

Gemischte Gemeinde Treiten

Finanzplan 2026 - 2031

Bern, 12. Oktober 2026

KPG Bern

Daniela Jaussi / Barbara Vögtli
Schwarztorstrasse 20, 3007 Bern
Tel.: 031 385 20 00

Vorbericht

Finanzplan 2026 - 2031 der Gemeinde Treiten

1. Finanzielle Ausgangslage

Rechnung 2025

Gesamthaushalt

Der Gesamthaushalt schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 84'534 ab, dies entspricht einer Besserstellung gegenüber dem Budget von CHF 115'865.

Allgemeiner Haushalt

Die Rechnung 2025 schloss im allgemeinen Haushalt mit einem kleinen Ertragsüberschuss von CHF 35 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 95'100.

Gebührenfinanzierter Haushalt

Die Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Abfall schlossen alle mit Aufwandüberschüssen ab. In der Summe wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 84'569 ausgewiesen.

Ausgewählte Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad 2025 lag bei 55.7 %. Die Kennzahl lag im ungenügenden Bereich. Der Fünfjahresdurchschnitt betrug ebenfalls ungenügende 62.05 %.

Der kantonale Durchschnitt 2020 – 2024 lag bei 91.7 %.

Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil lag bei den bernischen Gemeinden 2024 bei 108.5 %. Der Wert von Treiten betrug für das Jahr 2025 gute 41.7 %, im Durchschnitt lag er mit 35.7 % leicht tiefer.

Der kantonale Durchschnitt 2020 – 2024 betrug 104.7 %.

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil bewegte sich mit 2.49 % (Durchschnitt 2.67 %) unter dem kantonalen Durchschnitt von 5.93 %, er darf als geringe Belastung bezeichnet werden.

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil liegt im Durchschnitt 2021 – 2025 mit 8.94 % deutlich unter dem bernischen Durchschnitt von 12.3 % und zeugt von einer schwachen Investitionstätigkeit. Das Rechnungsjahr 2025 wies eine Kennzahl im Bereich einer sehr schwachen Investitionstätigkeit auf (3.73 %).

Nettoschuld in Franken pro Einwohner

Treiten weist im Jahr 2025 ein Nettovermögen pro Einwohner von CHF 10'304 auf. Im Durchschnitt liegt der Wert sogar höher, bei CHF 11'007. Die bernischen Gemeinden weisen mehrheitlich ein Nettovermögen pro Einwohner auf, der kantonale Fünfjahresdurchschnitt beträgt CHF 739.

Die Gemeinde Treiten blickt auf ein Rechnungsjahr 2025 zurück, das im allgemeinen Haushalt deutlich besser abschnitt als budgetiert, der Ertragsüberschuss, faktisch eine schwarze Null, wurde dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Die Gründe für das bessere Abschneiden lässt sich nicht an einem einzelnen Faktor zuschreiben. Das Ergebnis ist eine Summe von Abweichungen, die zum kleinen Ertragsüberschuss führten.

Das verzinsliche, langfristige Fremdkapital betrug Ende 2025 1.6 Mio. CHF. Der Bilanzüberschuss beträgt per Ende 2025 2.537 Mio. CHF, die finanzpolitische Reserve beträgt CHF 428'900.

Die Gemeinde Treiten beginnt die neue Finanzplanperiode mit verfügbaren flüssigen Mitteln in der Höhe von CHF 541'000.

2. Prognose der Erfolgsrechnung

Basis	Als Basis dienten die Rechnung 2025, die Budgets 2026 und 2027, die Finanzplanungshilfe FILAG und das Investitionsprogramm des Gemeinderates.
Personalaufwand	Gemäss Budgets 2026 und 2027; Zuwachs ab dem Jahr 2028 0.6 % pro Jahr. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive Begründung.
Sachaufwand	Gemäss Budgets 2026 und 2027; Zuwachs ab dem Jahr 2028 1.0 % pro Jahr. Grössere Abweichungen gemäss Detailprognose, respektive Begründung.
Zinsen	1.25 % bis 1.75 % für neues Fremdkapital im Prognosezeitraum.
Abschreibungen	Nach den Bestimmungen des Anhangs 2 der Gemeindeverordnung (Nutzungsdauern). In den Spezialfinanzierungen besteht das System der Einlagen in den Werterhalt auf der Basis der Wiederbeschaffungswerte, die Abschreibungen erfolgen nach Nutzungsdauern der Anlagen.
Amortisationen	Die Gemeinde Treiten wies Ende 2025 verzinsliche Fremdmittel in der Höhe von 1.6 Mio. CHF auf. Im Finanzplan wird das im Jahr 2026 ablaufende, tief verzinsliche Darlehen amortisiert. Gleichzeitig wird

ein neues Darlehen mit dem gleichen Betrag wieder aufgenommen. Die anderen Darlehen werden bei Ablauf der Laufzeit umgeschuldet.

Steuereinnahmen

Die Steueranlage beträgt aktuell 1.40 Einheiten, sie wird für die ganze Planungsperiode unverändert beibehalten.

Im Finanzplan wird für die Gemeinde Treiten für die Jahre zwischen 2026 und 2031 bei der Bevölkerungszahl mit einer Zunahme von 29 Personen gerechnet. Bei den Steuerpflichtigen wird von 18 Personen mehr ausgegangen.

Die Prognosen der Steuereinnahmen beruhen auf der NESKO-Ertragsabrechnung für das Steuerjahr 2025:

Einkommen natürliche Personen: CHF 738'975

Vermögen natürliche Personen: CHF 100'605

Die Gemeinde Treiten verzeichnete bei den Einkommenssteuern im Jahr 2025 einen Zuwachs, bei den Vermögenssteuern dagegen ging der Ertrag leicht zurück.

Für das laufende Jahr wird für die Gemeinde Treiten bei den Einkommenssteuern mit einem Rückgang von 4.0 % gerechnet. Bei den Vermögenssteuern wird dagegen keine Veränderung angenommen.

Für die Jahre ab 2027 wird von folgenden jährlichen Zuwachsraten ausgegangen:

- Einkommenssteuern N.P.: 2.18 % für das Jahr 2027, 0 % für das Jahr 2028, anschliessend 1.0 % pro Jahr.
- Vermögenssteuern N.P.: 2.0 % für alle Jahre.

Bei den juristischen Personen betrug der Steuerertrag im Jahr 2025 CHF 6'097. Für die Jahre ab 2026 wird der erwartete Steuerertrag auf CHF 2'100 reduziert und für alle Prognosejahre beibehalten.

Finanz- und Lastenausgleich

Finanzausgleich

Der Harmonisierungsfaktor beträgt 1.65 Einheiten, Abweichungen in der Steuerkraft vom kantonalen Mittel werden mit 37 % ausgeglichen. Die Steuerkraft von Treiten bewegt sich um einen Wert von 79 % bis 81 % des Kantonsmittels. Die Steuerkraft ist im Jahr 2027 am höchsten.

Bei einem Wert unter 100 % des kantonalen Mittels erhält die Gemeinde einen Zuschuss in der Höhe von 37 % wiederum der Differenz zum kantonalen Mittel. Für die Berechnung wird jeweils der Durchschnitt der drei zurückliegenden Steuerjahre berücksichtigt.

Für die Jahre 2027 bis 2031 wird Treiten gemäss Finanzplan für den Disparitätenabbau zwischen CHF 97'310 (2027) bis maximal CHF 113'819 (2029) pro Jahr aus dem Finanzausgleich erhalten.

Da die Steuerkraft der Gemeinde Treiten mit den Zahlungen aus dem Disparitätenabbau den Zielwert von 85.6 % der kantonalen durch-

schnittlichen Steuerkraft erreicht, erhält die Gemeinde keinen Zuschuss Mindestausstattung.

Geografisch-topografischer Zuschuss

Kosten für besondere Eigenschaften der Topografie / Geografie einer Gemeinde werden über den Verteilschlüssel Fläche pro Einwohner und Strassenlänge pro Einwohner abgegolten.

Die Gemeinde Treiten kann aus diesem Zuschuss jährlich rund CHF 102'500 erwarten.

Sozio-demographischer Zuschuss

Zur Milderung von durch die Gemeinden kaum beeinflussbaren Faktoren der Sozialhilfe (Anteil Arbeitslose, Ausländer, EL-Bezüger und Anteil Flüchtlinge sowie vorläufige aufgenommene Personen) erhält Treiten voraussichtlich einen jährlichen Zuschuss von durchschnittlich CHF 2'900.

Lastenausgleich Lehrergehälter

Die Aufteilung der Kosten zwischen Kanton und Gemeinden im Verhältnis von 70 % zu 30 % wird beibehalten.

Die Gemeinden mit Schulstandorten bezahlen die Hälfte der normierten Lehrergehälter. Diese bemessen sich nach den Vollzeiteneinheiten und normierten Gehaltskosten, sind also abhängig vom Umfang der unterrichteten Lektionen und besonderen Massnahmen (Integrationsmassnahmen). Zusätzlich bekommen die Wohnsitzgemeinden der Schüler Schülerbeiträge, welche im Mittel 20 % der Lehrergehälter ausmachen.

Lastenausgleich Sozialhilfe

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50 % durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der Einwohnerzahl, finanziert.

Die prognostizierten Kosten betragen für das Jahr 2027 CHF 677 pro Einwohner, anschliessend erfolgt ein Anstieg auf CHF 706 im Jahr 2029, für das letzte Prognosejahr wird ein Rückgang des Betrages auf CHF 668 erwartet.

Treiten wird 2027 gemäss Finanzplan CHF 300'729 an diesen Lastenverteiler einzahlen. Der Betrag steigt bis im Jahr 2030 auf CHF 315'135 an, bevor er auf CHF 298'596 im Jahr 2031 absinkt. Der Lastenausgleich Sozialhilfe 2025, der im laufenden Jahr 2026 abgerechnet wurde, fiel pro Einwohner um knapp CHF 11 tiefer aus als prognostiziert. Für die Jahre 2026 bis 2030 müssen die bernischen Gemeinden mit einem Anstieg und damit höheren Kosten rechnen. Die Kosten für Kinder mit besonderem Förder- und Schutzbedarf werden deutlich höher prognostiziert. Es wird für das Jahr 2026 mit weiteren Klasseneröffnungen gerechnet.

Bei den Kosten für die individuelle Sozialhilfe müssen die Gemeinden mit einer Zunahme rechnen, steigende Krankenkassenprämien wirken sich unter anderen Faktoren kostentreibend aus.

Lastenausgleich Ergänzungsleistungen

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu 50% durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der Einwohnerzahl, finanziert.

Für 2027 beträgt der Wert CHF 247 pro Einwohner. In den nächsten Jahren steigt der Betrag stetig an, 2031 wird ein Betrag von CHF 283 pro Einwohner erwartet. Es wird in den nächsten Jahren generell mit stark steigenden Kosten gerechnet.

Der Beitrag der Gemeinde Treiten an den Lastenausgleich EL wird 2027 CHF 109'668 betragen, prognostiziert wird anschliessend ein Anstieg auf CHF 126'501.

Lastenausgleich Familienzulagen

Die Belastung bleibt stabil bei CHF 5 bis CHF 6 pro Einwohner, für Treiten bedeutet das pro Jahr durchschnittlich CHF 2'500.

Lastenausgleich öffentlicher Verkehr

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen werden zu einem Drittel durch die Gemeinden, in Abhängigkeit der öV-Punkte (zwei Drittel) und der Einwohnerzahl (ein Drittel), finanziert.

2027 werden pro öV-Punkt CHF 409 und CHF 52 pro Einwohner in Rechnung gestellt. Die Kosten pro öV-Punkt steigen bis im Jahr 2031 auf CHF 425. Die Kosten pro Einwohner steigen moderat an, per Ende Prognosezeitraum steigen sie auf CHF 54.

Die Ausgaben für den öffentlichen Verkehr werden in den nächsten Jahren vor allem durch die geplanten Angebotserweiterungen und den Folgekosten aus Rollmaterialbeschaffungen sowie Depot Neu- oder Ausbauten beeinflusst. Zusätzlich wirken sich die Ausgaben durch die geplanten oder bereits begonnenen Grossprojekte um den Bahnhof Bern, das Tram Bern-Ostermundigen und den ÖV-Knoten Ostermundigen aus.

Die Gemeinde Treiten weist keine öV-Punkte auf. Sie wird im Jahr 2027 rund CHF 23'121 in diesen Verteiler einzahlen, bis ins Jahr 2031 muss mit einem Betrag von CHF 24'223 gerechnet werden.

Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung

Die für den Lastenausgleich massgebenden Aufwendungen entstehen aufgrund der Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden. Die Verteilung auf die Gemeinden erfolgt nach Einwohnerzahl.

Der Prognosewert für das Jahr 2027 beträgt CHF 185 pro Einwohner. Voraussichtlich sinken die pro Kopf-Beiträge gegen Ende der Prognoseperiode bis auf CHF 182 ab. Das bedeutet für Treiten jährliche Zahlungen von durchschnittlich CHF 81'715.

Pauschalierung der Interventionskosten

Der Kanton Bern und die Gemeinden beteiligen sich je hälftig an den polizeilichen Sicherheitskosten für Interventionen. Der geschuldete Betrag wird in Abhängigkeit von der Einwohnerzahl berechnet. Für Treiten ist im Finanzplan ab 2027 ein Betrag von rund CHF 290 berücksichtigt.

3. Neue Investitionen (allgemeiner Haushalt)

neue Investitionen ab 2026

Die Jahre ab 2027 enthalten Nettoinvestitionen von 1.123 Mio. CHF, durchschnittlich CHF 225'000 pro Jahr.

Die einzelnen Jahre sehen wie folgt aus:

2027:	CHF	74'000
2028:	CHF	404'000
2029:	CHF	475'000
2030:	CHF	40'000
2031:	CHF	130'000

Insgesamt verursachen die Investitionen ab 2027 total einen Abschreibungsbedarf von CHF 177'000, im Durchschnitt CHF 35'000 pro Jahr.

4. Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich auf CHF 21'170, sie entspricht der vollen Einlage in den Werterhalt. Die jährlich erwarteten Anschlussgebühren zwischen CHF 20'000 und CHF 50'000 werden an die Einlage in den Werterhalt angerechnet.

Bereits im Jahr 2026 erreicht der Bestand Werterhalt den Wert von 25 % der Wiederbeschaffungswerte. Für Treiten bedeutet dies, dass die Einlage in den Werterhalt reduziert werden kann.

Für den Prognosezeitraum 2026 – 2031 sind Investitionen in der Höhe von CHF 953'000 vorgesehen.

In jedem Jahr werden jährlich im Durchschnitt CHF 7'600 werterhaltender Unterhalt und Investitionen unterhalb der Aktivierungsgrenze aus dem Bestand Werterhalt entnommen.

Unter diesen Annahmen weist die Wasserrechnung ab dem Jahr 2027 einen jährlichen Kostendeckungsgrad zwischen 73 % und 81 % auf.

In der Summe weist die Wasserrechnung einen Aufwandüberschuss von CHF 220'200 aus.

Der Bestand Rechnungsausgleich nimmt ab, er beträgt per Ende 2031 voraussichtlich CHF 182'800.

In der Wasserrechnung der Gemeinde Treiten besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

Abwasser- entsorgung

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich auf CHF 70'300, sie entspricht damit der vollen Einlage in den Werterhalt. Die jährlich erwarteten Anschlussgebühren zwischen CHF 20'000 und CHF 50'000 werden an die Einlage in den Werterhalt angerechnet.

Für den Prognosezeitraum 2026 – 2031 Investition in der Höhe von CHF 352'000 vorgesehen.

In jedem Jahr werden jährlich im Durchschnitt CHF 5'100 werterhaltender Unterhalt und Investitionen unterhalb der Aktivierungsgrenze aus dem Bestand Werterhalt entnommen.

Unter diesen Annahmen weist die Abwasserrechnung der Gemeinde Treiten einen Kostendeckungsgrad zwischen 54 % bis 74 % auf. In der Summe weist die Abwasserrechnung einen Aufwandüberschuss von CHF 475'000 aus.

Der Bestand Rechnungsausgleich nimmt entsprechend ab, spätestens im Jahr 2029 droht ein Bilanzfehlbetrag.

Die Verantwortlichen der Abwasserrechnung sind gefordert, dass ein Kostendeckungsgrad von 100 % erreicht wird und der drohende Bilanzfehlbetrag vermieden werden kann. Für die Abwasserrechnung könnte als erste Massnahme der Einlagesatz auf 60 % reduziert werden.

Abfallentsorgung

Bei höheren Gebührenerträgen ab dem Jahr 2027 wird im Prognosezeitraum 2027 – 2031 mit einem Kostendeckungsgrad von rund 100 % gerechnet.

Im Finanzplan sind keine Investitionen vorgesehen.

In der Summe wird ein kleiner Aufwandüberschuss von CHF 2'900 ausgewiesen. Der Rechnungsausgleich nimmt ab, Ende 2031 wird ein Rechnungsausgleich von CHF 16'900 prognostiziert.

In der Abfallrechnung der Gemeinde Treiten besteht aktuell kein finanzieller Handlungsbedarf.

SF Liegenschaft Hauptstrasse 15

Die jährliche Einlage in den Werterhalt beläuft sich ab dem Jahr 2027 auf CHF 26'500.

Die Spezialfinanzierung weist im Jahr 2026 einen Aufwandüberschuss auf, ab dem Jahr 2027 werden Ertragsüberschüsse ausgewiesen.

Der Rechnungsausgleich beträgt Ende 2031 CHF 135'000.

5. Ergebnisse der Finanzplanung

Allgemeiner Haushalt

Ohne Berücksichtigung der Folgekosten von neuen Investitionen ist im Planungszeitraum bei gleichbleibender Steueranlage in der Summe aller Prognosejahre mit einem negativen Handlungsspielraum von CHF 787'000 zu rechnen. Im Durchschnitt beträgt der jährliche Handlungsspielraum minus CHF 131'000. Nur gerade das Budgetjahr 2026 weist einen positiven Handlungsspielraum auf. Keines der Prognosejahre ab 2027 weist einen positiven Handlungsspielraum auf.

Die Selbstfinanzierung im allgemeinen Haushalt ist positiv, sie beträgt durchschnittlich CHF 33'600. (Vorjahresplan: minus CHF 7'900).

Folgende Punkte beeinflussen die Prognose der Ergebnisse der Erfolgsrechnung:

Finanz- und Lastenausgleich

Beim Finanzausgleich kann Treiten in den Jahren 2027 – 2031 im Durchschnitt jährlich rund CHF 107'350 erwarten. Ab dem Jahr 2028 sind die Zahlungen ziemlich konstant.

Beim Lastenausgleich steigen die prognostizierten pro Kopf-Beiträge für den LA Sozialhilfe zwischen dem Jahr 2027 und dem Jahr 2029 um CHF 29 pro Kopf an. Im letzten Prognosejahr sinken sie dagegen unter den Ausgangswert der Planungsperiode. Die pro Kopf Beiträge des LA Ergänzungsleistungen dagegen steigen stetig an, erst im letzten Prognosejahr verharren sie auf dem Niveau des Vorjahres. Zusammengerechnet steigen die Zahlungen nur in diesen beiden Lastenverteiler zwischen 2027 und 2030 um rund CHF 31'700 an. Die übrigen Verbundaufgaben bleiben voraussichtlich in den pro Kopf-Beiträgen stabil.

Für die Gemeinde Treiten wirkt sich die Annahme einer wachsenden Bevölkerungszahl generell in höheren Zahlungen aus, die Beitragszahlungen steigen deshalb in allen Lastenausgleichssystemen an.

Finanzpolitische Reserve

Im Jahr 2026 wird die finanzpolitische Reserve aufgelöst und in den Bilanzüberschuss übertragen. In der Gemeinde Treiten wächst damit der Bilanzüberschuss um CHF 428'900 an, der Vorgang ist erfolgs- und liquiditätsneutral.

Steuerertrag (Einkommenssteuern)

Im Finanzplan von Treiten werden die erwarteten Steuerrückgänge der Einkommenssteuern für die Jahre 2027 und 2028 gemäss Anga-

ben der Steuerverwaltung des Kantons Bern abgebildet. Im Jahr 2027 führt der Effekt der erstmalig ausbezahlten 13. AHV-Rente zu einem positiven Effekt und kompensiert damit einen Teil der Steuer-rückgänge.

SF Kiesgeld

Die Gemeinde erhält aus dem Kiesabbau bedeutende jährliche Erträge. Im Budgetjahr 2027 werden CHF 430'000 erwartet, im Jahr 2028 steigt der Ertrag auf CHF 470'000, für die restlichen Finanzplan-jahre sind jährlich CHF 450'000 berücksichtigt.

Ein Teil dieser Erträge wird in die Spezialfinanzierung SF Kiesgeld eingelegt. Im Jahr 2027 beträgt die Einlage CHF 70'000, ab dem Jahr 2028 macht sie jährlich CHF 150'000 aus.

Die Einlagen haben keinen Einfluss auf die Liquidität der Gemeinde Treiten, sie beeinflussen allerdings die Ergebnisse der Erfolgsrech-nungen.

Liegenschaften Finanzvermögen / Finanzvermögen (Bürgergut)

Im Finanzplan sind diverse Aufwendungen bei den Liegenschaften Finanzvermögen und beim Bürgergut berücksichtigt: Die Beiträge an die Bodenaufwertung und an ein Bewässerungsprojekt sind mit Auf-wendungen zwischen CHF 80'000 bis CHF 110'000 für die Jahre 2028 bis 2030 eingestellt.

Beim Bürgergut sind höhere Aufwendungen von CHF 30'000 für die Jahre 2028 und 2029 eingeplant. Sie werden durch eine Entnahme aus dem Eigenkapital Bürgergut erfolgsneutral gestaltet.

Funktion Bildung

In der Funktion Bildung steigen die Kosten für die Lehrerbesoldungen (Kindergarten und Primarstufe) deutlich an. Zudem nimmt der Betriebskostenbeitrag für das Oberstufenzentrum Ins zu. In der Summe steigt der Aufwand in der Funktion Bildung über die Finanz-planperiode um 9.9 % an.

Anbindung öffentlicher Verkehr

Ab dem Jahr 2028 sind im Finanzplan CHF 30'000 pro Jahr für einen Busbetrieb bis nach Treiten berücksichtigt.

Folgekosten von neuen Investitionen

2026 belaufen sich die Abschreibungen auf CHF 11'000. In den Folgejahren steigen sie aufgrund der geplanten Investitionstätigkeit an. Im letzten Prognosejahr betragen die Abschreibungen CHF 51'000 oder 0.75 Steueranlagezehntel.

Rechnungs-ergebnisse

Im vorliegenden Finanzplan schliessen die Jahre 2026 – 2031 in der Summe mit einem Aufwandüberschuss von 1.03 Mio. CHF ab. Nur das Budgetjahr 2026 wird voraussichtlich positiv abschliessen.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt						Version vom	09.10.26
						Beträge in CHF 1'000	
Prognoseperiode							
						2026	2027
						2028	2029
						2030	2031
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit					-170	-242
1.b	Ergebnis aus Finanzierung					352	196
	operatives Ergebnis					182	-47
1.c	ausserordentliches Ergebnis					-113	-65
1.d Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten						69	-111
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen					50	74
2.b	Finanzanlagen					0	0
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf					0	0
3.b	bestehende Schulden					1'600	1'600
3.c	total Fremdmittel kumuliert					1'600	1'600
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a	Abschreibungen					11	15
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss					0	0
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse					0	0
4.d	Total Investitionsfolgekosten					11	15
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten					69	-111
4.f Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten						58	-127
5. Finanzpolitische Reserve							
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve					58	-127
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)					0	0
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)					0	0
5.d Gesamtergebnis Erfolgsrechnung						58	-127

Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre

Die Rechnungsergebnisse des allgemeinen Haushaltes wirken sich direkt auf die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre aus. Der Bilanzüberschuss nimmt um 1.03 Mio. CHF ab, unter Berücksichtigung der Auflösung der finanzpolitischen Reserve beträgt er per Ende 2031 1.936 Mio. CHF.

Ein Steueranlagezehntel beträgt in Treiten im Durchschnitt für die Prognoseperiode CHF 65'000.

Gebührenfinanzierter Haushalt

finanzieller Handlungsspielraum / Ergebnis

Gemäss Finanzplan schliessen die Spezialfinanzierungen in der Summe in allen Prognosejahren mit Aufwandüberschüssen ab. In der Summe ergibt sich ein Aufwandüberschuss von CHF 617'000.

Die Selbstfinanzierung im gebührenfinanzierten Haushalt beträgt von 2026 – 2031 durchschnittlich nur gerade 1'000 CHF, die Nettoinvestitionen machen im Total 1.305 Mio. CHF aus.

Folgekosten von neuen Investitionen

Die Abschreibungen betragen im Jahr 2026 CHF 3'000, sie steigen durch die geplante Investitionstätigkeit stetig an. Im Jahr 2031 betragen sie CHF 30'000.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt						Version vom	09.10.26
						Beträge in CHF 1'000	
						Prognoseperiode	
						2026	2027
						2028	2029
						2030	2031
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-89	-109	-108	-126	-122	-121
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	-16	33	34	36	34	32
	operatives Ergebnis	-105	-76	-74	-90	-88	-89
1.c	ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-105	-76	-74	-90	-88	-89
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	120	110	110	505	280	180
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a	Abschreibungen	3	4	7	22	28	30
4.d	Total Investitionsfolgekosten	3	4	7	22	28	30
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-105	-76	-74	-90	-88	-89
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-108	-81	-82	-112	-116	-119

Konsolidierter Haushalt

Fremdkapital

Die Gemeinde Treiten wies per Ende 2025 verzinsliches Fremdkapital in der Höhe von 1.6 Mio. CHF auf. Ein Darlehen über CHF 600'000 wurde im Jahr 2026 amortisiert, der Betrag wurde anschliessend wieder aufgenommen. Für die anderen Darlehen sind in der Planungsperiode keine Amortisationen vorgesehen.

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt						Version vom	09.10.26
						Beträge in CHF 1'000	
						Prognoseperiode	
						2026	2027
						2028	2029
						2030	2031
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-259	-352	-401	-415	-423	-297
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	336	229	235	244	245	246
	operatives Ergebnis	77	-123	-166	-171	-179	-52
1.c	ausserordentliches Ergebnis	-113	-65	-115	-115	-145	-145
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-36	-188	-281	-286	-324	-196
2. Investitionen und Finanzanlagen							
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	50	74	404	475	40	130
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	120	110	110	505	280	180
2.c	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	978	1'371	1'638
3.b	bestehende Schulden	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600
3.c	total Fremdmittel kumuliert	1'600	1'600	1'600	2'578	2'971	3'238
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen							
4.a	Abschreibungen	14	20	27	65	75	81
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	-1	8	21	26
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0
4.d	Total Investitionsfolgekosten	14	20	26	74	96	107
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-36	-188	-281	-286	-324	-196
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-50	-208	-307	-359	-419	-303
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)							
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-50	-208	-307	-359	-419	-303
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0
5.d	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-50	-208	-307	-359	-419	-303

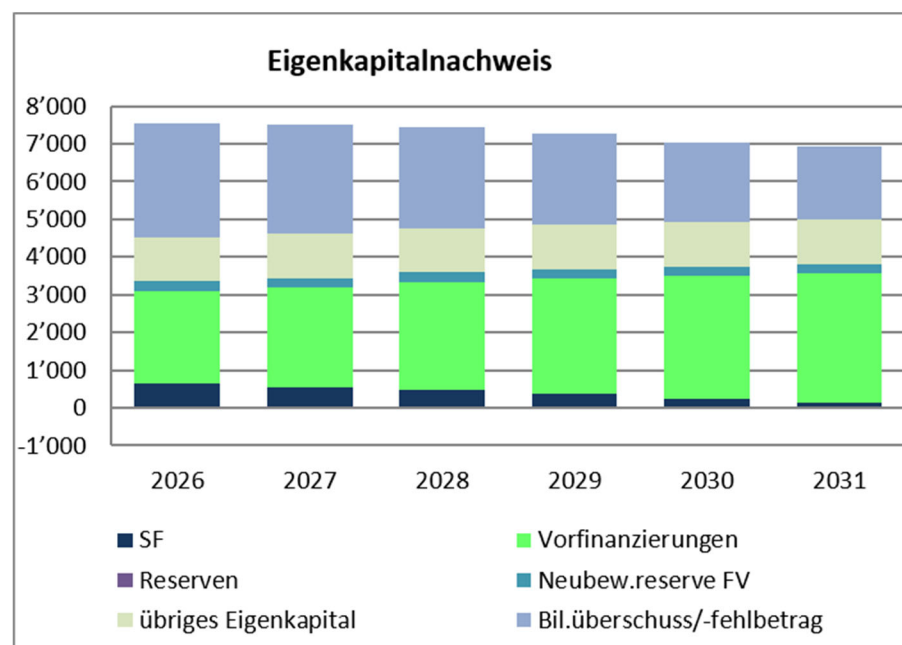
Zu Beginn der Planungsperiode verfügt Treiten über einen Bestand an verfügbaren flüssigen Mitteln von CHF 541'000.

Gemäss Berechnungen im Finanzplan braucht die Gemeinde Treiten frühestens im Jahr 2029 neue verzinsliche Fremdmittel. Die Beträge steigen jährlich praktisch in der Höhe der Investitionen an.

Der Fremdmittelbedarf steigt per Ende 2031 auf 3.24 Mio. CHF an. Die erwarteten Darlehenszinsen bewegen sich zwischen CHF 8'000 bis CHF 26'000 im Jahr 2031.

Eigenkapital

Unter HRM2 wird im Eigenkapitalnachweis die Veränderung des Eigenkapitals (Spezialfinanzierungen, Vorfinanzierungen und die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre) dargestellt.



6. Beurteilung

Finanzplan 2026 bis 2031 knapp tragbar

Der vorliegende Finanzplan ist geprägt durch folgende Entwicklungen:

- Im Planungszeitraum sind in Treiten Nettoinvestitionen von total 2.478 Mio. CHF vorgesehen, auf den Steuerbereich entfallen dabei 1.173 Mio. CHF.
- Die Jahre 2027 – 2031 weisen alle negative Handlungsspielräume auf, die Rechnungen im allgemeinen Haushalt schliessen im gleichen Zeitraum alle mit Aufwandüberschüssen ab.
- Zu Beginn der Planungsperiode weist Treiten einen Bestand an verfügbaren flüssigen Mitteln in der Höhe von CHF 541'000 auf.

Der Finanzplan 2026 - 2031 muss als finanziell knapp tragbar bezeichnet werden:

- Für die Jahre 2026 – 2031 wird total ein Aufwandüberschuss von 1.03 Mio. CHF ausgewiesen. Die Summe entspricht knapp 16 Steueranlagezehnteln.
- Die Aufwandüberschüsse der Prognosejahre liegen zwischen 2.0 und 4.5 Steueranlagezehnteln.
- Der Bilanzüberschuss beträgt Ende 2031 1.936 Mio. CHF.
- Ein Steueranlagezehntel beträgt in der Planungsperiode im Durchschnitt CHF 65'000.
- Zu Beginn der Planungsperiode weist die Gemeinde Treiten langfristigen Schulden von 1.6 Mio. CHF auf. Die Verschuldung verdoppelt sich bis 2031.

Empfehlung

Treiten hat ein erfreuliches Rechnungsjahr 2025 abgeschlossen. Der kleine Ertragsüberschuss konnte dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Das bessere Abschneiden ist auf diverse Faktoren zurückzuführen. Die Kennzahlen bewegten sich mit (Ausnahme des Selbstfinanzierungsgrades 2025) sowohl für das Rechnungsjahr als auch im Fünfjahresdurchschnitt in einem sehr guten oder guten Bereich.

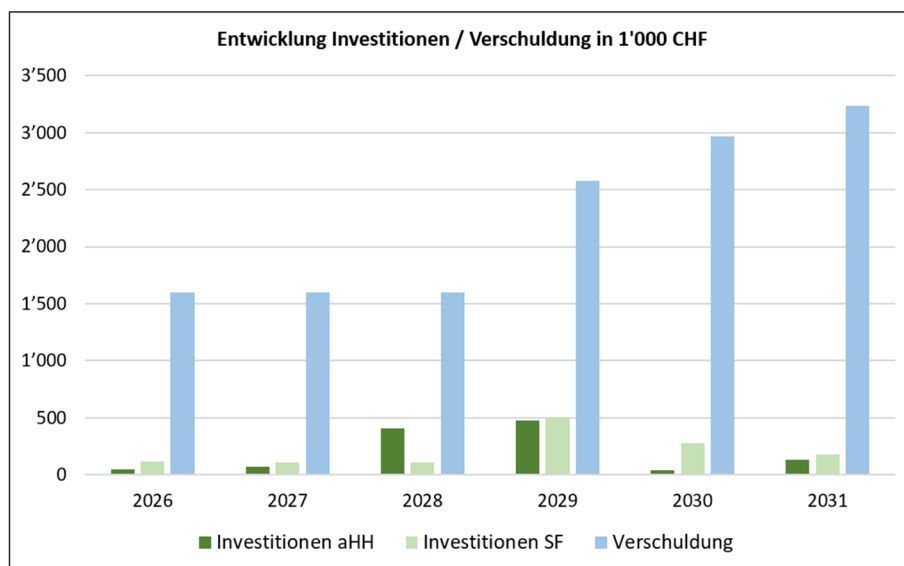
Der Finanzplan hat als Basis zwei Budgetjahre, bei denen alle bereits bekannten und absehbaren Aufwendungen und Erträge berücksichtigt sind. Trotzdem weisen sie im Finanzplan die besten Ergebnisse aus. Das Jahr 2026 könnte sogar mit einem Ertragsüberschuss abschliessen.

Beim Finanzausgleich nimmt die Steuerkraft von Treiten im Vergleich zum Durchschnitt der bernischen Gemeinden im Prognoseverlauf ab. Aus diesem Grund nehmen die Zahlungen aus dem Disparitätenabbau zu. Im Durchschnitt darf Treiten pro Jahr ungefähr CHF 107'350 erwarten.

Bei den Lastenausgleichssystemen sind die prognostizierten höheren pro Kopf Beiträge vor allem bei den Lastenausgleichen Soziales und den Ergänzungsleistungen berücksichtigt. Aufgrund der Annahme einer steigenden Bevölkerungszahl steigen die Zahlungen in die Lastenausgleichssysteme generell an.

Die Gemeinde Treiten weist per Ende 2025 verzinsliche Fremdmittel von 1.6 Mio. CHF auf. In den ersten drei Finanzplanjahren, die durch eine eher tiefe Investitionstätigkeit gekennzeichnet sind, braucht Treiten gemäss den Berechnungen im Finanzplan keine neuen Fremdmittel. Im Jahr 2029 findet die grösste Investitionstätigkeit statt. Sowohl im allgemeinen Haushalt als auch in den Spezialfinanzierungen wird investiert, die Summe macht CHF 980'000 aus. Praktisch die

gleiche Summe weist der Finanzplan als Fremdmittelbedarf aus. Bis Ende 2031 verdoppeln sich in Treiten die Schulden.



Die durchschnittliche Selbstfinanzierung im allgemeinen Haushalt beträgt von 2026 – 2031 CHF 33'600. Die Spezialfinanzierungen weisen eine durchschnittliche Selbstfinanzierung von nur gerade CHF 1'000 auf.

Der Selbstfinanzierungsgrad für den konsolidierten Haushalt beträgt im Durchschnitt der Prognosejahre ungenügende 8 %. Der Selbstfinanzierungsgrad im allgemeinen Haushalt beträgt 17 %.

Der Bruttoverschuldungsanteil beträgt im Durchschnitt 49 %, im letzten Prognosejahr steigt er auf 68 %. Der Investitionsanteil liegt bei 9 %.

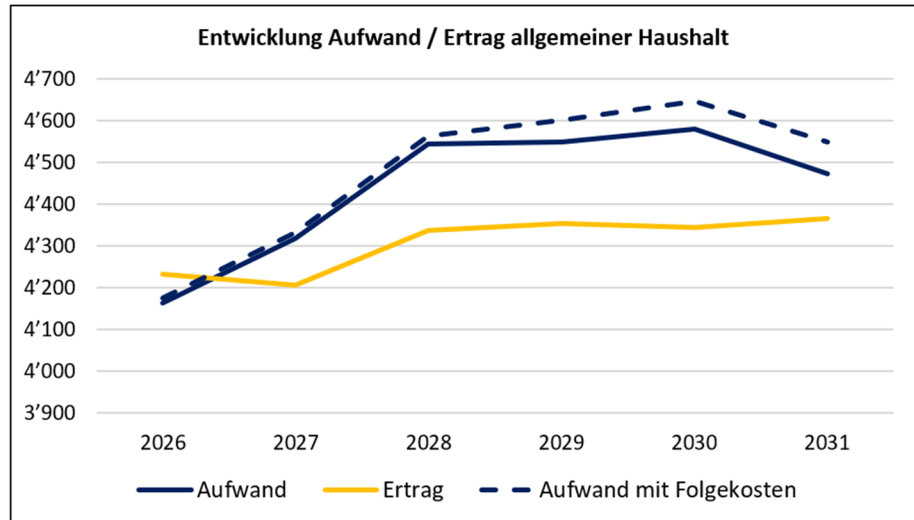
Treiten weist im Finanzplan 2026 – 2031 im Durchschnitt ein Nettovermögen von CHF 8'017 pro Einwohner auf.

Die Entwicklung von Aufwand und Ertrag zeigt auf den ersten Blick ab dem Jahr 2027 das strukturelle Defizit im Betrieb der Gemeinde Treiten.

Im Ertrag zeigt die nachstehende Grafik unter anderem auch die Steuergesetzrevision, die in den Jahren 2027 und 2028 zu tieferen Steuererträgen führen wird. Gleichzeitig wird im Jahr 2027 das erste Mal die 13. AHV-Rente versteuert. In der Gemeinde Treiten wirkt sich die Zunahme bei den Steuerpflichtigen vor allem auf das Jahr 2028 positiv aus.

Insgesamt steigt in Treiten der Aufwand deutlich stärker als der Ertrag. Das hat auch damit zu tun, dass diverse Aufwendungen in den Prognosejahren berücksichtigt sind, beispielsweise die Bodenaufwer-

tungen, das Bewässerungsprojekt und der Versuchsbetrieb öffentlicher Verkehr. Insgesamt steigt der Aufwand ohne Folgekosten über alle Prognosejahre um 7.4 %, der Ertrag kann nicht mithalten, er wächst nur gerade um 3.1 %.



Die Folgekosten aus Investitionstätigkeit dagegen treten erst in den Jahren ab 2029 auf. In den Jahren vorher werden nur wenige neue Abschreibungen ausgewiesen, ab dem Jahr 2029 nehmen die Abschreibungen sprunghaft zu und auch die Zinsen steigen an.

Der negative Handlungsspielraum beträgt durchschnittlich 2 Steueranlagezehntel, die Aufwandüberschüsse liegen im Bereich von 2.0 bis 4.5 Steueranlagezehnteln.

Der Finanzplan ist vorsichtig abgefasst, er ist mit den vorliegenden Zahlen knapp tragbar. Der Bilanzüberschuss wird um 1.03 Mio. CHF abgebaut. Ende 2031 weist er voraussichtlich einen Bestand von 1.936 Mio. CHF oder 28 Steueranlagezehntel auf. Der Bestand scheint hoch zu sein, man darf aber nicht vergessen, dass in Treiten ein Steueranlagezehntel nur rund CHF 65'000 ausmacht.

Bedenklicher im Finanzplan ist das neue Fremdkapital, das sich bis Ende 2031 verdoppelt. Die Investitionen betragen gerundet 2.48 Mio. CHF, finanziert werden sie zu zwei Dritteln mit neuen Schulden (1.64 Mio. CHF).

Wie im letztjährigen Finanzplan fehlen im vorliegenden Finanzplan in den Prognosejahren Erträge, die die Aufwendungen decken könnten. Im aktuellen Finanzplan zeigen die Zahlen auf, dass die finanzielle Situation angespannt und schwieriger wird. Unsichere Steuererträge in den nächsten Jahren treffen auf einen deutlich steigenden Aufwand.

Für Treiten empfiehlt sich ein vorsichtiger finanzieller Kurs. Die Unsicherheiten bei den Steuererträgen sind gross und betreffen praktisch die ganze Finanzplanperiode. So sind zum Beispiel der Wegfall des Eigenmietwertes ab dem Jahr 2029, die Streichung der Unterhaltskosten und der Schuldzinsen und die deshalb erwarteten höheren Unterhaltsabzüge für die Jahre 2027 und 2028 noch nicht abgebildet.

Der nächste Rechnungsabschluss wird zeigen, ob die finanzielle Entwicklung so verläuft wie es die Zahlen des Jahres 2026 aktuell zeigen. Eine Besserstellung bei der Jahresrechnung würde die Ausgangslage für den nächsten Finanzplan verbessern.

Die Verantwortlichen von Treiten müssen versuchen, die Selbstfinanzierung zu erhöhen. Sie ist der Schlüssel zu einer tieferen Verschuldung und damit zu tieferen zukünftigen Belastungen in den Erfolgsrechnungen. Im nächsten Finanzplan wird sich dann zeigen, ob die aktuelle Entwicklung weitergeschrieben wird oder ob man in Treiten in einigen Jahren eine positive finanzielle Entwicklung erwarten darf.

Risikobeurteilung

Die Inflationsraten sind aktuell überall im Steigen begriffen. In der Schweiz stieg die Inflationsrate im August auf 0.8 %, die Nationalbank hat aber dem Inflationsdruck widerstanden und den Leitzins auf 0 % belassen. Anders die Notenbanken der Europäischen Union und der USA. Die Europäische Zentralbank hat den Leitzins seit dem Juni zweimal erhöht, er beträgt aktuell 2.5 %. Die amerikanische Notenbank hat ebenfalls im September die Leitzinsen um 25 Basispunkte erhöht. Der Grund für die höheren Inflationsraten liegt hauptsächlich bei den gestiegenen Energiepreisen, ausgelöst durch den Konflikt der USA mit dem Iran und der gesperrten Strasse von Hormus.

Gleichzeitig verzeichnen die Schweiz und Deutschland für das laufende Jahr ein unerwartet robustes Wachstum, in den USA sind die Konjunkturdaten grundsätzlich ebenfalls positiv zu bewerten.

Für die Gemeinden bedeuten diese Entwicklung, dass steigende Zinsen im Bereich des Möglichen liegen, ein höheres Wirtschaftswachstum dagegen kann höhere Steuererträgen generieren.

Bezüglich Steuererträgen sind in den nächsten Jahren einige Unsicherheiten zu erwarten: Die Auswirkungen der Steuergesetzrevision im Kanton Bern macht die Prognose bei den Steuererträgen der Jahre 2027 und 2028 nicht einfacher, die Simulation der Steuerverwaltung zeigt bei diversen Gemeinden klare Rückgänge bei den Einkommenssteuern. Die erstmalige Auszahlung der 13. AHV-Rente dagegen wird sich positiv bei den Einkommenssteuern 2027 auswirken. Und ab dem Jahr 2029 werden mit dem Wegfall des Eigenmietwertes und dem damit verbundenen teilweisen Wegfall der Unterhaltskosten für Liegenschaften und der Schuldzinsen zusätzliche Unsicherheiten für die Steuerprognosen auf die bernischen Gemeinden zukommen.

Der vorliegende Finanzplan wurde auf dem KPG-Finanzplanungsmodell vom Barbara Vögtli erarbeitet und durch Daniela Jaussi kommentiert.

Bern, 12. Oktober 2026

Daniela Jaussi
Leiterin Bereich Gemeindefinanzen



Anhang I

Haupttabellensatz Finanzplan

Grundvariante

<i>Tabelle 1:</i>	Prognoseannahmen
<i>Tabelle 2:</i>	Investitionsprogramm
<i>Tabelle 3:</i>	Finanzanlagen
<i>Tabelle 4:</i>	Steuerprognose
<i>Tabelle 5:</i>	Finanz- und Lastenausgleich (FILAG)
<i>Tabelle 6:</i>	Aufgabenplanung
<i>Tabelle 7:</i>	Ergebnisse Spezialfinanzierungen
<i>Tabelle 8:</i>	Prognose der Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung
<i>Tabelle 9:</i>	Mittelflussrechnung
<i>Tabelle 10:</i>	Ergebnisse der Finanzplanung
<i>Tabelle 11:</i>	Planbilanz
<i>Tabelle 12:</i>	Eigenkapitalnachweis
<i>Tabelle 13:</i>	Finanzkennzahlen
<i>Tabelle 14:</i>	Tabelle für AGR
<i>Tabelle 15:</i>	Abschreibungstabellen
<i>anschliessend:</i>	grafische Auswertungen

Tabelle 1: PROGNOSEANNAHMEN FINANZPLAN

Version vom 12.10.26

 Finanzplantitel **Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031**
Übersicht über ausgewählte Prognoseannahmen:

1. Prognosejahr						
Prognoseperiode	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Zuwachsraten Erfolgsrechnung:						
Personalaufwand	0.40%	0.50%	0.60%	0.60%	0.60%	0.60%
Sachaufwand	0.80%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
starker Zuwachs						
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	1.205%	1.424%	1.424%	1.424%	1.424%	1.424%
neues Fremdkapital	1.250%	1.500%	1.500%	1.750%	1.750%	1.750%
Zinssätze Guthaben:						
Geldflussrechnung	0.00%	0.00%	0.30%	0.30%	0.30%	0.30%
Zinssätze für interne Verrechnungen:						
verrechnete Aktivzinsen	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%
verrechnete Passivzinsen	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%	0.90%

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 12.10.26
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	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
A	Erneuerung EDV auf Gesamtlösung Dialog G6	A	5			40		40		16	24				
	Stromanschluss Waldhaus	C	40			35		35	35						
	Hartplatz Belagserneuerung	B	25			55		55				55			
	PV-Anlage Dach Gemeindehaus	B	33			70	10	60			10	60			
	Gesamtsanierung Gemeindehaus	B	33			200		200			100	100			
	Sanierung private Abwasseranlage Gemeindehaus (Leitung)	A	80			58		58		58					
	Ortsplanungsrevision	A	10		87	15		15	15						
								-							
	Sanierung Flurweg in der Gumme	B	10			40		40					40		
	Deckbelag Buchholzweg und Rebenweg	C	40			130		130						130	
	Radweg Treiten-Brüttelen	B	40			540		540			270	270			
	Einführung Tempo 30		20		6			-	0						
								-							
Total					93	1'183	10	1'173	50	74	404	475	40	130	-

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 12.10.26
Beträge in CHF 1'000

1)	2)	3)	4)	5)	6)	7)										
KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	Prio-rität	ND in J.	Fk Fe	Art	Anlagen im Bau	Aus-gaben	Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
	Abschlussarbeiten (Deckbelag) Riedernweg (2/3 Ant. Wasser)	A	40				80		80	80						
	Abschlussarbeiten (Deckbelag) Moos- gasse (2/3 Ant. Wasser)	C	40				73		73			73				
	Abschlussarbeiten (Deckbelag) Dorfstrasse/ Oberdorf/Riedernweg (1/2 Ant. Wasser)	C	40				125		125				125			
	Abschlussarbeiten (Deckbelag) Gostel / Unterdorf	C	40				190		190					190		
	Ersatz Mischwasserleitung Rebenweg KS 106-107	A	80				35		35		35					
	Ersatz Wasserleitung Hänselegen	A	80				75		75		75					
	Ersatz Wasserleitung Grubenweg	B	80				195		195				195			
	Ersatz Wasserleitung Dorfstrasse Ost I + II	C	80				180		180						180	
	Ersatz Wasserleitung Brüttelenstrasse	C	80				80		80							80
									-							
									-							
									-							
									-							
Total						-	1'033	-	1'033	80	110	73	320	190	180	80

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!

Version vom 12.10.26
Beträge in CHF 1'000

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!

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 12.10.26
Beträge in 1'000 CHF

[illegible]

- 1) bereits beschlossene Projekte mit einem * bezeichnen.
- 2) "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf
- 3) "Fk" einsetzen für Projekte mit Folgebetriebskosten und "Fe" für Folgebetriebserlöse (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!
- 4) Einnahmen mit **negativem** Vorzeichen einsetzen

Steuerertrag HRM2	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Mittlere Wohnbevölkerung nach dem zivilrechtlichen Wohnsitzprinzip	446	444	442	444	445	446	447	447	448
Ständige Wohnbevölkerung am 31.12.				448	450	470	475	476	477
x Umrechnungsfaktor in %				60.93 %	60.93 %	60.93 %	60.93 %	60.93 %	60.93 %
= Steuerpflichtige	266	262	273	273	274	286	289	290	291
Steueranlage nat. Personen	1.20	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
Steueranlage jur. Personen	1.20	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
Einkommenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				-4.00 %	1.50 %	1.80 %	1.00 %	1.00 %	1.00 %
Steuergegesetzrevision					0.68 %	-1.80 %			
Steuer pro Pflichtiger	1'929.14	1'990.64	1'933.48	1'856.14	1'896.79	1'896.18	1'915.14	1'934.29	1'953.63
Total	615'780	730'165	738'975	709'329	728'100	760'214	775'984	785'394	794'915
Vermögenssteuern									
Zuwachsrate pro Jahr				0.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %
Steuergegesetzrevision									
Steuer pro Pflichtiger	255.97	279.80	263.23	263.23	268.49	273.86	279.34	284.92	290.62
Total	81'705	102'630	100'605	100'593	103'063	109'796	113'183	115'690	118'252
Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)									
*Gewinnsteuern	7'211	1'658	6'040	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
*Kapitalsteuern	22	22	57	100	100	100	100	100	100
*Holdingsteuern	0	0	0						
*Zuwachsrate pro Jahr									
Total	7'233	1'680	6'097	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-1'039	-255	-1'196	-1'500	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*	5'647	27'380	5'691	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen*	-9'942	-21'586	-16'314	-8'000	-8'000	-8'000	-8'000	-8'000	-8'000
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	-48	-24	-132						
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0						
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*	2'910	1'888	2'635	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
Passive Steuerauscheidungen Vermögen*	-3'655	-8'904	-6'544	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	49'969	43'252	74'522	51'000	40'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	347	371	311	200	200	200	200	200	200
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	2'064	8'008	2'942	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	0	0	0						
Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*	0	0	0						
Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0						
Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	29	60	171						
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	-8	-7	0						
Quellensteuern juristische Personen*	0	0	0						
Eingang abgeschriebene Steuern*	85	0	0	100	100	100	100	100	100
Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP	741'759	874'917	898'553	855'721	866'463	905'310	924'468	936'384	948'466
Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP	9'318	9'741	9'210	4'100	4'100	4'100	4'100	4'100	4'100
Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total	751'077	884'658	907'763	859'821	870'563	909'410	928'568	940'484	952'566
Steueranlagezehntel NP in CHF	61'813	62'494	64'182	61'123	61'890	64'665	66'033	66'885	67'748
Steueranlagezehntel JP in CHF	777	696	658	293	293	293	293	293	293
Steueranlagezehntel NP und JP in CHF	62'590	63'190	64'840	61'416	62'183	64'958	66'326	67'177	68'040

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

Steuerertrag HRM2	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite	317	451	569	300	500	500	500	500	500
Anteil OECD-Mindeststeuer	0	0	0						
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer	68'288'290	70'662'720	73'993'900	74'000'000	74'500'000	75'000'000	75'500'000	76'000'000	76'500'000
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'507.64	2'548.23	2'631.05	2'491.35	2'516.06	2'614.47	2'660.53	2'693.35	2'720.52
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	86.42	83.18	82.80	77.63	77.98	80.23	80.48	80.31	81.41
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'901.61	3'063.57	3'177.71	3'209.23	3'226.71	3'258.77	3'305.79	3'353.53	3'341.80

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Version vom 12.10.26

1	Finanzausgleich (Vollzugsjahr = Dreijahresdurchschnitt)	(2022/23/24) 2025	(2023/24/25) 2026	(2024/25/26) 2027	(2025/26/27) 2028	(2026/27/28) 2029	(2027/28/29) 2030	(2028/29/30) 2031	Konto HRM2
1.01	Mittlere Wohnbevölkerung gemäss FILAG, Art. 7	446	444	443	444	445	446	447	
1.02	Ordentlicher Steuerertrag NP	784'258	838'410	876'397	873'579	875'831	898'747	922'054	
1.03	Ordentlicher Steuerertrag JP	10'449	9'423	7'684	5'803	4'100	4'100	4'100	
1.04	Zentrumslasten	0	0	0	0	0	0	0	
1.05	Steueranlage nat. Personen	1.2667	1.3333	1.4000	1.4000	1.4000	1.4000	1.4000	
1.06	Steueranlage jur. Personen	1.2667	1.3333	1.4000	1.4000	1.4000	1.4000	1.4000	
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	1'021'068	1'036'693	1'032'897	1'029'575	1'032'230	1'059'237	1'086'706	
1.11	Harm. Ordentlicher Steuerertrag JP	13'730	11'716	9'056	6'840	4'832	4'832	4'832	
1.12	Harm. Liegenschaftssteuer	86'304	88'727	91'107	92'706	93'125	93'750	94'375	
1.13	Anteil direkte Bundessteuer	314	446	440	456	433	500	500	
1.14	Anteil OECD-Mindeststeuer	0	0	0	0	0	0	0	
1.15	Harm. Steuerertrag Total inkl. dir.Bundessteuer und OECD	1'121'416	1'137'582	1'133'499	1'129'577	1'130'620	1'158'320	1'186'414	
1.16	Harm. Steuerertrag pro Kopf	2'514.38	2'562.12	2'556.77	2'546.00	2'540.72	2'597.13	2'656.15	
1.17	Mittlerer harmonisierter Steuerertrag p.K.	2'943.13	3'048.12	3'150.00	3'205.00	3'232.00	3'264.00	3'306.00	
1.18	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	85.43	84.06	81.17	79.44	78.61	79.57	80.34	
1.19	Disparitätenabbau 37%	70'751	79'840*	97'310	108'179	113'819	110'047	107'399	9300.3622.7 / 4622.7
1.20	HEI nach Disparitätenabbau	90.82	89.96	88.14	87.05	86.53	87.13	87.62	
1.21	Mindestausstattung vor Kürzung HEI 86%, ab 2027 85.6%	0	0*	0	0	0	0	0	
1.22	Bilanzsituation pro Kopf	12'345.71	12'548.68*						
1.23	Indexiert/Standardisiert	2.19	2.12	---	---	---	---	---	
1.24	Bruttoverschuldungsanteil	36.60	40.07*						
1.25	Indexiert/Standardisiert	-0.38	-0.32	---	---	---	---	---	
1.26	Nettozinsbelastung	-27.27	-21.29*						
1.27	Indexiert/Standardisiert	-4.17	-2.93	---	---	---	---	---	
1.28	Zinsbelastungsanteil	0.02	0.17*						
1.29	Indexiert/Standardisiert	-0.12	0.12	---	---	---	---	---	
1.30	Durchschnitt der 4 Kennzahlen	-1.71	-1.31	---	---	---	---	---	
1.31	Kennzahlen-Mix - Kürzung in %	8.21	---	---	---	---	---	---	
1.32	Kürzung in CHF	0	0	0	0	0	0	0	
1.33	Mindestausstattung nach Kürzung	0	0*	0	0	0	0	0	9300.4621.5
1.34	Total (+ zu Gunsten / - zu Lasten)	70'751	79'840*	97'310	108'179	113'819	110'047	107'399	
*Achtung: Provisorischer Prognosewert									
Anmerkung: Allfällige Ausgleichszahlungen für Einbussen bei Gemeindefusionen gemäss Artikel 34 Absatz 1 Gesetz über den Finanz- und Lastenausgleich (FILAG) sind nicht berücksichtigt. Weitere Angaben finden Sie in den Erläuterungen zur Finanzplanungshilfe.									
2	Pauschale Abgeltung Zentrumslasten	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
2.01	Pauschale Abgeltung Bern / Biel / Thun	0	---	0	0	0	0	0	
2.02	Total	0	0*	0	0	0	0	0	9300.4621.6
*Achtung: Provisorischer Prognosewert									
3	Geografisch-topografischer Zuschuss	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
3.01	Zuschuss Fläche p.K. ha (Median 80% = 0.568 p.K. ha)	1.068	14'474	14'502*	14'500	14'501	14'502	14'503	14'504
3.02	Zuschuss Strasse p.K. m' (Median 80% = 12.190 p.K. m')	37.453	84'328	87'917*	88'000	88'001	88'002	88'003	88'004
3.03	Zuschuss Total		98'802	102'419	102'500	102'502	102'504	102'506	102'508

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Version vom 12.10.26

3.04	Zuschuss Total, höchstens CHF 1'200.-- p/K	98'802	102'419	102'500	102'502	102'504	102'506	102'508	
3.05	Harm. Steuerertrags-Index (HEI)	85.43	84.06	81.17	79.44	78.61	79.57	80.34	
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	98'802	102'419*	102'500*	102'502*	102'504*	102'506	102'508	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

4	Soziodemografischer Zuschuss	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
4.01	Index (pro Kopf)	205.25	268.24						
4.02	Index (absolut)	91'542	119'099						
4.03	%-Anteil	0.01355	0.01651						
4.04	Total	2'372	2'889*	2'900	2'900	2'900	2'900	2'900	9300.4621.6

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

5	Lastenausgleichssysteme	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
	Grundlagen								
5.01	Zivilrechtliche Wohnbevölkerung	444	442	444	445	446	447	447	
5.02	ÖV-Punkte	0.00	0.00*	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

***Achtung: Provisorischer Prognosewert**

6	Lastenausgleich Lehrergehälter Kindergarten	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	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	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
9.01	Schuljahr (Budgetjahr -1 / Budgetjahr)								
9.02	Schuljahr (Budgetjahr / Budgetjahr +1)								

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Version vom 12.10.26

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

6/7/8/9	Total Lastenausgleich Lehrergehälter	12 Monate		0	0	0	0	0	
---------	--------------------------------------	-----------	--	---	---	---	---	---	--

10	Lastenausgleich Soziales	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
10.01	Franken pro Einwohner			677	697	706	705	668	
10.02	Total			300'729	310'165	314'876	315'135	298'596	5799.3611
10.03	Selbstbehalt								
10.04	familienergänzende Betreuungsangebote und								
10.04	Total			0	0	0	0	0	

Anderung gegenüber Planvariante 2

11	Lastenausgleich EL	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
11.01	Franken pro Einwohner			247	258	272	284	283	
11.02	Total			109'668	114'810	121'312	126'948	126'501	5320.3631

12	Lastenausgleich Familienzulagen	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
12.01	Franken pro Einwohner			5	5	6	6	6	
12.02	Total			2'220	2'225	2'676	2'682	2'682	5410.3631

13	Lastenausgleich ÖV	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
13.01	Franken pro öV-Punkt			409	408	410	415	425	
13.02	Anteil öV-Punkte	66.67%		0	0	0	0	0	
13.03	Franken pro Einwohner			52	52	52	53	54	
13.04	Anteil Einwohner	33.33%		23'121	23'203	23'285	23'782	24'223	
13.05	Total			23'121	23'203	23'285	23'782	24'223	6291.3631

14	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
14.01	Franken pro Einwohner			185	184	183	182	182	
14.02	Total			82'135	81'953	81'754	81'558	81'181	9300.3621.6

15	Pauschalierung der Interventionskosten	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Konto HRM2
15.01	Bei Gemeinden mit Pro Einwohner:								
15.02	bis zu 1'000 Einwohnern: CHF 0.65			288.60	289.25	289.90	290.55	290.55	
15.03	zwischen 1'001 bis 2'000 Einwohnern: CHF 1.10			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.04	zwischen 2'001 bis 4'000 Einwohnern: CHF 2.50			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.05	zwischen 4'001 bis 10'000 Einwohnern: CHF 4.35			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.06	ab 10'001 Einwohnern: CHF 5.45			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.07	bei der Stadt Thun: CHF 8.50			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.08	bei der Stadt Biel: CHF 18.50			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.09	bei der Stadt Bern: CHF 18.85			0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
15.09	Total			288.60	289.25	289.90	290.55	290.55	1110.3631.xx

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

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

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Tabelle 6: AUFGABENPLANUNG UND FOLGEKOSTEN

Version vom 12.10.26
Seite 1

[illegible]

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	15.0	15.0	15.2	15.3	15.5	15.6	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	5.3	5.6	5.7	5.7	5.8	5.8	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	17.2	18.5	20.4	25.9	30.7	32.9	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	50.0	50.0	50.0	21.2	21.2	21.2	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	69.7	69.0	69.3	69.7	70.0	70.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	3.6	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	162.0	162.3	164.7	142.1	147.4	150.2	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	74.2	76.2	76.2	75.0	75.0	75.0	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)	28.8	28.8	28.8				manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	24.7	26.0	28.0	33.6	38.4	40.7	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	127.7	131.0	133.0	108.6	113.4	115.7	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-34.3	-31.3	-31.7	-33.5	-34.0	-34.5	
34 Finanzaufwand	0.0	-0.0	2.1	5.2	7.1	9.0	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	1.5	1.0	-	-	-	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	1.5	1.0	-2.1	-5.2	-7.1	-9.0	
OPERATIVES ERGEBNIS	-32.8	-30.3	-33.8	-38.7	-41.1	-43.5	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-32.8	-30.3	-33.8	-38.7	-41.1	-43.5	

Tabelle 7: WASSERVERSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Wasserversorgung

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	100%	100%	100%	100%	100%	100%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	7.5	7.5	7.6	7.7	7.8	7.8	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	80%	81%	80%	74%	73%	73%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	9.7	12.2	8.5	-25.1	-27.7	-30.2	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	12%	11%	12%	-8%	-15%	-17%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	370.1	339.9	306.0	267.4	226.3	182.8	
Bestand Werterhalt	469.0	493.0	514.9	502.5	485.3	465.7	
- in % Wiederbeschaffungswerte	27.7%	29.1%	30.4%	29.7%	28.7%	27.5%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	844.7	907.5	999.0	1'051.6	1'345.7	1'505.0	
Nettoinvestitionen	80.0	110.0	73.0	320.0	190.0	180.0	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	17.2	18.5	20.4	25.9	30.7	32.9	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	907.5	999.0	1'051.6	1'345.7	1'505.0	1'652.1	

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Funktion (in 4 Stellen):

7201

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Version vom

12.10.26

Beträge in CHF 1'000

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	7.5	6.6	6.7	6.7	6.8	6.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	12.3	12.3	13.2	22.3	20.2	17.4	best. und neues VV.
35 Einlage in den Werterhalt	70.3	70.3	70.3	70.3	70.3	70.3	inkl. Abschr. Erweiterungsinvest.
36 Beiträge	97.8	102.8	103.3	103.8	104.3	104.9	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	3.6	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	203.7	207.8	209.4	219.3	217.9	215.8	
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	128.0	123.5	123.5	93.5	93.5	93.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren (nur wenn nicht an WE angerechnet)							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	17.3	17.3	18.2	27.4	25.3	22.6	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	145.3	140.8	141.7	120.9	118.8	116.1	
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-58.4	-67.0	-67.7	-98.4	-99.0	-99.7	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	0.1	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	5.6	5.0	3.3	1.3	0.2	-	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	5.6	5.0	3.3	1.3	0.2	-0.1	
OPERATIVES ERGEBNIS	-52.9	-62.0	-64.4	-97.1	-98.8	-99.8	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-52.9	-62.0	-64.4	-97.1	-98.8	-99.8	

Tabelle 7: ABWASSERENTSORGUNG

Eckdaten / Übersicht Abwasserentsorgung

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
Einlagesatz Werterhalt	100%	100%	100%	100%	100%	100%	gesetzliches Minimum: 60 %
Entnahme WE (in ER verb. Invest./werterh. Unterhalt)	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2	max. bis Höhe Restbestand WE
Kostendeckungsgrad	74%	70%	69%	56%	55%	54%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	12.5	3.3	0.9	-31.8	-33.6	-34.7	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	31%	100%	2%	-17%	-37%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	216.8	154.8	90.4	-6.7	-105.5	-205.3	
Bestand Werterhalt	636.5	689.6	741.7	784.7	829.7	877.5	
- in % Wiederbeschaffungswerte	11.3%	12.3%	13.2%	13.9%	14.7%	15.6%	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	429.4	457.2	444.9	468.7	631.4	701.3	
Nettoinvestitionen	40.0	-	37.0	185.0	90.0	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	12.3	12.3	13.2	22.3	20.2	17.4	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	457.2	444.9	468.7	631.4	701.3	683.9	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	36.3	34.9	35.2	35.6	36.0	36.3	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
36 Beiträge	1.8	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3612 verr. Verwaltungsaufwand	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	41.2	40.0	40.4	40.8	41.1	41.5	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	33.5	36.5	36.5	36.5	36.5	36.5	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	3.8	4.1	4.1	4.1	4.1	4.1	
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	37.3	40.6	40.6	40.6	40.6	40.6	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	-3.9	0.6	0.2	-0.2	-0.5	-0.9	
34 Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	0.4	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	0.4	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3	
OPERATIVES ERGEBNIS	-3.5	1.0	0.5	0.1	-0.3	-0.7	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-3.5	1.0	0.5	0.1	-0.3	-0.7	

Tabelle 7: ABFALLWIRTSCHAFT

Eckdaten / Übersicht Abfallwirtschaft

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	92%	102%	101%	100%	99%	98%	Ertrag in % Aufwand
Selbstfinanzierung	-3.5	1.0	0.5	0.1	-0.3	-0.7	Abschreibungen + Gesamtergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	100%	100%	100%	-1%	-1%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	16.3	17.3	17.7	17.8	17.6	16.9	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Anfangsbestände
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Funktion (in 4 Stellen): 9631

Tabelle 7: SF Liegenschaft Hauptstr. 15 (SF WE 1)

Version vom 12.10.26

Beträge in CHF 1'000

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
Betrieblicher Aufwand							
30 Personalaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
311 Anschaffungen	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
314 Unterhalt	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 31x
31 übriger Sachaufwand	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM1	-	-	-	-	-	-	gem. sep. Berechnungen
33 Abschreibungen auf VV gem.HRM2	-	-	-	-	-	-	best. und neues VV.
35 Einlage Werterhalt aus Erweiterungsinv. (100%)	-	-	-	-	-	-	= Abschr. Erweiterungsinvest.
Einlage Werterhalt ohne neue Investitionen	24.3	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5	gemäss Reglement
36 Beiträge	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
3910 verr. Verwaltungsaufwand	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Aufwandsprognose
übriger verr. Aufwand	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Aufwand	26.4	28.6	28.6	28.6	28.6	28.6	<i>automatische Berechnung</i>
Betrieblicher Ertrag							
424 Benützungsgebühren	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
Erhöhung(+)/Verminderung(-) Benützungsgeb.							Eingabe der Veränderung
424 Anschlussgebühren							manuelle Eingabe!
42 übrige Entgelte (Rückerstattungen...)	-	-	-	-	-	-	
45 Entnahmen aus dem Werterhalt	31.5	12.5	12.6	12.6	12.7	12.8	gemäss Reglement
46 Beiträge (Ertragsanteile)	-	-	-	-	-	-	gem. Hilfstab. Ertragsprognose
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
	-	-	-	-	-	-	3-stellige Sachgr.-Nr. 46x
übriger verr. Ertrag	-	-	-	-	-	-	bisher nicht berücksichtigt
Total betrieblicher Ertrag	31.5	12.5	12.6	12.6	12.7	12.8	<i>automatische Berechnung</i>
ERGEBNIS AUS BETRIEBLICHER TÄTIGKEIT	5.1	-16.1	-16.0	-16.0	-15.9	-15.8	
34 Finanzaufwand	49.3	18.4	18.5	18.6	18.7	18.8	(+) Aufwand
44 Finanzertrag	25.6	45.0	50.7	58.7	59.0	59.3	(+) Ertrag
ERGEBNIS AUS FINANZIERUNG	-23.7	26.6	32.2	40.1	40.3	40.6	
OPERATIVES ERGEBNIS	-18.6	10.5	16.2	24.1	24.4	24.7	
38 ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	(+) Aufwand
48 ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	(+) Ertrag
AUSSERORDENTLICHES ERGEBNIS	-	-	-	-	-	-	
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG	-18.6	10.5	16.2	24.1	24.4	24.7	

Tabelle 7: SF Liegenschaft Hauptstr. 15 (SF WE 1)

Eckdaten / Übersicht SF Liegenschaft Hauptstr. 15 (SF WE 1)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
Kostendeckungsgrad	75%	122%	134%	151%	152%	152%	Ertrag in % Aufwand (ohne Aufwands-/Ertragsüberschuss)
Selbstfinanzierung	-25.8	24.5	30.1	38.0	38.2	38.4	Einl. + Abschr. - Entn. + Ergebn.
Selbstfinanzierungsgrad	-1%	100%	100%	100%	100%	100%	Selbstfin. in % Nettoinvest.
Bestand Rechnungsausgleich	35	46	62	86	110	135	
Bestand Werterhalt	1'106	1'120	1'134	1'148	1'162	1'176	
Verwaltungsvermögen per 1.1.	-	-	-	-	-	-	
Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-	gemäss Tab. 2, Investitionen
Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	auf best. und neuem VV
Verwaltungsvermögen per 31.12.	-	-	-	-	-	-	

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	Text	AUFWAND						Wachstumsrate	
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	633.9	634.3	635.6	640.0	644.3	648.8	2.3%	0.5%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	86.4	87.0	87.4	85.6	86.1	86.5	0.1%	0.0%
2	Bildung	2'336.1	2'508.2	2'520.0	2'535.8	2'551.7	2'567.8	9.9%	1.9%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	11.0	11.0	11.1	11.2	11.3	11.3	3.1%	0.6%
4	Gesundheit	7.4	6.9	7.0	7.0	7.1	7.2	-3.0%	-0.6%
5	Soziale Sicherheit	436.8	455.8	470.6	482.5	488.6	471.8	8.0%	1.6%
6	Verkehr	91.1	74.9	105.5	106.1	107.0	108.0	18.5%	3.5%
7	Umwelt u. Raumordnung	52.4	55.2	55.5	55.9	56.2	56.6	7.9%	1.5%
8	Volkswirtschaft	231.4	186.7	267.4	242.0	242.7	243.3	5.2%	1.0%
9	Finanzen und Steuern	277.3	297.6	383.7	384.1	384.4	271.2	-2.2%	-0.4%
steuerfinanzierter Aufwand:		4'163.8	4'317.6	4'543.8	4'550.1	4'579.5	4'472.5	7.4%	1.4%
Spezialfinanzierungen:									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	203.7	207.8	209.4	219.3	217.9	215.9	6.0%	1.2%
710	Wasserversorgung	162.0	162.3	166.8	147.2	154.5	159.3	-1.7%	-0.3%
9631	SF Liegensch. Hauptst. 15 (SF WE1)	75.7	57.5	63.3	71.3	71.7	72.1	-4.7%	-1.0%
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	41.2	41.0	40.9	40.9	41.1	41.5	0.8%	0.2%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
gebührenfinanzierter Aufwand:		482.6	468.6	480.4	478.6	485.2	488.8	1.3%	0.3%
Aufwand total		4'646.4	4'786.2	5'024.1	5'028.8	5'064.8	4'961.3	6.8%	1.3%

Tabelle 8: Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung

Beträge in CHF 1'000

Funktion	Text	ERTRAG						Wachstumsrate	
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	total	pro Jahr
0	Allgemeine Verwaltung	99.4	101.8	101.9	101.9	102.0	102.1	2.7%	0.5%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	56.1	60.0	60.1	60.1	60.2	60.2	7.3%	1.4%
2	Bildung	1'962.5	2'095.2	2'104.7	2'114.3	2'124.0	2'133.6	8.7%	1.7%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	-	-	-	-	0.0	-		
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	9.8	9.8	9.8	9.9	9.9	10.0	2.0%	0.4%
6	Verkehr	19.6	22.7	22.8	22.9	23.0	23.1	17.7%	3.3%
7	Umwelt u. Raumordnung	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.0%	0.0%
8	Volkswirtschaft	449.6	500.2	540.4	520.6	520.8	521.0	15.9%	3.0%
9	Finanzen und Steuern	1'635.4	1'416.1	1'497.6	1'524.0	1'503.9	1'515.0	-7.4%	-1.5%
steuerfinanzierter Ertrag:		4'232.8	4'206.2	4'337.7	4'354.2	4'344.1	4'365.4	3.1%	0.6%
Spezialfinanzierungen:									
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	203.7	207.8	209.4	219.3	217.9	215.9	6.0%	1.2%
710	Wasserversorgung	162.0	162.3	166.8	147.2	154.5	159.3	-1.7%	-0.3%
9631	SF Liegensch. Hauptst. 15 (SF WE1)	75.7	57.5	63.3	71.3	71.7	72.1	-4.7%	-1.0%
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	41.2	41.0	40.9	40.9	41.1	41.5	0.8%	0.2%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
gebührenfinanzierter Ertrag:		482.6	468.6	480.4	478.6	485.2	488.8	1.3%	0.3%
Ertrag total		4'715.4	4'674.8	4'818.0	4'832.8	4'829.4	4'854.3	2.9%	0.6%
Handlungsspielraum (allg. Haushalt vor neuen Invest.)		69.0	-111.4	-206.1	-195.9	-235.4	-107.0	Mittel:	-131.2

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Tabelle 9: Mittelflussrechnung

Version vom 12.10.26

Beträge in CHF 1'000

	Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	541	614	491	18	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	0	-978	-1'371	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3.	Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:	243	61	41	-16	-73	43	
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	250	20	1	2	-49	70	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-7	41	40	-19	-23	-27	Folgekosten u. Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6.	Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:	-170	-184	-514	-980	-320	-310	
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-50	-74	-404	-475	-40	-130	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-120	-110	-110	-505	-280	-180	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	1	0	0	0	
13.	davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	-8	-21	-26	
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	614	491	18	0	0	0	
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.				-978	-1'371	-1'638	

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt

Version vom 12.10.26

		Prognoseperiode						Beträge in CHF 1'000	
		2026	2027	2028	2029	2030	2031		
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)									
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-170	-242	-293	-288	-302	-176		
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	352	196	201	207	211	214		
	operatives Ergebnis	182	-47	-91	-81	-91	38		
1.c	ausserordentliches Ergebnis	-113	-65	-115	-115	-145	-145	total:	
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	69	-111	-206	-196	-235	-107		-787
2. Investitionen und Finanzanlagen									
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	50	74	404	475	40	130		
2.b	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0		
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen									
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	978	1'371	1'638		
3.b	bestehende Schulden	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600		
3.c	total Fremdmittel kumuliert	1'600	1'600	1'600	2'578	2'971	3'238		
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen									
4.a	Abschreibungen	11	15	20	44	48	51		
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	-1	8	21	26		
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:	
4.d	Total Investitionsfolgekosten	11	15	19	52	68	77		243
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	69	-111	-206	-196	-235	-107		-787
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	58	-127	-225	-248	-304	-184		-1'030
5. Finanzpolitische Reserve								total:	
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	58	-127	-225	-248	-304	-184		-1'030
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	58	-127	-225	-248	-304	-184		-1'030
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZI)								total:	
6.a	1 StAnZI	61	62	65	66	67	68		65
6.b	Gesamtergebnis in StAnZI.	0.9	-2.0	-3.5	-3.7	-4.5	-2.7		-2.6

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt

Version vom 12.10.26

		Prognoseperiode						Beträge in CHF 1'000	
		2026	2027	2028	2029	2030	2031		
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)									
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-89	-109	-108	-126	-122	-121		
1.b	Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis	-16	33	34	36	34	32		
1.c	ausserordentliches Ergebnis	-105	-76	-74	-90	-88	-89		
		0	0	0	0	0	0	total:	
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-105	-76	-74	-90	-88	-89		-523
2. Investitionen und Finanzanlagen									
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	120	110	110	505	280	180		
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0		
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen									
4.a	Abschreibungen	3	4	7	22	28	30	total:	
4.d	Total Investitionsfolgekosten	3	4	7	22	28	30		94
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-105	-76	-74	-90	-88	-89		-523
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-108	-81	-82	-112	-116	-119		-617
7. Selbstfinanzierung und SFG								total:	
7.a	Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	-7	41	40	-19	-23	-27		4
7.b	Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	-6%	37%	36%	-4%	-8%	-15%		0%

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Tabelle 10: Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt

Version vom 12.10.26

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode						
		2026	2027	2028	2029	2030	2031	
1. Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)								
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-259	-352	-401	-415	-423	-297	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung operatives Ergebnis	336	229	235	244	245	246	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	-113	-65	-115	-115	-145	-145	total:
1.d	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-36	-188	-281	-286	-324	-196	-1'310
2. Investitionen und Finanzanlagen								total:
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	50	74	404	475	40	130	1'173
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	120	110	110	505	280	180	1'305
2.c	Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
3. Finanzierung von Investitionen/Anlagen								
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	0	978	1'371	1'638	
3.b	bestehende Schulden	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600	1'600	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	1'600	1'600	1'600	2'578	2'971	3'238	
4. Folgekosten neue Investitionen/Anlagen								
4.a	Abschreibungen	14	20	27	65	75	81	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	-1	8	21	26	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	total:
4.d	Total Investitionsfolgekosten	14	20	26	74	96	107	337
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-36	-188	-281	-286	-324	-196	-1'310
4.f	Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten	-50	-208	-307	-359	-419	-303	-1'647
5. Finanzpolitische Reserve (allg. HH)								total:
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-50	-208	-307	-359	-419	-303	-1'647
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	-50	-208	-307	-359	-419	-303	-1'647
6. Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)								total:
6.a	1 StAnZl	61	62	65	66	67	68	65
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	-0.8	-3.3	-4.7	-5.4	-6.2	-4.5	-4.2

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Tabelle 11: PLANBILANZ

Version vom 12.10.26

Beträge in CHF 1'000

	Basisjahr	Prognoseperiode					
		2026	2027	2028	2029	2030	2031
TOTAL AKTIVEN	9'434.1	9'298.3	9'251.8	9'182.7	9'996.1	10'160.8	10'316.4
Finanzvermögen	6'615.0	6'410.9	6'287.5	5'814.9	5'796.9	5'796.9	5'796.9
<i>Veränderung</i>		-204.0	-123.4	-472.6	-18.0	0.0	0.0
Verwaltungsvermögen	2'819.2	2'887.3	2'964.2	3'367.8	4'199.2	4'363.9	4'519.5
<i>Veränderung</i>		68.2	76.9	403.6	831.4	164.8	155.5
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	1'450.2	1'520.6	1'518.3	1'845.5	2'220.1	2'155.7	2'181.5
Wasserversorgung	844.7	907.5	999.0	1'051.6	1'345.7	1'505.0	1'652.1
Abwasserentsorgung	429.4	457.2	444.9	468.7	631.4	701.3	683.9
Abfall	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
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)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL PASSIVEN	9'434.1	9'298.3	9'251.8	9'182.7	9'996.1	10'160.8	10'316.4
Fremdkapital	2'019.5	1'742.6	1'742.6	1'742.6	2'721.0	3'113.5	3'380.7
<i>Veränderung</i>		-276.9	0.0	0.0	978.4	392.5	267.1
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	390.7	113.8	113.8	113.8	113.8	113.8	113.8
langfristiges Fremdkapital best.	1'600.0	1'600.0	1'600.0	1'600.0	1'600.0	1'600.0	1'600.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	0.0	978.4	1'370.9	1'638.0
Eigenkapital	7'414.6	7'555.6	7'509.1	7'440.1	7'275.1	7'047.3	6'935.7
<i>Veränderung</i>		141.1	-46.5	-69.0	-165.0	-227.8	-111.6
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Tabelle 12: EIGENKAPITALNACHWEIS

Version vom 12.10.26

Beträge in CHF 1'000

	Prognoseperiode												
	2025 Basisjahr	2026		2027		2028		2029		2030		2031	
		Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	7'415	7'556		7'509		7'440		7'275		7'047		6'936	
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29000 Feuerwehr, zweiseitig	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29001 Wasserversorgung	403.0	-32.8	370.1	-30.3	339.9	-33.8	306.0	-38.7	267.4	-41.1	226.3	-43.5	182.8
29002 Abwasserentsorgung	269.7	-52.9	216.8	-62.0	154.8	-64.4	90.4	-97.1	-6.7	-98.8	-105.5	-99.8	-205.3
29003 Abfallentsorgung	19.8	-3.5	16.3	1.0	17.3	0.5	17.7	0.1	17.8	-0.3	17.6	-0.7	16.9
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 SF Liegensch. Hauptstr. 15 (SF WE 1)	53.8	-18.6	35.2	10.5	45.7	16.2	61.8	24.1	85.9	24.4	110.3	24.7	135.0
2900x Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2900x Übertragung VV nach Art. 85a	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
292 Globalbudgetbereiche													
2920x Rücklagen in Globalbudgetb.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	0.0	0.0	0.0	-30.0	-30.0	0.0	-30.0	0.0	-30.0	0.0	-30.0	0.0	-30.0
29300 SF Kiesgeld (allg. HH)	131.3	120.0	251.3	100.0	351.3	150.0	501.3	150.0	651.3	150.0	801.3	150.0	951.3
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	443.7	25.3	469.0	24.0	493.0	22.0	514.9	-12.4	502.5	-17.3	485.3	-19.6	465.7
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	583.4	53.1	636.5	53.1	689.6	52.1	741.7	42.9	784.7	45.0	829.7	47.8	877.5
2930x SF Liegensch. Hauptstr. 15 Werterhalt	1'113.6	-7.2	1'106.4	14.0	1'120.4	13.9	1'134.3	13.9	1'148.2	13.8	1'162.0	13.7	1'175.7
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	428.9	-428.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29601 Schwankungsreserve	249.0		249.0		249.0		249.0		249.0		249.0		249.0
2961x Marktwertreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
298 übriges Eigenkapital													
2980x übriges Eigenkapital	1'180.9		1'180.9		1'180.9		1'180.9		1'180.9		1'180.9		1'180.9
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		3'024.1		2'897.4		2'672.0		2'424.0		2'120.5		1'936.4	
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	2'537.6	57.6	3'024.1	-126.7	2'897.4	-225.4	2'672.0	-247.9	2'424.0	-303.5	2'120.5	-184.2	1'936.4

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 12.10.26

Beträge in CHF 1'000

	2021	2022	2023	2024	2025	Mittelwert Basis	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Mittelwert Prognose
GESAMTHAUSHALT (konsolidiert)													
= Nettoverschuldungsquotient (NVQ) (Nettoschulden / Direkte Steuern NP und JP und FA)							-446%	-423%	-362%	-268%	-232%	-207%	-319%
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							139%	30%	1%	-5%	-24%	12%	8%
= Zinsbelastungsanteil (ZBA) (Nettozinsaufwand / Laufender Ertrag)							0.3%	0.4%	0.4%	0.6%	0.8%	0.9%	0.6%
= Bruttoverschuldungsanteil (BVA) (Bruttoschulden / Laufender Ertrag)							35%	35%	34%	55%	63%	68%	49%
= Investitionsanteil (INA) (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben)							4%	4%	10%	18%	7%	6%	9%
= Kapitaldienstanteil (KDA) (Kapitaldienst / Laufender Ertrag)							3%	3%	3%	4%	4%	4%	3%
= Nettoschuld in Franken pro Einwohner (N/EW) (Nettoschuld / mittlere Wohnbevölkerung)							-10'514	-10'213	-9'131	-6'881	-6'003	-5'393	-8'017
= Selbstfinanzierungsanteil (SFA) (Selbstfinanzierung / Laufender Ertrag)							5%	1%	0%	-1%	-2%	1%	1%
= Nettozinsbelastungsanteil (NZB) (Finanzaufwand netto / Steuerertrag)							-29.5%	-20.1%	-19.9%	-19.6%	-18.3%	-17.6%	-20.8%
= Massgebliches Eigenkapital pro EW (MEK/EW)							13'089	12'964	12'797	12'580	12'268	12'195	12'648
ALLGEMEINER HAUSHALT (steuerfinanziert)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)							486%	20%	-8%	-7%	-136%	50%	17%
= Bilanzüberschussquotient (BÜQ) (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag / Dir. Steuern + FA)							289%	269%	238%	211%	183%	166%	224%

Tabelle 13: **FINANZKENNZAHLEN**

Beträge in CHF 1'000

[illegible]

Tabelle 13: **FINANZKENNZAHLEN**

Beträge in CHF 1'000

[illegible]

Tabelle 13: FINANZKENNZAHLEN

Version vom 12.10.26

Beträge in CHF 1'000

	2021	2022	2023	2024	2025	Mittelwert Basis	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Mittelwert Prognose
SF FEUERWEHR (zweiseitig)													
= Selbstfinanzierungsgrad (SFG) (Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen *)													
= Kostendeckungsgrad (KDG) (Ertrag ohne Rg.ausgleich / Aufwand ohne Rg.ausgleich)													
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)

Indikatoren/Finanzkennzahlen	Einheit	Ergebnisse der Finanzplanung						
		genehmigt	genehmigt	Plan	genehmigt oder Plan	Planung		
		Rechnung 2025	Budget 2026	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Bilanzüberschuss/Bilanzfehlbetrag (299)	CHF	2'537'592.07		3'024'074	2'897'392	2'671'955	2'424'047	2'120'544
Reserven (294)	CHF	428'872.23		-	-	-	-	-
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen (294 + 299)	CHF	2'966'464.30	-	3'024'074	2'897'392	2'671'955	2'424'047	2'120'544
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt (900)	CHF			57'610	-126'683	-225'436	-247'908	-303'503
Einlagen in finanzpolitische Reserve (+3894) oder Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve (-4894)	CHF			-	-	-	-	-
Jahresergebnis Allgemeiner Haushalt vor Einlagen/Entnahmen finanzpolitische Reserve (900+3894-4894)	CHF	-	-	57'610	-126'683	-225'436	-247'908	-303'503
Steuerertrag NP (400)	CHF	901'209.74		858'121	868'363	907'215	926'378	938'299
Steuerertrag JP (401)	CHF	9'208.60		4'100	4'100	4'100	4'100	4'100
Bruttoschulden (200, 201, 206)	CHF			1'600'000	1'600'000	1'600'000	2'578'378	2'970'919
Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt	CHF			50'001	74'000	404'000	475'000	40'000
Bilanzüberschuss inkl. zusätzliche Abschreibungen pro Einwohner	CHF	6'711.46		6'810.98	6'510.99	5'990.93	5'422.92	4'743.95
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	%			485.97%	19.62%	-8.36%	-6.89%	-135.81%
Bilanzüberschussquotient	%			288.73%	269.48%	237.53%	210.84%	183.14%
Selbstfinanzierungsanteil (Gesamthaushalt)	%			5.13%	1.22%	0.13%	-1.10%	-1.65%
Kapitaldienstanteil (Gesamthaushalt)	%			2.53%	2.74%	2.76%	3.73%	4.11%
Nettoschuld/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			-10'514.15	-10'213.27	-9'130.72	-6'881.16	-6'003.00
Massgebliches EK/Einwohner (Gesamthaushalt)	CHF			13'089.24	12'963.91	12'796.87	12'580.31	12'267.77
Steueranlage Natürliche Personen		1.40		1.40	1.40	1.40	1.40	1.40
Steueranlage Juristische Personen		1.40		1.40	1.40	1.40	1.40	1.40

Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 12.10.26
Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Projekt	Total: Ausg.	Einn.	Netto	2)	3)	Anlagen im Bau	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A		Erneuerung EDV auf Gesamtlösung Dialog G6	40	-	40	VV	-	-	-	13	29	21	13	5
						Abschr.		-	-	3	8	8	8	8
		Stromanschluss Waldhaus	35	-	35	VV	-	34	33	32	32	31	30	
						Abschr.		1	1	1	1	1	1	1
		Hartplatz Belagserneuerung	55	-	55	VV	-	-	-	-	53	51	48	
						Abschr.		-	-	-	2	2	2	2
		PV-Anlage Dach Gemeindehaus	70	10	60	VV	-	-	-	10	58	56	55	
						Abschr.		-	-	-	2	2	2	2
		Gesamtsanierung Gemeindehaus	200	-	200	VV	-	-	-	100	194	188	182	
						Abschr.		-	-	-	6	6	6	6
		Sanierung private Abwasseranlage Gemeindehaus (Leitung)	58	-	58	VV	-	-	57	57	56	55	54	
						Abschr.		-	1	1	1	1	1	1
		Ortsplanungsrevision	15	-	15	VV	87	91	81	71	61	51	41	
						Abschr.		10	10	10	10	10	10	10
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
		Sanierung Flurweg in der Gumme	40	-	40	VV	-	-	-	-	-	36	32	
						Abschr.		-	-	-	-	4	4	4
		Deckbelag Buchholzweg und Rebenweg	130	-	130	VV	-	-	-	-	-	-	127	
						Abschr.		-	-	-	-	-	3	3
		Radweg Treiten-Brüttelen	540	-	540	VV	-	-	-	270	527	513	500	
						Abschr.		-	-	-	14	14	14	14
		Einführung Tempo 30	-	-	-	VV	6	6	6	5	5	5	4	
						Abschr.		0	0	0	0	0	0	0
			-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-	-	-
						Abschr.		-	-	-	-	-	-	-
T o t a l Abschreibungen			1'183	10	1'173		93	11	15	20	44	48	51	
		Bestand neues Verwaltungsvermögen						132	190	574	1'006	998	1'077	
		Veränderung neues Verwaltungsvermögen						132	59	384	431	-8	79	

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!

Version vom 12.10.26
Beträge in CHF 1'000

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!

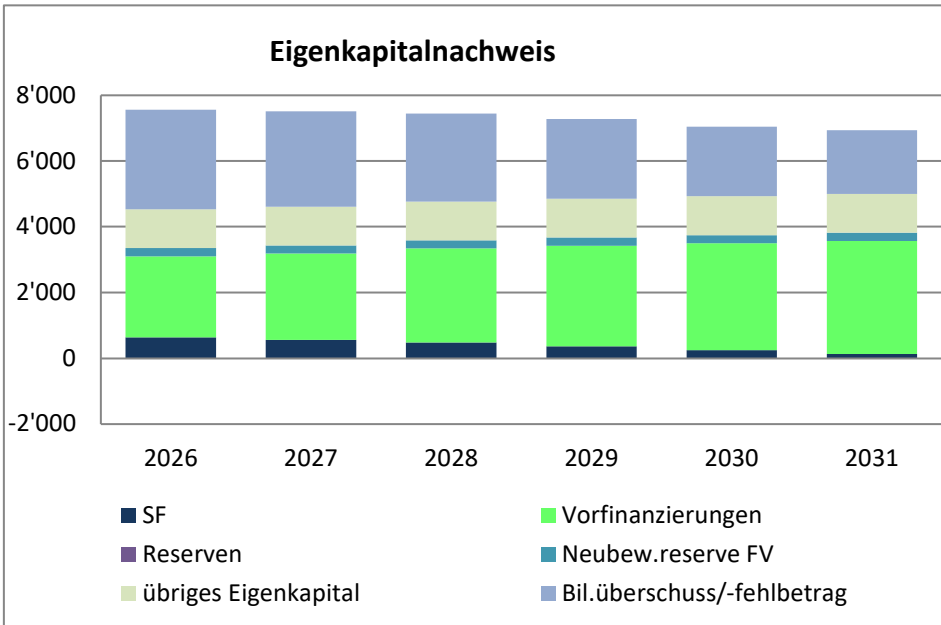
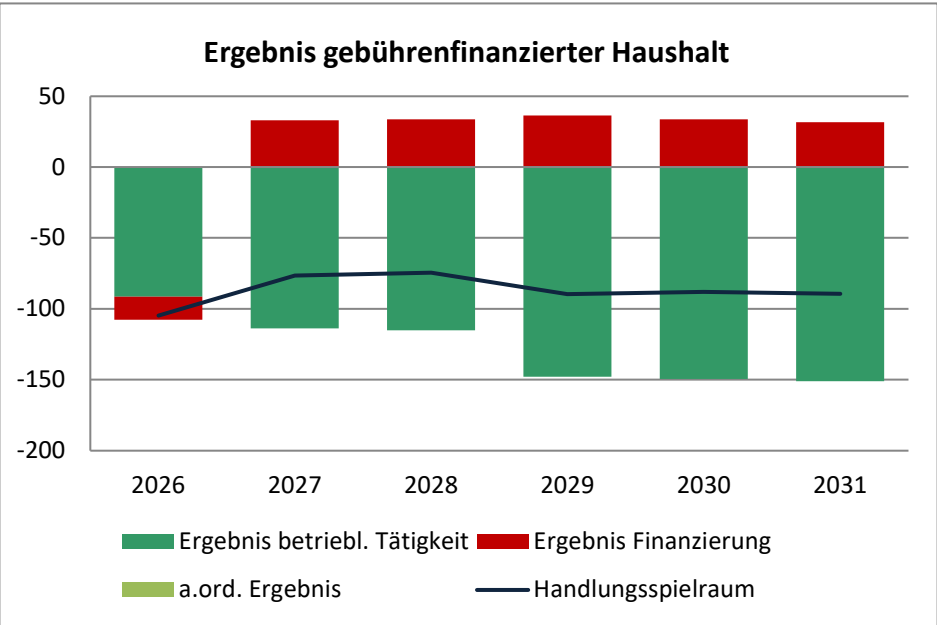
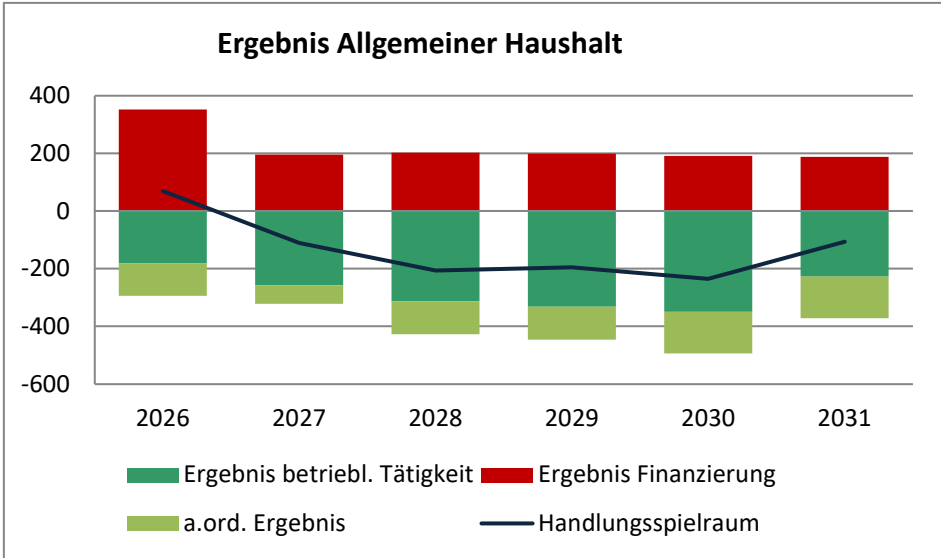
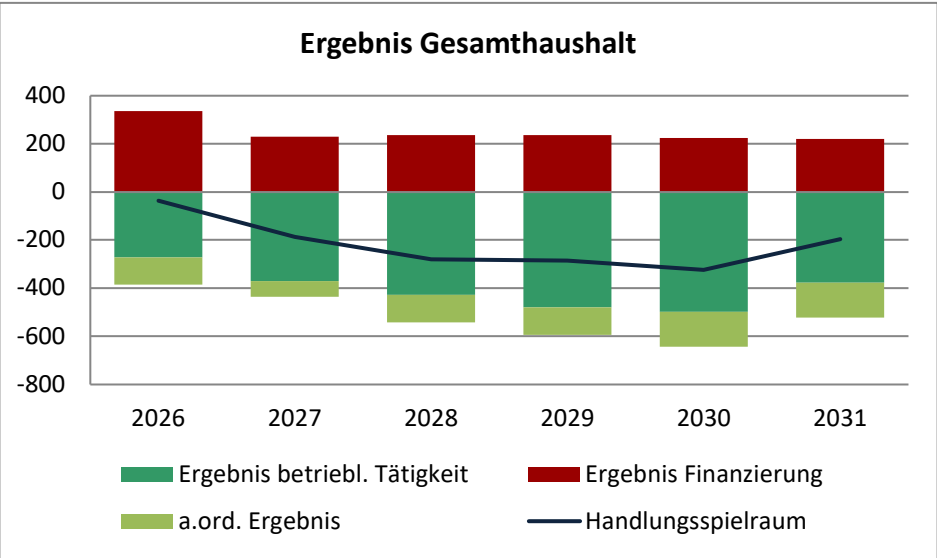
Tabelle 15: ABSCHREIBUNGSTABELLE

Version vom 12.10.26

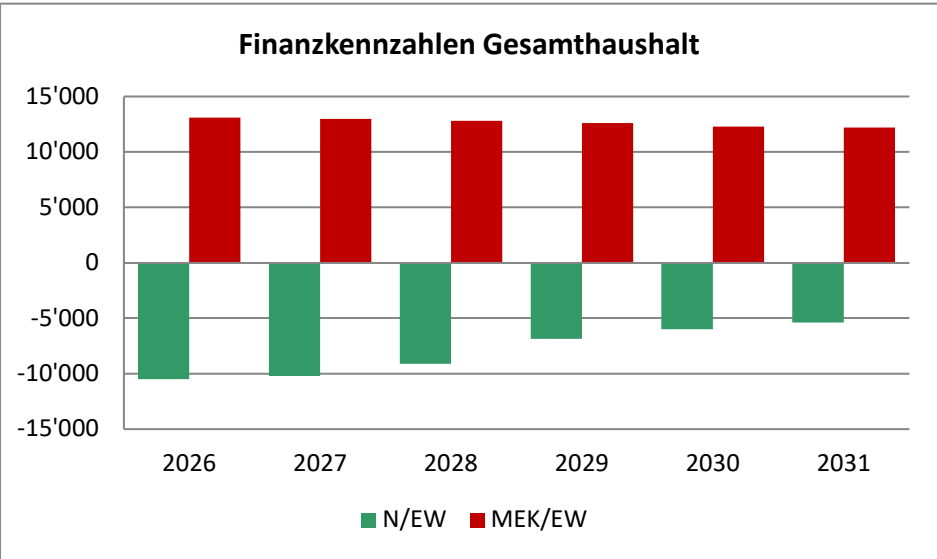
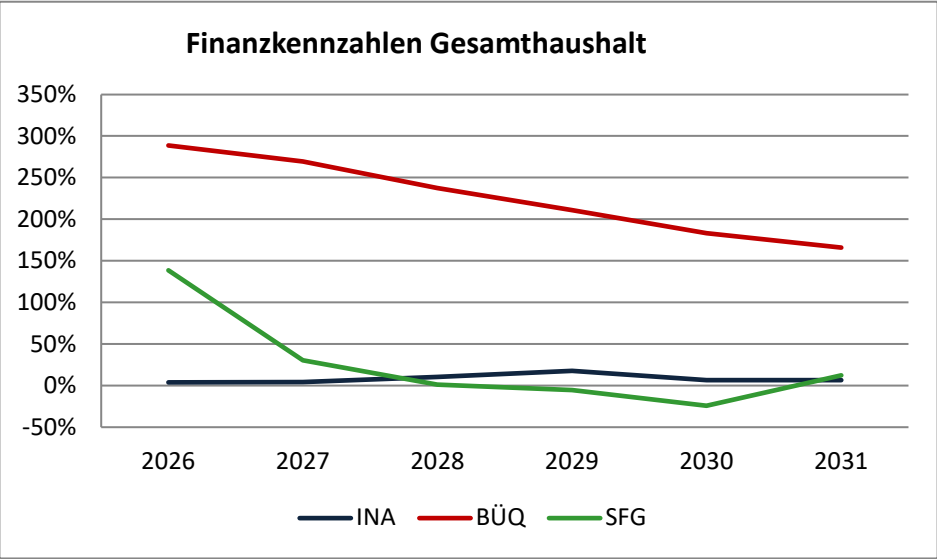
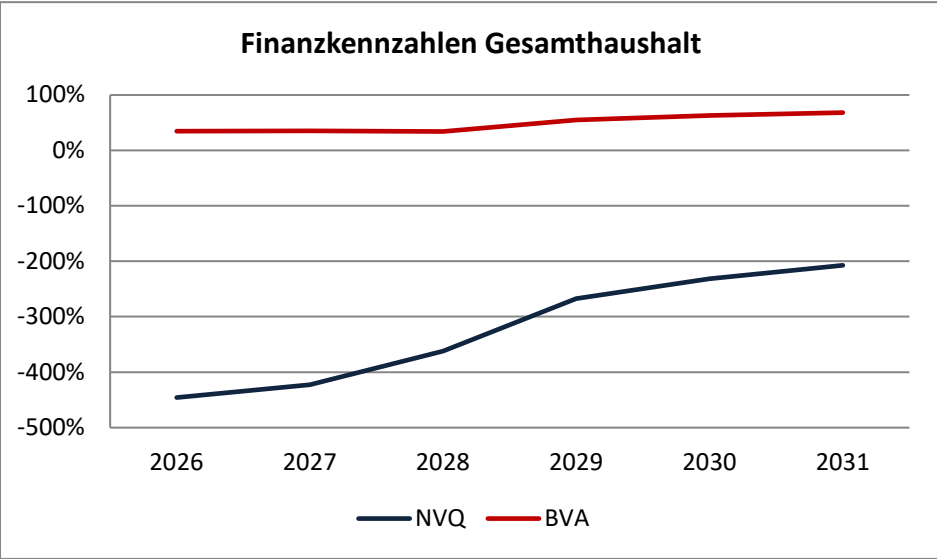
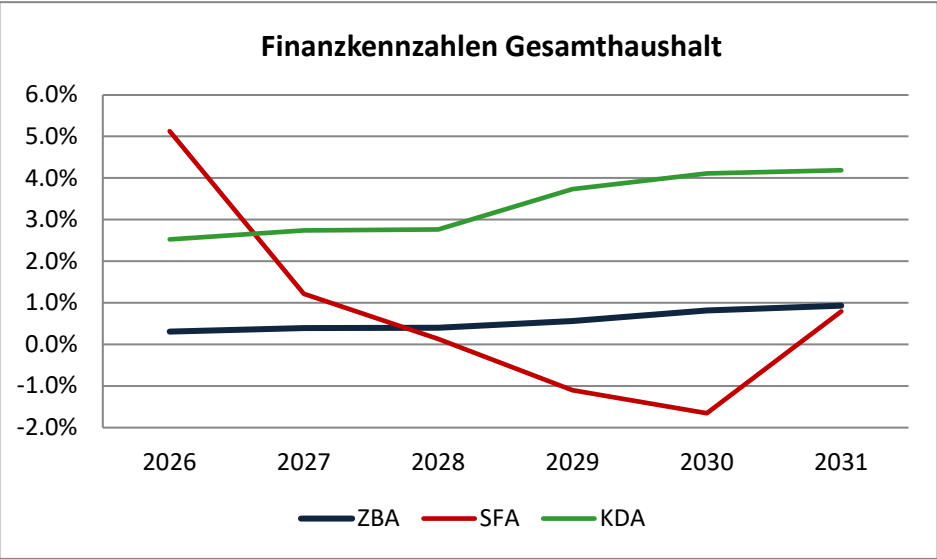
Beträge in CHF 1'000

1)		2)			3)	4) früher:							
	KontoNr.	Projekt	Art	Total: Ausg.	Einn.	Netto	Anlagen im Bau	2026	2027	2028	2029	2030	2031
		Abschlussarbeiten (Deckbelag)		40	-	40	VV	39	38	37	36	35	34
		Riedernweg (1/3 Ant. Abwasser)					Abschr.	1	1	1	1	1	1
		Abschlussarbeiten (Deckbelag) Moos- gasse (1/3 Ant. Wasser)		37	-	37	VV	-	-	36	35	34	33
							Abschr.	-	-	1	1	1	1
		Abschlussarbeiten (Deckbelag) Dorfstrasse/ Oberdorf/Riedernweg (1/2 Ant. Wasser)		125	-	125	VV	-	-	-	122	119	116
							Abschr.	-	-	-	3	3	3
		Ersatz Drainageleitung ab KS 150		90	-	90	VV	-	-	-	-	89	88
							Abschr.	-	-	-	-	1	1
		Kanalisationsaufnahmen und Spülung der Abwasserleitungen (gem. GEP)		60	-	60	VV	-	-	-	54	48	42
							Abschr.	-	-	-	6	6	6
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-	-	-	-	-	-
				-	-	-	VV	-	-	-	-	-	-
							Abschr.	-</					

GRAFIKEN



Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031



Anhang II

Hilfstabellen:

Detailprognose der Erfolgsrechnung
Anfangsbestände der Bilanz
Wiederbeschaffungswerte Wasser
Wiederbeschaffungswerte Abwasser
Übersicht Nutzungsdauer

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	618.6	633.9	634.3	635.6	640.0	644.3	648.8
01	Legislative und Exekutive	71.5	81.8	79.3	79.8	80.3	80.7	81.2
011	Legislative	9.6	13.8	13.8	13.9	14.1	14.2	14.3
0110	Legislative	9.6	13.8	13.8	13.9	14.1	14.2	14.3
0110.3000.01	Sitzungsgelder Wahl-/Stimmausschuss und RPK	1.1	3.1	3.1	3.1	3.1	3.2	3.2 Personalaufwand
0110.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Wahl- und Stimmmaterial	1.6	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Sachaufwand
0110.3130.01	DL Dritter, Versand Abstimmungsmaterial	1.4	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
0110.3132.01	Buchprüfungskosten, Revision	5.4	4.7	4.7	4.7	4.8	4.8	4.9 Sachaufwand
0110.3170.01	Spesenentschädigung		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
012	Exekutive	61.9	68.0	65.5	65.9	66.2	66.6	66.9
0120	Exekutive	61.9	68.0	65.5	65.9	66.2	66.6	66.9
0120.3000.01	Sitzungsgelder Gemeinderat	46.9	50.0	48.0	48.3	48.6	48.9	49.2 Personalaufwand
0120.3000.02	Sitzungsgelder Kommissionen	5.7	5.6	5.6	5.6	5.7	5.7	5.7 Personalaufwand
0120.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	2.2	2.3	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3 Personalaufwand
0120.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
0120.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
0120.3090.01	Aus-/Weiterbildung GR	0.7	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Personalaufwand
0120.3170.01	Spesenentschädigung	0.9	1.0	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Sachaufwand
0120.3199.01	Gemeinderatskredit	4.7	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0	7.0 Nullwachstum
02	Allgemeine Dienste	547.1	552.1	555.0	555.8	559.7	563.6	567.5
022	Allgemeine Dienste	365.5	380.4	369.1	371.6	374.1	376.6	379.2
0220	Allgemeine Dienste	365.5	380.4	369.1	371.6	374.1	376.6	379.2
0220.3010.01	Löhne Verwaltung	229.9	236.1	234.7	236.1	237.5	238.9	240.4 Personalaufwand
0220.3010.09	Rückerstattung Taggelder, Erwerbsersatz, Mutterschaftsentschä	-12.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0220.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	14.6	15.1	15.1	15.2	15.3	15.4	15.5 Personalaufwand
0220.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	19.1	20.1	20.1	20.2	20.3	20.5	20.6 Personalaufwand
0220.3053.01	AG-Beiträge UVG	2.1	2.3	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6 Personalaufwand
0220.3054.01	AG-Beiträge FAK	3.3	3.5	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6 Personalaufwand
0220.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	6.6	6.9	6.9	6.9	7.0	7.0	7.1 Personalaufwand
0220.3090.01	Aus-/Weiterbildung Verwaltung		2.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 Personalaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
0220.3091.01	Personalwerbung Verwaltung	1.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0220.3099.01	übriger Personalaufwand	0.7	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
0220.3100.01	Büromaterial	2.0	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
0220.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
0220.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.1	1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
0220.3110.01	Anschaffung Büromöbiliar und Geräte	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
0220.3113.01	Anschaffung Hardware		5.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
0220.3118.01	Anschaffung Software und Lizenzen	1.6	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
0220.3130.01	DL Dritter (Porti, Telefon, Kontospesen, Betreibungsgebühren)	5.0	6.0	5.9	6.0	6.0	6.1	6.1 Sachaufwand
0220.3130.02	Aktenvernichter	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
0220.3130.03	DL Dritter (Bauverwaltung)	15.3	25.0	20.0	20.2	20.4	20.6	20.8 Sachaufwand
0220.3132.01	Honorare Fachexperten (Fipla)	3.2	3.5	3.3	3.3	3.4	3.4	3.4 Sachaufwand
0220.3132.02	Honorare externe Fachexperten/Berater	22.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0220.3132.03	Honorare Fachexperten (Archivreorganisation)		1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
0220.3132.04	Honorare Fachexperten (Überarbeitung + Neuschaffung Erlasse)	2.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3133.01	Informatik MKF	1.4	1.6	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
0220.3134.01	Sachversicherungsprämien	1.8	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
0220.3158.01	Software Wartung und Support Dialog	27.4	25.0	25.0	25.3	25.5	25.8	26.0 Sachaufwand
0220.3161.01	Miete Fotokopiergerät	3.7	3.8	3.8	3.8	3.9	3.9	4.0 Sachaufwand
0220.3170.01	Spesenentschädigung	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0220.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Guthaben	1.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0220.3611.01	Entschädigung an Kanton für Dienstleistungen	8.9	9.0	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2 schwacher Zuwachs
0220.3636.01	Mitglieder- und Jahresbeiträge	1.7	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
029	Verwaltungsliegenschaften	181.6	171.7	185.9	184.2	185.6	187.0	188.3
0290	Verwaltungsliegenschaften	179.8	169.7	183.7	182.0	183.3	184.7	186.1
0290.3010.01	Löhne Reinigungspersonal	90.7	93.7	95.5	96.1	96.6	97.2	97.8 Personalaufwand
0290.3010.09	Rückerstattung Taggelder, Erwerbsersatz, Mutterschaftsentschä	-7.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
0290.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	5.2	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2	6.2 Personalaufwand
0290.3052.01	AG-Beiträge Pensionskasse	8.5	9.0	10.1	10.2	10.2	10.3	10.3 Personalaufwand
0290.3053.01	AG-Beiträge UVG	1.2	2.0	2.1	2.1	2.1	2.1	2.2 Personalaufwand
0290.3054.01	AG-Beiträge FAK	1.2	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4 Personalaufwand
0290.3055.01	AG-Beiträge Krankentaggeldversicherung	2.3	2.7	2.8	2.8	2.8	2.9	2.9 Personalaufwand
0290.3090.01	Aus-/Weiterbildung Abwart	0.1	0.7	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Personalaufwand
0290.3101.01	Reinigungs-/Verbrauchsmaterial	2.0	3.0	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Sachaufwand
0290.3111.01	Anschaffung Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	0.5	2.4	6.0	3.0	3.0	3.1	3.1 Sachaufwand
0290.3112.01	Anschaffung Kleider	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0290.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial, Gemeindehaus/Turnhalle	13.9	15.0	15.0	15.2	15.3	15.5	15.6 Sachaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
0290.3130.02	Stellvertretung Abwart	21.5	9.5	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Sachaufwand
0290.3132.01	Holzfeuerungsanlage	2.6	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
0290.3134.01	Sachversicherungsprämien	3.1	3.1	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
0290.3140.01	Unterhalt Spielplatz/Sportplatz	2.1	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
0290.3144.01	Unterhalt Liegenschaften und Einrichtungen	28.1	10.0	15.0	15.2	15.3	15.5	15.6 Sachaufwand
0290.3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge	2.9	4.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2 Sachaufwand
0290.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte, Mobilien		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
0290.3170.01	Spesenentschädigung	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
0292	Waldhaus	1.8	2.0	2.2	2.2	2.2	2.3	2.3
0292.3010.01	Lohn Hüttewart Waldhaus	1.0	0.5	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Personalaufwand
0292.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
0292.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
0292.3119.01	Anschaffung Mobiliar	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
0292.3120.01	Wasser, Energie Waldhaus	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
0292.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
0292.3144.01	Unterhalt Waldhaus	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
0292.3170.01	Spesenentschädigung	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	55.6	86.4	87.0	87.4	85.6	86.1	86.5
11	Öffentliche Sicherheit	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
111	Polizei	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
1110	Polizei	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
1110.3130.01	Dienstleistungen Kantonspolizei	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 gem. FILAG
14	Allgemeines Rechtswesen	17.1	21.8	23.1	23.3	21.3	21.5	21.8
140	Allgemeines Rechtswesen	17.1	21.8	23.1	23.3	21.3	21.5	21.8
1400	Allgemeines Rechtswesen	17.1	21.8	23.1	23.3	21.3	21.5	21.8
1400.3102.01	Publikationen Baugesuche	1.8	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
1400.3130.01	Gebühren Einwohner- und Fremdenkontrolle	3.1	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1 Sachaufwand
1400.3130.02	Baugebühren	6.9	10.0	12.0	12.1	10.0	10.1	10.2 Sachaufwand
1400.3130.03	Aufwand und Unterhalt Gemeindewaage		0.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
1400.3132.01	Nachführung Vermessungswesen	5.3	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2 Sachaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
1400.3134.01	Sachversicherungsprämien Gemeindewaage	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
15	Feuerwehr	27.5	51.1	51.4	51.5	51.7	51.8	52.0
150	Feuerwehr	27.5	51.1	51.4	51.5	51.7	51.8	52.0
1500	Feuerwehr	27.5	51.1	51.4	51.5	51.7	51.8	52.0
1500.3151.01	Unterhalt Anlagen	0.7	0.5	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
1500.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Guthaben WD-Ersatzabgaben	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3181.01	Forderungsverluste WD-Ersatzabgaben	0.4	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
1500.3612.01	Entschädigung an Gemeinde Müntschemier	26.3	26.0	26.0	26.1	26.3	26.4	26.5 schwacher Zuwachs
1500.3612.02	Entschädigung Feuerwehrmagazin Müntschemier		24.3	24.3	24.3	24.3	24.3	24.3 gem. Angaben Gemeinde
16	Verteidigung	10.6	13.2	12.2	12.3	12.3	12.4	12.5
161	Militärische Verteidigung	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
1610	Militärische Verteidigung	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
1610.3612.01	Entschädigung Schiessanlage Brüttelen	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
162	Zivile Verteidigung	9.1	11.7	10.7	10.8	10.8	10.9	11.0
1620	Zivilschutz	9.1	11.7	10.7	10.8	10.8	10.9	11.0
1620.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Zivilschutzanlage	0.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
1620.3132.01	periodische Schutzraumkontrolle		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
1620.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
1620.3151.01	Unterhalt Anlagen	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
1620.3612.01	Beitrag an Gemeindeverband öffentliche Sicherheit	8.1	9.5	8.5	8.5	8.6	8.6	8.7 schwacher Zuwachs
2	Bildung	2'449.5	2'336.1	2'508.2	2'520.0	2'535.8	2'551.7	2'567.8
21	Obligatorische Schule	2'449.4	2'336.0	2'508.1	2'519.9	2'535.7	2'551.6	2'567.7
211	Eingangsstufe	306.6	292.2	309.1	310.8	312.4	314.1	315.8
2110	Kindergarten	306.6	292.2	309.1	310.8	312.4	314.1	315.8
2110.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	14.1	15.0	15.0	15.2	15.3	15.5	15.6 Sachaufwand

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
2110.3119.01	Anschaffung Mobiliar	4.9	6.0	7.0	7.1	7.1	7.2	7.3 Sachaufwand
2110.3130.01	Porti, div. Gebühren	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
2110.3170.01	Spesenentschädigung	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
2110.3171.01	Ausflüge	3.1	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
2110.3611.01	Lehrerbesoldung Kindergarten	284.4	269.1	285.0	286.4	287.9	289.3	290.7 schwacher Zuwachs
212	Primarstufe	1'285.6	1'229.3	1'313.5	1'321.2	1'328.9	1'336.7	1'344.6
2120	Primarstufe	1'285.6	1'229.3	1'313.5	1'321.2	1'328.9	1'336.7	1'344.6
2120.3000.01	Sitzungsgelder Schulkommission Treiten	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
2120.3000.02	Löhne/Sitzungsgeld Projektgruppe/Helfergruppe	5.2	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1 Personalaufwand
2120.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2120.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2120.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
2120.3090.01	Aus- /Weiterbildung Lehrer	8.6	10.0	14.0	14.1	14.2	14.3	14.3 Personalaufwand
2120.3099.01	übriger Personalaufwand, Geschenke, Ehrungen	2.2	4.0	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1 Personalaufwand
2120.3102.01	Drucksachen, Publikationen, Büromaterial	5.5	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	4.7 Sachaufwand
2120.3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1.2	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
2120.3103.02	Bibliothek	0.4	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
2120.3104.01	Schulmaterial und Lehrmittel	54.9	55.0	55.0	55.6	56.1	56.7	57.2 Sachaufwand
2120.3104.02	Schulmaterial Werken	15.1	15.0	15.0	15.2	15.3	15.5	15.6 Sachaufwand
2120.3104.03	Schulmaterial Informatik	12.2	13.0	12.0	12.1	12.2	12.4	12.5 Sachaufwand
2120.3111.01	Anschaffung Schulgeräte und Werkzeuge	23.9	17.0	7.0	7.1	7.1	7.2	7.3 Sachaufwand
2120.3113.01	Anschaffung Hardware	23.1	22.0	22.0	22.2	22.4	22.7	22.9 Sachaufwand
2120.3119.01	Anschaffung Mobiliar	23.8	15.5	5.7	5.8	5.8	5.9	5.9 Sachaufwand
2120.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Telefon, Porti, Gebühren)	9.0	8.0	9.0	9.1	9.2	9.3	9.4 Sachaufwand
2120.3130.03	Schwimmunterricht	4.1	4.5	4.5	4.5	4.6	4.6	4.7 Sachaufwand
2120.3132.01	DL Dritter, Honorare, Übersetzungen	9.0	8.0	8.0	8.1	8.2	8.2	8.3 Sachaufwand
2120.3134.02	Sachversicherungsprämien	4.2	3.7	4.2	4.2	4.3	4.3	4.4 Sachaufwand
2120.3151.01	Unterhalt Mobilien	4.3	2.5	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Sachaufwand
2120.3162.01	Leasing Fotokopiergerät	21.4	20.0	21.0	21.2	21.4	21.6	21.9 Sachaufwand
2120.3170.01	Spesenentschädigung	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
2120.3171.01	Schulreisen, Lager, Projektwochen	38.6	30.0	38.0	38.4	38.8	39.2	39.5 Sachaufwand
2120.3199.01	Schulanlässe, Schlussfeier	4.3	5.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
2120.3611.01	Lehrerbesoldung Primarschule	960.4	938.2	1'018.2	1'023.3	1'028.4	1'033.5	1'038.7 schwacher Zuwachs
2120.3612.01	Beiträge besondere Massnahmen Volksschule	51.3	40.0	51.5	51.8	52.0	52.3	52.5 schwacher Zuwachs
213	Oberstufe	119.7	130.1	139.6	144.6	146.0	147.5	148.9
2130	Sekundarstufe I	119.7	130.1	139.6	144.6	146.0	147.5	148.9

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Prognoseannahmen
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	10.7	11.0	11.0	11.1	11.2	11.3	11.3	
32	Kultur, übrige	5.6	5.8	5.8	5.8	5.9	5.9	6.0	
329	Kultur	5.6	5.8	5.8	5.8	5.9	5.9	6.0	
3290	Übrige Kultur	5.6	5.8	5.8	5.8	5.9	5.9	6.0	
3290.3130.02	Bundesfeier	2.1	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	Sachaufwand
3290.3130.03	Jungbürgerfeier	0.3	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	Sachaufwand
3290.3636.01	Beitrag Adventsmärit	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
3290.3636.02	Beitrag Kulturförderung	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1	schwacher Zuwachs
33	Medien	3.4	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3	3.3	
332	Massenmedien	3.4	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3	3.3	
3320	Massenmedien	3.4	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3	3.3	
3320.3130.01	Anzeigerzustellung und Flugblätter	3.4	3.2	3.2	3.2	3.3	3.3	3.3	Sachaufwand
34	Sport und Freizeit	1.7	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	
341	Sport	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
3410	Sport	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
3410.3635.02	Beiträge Sportveranstaltungen	0.3	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	schwacher Zuwachs
342	Freizeit	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
3420	Freizeit	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
3420.3632.01	Ferienpass	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	schwacher Zuwachs
3420.3636.01	Beitrag Berner Wanderwege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	schwacher Zuwachs
3420.3636.02	Beitrag Ferieninsel	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	schwacher Zuwachs
4	Gesundheit	6.8	7.4	6.9	7.0	7.0	7.1	7.2	
42	Ambulante Krankenpflege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
421	Ambulante Krankenpflege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
4210	Ambulante Krankenpflege	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
4210.3636.01	Beitrag an Spitex Seeland	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
43	Gesundheit	6.7	7.3	6.8	6.9	6.9	7.0	7.1
433	Schulgesundheitsdienst	6.7	7.3	6.8	6.9	6.9	7.0	7.1
4330	Schulgesundheitsdienst	0.1	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
4330.3136.01	Schularzthonorare	0.1	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
4331	Schulzahnpflege	6.6	6.5	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2
4331.3136.01	Zahnuntersuchungskosten Schüler	6.6	6.5	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2 Sachaufwand
5	Soziale Sicherheit	402.0	436.8	455.8	470.6	482.5	488.6	471.8
53	Alter + Hinterlassene	115.2	121.6	127.4	132.6	139.2	144.9	144.6
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	10.5	11.0	11.0	11.1	11.1	11.2	11.2
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	10.5	11.0	11.0	11.1	11.1	11.2	11.2
5310.3612.01	Entschädigung AHV-Zweigstelle Müntschemier-Treiten	10.5	11.0	11.0	11.1	11.1	11.2	11.2 schwacher Zuwachs
532	Ergänzungsleistungen AHV/IV	98.9	103.9	109.7	114.8	121.3	126.9	126.5
5320	Ergänzungsleistungen AHV/IV	98.9	103.9	109.7	114.8	121.3	126.9	126.5
5320.3631.01	Lastenausgleich EL	98.9	103.9	109.7	114.8	121.3	126.9	126.5 gemäss FILAG
535	Leistungen an das Alter	5.9	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8	6.8
5350	Leistungen an das Alter	5.9	6.7	6.7	6.7	6.8	6.8	6.8
5350.3636.01	diverse Spenden	1.4	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
5350.3636.02	Beitrag Altersausflug	4.6	4.7	4.7	4.7	4.7	4.8	4.8 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
54	Familie und Jugend	15.9	17.7	17.5	17.6	18.1	18.2	18.3
541	Familienzulagen	2.1	2.3	2.2	2.2	2.7	2.7	2.7
5410	Familienzulagen	2.1	2.3	2.2	2.2	2.7	2.7	2.7
5410.3631.01	Lastenausgleich FamZu	2.1	2.3	2.2	2.2	2.7	2.7	2.7 gemäss FILAG
544	Jugendschutz	2.1	2.4	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3
5440	Jugendschutz allgemein	2.1	2.4	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3
5440.3612.01	Beitrag Jugendarbeit ROJA	1.8	2.0	1.9	1.9	1.9	1.9	1.9 schwacher Zuwachs
5440.3636.01	Mütter-/Väterberatung, Elternbriefe Pro Juventute	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
545	Leistungen an Familien	11.6	13.0	13.0	13.1	13.1	13.2	13.3
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	11.6	13.0	13.0	13.1	13.1	13.2	13.3
5451.3636.01	Betreuungsgutscheine Kinderbetreuung KITA (KiBon)	11.6	13.0	13.0	13.1	13.1	13.2	13.3 schwacher Zuwachs
57	Sozialhilfe und Asylwesen	270.8	297.5	310.9	320.4	325.2	325.5	309.0
579	Sozialhilfe	270.8	297.5	310.9	320.4	325.2	325.5	309.0
5790	Sozialhilfe	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7
5790.3636.01	Spenden gemeinnützige Organisationen	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 schwacher Zuwachs
5796	Regionaler Sozialdienst	10.7	10.8	9.5	9.5	9.6	9.6	9.7
5796.3632.01	Beitrag Sozialdienst Erlach	10.7	10.8	9.5	9.5	9.6	9.6	9.7 schwacher Zuwachs
5799	Lastenausgleich Soziales	259.4	286.0	300.7	310.2	314.9	315.1	298.6
5799.3611.01	Lastenausgleich Sozialhilfe	259.4	286.0	300.7	310.2	314.9	315.1	298.6 gemäss FILAG
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	62.4	91.1	74.9	105.5	106.1	107.0	108.0
61	Strassenverkehr	39.1	66.7	50.2	50.7	51.2	51.6	52.1

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
615	Gemeindestrassen	39.4	60.7	47.2	47.6	48.1	48.5	49.0
6150	Gemeindestrassen	39.4	60.7	47.2	47.6	48.1	48.5	49.0
6150.3000.01	Sitzungsgelder Kommission Mobilität	0.7	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
6150.3010.01	Löhne Gemeindewerk	5.9	7.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.1 Personalaufwand
6150.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Personalaufwand
6150.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
6150.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
6150.3101.01	Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Kies	2.9	6.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2 Sachaufwand
6150.3101.02	Strassensignalisation	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
6150.3120.01	Strom Strassenbeleuchtung	1.9	3.5	2.5	2.5	2.6	2.6	2.6 Sachaufwand
6150.3132.01	Honorare und Dienstleistungen		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
6150.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
6150.3141.01	Unterhalt Strassen	9.0	15.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Sachaufwand
6150.3141.03	Winterdienst	6.2	6.5	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2 Sachaufwand
6150.3141.04	Strassenreinigung	3.9	10.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2 Sachaufwand
6150.3149.01	Unterhalt Strassenbeleuchtung	0.6	1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
6150.3151.01	Unterhalt Maschinen Werkzeuge	0.5	0.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
6150.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte, Mobilien	7.4	8.0	8.0	8.1	8.2	8.2	8.3 Sachaufwand
619	Strassen, übriges	-0.3	6.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1
6191	Werkhof	-0.3	6.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1
6191.3120.01	Wasser, Energie, Heizmaterial Werkhof	-0.3	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
6191.3144.01	Unterhalt Werkhof		5.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
62	Öffentlicher Verkehr	23.4	24.4	24.7	54.8	54.9	55.4	55.9
622	Regionalverkehr	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6
6220	Regionalverkehr	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6
6220.3632.01	diverse Beiträge	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
6220.3636.01	Beitrag Fahrdienst	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
629	Öffentlicher Verkehr	21.7	22.8	23.1	53.2	53.3	53.8	54.2
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	21.7	22.8	23.1	53.2	53.3	53.8	54.2

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
6291.3631.60	Lastenausgleich öff. Verkehr	21.7	22.8	23.1	23.2	23.3	23.8	24.2 gemäss FILAG
6291.3631.60	Lastenausgleich öff. Verkehr, zusätzlich ab 2027				30.0	30.0	30.0	30.0 gem. Angaben Gemeinde (gem. Reg.konf. Anbindung Treiten geplant)
64	Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
640	Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6400	Nachrichtenübermittlung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7	Umweltschutz und Raumordnung	374.7	429.8	435.5	438.1	440.7	443.4	446.0
71	Wasserversorgung	104.0	144.8	143.8	144.6	145.5	146.3	147.1
710	Wasserversorgung	104.0	144.8	143.8	144.6	145.5	146.3	147.1
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	104.0	144.8	143.8	144.6	145.5	146.3	147.1
7101.3000.01	Sitzungsgelder Kommission Mobilität	0.1	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7101.3102.01	Drucksachen, Publikationen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7101.3111.01	Anschaffung Wasserzähler	0.1	1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7101.3130.01	DL Dritter (Porto)	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7101.3130.02	DL Dritter (Zählerablesung)	0.5	1.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
7101.3132.01	Nachführung Leitungskataster	0.4	1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7101.3132.02	Honorare und Dienstleistungen		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7101.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7101.3143.01	Unterhalt Leitungsnetz	10.4	15.0	15.0	15.2	15.3	15.5	15.6 Sachaufwand
7101.3158.01	Software Abonnementsgebühren Kamstrup	1.2	1.2	1.3	1.3	1.3	1.3	1.4 Sachaufwand
7101.3170.01	Spesenentschädigung		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7101.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Guthaben	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7101.3199.01	Vorsteuerkürzung Mehrwertsteuer	1.0		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7101.3510.50	Einlage SF Werterhalt Anschlussgebühren	24.0	50.0	50.0	50.3	50.5	50.8	51.0 schwacher Zuwachs
7101.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
7101.3612.02	Interne Verrechnung Sitzungsgeld	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 schwacher Zuwachs
7101.3632.01	WAGROM (Arbeitsleistung)	8.7	7.6	8.7	8.7	8.8	8.8	8.9 schwacher Zuwachs
7101.3632.02	WAGROM (Leistungspreis)	53.9	62.1	60.3	60.6	60.9	61.2	61.5 schwacher Zuwachs
7101.9011.10	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
72	Abwasserentsorgung	168.8	191.4	195.5	196.6	197.6	198.7	199.8

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
720	Abwasserentsorgung	168.8	191.4	195.5	196.6	197.6	198.7	199.8
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	168.8	191.4	195.5	196.6	197.6	198.7	199.8
7201.3000.01	Sitzungsgelder Kommission Mobilität	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7201.3010.01	Löhne	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 Personalaufwand
7201.3053.01	AG-Beiträge UVG		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
7201.3102.01	Drucksachen, Publikationen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
7201.3130.01	DL Dritter (Porto)		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
7201.3132.01	Nachführung Leitungskataster	0.9	3.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
7201.3132.02	Honorare und Dienstleistungen	1.3	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1 Sachaufwand
7201.3143.01	Unterhalt Kanalisationsnetz		10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Sachaufwand
7201.3158.01	Software Abonnementsgebühren Kamstrup	1.2	1.2	1.3	1.3	1.3	1.3	1.4 Sachaufwand
7201.3161.01	Miete Fahrzeuge, Geräte, Mobilien		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7201.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Guthaben	0.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7201.3510.10	Einlage SF Werterhalt	38.2	20.3	20.3	20.4	20.5	20.6	20.7 schwacher Zuwachs
7201.3510.50	Einlage SF Werterhalt Anschlussgebühren	32.1	50.0	50.0	50.3	50.5	50.8	51.0 schwacher Zuwachs
7201.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1 schwacher Zuwachs
7201.3612.02	Interne Verrechnung Sitzungsgeld	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 schwacher Zuwachs
7201.3632.01	Betriebsbeitrag an ARA Täuffelen	89.4	97.8	102.8	103.3	103.8	104.3	104.9 schwacher Zuwachs
7201.9011.20	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
73	Abfall	44.8	41.2	41.0	41.4	41.8	42.2	42.6
730	Abfall	44.8	41.2	41.0	41.4	41.8	42.2	42.6
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	44.8	41.2	41.0	41.4	41.8	42.2	42.6
7301.3101.01	Müvesäcke und -vignetten	0.7	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
7301.3101.02	Kunststoff-Sammelsäcke	0.6	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8 Sachaufwand
7301.3102.01	Drucksachen, Publikation	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
7301.3111.01	Anschaffung Geräte und Maschinen	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
7301.3130.01	Abfallverwertung Kehricht	14.4	17.0	15.0	15.2	15.3	15.5	15.6 Sachaufwand
7301.3130.02	Abfallverwertung Grünabfuhr	17.8	17.0	17.5	17.7	17.9	18.0	18.2 Sachaufwand
7301.3150.01	Unterhalt Abfallanlagen	3.4	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
7301.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 schwacher Zuwachs
7301.3612.02	Interne Verrechnung Sitzungsgeld	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 schwacher Zuwachs
7301.3632.02	Beitrag Tierkörperbeseitigungsanstalt	4.6	1.8	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
7301.9010.30	Ertragsüberschuss			1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
7301.9011.30	Aufwandüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Prognoseannahmen
74	Verbauungen	36.8	38.0	40.1	40.3	40.5	40.7	40.9	
741	Gewässerverbauungen	36.8	38.0	40.1	40.3	40.5	40.7	40.9	
7410	Gewässerverbauungen	36.8	38.0	40.1	40.3	40.5	40.7	40.9	
7410.3632.01	Beitrag Stauwehrdienst JGK	36.8	37.8	39.9	40.1	40.3	40.5	40.7	schwacher Zuwachs
7410.3636.01	Mitgliederbeiträge an Zukunft Drei Seen Land		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	schwacher Zuwachs
75	Arten- und Landschaftsschutz	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
750	Arten- und Landschaftsschutz	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
7500.3140.01	Unterhalt Biotope		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
7500.3634.01	Beitrag Biotopverbund Grosses Moos	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	schwacher Zuwachs
77	Übriger Umweltschutz	17.5	11.6	12.3	12.4	12.5	12.7	12.8	
771	Friedhof und Bestattung	16.3	11.3	12.0	12.1	12.2	12.4	12.5	
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	16.3	11.3	12.0	12.1	12.2	12.4	12.5	
7710.3010.01	Löhne Beerdigungen	0.1	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Personalaufwand
7710.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Personalaufwand
7710.3111.01	Anschaffung Mobilien, Maschinen	0.8	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
7710.3120.01	Kehricht, Grünabfuhr Friedhof	0.2	0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
7710.3130.01	Dienstleistungen Dritter (Bestattungen)	3.4	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	Sachaufwand
7710.3130.02	Dienstleistungen Dritter (Friedhofpflege)	10.8	6.0	7.0	7.1	7.1	7.2	7.3	Sachaufwand
7710.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	Sachaufwand
7710.3140.01	Unterhalt Anlagen	0.9	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	Sachaufwand
779	Umweltschutz	1.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	
7792	Hundetoiletten	1.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	
7792.3101.01	Verbrauchsmaterial		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	Sachaufwand
7792.3111.01	Anschaffung Robidog	1.3		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	Sachaufwand
79	Raumordnung	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
790	Raumordnung	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3
7900	Raumordnung allgemein	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7907	Regionalkonferenzen	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3
7907.3634.01	Beitrag seeland biel/bienne	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3 schwacher Zuwachs
8	Volkswirtschaft	234.1	231.4	186.7	267.4	242.0	242.7	243.3
81	Landwirtschaft	41.6	35.9	35.9	36.0	10.0	10.1	10.1
811	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	13.8	9.0	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2
8110	Verwaltung, Vollzug und Kontrolle	13.8	9.0	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2
8110.3636.01	Diverse Beiträge	13.8	9.0	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2 schwacher Zuwachs
812	Strukturverbesserungen	27.2	26.0	26.0	26.0	0.0	0.0	0.0
8120	Strukturverbesserungen	27.2	26.0	26.0	26.0	0.0	0.0	0.0
8120.3131.01	Meliorationsprojekt	25.4	26.0	26.0	26.0			bis 2028
8120.3131.02	Planung und Projektierung	1.9		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Sachaufwand
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.5	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.5	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9
8140.3010.01	Lohn Ackerbaustellenleiter	0.5	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Personalaufwand
8140.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
8140.3130.02	Feuerbrandbekämpfung, Schädlingsbekämpfung		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8140.3170.01	Spesenentschädigung Ackerbaustellenleiter	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
82	Forstwirtschaft	42.3	33.9	39.4	39.8	40.2	40.6	41.0
820	Forstwirtschaft	42.3	33.9	39.4	39.8	40.2	40.6	41.0
8200	Forstwirtschaft	42.3	33.9	39.4	39.8	40.2	40.6	41.0

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
8200.3130.01	Diverse Dienstleistungen Dritter, Pflege, Förster und Revier	3.3	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
8200.3130.02	Gemeindehecken Buchholz, Ryffli, Badele	0.4		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
8200.3130.03	Diverse Dienstleistungen Dritter, Normal- und Zwangsnutzung	34.9	25.0	30.0	30.3	30.6	30.9	31.2 Sachaufwand
8200.3130.04	Diverse Dienstleistungen Dritter, Strassen- und Wegunterhalt	3.1	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2 Sachaufwand
8200.3134.01	Sachversicherungsprämien	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8200.3137.01	Steuern	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
8200.3199.01	übriger Betriebsaufwand	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
8200.3636.01	Mitglieder- und Jahresbeiträge	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
84	Tourismus	0.0	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
840	Tourismus	0.0	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
8400	Tourismus	0.0	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
8400.3140.01	Unterhalt HPM-Rastplatz		0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Sachaufwand
87	Brennstoffe und Energie	40.2	40.2	40.2	40.4	40.6	40.8	41.0
871	Elektrizität	40.2	40.2	40.2	40.4	40.6	40.8	41.0
8710	Elektrizität allgemein	40.2	40.2	40.2	40.4	40.6	40.8	41.0
8710.3636.01	Beitrag Solarplattform Seeland	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 schwacher Zuwachs
8710.3637.01	Beitrag aus Fonds erneuerbare Energie	20.0	20.0	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4 schwacher Zuwachs
8710.3893.01	Einlage in Fonds erneuerbare Energie	19.9	20.0	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4 schwacher Zuwachs
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	110.1	121.3	71.0	151.0	151.0	151.0	151.0
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	110.1	121.3	71.0	151.0	151.0	151.0	151.0
8901	Kiesgrube	110.1	121.3	71.0	151.0	151.0	151.0	151.0
8901.3000.01	Sitzungsgelder	0.1	0.8	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Personalaufwand
8901.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
8901.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.0		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Personalaufwand
8901.3130.01	Dienstleistungen Dritter		0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 Sachaufwand
8901.3170.01	Spesenentschädigung	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
8901.3893.01	Einlage in SF "Kiesgeld"	110.0	120.0	70.0	150.0	150.0	150.0	150.0 gem. Budgetsitzung / ab 2028 gem. Regl.

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
9	Finanzen und Steuern	382.0	353.0	344.6	430.8	431.3	431.8	318.6
91	Steuern	-1.4	2.7	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2
910	Steuern	-1.4	2.7	2.2	2.2	2.2	2.2	2.2
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-1.4	2.5	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0
9100.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Steuerguthaben	-2.6	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
9100.3181.01	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern	1.2	1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 gemäss Steuerprog.
9101	Sondersteuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9102	Liegenschaftssteuern	0.0	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
9102.3180.01	Wertberichtigung auf gefährdete Liegenschaftssteuern	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9102.3181.01	Forderungsverluste Liegenschaftssteuern	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9103	Hundesteuern	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
93	Finanz- und Lastenausgleich	80.0	81.9	82.1	82.0	81.8	81.6	81.2
930	Finanz- und Lastenausgleich	80.0	81.9	82.1	82.0	81.8	81.6	81.2
9300	Finanz- und Lastenausgleich	80.0	81.9	82.1	82.0	81.8	81.6	81.2
9300.3621.60	Lastenausgleich neue Aufgabenteilung	80.0	81.9	82.1	82.0	81.8	81.6	81.2 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
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	303.3	207.4	199.2	289.8	290.5	291.2	181.8
961	Zinsen	31.2	27.2	29.6	29.6	29.7	29.7	29.7

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
9610	Zinsen	31.2	27.2	29.6	29.6	29.7	29.7	29.7
9610.3181.01	Abschreibungen Steuern	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9610.3406.01	Zinsen mittel- /langfristigen Schulden (SG 206)	24.5	19.3	22.8	22.8	22.8	22.8	22.8 nur auf best. FK
9610.3409.02	verrechnete Zinsen auf SF Ab-, Wasser, Abfall	5.5	7.3	6.3	6.3	6.4	6.4	6.4 schwacher Zuwachs
9610.3499.01	Vergütungs- + Vorauszahlungszinsen Steuern	1.1	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	140.8	107.2	98.5	158.8	159.0	189.3	79.6
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	55.8	31.5	51.5	111.7	111.8	142.0	32.2
9630.3010.01	Lohn Abwart Hauptstrasse 23	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3	2.4 Personalaufwand
9630.3050.01	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
9630.3053.01	AG-Beiträge UVG	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
9630.3054.01	AG-Beiträge FAK	0.0	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Personalaufwand
9630.3131.01	Planungen und Projektierungen			15.0				Projektierungskredit FV
9630.3132.01	Honorare und Dienstleistungen	3.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9630.3430.01	Baulicher/betrieblicher Unterhalt	14.8	4.0	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1 schwacher Zuwachs
9630.3430.02	UH Hauptstr. 23 Wohnung 1. Stock West	2.1	1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9630.3430.03	UH Hauptstr. 23 Wohnung 1. Stock Ost		1.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9630.3430.04	UH Hauptstr. 23 Wohnung Parterre West (Studio)	1.2	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9630.3430.05	UH Hauptstr. 23 Wohnung Parterre Ost	0.6	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9630.3430.06	UH Lehrerhaus	10.6	1.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9630.3431.01	nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften (UH Mobilien + Maschir	2.4	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9630.3439.01	Wasser/Abwasser/Kehricht/Strom	7.6	9.5	9.5	9.5	9.6	9.6	9.7 schwacher Zuwachs
9630.3439.02	Übriger Liegenschaftsaufwand, Sachversicherungen	10.5	8.9	8.9	8.9	9.0	9.0	9.1 schwacher Zuwachs
9630.3636.01	Beitrag an Bodenaufwertung Gemeindepachtland			5.0	30.0	30.0	30.0	gem. Angaben Gemeinde
9630.3636.03	Beitrag an Bewässerungsprojekt Halemattenkanal				50.0	50.0	80.0	gem. Angaben Gemeinde
9631	SF Liegenschaft Hauptstrasse 15	85.0	75.7	47.0	47.1	47.2	47.3	47.4
9631.3199.01	MWST Vorsteuerkürzung	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Sachaufwand
9631.3430.01	baulicher Unterhalt Liegenschaft		26.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.2 schwacher Zuwachs
9631.3430.02	baulicher Unterhalt Restaurant		5.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9631.3430.03	baulicher Unterhalt Wohnungen		0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9631.3431.01	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaft	3.6	2.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 ab 2027 Direktzlg. Pächter
9631.3431.02	Nicht baulicher Unterhalt Restaurant	27.7	3.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 ab 2027 Direktzlg. Pächter
9631.3439.01	Versicherungsprämien	5.5	5.3	5.4	5.4	5.5	5.5	5.5 schwacher Zuwachs
9631.3439.02	Ver- + Entsorgung Restaurant	6.2	4.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 ab 2027 Direktzlg. Pächter
9631.3439.03	Ver- + Entsorgung Wohnungen	0.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 ab 2027 Direktzlg. Pächter
9631.3439.04	Liegenschaftsverwaltung, übriger Liegenschaftsaufwand	13.1	3.0	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE AUFWAND ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
9631.3510.01	Rechnungsausgleich							
9631.3612.01	Interne Verrechnung Verwaltung	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9631.3893.01	Einlage SF Werterhalt	26.5	24.3	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5 gem. Reglement
969	Finanzvermögen	131.3	73.0	71.1	101.5	101.8	72.2	72.5
9690	Finanzvermögen	19.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9690.3440.01	WB Bewertung Finanzanlagen (SG 107)	19.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695	Burgergut	112.1	73.0	71.1	101.5	101.8	72.2	72.5
9695.3102.01	Drucksachen, Publikationen	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Sachaufwand
9695.3130.01	DL Dritter, Post- und Bankspesen, Mitgliedschaftsbeiträge	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Sachaufwand
9695.3130.02	Burgergutsbeiträge	1.6	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6 Sachaufwand
9695.3137.01	Steuern	21.3	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4 Sachaufwand
9695.3170.01	Bürgeressen	0.7	1.8	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 Sachaufwand
9695.3636.01	Vergabungen	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6 schwacher Zuwachs
9695.3636.02	Beitrag Flurgenossenschaft	7.4	7.4	7.4	7.4	7.5	7.5	7.5 schwacher Zuwachs
9695.3636.03	Bodenaufwertung Bürgerland				30.0	30.0		gem. Angaben Gemeinde
9695.3637.01	Burgernutzen	32.0	34.0	33.0	33.2	33.3	33.5	33.7 schwacher Zuwachs
9695.3898.01	Einlagen in Eigenkapital Bürger	32.1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695.3910.01	Interne Verrechnung	13.3	14.6	14.5	14.5	14.5	14.5	14.5 Nullwachstum
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	0.0	61.0	61.0	56.8	56.8	56.8	53.3
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
	Abschreibungen auf bestehendem VV HRM1		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 nur auf best. VV HRM1
999	Abschluss	0.0	61.0	61.0	56.8	56.8	56.8	53.3
9990	Abschluss	0.0	61.0	61.0	56.8	56.8	56.8	53.3

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
9990.9000.01	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	0.0						
9990.9001.01	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung							
Abschreibungen auf bestehendem VV HRM2			61.0	61.0	56.8	56.8	56.8	53.3 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 Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
0	Allgemeine Verwaltung	95.7	99.4	101.8	101.9	101.9	102.0	102.1
01	Legislative und Exekutive	4.4	4.9	4.9	4.9	4.9	4.9	4.9
011	Legislative	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
0110	Legislative	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
0110.4910.01	Interne Verrechnung DL Bürger	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Nullwachstum
012	Exekutive	4.1	4.4	4.4	4.4	4.4	4.4	4.4
0120	Exekutive	4.1	4.4	4.4	4.4	4.4	4.4	4.4
0120.4612.01	Interne Verrechnung Sitzungsgeld SF	1.6	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8 schwacher Zuwachs
0120.4910.01	Interne Verrechnung DL Bürger	2.4	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6	2.6 Nullwachstum
02	Allgemeine Dienste	91.3	94.5	96.9	97.0	97.0	97.1	97.2
022	Allgemeine Dienste	26.9	29.8	29.9	30.0	30.0	30.1	30.1
0220	Allgemeine Dienste	26.9	29.8	29.9	30.0	30.0	30.1	30.1
0220.4210.01	Gebühren für Amtshandlungen (Kanzleigeühren)	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Nullwachstum
0220.4260.01	Rückerstattungen		0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Nullwachstum
0220.4260.02	Rückerstattungen Verwaltungskostenbeiträge		0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
0220.4611.02	Entschädigung Registerführung Kirchensteuer u. Quellensteuer	0.5	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 schwacher Zuwachs
0220.4612.01	Interne Verrechnung SF	9.5	9.5	9.5	9.5	9.6	9.6	9.7 schwacher Zuwachs
0220.4910.01	Interne Verrechnung DL FV	9.5	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0 Nullwachstum
0220.4910.02	Interne Verrechnung DL Bürger	7.0	7.0	7.2	7.2	7.2	7.2	7.2 Nullwachstum
029	Verwaltungsliegenschaften	64.4	64.7	67.0	67.0	67.0	67.0	67.1
0290	Verwaltungsliegenschaften	62.3	62.9	64.9	64.9	64.9	64.9	64.9
0290.4472.01	Mietzinsetrag Gemeindehaus	0.6	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 schwacher Zuwachs
0290.4910.01	Interne Verrechnung DL Hauswart	61.7	62.5	64.5	64.5	64.5	64.5	64.5 Nullwachstum
0292	Waldhaus	2.1	1.8	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1
0292.4472.01	Mietzinsetrag Waldhaus	2.1	1.8	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	53.8	56.1	60.0	60.1	60.1	60.2	60.2
11	Öffentliche Sicherheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
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
14	Allgemeines Rechtswesen	15.9	21.1	23.3	23.3	23.3	23.3	23.3
140	Allgemeines Rechtswesen	15.9	21.1	23.3	23.3	23.3	23.3	23.3
1400	Allgemeines Rechtswesen	15.9	21.1	23.3	23.3	23.3	23.3	23.3
1400.4210.01	Kanzleigebühren	4.5	5.5	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0 Nullwachstum
1400.4210.02	Baugebühren	10.8	15.0	18.0	18.0	18.0	18.0	18.0 Nullwachstum
1400.4240.01	Waaggebühren	0.2	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
1400.4631.01	Kantonsbeiträge	0.4	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
15	Feuerwehr	28.9	26.2	26.2	26.2	26.2	26.2	26.2
150	Feuerwehr	28.9	26.2	26.2	26.2	26.2	26.2	26.2
1500	Feuerwehr	28.9	26.2	26.2	26.2	26.2	26.2	26.2
1500.4200.01	Wehrdienstersatzabgaben	26.7	26.2	26.2	26.2	26.2	26.2	26.2 Nullwachstum
1500.4470.01	Mietzinsertrag Feuerwehrmagazin	2.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
16	Verteidigung	9.0	8.8	10.5	10.6	10.6	10.7	10.7
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
162	Zivile Verteidigung	9.0	8.8	10.5	10.6	10.6	10.7	10.7
1620	Zivilschutz	9.0	8.8	10.5	10.6	10.6	10.7	10.7

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
218	Tagesbetreuung	215.0	264.0	250.0	250.4	250.8	251.2	251.6
2180	Tagesbetreuung	215.0	264.0	250.0	250.4	250.8	251.2	251.6
2180.4240.01	Elternbeiträge Tagesschule	159.0	160.0	170.0	170.0	170.0	170.0	170.0 Nullwachstum
2180.4611.01	Betriebsbeiträge Kanton	55.5	104.0	80.0	80.4	80.8	81.2	81.6 schwacher Zuwachs
2180.4630.01	Finanzhilfen vom Bund für die Erhöhung von Subventionen	0.5		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
219	Obligatorische Schule	70.4	46.5	67.5	67.8	68.2	68.5	68.9
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2195	Schülertransporte	70.4	46.5	67.5	67.8	68.2	68.5	68.9
2195.4631.01	Kantonsbeitrag Schülertransport BTM	66.4	42.5	64.0	64.3	64.6	65.0	65.3 schwacher Zuwachs
2195.4631.03	Kantonsbeitrag Schülertransport Oberstufe	4.0	4.0	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6 schwacher Zuwachs
2197	Schulsozialdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
29	Übriges Bildungswesen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
299	Bildung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2991	Erwachsenenbildung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
32	Kultur, übrige	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
329	Kultur	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3290	Übrige Kultur	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Medien	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
332	Massenmedien	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3320	Massenmedien	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
34	Sport und Freizeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
341	Sport	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3410	Sport	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
342	Freizeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3420	Freizeit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4	Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
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	Gesundheit	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
433	Schulgesundheitsdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4330	Schulgesundheitsdienst	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4331	Schulzahnpflege	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5	Soziale Sicherheit	8.9	9.8	9.8	9.8	9.9	9.9	10.0
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

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
532	Ergänzungsleistungen AHV/IV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5320	Ergänzungsleistungen AHV/IV	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
5350	Leistungen an das Alter	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
54	Familie und Jugend	8.9	9.8	9.8	9.8	9.9	9.9	10.0
541	Familienzulagen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5410	Familienzulagen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
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
545	Leistungen an Familien	8.9	9.8	9.8	9.8	9.9	9.9	10.0
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	8.9	9.8	9.8	9.8	9.9	9.9	10.0
5451.4611.01	Entschädigung Kanton Betreuungsgutscheine (KiBon)	8.9	9.8	9.8	9.8	9.9	9.9	10.0 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
5790	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

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
5799	Lastenausgleich Soziales	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	16.9	19.6	22.7	22.8	22.9	23.0	23.1
61	Strassenverkehr	10.8	13.6	16.7	16.8	16.8	16.9	17.0
615	Gemeindestrassen	4.2	7.0	5.2	5.2	5.2	5.2	5.2
6150	Gemeindestrassen	4.2	7.0	5.2	5.2	5.2	5.2	5.2
6150.4631.01	Kantonsbeitrag Strassenbeleuchtung	0.7	2.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
6150.4910.01	Interne Verrechnung Bürger	3.5	4.5	4.2	4.2	4.2	4.2	4.2 Nullwachstum
619	Strassen, übriges	6.6	6.6	11.5	11.6	11.6	11.7	11.7
6191	Werkhof	6.6	6.6	11.5	11.6	11.6	11.7	11.7
6191.4470.01	Mietzinsertrag Werkhof	6.6	6.6	11.5	11.6	11.6	11.7	11.7 schwacher Zuwachs
62	Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
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	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6291	Gemeindeanteil Öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
64	Nachrichtenübermittlung	6.1	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.1
640	Nachrichtenübermittlung	6.1	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.1
6400	Nachrichtenübermittlung	6.1	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.1
6400.4470.01	Mietzinsertrag Antennenanlage	6.1	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.1 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
7	Umweltschutz und Raumordnung	344.6	410.7	409.2	409.9	350.6	351.3	352.0
71	Wasserversorgung	119.2	164.9	163.5	163.8	134.1	134.4	134.7
710	Wasserversorgung	119.2	164.9	163.5	163.8	134.1	134.4	134.7
7101	Wasserversorgung [Gemeindebetrieb]	119.2	164.9	163.5	163.8	134.1	134.4	134.7
7101.4210.01	Gebühren Ablesung Wasserzähler	0.6		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
7101.4240.01	Einnahmen aus Grundgebühren	30.6	27.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0 Nullwachstum
7101.4240.02	Einnahmen aus Verbrauchsgebühren	24.7	26.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0 Nullwachstum
7101.4240.50	Einnahmen aus Anschlussgebühren	24.0	50.0	50.0	50.0	20.0	20.0	20.0
7101.4409.01	verrechneter Aktivzins SF Wasser	0.1	1.5	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
7101.4510.01	Entnahme aus SF Werterhalt	15.2	27.6	27.2	27.3	27.5	27.6	27.7 schwacher Zuwachs
7101.9011.10	Aufwandüberschuss	24.0	32.8	30.3	30.5	30.6	30.8	30.9 schwacher Zuwachs
72	Abwasserentsorgung	180.0	204.2	204.3	204.7	175.1	175.5	175.9
720	Abwasserentsorgung	180.0	204.2	204.3	204.7	175.1	175.5	175.9
7201	Abwasserentsorgung [Gemeindebetrieb]	180.0	204.2	204.3	204.7	175.1	175.5	175.9
7201.4240.01	Einnahmen aus Grundgebühren	32.4	34.0	32.0	32.0	32.0	32.0	32.0 Nullwachstum
7201.4240.02	Einnahmen aus Regenabwassergebühren	6.5	8.0	6.5	6.5	6.5	6.5	6.5 Nullwachstum
7201.4240.03	Einnahmen aus Verbrauchsgebühren	35.7	36.0	35.0	35.0	35.0	35.0	35.0 Nullwachstum
7201.4240.50	Einnahmen aus Anschlussgebühren	32.1	50.0	50.0	50.0	20.0	20.0	20.0
7201.4409.01	verrechneter Aktivzins SF Abwasser	5.2	5.5	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1 schwacher Zuwachs
7201.4510.01	Entnahme SF Werterhalt	11.3	17.8	13.8	13.9	13.9	14.0	14.1 schwacher Zuwachs
7201.9011.20	Aufwandüberschuss	56.9	52.9	62.0	62.3	62.6	62.9	63.2 schwacher Zuwachs
73	Abfall	44.8	41.2	41.0	41.0	41.0	41.0	41.0
730	Abfall	44.8	41.2	41.0	41.0	41.0	41.0	41.0
7301	Abfall [Gemeindebetrieb]	44.8	41.2	41.0	41.0	41.0	41.0	41.0
7301.4240.01	Grundgebühr Abfall	21.3	22.0	25.0	25.0	25.0	25.0	25.0 Nullwachstum
7301.4240.02	Grünabfuhrvignette	12.2	11.5	11.5	11.5	11.5	11.5	11.5 Nullwachstum
7301.4250.01	Verkaufserlös Alteisen	0.4	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 Nullwachstum
7301.4250.02	Verkaufserlös Müvesäcke und -vignetten	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Nullwachstum
7301.4250.03	Verkaufserlös Kunststoff-Sammlung	0.6	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7 Nullwachstum

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
7301.4260.01	Rückerstattungen VEG, Glasrecycling, Alu, Weissblech, Karton	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5 Nullwachstum
7301.4260.02	Rückerstattungen Tierkadaver-Entsorgung	1.1	0.3	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 Nullwachstum
7301.4260.03	Rückerstattungen Kunststoffsammlung	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 Nullwachstum
7301.4260.04	Rückerstattungen Versicherungsleistungen	2.9		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 Nullwachstum
7301.4409.01	verrechneter Aktivzins SF Abfall	0.2	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3 schwacher Zuwachs
7301.4451.01	Erträge aus Beteiligungen VV	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 schwacher Zuwachs
7301.9010.30	Ertragsüberschuss			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
7301.9011.30	Aufwandüberschuss	3.7	3.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
74	Verbauungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
741	Gewässerverbauungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7410	Gewässerverbauungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
75	Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
750	Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7500	Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
77	Übriger Umweltschutz	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
771	Friedhof und Bestattung	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
7710	Friedhof und Bestattung allgemein	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
7710.4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0.5	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4 Nullwachstum
779	Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7792	Hundetoiletten	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
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

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
7907	Regionalkonferenzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8	Volkswirtschaft	428.4	449.6	500.2	540.4	520.6	520.8	521.0
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
812	Strukturverbesserungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8120	Strukturverbesserungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
814	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8140	Produktionsverbesserungen Pflanzen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
82	Forstwirtschaft	38.0	24.2	30.2	30.2	30.2	30.2	30.2
820	Forstwirtschaft	38.0	24.2	30.2	30.2	30.2	30.2	30.2
8200	Forstwirtschaft	38.0	24.2	30.2	30.2	30.2	30.2	30.2
8200.4250.01	Verkaufserlös Stamm-, Industrie- und Brennholz, Deckäste	37.9	24.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0 Nullwachstum
8200.4260.01	Zollrückerstattungen	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 Nullwachstum
84	Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
840	Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8400	Tourismus	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
87	Brennstoffe und Energie	39.9	40.0	40.0	40.2	40.4	40.6	40.8

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
871	Elektrizität	39.9	40.0	40.0	40.2	40.4	40.6	40.8
8710	Elektrizität allgemein	39.9	40.0	40.0	40.2	40.4	40.6	40.8
8710.4120.01	Konzessionsgebühr BKW AG	19.9	20.0	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4 schwacher Zuwachs
8710.4893.01	Entnahme aus Fonds erneuerbare Energie	20.0	20.0	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4 schwacher Zuwachs
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	350.5	385.4	430.0	470.0	450.0	450.0	450.0
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	350.5	385.4	430.0	470.0	450.0	450.0	450.0
8901	Kiesgrube	350.5	385.4	430.0	470.0	450.0	450.0	450.0
8901.4250.01	Kiesabbau	350.5	385.4	430.0	470.0	450.0	450.0	450.0 gem. Angaben Gemeinde
9	Finanzen und Steuern	1'680.1	1'692.5	1'473.6	1'560.5	1'594.7	1'574.6	1'585.8
91	Steuern	1'046.5	1'056.4	982.7	1'022.1	1'041.8	1'054.3	1'066.9
910	Steuern	1'046.5	1'056.4	982.7	1'022.1	1'041.8	1'054.3	1'066.9
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	910.4	862.3	872.6	911.4	930.6	942.5	954.6
9100.4000.01	Einkommenssteuer NP	739.0	709.3	728.1	760.2	776.0	785.4	794.9 gem. Steuerprog.
9100.4000.20	Nachsteuern und Bussen Einkommenssteuern		1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0 schwacher Zuwachs
9100.4000.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Einkommen	5.7	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0 gem. Steuerprog.
9100.4000.50	Steuerausscheidung z.L. Gde Einkommen)	-16.3	-8.0	-8.0	-8.0	-8.0	-8.0	-8.0 gem. Steuerprog.
9100.4000.60	Pauschal Steueranrechnungen E/V	-0.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
9100.4001.01	Vermögenssteuer NP	100.6	100.6	103.1	109.8	113.2	115.7	118.3 gem. Steuerprog.
9100.4001.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Vermögen	2.6	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 gem. Steuerprog.
9100.4001.50	Steuerausscheidung z.L. Gde Vermögen	-6.5	-3.0	-3.0	-3.0	-3.0	-3.0	-3.0 gem. Steuerprog.
9100.4002.01	Quellensteuer	76.0	51.0	40.0	40.0	40.0	40.0	40.0 gem. Steuerprog.
9100.4002.10	Quellensteuer BGSA	0.3	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2 gem. Steuerprog.
9100.4010.01	Gewinnsteuer JP	6.0	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1	2.1 gem. Steuerprog.
9100.4010.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Gewinn	2.9	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 gem. Steuerprog.
9100.4011.01	Kapitalsteuer JP	0.1						ab 2026 unter Gewinnsteuern
9100.4011.40	Steuerausscheidung z.G. Gde Kapital	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 gem. Steuerprog.
9100.4029.01	Eingang abgeschriebene Steuern		0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1 gem. Steuerprog.
9101	Sondersteuern	53.6	121.0	35.0	35.2	35.4	35.5	35.7

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

[illegible]

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG

Version vom 12.10.26

		2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031 Prognoseannahmen
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	238.1	372.2	211.2	217.4	225.9	226.8	227.6
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	153.1	315.1	153.7	154.5	155.2	156.0	156.8
9630.4430.01	Hauptstr. 23, Wohnung 1. Stock West	13.3	13.2	13.2	13.3	13.3	13.4	13.5 schwacher Zuwachs
9630.4430.02	Hauptstr. 23, Wohnung Parterre West (Studio)	8.8	8.8	8.8	8.8	8.9	8.9	9.0 schwacher Zuwachs
9630.4430.03	Hauptstr. 23, Wohnung Parterre Ost	22.9	22.8	22.8	22.9	23.0	23.1	23.3 schwacher Zuwachs
9630.4430.04	Hauptstr. 23, Wohnung 1. Stock Ost	15.9	15.9	15.9	16.0	16.1	16.1	16.2 schwacher Zuwachs
9630.4430.05	Lehrerhaus	20.4	20.5	20.5	20.6	20.7	20.8	20.9 schwacher Zuwachs
9630.4430.07	Pachtzinse	56.4	56.3	56.4	56.7	57.0	57.3	57.5 schwacher Zuwachs
9630.4430.08	diverse Mietzinseinnahmen	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	2.9	3.0 schwacher Zuwachs
9630.4430.09	Ausgleich Minderwert Mooswäldli		161.5					
9630.4439.01	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung 1. Stock West	3.0	3.6	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7 schwacher Zuwachs
9630.4439.02	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung Parterre West (Studio)	2.3	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8 schwacher Zuwachs
9630.4439.03	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung Parterre Ost	3.3	3.6	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7 schwacher Zuwachs
9630.4439.04	Rückerstattung Nebenkosten Wohnung 1. Stock Ost	3.1	3.6	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7 schwacher Zuwachs
9630.4439.05	Rückerstattung Nebenkosten Lehrerhaus	0.8	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6 schwacher Zuwachs
9631	SF Liegenschaft Hauptstrasse 15	85.0	57.1	57.5	63.0	70.7	70.7	70.8
9631.4430.01	Mietzinsertrag Restaurant	6.8		20.1	25.5	33.2	33.2	33.2 abgestufte Pacht Neuvermietung
9631.4430.02	Mietzinsertrag Wirtewohnung	5.4	16.2	16.2	16.2	16.2	16.2	16.2
9631.4430.03	Mietzinsertrag Studio	8.7	8.7	8.7	8.7	8.7	8.7	8.7
9631.4439.01	Nebenkosten Restaurant	0.9		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9631.4439.02	Nebenkosten Wirtewohnung	0.2	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9631.4439.03	Nebenkosten Studio	0.4	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9631.4510.01	Rechnungsausgleich	62.6						
9631.4893.01	Entnahme SF Werterhalt		31.5	12.5	12.6	12.6	12.7	12.8 schwacher Zuwachs
969	Finanzvermögen	139.3	73.0	71.1	101.5	101.8	72.2	72.5
9690	Finanzvermögen	27.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9690.4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften	27.2		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 schwacher Zuwachs
9695	Burgergut	112.1	73.0	71.1	101.5	101.8	72.2	72.5
9695.4260.01	Rückerstattungen	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8 Nullwachstum
9695.4400.01	Zinsen von flüssige Mittel (SG 100)	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5 schwacher Zuwachs
9695.4420.01	Erträge auf Anlagen Finanzvermögen (Dividenden)	2.4	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0 schwacher Zuwachs
9695.4430.01	Pacht- und Mietzinse	61.7	61.7	61.7	62.0	62.3	62.6	62.9 schwacher Zuwachs

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: **DETAILPROGNOSE ERTRAG ERFOLGSRECHNUNG**

Version vom 12.10.26

[illegible]

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

		2026	Beträge in CHF 1'000					
Konto	Bezeichnung	per 1.1.						
10	Finanzvermögen	6'615.0						
100	flüssige Mittel	818.1						
101	Forderungen (verfügbarer Anteil)		Hinweis: nur ausserordentliche Forderungen, keine alljährlich wiederkehrenden!					
102	kurzfristige Finanzanlagen							
104	aktive Rechnungsabgrenzungen	58.6						
107	Finanzanlagen	304.1	2026	2027	2028	2029	2030	2031
	davon verfügbar, evtl. nach Jahren							
108	Sachanlagen Finanzvermögen	4'668.4						
1087	Anlagen im Bau FV							
109	Forderungen gegenüber SF und Fonds im FK							
14	Verwaltungsvermögen	2'819.2						
140	Sachanlagen VV (Buchwerte)	2'695.0						
	Zusammenzug SG 1400-1406, 1409 (exkl. 14099)							
140x0	Allgemeiner Haushalt	1'441.7						
140x1	Wasserversorgung	844.7						
140x2	Abwasserentsorgung	402.4						
140x3	Abfall							
140x4	Elektrizität							
140xx	Gasversorgung							
140xx	Kabelfernsehen							
140xx	Reserve SF WE 1							
140xx	Reserve SF WE 2							
140xx	Reserve SF 1							
140xx	Reserve SF 2							
140xx	Feuerwehr (zweiseitige SF)							

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2026 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
	Anlagen im Bau VV (SG 1407, 1427 und 1469):		Hinweis: Im Investitionsprogramm den Projekten zuordnen!					
14070/14270/14690	Allgemeiner Haushalt	92.9						
14071/14271/14691	Wasserversorgung							
14072/14272/14692	Abwasserentsorgung							
14073/14273/14693	Abfall							
14074/14274/14694	Elektrizität							
1407x/1427x/1469x	Gasversorgung							
1407x/1427x/1469x	Kabelfernsehen							
1407x/1427x/1469x	Reserve SF WE 1							
1407x/1427x/1469x	Reserve SF WE 2							
1407x/1427x/1469x	Reserve SF 1							
1407x/1427x/1469x	Reserve SF 2							
1407x/1427x/1469x	Feuerwehr (zweiseitige SF)							
	VV beim Übergang auf HRM2 (SG 14099):		Jährliche Abschreibungen auf bestehendem VV beim Übergang auf HRM2:					
			2026	2027	2028	2029	2030	2031
14099	Allgemeiner Haushalt							
14099	Wasserversorgung							
14099	Abwasserentsorgung							
14099	Abfall							
14099	Elektrizität							
14099	Gasversorgung							
14099	Kabelfernsehen							
14099	Reserve SF WE 1							
14099	Reserve SF WE 2							
14099	Reserve SF 1							
14099	Reserve SF 2							
14099	Feuerwehr (zweiseitige SF)							

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

		2026	Beträge in CHF 1'000					
Konto	Bezeichnung	per 1.1.						
142	Immaterielle Anlagen/Informatik	122.1						
142x0	Allgemeiner Haushalt (ohne SG 14270)	8.5						
142x1	Wasserversorgung (ohne SG 14271)							
142x2	Abwasserentsorgung (ohne SG 14272)	27.1						
142x3	Abfall (ohne SG 14273)							
142x4	Elektrizität (ohne SG 14274)							
142xx	Gasversorgung (ohne SG 1427x)							
142xx	Kabelfernsehen (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF WE 1 (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF WE 2 (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF 1 (ohne SG 1427x)							
142xx	Reserve SF 2 (ohne SG 1427x)							
142xx	Feuerwehr (zweiseitige SF) (ohne SG 1427x)							
			2026	2027	2028	2029	2030	2031
144/145	Darlehen/Beteiligungen bestehend	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0
	allenfalls geplante Rückzahlungen							
			-	-	-	-	-	-
	geplante Rückzahlung							
			-	-	-	-	-	-
	geplante Rückzahlung							
			-	-	-	-	-	-
	geplante Rückzahlung							
	Total Darlehen/Beteiligungen	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2026 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000
146	Investitionsbeiträge		<i>Hinweis: neue Inv.beiträge ab Prognosejahr im Investitionsprogramm erfassen!</i>
146x0	Allgemeiner Haushalt (ohne SG 14690)		
146x1	Wasserversorgung (ohne SG 14691)		
146x2	Abwasserentsorgung (ohne SG 14692)		
146x3	Abfall (ohne SG 14693)		
146x4	Elektrizität (ohne SG 14694)		
146xx	Gasversorgung (ohne SG 1469x)		
146xx	Kabelfernsehen (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF WE 1 (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF WE 2 (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF 1 (ohne SG 1469x)		
146xx	Reserve SF 2 (ohne SG 1469x)		
146xx	Feuerwehr (zweiseitige SF) (ohne SG 1469x)		
148	Kumulierte zusätzliche Abschreibungen		

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2026 per 1.1.	Beträge in CHF 1'000					
20	Fremdkapital	2'019.5						
200	Laufende Verbindlichkeiten	276.9						
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten							
204	Passive Rechnungsabgrenzung	101.3						
205	Kurzfristige Rückstellungen	12.5						
	Langfristige Finanzverbindlichkeiten:							
2060	Hypotheken		2026	2027	2028	2029	2030	2031
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen							
2062	Kassascheine		2026	2027	2028	2029	2030	2031
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen							
2063	Anleihen		2026	2027	2028	2029	2030	2031
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen							
2064	Darlehen, Schuldscheine:		2026	2027	2028	2029	2030	2031
	Darlehen Suva (0.04%, bis 2026)	600.0	-	-	-	-	-	-
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen		600.0					
	Schuldschein PostFinance (1.21%, ab 2026)		600.0	600.0	600.0	600.0	600.0	600.0
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen		(600.0)					
	Schuldschein PostFinance (1.64%)	500.0	500.0	500.0	500.0	500.0	500.0	500.0
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen							
	Schuldschein PostFinance (1.82%)	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0	200.0
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen							
	Schuldschein PostFinance (1.23%)	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0	300.0
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen							
			-	-	-	-	-	-
	vertraglich vereinbarte Abzahlungen							
	Zusammenzug Darlehen 1 - 6	1'600.0	1'600.0	1'600.0	1'600.0	1'600.0	1'600.0	1'600.0
	Zusammenzug vertragl. Abzahlungen		-	-	-	-	-	-
208	Langfristige Rückstellungen							
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital							

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Hilfstabelle: Anfangsbestände der Bilanz

Konto	Bezeichnung	2026 per 1.1.
29	Eigenkapital	7'414.6
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen:	746.2
2900x	Spezialfin. im EK (ohne sep. geführte SF)	
29000	SF Feuerwehr, zweiseitig	
29001	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	403.0
29002	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	269.7
29003	Spezialfinanzierung Abfall	19.8
29004	Spezialfinanzierung Elektrizität	
2900x	Spezialfinanzierung Gasversorgung	
2900x	Spezialfinanzierung Kabelversorgung	
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 1	
2900x	Spezialfinanzierung Reserve SF 2	
2900x	SF Liegenschaft Hauptstr. 15 (SF WE 1)	53.8
2900x	Spezialfinanzierung SF WE 2	
2900x	Übertragung VV nach Art. 85a GV	
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	
293	Vorfinanzierungen:	2'272.0
29300	Allgemeiner Haushalt	
29300	SF Kiesgeld (allg. HH)	131.3
29300	Allg. Haushalt (Reserve 2)	
29301	Wasserversorgung Werterhalt	443.7
29302	Abwasserentsorgung Werterhalt	583.4
2930x	SF Liegenschaft Hauptstr. 15 (SF WE 1), WE	1'113.6
2930x	Reserve SF WE 2 Werterhalt	
294	Reserven (Finanzpolitische Reserve)	428.9
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen:	249.0
29600	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	
29601	Schwankungsreserve	249.0
2961x	Marktwertreserve	
298	übriges Eigenkapital	1'180.9
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	2'537.6

Beträge in CHF 1'000

Finanzplan Gemeinde Treiten 2026 - 2031

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)	Werterhaltungs- 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		1'693'500		1'693'500	80	1.25%	21'169
6. Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen				-	20	5.00%	-
7. Einkaufssummen, einmalige Konzessionsabgaben ³				-			-
Total 1 - 7		1'693'500	-	1'693'500			21'169

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	100%
		⑩ berechnete Einlage in SF Werterhalt in Franken (⑥x⑨)	21'169
		Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁶	-
		Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren	21'169
		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 Gemeinde Treiten 2026 - 2031

Wiederbeschaffungswert, Werterhaltungskosten und Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt für die kommunalen Abwasseranlagen und gegebenenfalls den Gemeindeanteil an den regionalen Anlagen ¹

Rechnungsjahr:

Gemeinde:

Kontaktperson:

Telefon:

E-Mail:

Datengrundlagen ☐ AWA

Gemeinde ☒ Anlagenbuchhaltung

Aktualisierungsjahr:

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	5'627'678	80	1.25%	70'346	100%	70'346
1.2 Spezialbauwerke		50	2.00%	-		-
1.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-		-
Total 1 (1.1 - 1.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	5'627'678			70'346	100%	70'346

2. Gemeindeanteil an regionalen Anlagen ³

2.1 Kanalisationen		80	1.25%	-	60%	-
2.2 Spezialbauwerke		50	2.00%	-	60%	-
2.3 Abwasserreinigungsanlagen		33	3.00%	-	60%	-
Total 2 (2.1 - 2.3) bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	-			-		-

Total 1 + 2 bzw. mittlerer Einlagesatz (Spalte ⑤)	5'627'678			70'346	100%	70'346
--	------------------	--	--	---------------	-------------	---------------

Einmalige Anschlussgebühren, an Einlage angerechnet ⁴						-
--	--	--	--	--	--	---

Einlage Spezialfinanzierung abzüglich Anschlussgebühren						70'346
---	--	--	--	--	--	---------------

⑦ Stand Verwaltungsvermögen	
-----------------------------	----------------------

⑧ Stand Spezialfinanzierung Werterhalt	
--	----------------------

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

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

Höchstens Fr. 200 / EW ⁵

EW ⁶

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 Kostenvorteiler 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.

Nutzungsdauer und Abschreibungssätze nach Anlagekategorie
gemäss Art. 83 Abs. 2 und Anhang 2 Gemeindeverordnung (Stand: 01.01.2026)

Detailbezeichnung	Anlagekategorie / Verfeinerung VV	Nutzungs- dauer in J.	Abschr.- satz
Abdankungshalle	Gebäude/Hochbauten	40	2.50%
Abfallsammelstelle	Gebäude/Hochbauten	40	2.50%
Abwasserentsorgung	Abwasserreinigungsanlagen	33	3.00%
	Kanalisationen	80	1.25%
	Spezialbauwerke	50	2.00%
Alpen	Waldungen, Alpen	40	2.50%
Anlagen im Bau VV	Anlagen im Bau VV	keine	kein
Denkmäler	Gebäude/Hochbauten	33	3.00%
Eissportanlage	Gebäude/Hochbauten	25	4.00%
Fahrzeuge (vgl. auch Spez.fahrzeuge)	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	10	10.00%
Feuerwehrmagazin	Gebäude/Hochbauten	40	2.50%
Gemeindehaus	Gebäude/Hochbauten	33	3.00%
Grundstücke VV (unüberbaut)	Grundstücke VV (unüberbaut)	keine	kein
Hallenbad	Gebäude/Hochbauten	25	4.00%
Informatik (Hardware und Software)	Informatik	5	20.00%
Kindergarten	Gebäude/Hochbauten	33	3.00%
Kirche	Gebäude/Hochbauten	40	2.50%
Kirchgemeindehaus	Gebäude/Hochbauten	33	3.00%
Krematorium	Gebäude/Hochbauten	40	2.50%
Konzertsäle	Gebäude/Hochbauten	33	3.00%
Kulturbauten	Gebäude/Hochbauten	33	3.00%
Maschinen	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	10	10.00%
Mehrzweckhalle	Gebäude/Hochbauten	33	3.00%
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	10	10.00%
Öffentliche Toilette	Gebäude/Hochbauten	25	4.00%
Orts- und Regionalplanungen	Übrige immaterielle Anlagen	10	10.00%
Pfarrhaus	Gebäude/Hochbauten	40	2.50%
Schiessanlage	Gebäude/Hochbauten	40	2.50%
Schlachthof	Gebäude/Hochbauten	40	2.50%
Schulhaus	Gebäude/Hochbauten	33	3.00%
Schwimmbad	Gebäude/Hochbauten	25	4.00%
Spezial- und Tanklöschfahrzeuge	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	20	5.00%
Strassen/Verkehrswege	Naturstrassen	10	10.00%
	Strassen	40	2.50%
	Strassenanlagen (Beleuchtung, etc.)	20	5.00%
Theatersäle	Gebäude/Hochbauten	33	3.00%
Tiefgarage	Gebäude/Hochbauten	40	2.50%
Turnhalle	Gebäude/Hochbauten	33	3.00%
Übrige Hochbauten	Übrige Hochbauten	25	4.00%
Übrige immaterielle Anlagen	Übrige immaterielle Anlagen	5	20.00%
Übrige Planungen	Übrige immaterielle Anlagen	10	10.00%
Übrige Sachanlagen	Diverses (nicht Bilanzkonti 1401-1407 zuteilbar)	10	10.00%
Übrige Tiefbauten	Spezialbauwerke	25	4.00%
	Bauten im Wasser	15	6.67%
	Übrige Tiefbauten	40	2.50%
Waldungen	Waldungen, Alpen	40	2.50%
Wasserversorgung	Aufbereitungsanlagen	33	3.00%
	Einkaufssummen an andere WV	33	3.00%
	Leitungen und Hydranten	80	1.25%
	Mess-, Steuerungs-, Fernwirkanlagen	20	5.00%
	Pumpwerke, DR-/Messschächte	50	2.00%
	Reservoirs	67	1.50%
	Wasserfassungen	50	2.00%
Wasserbau	Stein- und Betonverbauung	50	2.00%
	Holz- und Lebendverbauung	20	5.00%
Werkhof	Gebäude/Hochbauten	40	2.50%
Zivilschutzanlage	Gebäude/Hochbauten	33	3.00%

Bemerkungen:

Für Investitionsbeiträge ist die Nutzungsdauer der jeweils zuweisbaren Anlagekategorie anzuwenden.

Für Funktionen der Gemeindebetriebe (z.B. Gasversorgung, Elektrizitätswerke, Fernwärmeverbund usw.) sowie für Betagten-, Alters- und Pflegeheime gelten die übergeordneten Bestimmungen von Bund und Kanton; wenn keine vorhanden, die Branchenregelungen.

Für die Tiefbauten Wasserversorgung und Abwasserentsorgung gelten die übergeordneten Bestimmungen des Kantons.