

Einwohnergemeinde Blumenstein

Gemeindeverwaltung

Stockentalstrasse 2, 3638 Blumenstein

FINANZPLAN

2025 - 2030



INHALTSVERZEICHNIS

Vorbericht	1 - 10
Prognoseannahmen	11
Investitionsprogramm steuerfinanziert	12 - 13
Investitionsprogramm SF Wasser	14
Investitionsprogramm SF Abwasser	15
Investitionsprogramm SF Feuerwehr	16
Finanzplanungshilfe	17 - 19
Prognose der Erfolgsrechnung	20 - 22
Mittelflussrechnung Tabelle 9	23
Ergebnisse der Finanzplanung Tabelle 10	24 - 26
Planbilanz Tabelle 11	27
Eigenkapitalnachweis Tabelle 12	28
Finanzkennzahlen Tabelle 13	29 - 32
Übersicht über die wichtigsten Ergebnisse Tabelle 14	33
Diagramme Finanzkennzahlen	34
Abschreibungstabellen	35 - 39
Wiederbeschaffungswert Abwasseranlagen	40
Wiederbeschaffungswert Wasserversorgungsanlagen	41
Detailprognose Aufwand ER	42 - 61
Detailprognose Ertrag ER	62 – 74

Vorbericht zum Finanzplan 2025 - 2030

1. Erarbeitung

Der Finanzplan wurde durch die Finanzverwalterin Iris Wittwer erarbeitet und am 15. Oktober 2025 durch den Gemeinderat Blumenstein beschlossen.

2. Grundlagen

Gemäss Art. 64 Gemeindeverordnung (GV) müssen die Gemeinden einen Finanzplan erstellen, welcher durch das zuständige Organ zu beschliessen ist. Der Finanzplan gibt einen Überblick über die mutmassliche Entwicklung des Finanzhaushaltes und ist mindestens jährlich der Entwicklung anzupassen.

Der zu beratender Finanzplan basiert auf folgenden Grundlagen:

- Steueranlage 1.75 unverändert
- Liegenschaftssteueranlage 1.2 ‰ unverändert
- Aktualisiertes Budget 2025
- Budget 2026
- Investitionsprogramm 2025 - 2030
- Den aktuellen Wirtschaftsentwicklungen angepasste Prognoseannahmen gemäss
- Empfehlung der Kantonalen Planungsgruppe
- Spezialfinanzierungen: unveränderte Gebührenansätze Wasser, Abwasser
- und Kehricht
- Aktivierungsgrenze Investitionen CHF 30'000.00

Der Finanzplan stützt sich auf die Jahresrechnung 2024 sowie auf das bereinigte Budget 2025 und die aktuellen Zahlen des Budgets 2026. Die Prognoseannahmen wurden anhand der Prognoseempfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe Bern abgeleitet.

3. Aufwand- und Ertragsprognose

Aufwand

Der Personalaufwand verändert sich über die Prognose für individuelle Lohn-Anpassungen und der Teuerung mit einem leichten Zuwachs im Rahmen von 0.7%.

Beim Sachaufwand (Büromaterial, Anschaffungen, Verbrauchsmaterial, Energie, Unterhalt, Spesen) und den Beiträgen wurde mit einem durchschnittlichen Zuwachs von 0.9 % über den Prognosezeitraum gerechnet.

Bildung

Bei der Funktion Primarschule sind die höheren Kosten aufgrund starker Zunahme der Lernenden in der Primarstufe, mit entsprechend höheren Gehalts- und Betriebskosten sowie bauliche Unterhaltskosten der Schulliegenschaft deutlich spürbar. Die Erhöhung der Lebensdauer für Schulliegenschaften von bisher 25 Jahre auf neue 33 1/3 Jahre bringt eine gewisse Entlastung beim Abschreibungsaufwand der Schulliegenschaften.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen bei Übergang auf HRM2

Mit der Genehmigung des Budgets 2016 hat die Gemeindeversammlung beschlossen, das bestehende Verwaltungsvermögen linear innert 12 Jahren abzuschreiben. Die berechneten Abschreibungen auf dem bestehenden Verwaltungsvermögen betragen im allgemeinen Haushalt CHF 81'800.00 pro Jahr und in der Spezialfinanzierung Feuerwehr CHF 11'600.00 pro Jahr. Das mit Einführung von HRM2 bestehende Verwaltungsvermögen ist somit per 31.12.2027 vollständig abgeschrieben und weist ab 2028 eine spürbare Entlastung von rund CHF 82'000.00 pro Jahr aus, was sich in den guten Gesamtergebnissen der Erfolgsrechnung ab 2028 ableiten lässt.

Vorfinanzierung Verwaltungsvermögen Werterhalt

Der Bestand Vorfinanzierung Werterhalt Gemeindestrassen beträgt per 31.12.2024 CHF 430'000.00. Aus der Vorfinanzierung können später unter anderem die Abschreibungen oder den aperiodischen Unterhalt für Verwaltungsvermögen der Gemeindestrassen entnommen werden. Über die gesamte Prognose wurde mit keiner Entnahme gerechnet. Eine allfällige Entnahme stellt einen rein buchmässigen Vorgang dar, welcher keinen Einfluss auf die flüssigen Mittel hat. Aus der Spezialfinanzierung Werterhalt Liegenschaften Finanzvermögen wurde im Jahr 2026 ein Betrag von CHF 50'000.00 für die Renovation der Wohnung im Finanzvermögen (werterhaltender Anteil) entnommen. Rund 75% der Renovationskosten von Total CHF 215'000.00 sind wertvermehrnde Kosten und werden Ende Jahr im Finanzvermögen in der Bilanz aktiviert.

Weitere Aufwandpositionen

Die weiteren Aufwandpositionen beinhalten keine nennenswerten Neu-Verpflichtungen und wurden auf ihre Notwendigkeit und Tragbarkeit hin überprüft.

Ertrag

Steuerertrag

Der Prognose wurden folgende Teuerungs- und Entwicklungskennzahlen zugrunde gelegt:

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Mittlere Wohnbevölkerung	1'291	1'301	1'304	1'312	1'313	1'314
FILAG per 31.12.						
Steuerpflichtige per 31.12.	776	781	784	787	788	789
Einkommenssteuern NP	-0.34 %	1.50 %	1.50 %	1.50 %	1.50 %	1.50 %
Vermögenssteuern NP	0.57%	1.50 %	1.50 %	1.50 %	1.50 %	1.50 %

Die Steuerprognose wurde aufgrund der Ertragsabrechnung 2. Steuerrate 2025 und in Anlehnung an die Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe KPG Bern, hochgerechnet. Für das Jahr 2025 erfolgte bei den Einkommens- und Vermögenssteuern gestützt auf die Steuereingänge der 2. Steuerrate 2025 eine leichte Ertragskorrektur nach oben, gemessen am Budgetwert 2025.

Die Steuern werden über die ganze Finanzplanperiode mit einer unveränderten Steueranlage von 1.75 Promille gerechnet

Ertrag aus Vermietung Schulräume an die Sprachheilschule

Die Mietzinseinnahmen der extern eingemieteten Sprachheilschule ab 01.06.2023 hat die Ergebnisse der Jahresrechnungen 2023/2024/2025 massgeblich beeinflusst. Der Mietertrag ist bis 31.07.2026 budgetiert, danach wird der Schulraum aufgrund Zunahme der Lernenden für den Eigenbedarf verwendet. Der Wegfall dieses Ertrages ist spürbar.

Ertrag auf Auflösung Übertragung Energieversorgung Blumenstein

Zu beachten ist, dass die Ergebnisse die Auflösung Übertragung EVB (Entnahme CHF 126'200.00 pro Jahr bis ins Jahr 2031) enthalten. Diese Auflösung stellt einen rein buchmässigen Vorgang dar und verbessert die Ergebnisse der Planjahre, hat jedoch keinerlei Auswirkung auf die Liquidität.

4. Investitionen / Anlagen / Folgekosten / Flüssige Mittel

Als Basis für die Berechnung der Kapitalfolgekosten (Zinsen und Abschreibungen) im Finanzplan 2025 – 2030 diene das am 30. Juni 2025 durch den Gemeinderat provisorisch genehmigte Investitionsprogramm 2025 – 2030.

Beträge in CHF 1'000

	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
Steuerfinanziert	480	492	235	100	300	325	320
SF Wasser	156	82	275	85	130	130	750
SF Abwasser	155	137	285	309	358	30	310
SF Abfall	0	0	0	0	0	0	0
SF Feuerwehr	0	0	0	250	0	0	0
Sachanlagen des Finanzvermögens	0	163	0	0	0	0	0
Total	791	874	795	744	788	485	1380

Folgende Kapitalfolgekosten (Abschreibungen und ab 2029 Fremdkapital-Zinsen) resultieren aus den Investitionen der Jahre 2025 – 2030 im Gesamthaushalt:

Beträge in CHF 1'000

2025	2026	2027	2028	2029	230
35	66	78	112	139	154

Durch die hohe Investitionstätigkeit von durchschnittlich CHF 746'000.00 über den Zeitraum 2025 - 2030, steigt der Abschreibungsbedarf zu Lasten der Erfolgsrechnung. Spürbar ab 2028 sind die Abschreibungen der Investitionen mit kürzerer Lebensdauer (Ersatz TLF Feuerwehr, Aktualisierung GEP, GWP und hohe Strassensanierungskosten). Bis Ende 2027 ist das bestehende Verwaltungsvermögen nach HRM1 mit CHF 82'000.00 pro Jahr abgeschrieben und führt zu einer Entlastung der Aufwandseite. Gemäss Prognose ist durch die hohe Investitionstätigkeit ab dem Jahr 2028 bis 2030 die Aufnahme von Fremdkapital nötig, um die geplanten Investitionen finanzieren zu können. Bis Ende Plan im Jahr 2030 steigt der Fremdmittelbedarf auf CHF 606'000.00 an.

Flüssige Mittel / neues Fremdkapital

Die anfangs 2025 sinkende Zinstendenz verunmöglichte weitere Festgeldanlagen der kurzfristig nicht benötigten flüssigen Mittel. Über die Planperiode wurde mit keinem Anstieg der Zinsen für flüssige Mittel gerechnet.

Ab den Jahren 2028 bis Ende Planperiode im Jahr 2030 ist mit der Aufnahme von Fremdkapital von durchschnittlich CHF 200'000.00 pro Jahr zu rechnen, damit die geplanten Investitionen finanziert werden können. Der Fremdmittelbedarf beträgt im Jahr 2030 kumuliert CHF 606'000.00.

Im vorliegenden Finanzplan wird mit Fremdkapitalzinsen von 1.75% gerechnet. Die Fremdkapitalzinsen sind durch die aktuellen Zinskonditionen verkraftbar. Sollten die Zinssätze steigen, sind Anpassungen beim Investitionsbedarf und/oder Steuerertrag unvermeidbar.

Entwicklung langfristige Fremdmittelbedarf Gesamthaushalt 2025 – 2030:

Beträge in CHF 1'000

2025	2026	2027	2028	2029	2030
0	0	0	-54	-480	-606

Lastenverteiler

Die Prognoseannahmen (pro Kopf-Beiträge) stützen sich auf die Finanzplanungshilfe des Kantons Bern.

Sozialhilfe

Beim Lastenausgleich Sozialhilfe wird bis 2028 mit stark steigenden Kosten (durchschnittlich CHF 658.00 pro Kopf) gerechnet. Für 2029/2030 verbleibt der pro Kopf Beitrag bei einem hohen Stand von CHF 653.00.

Der Lastenausgleichsanteil 2025 (abgerechnet im Jahr 2026) beträgt gemäss aktuellen Schätzungen CHF 639.00 pro Einwohner. Insbesondere bei den Leistungen für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf erhöhen sich die gemeldeten Werte. Hinzu kommen die Teuerung bei der individuellen Sozialhilfe für Krankenkassenprämien und Mietzinsen. Für 2027 und 2028 wurde der Wegfall der Bundespauschalen für Personen mit Schutzstatus S berücksichtigt.

Ergänzungsleistung EL

Die Gemeinden beteiligen sich gemäss FILAG über den Lastenausgleich an den Kosten zur Deckung des allgemeinen Lebensbedarfs und zur Sicherstellung des Aufenthalts in den Heimen sowie an den Krankenkassenprämien. Die Ausgleichskasse Bern (AKB) rechnet mit stärker steigenden Kosten bei den Ergänzungsleistungen im Bereich der Krankheits- und Behinderungskosten sowie der Pflege- und Betreuungskosten.

Öffentlicher Verkehr

Die ÖV-Ausgaben verändern sich in den kommenden Jahren aufgrund folgender Sachverhalte:

Der Grosse Rat hat im März 2024 den Angebotsbeschluss öffentlicher Verkehr 2022–2025 bis 2026 verlängert. In den Jahren 2025 und 2026 sollen

verschiedene Angebotserweiterungen umgesetzt werden.

- Folgekosten aus Rollmaterialbeschaffungen sowie Depot Neu- und Ausbauten führen in den kommenden Jahren zu höheren ÖV-Abgeltungen.
- Mit den anstehenden oder bereits begonnenen Grossprojekten RBS Tiefbahnhof Bern, Zugang Bubenbergrasse zum Bahnhof Bern, Tram Bern – Ostermundigen und ÖV-Knoten Ostermundigen steigen die Investitionsausgaben gegenüber den Vorjahren nochmals an.

Neue Aufgabenteilung / Disparitätenabbau / Mindestausstattung

Der Pro Kopf Beitrag an die neue Aufgabenteilung bleibt über die Prognose mit durchschnittlich CHF 181.00 stabil.

Die Erträge aus dem Disparitätenabbau zur Milderung und Ausgleich finanzschwacher Gemeinden beträgt im Mittelwert ab 2026 bis Ende 2030 CHF 462'800.00 pro Jahr. Der Zuschuss Mindestausstattung beträgt im Mittelwert ab 2026 bis Ende 2030 CHF 216'500.00 pro Jahr. Zur Berechnung werden die ordentlichen Steuererträge der letzten 3 Jahre herangezogen.

5. Ergebnisse

Ergebnisse Gesamthaushalt (inkl. SF) 2025 – 2030 (Beträge in CHF 1'000):

Beträge in CHF 1'000

2025	2026	2027	2028	2029	2030
-49	-56	-12	99	78	63

		Prognoseperiode						Beträge in CHF 1'000
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-281	-251	-162	-19	-14	-14	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	142	86	103	104	104	105	
	operatives Ergebnis	-139	-165	-59	85	90	91	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	125	175	125	126	127	127	total:
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-14	10	66	211	217	218	708
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	480	492	235	100	300	325	1'932
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	311	219	560	644	488	160	2'382
2.c	Finanzanlagen	0	163	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	54	480	606	
3.b	bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	0	0	0	54	480	606	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a	Abschreibungen	35	66	78	112	135	145	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	0	5	10	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:
4.d	Total Investitionsfolgekosten	35	66	78	112	139	154	585
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-14	10	66	211	217	218	708
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-49	-56	-12	99	78	63	122
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-49	-56	-12	99	78	63	122
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	-49	-56	-12	99	78	63	122
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								total:
6.a	1 StAnZl	151	154	157	160	162	165	158
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	-0.3	-0.4	-0.1	0.6	0.5	0.4	0.1

Bis ins Jahr 2027 sind im Gesamthaushalt Aufwandüberschüsse von durchschnittlich CHF 39'000.00 zu erwarten, welche auf die Investitionsfolgekosten zurückzuführen sind. Trotz umsichtiger Planung resultieren Aufwandüberschüsse in der Höhe von rund 0.3 Steueranlagezehntel. Ein Steueranlagezehntel beträgt über die Prognose im Schnitt pro Jahr CHF 158'000.00. Die Entlastung gegen Ende der Prognose ab 2028 ist bedingt durch den Wegfall der Abschreibungen aus dem bestehenden Verwaltungsvermögen mit Einführung von HRM2 im Jahr 2016.

Ergebnisse allgemeiner Haushalt (Steuerhaushalt) 2025 – 2030:
Beträge in CHF 1'000

2025	2026	2027	2028	2029	2030
-4	-17	31	160	144	134

		Prognoseperiode						Beträge in CHF 1'000	
		2025	2026	2027	2028	2029	2030		
1.	Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-247	-236	-147	-18	-23	-22		
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	137	81	98	100	101	101		
	operatives Ergebnis	-111	-155	-49	82	78	80		
1.c	ausserordentliches Ergebnis	125	175	125	126	127	127	total:	
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	14	20	77	208	204	207		730
2.	Investitionen und Finanzanlagen								
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	480	492	235	100	300	325		
2.b	Finanzanlagen	0	163	0	0	0	0		
3.	Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	54	480	606		
3.b	bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0		
3.c	total Fremdmittel kumuliert	0	0	0	54	480	606		
4.	Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a	Abschreibungen	18	37	45	48	55	64		
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	0	5	10		
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:	
4.d	Total Investitionsfolgekosten	18	37	45	48	60	73		282
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	14	20	77	208	204	207		730
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-4	-17	31	160	144	134		448
5.	Finanzpolitische Reserve							total:	
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-4	-17	31	160	144	134		448
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	-4	-17	31	160	144	134		448
6.	Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)							total:	
6.a	1 StAnZl	151	154	157	160	162	165		158
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	0.0	-0.1	0.2	1.0	0.9	0.8		0.5

Der Steuerhaushalt weist bis ins Jahr 2026 durchschnittliche Aufwandüberschüsse von CHF 11'000.00 pro Jahr auf. Ab 2027/2028 Prognose werden infolge Wegfall der Abschreibungen nach HRM1, tieferer baulicher Unterhalt, Anpassung Steuerertrag und Finanzausgleich, durchschnittliche Ertragsüberschüsse von CHF 117'000.00 erwartet.

Ergebnisse gebührenfinanzierter Haushalt (SF) 2025 – 2030:
Beträge in CHF 1'000

2025	2026	2027	2028	2029	2030
-45	-39	-43	-62	-66	-71

		Prognoseperiode						Beträge in CHF 1'000	
		2025	2026	2027	2028	2029	2030		
1.	Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-34	-16	-15	-1	9	8		
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	5	6	5	4	3	3		
	operatives Ergebnis	-28	-10	-10	3	13	11		
1.c	ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	total:	
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-28	-10	-10	3	13	11		-23
2.	Investitionen und Finanzanlagen								
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	311	219	560	644	488	160		
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0		
4.	Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a	Abschreibungen	17	29	33	64	79	81	total:	
4.d	Total Investitionsfolgekosten	17	29	33	64	79	81		303
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-28	-10	-10	3	13	11		-23
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-45	-39	-43	-62	-66	-71		-326
7.	Selbstfinanzierung und SFG							total:	
7.a	Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	201	195	191	186	182	177		1'133
7.b	Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	65%	89%	34%	29%	37%	111%		48%

Die Investitionsausgaben der Spezialfinanzierungen bewegen sich im Durchschnitt bei rund CHF 400'000.00 pro Jahr. Die daraus resultierenden Zinsen und Abschreibungen belasten die Erfolgsrechnung bis Ende Prognose. Die Aufwandüberschüsse beim Wasser und Abwasser können über die Planperiode über das vorhandene Eigenkapital aufgefangen werden. Sollten sich die Aufwandüberschüsse weiter negativ gestalten, muss eine Gebührenanpassung zeitnah geprüft werden. Die Ergebnisse werden klar durch die Aufwandüberschüsse der SF-Feuerwehr belastet. Aufgrund der Solderhöhung ab dem Jahr 2024 und ungewisser Entwicklung der Ersatzabgaben hat die Feuerwehrkommission dem Budget 2026 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 29'200.00 zugestimmt. Der Kostendeckungsrad der Feuerwehr liegt über die Planperiode bei 73% und ist klar ungenügend. Die Entwicklung ist zu prüfen und zu korrigieren.

Ergebnisse Spezialfinanzierungen 2025 – 2030:
Beträge in CHF 1'000

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
SF Abwasser	-5.2	-9.8	-10.8	-12.0	-13.2	-13.8
SF Wasser	-5.2	-2.6	-3.9	-4.9	-6.1	-7.2
SF Abfall	-5.3	2.3	1.3	0	-1.4	-2.8
SF Feuerwehr	-29.2	-29.12	-29.8	-44.8	-45.7	-46.7

Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung:

Das Abwasser weist über die Prognose einen Kostendeckungsgrad von 97% aus, was bedeutet, dass die Aufwendungen nicht vollumfänglich durch die Erträge gedeckt sind und jährliche Aufwandüberschüsse ausgewiesen werden. Eine Gebührenanpassung ist zu prüfen, auch hinsichtlich der mittelfristig anstehenden Investitionen der regionalen Anlage ARA

Gürbetal mit Auswirkung auf Abschreibungen und Werterhalt. Der Bestand des Rechnungsausgleichs beträgt per 31.12.2024 CHF 126'891.66. Der Bestand Werterhalt beträgt per 31.12.2024 CHF 3'013'944.35.

Spezialfinanzierung Wasserversorgung:

Die Wasserversorgung weist über die Prognose einen Kostendeckungsgrad von 98% auf. Ein Deckungsgrad von 100% ist die Zielvorgabe. Die Aufwandüberschüsse können mittelfristig durch den vorhandenen Rechnungsausgleich gedeckt werden. Längerfristig ist eine massvolle Gebührenanpassung zu prüfen. Die Reserven für den Rechnungsausgleich (Eigenkapital) betragen per 31.12.2024 CHF 264'777.76, der Bestand Werterhalt beträgt per 31.12.2024 CHF 1'123'985.72.

Spezialfinanzierung Abfall:

Über die Prognose beträgt der Kostendeckungsgrad 100%. Der Stand Rechnungsausgleich Abfall beläuft sich per Ende 2024 auf CHF 96'677.31. Bei gleichbleibenden Ergebnissen zeichnet sich mittelfristig keine Gebührenanpassung ab.

Spezialfinanzierung Feuerwehr:

Der Kostendeckungsgrad liegt mittelfristig bei durchschnittlich 73%, was klar ungenügend ist. Aufgrund der Solderhöhung ab dem Jahr 2024 und der ungewissen Entwicklung der Ersatzabgaben hat die Feuerwehrkommission dem Budget 2026 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 29'200.00 zugestimmt. Die Ergebnisse sind zeitnah anzupassen und die notwendigen Massnahmen mittels Einsparung auf der Aufwandseite und/oder Anpassung der Ertragsseite sind einzuleiten. Der Rechnungsausgleich Feuerwehr mit Bestand per 31.12.2024 von CHF 202'517.11 ist per Ende 2029 aufgebraucht.

6. Entwicklung Eigenkapital

Entwicklung Eigenkapitalien 2025 – 2030:

Beträge in CHF 1'000

	2025	2026	2027	2028	2029	2030
SF Abwasser	121.7	111.9	101.1	89.2	75.9	62.1
SF Wasser	259.6	257	253.1	248.2	242.2	234.9
SF Abfall	91.4	93.8	95.1	95.1	93.7	90.9
SF Feuerwehr	173.3	144	114.3	69.5	23.8	-22.9
WE Abwasser	2'993.8	3'103.0	3'189.7	3'274.6	3'358.3	3'441.3
WE Wasser	1'179.9	1'213.8	1'247.7	1'278.8	1'304.9	1'329.2
	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Schwankungsreserve	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0
Walterhalt VV und FV	480.5	432	433.4	434.9	436.4	437.9
Finanzpolitische Reserve	665.1	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss	1'499.8	2'128.9	2'157.0	2'314.1	2'454.3	2'584.1

Der Bilanzüberschuss bewegt sich Ende 2025 bei rund 1.5 Millionen und steigt gegen Ende der Prognose im Jahr 2030 auf CHF 1.919 Millionen. Zusammen mit der Finanzpolitischen Reserve, welche per 01.01.2026 in den Bilanzüberschuss umgebucht wird, beträgt der Bilanzüberschuss Ende Prognose rund CHF 2.6 Millionen.

7. Schlussfolgerungen

Die durchschnittlichen Aufwandüberschüsse Steuerhaushalt der Jahre 2025 – 2026 von CHF 11'000.00 pro Jahr, können durch den vorhandenen Bilanzüberschuss von anfänglich 2.13 Millionen (13 Steueranlagezehntel) aufgefangen werden. Per 01.01.2026 wird die Finanzpolitische Reserve in den Bilanzüberschuss umgebucht. Ab dem Jahr 2028 weist die Erfolgsrechnung Ertragsüberschüsse aufgrund Wegfalls der Abschreibungen nach HRM1 (CHF 82'000.00) sowie Mehrerträge aus dem Finanzausgleich auf. Der Bilanzüberschuss erhöht sich dadurch bis ins Jahr 2030 auf rund CHF 2.6 Millionen und weist einen guten Bestand auf, um unvorhergesehene Ereignisse aufzufangen. Die geplanten Investitionen können nur durch Aufnahme von neuem Fremdkapital finanziert werden und sind gegen Ende der Prognose zu überprüfen. Das Haushaltsgleichgewicht bleibt mittelfristig gewährleistet und die Ergebnisse sind tragbar.

Ab dem Jahr 2028 wird mit einem Fremdmittelbedarf von durchschnittlich CHF 200'000.00 pro Jahr gerechnet, damit die anstehenden Investitionen bezahlt werden können. Der Bestand neues Fremdkapital steigt dadurch bis Ende Plan auf einen Bestand von CHF 606'000.00 an. Aufgrund der aktuell schuldfreien Situation ist diese Entwicklung zwar verkraftbar, aber Nötiges ist trotzdem konsequent von Wünschenswertem zu trennen.

Zu beachten ist, dass die Ergebnisse die Auflösung Übertragung EVB (Entnahme CHF 126'200.00 pro Jahr bis ins Jahr 2031) enthalten. Diese Auflösung stellt einen rein buchmässigen Vorgang dar und verbessert die Ergebnisse der Planjahre massgeblich.

Die Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Kehrrecht verfügen aktuell über genügend Eigenkapitalien, welche die teilweisen Aufwandüberschüsse decken können. Beim Abwasser ist mittelfristig eine Gebührenanpassung zu prüfen. Der Bestand Rechnungsausgleich sinkt auf CHF 62'000.00 gegen Ende der Prognose. Bei den SF Wasser und Abwasser sind steigende Kosten aus Unterhalt und Investitionen prognostiziert, welche die Resultate beeinflussen.

Bei der Feuerwehr ist die Aufwandseite und/oder Ertragsseite ebenfalls mittelfristig zu überprüfen. Der Bestand Rechnungsausgleich ist per Ende Prognose vollständig aufgebraucht und es resultiert ein Vorschuss zu Lasten des Steuerhaushaltes von minus CHF 23'000.00 per 2030. Ab dem Jahr 2028 belasten die Abschreibungen aus dem Kauf eines TLF die Feuerwehr-Rechnung.

Es gilt zu berücksichtigen, dass die Zahlen auf Planungswerten beruhen, welche zum Zeitpunkt der Erstellung des Finanzplanes bekannt waren. Aufgrund der ungewissen Entwicklung ist eine vorsichtige und vorausschauende Planung, mit vermehrter Abwägung der Notwendigkeit und Tragbarkeit der Ausgaben und Aufwendungen, unabdingbar.

8. Genehmigung

Der Finanzplan 2025 – 2030 wurde am 15. Oktober 2025 durch den Gemeinderat Blumenstein genehmigt.

Blumenstein, 15. Oktober 2025

Einwohnergemeinde Blumenstein

		
Michael Kammer Gemeindepräsident	Franziska Bühler Gemeindeschreiberin	Iris Wittwer Finanzverwalterin

Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN

Version vom 31.10.25

Finanzplantitel

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

Prognoseperiode	1. Prognosejahr 2025	2026	2027	2028	2029	2030
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	0.50%	0.50%	0.60%	0.80%	0.80%	0.80%
Sachaufwand	0.75%	0.75%	0.75%	1.00%	1.00%	1.00%
starker Zuwachs	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
schwacher Zuwachs	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Nullwachstum	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinssätze Fremdkapital:						
bestehendes Fremdkapital	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%	0.000%
neues Fremdkapital	1.250%	1.250%	1.500%	1.750%	1.750%	1.750%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
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%

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 31.10.25
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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
	290	Gemeindeverwaltung, Energ. Sanierung 1067 davon 215 FV	A	33		21	46		46	46						
	1620	Umwandlung ZSA in Schutzplätze	A	33			40	20	20	40						
	2170	Ersatz Sportbelag Trockenplatz	A	33			6		6	6						
A	2170	Neuanschaffung und Ersatz Mobiliar	A	10			86		86	27	32	27				
	6150	Sanierung Thunstrasse	A	40			40		40	40						
A	6150	Sanierung Kirchenstrasse	A	40			900		900					300	300	300
	6150	Sanierung Eschlibrücke	A	40		3	36		36	36						
	6150	Sanierung Kanalüberdeckung Riedbach	A	40		2	200		200	200						
	6150	Belagssanierung Schmittenstrasse	A	40			80		80				80			
	6150	Belagserneuerung Allmendeggenstrasse	A	40			150		150			150				
	6150	Belagserneuerung Lochmannsbühlweg	A	40			30		30	30						
	6150	Belagserneuerung Scheuermattweg	A	40			30		30	30						
	6150	Kiesersatz Lischstrasse	A	10			45		45	45						
	6150	Belagserneuerung Oelegässli	A	40			45		45		45					
	6150	Massnahmenplan Strassensanierung	B	10			30		30		30					
A	6150	Anteil zu Wasserprojekten	A	40			115		115		50		20		25	20
A	290	Gemeindeverwaltung, Energ. Sanierung 640 davon 215 FV	A	33			358		358		300	58				

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 31.10.25
Beträge in CHF 1'000

1)		2)	3)	4)	5)		6)									
	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
	2170	Schulhaus, Durchbruch Wand	A	33			35		35		35					
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
	Total					25	2'272	20	2'252	480	492	235	100	300	325	320

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 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 31.10.25
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio- rität	3) ND in J.	4) Fk	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus- gaben	7) Einnah- men	Netto	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
	7101	Leitungsersatz Under-Eschli bis Schacht Fallbach	B	80				200		200			175	25			
	7101	Leitungsersatz Schacht Bären -Tannenbühl	C	80				300		300							300
	7101	Leitungsersatz Wäsemli - Under Eschli	C	80				350		350							350
A	7101	Ersatz Wasserzähler	A	10				158		158	76	82					
	7101	Sanierung Wasserleitung Thunstrasse	A	80				70		70	70						
	7101	Leitungserneuerungen GWP	B	80				300		300			100			100	100
	7101	Sanierung Scheuermattweg Deckbelag	A	80				10		10	10						
	7101	Überarbeitung GWP	A	10				50		50				40	10		
	7101	Ringleitung Schmittenstrasse	A	80				20		20				20			
	7101	Sanierung Wäsemli - Schacht Pohlern	A	80				150		150					120	30	
										-							
										-							
										-							
	Total						-	1'608	-	1'608	156	82	275	85	130	130	750

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!

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 31.10.25
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio- rität	3) ND in J.	4) Fk	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus- gaben	7) Einnah- men	Netto	2025	2026	2027	2028	2029	2030	später
	7201	Erstellung Versickerungskataster	A	10				30		30	10	20					
A	7201	Überarbeitung GEP	A	10				40		40	30				10		
A	7201	Gesamtkanalspülung	B	10				100		100					50		50
	7201	Zustandserfassung 17.4 km Kanal	A	10				40		40	40						
	7201	Kontrollschachtsanierungen	A	80				-		-		-					
A	7201	Massnahmen GEP	B	80				350		350		50	150	100	50		
	7201	Sanierung Scheuermattweg, Ant. Abwasser	A	80				10		10	10						
	7201	Sanierung Wasserleitung Thunstrasse Anteil Abwasser	A	80				25		25	25						
A	7201	Kontrollschachtsanierungen	B	80				155		155		-	65		45		45
A	7201	Anteil Leitungen zu Wasserprojekten	B	80				245		245			30		30		185
A	7201	Investitionsbeitrag ARAG	A	80				559		559	40	67	40	179	173	30	30
	7201	Massnahme Fremdwasser Dorfkeisel	A	80				30		30				30			
										-							
	Total						-	1'584	-	1'584	155	137	285	309	358	30	310

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!

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 31.10.25
Beträge in CHF 1'000

1)		2)	3)	4)		5)									
	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2025	2026	2027	2028	2029	2030 später
		Neues TLF	B	10			250		250				250		
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
									-						
	Total					-	250	-	250	-	-	-	250	-	-

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!

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Version vom 31.10.25

1	Finanzausgleich (Vollzugsjahr = Dreijahresdurchschnitt)	(2021/22/23) 2024	(2022/23/24) 2025	(2023/24/25) 2026	(2024/25/26) 2027	(2025/26/27) 2028	(2026/27/28) 2029	(2027/28/29) 2030	Konto HRM2
1.01	Mittlere Wohnbevölkerung gemäss FILAG, Art. 7	1'275	1'281	1'287	1'287	1'299	1'306	1'310	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag NP	2'320'236	2'442'418	2'501'674	2'544'236	2'591'553	2'642'389	2'689'641	
1.03	Ordentlicher Steuerertrag JP	99'358	117'785	121'846	104'438	106'133	107'800	107'800	
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	2'187'651	2'302'851	2'358'721	2'398'851	2'443'464	2'491'395	2'535'947	
1.11	Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP	93'680	111'055	114'884	98'470	100'069	101'640	101'640	
1.12	Harm. Liegenschaftssteuer	269'748	273'892	276'658	278'791	279'292	279'583	279'792	
1.13	Anteil direkte Bundessteuer	3'118	3'684	4'073	4'101	4'200	4'300	4'400	
1.14	Harm. Steuerertrag Total inkl. Anteil direkte Bundessteuer	2'554'198	2'691'481	2'754'336	2'780'213	2'827'024	2'876'918	2'921'779	
1.15	Harm. Steuerertrag pro Kopf	2'003.29	2'101.63	2'140.12	2'159.67	2'176.87	2'203.41	2'230.93	
1.16	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.	2'826.40	2'943.12	3'041.00	3'124.00	3'165.00	3'189.00	3'211.00	
1.17	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	70.88	71.41	70.38	69.13	68.78	69.09	69.48	
1.18	Disparitätenabbau 37%	388'302	398'742*	428'989	459'324	474'805	476'136	474'917	9300.3622.7 / 4622.7
1.19	HEI nach Disparitätenabbau	81.65	81.99	81.34	80.55	80.33	80.53	80.77	
1.20	Mindestausstattung vor Kürzung HEI 86%	156'651	151'256*	182'514	219'064	233'012	227'789	219'896	
1.21	Bilanzsituation pro Kopf	1'707.65	1'861.82*						
1.22	Indexiert/Standardisiert	-0.69	-0.68	---	---	---	---	---	
1.23	Bruttoverschuldungsanteil	11.79	12.44*						
1.24	Indexiert/Standardisiert	-0.95	-0.92	---	---	---	---	---	
1.25	Nettozinsbelastung	-1.07	-0.76*						
1.26	Indexiert/Standardisiert	0.45	0.42	---	---	---	---	---	
1.27	Zinsbelastungsanteil	-0.21	-0.26*						
1.28	Indexiert/Standardisiert	-0.71	-0.72	---	---	---	---	---	
1.29	Durchschnitt der 4 Kennzahlen	-0.13	-0.13	---	---	---	---	---	
1.30	Kennzahlen-Mix - Kürzung in %	0.00	---	---	---	---	---	---	
1.31	Kürzung in CHF	0	0	0	0	0	0	0	
1.32	Mindestausstattung nach Kürzung	156'651	151'256*	182'514	219'064	233'012	227'789	219'896	9300.4621.5
1.33	Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)	544'953	549'998*	611'503	678'388	707'817	703'925	694'813	

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

Änderung gegenüber Planvariante 2

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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Konto HRM2
2.01	Pauschale Abgeltung Bern / Biel / Thun	0	---	---	---	---	---	---	
2.02	Total	0	0*	---	---	---	---	---	9300.4621.6

*Achtung: Provisorischer Prognosewert

3	Geografisch-topografischer Zuschuss	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Konto HRM2
3.01	Zuschuss Fläche p.K. ha (Median 80% = 0.572 p.K. ha)	54'054	54'096*	54'100	54'101	54'102	54'103	54'104	
3.02	Zuschuss Strasse p.K. m' (Median 80% = 12.119 p.K. m')	19'616	18'570*	18'600	18'601	18'602	18'603	18'604	
3.03	Zuschuss Total	73'670	72'666	72'700	72'702	72'704	72'706	72'708	
3.04	Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K	73'670	72'666	72'700	72'702	72'704	72'706	72'708	

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Version vom 31.10.25

3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	70.88	71.41	70.38	69.13	68.78	69.09	69.48	
3.06	HEI - Kürzung in % (ab HEI 140 - HEI 160 linear)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3.07	Total	73'670	72'666*	72'700*	72'702*	72'704*	72'706	72'708	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

4	Soziodemografischer Zuschuss	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Konto HRM2
4.01	Index (pro Kopf)	379.06	454.70						
4.02	Index (absolut)	483'302	582'319						
4.03	%-Anteil	0.06372	0.08622						
4.04	Total	10'832	15'089*	15'100	15'100	15'100	15'100	15'100	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

5	Lastenausgleichssysteme Grundlagen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Konto HRM2
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	1'300	1'270	1'291	1'301	1'304	1'312	1'313	
5.02	ÖV-Punkte	158.40	158.40*	158.40	158.40	158.40	158.40	158.40	

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

6	Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Konto HRM2
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 Basisstufe	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Konto HRM2
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

8	Lastenausgleich Lehrergehälter Primarschule	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Konto HRM2
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

9	Lastenausgleich Lehrergehälter Sekundarstufe I	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Konto HRM2
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Version vom 31.10.25

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	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Konto HRM2
10.01	Franken pro Einwohner			639	651	665	653	653	
10.02	Total			824'949	846'951	867'160	856'736	857'389	5799.3611

10.03	Selbstbehalt								
	familienergänzende Betreuungsangebote und								
10.04	Total			0	0	0	0	0	

Anderung gegenüber Planvariante 2

11	Lastenausgleich EL	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Konto HRM2
11.01	Franken pro Einwohner			232	236	241	248	247	
11.02	Total			299'512	307'036	314'264	325'376	324'311	5320.3631

12	Lastenausgleich Familienzulagen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Konto HRM2
12.01	Franken pro Einwohner			5	5	5	6	5	
12.02	Total			6'455	6'505	6'520	7'872	6'565	5410.3631

13	Lastenausgleich ÖV	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Konto HRM2
13.01	Franken pro öV-Punkt			396	407	398	398	404	
13.02	Anteil öV-Punkte 66.67%			62'726	64'469	63'043	63'043	63'994	
13.03	Franken pro Einwohner			51	52	51	51	52	
13.04	Anteil Einwohner 33.33%			65'841	67'652	66'504	66'912	68'276	
13.05	Total			128'567	132'121	129'547	129'955	132'270	6291.3631

Anderung gegenüber Planvariante 2

14	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Konto HRM2
14.01	Franken pro Einwohner			183	182	181	180	179	
14.02	Total			236'253	236'782	236'024	236'160	235'027	9300.3621.6

15	Pauschalierung der Interventionskosten	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	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			1'420.10	1'431.10	1'434.40	1'443.20	1'444.30	
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			1'420.10	1'431.10	1'434.40	1'443.20	1'444.30	1110.3631.xx

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

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

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	Text	AUFWAND						Wachstumsrate	
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	594.0	652.3	633.6	618.7	627.3	628.5	5.8%	1.1%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	155.5	184.9	162.4	163.5	164.7	165.8	6.6%	1.3%
2	Bildung	1'717.5	1'752.1	1'777.2	1'806.9	1'837.1	1'867.9	8.8%	1.7%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	15.2	15.2	15.3	15.4	15.5	15.5	2.3%	0.4%
4	Gesundheit	8.7	8.6	8.6	8.7	8.8	8.8	1.1%	0.2%
5	Soziale Sicherheit	1'289.4	1'252.6	1'282.8	1'311.0	1'313.7	1'312.6	1.8%	0.4%
6	Verkehr	321.2	329.1	334.1	333.4	335.8	340.1	5.9%	1.2%
7	Umwelt u. Raumordnung	210.6	211.2	212.4	213.6	214.9	216.2	2.6%	0.5%
8	Volkswirtschaft	3.1	3.1	3.1	3.2	3.2	3.2	2.8%	0.6%
9	Finanzen und Steuern	477.7	509.0	470.4	380.1	384.1	385.7	-19.3%	-4.2%
steuerfinanzierter Aufwand:		4'793.1	4'918.1	4'899.9	4'854.4	4'904.9	4'944.4	3.2%	0.6%
Spezialfinanzierungen:									
150	Feuerwehr	122.5	128.7	129.3	144.2	145.2	146.3	19.5%	3.6%
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	313.0	319.2	323.5	328.1	338.7	339.8	8.6%	1.7%
710	Wasserversorgung	286.3	306.2	307.5	311.3	317.5	320.5	12.0%	2.3%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	142.0	145.3	145.3	145.3	146.7	148.1	4.3%	0.9%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
gebührenfinanzierter Aufwand:		863.7	899.4	905.6	929.0	948.1	954.7	10.5%	2.0%
Aufwand total		5'656.8	5'817.5	5'805.5	5'783.4	5'853.0	5'899.2	4.3%	0.8%

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	Text	ERTRAG						Wachstumsrate	
		2025	2026	2027	2028	2029	2030	total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	36.3	36.1	36.3	36.4	36.6	36.7	1.1%	0.2%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	83.0	75.4	75.4	75.4	75.4	75.4	-9.2%	-1.9%
2	Bildung	624.3	598.5	567.3	570.1	572.9	575.6	-7.8%	-1.6%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	2.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	-7.3%	-1.5%
4	Gesundheit	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	0.0%	0.0%
5	Soziale Sicherheit	52.0	31.0	31.1	31.3	31.5	31.6	-39.2%	-9.5%
6	Verkehr	41.0	36.0	36.0	36.0	36.0	36.0	-12.2%	-2.6%
7	Umwelt u. Raumordnung	42.6	45.7	45.8	46.0	46.1	46.2	8.5%	1.6%
8	Volkswirtschaft	5.0	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	-8.2%	-1.7%
9	Finanzen und Steuern	3'919.8	4'107.9	4'177.2	4'259.9	4'303.3	4'342.2	10.8%	2.1%
steuerfinanzierter Ertrag:		4'807.2	4'938.0	4'976.6	5'062.6	5'109.2	5'151.4	7.2%	1.4%
Spezialfinanzierungen:									
150	Feuerwehr	122.5	128.7	129.3	144.2	145.2	146.3	19.5%	3.6%
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	313.0	319.2	323.5	328.1	338.7	339.8	8.6%	1.7%
710	Wasserversorgung	286.3	306.2	307.5	311.3	317.5	320.5	12.0%	2.3%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	142.0	145.3	145.3	145.3	146.7	148.1	4.3%	0.9%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
gebührenfinanzierter Ertrag:		863.7	899.4	905.6	929.0	948.1	954.7	10.5%	2.0%
Ertrag total		5'671.0	5'837.4	5'882.2	5'991.5	6'057.3	6'106.1	7.7%	1.5%
Handlungsspielraum		14.2	20.0	76.7	208.1	204.3	206.9	Mittel:	121.7
<i>(allg. Haushalt vor neuen Invest.)</i>									

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen

Beträge in CHF 1'000

Sachgr.	Aufwand nach Sachgruppen:	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Wachstumsrate	
								total	pro Jahr
30	Personalaufwand	807.8	789.4	794.1	800.5	806.9	813.3	0.7%	0.1%
31	Sach-/Betriebsaufwand	847.0	970.3	949.1	938.3	951.0	956.4	12.9%	2.5%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	198.3	180.7	191.5	101.8	105.4	108.1	-45.5%	-11.4%
34	Finanzaufwand	22.6	72.6	22.7	22.8	22.9	23.0	2.0%	0.4%
35	Einlagen in Fonds und SF	261.5	261.5	262.8	264.1	265.4	266.8	2.0%	0.4%
36	Transferaufwand	3'428.7	3'436.4	3'477.3	3'530.1	3'561.9	3'591.1	4.7%	0.9%
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
38	ausserordentlicher Aufwand	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	2.0%	0.4%
39	Interne Verrechnungen	11.4	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1	6.2%	1.2%
Ertrag nach Sachgruppen:									
40	Fiskalertrag	3'062.6	3'142.9	3'194.2	3'246.3	3'292.5	3'339.4	9.0%	1.7%
41	Regalien und Konzessionen	5.0	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	-8.2%	-1.7%
42	Entgelte	851.2	854.8	854.8	854.8	854.8	854.8	0.4%	0.1%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	164.5	159.1	125.8	126.5	127.1	127.7	-22.4%	-4.9%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	93.9	121.2	121.8	122.4	123.0	123.6	31.6%	5.7%
46	Transferertrag	1'314.6	1'332.0	1'402.1	1'434.8	1'434.2	1'428.4	8.7%	1.7%
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
48	ausserordentlicher Ertrag	128.2	178.2	128.8	129.5	130.1	130.8	2.0%	0.4%
49	interne Verrechnungen	11.4	12.1	12.1	12.1	12.1	12.1	6.2%	1.2%

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 31.10.25

Beträge in CHF 1'000

	Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Bemerkungen
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	1'934	1'431	779	318	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	0	-54	-480	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3.	Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	288	221	335	372	362	358	
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	88	26	143	185	180	181	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	201	195	191	186	182	177	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6.	Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-791	-874	-795	-744	-788	-485	
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-480	-655	-235	-100	-300	-325	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-311	-219	-560	-644	-488	-160	gemäss Tab. 2, Investitionen
9.	Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:	0	0	0	0	0	0	
10.	davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0	0	0	
11.	davon Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12.	davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	0	0	0	0	0	
13.	davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	0	-5	-10	
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	1'431	779	318	0	0	0	
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.				-54	-480	-606	

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 31.10.25

		Prognoseperiode						Beträge in CHF 1'000	
		2025	2026	2027	2028	2029	2030		
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)									
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-281	-251	-162	-19	-14	-14		
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	142	86	103	104	104	105		
	operatives Ergebnis	-139	-165	-59	85	90	91		
1.c	ausserordentliches Ergebnis	125	175	125	126	127	127	total:	
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-14	10	66	211	217	218		708
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:	
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	480	492	235	100	300	325		1'932
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	311	219	560	644	488	160		2'382
2.c	Finanzanlagen	0	163	0	0	0	0		
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen									
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	54	480	606		
3.b	bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0		
3.c	total Fremdmittel kumuliert	0	0	0	54	480	606		
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen									
4.a	Abschreibungen	35	66	78	112	135	145		
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	0	5	10		
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:	
4.d	Total Investitionsfolgekosten	35	66	78	112	139	154		585
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-14	10	66	211	217	218		708
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-49	-56	-12	99	78	63		122
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:	
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-49	-56	-12	99	78	63		122
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	-49	-56	-12	99	78	63		122
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:	
6.a	1 StAnZI	151	154	157	160	162	165		158
6.b	Gesamtergebnis in StAnZI.	-0.3	-0.4	-0.1	0.6	0.5	0.4		0.1

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 31.10.25

		Prognoseperiode						Beträge in CHF 1'000	
		2025	2026	2027	2028	2029	2030		
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)									
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-247	-236	-147	-18	-23	-22		
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	137	81	98	100	101	101		
	operatives Ergebnis	-111	-155	-49	82	78	80		
1.c	ausserordentliches Ergebnis	125	175	125	126	127	127	total:	
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	14	20	77	208	204	207		730
2. Investitionen und Finanzanlagen									
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	480	492	235	100	300	325		
2.b	Finanzanlagen	0	163	0	0	0	0		
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen									
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	54	480	606		
3.b	bestehende Schulden	0	0	0	0	0	0		
3.c	total Fremdmittel kumuliert	0	0	0	54	480	606		
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen									
4.a	Abschreibungen	18	37	45	48	55	64		
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	0	0	5	10		
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:	
4.d	Total Investitionsfolgekosten	18	37	45	48	60	73		282
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	14	20	77	208	204	207		730
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-4	-17	31	160	144	134		448
5. Finanzpolitische Reserve								total:	
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-4	-17	31	160	144	134		448
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	-4	-17	31	160	144	134		448
6. Deckung in Steueranlagezehnteiln (StAnZI)								total:	
6.a	1 StAnZI	151	154	157	160	162	165		158
6.b	Gesamtergebnis in StAnZI.	0.0	-0.1	0.2	1.0	0.9	0.8		0.5

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 31.10.25

		Prognoseperiode						Beträge in CHF 1'000	
		2025	2026	2027	2028	2029	2030		
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)									
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-34	-16	-15	-1	9	8		
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	5	6	5	4	3	3		
	operatives Ergebnis	-28	-10	-10	3	13	11		
1.c	ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	total:	
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-28	-10	-10	3	13	11		-23
2. Investitionen und Finanzanlagen									
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	311	219	560	644	488	160		
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0		
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen									
4.a	Abschreibungen	17	29	33	64	79	81	total:	
4.d	Total Investitionsfolgekosten	17	29	33	64	79	81		303
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-28	-10	-10	3	13	11		-23
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-45	-39	-43	-62	-66	-71		-326
7. Selbstfinanzierung und SFG								total:	
7.a	Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	201	195	191	186	182	177		1'133
7.b	Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	65%	89%	34%	29%	37%	111%		48%

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 31.10.25

		Prognoseperiode						Beträge in CHF 1'000
	Basisjahr	2025	2026	2027	2028	2029	2030	
TOTAL AKTIVEN	10'012.6	9'478.3	9'394.0	9'400.9	9'565.6	10'066.3	10'251.5	
Finanzvermögen	4'528.3	3'494.8	3'005.1	2'544.9	2'226.4	2'226.4	2'226.4	
Veränderung		-1'033.5	-489.8	-460.2	-318.5	0.0	0.0	
Verwaltungsvermögen	5'484.3	5'983.4	6'388.9	6'856.0	7'339.1	7'839.9	8'025.1	
Veränderung		499.1	405.5	467.1	483.1	500.7	185.2	
davon Verwaltungsvermögen aus:								
Allgemeiner Haushalt	1'244.9	1'532.9	1'807.0	1'805.2	1'755.5	1'894.6	2'048.0	
Wasserversorgung	1'671.3	1'786.2	1'818.9	2'044.6	2'077.6	2'150.6	2'221.6	
Abwasserentsorgung	408.1	547.7	665.0	926.6	1'208.4	1'529.0	1'521.7	
Abfall	41.2	39.9	38.5	37.1	35.8	34.4	33.1	
Elektrizität	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Kabelfernsehen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Feuerwehr (zweiseitige SF)	68.1	50.9	33.7	16.7	236.1	205.5	175.0	
TOTAL PASSIVEN	10'012.6	9'478.3	9'394.0	9'400.9	9'565.6	10'066.3	10'251.6	
Fremdkapital	1'647.8	1'116.6	1'116.6	1'116.6	1'170.6	1'596.2	1'722.9	
Veränderung		-531.2	0.0	0.0	54.0	425.5	126.7	
davon Fremdkapital aus:								
kurzfristiges Fremdkapital	1'628.7	1'097.5	1'097.5	1'097.5	1'097.5	1'097.5	1'097.5	
langfristiges Fremdkapital best.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	0.0	54.0	479.6	606.2	
Eigenkapital	8'364.9	8'361.7	8'277.4	8'284.3	8'395.0	8'470.2	8'528.7	
Veränderung		-3.2	-84.2	6.9	110.7	75.2	58.5	
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)								

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Version vom 31.10.25

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode												
	2024 Basisjahr	2025		2026		2027		2028		2029		2030	
		Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	8'365	8'362		8'277		8'284		8'395		8'470		8'529	
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	202.5	-29.2	173.3	-29.2	144.0	-29.8	114.3	-44.8	69.5	-45.7	23.8	-46.7	-22.9
29001 Wasserversorgung	264.8	-5.2	259.6	-2.6	257.0	-3.9	253.1	-4.9	248.2	-6.1	242.2	-7.2	234.9
29002 Abwasserentsorgung	126.9	-5.2	121.7	-9.8	111.9	-10.8	101.1	-12.0	89.2	-13.2	75.9	-13.8	62.1
29003 Abfallentsorgung	96.7	-5.3	91.4	2.3	93.8	1.3	95.1	0.0	95.1	-1.4	93.7	-2.8	90.9
29004 Elektrizitätsversorgung	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 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	882.8	-126.2	756.6	-126.2	630.4	-126.2	504.2	-126.2	378.0	-126.2	251.8	-126.2	125.6
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 Allgemeiner Haushalt	479.0	1.5	480.5	-48.5	432.0	1.5	433.4	1.5	434.9	1.5	436.4	1.5	437.9
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	1'124.0	55.9	1'179.9	33.9	1'213.8	33.9	1'247.7	31.1	1'278.8	26.1	1'304.9	24.3	1'329.2
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	3'013.9	114.8	3'128.7	113.1	3'241.8	109.5	3'351.4	105.7	3'457.1	96.0	3'553.0	95.6	3'648.6
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	665.1	0.0	665.1	0.0	665.1	0.0	665.1	0.0	665.1	0.0	665.1	0.0	665.1
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29601 Schwankungsreserve	5.0		5.0		5.0		5.0		5.0		5.0		5.0
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		1'499.8		1'482.6		1'513.9		1'674.1		1'818.3		1'952.2	
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	1'504.1	-4.3	1'499.8	-17.2	1'482.6	31.3	1'513.9	160.2	1'674.1	144.2	1'818.3	133.9	1'952.2

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 31.10.25

Beträge in CHF 1'000

	2020	2021	2022	2023	2024	Mittelwert Basis	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)							-72%	-55%	-41%	-29%	-17%	-14%	-37%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							36%	31%	42%	50%	46%	73%	45%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)							-0.3%	-0.2%	-0.2%	-0.2%	-0.2%	-0.1%	-0.2%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)							0%	0%	0%	1%	8%	10%	3%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)							14%	12%	13%	9%	13%	8%	11%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)							5%	5%	5%	4%	5%	5%	5%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)							-1'842	-1'452	-1'095	-805	-480	-383	-1'006
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)							5%	4%	6%	6%	6%	6%	6%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)							-0.8%	0.9%	-0.7%	-0.7%	-0.5%	-0.4%	-0.3%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)							2'053	1'987	2'007	2'118	2'228	2'329	2'121
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							18%	5%	61%	184%	59%	55%	41%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)							46%	44%	43%	46%	50%	53%	47%

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 31.10.25

Beträge in CHF 1'000

	2020	2021	2022	2023	2024	Mittelwert Basis	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Mittelwert Prognose
SF ABWASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							81%	90%	43%	39%	33%	397%	57%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							98%	97%	97%	96%	96%	96%	97%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							18%	19%	20%	20%	21%	22%	20%
SF WASSER													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							59%	98%	29%	92%	59%	58%	56%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							98%	99%	99%	98%	98%	98%	98%
= Werterhaltungsquote (WEQ) (Bestand Werterhaltung/Wiederbeschaffungswerte)							14%	15%	15%	15%	16%	16%	15%
SF RESERVE WE 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF RESERVE WE 2													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 31.10.25

Beträge in CHF 1'000

	2020	2021	2022	2023	2024	Mittelwert Basis	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Mittelwert Prognose
SF ABFALL													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							-1%	100%	100%	100%	-1%	-1%	100%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							96%	102%	101%	100%	99%	98%	99%
SF KABEL / ANTENNE													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF ELEKTRO													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF GAS													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 31.10.25

Beträge in CHF 1'000

	2020	2021	2022	2023	2024	Mittelwert Basis	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Mittelwert Prognose
SF FEUERWEHR (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							-1%	-1%	-1%	-6%	-1%	-1%	-33%
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)							76%	77%	77%	69%	69%	68%	72%
SF RESERVE SF 1													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
SF RESERVE SF 2													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													

*) Der gemäss Formel errechnete SFG wird - gestützt auf die Praxishilfe "Finanzkennzahlen" des Amtes für Gemeinden und Raumordnung des Kantons Bern, Version Januar 2019 - automatisch angepasst, wenn die Nettoinvestitionen minus oder null sind. Ist in so einem Fall die Selbstfinanzierung positiv, wird der SFG auf 100% gesetzt, ist die Selbstfinanzierung negativ, wird der SFG auf -1% gesetzt.

Tabelle 14: AGR-Tabelle (Ergebnisse der Finanzplanung)

Version vom

31.10.25

Indikatoren/Finanzkennzahlen	Einheit	Ergebnisse der Finanzplanung						
		genehmigt	genehmigt	Plan	genehmigt oder Plan	Planung		
		Rechnung 2024	Budget 2025	Budget 2025	Budget 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	1'504'127.00		1'499'846	1'482'598	1'513'890	1'674'114	1'818'317
Reserven (294)	CHF	665'079.00		665'079	665'079	665'079	665'079	665'079
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	2'169'206.00	-	2'164'925	2'147'677	2'178'969	2'339'193	2'483'396
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF			-4'281	-17'248	31'292	160'224	144'202
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF			-	-	-	-	-
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-	-4'281	-17'248	31'292	160'224	144'202
Steuerertrag NP (400)	CHF	2'543'362.55		2'544'133	2'598'430	2'647'095	2'696'641	2'740'187
Steuerertrag JP (401)	CHF	102'712.75		102'800	107'800	108'250	108'702	109'157
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			-	-	-	54'018	479'559
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF			479'800	492'000	235'000	100'000	300'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	1'708.04		1'676.94	1'650.79	1'670.99	1'782.92	1'891.39
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%			18.28%	5.26%	60.77%	183.93%	59.48%
Bilanzüberschussquotient	%			45.66%	43.53%	42.99%	46.49%	49.94%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%			5.22%	3.92%	5.82%	6.33%	6.09%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%			4.97%	5.17%	5.47%	4.22%	4.69%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			-1'842.17	-1'451.56	-1'095.30	-804.73	-480.02
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			2'053.01	1'986.66	2'007.22	2'118.23	2'227.58
Steueranlage Natürliche Personen		1.75		1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
Steueranlage Juristische Personen		1.75		1.75	1.75	1.75	1.75	1.75

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

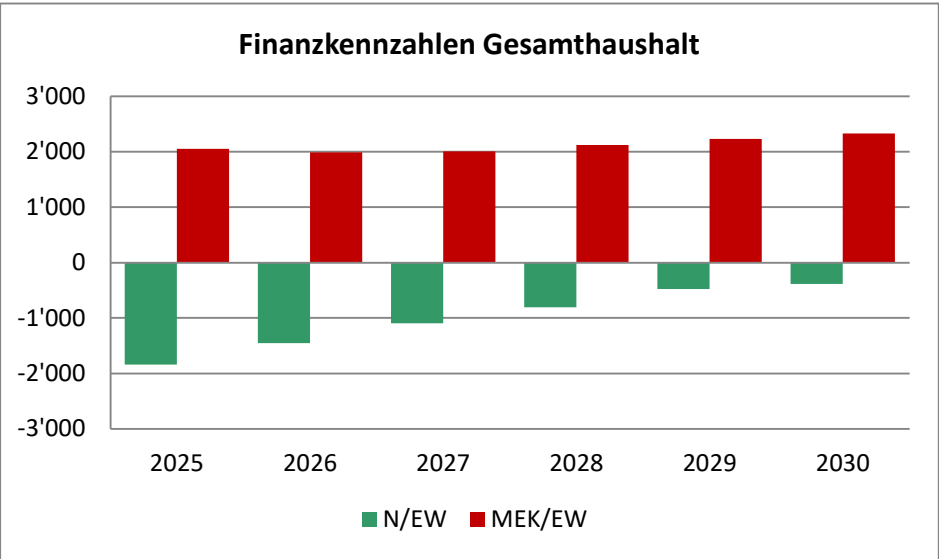
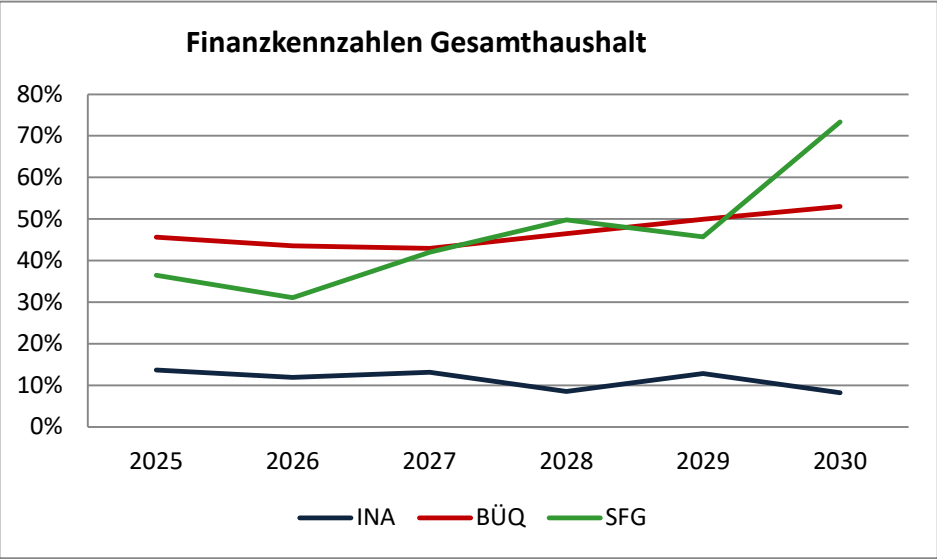
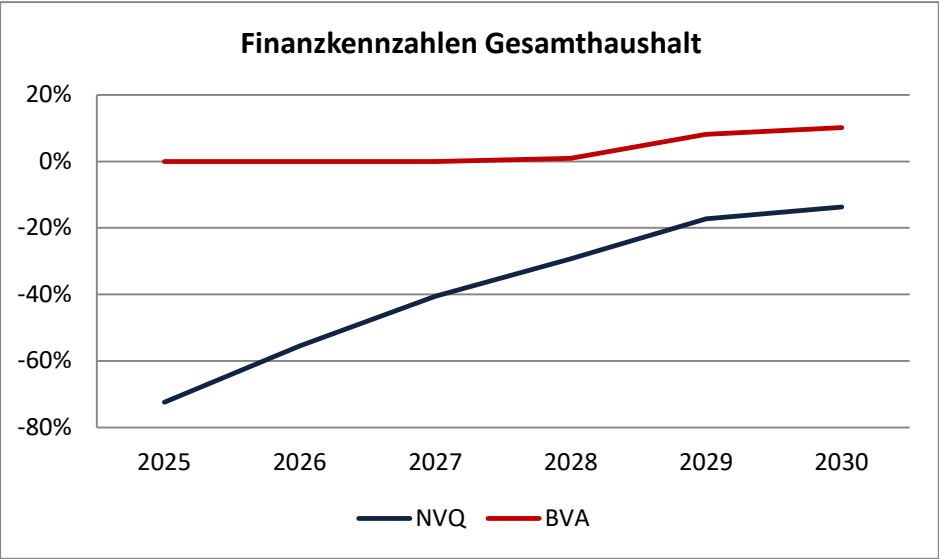
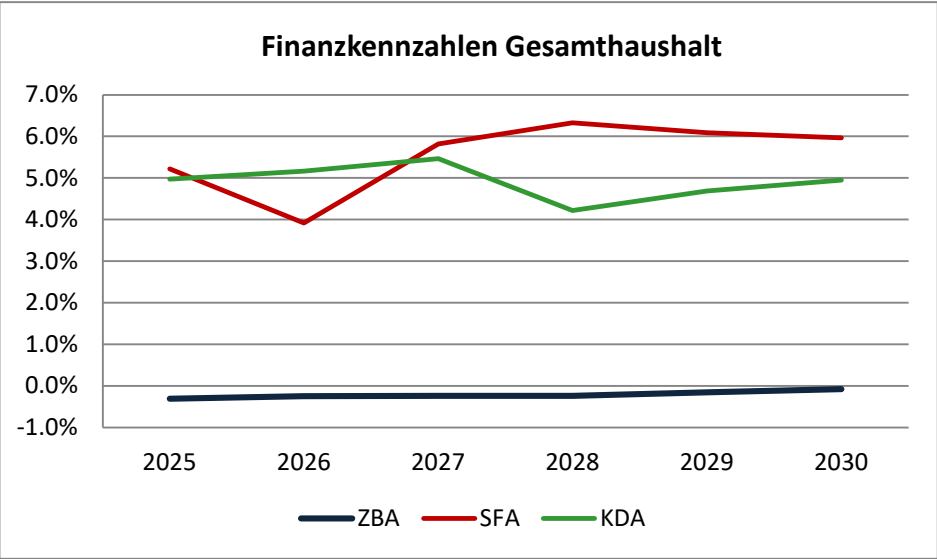


Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 31.10.25
Beträge in CHF 1'000

1)			Total:			2)	3)						
	KontoNr.	Projekt	Ausg.	Einn.	Netto		Anlagen im Bau	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	290	Gemeindeverwaltung, Energ. Sanierung 1067 davon 215 FV	46	-	46	VV Abschr.	21	65 2	63 2	61 2	59 2	57 2	55 2
	1620	Umwandlung ZSA in Schutzplätze	40	20	20	VV Abschr.	-	19 1	19 1	18 1	18 1	17 1	16 1
	2170	Ersatz Sportbelag Trockenplatz	6	-	6	VV Abschr.	-	6 0	6 0	6 0	6 0	5 0	5 0
A	2170	Neuanschaffung und Ersatz Mobiliar	86	-	86	VV Abschr.	-	24 3	50 6	68 9	60 9	51 9	43 9
	6150	Sanierung Thunstrasse	40	-	40	VV Abschr.	-	39 1	38 1	37 1	36 1	35 1	34 1
A	6150	Sanierung Kirchenstrasse	900	-	900	VV Abschr.	-	- -	- -	- -	- -	293 8	578 15
	6150	Sanierung Eschlibrücke	36	-	36	VV Abschr.	3	38 1	37 1	36 1	35 1	34 1	33 1
	6150	Sanierung Kanalüberdeckung Riedbach	200	-	200	VV Abschr.	2	196 5	191 5	186 5	181 5	176 5	171 5
	6150	Belagssanierung Schmittenstrasse	80	-	80	VV Abschr.	-	- -	- -	- -	78 2	76 2	74 2
	6150	Belagserneuerung Allmendeggenstrasse	150	-	150	VV Abschr.	-	- -	- -	146 4	143 4	139 4	135 4
	6150	Belagserneuerung Lochmannsbühlweg	30	-	30	VV Abschr.	-	29 1	29 1	28 1	27 1	26 1	26 1
	6150	Belagserneuerung Scheuermattweg	30	-	30	VV Abschr.	-	29 1	29 1	28 1	27 1	26 1	26 1
	6150	Kiesersatz Lischistrasse	45	-	45	VV Abschr.	-	41 5	36 5	32 5	27 5	23 5	18 5
	6150	Belagserneuerung Oelegässli	45	-	45	VV Abschr.	-	- -	44 1	43 1	42 1	41 1	39 1
	6150	Massnahmenplan Strassensanierung	30	-	30	VV Abschr.	-	- -	27 3	24 3	21 3	18 3	15 3
A	6150	Anteil zu Wasserprojekten	115	-	115	VV Abschr.	-	- -	49 1	48 1	66 2	64 2	87 2
A	290	Gemeindeverwaltung, Energ. Sanierung 640 davon 215 FV	358	-	358	VV Abschr.	-	- -	291 9	338 11	327 11	316 11	306 11

Version vom 31.10.25
Beträge in CHF 1'000

¹⁾ gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.
²⁾ Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen; Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1
³⁾ Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 31.10.25

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	2) Art	Total: Ausg.	Einn.	Netto	3) VV	4) früher: Anlagen im Bau	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	7101	Leitungsersatz Unter-Eschli bis Schacht Fallbach		200	-	200	VV Abschr.	-	-	-	175	198	195	193
	7101	Leitungsersatz Schacht Bären -Tannenbühl		300	-	300	VV Abschr.	-	-	-	-	3	3	3
	7101	Leitungsersatz Wäsemli - Unter Eschli		350	-	350	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
A	7101	Ersatz Wasserzähler		158	-	158	VV Abschr.	-	68	135	119	103	87	71
	7101	Sanierung Wasserleitung Thunstrasse		70	-	70	VV Abschr.	-	69	68	67	67	66	65
	7101	Leitungserneuerungen GWP		300	-	300	VV Abschr.	-	-	-	100	100	100	200
	7101	Sanierung Scheuermattweg Deckbelag		10	-	10	VV Abschr.	-	10	10	10	10	9	9
	7101	Überarbeitung GWP		50	-	50	VV Abschr.	-	-	-	-	40	45	40
	7101	Ringleitung Schmittenstrasse		20	-	20	VV Abschr.	-	-	-	-	20	20	19
	7101	Sanierung Wäsemli - Schacht Pohlern		150	-	150	VV Abschr.	-	-	-	-	-	120	148
				-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV Abschr.	-	-	-	-	-	-	-
	T o t a l	Abschreibungen		1'608	-	1'608		-	9	17	17	20	25	26
		Bestand neues Verwaltungsvermögen							147	213	471	536	642	745
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen							147	65	258	65	105	104

1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.

2) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhen Einlagen in WE) - Eintrag erfolgt in Tab. Investitionen

3) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1

4) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 31.10.25

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	2) Art	Total: Ausg.	Einn.	Netto	3) VV	4) früher: Anlagen im Bau	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	7201	Erstellung Versickerungskataster		30	-	30	VV	-	10	27	24	21	18	15
							Abschr.		-	3	3	3	3	3
A	7201	Überarbeitung GEP		40	-	40	VV	-	27	24	21	18	24	20
							Abschr.		3	3	3	3	4	4
A	7201	Gesamtkanalspülung		100	-	100	VV	-	-	-	-	-	45	40
							Abschr.		-	-	-	-	5	5
	7201	Zustandserfassung 17.4 km Kanal		40	-	40	VV	-	36	32	28	24	20	16
							Abschr.		4	4	4	4	4	4
	7201	Kontrollschachtsanierungen		-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
A	7201	Massnahmen GEP		350	-	350	VV	-	-	49	197	293	339	334
							Abschr.		-	1	3	4	4	4
	7201	Sanierung Scheuermattweg, Ant. Abwasser		10	-	10	VV	-	10	10	10	10	9	9
							Abschr.		0	0	0	0	0	0
	7201	Sanierung Wasserleitung Thunstrasse Anteil Abwasser		25	-	25	VV	-	25	24	24	24	23	23
							Abschr.		0	0	0	0	0	0
A	7201	Kontrollschachtsanierungen		155	-	155	VV	-	-	-	64	63	107	106
							Abschr.		-	-	1	1	1	1
A	7201	Anteil Leitungen zu Wasserprojekten		245	-	245	VV	-	-	-	30	29	59	58
							Abschr.		-	-	0	0	1	1
A	7201	Investitionsbeitrag ARAG		559	-	559	VV	-	40	105	143	318	485	508
							Abschr.		1	1	2	4	6	7
	7201	Massnahme Fremdwasser Dorfkreisel		30	-	30	VV	-	-	-	-	30	29	29
							Abschr.		-	-	-	0	0	0
							VV	-	-	-	-	-	-	-
							Abschr.		-	-	-	-	-	-
	T o t a l	Abschreibungen		1'584	-	1'584		-	8	12	16	20	30	30
		Bestand neues Verwaltungsvermögen							147	272	541	830	1'158	1'158
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen							147	125	269	289	328	0

1) gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.

2) E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhen Einlagen in WE) - Eintrag erfolgt in Tab. Investitionen

3) Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1

4) Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Version vom 31.10.25
Beträge in CHF 1'000

¹⁾ gemäss Tab. Investitionen: * = bereits beschlossene Projekte; A = Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich berücksichtigt werden.
²⁾ Annahme: Inbetriebnahme und damit Beginn der Abschreibungen erfolgen im Jahr mit den letzten Zahlungen: Ausnahmen: Sammelpositionen gem. Spalte 1
³⁾ Bestand VV im letzten Jahr vor Prognoseperiode (nach Abschreibung); nur für Projekte, die erst in Prognoseperiode abgeschlossen (in Betrieb genommen) werden!

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen¹

Gemeinde: Kontaktperson: Rechnungsjahr:

Telefon: E-Mail:

Aktualisierungsjahr:

Datengrundlagen ☒ AWA

Gemeinde ☒ Anlagenbuchhaltung

Datengrundlagen ☒ AWA

Verband ☒ Anlagenbuchhaltung

①	②	③	④	⑤	⑥
Wieder- beschaffungswert in Fr.	Nutzungsdauer in Jahren	Erneuerungsrate in % (100/②)	Warterhaltungskosten in Fr./a (①*③)	Einlage- satz ² %	Einlage in die Spezialfinanzierung in Fr./a (④*⑤)

1. Gemeindeanlagen

1.1 Kanalisationen	13'076'653	80	1.25%	163'458	60%	98'075
1.2 Spezialbauwerke		50	2.00%	-		-
1.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-		-
Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	13'076'653			163'458	60%	98'075

2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen³

2.1 Kanalisationen	2'129'728	80	1.25%	26'622	60%	15'973
2.2 Spezialbauwerke		50	2.00%	-	60%	-
2.3 Abwasserreinigungsanlagen	1'730'404	33	3.00%	51'912	60%	31'147
Total 2 (2.1 - 2.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	3'860'132			78'534	60%	47'120

Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	16'936'785			241'992	60%	145'195
Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁴						
Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						145'195

⑦ Stand Verwaltungsvermögen	
⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt	

in Prozent von ①: (100*⑦/①)	
in Prozent von ①: (100*⑧/①)	

Höchstens Fr. 200 / EW⁵

EW⁶

Fr./EW

Bemerkungen:

Datum:

Unterschrift:

¹ Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung. Eine Kopie senden Sie bitte an das AWA.

² Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr als 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

³ Daten des Teils 2 nur dann angeben, wenn der Verband die Einlage in die Spezialfinanzierung nicht selber vornimmt. (Anteil gemäss Kostenverteiler Verband).

⁴ Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

⁵ Gemäss Artikel 32, Absatz 4 KGV ist die Einlage in die Spezialfinanzierung auf jährlich Fr. 200 (Gemeinde und Region) pro Einwohnerwert beschränkt.

⁶ Einwohnerwert (EW): Gemäss Artikel 36g KGV.

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für Wasserversorgungsanlagen ¹

Rechnungsjahr:

Wasserversorgung:

Kontaktperson:

Telefon:

Datengrundlagen	☐ Geschätzt	①	②	③	④	⑤	⑥
	☐ GWP	Wieder- beschaffungswert brutto in Fr.	Beiträge Dritter ² in Fr.	Wieder- beschaffungswert netto in Fr. (①-②)	Nutzungsdauer in Jahren	Erneuerungsrate in % (100/④)	Warterhaltungs- kosten in Fr./Jahr (③*⑤)
	☐ Anlagenbuchhaltung						
Anlageteile							
1. Wasserfassungen				-	50	2.00%	-
2. Aufbereitungsanlagen				-	33	3.00%	-
3. Pumpwerke, Druckreduzier- und Messschächte				-	50	2.00%	-
4. Reservoir				-	66	1.50%	-
5. Leitungen und Hydranten		8'346'000		8'346'000	80	1.25%	104'325
6. Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen				-	20	5.00%	-
7. Einkaufssummen, einmalige Konzessionsabgaben ³				-			-
Total 1 - 7		8'346'000	-	8'346'000			104'325

⑦ Bestand Verwaltungsvermögen in Franken		in Prozent von ③: (100*⑦/③)	
⑧ Bestand Spezialfinanzierung Werterhalt in Franken		in Prozent von ③: (100*⑧/③)	

Bemerkungen:	⑨ Gewählter Einlagesatz in Prozent ⁵	69%
	⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥x⑨)	71'984
	Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁶	-
	Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	71'984
	① Anzahl Einwohner im Versorgungsgebiet	
	② Einlage pro Einwohner in Franken (⑩ / ①)	-

Datum:

Unterschrift:

¹ Dieses Blatt ist Bestandteil der Jahresrechnung

² Zu erwartende Beiträge aus dem kantonalen Trinkwasserfonds und von der Gebäudeversicherung abziehen (beim AWA erfragen).

³ Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen, einmalige Konzessionsabgaben oder dergleichen - die Abschreibungssätze sind anhand der Laufzeiten festzulegen. Bestehen Kategorien mit unterschiedlichen Abschreibungssätzen, so ist die Rubrik 7 manuell mit zusätzlichen Zeilen zu ergänzen. Einkaufssummen an andere Wasserversorgungen sind verbindlich mit einem Abschreibungssatz von 3 % einzutragen.

⁴ Ermittlung des Einlageprozentsatzes gemäss Kapitel 6.1. der WEA-Broschüre "Finanzierung der Wasserversorgung" (2004).

⁵ Die Einlage in die Spezialfinanzierung muss mindestens 60% betragen, solange Verwaltungsvermögen besteht oder der Bestand der SF Werterhalt nicht mehr 25% des Wiederbeschaffungswertes beträgt.

⁶ Die einmaligen Anschlussgebühren dürfen an die jährliche Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt angerechnet werden.

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	581.1	594.0	652.3	633.6	618.7	627.3	628.5
01	Legislative und Exekutive	101.6	104.1	110.4	107.2	108.1	112.6	109.6
011	Legislative	21.8	22.9	27.7	24.0	24.2	28.0	24.3
0110	Legislative	21.8	22.9	27.7	24.0	24.2	28.0	24.3
0110.3000.01	Entschädigungen Stimm- und Wahlausschuss			1.6	1.6	1.6	1.6	1.6 Personalaufwand
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Botschaft	8.6	10.0	10.0	8.6	8.7	10.0	8.6 Sachaufwand
0110.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Porti	5.4	4.9	7.4	5.0	5.1	7.4	5.0 Sachaufwand
0110.3132.01	Revision Gemeinderechnung	6.5	6.5	6.5	6.5	6.6	6.7	6.7 Sachaufwand
0110.3170.01	Reisekosten und Spesen	1.3	1.5	2.2	2.2	2.2	2.3	2.3 Sachaufwand
0110.3636.01	Parteienfinanzierung			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
012	Exekutive	79.8	81.2	82.7	83.2	83.9	84.6	85.3
0120	Exekutive	79.8	81.2	82.7	83.2	83.9	84.6	85.3
0120.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behördenmitglieder	58.4	56.4	56.4	56.7	57.2	57.6	58.1 Personalaufwand
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2.8	2.0	2.8	2.8	2.8	2.9	2.9 Personalaufwand
0120.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
0120.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.6	0.5	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Personalaufwand
0120.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
0120.3090.01	Aus- und Weiterbildung Behördenmitglieder	1.4	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Personalaufwand
0120.3130.01	Dienstleistungen Dritter			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0120.3170.01	Reisekosten und Spesen	12.8	16.0	16.0	16.1	16.3	16.4	16.6 Sachaufwand
0120.3171.01	Gemeinderatsreise	3.7	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
0120.3199.01	Ratskredit Ukraine			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
02	Allgemeine Dienste	479.5	489.9	541.9	526.5	510.6	514.7	518.9
022	Allgemeine Dienste	449.1	463.0	514.2	498.6	482.5	486.5	490.4
0220	Allgemeine Dienste	449.1	463.0	514.2	498.6	482.5	486.5	490.4
0220.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	296.5	303.0	322.8	324.7	327.3	330.0	332.6 Personalaufwand
0220.3010.09	Taggelder UVG und KVG			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22.1	20.7	21.3	21.4	21.6	21.8	21.9 Personalaufwand
0220.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen, laufende Beiträge	22.7	20.0	20.0	20.1	20.3	20.4	20.6 Personalaufwand
0220.3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen, Ergänzung infolge Primatwecl	12.1	5.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
0220.3052.09	AG-Beiträge an Pensionskassen, Rückerstattungen	-0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0220.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3.4	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.1 Personalaufwand
0220.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5.0	5.4	4.9	4.9	4.9	5.0	5.0 Personalaufwand
0220.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.0	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
0220.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	1.6	7.8	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6 Personalaufwand
0220.3100.01	Büromaterial	3.5	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6 Sachaufwand
0220.3102.01	Drucksachen, Kopien	3.7	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7	3.7 Sachaufwand
0220.3110.01	Büromöbel und Geräte	1.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
0220.3111.01	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge		4.0	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Sachaufwand
0220.3113.01	Hardware	2.8	6.3	11.0	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
0220.3118.01	Anschaffung Software			30.0	20.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0220.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Porti, Telefon)	8.1	8.5	8.5	8.6	8.6	8.7	8.8 Sachaufwand
0220.3130.02	Dienstleistungen Dritter, Bauverwaltung			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	7.1	7.1	8.9	9.0	9.1	9.1	9.2 Sachaufwand
0220.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3158.01	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software, Support)	30.8	32.0	38.2	38.5	38.9	39.3	39.7 Sachaufwand
0220.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen		3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
0220.3162.01	Raten für operationelles Leasing	3.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0220.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.4	0.5	1.7	1.7	1.7	1.7	1.8 Sachaufwand
0220.3611.01	Entschädigungen an Kanton (Servicegebühren)	18.6	21.0	21.0	21.1	21.2	21.3	21.4 schwacher Zuwachs
0220.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5.4	5.2	5.4	5.4	5.5	5.5	5.5 schwacher Zuwachs
029	Verwaltungsliegenschaften	30.5	26.9	27.7	27.8	28.0	28.2	28.4
0290	Verwaltungsliegenschaften	30.5	26.9	27.7	27.8	28.0	28.2	28.4
0290.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7.3	7.5	7.6	7.6	7.7	7.8	7.8 Personalaufwand
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
0290.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
0290.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
0290.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0290.3112.01	Kleider, Wäsche, Vorhänge	4.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0290.3120.01	Ver- und Entsorgung	8.0	9.0	9.0	9.1	9.2	9.2	9.3 Sachaufwand
0290.3130.01	Dienstleistungen Dritter			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0290.3131.01	Planungen und Projekterungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0290.3134.01	Sachversicherungsprämien	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
0290.3140.01	Unterhalt an Grundstücken			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0290.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
0290.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
0290.3930.01	Interne Verrechnung Heizkosten Gemeindehaus	6.4	5.7	6.4	6.4	6.4	6.4	6.4 Nullwachstum

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	248.0	260.8	296.4	274.6	276.8	279.0	281.2
11	Öffentliche Sicherheit	1.3	1.4	5.4	2.9	2.9	3.0	3.0
111	Polizei	1.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4
1110	Polizei	1.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4
1110.3631.01	Pauschalierung der Interventionskosten	1.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 gemäss FILAG
112	Verkehrssicherheit	0.0	0.0	4.0	1.5	1.5	1.5	1.5
1120	Verkehrssicherheit	0.0	0.0	4.0	1.5	1.5	1.5	1.5
1120.3161.01	Verkehrssicherheit			4.0	1.5	1.5	1.5	1.5 Sachaufwand
14	Allgemeines Rechtswesen	105.8	108.1	132.1	111.8	112.5	113.3	114.0
140	Allgemeines Rechtswesen	105.8	108.1	132.1	111.8	112.5	113.3	114.0
1400	Allgemeines Rechtswesen	105.8	108.1	132.1	111.8	112.5	113.3	114.0
1400.3102.01	Drucksachen Publikationen	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1400.3130.01	Dienstleistungen Dritter	30.8	6.4	6.4	6.4	6.5	6.6	6.6 Sachaufwand
1400.3130.02	Nachführung Vermessungswerk	2.7	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	4.7 Sachaufwand
1400.3130.03	Dienstleistungen Dritter (Siegelungen)	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Sachaufwand
1400.3130.04	Dienstleistungen Dritter (Bauwesen)	71.0	26.0	26.0	26.2	26.5	26.7	27.0 Sachaufwand
1400.3130.09	Rückerstattungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1400.3160.01	Raumkosten Magazin Pohlern			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1400.3181.01	Abschreibungen Kanzleigeühren			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1400.3611.01	Amtliche Vermessung Berggebiet			3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
1400.3614.01	Regio BV Westamt Einkauf			21.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1400.3614.02	Regio BV Westamt Beitrag			70.0	70.4	70.7	71.1	71.4 schwacher Zuwachs
1400.3632.01	Beitrag Regionale Bauverwaltung		70.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1400.3930.01	Interne Verrechnung Raumkosten			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
15	Feuerwehr	101.8	105.3	111.5	112.3	113.3	114.3	115.4
150	Feuerwehr	101.8	105.3	111.5	112.3	113.3	114.3	115.4
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	101.8	105.3	111.5	112.3	113.3	114.3	115.4

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
1506.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2.4	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7	3.7 Personalaufwand
1506.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Funktionsentsc	9.4	10.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3 Personalaufwand
1506.3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Sold)	16.2	25.0	25.0	25.2	25.4	25.6	25.8 Personalaufwand
1506.3010.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Kurswesen)	4.8	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2 Personalaufwand
1506.3100.01	Büromaterial	0.8	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
1506.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10.6	10.0	12.0	12.1	12.2	12.3	12.5 Sachaufwand
1506.3111.01	Anschaffungen Maschinen, Geräte	29.9	18.8	22.5	22.7	22.9	23.1	23.4 Sachaufwand
1506.3120.01	Ver- und Entsorgung	2.1	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
1506.3120.02	Raumkosten HK NK		2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
1506.3130.01	Dienstleistungen Dritter	8.4	9.0	9.0	9.1	9.2	9.2	9.3 Sachaufwand
1506.3130.09	Rückerstattungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1506.3134.01	Sachversicherungsprämien	2.2	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
1506.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1506.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5.6	7.5	7.5	7.6	7.6	7.7	7.8 Sachaufwand
1506.3160.01	Raumkosten Magazin Pohlern	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
1506.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.9	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
1506.3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	2.8	1.5	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
1506.3409.01	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1506.3612.01	Interne Verrechnung Pauschalwasserbezug	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
1506.3612.02	Interne Verrechnung Raumkosten			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1506.3635.01	Beiträge an private Unternehmen (Verbandseiträge)	1.0	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 schwacher Zuwachs
1506.3930.01	Interne Verrechnung Raumkosten			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
1506.9010.01	Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1506.9011.01	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
16	Verteidigung	39.2	45.9	47.4	47.7	48.1	48.4	48.8
161	Militärische Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1610	Militärische Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1610.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
162	Zivile Verteidigung	39.2	45.9	47.4	47.7	48.1	48.4	48.8
1620	Zivilschutz	36.8	25.2	24.9	25.0	25.3	25.5	25.8
1620.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Anlagewart ZS-Anlage)		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
1620.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV EO, ALV, Verwaltungskosten		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
1620.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
1620.3101.01	Verbrauchsmaterial	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1620.3120.01	Ver- und Entsorgung	21.8	22.5	22.5	22.7	22.9	23.1	23.4 Sachaufwand
1620.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Telefon	0.3	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1620.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	0.7	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
1620.3501.01	Einlage in SF Schutzraumsatzabgaben			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1620.3612.01	Beitrag an Gemeinde Uetendorf	13.8		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1620.3707.01	Durchlaufende Beiträge			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	0.0	18.5	20.3	20.4	20.5	20.6	20.7
1626.3612.01	Beitrag an ZSO Steffisburg regio		18.5	20.3	20.4	20.5	20.6	20.7 schwacher Zuwachs
1627	Regionaler Führungsstab	2.4	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3
1627.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	2.4	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3 schwacher Zuwachs
2	Bildung	1'530.2	1'717.5	1'752.1	1'777.2	1'806.9	1'837.1	1'867.9
21	Obligatorische Schule	1'530.2	1'717.5	1'752.1	1'777.2	1'806.9	1'837.1	1'867.9
211	Eingangsstufe	197.4	215.2	224.1	228.5	232.9	237.5	242.2
2110	Kindergarten	197.4	215.2	224.1	228.5	232.9	237.5	242.2
2110.3104.01	Lehrmittel	5.9	9.0	9.0	9.1	9.2	9.2	9.3 Sachaufwand
2110.3110.01	Mobiliar			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2110.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	3.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2110.3611.01	Entschädigungen an Kanton (Lehrerbesoldungen)	152.6	171.2	178.1	181.7	185.3	189.0	192.8 starker Zuwachs
2110.3612.01	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	35.8	35.0	37.0	37.7	38.5	39.3	40.0 starker Zuwachs
212	Primarstufe	486.1	608.9	637.1	649.4	662.1	675.0	688.2
2120	Primarstufe	486.1	608.9	637.1	649.4	662.1	675.0	688.2
2120.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	0.3	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Personalaufwand
2120.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
2120.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
2120.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskasse			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
2120.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
2120.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
2120.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
2120.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
2120.3090.09	Rückerstattungen Weiterbildungskosten			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
2120.3100.01	Büromaterial			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3104.01	Lehrmittel (allgemein)	17.5	21.5	24.0	24.2	24.4	24.7	24.9 Sachaufwand
2120.3104.02	Lehrmittel (Handarbeiten)	4.2	4.7	5.7	5.7	5.8	5.9	5.9 Sachaufwand
2120.3104.03	Lehrmittel (Spezialunterricht)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3104.04	Lehrmittel (Bibliothek)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3104.05	Lehrmittel (Werken)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3104.06	Lehrmittel (Musik, Sach- und Fachbücher)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3104.07	Lehrmittel (Fakultativer Unterricht Region Gürbe)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3104.08	Lehrmittel Qualitätssicherungsprojekt (Klassenscockpit)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3110.01	Büromöbel und Geräte, Schulmobiliar			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3113.01	Hardware	29.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3130.01	Dienstleistungen Dritter (EDV-Support)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3130.02	Dienstleistungen Dritter (mfm Aufklärung)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3134.01	Sachversicherungsprämien			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3199.01	Übriger Betriebsaufwand			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2120.3611.01	Entschädigungen an Kanton (Lehrerbesoldungen)	366.8	505.5	515.2	525.5	536.0	546.7	557.7 starker Zuwachs
2120.3612.01	Entschädigung an Gemeinden und Gemeindeverbände	68.0	75.0	90.0	91.8	93.6	95.5	97.4 starker Zuwachs
213	Oberstufe	428.9	452.2	420.3	428.7	437.2	445.9	454.8
2130	Sekundarstufe I	428.9	452.2	420.3	428.7	437.2	445.9	454.8
2130.3104.01	Lehrmittel (allgemein)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2130.3104.02	Lehrmittel (Handarbeiten)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2130.3104.05	Lehrmittel (Werken)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2130.3104.06	Lehrmittel (Musik, Sach- und Fachbücher)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2130.3104.07	Lehrmittel (Hauswirtschaft)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2130.3104.08	Lehrmittel (Qualitätssicherungsprojekt Klassenscockpit)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2130.3110.01	Büromöbel und Geräte, Schulmobiliar			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2130.3113.01	Hardware			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2130.3130.01	Dienstleistungen Dritter (EDV-Support)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2130.3130.02	Dienstleistungen Dritter (Schulbus)	1.6	1.6	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7 Sachaufwand
2130.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2130.3170.01	Reisekosten und Spesen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2130.3611.01	Entschädigungen an Kanton (Lehrerbesoldungen)			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
2130.3611.02	Schul- und Gehaltskostenbeitrag Gymnasium		17.6	17.6	18.0	18.3	18.7	19.1 starker Zuwachs
2130.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	427.3	433.0	401.0	409.0	417.2	425.5	434.1 starker Zuwachs
214	Musikschulen	31.4	30.0	31.5	31.7	31.8	32.0	32.1
2140	Musikschulen	31.4	30.0	31.5	31.7	31.8	32.0	32.1
2140.3635.01	Beiträge an Musikschulen	31.4	30.0	31.5	31.7	31.8	32.0	32.1 schwacher Zuwachs
217	Schulliegenschaften	291.0	293.2	284.0	282.8	285.3	287.8	290.3
2170	Schulliegenschaften	291.0	293.2	284.0	282.8	285.3	287.8	290.3
2170.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	134.5	145.5	140.0	140.8	142.0	143.1	144.2 Personalaufwand
2170.3010.09	Taggelder UVG			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
2170.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8.4	9.6	9.3	9.4	9.4	9.5	9.6 Personalaufwand
2170.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen, laufende Beiträge	10.9	11.3	11.5	11.6	11.7	11.8	11.8 Personalaufwand
2170.3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen, Ergänzung infolge Primatwecl	2.8	2.8	2.8	2.8	2.8	2.9	2.9 Personalaufwand
2170.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 Personalaufwand
2170.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.9	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3 Personalaufwand
2170.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.4	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
2170.3090.01	Aus- und Weiterbildung		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
2170.3101.01	Reinigungs- und Verbrauchsmaterial	8.0	12.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Sachaufwand
2170.3110.01	Mobilien, Büromöbel und Geräte	0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2170.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	3.2	9.0	5.5	5.5	5.6	5.7	5.7 Sachaufwand
2170.3112.01	Beflaggung			1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 Sachaufwand
2170.3119.01	Mobilien			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2170.3120.01	Ver- und Entsorgung	49.2	52.0	50.0	50.4	50.9	51.4	51.9 Sachaufwand
2170.3120.09	Rückerstattungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2170.3130.01	Dienstleistungen Dritter, Telefon	1.6	4.0	3.6	3.6	3.7	3.7	3.7 Sachaufwand
2170.3134.01	Sachversicherungsprämien	6.1	6.1	6.5	6.5	6.6	6.6	6.7 Sachaufwand
2170.3144.01	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36.8	26.0	28.9	26.0	26.3	26.5	26.8 Sachaufwand
2170.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24.9	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Sachaufwand
2170.3151.09	Unterhalt Apparate, Maschinen,, Geräte, Fahrzeuge, Rückerstattungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2170.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
218	Tagesbetreuung	7.9	16.8	16.8	16.9	17.0	17.1	17.3
2180	Tagesbetreuung	7.9	16.8	16.8	16.9	17.0	17.1	17.3
2180.3010.01	Löhne	4.6	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2	9.3 Personalaufwand

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
2180.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.3	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
2180.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2180.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2180.3170.01	Reisekosten und Spesen		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
2180.3636.01	Mittagstisch, Lebensmittel	2.9	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.1 schwacher Zuwachs
219	Obligatorische Schule	87.6	101.3	138.3	139.3	140.5	141.8	143.0
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	87.6	98.8	130.8	131.7	132.9	134.2	135.4
2190.3000.01	Sitzungsgelder Schulkommission	4.4	7.0	7.0	7.0	7.1	7.2	7.2 Personalaufwand
2190.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16.8	17.4	29.3	29.5	29.7	29.9	30.2 Personalaufwand
2190.3010.02	Löhne Schwimm-Instruktion			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
2190.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1.0	1.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Personalaufwand
2190.3052.01	AG-Beiträge An Pensionskassen, laufende Beiträge			0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
2190.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Personalaufwand
2190.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.2	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
2190.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2190.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals	0.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
2190.3100.01	Büromaterial	4.8	4.0	4.5	4.5	4.6	4.6	4.7 Sachaufwand
2190.3104.01	Lehrmittel Spezialunterricht	1.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
2190.3104.02	Lehrmittel Bibliothek	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
2190.3104.03	Lehrmittel Musik, Sach- und Fachbücher	1.8	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
2190.3104.04	Lehrmittel fakultativer Unterricht Region Gürbe	1.7	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4	2.4 Sachaufwand
2190.3104.05	Lehrmittel Qualitätssicherungsprojekt Klassencockpit	0.5	1.0	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
2190.3111.01	Büromöbel und Geräte, Schulmobiliar	9.8	5.5	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
2190.3113.01	Hardware	1.0	8.6	10.7	10.8	10.9	11.0	11.1 Sachaufwand
2190.3130.01	Dienstleistungen Dritter (EDV-Support)	12.1	5.0	10.5	10.6	10.7	10.8	10.9 Sachaufwand
2190.3132.01	Honorare externe Berater			9.0	9.1	9.2	9.2	9.3 Sachaufwand
2190.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
2190.3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Schulmobiliar	7.9	8.5	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2 Sachaufwand
2190.3158.01	Unterhalt Software, Lizenzen		8.5	8.5	8.6	8.6	8.7	8.8 Sachaufwand
2190.3162.01	Operationelles Leasing	4.2	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	4.7 Sachaufwand
2190.3170.01	Reisekosten und Spesen	4.7	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
2190.3171.01	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8.2	11.0	16.1	16.2	16.4	16.5	16.7 Sachaufwand
2190.3199.01	Übriger Betriebsaufwand	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
2190.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	4.3	4.5	5.5	5.5	5.6	5.6	5.6 schwacher Zuwachs
2197	Schulsozialdienst	0.0	2.5	7.5	7.5	7.6	7.6	7.7
2197.3612.01	Schulsozialarbeit		2.5	7.5	7.5	7.6	7.6	7.7 schwacher Zuwachs

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
3	Kultur, Sport und Freizeit	9.9	15.2	15.2	15.3	15.4	15.5	15.5
32	Kultur, übrige	9.9	15.2	15.2	15.3	15.4	15.5	15.5
329	Kultur	9.9	15.2	15.2	15.3	15.4	15.5	15.5
3290	Übrige Kultur	9.9	15.2	15.2	15.3	15.4	15.5	15.5
3290.3159.01	Unterhalt Bänkli und Blumenschmuck / Tourismus	1.4	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
3290.3612.01	Interne Verrechnung an SF Abfall	1.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
3290.3636.01	Verschiedene Beiträge	6.9	13.2	13.2	13.3	13.3	13.4	13.5 schwacher Zuwachs
4	Gesundheit	6.2	8.7	8.6	8.6	8.7	8.8	8.8
42	Ambulante Krankenpflege	0.7	1.1	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
421	Ambulante Krankenpflege	0.7	1.1	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
4210	Ambulante Krankenpflege	0.7	1.1	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
4210.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte (Defibrillator)		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
4210.3636.01	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.7	0.6	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
43	Gesundheitsprävention	5.5	7.7	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3
433	Schulgesundheitsdienst	5.5	7.7	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3
4330	Schulgesundheitsdienst	1.1	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6
4330.3136.01	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	1.1	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
4331	Schulzahnpflege	4.4	6.2	6.5	6.5	6.6	6.7	6.7
4331.3130.01	Dienstleistungen Dritter		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
4331.3136.01	Honorare Schulzahnarzt	4.4	4.2	4.5	4.5	4.6	4.6	4.7 Sachaufwand
4331.3637.00	Beiträge an private Haushalte		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
5	Soziale Sicherheit	1'166.3	1'289.4	1'252.6	1'282.8	1'311.0	1'313.7	1'312.6
53	Alter + Hinterlassene	332.7	346.3	318.7	326.3	333.7	344.9	343.9

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	17.2	18.0	18.0	18.1	18.2	18.3	18.4
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	17.2	18.0	18.0	18.1	18.2	18.3	18.4
5310.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	17.2	18.0	18.0	18.1	18.2	18.3	18.4 schwacher Zuwachs
532	Ergänzungsleistungen AHV	315.5	328.3	299.5	307.0	314.3	325.4	324.3
5320	Ergänzungsleistungen AHV	315.5	328.3	299.5	307.0	314.3	325.4	324.3
5320.3631.01	Gemeindeanteil Lastenverteiler EL	315.5	328.3	299.5	307.0	314.3	325.4	324.3 gemäss FILAG
535	Leistungen an das Alter	0.0	0.0	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2
5350	Leistungen an das Alter	0.0	0.0	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2
5350.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Mittagstisch Senioren)			1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Sachaufwand
54	Familie und Jugend	42.8	97.9	79.0	79.4	79.8	81.6	80.7
541	Familienzulagen Nichterwerbstätige	1.0	6.5	6.5	6.5	6.5	7.9	6.6
5410	Familienzulagen Nichterwerbstätige	1.0	6.5	6.5	6.5	6.5	7.9	6.6
5410.3631.01	Gemeindeanteil Lastenverteiler Familienzulage	1.0	6.5	6.5	6.5	6.5	7.9	6.6 gemäss FILAG
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	10.3	30.0	30.0	30.2	30.4	30.6	30.8
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	10.3	30.0	30.0	30.2	30.4	30.6	30.8
5430.3130.01	Dienstleistungen Dritter (FBO)	8.2	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Sachaufwand
5430.3611.01	Entschädigung an Kanton	0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
5430.3637.01	Alimentenbevorschussungen	1.9	20.0	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4 schwacher Zuwachs
544	Jugendschutz	15.2	11.4	12.5	12.6	12.6	12.7	12.8
5440	Jugendschutz allgemein	15.2	11.4	12.5	12.6	12.6	12.7	12.8
5440.3130.01	Institution Kohlenweiher		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
5440.3612.01	Jugendarbeit Blumenstein-Pohlern	10.0	10.0	11.0	11.1	11.1	11.2	11.2 schwacher Zuwachs

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
5440.3612.02	Sozialarbeit an der Schule	5.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
5440.3636.01	Elternbriefe pro Juventute	0.1	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
545	Leistungen an Familien	16.3	50.0	30.0	30.2	30.3	30.5	30.6
5450	Leistungen an Familien allgemein	16.3	50.0	30.0	30.2	30.3	30.5	30.6
5450.3636.01	Betreuungsgutscheine	16.3	50.0	30.0	30.2	30.3	30.5	30.6 schwacher Zuwachs
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5451.3637.01	Betreuungsgutscheine			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
57	Sozialhilfe und Asylwesen	790.9	845.2	854.9	877.1	897.5	887.2	888.0
579	Sozialhilfe	790.9	845.2	854.9	877.1	897.5	887.2	888.0
5796	Regionaler Sozialdienst	19.6	39.5	30.0	30.2	30.3	30.5	30.6
5796.3612.01	Beitrag an Sozialdienst Wattenwil	19.6	39.5	30.0	30.2	30.3	30.5	30.6 schwacher Zuwachs
5796.3612.09	Rückerstattung Sozialdienst Wattenwil			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	771.3	805.7	824.9	847.0	867.2	856.7	857.4
5799.3611.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich Sozialhilfe	771.3	805.7	824.9	847.0	867.2	856.7	857.4 gemäss FILAG
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	344.3	321.2	329.1	334.1	333.4	335.8	340.1
61	Strassenverkehr	210.1	167.8	185.0	186.3	188.1	189.9	191.8
615	Gemeindestrassen	210.1	167.8	185.0	186.3	188.1	189.9	191.8
6150	Gemeindestrassen	210.1	167.8	185.0	186.3	188.1	189.9	191.8
6150.3010.01	Löhne Strassenunterhalt	44.4	30.0	23.0	23.1	23.3	23.5	23.7 Personalaufwand
6150.3010.02	Löhne Winterdienst	9.4	10.0	6.9	6.9	6.9	7.0	7.1 Personalaufwand
6150.3010.09	Taggelder UVG			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3.5	3.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1 Personalaufwand
6150.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen, laufende Beiträge	5.3	2.0	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 Personalaufwand
6150.3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen, Ergänzung infolge Primatwecl	1.6	1.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
6150.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.5	0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Personalaufwand

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
6150.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.8	0.7	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
6150.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
6150.3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals		2.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
6150.3091.01	Personalwerbung	2.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
6150.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6.1	6.0	6.0	6.0	6.1	6.2	6.2 Sachaufwand
6150.3101.04	Material Winterdienst	2.2	6.0	7.2	7.3	7.3	7.4	7.5 Sachaufwand
6150.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeug		2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
6150.3119.01	Möbilien			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
6150.3120.01	Ver- und Entsorgung (Energie für öffentliche Beleuchtung)	9.4	8.0	9.5	9.6	9.7	9.8	9.9 Sachaufwand
6150.3120.02	Ver- und Entsorgung (Werkhof)	2.1	4.0	2.2	2.2	2.2	2.3	2.3 Sachaufwand
6150.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.8	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6 Sachaufwand
6150.3130.02	Dienstleistungen Werkhof			20.7	20.9	21.1	21.3	21.5 Sachaufwand
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien		1.5	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2 Sachaufwand
6150.3137.01	Steuern und Abgaben		1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.8 Sachaufwand
6150.3141.01	Strassenunterhalt	38.6	35.0	35.0	35.3	35.6	36.0	36.3 Sachaufwand
6150.3141.02	Winterdienst	11.6	15.0	15.0	15.1	15.3	15.4	15.6 Sachaufwand
6150.3141.03	Unterhalt von Naturstrassen	2.5	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
6150.3141.04	Unterhalt Strassenbeleuchtung	22.9	25.0	25.0	25.2	25.4	25.7	26.0 Sachaufwand
6150.3141.05	Signalisationen und Markierungen			7.6	7.7	7.7	7.8	7.9 Sachaufwand
6150.3151.01	Unterhalt Kommunalfahrzeug	7.7	3.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2 Sachaufwand
6150.3161.01	Mieten, Benützungskosten Anlagen	4.3	3.3	3.3	3.3	3.4	3.4	3.4 Sachaufwand
6150.3170.01	Reisekosten und Spesen	3.2		0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
6150.3612.01	Pauschalwasserbezug	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
6150.3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	30.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
62	Öffentlicher Verkehr	134.2	153.3	144.1	147.7	145.3	145.9	148.4
622	Regionalverkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6220	Regionalverkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6220.3632.01	Beitrag Moonliner			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	134.2	153.3	144.1	147.7	145.3	145.9	148.4
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	12.4	20.0	15.5	15.6	15.8	15.9	16.1
6290.3130.01	Dienstleistungen Dritter	12.4	20.0	15.5	15.6	15.8	15.9	16.1 Sachaufwand
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	121.8	133.3	128.6	132.1	129.5	130.0	132.3

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
6291.3631.01	Gemeindeanteil Lastenausgleich ÖV	121.8	133.3	128.6	132.1	129.5	130.0	132.3 gemäss FILAG
7	Umweltschutz und Raumordnung	842.8	896.9	912.0	917.1	922.9	928.8	934.7
71	Wasserversorgung	232.1	251.5	263.2	264.6	266.2	267.8	269.4
710	Wasserversorgung	232.1	251.5	263.2	264.6	266.2	267.8	269.4
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	232.1	251.5	263.2	264.6	266.2	267.8	269.4
7101.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9.9	8.5	5.6	5.6	5.7	5.7	5.8 Personalaufwand
7101.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.7	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Personalaufwand
7101.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen, laufende Beiträge	1.0	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Personalaufwand
7101.3052.02	AG-Beiträge an Pensionskasse, Ergänzung infolge Primatwechs	0.2	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7101.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7101.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7101.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7101.3090.01	Aus- und Weiterbildung	0.0	1.2	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
7101.3101.01	Verbrauchsmaterial	0.0	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7101.3111.01	Anschaffung Wassermesser und Geräte	2.3	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Sachaufwand
7101.3130.01	Dienstleistungen Dritter	9.2	15.0	15.0	15.1	15.3	15.4	15.6 Sachaufwand
7101.3130.02	Dienstleistungen Dritter (Katasterpläne)	3.1	2.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
7101.3130.03	Dienstleistungen Werkhof			3.9	3.9	4.0	4.0	4.0 Sachaufwand
7101.3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	1.5	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Sachaufwand
7101.3151.01	Unterhalt Wassermesser und Geräte		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7101.3151.02	Unterhalt Hydranten	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7101.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.3		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7101.3181.01	Abschreibungen Wassergebühren			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7101.3409.01	Verrechnete Passivzinsen	0.4	5.3	5.3	5.3	5.4	5.4	5.4 schwacher Zuwachs
7101.3510.10	Einlage in Werterhalt SF Wasser (Wiederbeschaffungswert)	88.7	72.0	72.0	72.4	72.7	73.1	73.5 schwacher Zuwachs
7101.3510.50	Einlage in Werterhalt SF Wasser (Anschlussgebühren)	15.5	25.0	25.0	25.1	25.3	25.4	25.5 schwacher Zuwachs
7101.3612.01	Interne Verrechnung für Dienstleistungen	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
7101.3612.02	Wasserankauf	92.0	94.0	104.1	104.6	105.1	105.6	106.1 schwacher Zuwachs
7101.9010.01	Ertragsüberschuss	3.8	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7	1.7 schwacher Zuwachs
7101.9011.01	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
72	Abwasserentsorgung	254.3	294.2	296.0	297.5	299.1	300.8	302.4
720	Abwasserentsorgung	254.3	294.2	296.0	297.5	299.1	300.8	302.4
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	254.3	294.2	296.0	297.5	299.1	300.8	302.4

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
7201.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2.0	3.0	1.9	1.9	1.9	1.9	2.0 Personalaufwand
7201.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.1	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
7201.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen, laufende Beiträge	0.3	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7201.3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen, Ergänzung infolge Primatwecl	0.1	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7201.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7201.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7201.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7201.3090.01	Aus- und Weiterbildung		4.7	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
7201.3101.01	Verbrauchsmaterial		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7201.3111.01	Anschaffung Geräte, Material	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
7201.3120.01	Ver- und Entsorgung (Pumpenschacht Leimern)		0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
7201.3130.01	Dienstleistungen Dritter	14.2	10.0	12.0	12.1	12.2	12.3	12.5 Sachaufwand
7201.3130.02	Dienstleistungen Dritter (Katasterpläne)	6.8	3.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
7201.3130.03	Dienstleistungen Werkhof			1.3	1.3	1.3	1.3	1.3 Sachaufwand
7201.3143.01	Unterhalt Leitungsnetz		2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
7201.3143.02	Unterhalt Schächte	0.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
7201.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.0		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7201.3181.01	Abschreibungen Abwassergebühren			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7201.3510.10	Einlage in Werterhalt SF Abwasser	126.2	139.5	139.5	140.2	140.9	141.6	142.3 schwacher Zuwachs
7201.3510.50	Einlage in Werterhalt SF Abwasser (Anschlussgebühren)	19.0	25.0	25.0	25.1	25.3	25.4	25.5 schwacher Zuwachs
7201.3612.01	Interne Verrechnung für Dienstleistungen	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3	3.4 schwacher Zuwachs
7201.3612.02	Beitrag ARAG Betriebskosten	68.9	65.0	68.0	68.3	68.7	69.0	69.4 schwacher Zuwachs
7201.3612.09	Rückerstattung ARAG			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7201.3632.01	Rückerstattung ARAG			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7201.3632.02	Werterhaltender Unterhalt ARAG	10.8	30.0	30.0	30.2	30.3	30.5	30.6 schwacher Zuwachs
7201.9010.01	Ertragsüberschuss		2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3 schwacher Zuwachs
7201.9011.01	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
73	Abfall	152.5	140.6	141.6	142.6	144.0	145.4	146.7
730	Abfall	152.5	140.6	141.6	142.6	144.0	145.4	146.7
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	152.5	140.6	141.6	142.6	144.0	145.4	146.7
7301.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behördenmitglieder			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7301.3000.02	Sitzungsgelder			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7301.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6.4	9.7	7.5	7.5	7.6	7.7	7.7 Personalaufwand
7301.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.4	0.6	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
7301.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen, laufende Beiträge	1.0	0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Personalaufwand
7301.3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen, Ergänzung infolge Primatwecl	0.2	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
7301.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7301.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
7301.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7301.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3.9	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7301.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7301.3130.01	Dienstleistungen Dritter	75.9	81.5	81.5	82.1	82.9	83.8	84.6 Sachaufwand
7301.3130.02	Deponiegebühren AVAG	32.5	34.0	34.0	34.3	34.6	34.9	35.3 Sachaufwand
7301.3130.03	Dienstleistungen Werkhof			5.2	5.2	5.3	5.3	5.4 Sachaufwand
7301.3130.09	Rückerstattungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7301.3141.01	Baulicher Unterhalt		3.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7301.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.0		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7301.3181.01	Abschreibung Grundgebühren	2.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7301.3612.01	Interne Verrechnung für Dienstleistungen	5.5	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6	5.6 schwacher Zuwachs
7301.3612.03	Kostenanteil Kadaversammelstelle	4.7	3.6	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6 schwacher Zuwachs
7301.9010.01	Ertragsüberschuss	19.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7301.9011.01	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
74	Verbauungen	159.6	158.2	162.0	162.8	163.6	164.5	165.3
741	Gewässerverbauungen	159.6	155.2	159.0	159.8	160.6	161.4	162.2
7410	Gewässerverbauungen	159.6	155.2	159.0	159.8	160.6	161.4	162.2
7410.3632.01	Forstliche Schutzmassnahmen	18.7	16.0	18.0	18.1	18.2	18.3	18.4 schwacher Zuwachs
7410.3636.01	Kostenanteil Schwellengemeinden	140.9	139.2	141.0	141.7	142.4	143.1	143.8 schwacher Zuwachs
7410.3636.09	Rückerstattung Rutschanierung WBVOG			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
745	Naturgefahren	0.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1
7450	Naturgefahren	0.0	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1
7450.3130.01	Notfallplanung Naturgefahren			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7450.3130.02	Naturgefahrenkarte			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7450.3134.01	Sachversicherungsprämien (Einsatzkostenversicherung)		3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
77	Übriger Umweltschutz	43.3	51.5	48.3	48.6	49.1	49.5	49.9
771	Friedhof und Bestattung	33.5	42.3	39.3	39.6	39.9	40.3	40.7
7710	Friedhof und Bestattung	33.5	42.3	39.3	39.6	39.9	40.3	40.7

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
7710.3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behördenmitglieder			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7710.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19.9	22.0	14.3	14.4	14.5	14.6	14.7 Personalaufwand
7710.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1.3	1.4	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
7710.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen, laufende Beiträge	2.1	0.9	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
7710.3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen, Ergänzung infolge Primatwecl	0.5	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7710.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
7710.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.3	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Personalaufwand
7710.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
7710.3101.01	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7710.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.6	2.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter	7.1	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
7710.3130.03	Dienstleistungen Werkhof			9.9	10.0	10.1	10.2	10.3 Sachaufwand
7710.3140.01	Unterhalt an Grundstücken (Grabunterhalt)		10.0	7.5	7.6	7.6	7.7	7.8 Sachaufwand
7710.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.5	0.7	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7710.3181.01	Abschreibungen Bestattungsgebühren			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
779	Umweltschutz	9.8	9.2	9.0	9.1	9.1	9.2	9.3
7792	Hundetoiletten	9.8	9.2	9.0	9.1	9.1	9.2	9.3
7792.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5.0	5.0	3.1	3.1	3.2	3.2	3.2 Personalaufwand
7792.3050.01	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0.3	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
7792.3052.01	AG-Beiträge an Pensionskassen, laufende Beiträge	0.6	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
7792.3052.02	AG-Beiträge an Pensionskassen, Ergänzung infolge Primatwecl	0.2	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
7792.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7792.3054.01	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7792.3055.01	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	0.0	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7792.3101.01	Hilfsmaterial Robidog	1.3	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7792.3130.03	Dienstleistungen Werkhof			2.2	2.2	2.2	2.2	2.2 Sachaufwand
7792.3170.01	Reisekosten und Spesen	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7792.3181.01	Abschreibungen Hundetaxen	0.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7792.3612.04	Verrechneter Verwaltungsaufwand für die Hundetaxe			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7792.3910.01	Interne Verrechnung Verwaltungsaufwand Hundetaxe	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 Nullwachstum
79	Raumordnung	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9
790	Raumordnung	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9
7900	Raumordnung allgemein	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7900.3130.01	Erfassung ÖREB-Kataster			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
7900.3130.02	Dienstleistungen Dritter			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
7906	Regionale Planungsgruppen	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	
7906.3636.01	Beiträge an kantonale Planungsgruppe	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9 schwacher Zuwachs
8	Volkswirtschaft	2.6	3.1	3.1	3.1	3.2	3.2	3.2
81	Landwirtschaft	2.6	3.1	3.1	3.1	3.2	3.2	3.2
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	2.6	3.1	3.1	3.1	3.2	3.2	3.2
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	2.6	3.1	3.1	3.1	3.2	3.2	3.2
8110.3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1.2	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6 Personalaufwand
8110.3053.01	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
8110.3130.01	Dienstleistungen Dritter	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
8110.3612.01	Pauschalwasserbezug	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
87	Brennstoffe und Energie	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
871	Elektrizität	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8710	Elektrizität	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9	Finanzen und Steuern	510.0	477.7	509.0	470.4	380.1	384.1	385.7
91	Steuern	79.6	15.5	16.2	16.2	16.2	16.2	16.2
910	Steuern	79.6	15.5	16.2	16.2	16.2	16.2	16.2
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	78.2	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0
9100.3180.00	Wertberichtigung gefährdete Steuerguthaben	42.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
9100.3181.00	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	35.6	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0 gemäss Steuerprog.
9101	Sondersteuern	0.8	0.0	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7
9101.3181.01	Forderungsverluste Sondersteuern	0.8		0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
9102	Liegenschaftssteuern	0.6	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
9102.3181.01	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern	0.6	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9103	Hundetaxe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
93	Finanz- und Lastenausgleich	238.0	238.1	236.3	236.8	236.0	236.2	235.0
930	Finanz- und Lastenausgleich	238.0	238.1	236.3	236.8	236.0	236.2	235.0
9300	Finanz- und Lastenausgleich	238.0	238.1	236.3	236.8	236.0	236.2	235.0
9300.3621.60	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	238.0	238.1	236.3	236.8	236.0	236.2	235.0 gemäss FILAG
95	Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
950	Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9500	Ertragsanteile, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9500.3181.01	Forderungsverluste Erbschafts- und Schenkungssteuern			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	17.0	25.9	75.9	26.0	26.1	26.3	26.4
961	Zinsen	9.1	16.3	16.3	16.4	16.5	16.6	16.6
9610	Zinsen	9.1	16.3	16.3	16.4	16.5	16.6	16.6
9610.3181.01	Abschreibungen Verzugszinsen Steuern	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
9610.3400.01	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten (2000)	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9610.3401.01	Zinsen auf kurzfristigen Schulden			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9610.3409.01	Übrige Passivzinsen (Depotgelder und Legate)	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
9610.3409.02	Verrechnete Zinsen Wasserversorgung			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9610.3409.03	Verrechnete Zinsen Abwasser	5.3	13.2	13.2	13.3	13.3	13.4	13.5 schwacher Zuwachs
9610.3409.04	Verrechnete Zinsen Abfall	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
9610.3409.05	Verrechnete Zinsen Feuerwehr	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
9610.3499.01	Vergütungszinsen auf Steuern	2.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 nur auf best. Fk
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	7.8	9.6	59.6	9.6	9.7	9.7	9.7

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	7.8	9.6	59.6	9.6	9.7	9.7	9.7
9630.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9630.3430.01	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	0.1	2.0	52.0	2.0	2.0	2.0	2.0
9630.3439.00	Übriger Liegenschaftsaufwand	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9630.3510.01	Einlage in Spezialfinanzierung Liegenschaften FV			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9630.3893.01	Einlage in Spezialfinanzierung Werterhalt Finanzvermögen	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5 schwacher Zuwachs
9630.3910.01	Verrechneter Verwaltungsaufwand	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Nullwachstum
9630.3940.01	Verrechnete Zinsen	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5 Nullwachstum
969	Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9690	Abschreibungen Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9690.3181.01	Abschreibungen Debitoren			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
9690.3410.01	Abschreibungen Finanzvermögen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
97	Rückverteilungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
99	Nicht aufgeteilte Posten	175.4	198.3	180.7	191.5	101.8	105.4	108.1
990	Nicht aufgeteilte Posten	81.8	81.8	81.8	82.2	0.0	0.0	0.0
9900	Nicht aufgeteilte Posten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9900.3839.01	Zusätzliche Abschreibungen VV, nicht zugeteilt			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	81.8	81.8	81.8	82.2	0.0	0.0	0.0
9901.3300.40	Abschreibungen auf bestehendem VV HRM1	81.8	81.8	81.8	82.2	0.0	0.0	0.0 nur auf best. VV HRM1
9901.3300.90	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (bisherige, linear 12 Jahre) "altes" VV bei Einführung von HRM2							schwacher Zuwachs
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
9950.3896.01	Einlage in Schwankungsreserve			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
999	Abschluss	93.6	116.5	98.9	109.3	101.8	105.4	108.1
9990	Abschluss	93.6	116.5	98.9	109.3	101.8	105.4	108.1
9990.9000.01	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	93.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9990.9001.01	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9990.9001.02	Umsatz-Buchungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
	Abschreibungen auf bestehendem VV HRM2		116.5	98.9	109.3	101.8	105.4	108.1 autom. Übertrag aus Anlagen
9999		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9990		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	35.3	36.3	36.1	36.3	36.4	36.6	36.7
01	Legislative und Exekutive	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
011	Legislative	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0110	Legislative	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0110.4260.01	Rückerstattungen und Kostenanteile			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
012	Exekutive	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0120	Exekutive	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0120.4260.01	Rückerstattungen Dritter			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
02	Allgemeine Dienste	35.3	36.3	36.1	36.3	36.4	36.6	36.7
022	Allgemeine Dienste	15.0	16.5	16.3	16.4	16.4	16.5	16.6
0220	Allgemeine Dienste	15.0	16.5	16.3	16.4	16.4	16.5	16.6
0220.4250.01	Verkaufserlöse	0.0	0.3	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Nullwachstum
0220.4260.01	Rückerstattungen Dritter	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Nullwachstum
0220.4611.01	Entschädigungen vom Kanton (KIST, Betreuungswesen)		1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 schwacher Zuwachs
0220.4612.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Wasserversorgung	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
0220.4612.02	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Abwasserentsorgung	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3	3.3	3.4 schwacher Zuwachs
0220.4612.03	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Abfall	5.5	5.5	5.5	5.5	5.6	5.6	5.6 schwacher Zuwachs
0220.4612.04	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Hundetaxen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
0220.4910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen Liegenschaften FV, F	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2 Nullwachstum
029	Verwaltungsliegenschaften	20.3	19.8	19.8	19.9	20.0	20.1	20.2
0290	Verwaltungsliegenschaften	20.3	19.8	19.8	19.9	20.0	20.1	20.2
0290.4260.01	Rückerstattungen Dritter (HK/NK)	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4	2.4 Nullwachstum
0290.4470.01	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	17.9	17.4	17.4	17.5	17.6	17.7	17.8 schwacher Zuwachs
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	188.7	205.5	204.1	204.9	206.1	207.2	208.3
11	Öffentliche Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
111	Polizei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1110	Polizei	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
112	Verkehrssicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1120	Verkehrssicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
14	Allgemeines Rechtswesen	69.4	83.0	75.0	75.0	75.0	75.0	75.0
140	Allgemeines Rechtswesen	69.4	83.0	75.0	75.0	75.0	75.0	75.0
1400	Allgemeines Rechtswesen	69.4	83.0	75.0	75.0	75.0	75.0	75.0
1400.4120.01	Entschädigungen Durchleitungsrechte			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1400.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen	69.4	83.0	75.0	75.0	75.0	75.0	75.0 Nullwachstum
15	Feuerwehr	118.9	122.5	128.7	129.5	130.7	131.8	132.9
150	Feuerwehr	118.9	122.5	128.7	129.5	130.7	131.8	132.9
1506	Regionale Feuerwehrorganisation	118.9	122.5	128.7	129.5	130.7	131.8	132.9
1506.4200.01	Ersatzabgaben	76.3	70.0	75.0	75.0	75.0	75.0	75.0 Nullwachstum
1506.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
1506.4260.01	Rückerstattungen	0.6		0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Nullwachstum
1506.4270.01	Bussen	2.0	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Nullwachstum
1506.4409.01	Verrechnete Aktivzinsen	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
1506.4614.01	Beiträge der Gebäudeversicherung	22.1	22.0	22.0	22.1	22.2	22.3	22.4 schwacher Zuwachs
1506.9010.01	Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1506.9011.01	Aufwandüberschuss	17.6	29.2	29.2	29.9	31.0	32.0	33.0 Nullwachstum
16	Verteidigung	0.3	0.0	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
161	Militärische Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1610	Militärische Verteidigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
162	Zivile Verteidigung	0.3	0.0	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
1620	Zivilschutz	0.3	0.0	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
1620.4200.01	Schutzrauersatzabgaben			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
1620.4260.01	Rückerstattungen	0.2		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Nullwachstum
1620.4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV	0.2		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
1620.4501.01	Entnahme aus SF SR-Ersatzabgaben			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1620.4612.01	Intern Verrechnete Raumkosten Feuerwehr			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1620.4631.01	Kantonsbeiträge			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1620.4701.01	Durchlaufende Beiträge			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
1620.4930.01	Verrechnete Raumkosten Feuerwehr			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1627	Regionaler Führungsstab	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2	Bildung	518.1	624.3	598.5	567.3	570.1	572.9	575.6
21	Obligatorische Schule	518.1	624.3	598.5	567.3	570.1	572.9	575.6
211	Eingangsstufe	72.4	108.9	112.9	113.4	114.0	114.6	115.1
2110	Kindergarten	72.4	108.9	112.9	113.4	114.0	114.6	115.1
2110.4611.01	Kantonsbeiträge an Lehrerbesoldungen	60.2	67.0	70.0	70.4	70.7	71.1	71.4 schwacher Zuwachs
2110.4612.01	Rückerstattungen von anderen Gemeinden, Schulgelder	12.2	41.9	42.9	43.1	43.3	43.5	43.7 schwacher Zuwachs
212	Primarstufe	271.5	344.5	339.4	341.1	342.8	344.5	346.2
2120	Primarstufe	271.5	344.5	339.4	341.1	342.8	344.5	346.2
2120.4611.01	Kantonsbeiträge an Lehrerbesoldungen	124.6	200.5	234.0	235.2	236.3	237.5	238.7 schwacher Zuwachs
2120.4612.01	Rückerstattungen von anderen Gemeinden, Schulgelder	146.9	144.0	105.4	105.9	106.5	107.0	107.5 schwacher Zuwachs
213	Oberstufe	93.8	115.8	88.7	89.1	89.6	90.0	90.5
2130	Sekundarstufe I	93.8	115.8	88.7	89.1	89.6	90.0	90.5

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
2130.4611.02	Kantonsbeiträge an Lehrerbesoldungen	93.8	115.8	88.7	89.1	89.6	90.0	90.5 schwacher Zuwachs
2130.4612.01	Rückerstattungen von anderen Gemeinden, Schulgelder			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
214	Musikschulen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2140	Musikschulen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
217	Schulliegenschaften	75.3	47.9	45.9	12.0	12.1	12.1	12.1
2170	Schulliegenschaften	75.3	47.9	45.9	12.0	12.1	12.1	12.1
2170.4250.01	Verkäufe			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
2170.4260.01	Rückerstattungen	0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
2170.4390.01	Verschiedene Einnahmen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
2170.4470.01	Mietzinse	62.7	36.6	33.9	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
2170.4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften	3.6	3.6	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7 schwacher Zuwachs
2170.4632.01	Heizkostenbeitrag Burgergemeinde	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
2170.4930.01	Verrechnete Heizkosten Gemeindehaus	6.4	5.7	6.4	6.4	6.4	6.4	6.4 Nullwachstum
218	Tagesbetreuung	2.8	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0
2180	Tagesbetreuung	2.8	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0
2180.4230.01	Mittagstisch, Elternbeiträge	2.8	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0 Nullwachstum
219	Obligatorische Schule	2.4	0.2	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	2.4	0.2	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6
2190.4260.01	Rückerstattungen Dritter	2.4	0.2	4.6	4.6	4.6	4.6	4.6 Nullwachstum
2190.4390.01	Verschiedene Einnahmen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
2197	Schulsozialdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3	Kultur, Sport und Freizeit	2.0	2.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0
32	Kultur, übrige	2.0	2.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
329	Kultur	2.0	2.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0
3290	Übrige Kultur	2.0	2.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0
3290.4039.01	Kurtaxen	2.0	2.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
4	Gesundheit	0.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
42	Ambulante Krankenpflege	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
421	Ambulante Krankenpflege	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4210	Ambulante Krankenpflege	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Gesundheitsprävention	0.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
433	Schulgesundheitsdienst	0.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
4330	Schulgesundheitsdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4331	Schulzahnpflege	0.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
4331.4260.01	Rückerstattungen		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Nullwachstum
5	Soziale Sicherheit	18.1	52.0	31.0	31.2	31.3	31.5	31.6
53	Alter + Hinterlassene	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
532	Ergänzungsleistungen AHV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5320	Ergänzungsleistungen AHV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
535	Leistungen an das Alter	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
5350	Leistungen an das Alter	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
54	Familie und Jugend	18.1	52.0	31.0	31.2	31.3	31.5	31.6
541	Familienzulagen Nichterwerbstätige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5410	Familienzulagen Nichterwerbstätige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	7.2	12.0	7.0	7.0	7.1	7.1	7.1
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	7.2	12.0	7.0	7.0	7.1	7.1	7.1
5430.4260.01	Rückerstattungen	1.4	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Nullwachstum
5430.4611.01	Entschädigungen vom Kanton		5.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
5430.4612.01	Entschädigung von Gemeinden (Alimentenhilfe)	5.8	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.1 schwacher Zuwachs
544	Jugendschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5440	Jugendschutz allgemein	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5440.4612.01	Rückerstattungen Jugendwerk Blumenstein-Pohlern			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
545	Leistungen an Familien	10.8	40.0	24.0	24.1	24.2	24.4	24.5
5450	Leistungen an Familien allgemein	10.8	40.0	24.0	24.1	24.2	24.4	24.5
5450.4611.01	Anteil Kanton an Betreuungsgutscheine	10.8	40.0	24.0	24.1	24.2	24.4	24.5 schwacher Zuwachs
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5451.4611.01	Anteil Kanton an Betreuungsgutscheine			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
57	Sozialhilfe und Asylwesen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
579	Sozialhilfe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5796	Regionaler Sozialdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
5799	Lastenausgleich Sozialhilfe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5799.4611.01	Entschädigungen vom Kanton			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	31.9	41.0	36.0	36.0	36.0	36.0	36.0
61	Strassenverkehr	19.1	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0
615	Gemeindestrassen	19.1	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0
6150	Gemeindestrassen	19.1	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0
6150.4240.01	Benützungsgebühren			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
6150.4260.01	Rückerstattungen	19.1	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0 Nullwachstum
62	Öffentlicher Verkehr	12.9	21.0	16.0	16.0	16.0	16.0	16.0
622	Regionalverkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6220	Regionalverkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	12.9	21.0	16.0	16.0	16.0	16.0	16.0
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	12.9	21.0	16.0	16.0	16.0	16.0	16.0
6290.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Tageskarten)	12.9	21.0	16.0	16.0	16.0	16.0	16.0 Nullwachstum
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7	Umweltschutz und Raumordnung	749.4	778.8	818.3	819.1	820.0	820.8	821.7
71	Wasserversorgung	291.5	278.5	303.6	303.9	304.2	304.6	304.9
710	Wasserversorgung	291.5	278.5	303.6	303.9	304.2	304.6	304.9
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	291.5	278.5	303.6	303.9	304.2	304.6	304.9
7101.4240.50	Anschlussgebühren	15.5	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0 Nullwachstum

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
7101.4250.01	Erlös aus Wasserverkauf	210.5	210.0	210.5	210.5	210.5	210.5	210.5 Nullwachstum
7101.4260.01	Verschiedene Einnahmen	2.8	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 Nullwachstum
7101.4409.01	Verrechnete Aktivzinsen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7101.4510.01	Entnahme aus Werterhalt SF Wasser	59.7	38.5	63.1	63.4	63.7	64.0	64.3 schwacher Zuwachs
7101.4612.01	Pauschalwasserbezug Feuerwehr	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
7101.4612.02	Pauschalwasserbezug Gemeindestrassen	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
7101.4612.03	Pauschalwasserbezug Landwirtschaft	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
7101.4631.01	Beiträge von Kanton und Konkordaten			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7101.9010.01	Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7101.9011.01	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
72	Abwasserentsorgung	264.4	315.6	318.3	318.7	319.0	319.4	319.7
720	Abwasserentsorgung	264.4	315.6	318.3	318.7	319.0	319.4	319.7
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	264.4	315.6	318.3	318.7	319.0	319.4	319.7
7201.4240.01	Abwassergebühren	211.7	220.0	220.0	220.0	220.0	220.0	220.0 Nullwachstum
7201.4240.50	Anschlussgebühren	19.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0 Nullwachstum
7201.4260.01	Verschiedene Einnahmen	2.1	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 Nullwachstum
7201.4409.01	Verrechnete Aktivzinsen	5.3	13.2	13.2	13.3	13.3	13.4	13.5 schwacher Zuwachs
7201.4510.01	Entnahme aus SF Werterhaltung	20.9	55.4	58.1	58.4	58.7	59.0	59.3 schwacher Zuwachs
7201.9010.01	Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7201.9011.01	Aufwandüberschuss	5.4		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
73	Abfall	153.8	142.1	150.7	150.8	150.8	150.8	150.8
730	Abfall	153.8	142.1	150.7	150.8	150.8	150.8	150.8
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	153.8	142.1	150.7	150.8	150.8	150.8	150.8
7301.4240.01	Kehrichtgebühren, Verbrauchsgebühren	91.0	80.0	85.0	85.0	85.0	85.0	85.0 Nullwachstum
7301.4240.02	Kehrichtgebühren, Grundgebühren	56.1	54.0	56.0	56.0	56.0	56.0	56.0 Nullwachstum
7301.4240.03	Rückerstattungen für Kadaverentsorgung	2.7	1.5	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7 Nullwachstum
7301.4260.01	Rückerstattungen Dritter	2.1	0.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Nullwachstum
7301.4409.01	Verrechnete Aktivzinsen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
7301.4451.01	Dividende AVAG	0.3	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
7301.4612.01	Interne Verrechnung allg. Haushalt	1.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7301.9010.01	Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7301.9011.01	Aufwandüberschuss		5.4	5.4	5.5	5.5	5.5	5.5 schwacher Zuwachs

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
74	Verbauungen	13.5	8.5	13.5	13.6	13.6	13.7	13.8
741	Gewässerverbauungen	13.5	8.5	13.5	13.6	13.6	13.7	13.8
7410	Gewässerverbauungen	13.5	8.5	13.5	13.6	13.6	13.7	13.8
7410.4612.01	Rückerstattungen von Gemeinden	13.5	8.5	13.5	13.6	13.6	13.7	13.8 schwacher Zuwachs
745	Naturgefahren	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7450	Naturgefahren	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7450.4611.01	Kantonsbeiträge Notfallplanung Naturgefahren			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
77	Übriger Umweltschutz	26.2	34.1	32.2	32.3	32.3	32.4	32.4
771	Friedhof und Bestattung	18.8	26.6	23.6	23.6	23.6	23.7	23.7
7710	Friedhof und Bestattung	18.8	26.6	23.6	23.6	23.6	23.7	23.7
7710.4240.01	Bestattungsgebühren	16.3	23.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0 Nullwachstum
7710.4260.01	Rückerstattungen Dritter	2.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
7710.4612.01	Entschädigungen von Gemeinden		3.6	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7 schwacher Zuwachs
779	Umweltschutz	7.3	7.5	8.6	8.6	8.7	8.7	8.8
7792	Hundetoiletten	7.3	7.5	8.6	8.6	8.7	8.7	8.8
7792.4033.00	Hundetaxen	7.3	7.5	8.6	8.6	8.7	8.7	8.8 schwacher Zuwachs
79	Raumordnung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
790	Raumordnung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7900	Raumordnung allgemein	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7900.4611.01	Kantonsbeiträge an ÖREB			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7906	Regionale Planungsgruppen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
8	Volkswirtschaft	4.5	5.0	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6
81	Landwirtschaft	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
87	Brennstoffe und Energie	4.5	5.0	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6
871	Elektrizität	4.5	5.0	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6
8710	Elektrizität	4.5	5.0	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6
8710.4120.01	Konzession EVB AG	4.5	5.0	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6 schwacher Zuwachs
9	Finanzen und Steuern	3'898.0	3'919.8	4'107.9	4'177.2	4'259.9	4'303.3	4'342.2
91	Steuern	3'027.3	3'050.9	3'127.8	3'179.0	3'231.1	3'277.1	3'323.9
910	Steuern	3'027.3	3'050.9	3'127.8	3'179.0	3'231.1	3'277.1	3'323.9
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	2'651.7	2'656.9	2'716.2	2'765.3	2'815.3	2'859.3	2'904.1
9100.4000.00	Einkommenssteuern	2'300.2	2'310.2	2'360.0	2'404.6	2'450.0	2'489.9	2'530.5 gem. Steuerprog.
9100.4000.20	Nach- und Strafsteuern	12.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9100.4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen	34.5	36.0	36.0	36.0	36.0	36.0	36.0 gem. Steuerprog.
9100.4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommen	-41.2	-36.0	-36.0	-36.0	-36.0	-36.0	-36.0 gem. Steuerprog.
9100.4000.60	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
9100.4001.00	Vermögenssteuern	207.7	210.5	215.0	219.1	223.2	226.9	230.6 gem. Steuerprog.
9100.4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen	9.4	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0	9.0 gem. Steuerprog.
9100.4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögen	-6.0	-8.0	-8.0	-8.0	-8.0	-8.0	-8.0 gem. Steuerprog.
9100.4002.00	Quellensteuern (NP)	26.2	22.0	22.0	22.0	22.0	22.0	22.0 gem. Steuerprog.
9100.4002.10	Quellensteuer BGSA	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 gem. Steuerprog.
9100.4010.00	Gewinnsteuern	83.7	85.0	90.0	90.5	90.9	91.4	91.8 schwacher Zuwachs
9100.4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	21.6	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0 gem. Steuerprog.
9100.4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	-2.7	-2.5	-2.5	-2.5	-2.5	-2.5	-2.5 gem. Steuerprog.
9100.4011.00	Kapitalsteuern	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 gem. Steuerprog.
9100.4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
9100.4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
9100.4029.00	Eingang abgeschriebener Steuern	5.6	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0 gem. Steuerprog.
			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
9101	Sondersteuern	105.1	120.0	135.0	135.7	136.4	137.0	137.7
9101.4000.80	Lotteriegewinnsteuern			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9101.4022.00	Grundstückgewinnsteuern	27.7	60.0	50.0	50.3	50.5	50.8	51.0 schwacher Zuwachs
9101.4022.10	Sonderveranlagungen	77.4	60.0	85.0	85.4	85.9	86.3	86.7 schwacher Zuwachs
9101.4029.00	Eingang abgeschriebener Steuern			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9102	Liegenschaftssteuern	270.5	274.0	276.6	278.0	279.4	280.8	282.2
9102.4021.00	Liegenschaftssteuern	270.5	274.0	276.6	278.0	279.4	280.8	282.2 schwacher Zuwachs
9102.4029.00	Eingang abgeschriebener Steuern			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9103	Hundetaxe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9103.4033.00	Hundetaxe			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
93	Finanz- und Lastenausgleich	629.5	637.8	699.3	766.2	795.6	791.7	782.6
930	Finanz- und Lastenausgleich	629.5	637.8	699.3	766.2	795.6	791.7	782.6
9300	Finanz- und Lastenausgleich	629.5	637.8	699.3	766.2	795.6	791.7	782.6
9300.4621.50	Zuschuss Mindestausstattung	156.7	151.3	182.5	219.1	233.0	227.8	219.9 gem. FILAG
9300.4621.60	Zuschuss geotopografische Lasten	73.7	72.7	72.7	72.7	72.7	72.7	72.7 gem. FILAG
9300.4621.61	Zuschuss soziodemografische Lasten	10.8	15.1	15.1	15.1	15.1	15.1	15.1 gem. FILAG
9300.4622.70	Zuschuss Disparitätenabbau	388.3	398.7	429.0	459.3	474.8	476.1	474.9 gem. FILAG
95	Ertragsanteile, übrige	15.8	6.1	8.7	8.8	8.9	9.1	9.2
950	Ertragsanteile, übrige	15.8	6.1	8.7	8.8	8.9	9.1	9.2
9500	Ertragsanteile, übrige	15.8	6.1	8.7	8.8	8.9	9.1	9.2
9500.4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern	11.8	2.0	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6 schwacher Zuwachs
9500.4600.01	Ertragsanteile an der direkten Bundessteuer	4.0	4.1	4.2	4.3	4.4	4.5	4.6 gem. Steuerprog.

Finanzplan EG Blumenstein 2025 - 2030

Hilfstable: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 31.10.25

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	98.8	98.5	145.5	95.9	96.4	96.8	97.3
961	Zinsen	88.1	85.8	82.8	83.2	83.6	84.0	84.4
9610	Zinsen	88.1	85.8	82.8	83.2	83.6	84.0	84.4
9610.4400.01	Zinsen flüssige Mittel	6.9	2.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
9610.4401.01	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	13.6	9.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.2 schwacher Zuwachs
9610.4402.01	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen	3.7	6.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
9610.4407.01	Zinsen langfristige Finanzanlagen	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9610.4409.01	Verrechnete Zinsen Feuerwehr			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9610.4409.02	Verrechnete Zinsen Wasser	0.4	5.3	5.3	5.3	5.4	5.4	5.4 schwacher Zuwachs
9610.4451.01	Dividende EVB AG	60.0	60.0	60.0	60.3	60.6	60.9	61.2 schwacher Zuwachs
9610.4940.01	Verrechnete Zinsen Liegenschaften Finanzvermögen	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5	3.5 Nullwachstum
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	10.7	12.7	62.7	12.8	12.8	12.9	12.9
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	10.7	12.7	62.7	12.8	12.8	12.9	12.9
9630.4411.00	Gewinn aus Verkäufen von Grundstücken FV			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9630.4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV	8.4	8.4	8.4	8.4	8.5	8.5	8.6 schwacher Zuwachs
9630.4430.02	Pachtzinse	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1 schwacher Zuwachs
9630.4439.01	Übriger Liegenschaftsertrag FV (Nebenkosten)	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2 schwacher Zuwachs
9630.4443.40	Bewertungsgewinne Liegenschaften FV			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9630.4611.01	Kantonsbeiträge			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9630.4893.01	Entnahme aus SF Liegenschaften Finanzvermögen		2.0	52.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
969	Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9690	Abschreibungen Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
97	Rückverteilungen	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
9710.4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
99	Nicht aufgeteilte Posten	126.2	126.2	126.2	126.8	127.5	128.1	128.7

		2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030 Prognoseannahmen
990	Nicht aufgeteilte Posten	126.2	126.2	126.2	126.8	127.5	128.1	128.7
9900	Nicht aufgeteilte Posten	126.2	126.2	126.2	126.8	127.5	128.1	128.7
9900.4699.01	Rückverteilung CO2-Abgabe			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9900.4898.01	Entnahme aus Spezialfinanzierung Übertragung VV EVB AG, Ia	126.2	126.2	126.2	126.8	127.5	128.1	128.7 schwacher Zuwachs
9901	Abschreibung bestehendes Verwaltungsvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9950.4896.01	Entnahme aus Neubewertungsreserve			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
999	Abschluss	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9990	Abschluss	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9990.9000.01	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9990.9001.01	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9990.9001.02	Umsatz-Buchungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9999		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9990		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0