Finanzplan 2028 bis 2032

Politische Gemeinde Bottighofen

BOTTIGHOFEN

attraktiv mit hoher Lebensqualität

Version: 21.09.2026

INDEXTABELLE	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	
ordentlicher Teuerungsindex (Multiplikator)		1.000	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010	
Lohnteuerung (Multiplikator)		1.000	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010	
Multiplikator für FinAusgleich (basiert auf Einw.wachstum)			1.018	1.017	1.017	1.017	1.016	

STEUERBERECHNUNGSTABELLE	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**	
Staats- und Gemeindesteuern (natürliche Personen)								
Einfache Staatssteuer (100%)	12'276	12'149	12'362	12'575	12'788	13'001	13'214	1)
Steuerfuss Politische Gemeinde	37%	37%	41%	41%	41%	41%	41%	2)
Total Ertrag Steuern nat. Personen	**4'542**	**4'495**	**5'068**	**5'156**	**5'243**	**5'330**	**5'418**	

TARIFENTWICKLUNGEN	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
Spezialfinanzierungen (in die Gemeinderechnung integriert)							
1110 Ordnungsdienst							
Parkplatzgebühren/-bussen (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ertrag / Umsatzerlöse	120.9	121.6	121.6	121.6	121.6	121.6	121.6
1500 Feuerwehr							
Feuerwehrersatzabgabe (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ertrag / Umsatzerlöse	188.0	188.0	188.0	188.0	188.0	188.0	188.0
3421 Schutz- und Yachthafen							
Platzgebühren und übrige (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr			35.00%	0.00%	0.00%	35.00%	0.00%
Ertrag / Umsatzerlöse	604.2	623.5	841.7	841.7	841.7	1'136.3	1'136.3
7101 Wasserversorgung							
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ertrag / Umsatzerlöse (Artengliederung 42)	378.5	413.0	413.0	413.0	413.0	413.0	413.0
7201 Abwasserbeseitigung							
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ertrag / Umsatzerlöse	321.0	320.0	320.0	320.0	320.0	320.0	320.0
8711 Elektrizität (Netznutzung)							
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ertrag / Umsatzerlöse	1'347.9	1'577.3	1'577.3	1'577.3	1'577.3	1'577.3	1'577.3
8712 Elektrizität (Energie)							
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ertrag / Umsatzerlöse	1'088.3	1'117.0	1'117.0	1'117.0	1'117.0	1'117.0	1'117.0
8721 Gasversorgung							
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr			0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Ertrag / Umsatzerlöse	763.0	680.0	680.0	680.0	680.0	680.0	680.0

Bemerkungen zu den Planzahlen

1) Prognose Wachstum einfache Steuern im Vergleich zum Vorjahr zu (Grundlage: Prognose Wachstumsrate Bevölkerung)			1.8%	1.7%	1.7%	1.7%	1.6%

2) Es wird mit einer Steuerfuss-Erhöhung ab 2028 gerechnet.

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

		Budget	Budget	Plan				
AUFWAND		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
0	**Allgemeine Verwaltung**	**2'411.9**	**2'513.9**	**2'742.5**	**2'766.1**	**2'789.9**	**2'814.0**	**2'838.3**
01	***Legislative und Exekutive***	***163.2***	***233.5***	***235.8***	***238.2***	***240.6***	***243.0***	***245.4***
30	Personalaufwand	56.9	159.5	161.1	162.7	164.3	166.0	167.6
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	106.3	74.0	74.7	75.5	76.2	77.0	77.8
02	***Allgemeine Dienste***	***2'248.7***	***2'280.4***	***2'506.6***	***2'527.9***	***2'549.3***	***2'571.0***	***2'592.9***
30	Personalaufwand	1'526.5	1'456.1	1'470.7	1'485.4	1'500.2	1'515.2	1'530.4
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	569.8	635.9	612.3	618.4	624.6	630.8	637.1
31	Tatsächliche Forderungsverluste	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Abschreibungen VV	110.4	146.4	381.3	381.3	381.3	381.3	381.3
39	Interne Verrechnungen	42.0	42.0	42.4	42.8	43.3	43.7	44.1
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**	**474.8**	**478.1**	**479.3**	**481.0**	**482.7**	**484.4**	**486.1**
11	***Öffentliche Sicherheit***	***121.1***	***121.8***	***121.8***	***121.8***	***121.8***	***121.8***	***121.8***
1110	***Ordnungsdienst***	***121.1***	***121.8***	***121.8***	***121.8***	***121.8***	***121.8***	***121.8***
30	Personalaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	64.9	64.3	64.9	65.6	66.2	66.9	67.6
35	Einlage in Spezialfinanzierung	29.2	27.5	26.6	25.6	24.6	23.7	22.7
39	Interne Verrechnungen	27.0	30.0	30.3	30.6	30.9	31.2	31.5
14	***Allgemeines Rechtswesen***	***106.5***	***111.5***	***112.6***	***113.7***	***114.9***	***116.0***	***117.2***
30	Personalaufwand	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	3.2
36	Transferaufwand	103.0	108.0	109.1	110.2	111.3	112.4	113.5
15	***Feuerwehr***	***198.8***	***199.2***	***199.3***	***199.4***	***199.5***	***199.7***	***199.8***
1500	***Feuerwehr***	***198.8***	***199.2***	***199.3***	***199.4***	***199.5***	***199.7***	***199.8***
30	Personalaufwand	3.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.0	22.0	2.2	2.2	2.3	2.3	2.3
35	Einlage in Spezialfinanzierung	53.8	4.2	25.4	23.8	22.1	20.5	18.8
36	Transferaufwand	142.0	170.0	171.7	173.4	175.2	176.9	178.7
39	Interne Verrechnungen	0.0	3.0	3.0	3.1	3.1	3.1	3.2
16	***Verteidigung***	***48.4***	***45.6***	***45.6***	***46.0***	***46.5***	***46.9***	***47.3***
30	Personalaufwand	0.2	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	19.7	14.5	14.6	14.8	14.9	15.1	15.2
33	Abschreibungen VV	3.2	3.2	3.2	3.2	3.2	3.2	3.2
36	Transferaufwand	25.3	27.5	27.8	28.1	28.3	28.6	28.9
37	Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**878.9**	**975.3**	**1'141.5**	**1'144.3**	**1'147.1**	**1'444.5**	**1'447.3**
31	***Kulturerbe***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
32	***Übrige Kultur***	***66.7***	***68.0***	***68.7***	***69.4***	***70.1***	***70.8***	***71.5***
30	Personalaufwand	1.3	1.1	1.1	1.1	1.1	1.1	1.2
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11.0	12.5	12.6	12.8	12.9	13.0	13.1
36	Transferaufwand	54.4	54.4	54.9	55.5	56.0	56.6	57.2
33	***Medien***	***58.5***	***80.5***	***81.3***	***82.1***	***82.9***	***83.8***	***84.6***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	58.5	80.5	81.3	82.1	82.9	83.8	84.6
34	***Sport und Freizeit***	***753.7***	***826.8***	***991.6***	***992.8***	***994.1***	***1'289.9***	***1'291.2***
3410	***Sport***	***14.0***	***15.0***	***15.2***	***15.3***	***15.5***	***15.6***	***15.8***
36	Transferaufwand	14.0	15.0	15.2	15.3	15.5	15.6	15.8
3420	***Badeplatz Röösli***	***91.7***	***109.6***	***90.4***	***91.1***	***91.8***	***92.4***	***93.1***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	66.4	84.3	65.1	65.8	66.5	67.1	67.8
33	Abschreibungen VV	25.3	25.3	25.3	25.3	25.3	25.3	25.3
3421	***Schutz- und Yachthafen***	***648.0***	***702.2***	***886.0***	***886.4***	***886.9***	***1'181.9***	***1'182.4***
30	Personalaufwand	9.0	3.6	3.6	3.7	3.7	3.7	3.8
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	125.4	227.8	179.1	180.9	182.7	184.5	186.3
33	Abschreibungen VV	285.1	285.1	285.1	285.1	285.1	285.1	285.1
34	Finanzaufwand	3.5	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7
35	Einlage in Spezialfinanzierung	50.0	0.0	230.6	227.3	224.0	515.3	512.0
36	Transferaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	175.0	185.0	186.9	188.7	190.6	192.5	194.4
4	**Gesundheit**	**918.4**	**994.4**	**1'004.3**	**1'014.4**	**1'024.5**	**1'034.8**	**1'045.1**
41	***Spitäler, Kranken- und Pflegeheime***	***600.0***	***575.0***	***580.8***	***586.6***	***592.4***	***598.3***	***604.3***
36	Transferaufwand	600.0	575.0	580.8	586.6	592.4	598.3	604.3
42	***Ambulante Krankenpflege***	***318.0***	***419.0***	***423.2***	***427.4***	***431.7***	***436.0***	***440.4***
36	Transferaufwand	318.0	419.0	423.2	427.4	431.7	436.0	440.4
43	***Gesundheitsprävention***	***0.4***	***0.4***	***0.4***	***0.4***	***0.4***	***0.4***	***0.4***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
36	Transferaufwand	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

		Budget	Budget	Plan				
AUFWAND		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
5	**Soziale Sicherheit**	**709.0**	**828.8**	**837.0**	**845.4**	**853.9**	**862.4**	**871.0**
51	***Krankheit und Unfall***	***192.5***	***232.0***	***234.3***	***236.7***	***239.0***	***241.4***	***243.8***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	26.0	34.0	34.3	34.7	35.0	35.4	35.7
36	Transferaufwand	166.5	198.0	200.0	202.0	204.0	206.0	208.1
54	***Familie und Jugend***	***229.9***	***217.5***	***219.7***	***221.9***	***224.1***	***226.3***	***228.6***
30	Personalaufwand	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6	1.7	1.7
36	Transferaufwand	207.8	211.9	214.0	216.2	218.3	220.5	222.7
37	Durchlaufende Beiträge	20.0	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	3.7
55	***Arbeitslosigkeit***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
36	Transferaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
57	***Sozialhilfe und Asylwesen***	***286.6***	***379.3***	***383.0***	***386.9***	***390.7***	***394.6***	***398.6***
30	Personalaufwand	7.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	44.0	68.0	68.7	69.4	70.1	70.8	71.5
36	Transferaufwand	235.0	311.3	314.4	317.5	320.7	323.9	327.1
39	Interne Verrechnungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6	**Verkehr**	**664.2**	**720.7**	**686.5**	**729.1**	**741.4**	**762.3**	**789.0**
61	***Strassenverkehr***	***362.0***	***415.9***	***378.8***	***418.5***	***427.8***	***445.8***	***469.5***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	176.6	209.4	151.5	153.0	154.5	156.1	157.6
33	Abschreibungen VV	185.4	206.5	227.3	265.5	273.3	289.7	311.9
62	***Öffentlicher Verkehr***	***274.5***	***277.1***	***279.9***	***282.7***	***285.5***	***288.4***	***291.2***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	13.0	13.0	13.1	13.3	13.4	13.5	13.7
33	Abschreibungen VV	9.0	7.8	7.9	8.0	8.0	8.1	8.2
36	Transferaufwand	252.5	256.3	258.9	261.5	264.1	266.7	269.4
63	***Übriger Verkehr***	***27.7***	***27.7***	***27.8***	***27.9***	***28.0***	***28.1***	***28.2***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2	5.3
33	Abschreibungen VV	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0
36	Transferaufwand	5.7	5.7	5.8	5.8	5.9	5.9	6.0
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**1'090.5**	**1'175.4**	**1'180.6**	**1'196.4**	**1'208.7**	**1'223.7**	**1'238.1**
71	**Wasserversorgung**	**424.1**	**423.5**	**421.2**	**429.0**	**433.9**	**441.1**	**447.9**
7101	***Wasserversorgung***	***424.1***	***423.5***	***421.2***	***429.0***	***433.9***	***441.1***	***447.9***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	324.9	316.2	319.4	322.6	325.8	329.0	332.3
33	Abschreibungen VV	73.4	76.8	82.4	88.9	90.4	94.2	97.5
34	Finanzaufwand	0.8	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
35	Einlage in Spezialfinanzierung	0.0	13.3	2.1	0.0	0.0	0.0	0.0
36	Transferaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	25.0	17.0	17.2	17.3	17.5	17.7	17.9
72	***Abwasserbeseitigung***	***394.3***	***392.0***	***395.9***	***400.3***	***404.1***	***408.1***	***412.0***
7201	***Abwasserbeseitigung***	***394.3***	***392.0***	***395.9***	***400.3***	***404.1***	***408.1***	***412.0***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	97.0	80.8	81.6	82.4	83.2	84.1	84.9
33	Abschreibungen VV	9.3	19.2	19.4	20.0	20.0	20.2	20.2
34	Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35	Einlage in Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36	Transferaufwand	268.0	275.0	277.8	280.5	283.3	286.2	289.0
39	Interne Verrechnungen	20.0	17.0	17.2	17.3	17.5	17.7	17.9
73	***Abfallwirtschaft***	***102.3***	***119.1***	***120.3***	***121.5***	***122.7***	***123.9***	***125.2***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	98.5	118.3	119.5	120.7	121.9	123.1	124.3
36	Transferaufwand	3.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
74	***Verbauungen***	***2.1***	***16.0***	***16.1***	***16.3***	***16.4***	***16.6***	***16.7***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1.1	15.0	15.2	15.3	15.5	15.6	15.8
33	Abschreibungen VV	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
75	***Arten- und Landschaftsschutz***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
76	***Bekämpfung von Umweltverschmutzung***	***12.7***	***12.7***	***12.8***	***13.0***	***13.1***	***13.2***	***13.3***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2	6.3
33	Abschreibungen VV	6.7	6.7	6.8	6.8	6.9	7.0	7.0
77	***Übriger Umweltschutz***	***110.0***	***110.0***	***111.1***	***112.2***	***113.3***	***114.5***	***115.6***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	110.0	110.0	111.1	112.2	113.3	114.5	115.6
79	***Raumordnung***	***45.0***	***102.1***	***103.1***	***104.2***	***105.2***	***106.2***	***107.3***
30	Personalaufwand	0.0	3.6	3.6	3.7	3.7	3.7	3.8
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	26.5	80.0	80.8	81.6	82.4	83.2	84.1
36	Transferaufwand	18.5	18.5	18.7	18.9	19.1	19.3	19.4

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

		Budget	Budget	Plan				
AUFWAND		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
8	**Volkswirtschaft**	**3'384.5**	**3'544.1**	**3'551.0**	**3'559.6**	**3'568.2**	**3'577.0**	**3'589.0**
81	***Landwirtschaft***	***5.2***	***5.2***	***5.3***	***5.3***	***5.4***	***5.4***	***5.5***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
36	Transferaufwand	4.7	4.7	4.7	4.8	4.8	4.9	4.9
82	***Forstwirtschaft***	***9.0***	***9.2***	***9.3***	***9.4***	***9.5***	***9.6***	***9.7***
36	Transferaufwand	9.0	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7
83	***Jagd und Fischerei***	***0.8***	***0.8***	***0.8***	***0.8***	***0.8***	***0.8***	***0.8***
36	Transferaufwand	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
84	***Tourismus***	***32.0***	***11.3***	***11.4***	***11.5***	***11.6***	***11.8***	***11.9***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	32.0	11.3	11.4	11.5	11.6	11.8	11.9
36	Transferaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
87	***Brennstoffe und Energie***	***3'337.5***	***3'517.6***	***3'524.3***	***3'532.6***	***3'540.9***	***3'549.4***	***3'561.2***
8711	***Elektrizität (Netznutzung)***	***1'358.5***	***1'588.4***	***1'585.6***	***1'586.1***	***1'586.6***	***1'587.1***	***1'587.6***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'040.4	1'081.5	1'092.3	1'103.2	1'114.3	1'125.4	1'136.7
33	Abschreibungen VV	148.0	156.8	165.9	172.2	176.9	182.1	186.4
34	Finanzaufwand	3.5	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7
35	Einlage in Spezialfinanzierung	141.6	329.4	306.5	289.5	274.1	258.0	242.8
36	Transferaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	25.0	20.0	20.2	20.4	20.6	20.8	21.0
8712	***Elektrizität (Energie)***	***1'088.6***	***1'117.1***	***1'117.1***	***1'117.1***	***1'117.1***	***1'117.1***	***1'120.4***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'064.8	1'049.0	1'059.5	1'070.1	1'080.8	1'091.6	1'102.5
34	Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35	Einlage in Spezialfinanzierung	8.8	51.1	40.4	29.7	18.8	7.8	0.0
36	Transferaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	15.0	17.0	17.2	17.3	17.5	17.7	17.9
8721	***Gasversorgung***	***888.2***	***809.9***	***819.4***	***827.1***	***835.0***	***842.9***	***850.9***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	820.5	755.0	762.6	770.2	777.9	785.7	793.5
33	Abschreibungen VV	42.7	40.9	42.7	42.7	42.7	42.7	42.7
34	Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35	Einlage in Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36	Transferaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	25.0	14.0	14.1	14.3	14.4	14.6	14.7
8790	***Energie und Übriges***	***2.2***	***2.2***	***2.2***	***2.2***	***2.3***	***2.3***	***2.3***
36	Transferaufwand	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3	2.3	2.3
9	**Finanzen und Steuern**	**1'965.5**	**1'882.0**	**1'996.5**	**1'959.5**	**1'993.9**	**2'012.0**	**2'031.2**
91	***Steuern***	***20.0***	***20.0***	***20.2***	***20.4***	***20.6***	***20.8***	***21.0***
31	Tatsächliche Forderungsverluste	20.0	20.0	20.2	20.4	20.6	20.8	21.0
93	***Finanz- und Lastenausgleich***	***1'730.0***	***1'660.0***	***1'689.1***	***1'718.2***	***1'747.4***	***1'776.5***	***1'805.6***
36	Transferaufwand	1'730.0	1'660.0	1'689.1	1'718.2	1'747.4	1'776.5	1'805.6
95	***Übrige Ertragsanteile***	***0.8***	***0.8***	***0.8***	***0.8***	***0.8***	***0.8***	***0.8***
36	Transferaufwand	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
96	***Vermögens- und Schuldenverwaltung***	***214.7***	***201.2***	***286.4***	***220.1***	***225.2***	***213.9***	***203.7***
34	Finanzaufwand	214.7	201.2	286.4	220.1	225.2	213.9	203.7
34	Marktwertanpassungen Lg. Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Total Aufwand		**12'497.7**	**13'112.7**	**13'619.3**	**13'695.7**	**13'810.3**	**14'215.0**	**14'335.2**
31	**Abschreibungen und Erlasse Forderungen**	**20.0**	**20.0**	**20.2**	**20.4**	**20.6**	**20.8**	**21.0**
33	**Abschreibungen VV**	**916.5**	**992.7**	**1'265.2**	**1'316.9**	**1'331.1**	**1'356.8**	**1'386.8**
35	**Einlagen in Spezialfinanzierung**	**283.4**	**425.5**	**631.5**	**595.9**	**563.7**	**825.3**	**796.2**
	Einlagen in Fonds	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
36	**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
38	**Zusätzliche Abschreibungen**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Einlagen in Vorfinanzierungen	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
39	**Interne Verrechnungen**	**354.0**	**345.0**	**348.5**	**351.9**	**355.5**	**359.0**	**362.6**
Total Ausgaben		**10'923.8**	**11'329.5**	**11'354.0**	**11'410.6**	**11'539.5**	**11'653.1**	**11'768.6**

Bemerkungen zu den Planzahlen

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

		Budget	Budget	Plan				
ERTRAG		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
0	**Allgemeine Verwaltung**	**682.7**	**713.4**	**720.5**	**727.7**	**735.0**	**742.4**	**749.8**
01	***Legislative und Exekutive***	***3.1***	***4.1***	***4.1***	***4.2***	***4.2***	***4.3***	***4.3***
42	Entgelte	3.1	4.1	4.1	4.2	4.2	4.3	4.3
02	***Allgemeine Dienste***	***679.6***	***709.3***	***716.4***	***723.6***	***730.8***	***738.1***	***745.5***
42	Entgelte	69.0	70.5	71.2	71.9	72.6	73.4	74.1
44	Finanzertrag	58.9	96.1	97.1	98.0	99.0	100.0	101.0
46	Transferertrag	210.0	210.0	212.1	214.2	216.4	218.5	220.7
48	Entnahme aus Vorfinanzierung	29.7	29.7	30.0	30.3	30.6	30.9	31.2
49	Interne Verrechnungen	312.0	303.0	306.0	309.1	312.2	315.3	318.5
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung**	**373.5**	**378.0**	**378.7**	**379.4**	**380.1**	**380.8**	**381.5**
11	***Öffentliche Sicherheit***	***121.1***	***121.8***	***121.8***	***121.8***	***121.8***	***121.8***	***121.8***
1110	***Ordnungsdienst***	***121.1***	***121.8***	***121.8***	***121.8***	***121.8***	***121.8***	***121.8***
42	Entgelte	120.9	121.6	121.6	121.6	121.6	121.6	121.6
44	Finanzertrag	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
45	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
14	***Allgemeines Rechtswesen***	***46.0***	***50.0***	***50.5***	***51.0***	***51.5***	***52.0***	***52.6***
42	Entgelte	46.0	50.0	50.5	51.0	51.5	52.0	52.6
15	***Feuerwehr***	***198.8***	***199.2***	***199.3***	***199.4***	***199.5***	***199.7***	***199.8***
1500	***Feuerwehr***	***198.8***	***199.2***	***199.3***	***199.4***	***199.5***	***199.7***	***199.8***
42	Entgelte	188.0	188.0	188.0	188.0	188.0	188.0	188.0
44	Finanzertrag	0.8	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
45	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Transferertrag	10.0	11.0	11.1	11.2	11.3	11.4	11.6
16	***Verteidigung***	***7.6***	***7.0***	***7.1***	***7.1***	***7.2***	***7.3***	***7.4***
42	Entgelte	5.0	7.0	7.1	7.1	7.2	7.3	7.4
46	Transferertrag	2.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
47	Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3	**Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**	**664.2**	**718.4**	**886.0**	**886.4**	**886.9**	**1'181.9**	**1'182.4**
31	***Kulturerbe***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
42	Entgelte	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***
42	Entgelte	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***
42	Entgelte	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
34	***Sport und Freizeit***	***664.2***	***718.4***	***886.0***	***886.4***	***886.9***	***1'181.9***	***1'182.4***
3420	***Badeplatz Röösli***	***16.2***	***16.2***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
42	Entgelte	16.2	16.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3421	***Schutz- und Yachthafen***	***648.0***	***702.2***	***886.0***	***886.4***	***886.9***	***1'181.9***	***1'182.4***
42	Entgelte	604.2	623.5	841.7	841.7	841.7	1'136.3	1'136.3
44	Finanzertrag	1.8	1.8	1.8	1.8	1.9	1.9	1.9
45	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0.0	34.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Transferertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	42.0	42.0	42.4	42.8	43.3	43.7	44.1
4	**Gesundheit**	**100.0**	**135.0**	**136.4**	**137.7**	**139.1**	**140.5**	**141.9**
41	***Kranken-, Alters- und Pflegeheime***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
46	Transferertarg	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	***Ambulante Krankenpflege***	***100.0***	***135.0***	***136.4***	***137.7***	***139.1***	***140.5***	***141.9***
46	Transferertarg	100.0	135.0	136.4	137.7	139.1	140.5	141.9
5	**Soziale Sicherheit**	**250.5**	**294.8**	**297.7**	**300.7**	**303.7**	**306.7**	**309.8**
51	***Krankheit und Unfall***	***14.0***	***16.0***	***16.2***	***16.3***	***16.5***	***16.6***	***16.8***
42	Entgelte	14.0	16.0	16.2	16.3	16.5	16.6	16.8
46	Transferertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
53	***Alter und Hinterlassene***	***5.0***	***5.0***	***5.1***	***5.1***	***5.2***	***5.2***	***5.3***
46	Transferertrag	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2	5.3
54	***Familie und Jugend***	***35.0***	***11.5***	***11.6***	***11.7***	***11.8***	***12.0***	***12.1***
46	Transferertrag	15.0	8.0	8.1	8.2	8.2	8.3	8.4
47	Durchlaufende Beiträge	20.0	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	3.7
57	***Sozialhilfe und Asylwesen***	***196.5***	***262.3***	***264.9***	***267.5***	***270.2***	***272.9***	***275.6***
42	Entgelte	56.5	117.3	118.4	119.6	120.8	122.0	123.2
46	Transferertrag	140.0	145.0	146.5	147.9	149.4	150.9	152.4

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

		Budget	Budget	Plan				
ERTRAG		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
6	**Verkehr**	**19.0**	**19.0**	**19.2**	**19.4**	**19.6**	**19.8**	**20.0**
61	***Strassenverkehr***	***5.0***	***5.0***	***5.1***	***5.1***	***5.2***	***5.2***	***5.3***
42	Entgelte	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2	5.3
62	***Öffentlicher Verkehr***	***13.0***	***13.0***	***13.1***	***13.3***	***13.4***	***13.5***	***13.7***
42	Entgelte	13.0	13.0	13.1	13.3	13.4	13.5	13.7
63	***Übriger Verkehr***	***1.0***	***1.0***	***1.0***	***1.0***	***1.0***	***1.0***	***1.1***
42	Entgelte	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**842.4**	**839.5**	**841.4**	**853.8**	**862.7**	**874.2**	**885.1**
71	***Wasserversorgung***	***424.1***	***423.5***	***421.2***	***429.0***	***433.9***	***441.1***	***447.9***
7101	***Wasserversorgung***	***424.1***	***423.5***	***421.2***	***429.0***	***433.9***	***441.1***	***447.9***
42	Entgelte	378.5	413.0	413.0	413.0	413.0	413.0	413.0
44	Finanzertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
45	Entnahme aus Spezialfinanzierung	35.6	0.0	0.0	7.3	11.7	18.4	24.7
46	Transfertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	10.0	10.5	8.2	8.7	9.2	9.7	10.2
72	***Abwasserbeseitigung***	***394.3***	***392.0***	***395.9***	***400.3***	***404.1***	***408.1***	***412.0***
7201	***Abwasserbeseitigung***	***394.3***	***392.0***	***395.9***	***400.3***	***404.1***	***408.1***	***412.0***
42	Entgelte	321.0	320.0	320.0	320.0	320.0	320.0	320.0
44	Finanzertrag	2.0	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
45	Entnahme aus Spezialfinanzierung	56.5	56.3	63.9	67.8	71.1	74.6	78.0
46	Transfertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	14.8	15.3	11.6	12.1	12.6	13.1	13.6
49	Interne Verrechnungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
73	***Abfallwirtschaft***	***22.0***	***22.0***	***22.2***	***22.4***	***22.7***	***22.9***	***23.1***
42	Entgelte	22.0	22.0	22.2	22.4	22.7	22.9	23.1
74	***Verbauungen***	***2.0***	***2.0***	***2.0***	***2.0***	***2.1***	***2.1***	***2.1***
46	Transferertrag	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1
75	***Arten- und Landschaftsschutz***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
42	Entgelte	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
76	***Bekämpfung von Umweltverschmutzung***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
42	Entgelte	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
77	***Übriger Umweltschutz***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
42	Entgelte	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8	**Volkswirtschaft**	**3'426.0**	**3'616.0**	**3'623.7**	**3'632.9**	**3'642.3**	**3'651.8**	**3'664.6**
82	***Forstwirtschaft***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
42	Entgelte	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
83	***Jagd und Fischerei***	***0.7***	***0.6***	***0.6***	***0.6***	***0.6***	***0.6***	***0.6***
41	Regalien und Konzessionen	0.7	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
86	***Banken und Versicherungen***	***90.0***	***100.0***	***101.0***	***102.0***	***103.0***	***104.1***	***105.1***
46	Transfertrag	90.0	100.0	101.0	102.0	103.0	104.1	105.1
87	***Brennstoffe und Energie***	***3'335.3***	***3'515.4***	***3'522.1***	***3'530.3***	***3'538.7***	***3'547.1***	***3'558.9***
8711	***Elektrizität (Netznutzung)***	***1'358.5***	***1'588.4***	***1'585.6***	***1'586.1***	***1'586.6***	***1'587.1***	***1'587.6***
42	Entgelte	1'347.9	1'577.3	1'577.3	1'577.3	1'577.3	1'577.3	1'577.3
44	Finanzertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
45	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Transfertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	10.6	11.1	8.3	8.8	9.3	9.8	10.3
8712	***Elektrizität (Energie)***	***1'088.6***	***1'117.1***	***1'117.1***	***1'117.1***	***1'117.1***	***1'117.1***	***1'120.4***
42	Entgelte	1'088.3	1'117.0	1'117.0	1'117.0	1'117.0	1'117.0	1'117.0
44	Finanzertrag	0.3	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
45	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	3.3
46	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8721	***Gasversorgung***	***888.2***	***809.9***	***819.4***	***827.1***	***835.0***	***842.9***	***850.9***
42	Entgelte	763.0	680.0	680.0	680.0	680.0	680.0	680.0
44	Finanzertrag	0.7	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
45	Entnahme aus Spezialfinanzierung	124.5	129.6	139.0	146.8	154.7	162.6	170.6
46	Transfertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

		Budget	Budget	Plan				
ERTRAG		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
9	**Finanzen und Steuern**	**5'875.3**	**6'009.5**	**6'598.0**	**6'415.1**	**6'515.0**	**6'615.1**	**6'715.4**
91	***Steuern***	**5'077.5**	**5'050.5**	**5'629.4**	**5'722.4**	**5'815.4**	**5'908.5**	**6'001.7**
40	Steuern nat. Personen (inkl. QST)	4'542.0	4'495.0	5'068.3	5'155.7	5'243.1	5'330.5	5'417.9
40	Steuern jur. Personen	520.0	540.0	545.4	550.9	556.4	561.9	567.5
40	Hundesteuern	15.5	15.5	15.7	15.8	16.0	16.1	16.3
93	***Finanz- und Lastenausgleich***	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
46	Transferertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
95	***Übrige Ertragsanteile***	***731.5***	***871.5***	***880.2***	***603.4***	***609.5***	***615.5***	***621.7***
46	Anteil Grundstückgwinnsteuern	400.0	500.0	505.0	510.1	515.2	520.3	525.5
46	Anteil Liegenschaftensteuern	270.0	280.0	282.8	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Anteil Motorfahrzeugsteuern	60.0	90.0	90.9	91.8	92.7	93.7	94.6
46	Anteil Alkohol- und Wirtepatente	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	1.6
96	***Vermögens- und Schuldenverwaltung***	***65.5***	***86.7***	***87.6***	***88.4***	***89.3***	***90.2***	***91.1***
44	Zinsen Flüssige Mittel	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
44	Zinsen auf Steuerforderungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
44	Ertrag Lg. Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
44	Zinsen aus Darlehen	17.5	46.2	46.7	47.1	47.6	48.1	48.6
44	Baurechtszins	40.2	38.9	39.3	39.7	40.1	40.5	40.9
44	Zinsen Spezialfinanzierungen	7.8	1.6	1.6	1.6	1.6	1.7	1.7
44	Marktwertanpassungen Lg. Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
44	Gewinn aus Verkäufen Lg. Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
97	***Rückverteilungen***	**0.8**	**0.8**	**0.8**	**0.8**	**0.8**	**0.8**	**0.8**
46	Transferertrag	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
Total Ertrag		**12'233.6**	**12'723.6**	**13'501.5**	**13'353.1**	**13'484.4**	**13'913.2**	**14'050.4**
45	**Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**	**216.6**	**220.8**	**203.0**	**221.9**	**237.4**	**255.6**	**276.5**
	Entnahmen aus Fonds	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
46	**Auflösung passivierte Investitionsbeiträge**	**35.4**	**36.9**	**28.1**	**29.6**	**31.1**	**32.6**	**34.1**
48	**Entnahmen aus Vorfinanzierungen**	**29.7**	**29.7**	**30.0**	**30.3**	**30.6**	**30.9**	**31.2**
49	**Interne Verrechnungen**	**354.0**	**345.0**	**348.5**	**351.9**	**355.5**	**359.0**	**362.6**
Total Einnahmen		**11'597.9**	**12'091.2**	**12'891.9**	**12'719.3**	**12'829.8**	**13'235.0**	**13'345.9**

Bemerkungen zu den Planzahlen

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

		Budget	Budget	Plan				
AUFWAND - ARTENGLIEDERUNG		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
1	**Politische Gemeinde**							
30	**Personalaufwand**	**1'605.5**	**1'625.3**	**1'641.6**	**1'658.0**	**1'674.5**	**1'691.3**	**1'708.2**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*1.23%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**4'933.6**	**5'193.6**	**5'064.5**	**5'115.2**	**5'166.3**	**5'218.0**	**5'270.2**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*5.27%*	*-2.49%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*
33	**Abschreibungen**	**916.5**	**992.7**	**1'265.2**	**1'316.9**	**1'331.1**	**1'356.8**	**1'386.8**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*8.31%*	*27.45%*	*4.09%*	*1.07%*	*1.93%*	*2.21%*
34	**Finanzaufwand**	**222.5**	**202.8**	**288.0**	**221.7**	**226.8**	**215.6**	**205.4**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-8.85%*	*42.00%*	*-23.02%*	*2.31%*	*-4.95%*	*-4.72%*
35	**Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen**	**283.4**	**425.5**	**631.5**	**595.9**	**563.7**	**825.3**	**796.2**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*50.14%*	*48.42%*	*-5.64%*	*-5.41%*	*46.41%*	*-3.53%*
36	**Transferaufwand**	**4'162.2**	**4'324.3**	**4'380.0**	**4'436.0**	**4'492.3**	**4'548.9**	**4'605.8**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*3.89%*	*1.29%*	*1.28%*	*1.27%*	*1.26%*	*1.25%*
37	**Durchlaufende Beiträge**	**20.0**	**3.5**	**3.5**	**3.6**	**3.6**	**3.6**	**3.7**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-82.50%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*
38	**Ausserordentlicher Aufwand**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Veränderung in % zum Vorjahr							
39	**Interne Verrechnungen**	**354.0**	**345.0**	**348.5**	**351.9**	**355.5**	**359.0**	**362.6**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-2.54%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*
Total Aufwand		**12'497.7**	**13'112.7**	**13'622.8**	**13'699.2**	**13'813.9**	**14'218.5**	**14'338.8**
Hertrag Aufwand aus Funktionaler Gliederung		12'497.7	13'112.7	13'619.3	13'695.7	13'810.3	14'215.0	14'335.2
Differenz		0.0	0.0	3.4	3.5	3.5	3.5	3.6

		Budget	Budget	Plan				
ERTRAG - ARTENGLIEDERUNG		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
1	**Politische Gemeinde**							
40	**Fiskalertrag**	**5'077.5**	**5'050.5**	**5'629.4**	**5'722.4**	**5'815.4**	**5'908.5**	**6'001.7**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-0.53%*	*11.46%*	*1.65%*	*1.63%*	*1.60%*	*1.58%*
41	**Regalien und Konzessionen**	**0.7**	**0.6**	**0.6**	**0.6**	**0.6**	**0.6**	**0.6**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-14.29%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*
42	**Entgelte**	**5'162.6**	**5'497.5**	**5'703.9**	**5'708.3**	**5'712.8**	**6'012.0**	**6'016.6**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*6.49%*	*3.76%*	*0.08%*	*0.08%*	*5.24%*	*0.08%*
43	**Verschiedene Erträge**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Veränderung in % zum Vorjahr							
44	**Finanzertrag**	**130.2**	**185.8**	**187.7**	**189.5**	**191.4**	**193.3**	**195.3**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*42.70%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*
45	**Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen**	**216.6**	**220.8**	**203.0**	**221.9**	**237.4**	**255.6**	**276.5**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*1.94%*	*-8.07%*	*9.31%*	*7.00%*	*7.66%*	*8.18%*
46	**Transferertrag**	**1'242.3**	**1'390.2**	**1'395.0**	**1'124.5**	**1'137.0**	**1'149.5**	**1'162.2**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*11.91%*	*0.34%*	*-19.39%*	*1.11%*	*1.10%*	*1.10%*
47	**Durchlaufende Beiträge**	**20.0**	**3.5**	**3.5**	**3.6**	**3.6**	**3.6**	**3.7**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-82.50%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*
48	**Ausserordentlicher Ertrag**	**29.7**	**29.7**	**30.0**	**30.3**	**30.6**	**30.9**	**31.2**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*0.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*
49	**Interne Verrechnungen**	**354.0**	**345.0**	**348.5**	**351.9**	**355.5**	**359.0**	**362.6**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-2.54%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*	*1.00%*
Total Ertrag		**12'233.6**	**12'723.6**	**13'501.5**	**13'353.1**	**13'484.4**	**13'913.2**	**14'050.4**
Hertrag Ertrag aus Funktionaler Gliederung		12'233.6	12'723.6	13'501.5	13'353.1	13'484.4	13'913.2	14'050.4
Differenz		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Gemeinderechnung

GESTUFTER ERFOLGSAUSWEIS	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	2029	2030	2031	2032
Betrieblicher Ertrag (ohne interne Verrechnungen)	11'719.7	12'163.1	12'935.4	12'781.3	12'906.9	13'329.9	13'461.3
- Betrieblicher Aufwand (ohne interne Verrechnungen)	-11'921.2	-12'564.9	-12'986.4	-13'125.6	-13'231.6	-13'644.0	-13'770.8
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-201.5**	**-401.8**	**-51.0**	**-344.3**	**-324.7**	**-314.0**	**-309.5**
Finanzertrag	130.2	185.8	187.7	189.5	191.4	193.3	195.3
- Finanzaufwand	-222.5	-202.8	-288.0	-221.7	-226.8	-215.6	-205.4
Ergebnis aus Finanzierung	**-92.3**	**-17.0**	**-100.3**	**-32.1**	**-35.4**	**-22.2**	**-10.1**
Operatives Ergebnis	**-293.8**	**-418.8**	**-151.3**	**-376.4**	**-360.1**	**-336.3**	**-319.6**
Ausserordentlicher Ertrag	29.7	29.7	30.0	30.3	30.6	30.9	31.2
- Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	**29.7**	**29.7**	**30.0**	**30.3**	**30.6**	**30.9**	**31.2**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-264.1**	**-389.1**	**-121.3**	**-346.1**	**-329.5**	**-305.4**	**-288.4**
Vergleich Ergebnis mit Zusammenfassung	-0.00	-0.00	-3.43	-3.47	-3.50	-3.54	-3.57

					Budget	Budget	Plan				
INVESTITIONS- UND ABSCHREIBUNGSPLANUNG		**Beginn**	**ND**	**Inv.**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
Investitionsplanung											
Allgemeine Verwaltung				**7'535**	**0**	**7'535**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
02	INV00085 Sanierung Dorfzentrum Bottighofen	*2028*	*33*	6'860		6'860					
02	INV00086 Dorfplatzgestaltung	2028	*25*	675		675					
				0							
				0							
				0							
Öffentliche Ordnung und Sicherheit				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
1110				0							
Badeplatz Röösli				**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3420			*30*	0							
Verkehr				**4'595**	**180**	**1'130**	**520**	**955**	**195**	**410**	**1'205**
61	INV000XX Sanierung Mittlere Dorfstrasse	*2026*	*25*	180	180						
61	INV00051 Sanierung Wigärtlistrasse	*2027*	*25*	600		600					
61	INV00073 Verlegung Bushaltestelle Schulstrasse	*2027*	*25*	330		330					
61	INV00084 Sanierung Schulstrasse	*2028*	*25*	200			200				
61	INV000XX Sanierung Schulweg	*2028*	*25*	170			170				
61	INV000XX Erschliessung Klein Rigi ab Rütistrasse	*2028*	*25*	150			150				
61	INV000XX Sanierung Seehalde	*2029*	*25*	255				255			
61	INV000XX Höhgasse Ost	*2029*	*25*	700				700			
61	INV000XX Im Löchli	*2030*	*25*	195					195		
61	INV000XX Seestrasse, Wasserzuleitung Schlössli	*2031*	*25*	210						210	
61	INV000XX Chalchtoore	*2031*	*25*	200						200	
61	INV000XX Im Obstgarten, Sanierung Wasserleitung	*2032*	*25*	555							555
61	INV000XX Sanierung Hauptstrasse H13	*2034*	*25*	650							650
62	INV00081 Sanierung Bushaltestelle Hauptstrasse	*2027*	*25*	170		170					
62	INV00081 Sanierung Bushaltestelle Hauptstrasse	*2027*	*33*	30		30					
				0							
Umweltschutz und Raumordnung				**1'343**	**48**	**330**	**170**	**355**	**75**	**200**	**165**
7101	INV00049 Sanierung Wigärtlistrasse (WV)	*2027*	*50*	210		210					
7101	INV00084 Sanierung Schulstrasse (WV)	*2028*	*50*	110		110					
7101	INV000XX Sanierung Schulweg	*2028*	*50*	30			30				
7101	INV000XX Erschliessung Klein Rigi ab Rütistrasse	*2028*	*50*	140			140				
7101	INV000XX Sanierung Seehalde	*2029*	*50*	110				110			
7101	INV000XX Im Löchli	*2030*	*50*	75					75		
7101	INV000XX Seestrasse, Wasserzuleitung Schlössli	*2031*	*50*	65						65	
7101	INV000XX Höhgasse Ost	*2029*	*50*	215				215			
7101	INV000XX Chalchtoore	*2031*	*50*	125						125	
7101	INV000XX Im Obstgarten, Sanierung Wasserleitung	*2032*	*50*	165							165
7201	INV00084 Sanierung Schulstrasse (AW)	*2028*	*50*	10		10					
7201	INV000XX Höhgasse Ost	*2029*	*50*	30				30			
7201	INV000XX Chalchtoore	*2031*	*50*	10						10	
74	INV00080 Hochwasserschutz Rütibach	*2026*	*50*	48	48						
76				0							
Volkswirtschaft				**2'242**	**180**	**645**	**392**	**315**	**235**	**260**	**215**
8711	INV00058 TS Pfaffenfeld	*2026*	*33*	180	180						
8711	INV00050 Sanierung Wigärtlistrasse (EW)	*2027*	*50*	260		260					
8711	INV000XX MS Rüti	*2027*	*50*	240		240					
8711	INV00084 Sanierung Schulstrasse (EW)	*2028*	*50*	253		100	153				
8711	INV000XX Sanierung Schulweg	*2028*	*50*	36			36				
8711	INV000XX Erschliessung Klein Rigi ab Rütistrasse	*2028*	*50*	160			160				

					Budget	Budget	Plan				
INVESTITIONS- UND ABSCHREIBUNGSPLANUNG		**Beginn**	**ND**	**Inv.**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
8711	INV000XX Sanierung Seehalde	*2029*	*50*	105				105			
8711	INV00083 Noteinspeisung TS Seeweg zu TS ARA-M	*2030*	*50*	140					140		
8711	INV000XX Im Löchli	*2030*	*50*	95					95		
8711	INV000XX Seestrasse, Wasserzuleitung Schlössli	*2031*	*50*	70						70	
8711	INV000XX Höhgasse Ost	*2029*	*50*	210				210			
8711	INV000XX Chalchtoore	*2031*	*50*	170						170	
8711	INV000XX Im Obstgarten, Sanierung Wasserleitung	*2032*	*50*	215							215
8721	INV00084 Sanierung Schulstrasse (GAS)	*2028*	*50*	45		45					
8721	INV000XX Sanierung Schulweg	*2028*	*50*	43			43				
8711	INV000XX Chalchtoore	*2031*	*50*	20						20	
			50	0							
Passivierte Investitionsbeiträge				**210**	**30**	**30**	**30**	**30**	**30**	**30**	**30**
7101	Anschlussgebühren Wasser	*pro Jahr*	*20*	70	10	10	10	10	10	10	10
7201	Anschlussgebühren Abwasser	*pro Jahr*	*20*	70	10	10	10	10	10	10	10
8711	Anschlussgebühren EW	*pro Jahr*	*20*	70	10	10	10	10	10	10	10
Total Netto-Investitionen				**15'925**	**438**	**9'670**	**1'112**	**1'655**	**535**	**900**	**1'615**

Total, ohne passivierte Investitionsbeiträge	15'715
davon Budget 2026	408
davon Budget 2027	9'640
davon Planjahre	5'667

			Budget	Budget	Plan			
INVESTITIONS- UND ABSCHREIBUNGSPLANUNG	**Beginn ND**	**Inv.**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**

Abschreibungsplanung (neue Investitionen und bestehendes Verwaltungsvermögen)

Abschreibungen		**Arten**	**992.7**	**1'264.9**	**1'316.5**	**1'330.5**	**1'356.1**	**1'385.9**
02	Allgemeine Dienste	33	146.4	381.3	381.3	381.3	381.3	381.3
16	Verteidigung	33	3.2	3.2	3.2	3.2	3.2	3.2
3420	Badeplatz Röösli	33	25.3	25.3	25.3	25.3	25.3	25.3
3421	Schutz- und Yachthafen	33	285.1	285.1	285.1	285.1	285.1	285.1
61	Strassenverkehr	33	206.5	227.3	265.5	273.3	289.7	311.9
62	öffentlicher Verkehr	33	7.7	7.7	7.7	7.7	7.7	7.7
63	Übriger Verkehr	33	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0	17.0
7101	Wasserversorgung	33	76.8	82.4	88.9	90.4	94.2	97.5
7201	Abwasserbeseitigung	33	19.2	19.4	20.0	20.0	20.2	20.2
74	Verbauungen	33	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	33	6.7	6.7	6.7	6.7	6.7	6.7
79	Raumordnung	33	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8711	Elektrizität (Netznutzung)	33	157.0	165.9	172.2	176.9	182.1	186.4
8721	Gasversorgung	33	40.9	42.7	42.7	42.7	42.7	42.7

Auflösung passivierte Investitionsbeiträge		**Arten**	**36.9**	**28.1**	**29.6**	**31.1**	**32.6**	**34.1**
7101	Wasserversorgung	46	10.5	8.2	8.7	9.2	9.7	10.2
7201	Abwasserbeseitigung	46	15.3	11.6	12.1	12.6	13.1	13.6
8711	Elektrizität (Netznutzung)	46	11.1	8.3	8.8	9.3	9.8	10.3
8721	Gasversorgung	46	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Bemerkungen zu den Planzahlen

Die Abschreibungen werden in der Anlagenbuchhaltung aufgrund des bestehenden Verwaltungsvermögens sowie aufgrund der vor gängig abgebildeten Investitionsplanung berechnet. Das Verwaltungvermögen wird nach den Grundsätzen der Verordnung des Re· gierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden (RRV TG) abgeschrieben. Die Abschreibungen von Sachanlagen und immateriellen Vermögenswerten werden über die Artengliederung 33 und die Abschreibungen von Investitionsbeiträgen über die Artengliederung 36 verbucht.

Passivierte Investitionsbeiträge sind erhaltene Investitionsbeiträge, die noch nicht aufgelöst wurden. Sie sind bilanziert in den Langfristigen Finanzverbindlichkeiten'. Da diese Investitionsbeiträge nicht konkreten Investitionsprojekten zugeordnet werden können, werden sie separat in der Bilanz ausgewiesen und in der ER (Artengliederung 46) über die Nutzungsdauer der damit finanzierten Objekte aufgelöst.

Auswertungen	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	2029	2030	2031	2032
1. Ergebnis Erfolgsrechnung							
Gemeinderechnung (inkl. Werke)							
Ertrag Erfolgsrechnung	12'233.6	12'723.6	13'501.5	13'353.1	13'484.4	13'913.2	14'050.4
Aufwand Erfolgsrechnung	-12'497.7	-13'112.7	-13'619.3	-13'695.7	-13'810.3	-14'215.0	-14'335.2
Gemeinderechnung: Ergebnis Erfolgsrechnung	**-264.1**	**-389.1**	**-117.9**	**-342.7**	**-326.0**	**-301.8**	**-284.8**
notwendiger Steuerfuss zum Ausgleich der Rechnung		**40.2%**	**42.0%**	**43.7%**	**43.5%**	**43.3%**	**43.2%**
Ergebnis Erfolgsrechnung	**-264.1**	**-389.1**	**-117.9**	**-342.7**	**-326.0**	**-301.8**	**-284.8**
2. Ermittlung operativer Cash Flow approx. (liquiditätswirksamer Aufwand und Ertrag)							
Gemeinderechnung (inkl. Werke)							
Laufende Einnahmen	11'597.9	12'091.2	12'891.9	12'719.3	12'829.8	13'235.0	13'345.9
Laufende Ausgaben	-10'923.8	-11'329.5	-11'354.0	-11'410.6	-11'539.5	-11'653.1	-11'768.6
Operativer Cash Flow	**674.1**	**761.7**	**1'537.9**	**1'308.8**	**1'290.2**	**1'582.0**	**1'577.3**
3. Liquiditätsplanung / Geldflussrechnung (Cashflow)							
Geschäftstätigkeit	674.1	761.7	1'537.9	1'308.8	1'290.2	1'582.0	1'577.3
Übrige Veränderungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 1)
Mittelab-/zufluss aus Geschäftstätigkeit	**674.1**	**761.7**	**1'537.9**	**1'308.8**	**1'290.2**	**1'582.0**	**1'577.3**
Investitionstätigkeit							
Gemeinderechnung: Nettoinvestitionen (-)	-438.0	-9'670.0	-1'112.0	-1'655.0	-535.0	-900.0	-1'615.0
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	**-438.0**	**-9'670.0**	**-1'112.0**	**-1'655.0**	**-535.0**	**-900.0**	**-1'615.0**
Anlagentätigkeit Finanzvermögen							
Kauf (-) bzw. Verkauf (+) von Finanzanlagen	-2'000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kauf (-) bzw. Verkauf (+) von Sachanlagen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Mittelab-/zufluss aus Anlagentätigkeit Finanzvermögen	**-2'000.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
Mittelab-/zufluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	**-2'438.0**	**-9'670.0**	**-1'112.0**	**-1'655.0**	**-535.0**	**-900.0**	**-1'615.0**
Finanzierungstätigkeit							
Aufnahme Darlehen (+)	4'000.0	8'890.0		340.0			30.0
Rückzahlung Darlehen (-)	-1'000.0	0.0	-4'420.0	0.0	-750.0	-680.0	0.0
Mittelab-/zufluss aus Finanzierungstätigkeit	**3'000.0**	**8'890.0**	**-4'420.0**	**340.0**	**-750.0**	**-680.0**	**30.0**
Total Mittelzufluss bzw. -abfluss	**1'236.1**	**-18.3**	**-3'994.1**	**-6.2**	**5.2**	**2.0**	**-7.7**
Flüssige Mittel 1.1.	3'778.9	5'015.0	4'996.7	1'002.6	996.4	1'001.6	1'003.6
Total Mittelzufluss bzw. -abfluss	1'236.1	-18.3	-3'994.1	-6.2	5.2	2.0	-7.7
Flüssige Mittel 31.12.	**5'015.0**	**4'996.7**	**1'002.6**	**996.4**	**1'001.6**	**1'003.6**	**995.9**
Zinsgutschrift (vom Guthaben per Ende Vorjahr)		0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Zinssatz:	0.00%						
Sollbestand Flüssige Mittel per Jahresende (31.12.)		5'000.0	1'000.0	1'000.0	1'000.0	1'000.0	1'000.0

Auswertungen	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	2029	2030	2031	2032
4. Darlehensschulden							
Verzinsliche Schulden 1.1.	7'200.0	10'200.0	19'090.0	14'670.0	15'010.0	14'260.0	13'580.0
Mittelab-/zufluss aus Fin.tätigkeit	3'000.0	8'890.0	-4'420.0	340.0	-750.0	-680.0	30.0
Verzinsliche Schulden 31.12.	**10'200.0**	**19'090.0**	**14'670.0**	**15'010.0**	**14'260.0**	**13'580.0**	**13'610.0**
Zinsbelastung (vom Bestand per Ende Vorjahr)		153.0	286.4	220.1	225.2	213.9	203.7
Zinssatz:	1.50%						
5. Verschuldung Gemeinde HRM2 (inkl. Spezialfinanzierungen)							
Gemeinderechnung (inkl. Werke)							
Eigenkapital (EK)							
Spezialfinanzierungen: Bestand 01.01.	5'596.8	5'663.6	5'868.3	6'296.9	6'670.9	6'997.2	7'566.9
Fonds im Eigenkapital: Bestand 01.01.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Vorfinanzierungen; Bestand 01.01.	528.1	498.4	468.7	438.7	408.4	377.8	346.9
Veränderung Fonds ER	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Veränderung Spezialfinanzierungen und Vorfinanzierungen ER	37.1	175.0	398.6	343.7	295.7	538.8	488.5
Zweckgebundeses EK 31.12.	**6'162.0**	**6'337.0**	**6'735.6**	**7'079.3**	**7'375.0**	**7'913.8**	**8'402.3**
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre: Bestand 01.01.	15'525.8	15'261.7	14'872.6	14'754.8	14'412.1	14'086.1	13'784.3
Ertrags-, Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	-264.1	-389.1	-117.9	-342.7	-326.0	-301.8	-284.8
Freies EK (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag) 31.12.	**15'261.7**	**14'872.6**	**14'754.8**	**14'412.1**	**14'086.1**	**13'784.3**	**13'499.5**
Bestand EK 31.12.	**21'423.8**	**21'209.7**	**21'490.4**	**21'491.4**	**21'461.1**	**21'698.1**	**21'901.8**
Verwaltungsvermögen (VV) Total							
Bestand 01.01.	14'203.7	13'695.2	22'342.5	22'159.3	22'467.4	21'641.3	21'154.5
Nettoinvestitionen (ohne passivierte Investitionsbeiträge)	408.0	9'640.0	1'082.0	1'625.0	505.0	870.0	1'585.0
Abschreibungen ordentlich	-916.5	-992.7	-1'265.2	-1'316.9	-1'331.1	-1'356.8	-1'386.8
Abschreibungen zusätzlich	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Total VV 31.12.	**13'695.2**	**22'342.5**	**22'159.3**	**22'467.4**	**21'641.3**	**21'154.5**	**21'352.7**
Passivierte Investitionsbeiträge Total							
Bestand 01.01.	608.4	673.8	740.7	798.9	858.5	919.7	982.3
Passivierte Investitionsbeiträge	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0	30.0
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	35.4	36.9	28.1	29.6	31.1	32.6	34.1
Total Passivierte Investitionsbeiträge 31.12.	**673.8**	**740.7**	**798.9**	**858.5**	**919.7**	**982.3**	**1'046.4**
Verschuldung in TCHF	**-7'054.7**	**1'873.6**	**1'467.8**	**1'834.5**	**1'099.8**	**438.7**	**497.4**
Nettoverschuldungsquotient	**-139%**	**37%**	**26%**	**32%**	**19%**	**7%**	**8%**
Einwohnerzahlen	**2'800**	**2'850**	**2'900**	**2'950**	**3'000**	**3'050**	**3'100**
Verschuldung pro Kopf in CHF	**-2'519.5**	**657.4**	**506.2**	**621.9**	**366.6**	**143.8**	**160.4**
Prognose Wachstumrate Bevölkerung		***1.8%***	***1.8%***	***1.7%***	***1.7%***	***1.7%***	***1.6%***

Auswertungen	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	2029	2030	2031	2032
6. Entwicklung des Eigenkapitals							
Gemeinderechnung (inkl. Werke)							
Bestand per 31. Dezember							
Spezialfinanzierungen, bestehend aus:	5'663.6	5'868.3	6'296.9	6'670.9	6'997.2	7'566.9	8'086.6
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	615.7	629.0	631.1	623.9	612.2	593.8	569.1
Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	1'367.0	1'310.7	1'246.7	1'178.9	1'107.9	1'033.2	955.2
Spezialfinanzierung Elektrizität Netz	1'548.1	1'877.5	2'183.9	2'473.5	2'747.5	3'005.6	3'248.3
Spezialfinanzierung Elektrizität Energie	3.2	54.3	94.7	124.4	143.2	151.0	147.7
Spezialfinanzierung Gasversorgung	1'259.2	1'129.6	990.6	843.8	689.1	526.6	356.0
Spezialfinanzierung Schutz- und Yachthafen	-165.2	-200.1	30.5	257.8	481.9	997.2	1'509.1
Spezialfinanzierung Parkplatzbewirtschaftung (Ordnungsdienst)	273.1	300.6	327.2	352.8	377.4	401.1	423.8
Spezialfinanzierung Feuerwehr	762.5	766.7	792.1	815.9	838.0	858.5	877.3
Vorfinanzierungen	498.4	468.7	438.7	408.4	377.8	346.9	315.7
Fonds	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	15'261.7	14'872.6	14'754.8	14'412.1	14'086.1	13'784.3	13'499.5
Total EK	**21'423.8**	**21'209.7**	**21'490.4**	**21'491.4**	**21'461.1**	**21'698.1**	**21'901.8**

Bemerkungen zu den Planzahlen

1) Veränderung Nettoumlaufvermögen wird im Rahmen des Finanzplans im Sinne einer Vereinfachung nicht berücksichtigt

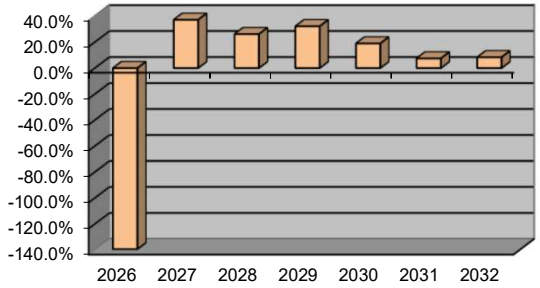
BERECHNUNG VON KENNZAHLEN

Kennzahl	Formel	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Gemeinderechnung (inkl. Werke)								
KENNZAHLEN HRM2 1. Priorität *(approximativ)*								
Nettoverschuldungsquotient	Nettoschulden / Direkte Steuern nat. und jur. Personen	**-139.4%**	**37.2%**	**26.1%**	**32.1%**	**19.0%**	**7.4%**	**8.3%**

Nettoschulden in Prozenten
der Direkten Steuern nat. und jur. Personen

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern von natürlichen und juristischen Perosnen bzw. wieviel Jahrestranchen erforderlich wären, um die Nettoschuldenabzutragen. Ein Wert kleiner als Null bedeutet, dass ein Nettovermögen vorliegt.

Richtwerte:
- < 100% gut
- 100% - 150% genügend
- > 150% schlecht



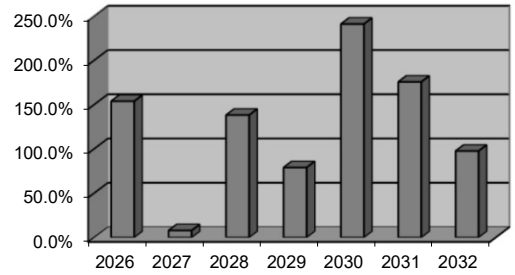
Selbstfinanzierungsgrad	Selbstfinanzierung x 100 / Nettoinvestitionen	**153.9%**	**7.9%**	**138.3%**	**79.1%**	**241.2%**	**175.8%**	**97.7%**

Selbstfinanzierung in
Prozenten der Netto-
investitionen

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen eine öffentliche Körperschaft aus eigenen Mitteln finanzieren kann.

Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Richwerte orientieren sich an der Konjunkurlage.

Richtwerte:
- > 100% Hochkonjunktur
- 80% - 100% Normalfall
- 50% - 80% Abschwung

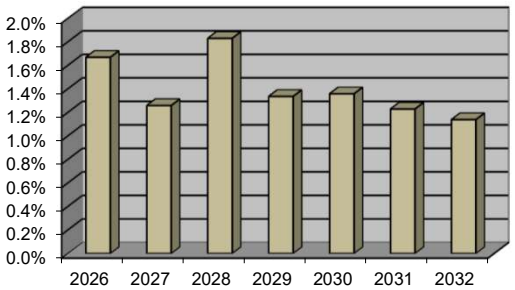


Zinsbelastungsanteil	Nettozinsen x 100 / Laufender Ertrag	**1.7%**	**1.3%**	**1.8%**	**1.3%**	**1.4%**	**1.2%**	**1.1%**

Nettozinsen in Prozenten
des Laufenden Ertrags

Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Ein Wert kleiner als Null beudeutet, dass ein Nettozinsertrag vorliegt.

Richtwerte:
- 0% - 4% gut
- 4% - 9% genügend
- > 9% schlecht



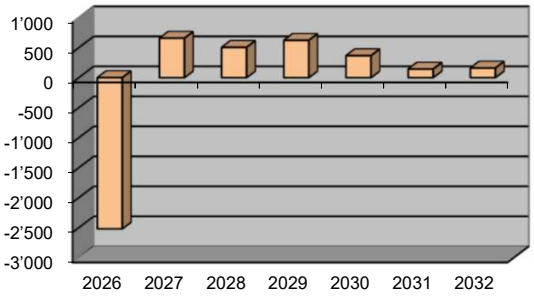
BERECHNUNG VON KENNZAHLEN

Kennzahl	Formel	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Gemeinderechnung (inkl. Werke)								
AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN HRM2 2. Priorität *(approximativ)*								
Nettoschulden in CHF je Einwohner	Nettoschulden / Anzahl Einwohner	**-2'520**	**657**	**506**	**622**	**367**	**144**	**160**
Selbstfinanzierungsanteil	Selbstfinanzierung x 100 / Laufender Ertrag	**5.8%**	**6.3%**	**11.9%**	**10.3%**	**10.0%**	**11.9%**	**11.8%**

Nettoschulden in CHF aufgeteilt
auf die Anzahl Einwohner

Diese Kennzahl gibt an, wie viel Nettoschulden durchschnittlich auf einen Einwohner fallen. Ein Wert kleiner als Null bedeutet, dass ein Nettovermögen pro Einwohner vorliegt. Diese Kennzahlen hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf deren Anzahl ankommt.

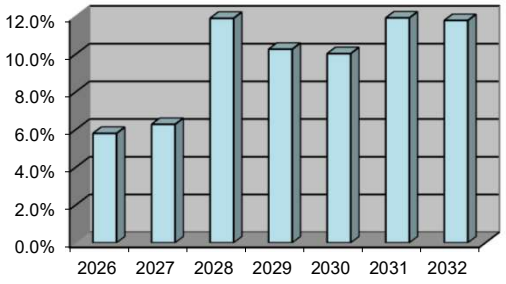
< 0	Nettovermögen
1 - 1'000	geringe Verschuldung
1'001 - 2'500	mittlere Verschuldung
2'501 - 5'000	hohe Verschuldung
> 5'000	sehr hohe Verschuldung



Selbstfinanzierung in Prozenten
des Laufenden Ertrags

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

Richtwerte:	> 20%	gut
	10% - 20%	mittel
	< 10%	schlecht

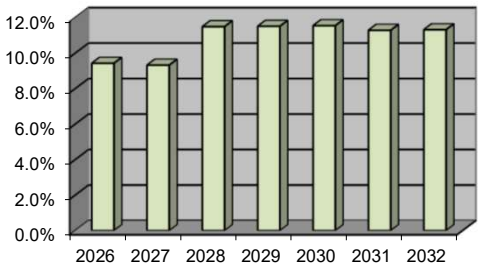


		2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Kapitaldienstanteil	Kapitaldienst x 100 / Laufender Ertrag	**9.4%**	**9.3%**	**11.5%**	**11.5%**	**11.5%**	**11.3%**	**11.3%**

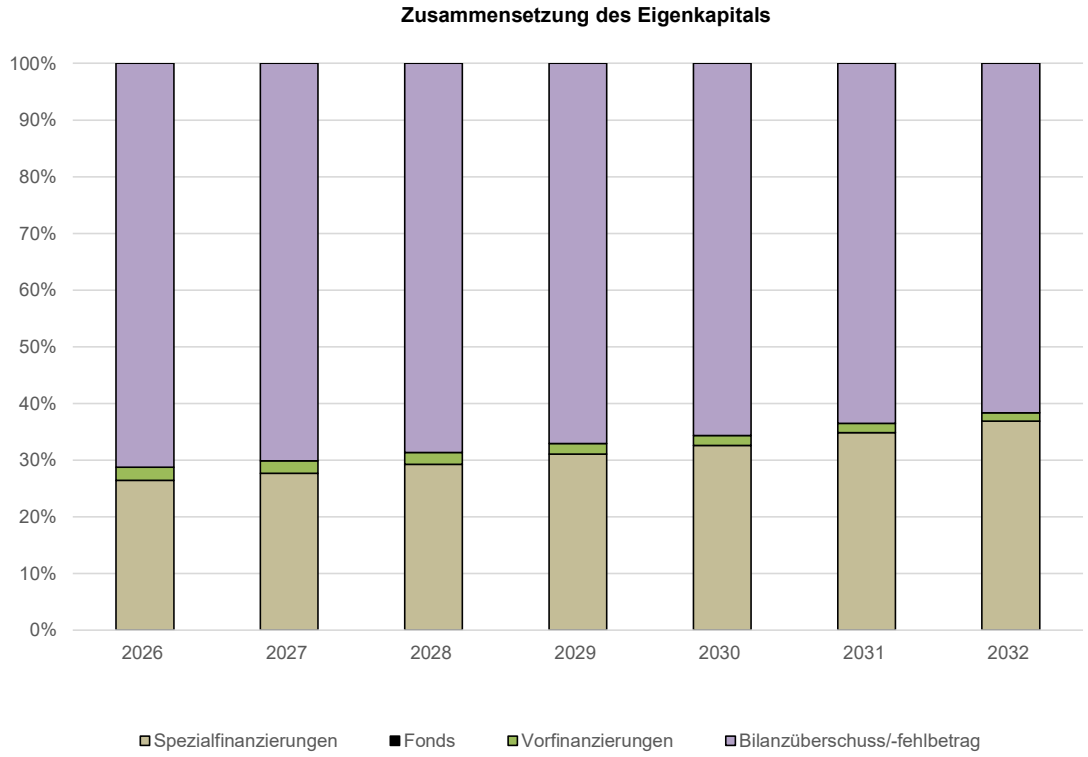
Kapitaldienst in Prozenten des Laufenden Ertrags

Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

Richtwerte:		
<	5%	geringe Belastung
	5% - 15%	mittlere Belastung
>	15%	hohe Belastung



ENTWICKLUNG DES EIGENKAPITALS	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**2032**
Werte in TCHF per 31.12.							
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	616	629	631	624	612	594	569
Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	1'367	1'311	1'247	1'179	1'108	1'033	955
Spezialfinanzierung Elektrizität Netz	1'548	1'877	2'184	2'473	2'748	3'006	3'248
Spezialfinanzierung Elektrizität Energie	3	54	95	124	143	151	148
Spezialfinanzierung Gasversorgung	1'259	1'130	991	844	689	527	356
Spezialfinanzierung Schutz- und Yachthafen	-165	-200	30	258	482	997	1'509
Spezialfinanzierung Parkplatzbewirtschaftung (Ordnungsdienst)	273	301	327	353	377	401	424
Spezialfinanzierung Feuerwehr	763	767	792	816	838	858	877
Spezialfinanzierungen	**5'664**	**5'868**	**6'297**	**6'671**	**6'997**	**7'567**	**8'087**
Fonds	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Vorfinanzierungen	**498**	**469**	**439**	**408**	**378**	**347**	**316**
Zweckgebundenes Eigenkapital	**6'162**	**6'337**	**6'736**	**7'079**	**7'375**	**7'914**	**8'402**
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	**15'262**	**14'873**	**14'755**	**14'412**	**14'086**	**13'784**	**13'500**
Zweckfreies Eigenkapital	**15'262**	**14'873**	**14'755**	**14'412**	**14'086**	**13'784**	**13'500**
Total Eigenkapital	**21'424**	**21'210**	**21'490**	**21'491**	**21'461**	**21'698**	**21'902**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	*-264*	*-389*	*-121*	*-346*	*-329*	*-305*	*-288*
Ergebnis Spezialfinanzierung Wasserversorgung	*-36*	*13*	*2*	*-7*	*-12*	*-18*	*-25*
Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	*-57*	*-56*	*-64*	*-68*	*-71*	*-75*	*-78*
Ergebnis Spezialfinanzierung Elektrizität Netz	*142*	*329*	*306*	*290*	*274*	*258*	*243*
Ergebnis Spezialfinanzierung Elektrizität Energie	*9*	*51*	*40*	*30*	*19*	*8*	*-3*
Ergebnis Spezialfinanzierung Gasversorgung	*-125*	*-130*	*-139*	*-147*	*-155*	*-163*	*-171*
Ergebnis Spezialfinanzierung Schutz- und Yachthafen	*50*	*-35*	*231*	*227*	*224*	*515*	*512*
Ergebnis Spezialfinanzierung Parkplatzbewirtschaftung (Ordnungsdienst)	*29*	*28*	*27*	*26*	*25*	*24*	*23*
Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr	*54*	*4*	*25*	*24*	*22*	*20*	*19*


Zusammensetzung des Eigenkapitals
100%
90%
80%
70%
60%
50%
40%
30%
20%
10%
0%
2026
2027
2028
2029
2030
2031
2032
Spezialfinanzierungen
Fonds
Vorfinanzierungen
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag