	-8'900	-8'900
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	28'366	35'040	74'379	63'900	63'900	63'900	63'900	63'900	63'900
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	417	1'801	1'583	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern*	46'957	50'601	23'171	53'700	53'700	53'700	53'700	53'700	53'700
Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern*	0	-48'192	-2'780	-15'350	-15'350	-15'350	-15'350	-15'350	-15'350
Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern*	327	358	213	300	300	300	300	300	300
Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern*	-485	-25	-25	0	0	0	0	0	0
Quellensteuern juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Eingang abgeschriebene Steuern*	8'373	11'069	8'842	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP	3'872'732	3'779'659	4'009'782	4'008'216	4'051'826	4'046'228	4'148'092	4'235'226	4'329'003
Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP	282'466	423'189	238'868	261'200	256'200	259'050	243'500	246'150	248'850
Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total	4'155'198	4'202'848	4'248'650	4'269'416	4'308'026	4'305'278	4'391'592	4'481'376	4'577'853
Steueranlagezehntel NP in CHF	221'299	215'981	229'130	229'041	231'533	231'213	237'034	242'013	247'372
Steueranlagezehntel JP in CHF	16'141	24'182	13'650	14'926	14'640	14'803	13'914	14'066	14'220
Steueranlagezehntel NP und JP in CHF	237'440	240'163	242'780	243'967	246'173	246'016	250'948	256'079	261'592

***Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!**

Steuerertrag HRM2	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite	15'862	13'794	15'408	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Anteil OECD-Mindeststeuer	0	0	0		0				
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amtl.Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer	326'752'570	329'426'900	331'026'340	351'785'300	353'785'000	351'785'300	351'785'300	351'785'300	351'785'300
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'548.16	2'539.50	2'569.56	2'588.20	2'603.16	2'585.33	2'616.96	2'657.60	2'701.58
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	89.21	88.19	81.92	80.65	80.67	79.33	79.16	79.25	80.84
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'856.31	2'879.55	3'136.51	3'209.25	3'226.73	3'258.79	3'305.81	3'353.55	3'341.82

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2026 - 2031

Version vom 08.10.26

1	Finanzausgleich (Vollzugsjahr = Dreijahresdurchschnitt)		(2022/23/24) 2025	(2023/24/25) 2026	(2024/25/26) 2027	(2025/26/27) 2028	(2026/27/28) 2029	(2027/28/29) 2030	(2028/29/30) 2031	Konto HRM2
1.01	Mittlere Wohnbevölkerung gemäss FILAG, Art. 7		*1'717*	1'719	1'728	1'731	1'738	1'746	1'754	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag NP		*3'811'014*	3'887'391	3'932'552	4'023'275	4'035'423	4'082'049	4'143'182	
1.03	Ordentlicher Steuerertrag JP		*289'859*	314'841	307'752	252'089	258'817	252'917	249'567	
1.04	Zentrumslasten		*0*	0	0	0	0	0	0	
1.05	Steueranlage nat. Personen		*1.7500*	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	
1.06	Steueranlage jur. Personen		*1.7500*	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	1.7500	
1.07	Harmonisierungsfaktor ord. Steuerertrag 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	1.65	
1.09	Harmonisierungsfaktor Liegenschaftssteuer		*1.25*	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	1.25	
1.10	Harm. Ordentlicher Steuerertrag NP		*3'593'242*	3'665'254	3'707'835	3'793'373	3'804'828	3'848'789	3'906'429	
1.11	Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP		*273'295*	296'850	290'166	237'684	244'027	238'464	235'306	
1.12	Harm. Liegenschaftssteuer		*404'698*	411'336	421'766	431'915	440'565	440'565	439'732	
1.13	Anteil direkte Bundessteuer		*14'801*	15'021	14'734	15'136	15'000	15'000	15'000	
1.14	Anteil OECD-Mindeststeuer		*0*	0	0	0	0	0	0	
1.15	Harm. Steuerertrag Total inkl. dir.Bundessteuer und OECD		*4'286'036*	4'388'462	4'434'502	4'478'109	4'504'420	4'542'818	4'596'466	
1.16	Harm. Steuerertrag pro Kopf		*2'496.72*	2'552.42	2'565.77	2'587.01	2'592.22	2'601.84	2'620.06	
1.17	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.		*2'943.13*	3'048.13	3'150.00	3'205.00	3'232.00	3'264.00	3'306.00	
1.18	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)		*84.83*	83.74	81.45	80.72	80.20	79.71	79.25	
1.19	**Disparitätenabbau**	**37%**	***283'542***	**315'347***	**373'607**	**395'806**	**411'336**	**427'767**	**445'243**	**9300.3622.7 / 4622.7**
1.20	HEI nach Disparitätenabbau		*90.44*	89.75	88.32	87.85	87.53	87.22	86.93	
1.21	**Mindestausstattung vor Kürzung HEI 86%,**	**ab 2027 85.6%**	***0***	**0***	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
1.22	Bilanzsituation pro Kopf		*4'044.13*	4'195.92x						
1.23	Indexiert/Standardisiert		*-0.10*	-0.10	---	---	---	---	---	
1.24	Bruttoverschuldungsanteil		*8.50*	9.67x						
1.25	Indexiert/Standardisiert		*-1.04*	-1.03	---	---	---	---	---	
1.26	Nettozinsbelastung		*-1.93*	-2.28x						
1.27	Indexiert/Standardisiert		*0.21*	0.14	---	---	---	---	---	
1.28	Zinsbelastungsanteil		*-0.41*	-0.54x						
1.29	Indexiert/Standardisiert		*-1.03*	-1.07	---	---	---	---	---	
1.30	Durchschnitt der 4 Kennzahlen		*-0.44*	-0.46	---	---	---	---	---	
1.31	Kennzahlen-Mix - Kürzung in %		*0.00*	---	---	---	---	---	---	
1.32	Kürzung in CHF		*0*	0	0	0	0	0	0	
1.33	**Mindestausstattung nach Kürzung**		***0***	**0***	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	9300.4621.5
1.34	**Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)**		***283'542***	***315'347****	***373'607***	***395'806***	***411'336***	***427'767***	***445'243***	

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

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.

2	Pauschale Abgeltung Zentrumslasten	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
2.01	Pauschale Abgeltung Bern / Biel / Thun	*0*	---	0	0	0	0	0	
2.02	Total	*0*	*0**	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

3	Geografisch-topografischer Zuschuss		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
3.01	**Zuschuss Fläche p.K. ha** *(Median 80% = 0.568 p.K. ha)*	*0.371*	*0*	0*						
3.02	**Zuschuss Strasse p.K. m'** *(Median 80% = 12.190 p.K. m')*	*10.521*	*0*	0*						
3.03	**Zuschuss Total**		*0*	0	0	0	0	0	0	

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2026 - 2031

Version vom 08.10.26

3.04	**Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K**	*0*	0	0	0	0	0	0	
3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	*84.83*	83.74	81.45	80.72	80.20	79.71	79.25	
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	**Total**	*0*	*0**	*0**	*0**	*0**	*0*	*0*	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

4	**Soziodemografischer Zuschuss**	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
4.01	Index (pro Kopf)	*416.81*	430.54						
4.02	Index (absolut)	*715'524*	740'242						
4.03	%-Anteil	*0.10594*	0.10262						
4.04	**Total**	*18'540*	*17'959**	*18'000*	*18'000*	*18'000*	*18'000*	*18'000*	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

5	**Lastenausgleichssysteme**	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
	Grundlagen								
5.01	**Zivilrechtliche Wohnbevölkerung**	1'728	1'726	1'731	1'736	1'746	1'756	1'761	
5.02	**ÖV-Punkte**	*153.10*	234.00*	234.00	234.00	234.00	234.00	234.00	

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

SJ 26/27 1.-7.27

6	**Lastenausgleich Lehrergehälter**	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
	Kindergarten								
6.01	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)**								
6.02	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)**								
6.03	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf**	7 Monate		0	0	0	0	0	
6.04	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf**	5 Monate		0	0	0	0	0	
6.05	**Total Budgetbetrag (netto)**	***12 Monate***		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	**gem. Kalkulationstool**

7	**Lastenausgleich Lehrergehälter**	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
	Basisstufe								
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	**Total Budgetbetrag (netto)**	***12 Monate***		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	**gem. Kalkulationstool**

SJ 26/27 1.-7.27

8	**Lastenausgleich Lehrergehälter**	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
	Primarschule								
8.01	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)**								
8.02	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)**								
8.03	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf**	7 Monate		0	0	0	0	0	
8.04	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf**	5 Monate		0	0	0	0	0	
8.05	**Total Budgetbetrag (netto)**	***12 Monate***		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	**gem. Kalkulationstool**

über Verband

9	**Lastenausgleich Lehrergehälter**	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
	Sekundarstufe I								
9.01	**Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)**								
9.02	**Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)**								

Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2026 - 2031

Version vom 08.10.26

9.03	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr); umgerechnet auf	7 Monate		0	0	0	0	0	
9.04	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1); umgerechnet auf	5 Monate		0	0	0	0	0	
9.05	Total Budgetbetrag (netto)	*12 Monate*		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	gem. Kalkulationstool
6/7/8/9	Total Lastenausgleich Lehrergehälter	*12 Monate*		*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	

10	Lastenausgleich Soziales	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
10.01	Franken pro Einwohner			677	697	706	705	668	
10.02	Total			*1'172'436*	*1'209'992*	*1'232'676*	*1'237'980*	*1'176'348*	5799.3611
							Änderung gegenüber Planvariante 2		
10.03	Selbstbehalt familienergänzende Betreuungsangebote und								
10.04	Total			*0*	*0*	*0*	*0*	*0*	

11	Lastenausgleich EL	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
11.01	Franken pro Einwohner			247	258	272	284	283	
11.02	Total			*427'557*	*447'888*	*474'912*	*498'704*	*498'363*	5320.3631

12	Lastenausgleich Familienzulagen	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
12.01	Franken pro Einwohner			5	5	6	6	6	
12.02	Total			*8'655*	*8'680*	*10'476*	*10'536*	*10'566*	5410.3631

13	Lastenausgleich ÖV		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
13.01	Franken pro öV-Punkt				409	408	410	415	425	
13.02	**Anteil öV-Punkte**	**66.67%**			**95'672**	**95'433**	**96'005**	**97'222**	**99'483**	
13.03	Franken pro Einwohner				52	52	52	53	54	
13.04	**Anteil Einwohner**	**33.33%**			**90'139**	**90'518**	**91'157**	**93'427**	**95'429**	
13.05	Total				*185'811*	*185'951*	*187'162*	*190'649*	*194'912*	6291.3631

14	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
14.01	Franken pro Einwohner			185	184	183	182	182	
14.02	Total			*320'214*	*319'710*	*320'052*	*320'392*	*319'820*	9300.3621.6

15	Pauschalierung der Interventionskosten		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
	Bei Gemeinden mit	Pro Einwohner:								
15.01	bis zu 1'000 Einwohnern:	CHF 0.65			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.02	zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern:	CHF 1.10			1'904.10	1'909.60	1'920.60	1'931.60	1'937.10	
15.03	zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern:	CHF 2.50			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.04	zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern:	CHF 4.35			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.05	ab 10'001 Einwohnern:	CHF 5.45			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.06	bei der Stadt Thun:	CHF 8.50			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.07	bei der Stadt Biel:	CHF 18.50			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.08	bei der Stadt Bern:	CHF 18.85			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.09	Total				*1'904.10*	*1'909.60*	*1'920.60*	*1'931.60*	*1'937.10*	1110.3631.xx

15.10 *Gemeinden mit Ressourcenvertrag bei der vertraglichen Rechnungsstellung, wird der Rechnungsbetrag der pauschalierten Interventionen in Abzug gebracht.*

BSG 551.111 - Polizeiverordnung (PolV) wurde per 1. August 2024 revidiert und die Ansätze angepasst.

Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN *Version vom* 06.10.26

Finanzplantitel **Einwohnergemeinde Arch - Finanzplan 2026 - 2031**

Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

	1. Prognosejahr					
Prognoseperiode	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	0.50%	0.50%	0.60%	0.60%	0.60%	0.60%
Sachaufwand	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
starker Zuwachs						
schwacher Zuwachs	0.50%	0.50%	0.75%	0.75%	0.75%	0.75%
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.75%
Zinssätze Fremdkapital:						
bestehendes Fremdkapital						
neues Fremdkapital	1.250%	1.500%	1.500%	1.750%	1.750%	1.750%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.10%	0.10%	0.30%	0.30%	0.30%	0.30%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%
verrechnete Passivzinsen	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%	0.20%

Version vom 06.10.26 Seite 1

Tabelle 8: **Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung**

Beträge in CHF 1'000

	AUFWAND							**Wachstumsrate**	
Funktion	**Text**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**total**	**pro Jahr**
0	Allgemeine Verwaltung	994.0	1'054.2	1'062.2	1'070.3	1'078.4	1'086.7	9.3%	1.8%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	103.2	93.9	94.8	95.6	96.5	97.4	-5.6%	-1.2%
2	Bildung	2'146.7	2'253.3	2'585.8	2'601.7	2'602.6	2'592.8	20.8%	3.8%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	62.3	108.8	59.3	59.9	60.4	61.0	-2.2%	-0.4%
4	Gesundheit	8.2	4.5	4.5	4.6	4.6	4.6	-43.4%	-10.8%
5	Soziale Sicherheit	1'678.4	1'773.7	1'832.9	1'885.6	1'916.0	1'855.4	10.5%	2.0%
6	Verkehr	559.2	552.4	555.3	559.3	565.6	572.7	2.4%	0.5%
7	Umwelt u. Raumordnung	64.0	46.8	47.2	47.6	48.0	48.5	-24.3%	-5.4%
8	Volkswirtschaft	2.9	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4	-18.2%	-3.9%
9	Finanzen und Steuern	649.7	653.0	517.2	518.1	518.9	519.0	-20.1%	-4.4%
	steuerfinanzierter Aufwand:	**6'268.6**	**6'542.7**	**6'761.4**	**6'844.9**	**6'893.5**	**6'840.4**	9.1%	1.8%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	433.3	447.0	397.9	400.7	404.6	410.2	-5.3%	-1.1%
710	Wasserversorgung	268.0	279.2	278.2	280.1	283.0	293.0	9.3%	1.8%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	171.0	170.6	172.2	173.9	178.0	179.8	5.1%	1.0%
8711	Elektrizitätsversorgung	91.2	182.1	182.1	182.0	181.7	182.2	99.8%	14.8%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Aufwand:	**963.5**	**1'078.9**	**1'030.5**	**1'036.6**	**1'047.3**	**1'065.1**	10.5%	2.0%
	Aufwand total	**7'232.1**	**7'621.6**	**7'791.9**	**7'881.5**	**7'940.8**	**7'905.6**	**9.3%**	**1.8%**

Tabelle 8: **Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung**

Beträge in CHF 1'000

	ERTRAG							Wachstumsrate	
Funktion	**Text**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**total**	**pro Jahr**
0	Allgemeine Verwaltung	89.5	66.1	66.5	66.9	67.3	67.8	-24.3%	-5.4%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	25.3	25.3	25.3	25.3	25.3	25.5	0.8%	0.2%
2	Bildung	279.6	488.2	443.4	446.7	443.7	410.0	46.7%	8.0%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	13.2	12.7	12.7	12.7	12.7	12.8	-3.1%	-0.6%
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	52.4	36.9	37.2	37.4	37.7	38.0	-27.5%	-6.2%
6	Verkehr	67.7	62.5	62.8	63.0	63.3	63.8	-5.8%	-1.2%
7	Umwelt u. Raumordnung	22.3	22.2	22.3	22.5	22.6	22.8	2.0%	0.4%
8	Volkswirtschaft	54.7	54.7	55.1	55.5	55.9	56.3	3.0%	0.6%
9	Finanzen und Steuern	5'734.7	5'837.3	5'966.6	6'197.3	6'310.7	6'294.9	9.8%	1.9%
	steuerfinanzierter Ertrag:	**6'339.4**	**6'605.8**	**6'691.8**	**6'927.3**	**7'039.2**	**6'991.9**	10.3%	2.0%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	433.3	447.0	397.9	400.7	404.6	410.2	-5.3%	-1.1%
710	Wasserversorgung	268.0	279.2	278.2	280.1	283.0	293.0	9.3%	1.8%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	171.0	170.6	172.2	173.9	178.0	179.8	5.1%	1.0%
8711	Elektrizitätsversorgung	91.2	182.1	182.1	182.0	181.7	182.2	99.8%	14.8%
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Ertrag:	**963.5**	**1'078.9**	**1'030.5**	**1'036.6**	**1'047.3**	**1'065.1**	10.5%	2.0%
	Ertrag total	**7'302.9**	**7'684.7**	**7'722.3**	**7'964.0**	**8'086.5**	**8'057.0**	**10.3%**	**2.0%**
	Handlungsspielraum	***70.8***	***63.1***	***-69.6***	***82.5***	***145.7***	***151.5***	***Mittel:***	***74.0***
	(allg. Haushalt vor neuen Invest.)								

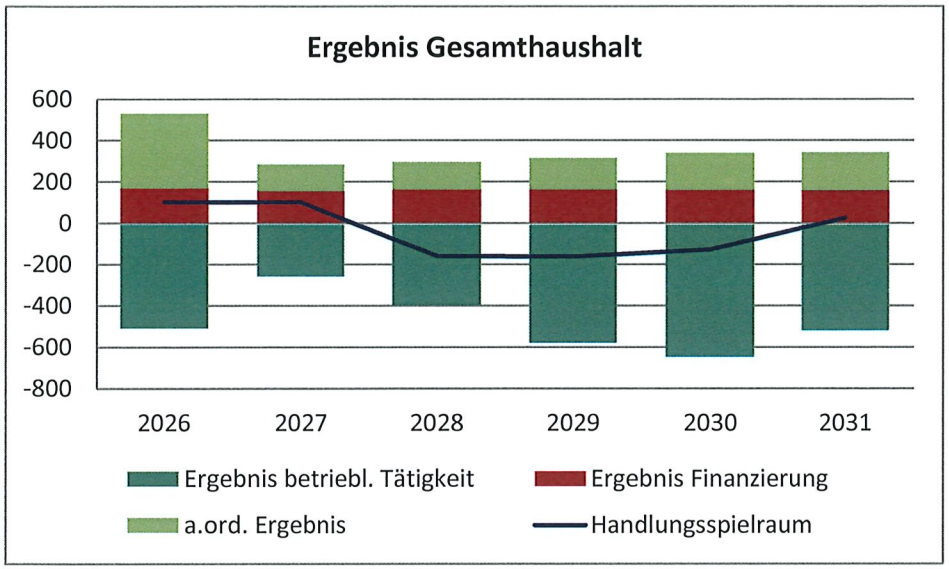
Tabelle 9: **Mittelflussrechnung**

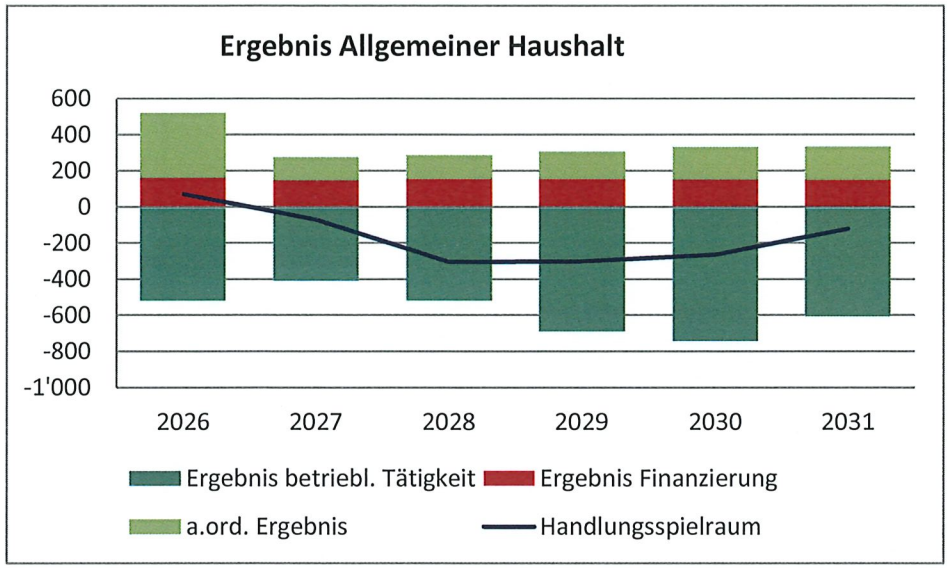
Version vom 08.10.26

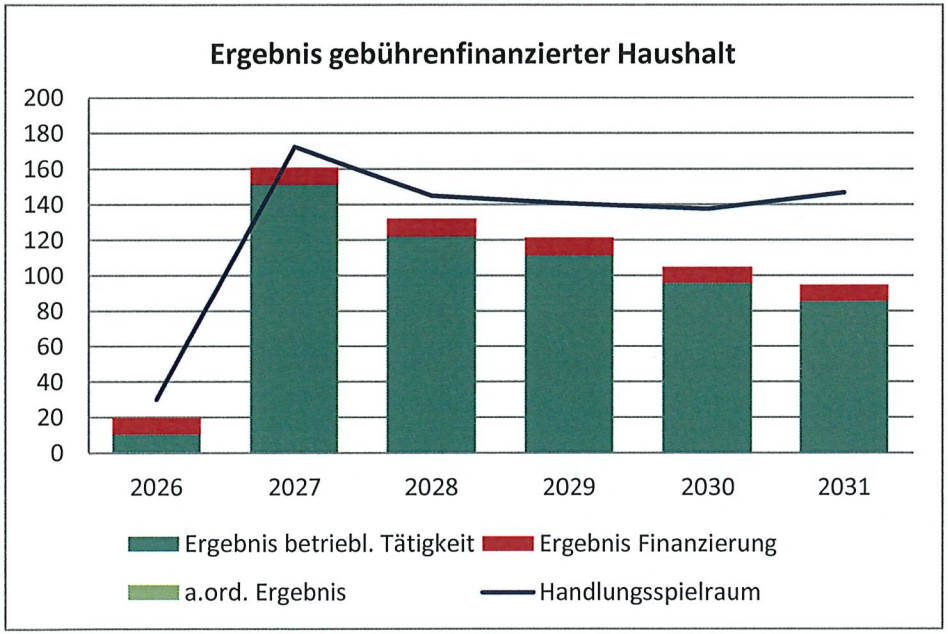
Beträge in CHF 1'000

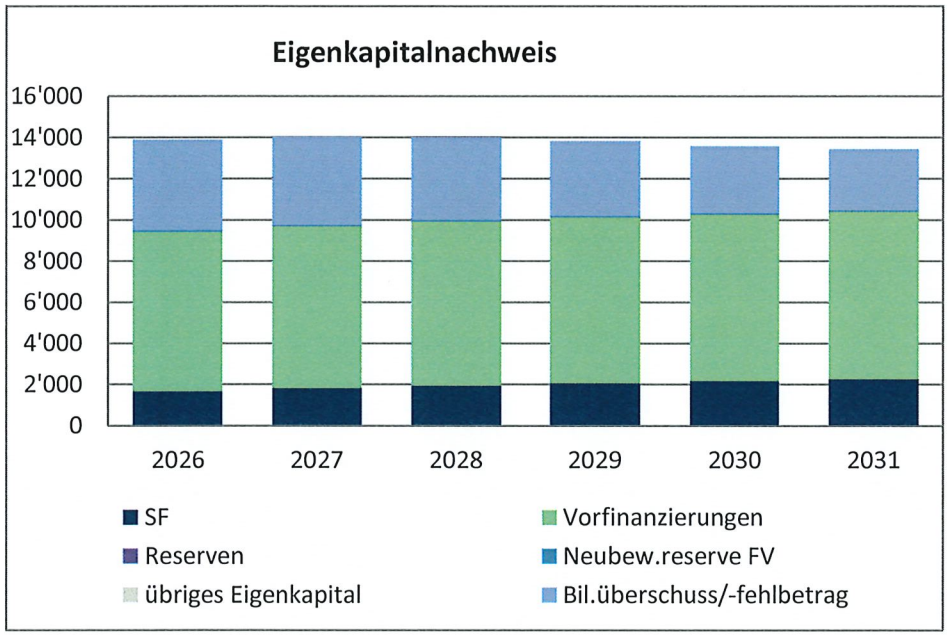
	Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	2'397	2'413	2'988	3'017	1'921	603	gemäss Hilfstab. Bestände
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	0	0	0	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3.	***Mittelzu-/-abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:***	***224***	***481***	***217***	***62***	***30***	***170***	
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-75	48	-188	-338	-364	-225	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	299	432	405	400	394	395	Folgekosten u.Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6.	***Mittelzu-/-abflüsse aus Investitionstätigkeit:***	***-1'208***	***-906***	***-688***	***-1'158***	***-1'348***	***-518***	
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-1'148	-698	-480	-660	-500	-100	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-60	-208	-208	-498	-848	-418	gemäss Tab. 2, Investitionen
9.	***Mittelzu-/-abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:***	***1'000***	***1'000***	***500***	***0***	***0***	***0***	
10.	davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0	0	0	
11.	davon Finanzanlagen	1'000	1'000	500	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12.	davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	2	3	9	7	4	1	
13.	davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	0	0	0	
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	2'413	2'988	3'017	1'921	603	255	
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.							

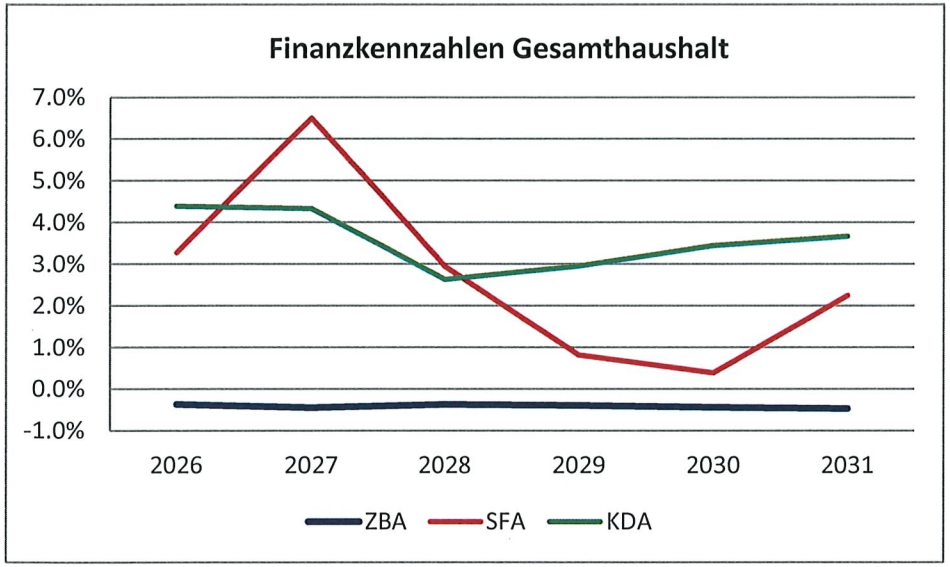
GRAFIKEN

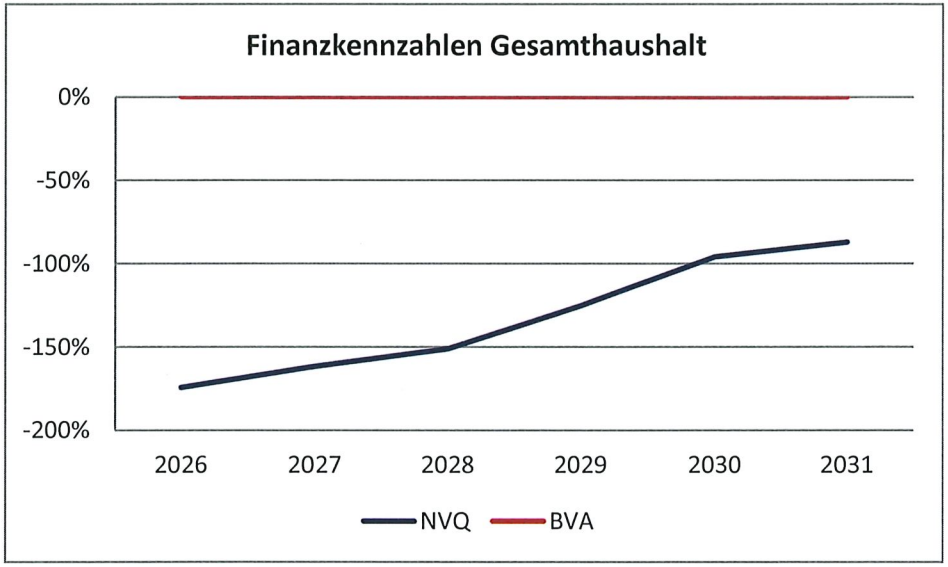

Ergebnis Gesamthaushalt
600
400
200
0
-200
-400
-600
-800
2026
2027
2028
2029
2030
2031
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum

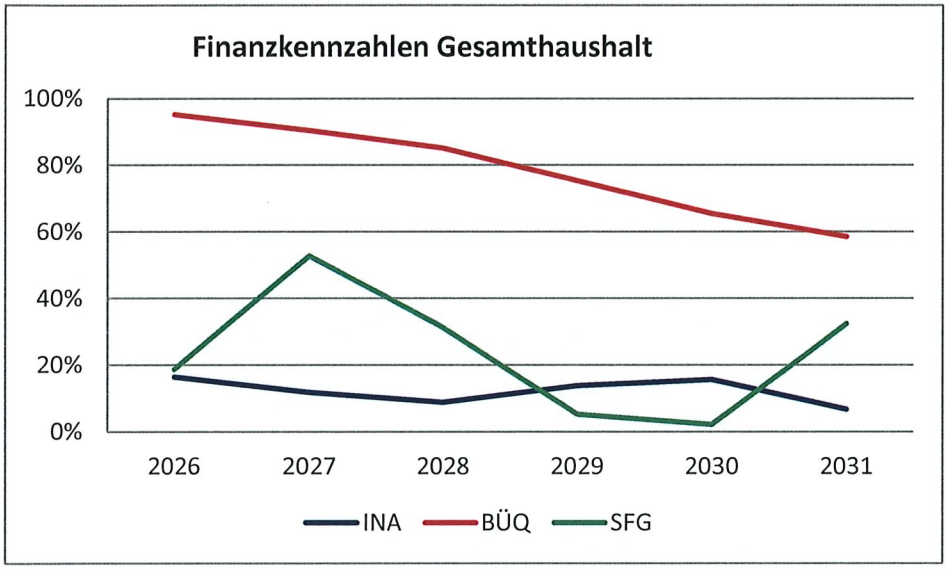

Ergebnis Allgemeiner Haushalt
600
400
200
0
-200
-400
-600
-800
-1'000
2026
2027
2028
2029
2030
2031
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum

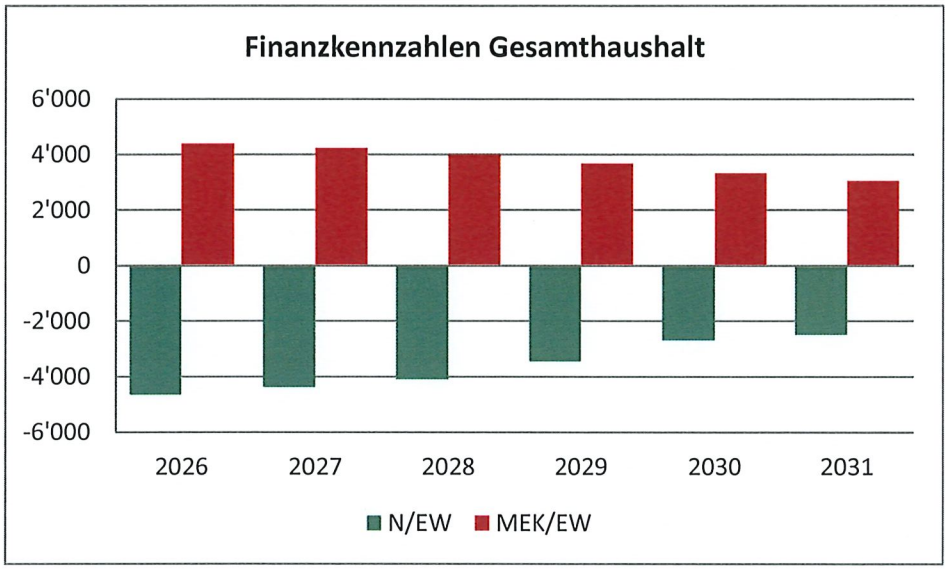

Ergebnis gebührenfinanzierter Haushalt
200
180
160
140
120
100
80
60
40
20
0
2026
2027
2028
2029
2030
2031
Ergebnis betriebl. Tätigkeit
Ergebnis Finanzierung
a.ord. Ergebnis
Handlungsspielraum


Eigenkapitalnachweis
16'000
14'000
12'000
10'000
8'000
6'000
4'000
2'000
0
2026
2027
2028
2029
2030
2031
SF
Vorfinanzierungen
Reserven
Neubew.reserve FV
übriges Eigenkapital
Bil.überschuss/-fehlbetrag


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
7.0%
6.0%
5.0%
4.0%
3.0%
2.0%
1.0%
0.0%
-1.0%
2026
2027
2028
2029
2030
2031
ZBA
SFA
KDA


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
0%
-50%
-100%
-150%
-200%
2026
2027
2028
2029
2030
2031
NVQ
BVA


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
100%
80%
60%
40%
20%
0%
2026
2027
2028
2029
2030
2031
INA
BÜQ
SFG


Finanzkennzahlen Gesamthaushalt
6'000
4'000
2'000
0
-2'000
-4'000
-6'000
2026
2027
2028
2029
2030
2031
N/EW
MEK/EW