

Finanzplan 2026 bis 2031

Politische Gemeinde Tobel-Tägerschen



Version: Version 20.10.2025 (Gemeinderat genehmigt)

INDEXTABELLE	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
ordentlicher Teuerungsindex (Multiplikator)		1.000	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010	1.010
Lohnteuerung (Multiplikator)		1.000	1.015	1.015	1.015	1.015	1.015	1.015
Einwohnerzahlen	1'714	1'756	1'767	1'793	1'829	1'840	1'851	1'862
Veränderung in % pro Jahr		2.45%	0.60%	1.50%	2.00%	0.60%	0.60%	0.60%

STEUERBERECHNUNGSTABELLE	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Staats- und Gemeindesteuern (natürliche Personen)								
Steuerkraft pro Einwohner in CHF	1'829	1'829	1'847	1'866	1'884	1'903	1'922	1'942
Veränderung in % pro Jahr		0.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Einfache Staatssteuer (100%) in TCHF	2'434	2'786	2'611	2'687	2'781	2'830	2'880	2'930
Steuerfuss Politische Gemeinde	55%	60%	60%	60%	60%	60%	60%	60%
Ertrag Steuern Gemeinde Lauf. Jahr	1'339	1'665	1'550	1'612	1'669	1'698	1'728	1'758
Steuerfuss Schulgemeinde	65%	65%	65%	65%	65%	65%	65%	65%
Ertrag Steuern Schule Lauf. Jahr	1'582	1'817	1'680	1'746	1'808	1'839	1'872	1'904

Ertrag Steuern nat. Personen Laufendes Jahr	2'921	3'482	3'230	3'359	3'477	3'537	3'599	3'662
gem. ER								

TARIFENTWICKLUNGEN	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Spezialfinanzierungen (in die Gemeinderechnung integriert)								
1500 Feuerwehr								
Feuerwehersatzabgabe (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr				1.50%	2.00%	0.60%	0.60%	0.60%
Ertrag / Umsatzerlöse	142.0	133.0	142.0	144.1	147.0	147.9	148.8	149.7
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz								
Planung erfolgt direkt in der Erfolgsrechnung / keine wiederkehrenden Erlöse								
7101 Wasserversorgung								
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr				1.50%	2.00%	0.60%	0.60%	0.60%
Ertrag / Umsatzerlöse (Artengliederung 42)	305.0	368.7	360.8	366.2	373.5	375.8	378.0	380.3
7201 Abwasserbeseitigung								
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr				1.50%	2.00%	0.60%	0.60%	0.60%
Ertrag / Umsatzerlöse	160.9	191.5	200.0	203.0	207.1	208.3	209.6	210.8
7301 Abfallbeseitigung								
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr				1.50%	2.00%	0.60%	0.60%	0.60%
Ertrag / Umsatzerlöse	52.6	50.5	50.5	51.3	52.3	52.6	52.9	53.2
8121 Flur- und Waldstrassen								
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr								
Ertrag / Umsatzerlöse	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5
8711 Elektrizität (Netznutzung)								
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) + Veränd. Bezüger				1.50%	2.00%	0.60%	0.60%	0.60%
Ertrag / Umsatzerlöse	1'262.7	1'135.8	1'204.0	1'222.1	1'246.5	1'254.0	1'261.5	1'269.1
8712 Elektrizität (Energie)								
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) + Veränd. Bezüger				1.50%	2.00%	0.60%	0.60%	0.60%
Ertrag / Umsatzerlöse	968.4	1'452.8	1'057.1	1'073.0	1'094.4	1'101.0	1'107.6	1'114.2

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

	IST	Budget	Budget	Plan				
AUFWAND	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
0 Allgemeine Verwaltung	1'218.2	949.8	1'046.9	1'058.1	1'074.4	1'090.9	1'107.5	1'119.3
01 Legislative und Exekutive	321.8	244.0	262.0	265.7	269.4	273.2	277.0	280.9
30 Personalaufwand	259.6	195.2	208.9	212.0	215.2	218.4	221.7	225.0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	52.3	43.8	46.2	46.6	47.1	47.5	48.0	48.5
39 Interne Verrechnungen	9.9	5.0	7.0	7.1	7.1	7.2	7.3	7.4
02 Allgemeine Dienste	896.4	705.7	784.9	792.4	805.0	817.8	830.6	838.5
30 Personalaufwand	270.9	243.2	149.1	151.3	153.6	155.9	158.2	160.6
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	398.5	319.4	475.7	480.5	485.3	490.2	495.1	500.0
33 Tatsächliche Forderungsverluste	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33 Abschreibungen VV	177.7	105.0	105.2	105.2	110.2	115.2	120.2	120.2
39 Interne Verrechnungen	49.3	38.1	54.9	55.4	56.0	56.5	57.1	57.6
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	338.5	366.3	386.9	391.8	397.4	401.1	405.3	409.6
14 Allgemeines Rechtswesen	170.3	197.3	204.8	207.2	209.5	212.0	214.4	216.9
30 Personalaufwand	43.8	60.6	61.5	62.4	63.4	64.3	65.3	66.3
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	14.1	14.7	15.2	15.4	15.5	15.7	15.8	16.0
36 Transferaufwand	103.5	115.0	118.0	119.2	120.4	121.6	122.8	124.0
39 Interne Verrechnungen	8.9	7.0	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5	10.6
15 Feuerwehr	146.3	138.8	148.0	150.2	153.1	154.1	155.4	156.9
1500 Feuerwehr	146.3	138.8	148.0	150.2	153.1	154.1	155.4	156.9
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.4	4.5	20.0	20.2	20.4	20.6	20.8	21.0
33 Abschreibungen VV	-	-	-	0.0	0.0	4.0	4.0	4.0
34 Finanzaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35 Einlage in Spezialfinanzierung	17.7	5.3	2.5	3.2	4.7	0.2	0.0	0.0
36 Beiträge an Feuerzweckverband	128.3	129.0	125.5	126.8	128.0	129.3	130.6	131.9
16 Verteidigung	21.8	30.2	34.1	34.4	34.8	35.1	35.5	35.8
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.3	1.7	2.1	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2
33 Abschreibungen VV	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36 Transferaufwand	18.3	18.5	22.0	22.2	22.4	22.7	22.9	23.1
37 Durchlaufende Beiträge	3.2	10.0	10.0	10.1	10.2	10.3	10.4	10.5
2 BILDUNG	2'890.7	3'015.4	2'869.1	2'941.7	2'981.4	3'038.2	3'073.1	3'108.2
21 Obligatorische Schule	327.7	301.4	306.6	311.1	314.2	317.4	320.5	323.7
2110 Kindergarten	327.7	301.4	306.6	311.1	314.2	317.4	320.5	323.7
30 Personalaufwand	321.0	294.5	289.3	293.6	296.6	299.5	302.5	305.6
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6.7	6.9	17.3	17.5	17.6	17.8	18.0	18.2
2120 Primarstufe	1'581.1	1'734.4	1'660.5	1'684.2	1'709.5	1'735.1	1'761.2	1'787.6
30 Personalaufwand	1'349.1	1'474.1	1'424.6	1'446.0	1'467.7	1'489.7	1'512.0	1'534.7
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	173.0	199.1	207.7	209.8	212.9	216.1	219.4	222.6
36 Beiträge an Organisationen	59.0	61.3	28.2	28.5	28.9	29.3	29.8	30.2
2150 Sonderrechnung	144.9	154.7	114.5	116.2	117.9	119.7	121.5	123.3
30 Personalaufwand	138.2	146.8	107.4	109.0	110.6	112.3	114.0	115.7
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6.7	7.9	7.1	7.2	7.3	7.4	7.5	7.6
2170 Schulliegenschaften	542.7	519.3	449.4	487.5	492.0	513.0	511.6	509.9
30 Personalaufwand	169.6	174.2	172.9	175.5	178.1	180.8	183.5	186.3
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	111.6	136.2	116.2	117.4	119.1	120.9	122.7	124.6
33 Abschreibungen VV	261.5	205.0	154.5	188.8	188.8	205.3	199.3	192.8
39 Interne Verrechnungen	-	4.0	5.8	5.9	5.9	6.0	6.1	6.2
2190 Schulverwaltung	191.5	209.1	215.9	218.7	221.9	225.3	228.6	232.1
30 Personalaufwand	97.8	111.9	118.7	120.5	122.3	124.1	126.0	127.9
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	58.1	55.7	55.7	56.3	57.1	58.0	58.8	59.7
36 Beiträge an Organisationen	35.6	41.5	41.5	41.9	42.5	43.2	43.8	44.5
2191 Schulleitung	94.4	93.4	113.8	115.5	117.2	119.0	120.8	122.6
30 Personalaufwand	94.1	92.6	111.4	113.1	114.8	116.5	118.2	120.0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.3	0.8	2.4	2.4	2.5	2.5	2.5	2.6
2192 Schulische Sozialarbeit	8.4	3.1	8.4	8.5	8.6	8.7	8.9	9.0
31 Dienstleistungen	8.4	3.1	8.4	8.5	8.6	8.7	8.9	9.0
3 Kultur, Sport und Freizeit	31.2	64.2	55.0	55.6	56.3	57.0	57.8	58.5
31 Kulturerbe	1.4	15.0	20.0	20.2	20.4	20.6	20.8	21.0
3120 Denkmalpflege und Heimatschutz	1.4	15.0	20.0	20.2	20.4	20.6	20.8	21.0
31 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36 Beiträge an Organisationen	1.4	15.0	20.0	20.2	20.4	20.6	20.8	21.0
32 Kultur, übrige	4.9	12.7	21.2	21.4	21.7	22.1	22.4	22.7
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1.7	4.3	4.1	4.1	4.2	4.3	4.3	4.4
36 Transferaufwand	3.2	8.4	17.1	17.3	17.5	17.8	18.1	18.3
34 Sport und Freizeit	24.9	36.5	13.8	13.9	14.1	14.4	14.6	14.8
30 Personalaufwand	2.1	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-	2.5	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36 Beiträge an Organisationen	22.8	34.0	13.8	13.9	14.1	14.4	14.6	14.8
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4 Gesundheit	392.7	462.5	531.5	536.8	544.9	553.0	561.3	569.7
41 Kranken-, Alters- und Pflegeheime	197.4	210.0	210.0	212.1	215.3	218.5	221.8	225.1

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

	IST	Budget	Budget	Plan					
AUFWAND	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
36 Transferaufwand	197.4	210.0	210.0	212.1	215.3	218.5	221.8	225.1	
42 Ambulante Krankenpflege	178.7	237.0	294.7	297.7	302.1	306.7	311.3	315.9	
31 Mitglieder- und Verbandsbeiträge	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.8	
36 Transferaufwand	178.0	236.3	294.0	297.0	301.4	305.9	310.5	315.2	
43 Gesundheitsprävention	16.6	15.1	26.8	27.0	27.4	27.9	28.3	28.7	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	
31 Sach- und übriger Betr'aufw. Schule	5.6	4.0	5.6	5.7	5.7	5.8	5.9	6.0	
36 Transferaufwand	10.4	10.5	20.6	20.8	21.1	21.4	21.8	22.1	
49 Gesundheitswesen	-	0.4	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-	0.4	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5 Soziale Sicherheit	1'472.9	1'446.4	1'397.3	1'413.7	1'430.2	1'446.9	1'463.7	1'480.8	
51 Krankheit und Unfall	207.2	179.5	232.8	235.2	237.5	239.9	242.3	244.7	
30 Personalaufwand	3.5	4.4	9.4	9.5	9.6	9.7	9.8	9.9	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-	1.0	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
36 Transferaufwand	203.7	173.5	222.5	224.7	227.0	229.2	231.5	233.8	
39 Interne Verrechnungen	-	0.6	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9	
5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	8.7	10.1	10.7	10.9	11.0	11.1	11.2	11.3	
30 Personalaufwand	7.1	8.8	8.8	8.9	9.0	9.1	9.2	9.3	
39 Interne Verrechnungen	1.7	1.3	1.9	1.9	1.9	2.0	2.0	2.0	
5350 Leistungen an das Alter	3.7	7.8	6.3	6.4	6.4	6.5	6.6	6.6	
30 Personalaufwand	3.5	3.6	3.6	3.6	3.7	3.7	3.7	3.8	
31 Senioren	0.2	4.2	2.7	2.7	2.8	2.8	2.8	2.8	
54 Alimentenbevorschussung- und inkasso	83.9	91.8	121.5	122.7	123.9	125.2	126.4	127.7	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.2	0.1	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	1.6	
36 Transferaufwand	69.2	80.0	100.0	101.0	102.0	103.0	104.1	105.1	
37 Durchlaufende Beiträge	14.5	11.7	20.0	20.2	20.4	20.6	20.8	21.0	
5440 Jugenschutz	167.6	208.6	67.8	68.5	69.2	69.9	70.6	71.3	
30 Personalaufwand	0.1	1.4	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.1	0.4	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
33 Abschreibungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
36 Transferaufwand	161.4	200.8	61.8	62.4	63.0	63.7	64.3	65.0	
39 Interne Verrechnungen	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2	6.3	
5450 Leistungen an Familien	14.6	14.5	32.5	32.8	33.2	33.5	33.8	34.2	
36 Transferaufwand	14.6	14.5	32.5	32.8	33.2	33.5	33.8	34.2	
5720 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	272.0	159.0	148.0	149.5	151.0	152.5	154.0	155.5	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
36 Transferaufwand	272.0	159.0	148.0	149.5	151.0	152.5	154.0	155.5	
5721 Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	-	-	-	-	-	-	-	-	
36 Transferaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5730 Asylwesen	69.0	101.7	86.7	87.6	88.4	89.3	90.2	91.1	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3.3	21.7	21.7	21.9	22.1	22.4	22.6	22.8	
36 Transferaufwand	65.7	80.0	65.0	65.7	66.3	67.0	67.6	68.3	
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
5732 Asylwesen Schutzstatus S	118.6	116.7	116.2	117.4	118.5	119.7	120.9	122.1	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1.0	16.7	16.2	16.4	16.5	16.7	16.9	17.0	
36 Transferaufwand	117.6	100.0	100.0	101.0	102.0	103.0	104.1	105.1	
5790 Sozialhilfe	527.6	556.7	574.8	582.9	591.1	599.3	607.7	616.3	
30 Personalaufwand	453.6	464.5	460.8	467.7	474.7	481.8	489.1	496.4	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	73.2	92.2	114.0	115.1	116.3	117.5	118.6	119.8	
39 Interne Verrechnungen	0.8	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	
6 Verkehr	573.0	372.9	432.3	462.3	483.0	492.8	506.7	520.6	
61 Strassenverkehr	436.4	238.2	295.4	324.0	343.3	351.7	364.2	376.7	
30 Personalaufwand	55.3	54.5	53.0	53.8	54.6	55.5	56.3	57.1	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	91.1	85.7	110.4	111.5	112.6	113.7	114.9	116.0	
33 Abschreibungen VV	244.9	64.8	84.1	110.4	127.3	133.3	143.3	153.3	
36 Transferaufwand	26.5	27.0	27.0	27.3	27.5	27.8	28.1	28.4	
39 Interne Verrechnungen	18.6	6.1	20.8	21.0	21.2	21.4	21.6	21.9	
62 Öffentlicher Verkehr	136.7	134.8	137.0	138.3	139.7	141.1	142.5	144.0	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
36 Abschreibung Investitionsbeiträge	2.8	2.8	2.8	2.8	2.8	2.9	2.9	2.9	
36 Transferaufwand	133.9	132.0	134.2	135.5	136.9	138.3	139.6	141.0	
64 Nachrichtenübermittlung	-	-	-	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	
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
7 Umweltschutz und Raumordnung	770.8	821.0	865.3	876.8	894.1	903.0	912.1	921.2	
71 Wasserversorgung	337.7	374.2	366.4	371.9	379.2	381.5	383.9	386.2	
7101 Wasserversorgung	337.7	374.2	366.4	371.9	379.2	381.5	383.9	386.2	
30 Personalaufwand	28.5	32.7	33.0	33.5	34.0	34.5	35.1	35.6	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	63.5	150.5	163.7	165.3	166.9	168.6	170.3	172.0	
33 Abschreibungen VV	170.3	70.3	81.1	93.5	96.8	100.2	101.2	102.6	

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

	IST	Budget	Budget	Plan				
AUFWAND	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
34 Finanzaufwand	22.6	31.3	22.8	23.0	23.2	23.4	23.7	23.9
35 Einlage in Spezialfinanzierung	-	60.8	46.8	37.3	38.8	35.1	33.8	32.1
36 Transferaufwand	36.1	23.8	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39 Interne Verrechnungen	16.8	4.8	19.0	19.2	19.4	19.6	19.8	20.0
72 Abwasserbeseitigung	179.6	230.4	232.9	235.2	242.3	246.2	250.2	254.1
7201 Abwasserbeseitigung	179.6	230.4	232.9	235.2	242.3	246.2	250.2	254.1
30 Personalaufwand	3.3	12.3	12.7	12.9	13.0	13.2	13.3	13.4
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	31.9	49.1	39.1	39.5	39.9	40.3	40.7	41.1
33 Abschreibungen VV	3.0	3.0	4.6	4.5	9.3	10.9	12.5	14.1
35 Einlage in Spezialfinanzierung	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36 Transferaufwand	129.5	165.0	165.0	166.7	168.3	170.0	171.7	173.4
39 Interne Verrechnungen	11.8	1.0	11.5	11.6	11.7	11.8	12.0	12.1
73 Abfallwirtschaft	99.2	74.1	82.7	83.6	84.4	85.2	86.1	87.0
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	19.6	22.2	21.3	21.5	21.8	22.0	22.2	22.4
30 Personalaufwand	13.5	12.8	13.3	13.5	13.6	13.7	13.9	14.0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	4.2	7.9	5.9	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2
39 Interne Verrechnungen	1.9	1.5	2.1	2.1	2.1	2.2	2.2	2.2
7301 Abfallbeseitigung	79.6	51.9	61.4	62.0	62.6	63.3	63.9	64.5
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	79.6	46.4	61.4	62.0	62.6	63.3	63.9	64.5
33 Abschreibungen VV	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
34 Finanzaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35 Einlage in Spezialfinanzierung	-	5.5	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36 Transferaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
74 Verbauungen	49.8	33.8	35.4	35.7	36.0	36.3	36.6	36.9
30 Personalaufwand	8.1	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2	8.3	8.4
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	13.3	20.0	21.0	21.2	21.4	21.6	21.9	22.1
33 Abschreibungen VV	27.4	5.0	5.2	5.2	5.2	5.2	5.2	5.2
39 Interne Verrechnungen	1.0	0.8	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.3
75 Arten- und Landschaftsschutz	0.3	1.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1
30 Personalaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-	1.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1
36 Transferaufwand	0.3	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7690 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzu	-	0.5	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-	0.5	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
77 Übriger Umweltschutz	76.0	57.1	74.5	76.3	77.1	78.0	78.9	79.8
30 Personalaufwand	15.7	16.7	19.8	20.1	20.4	20.7	21.0	21.3
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	58.8	39.3	52.9	53.4	54.0	54.5	55.0	55.6
33 Abschreibungen VV	-	-	-	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
39 Interne Verrechnungen	1.5	1.2	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8	1.8
79 Raumordnung	28.1	50.0	71.5	72.2	72.9	73.7	74.4	75.1
30 Personalaufwand	2.7	8.2	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3.2	29.8	47.5	48.0	48.5	48.9	49.4	49.9
36 Transferaufwand	11.8	12.0	12.0	12.1	12.2	12.4	12.5	12.6
39 Interne Verrechnungen	10.5	-	12.0	12.1	12.2	12.4	12.5	12.6
8 Volkswirtschaft	2'326.9	2'710.9	2'355.1	2'389.5	2'435.8	2'450.3	2'464.8	2'479.5
81 Landwirtschaft	57.8	54.2	54.3	54.3	54.3	54.3	54.4	54.4
8120 Strukturverbesserungen	56.6	53.0	53.0	53.0	53.0	53.0	53.0	53.0
30 Personalaufwand	1.6	2.0	2.3	2.3	2.4	2.4	2.4	2.5
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	53.1	47.0	26.7	27.0	27.2	27.5	27.8	28.1
34 Finanzaufwand	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
35 Einlage in Spezialfinanzierung	-	2.5	22.1	21.8	21.4	21.1	20.8	20.4
36 Transferaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39 Interne Verrechnungen	1.8	1.3	1.7	1.7	1.7	1.8	1.8	1.8
8140 Landw. Produktionsverb. Pflanzen	1.2	1.2	1.3	1.3	1.3	1.3	1.4	1.4
30 Personalaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36 Transferaufwand	1.2	1.2	1.3	1.3	1.3	1.3	1.4	1.4
82 Forstwirtschaft	5.8	5.7	6.2	6.3	6.3	6.4	6.5	6.5
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.1	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
36 Transferaufwand	5.7	5.5	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2	6.3
83 Jagd und Fischerei	8.4	8.8	9.0	9.1	9.2	9.2	9.3	9.4
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.1	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4
36 Transferaufwand	8.3	8.4	8.6	8.7	8.8	8.9	9.0	9.1
85 Industrie, Gewerbe, Handel	-	1.0	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-	1.0	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
86 Banken und Versicherungen	-	-	-	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
87 Brennstoffe und Energie	2'255.0	2'641.2	2'285.7	2'319.9	2'366.0	2'380.3	2'394.7	2'409.2
8711 Elektrizität (Netznutzung)	1'283.5	1'158.1	1'225.2	1'243.5	1'268.1	1'275.8	1'283.6	1'291.3
30 Personalaufwand	52.2	43.6	43.6	44.3	44.9	45.6	46.3	47.0

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

	IST	Budget	Budget	Plan				
AUFWAND	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	966.9	911.4	890.2	899.1	908.1	917.2	926.4	935.6
33 Abschreibungen VV	194.1	101.0	91.0	127.2	133.9	140.6	147.2	153.9
34 Finanzaufwand	16.0	25.8	19.8	20.0	20.2	20.4	20.6	20.8
35 Einlage in Spezialfinanzierung	27.3	69.3	146.5	118.5	126.2	117.0	107.6	98.2
39 Interne Verrechnungen	27.1	7.0	34.0	34.3	34.7	35.0	35.4	35.7
8712 Elektrizität (Energie)	970.4	1'480.8	1'060.5	1'076.4	1'097.9	1'104.5	1'111.1	1'117.8
30 Personalaufwand	10.3	10.0	10.8	11.0	11.1	11.3	11.5	11.6
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	829.0	1'467.2	955.0	964.5	974.1	983.9	993.7	1'003.7
34 Finanzaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35 Einlage in Spezialfinanzierung	86.4	-	49.5	55.3	66.5	62.7	58.9	55.0
39 Interne Verrechnungen	44.7	3.6	45.2	45.7	46.1	46.6	47.0	47.5
8790 Energie, übriges	1.0	2.3	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
30 Personalaufwand	-	0.3	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1.0	2.0	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
34 Finanzaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35 Einlage in Spezialfinanzierung	-	-	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9 Finanzen und Steuern	262.9	400.5	295.5	268.1	194.3	176.1	177.5	178.4
91 Steuern	4.5	17.5	17.0	17.2	17.3	17.5	17.7	17.9
30 Löhne Verwaltungs-/Betriebspersonal	-	4.0	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0 2)
31 Tatsächliche Forderungsverluste	-2.5	10.0	12.0	12.1	12.2	12.4	12.5	12.6 2)
31 Tatsächliche Forderungsverluste Schule	7.0	3.5	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2	5.3
93 Finanz- und Lastenausgleich	-	-	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
95 Übrige Ertragsanteile	0.4	-	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	0.4	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9610 Zinsen	156.1	303.2	205.8	177.5	102.8	83.6	84.1	84.1
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.4	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7
34 Zinsen Schulden Gemeinde	111.6	243.3	164.0	135.3	60.2	40.6	40.6	40.2
34 Zinsen Schulden Schule	39.5	52.5	34.1	34.4	34.8	35.1	35.5	35.8
34 Übrige Zinsen	4.6	6.7	7.0	7.1	7.1	7.2	7.3	7.4
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	20.5	18.2	20.2	20.4	20.6	20.8	21.0	21.2
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-	-	7.2	7.3	7.3	7.4	7.5	7.6
34 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
34 Unterhaltskosten Lg. Finanzvermögen	20.5	18.2	13.0	13.1	13.3	13.4	13.5	13.7
34 Wertberichtigungen Lg. Finanzvermögen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9631 Wohnhaus Schule	2.7	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	3.7
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
34 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
34 Unterhaltskosten Lg. Finanzvermögen	2.7	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6	3.6	3.7
34 Wertberichtigungen Lg. Finanzvermögen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9632 Clubhaus Breite / Fussballplatz	76.9	55.1	47.0	47.5	47.9	48.4	48.9	49.4
30 Personalaufwand	43.4	20.0	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	23.8	5.5	45.0	45.5	45.9	46.4	46.8	47.3
34 Baulicher Unterhalt, Anschaffungen	9.6	24.8	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1
39 Interne Verrechnungen	-	4.8	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9690 Finanzvermögen	1.8	3.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1.8	3.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1
Total Aufwand	10'277.7	10'609.9	10'234.9	10'394.3	10'491.8	10'609.4	10'729.9	10'845.9
31 Abschreibungen und Erlasse Forderungen	4.5	13.5	17.0	17.2	17.3	17.5	17.7	17.9
33 Abschreibungen VV	1'078.9	554.1	525.8	635.9	672.6	715.7	734.0	747.2
35 Einlagen in Spezialfinanzierung	131.3	143.4	267.5	236.1	257.7	236.1	221.1	205.8
Einlagen in Fonds	-	-	-	-	-	-	-	-
36 Abschreibungen Investitionsbeiträge	2.8	2.8	2.8	2.8	2.8	2.9	2.9	2.9
38 Zusätzliche Abschreibungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38 Einlagen in Vorfinanzierungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39 Interne Verrechnungen	212.3	94.2	235.9	238.2	240.6	243.1	245.5	248.0
Total Ausgaben	8'847.9	9'801.9	9'186.1	9'264.2	9'300.7	9'394.1	9'508.7	9'624.2

Bemerkungen zu den Planzahlen

Reduktion Zinsaufwand aufgrund Darlehensabbau Verkäufe Postacker und Stockwerkeigentum Dorfmarkt.

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

	IST	Budget	Budget	Plan				
ERTRAG	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
0 Allgemeine Verwaltung	371.3	304.4	422.1	426.3	430.6	434.9	439.2	443.6
02 Allgemeine Dienste	371.3	304.4	422.1	426.3	430.6	434.9	439.2	443.6
42 Entgelte	26.3	60.5	30.5	30.8	31.1	31.4	31.7	32.1
43 Übriger Ertrag	0.6	2.2	2.2	2.2	2.2	2.3	2.3	2.3
44 Finanzertrag	9.4	11.6	11.6	11.7	11.9	12.0	12.1	12.2
46 Transferertrag	140.2	142.0	148.0	149.4	150.9	152.4	154.0	155.5
49 Interne Verrechnungen	194.8	88.2	229.8	232.1	234.4	236.8	239.1	241.5
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	172.1	168.9	173.1	175.5	178.7	179.9	181.5	183.3
14 Allgemeines Rechtswesen	22.3	19.5	19.5	19.7	19.9	20.1	20.3	20.5
42 Entgelte	22.3	19.5	19.5	19.7	19.9	20.1	20.3	20.5
15 Feuerwehr	146.3	138.8	148.0	150.2	153.1	154.1	155.4	156.9
1500 Feuerwehr	146.3	138.8	148.0	150.2	153.1	154.1	155.4	156.9
40 Fiskalertrag	142.0	133.0	142.0	144.1	147.0	147.9	148.8	149.7
42 Entgelte	2.3	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1	4.2	4.2
43 Rückerstattungen, Bewilligungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
44 Finanzertrag	2.0	1.8	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1
45 Entnahme aus Spezialfinanzierung	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.4	0.9
46 Beitrag vom Steuerhaushalt an Feuerwehr	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
16 Verteidigung	3.5	10.6	5.6	5.7	5.7	5.8	5.8	5.9
44 Finanzertrag	0.3	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
46 Transferertrag	0.1	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
47 Durchlaufende Beiträge	3.2	10.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2	5.3
2 BILDUNG	363.5	345.9	342.8	345.9	349.0	352.2	355.3	358.5
21 Obligatorische Schule	27.1	-	-	-	-	-	-	-
2110 Kindergarten	27.1	-	-	-	-	-	-	-
42 Rückerstattungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46 Transferertrag	27.1	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2118 Vorschulische Förderung	-	-	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2	5.3
46 Transferertrag	-	-	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2	5.3
2120 Primarstufe	150.9	150.6	182.7	184.5	186.4	188.2	190.1	192.0
42 Rückerstattungen	12.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2	5.3
46 Transferertrag	138.9	145.6	177.7	179.5	181.3	183.1	184.9	186.8
2150 Sonderrechnung	144.9	154.7	114.5	115.6	116.8	118.0	119.1	120.3
46 Transferertrag	144.9	154.7	114.5	115.6	116.8	118.0	119.1	120.3
2170 Schulliegenschaften	40.6	40.6	40.6	40.7	40.7	40.8	40.9	40.9
42 Rückerstattungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48 Entnahme aus Vorfinanzierung	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6
49 Interne Verrechnungen	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2	6.3
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	0.6	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31 Kulturerbe	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3120 Heimschutz und Denkmalpflege	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
44 Finanzertrag	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46 Transferertrag	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
32 Kultur, übrige	0.6	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42 Entgelte	0.6	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
34 Sport und Freizeit	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42 Entgelte	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4 Gesundheit	42.5	45.0	90.0	90.9	91.8	92.7	93.7	94.6
4210 Ambulante Krankenpflege	42.5	45.0	90.0	90.9	91.8	92.7	93.7	94.6
46 Transferertrag	42.5	45.0	90.0	90.9	91.8	92.7	93.7	94.6
5 Soziale Sicherheit	893.3	878.0	805.2	813.3	821.4	829.6	837.9	846.3
51 Krankheit und Unfall	32.3	27.0	40.0	40.4	40.8	41.2	41.6	42.0
42 Entgelte	15.2	14.0	8.0	8.1	8.2	8.2	8.3	8.4
46 Transferertrag	17.1	13.0	32.0	32.3	32.6	33.0	33.3	33.6
53 Alter + Hinterlassene	3.2	2.9	2.9	2.9	3.0	3.0	3.0	3.0
46 Transferertrag	3.2	2.9	2.9	2.9	3.0	3.0	3.0	3.0
54 Leistungen an Familien	78.9	96.7	73.3	74.0	74.8	75.5	76.3	77.0
42 Entgelte	68.2	85.0	50.0	50.5	51.0	51.5	52.0	52.6
46 Transferertrag	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
47 Durchlaufende Beiträge	10.7	11.7	23.3	23.5	23.8	24.0	24.2	24.5
57 Sozialhilfe	778.9	751.4	689.0	695.9	702.8	709.9	717.0	724.1
42 Entgelte	199.4	96.7	102.0	103.0	104.1	105.1	106.1	107.2
46 Transferertrag	579.5	654.7	587.0	592.9	598.8	604.8	610.8	616.9
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
6 Verkehr	88.8	87.0	126.0	127.3	128.5	129.8	131.1	132.4
61 Strassenverkehr	88.8	87.0	126.0	127.3	128.5	129.8	131.1	132.4
40 Fiskalertrag	84.2	83.0	118.0	119.2	120.4	121.6	122.8	124.0
42 Entgelte	4.6	4.0	8.0	8.1	8.2	8.2	8.3	8.4
46 Transferertrag	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

	IST	Budget	Budget	Plan				
ERTRAG	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
62 Öffentlicher Verkehr	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42 Entgelte	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
64 Nachrichtenübermittlung	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42 Entgelte	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46 Transferertrag	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7 Umweltschutz und Raumordnung	605.6	662.6	668.2	676.6	691.8	698.7	705.7	712.7
71 Wasserversorgung	337.7	374.2	366.4	371.9	379.2	381.5	383.9	386.2
7101 Wasserversorgung	337.7	374.2	366.4	371.9	379.2	381.5	383.9	386.2
42 Entgelte	305.0	368.7	360.8	366.2	373.5	375.8	378.0	380.3
44 Finanzertrag	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
45 Entnahme aus Spezialfinanzierung	27.6	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46 Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	5.1	5.5	5.6	5.7	5.7	5.8	5.8	5.9
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
72 Abwasserbeseitigung	179.6	230.4	232.9	235.2	242.3	246.2	250.2	254.1
7201 Abwasserbeseitigung	179.6	230.4	232.9	235.2	242.3	246.2	250.2	254.1
42 Entgelte	160.9	191.5	200.0	203.0	207.1	208.3	209.6	210.8
44 Finanzertrag	0.8	0.5	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
45 Entnahme aus Spezialfinanzierung	7.1	27.1	22.0	21.2	24.1	26.7	29.3	31.9
46 Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	10.8	11.3	10.8	10.9	11.0	11.1	11.2	11.4
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
73 Abfallwirtschaft	79.6	51.9	61.4	62.0	62.6	63.3	63.9	64.5
7300 Abfallwirtschaft (allgemein)	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42 Entgelte	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7301 Abfallbeseitigung	79.6	51.9	61.4	62.0	62.6	63.3	63.9	64.5
42 Entgelte	52.6	50.5	50.5	51.0	51.5	52.0	52.6	53.1
43 Übriger Ertrag	0.2	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1
44 Finanzertrag	1.0	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.5
45 Entnahme aus Spezialfinanzierung	25.7	-	9.5	9.6	9.7	9.8	9.9	10.0
46 Transferertrag	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
74 Verbauungen	1.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1
42 Entgelte	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46 Transferertrag	1.2	2.0	2.0	2.0	2.0	2.1	2.1	2.1
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
77 Übriger Umweltschutz	7.5	4.1	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7	5.7
42 Entgelte	7.5	4.1	5.5	5.5	5.6	5.6	5.7	5.7
79 Raumordnung	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46 Transferertrag	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8 Volkswirtschaft	2'340.1	2'723.8	2'368.2	2'402.7	2'449.1	2'463.7	2'478.4	2'493.2
81 Landwirtschaft	57.1	53.1	53.5	53.5	53.5	53.5	53.5	53.5
8121 Strukturverbesserungen	56.6	53.0	53.0	53.0	53.0	53.0	53.0	53.0
42 Entgelte	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5
44 Finanzertrag	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
45 Entnahme aus Spezialfinanzierung	3.6	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46 Transferertrag	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5	26.5
8140 Landw. Produktionsverb. Pflanzen	0.5	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
42 Entgelte	0.5	0.1	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
82 Forstwirtschaft	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42 Entgelte	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
83 Jagd und Fischerei	8.8	8.8	9.0	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5
41 Regalien und Konzessionen	8.8	8.8	9.0	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5
86 Banken und Versicherungen	20.2	23.0	20.0	20.2	20.4	20.6	20.8	21.0
46 Transferertrag	20.2	23.0	20.0	20.2	20.4	20.6	20.8	21.0
87 Brennstoffe und Energie	2'254.0	2'638.9	2'285.7	2'319.9	2'366.0	2'380.3	2'394.7	2'409.2
8711 Elektrizität (Netznutzung)	1'283.5	1'158.1	1'225.2	1'243.5	1'268.1	1'275.8	1'283.6	1'291.3
42 Entgelte	1'262.7	1'135.8	1'204.0	1'222.1	1'246.5	1'254.0	1'261.5	1'269.1
43 Übriger Ertrag	-	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
44 Finanzertrag	2.9	2.8	3.2	3.2	3.3	3.3	3.3	3.4
45 Entnahme aus Spezialfinanzierung	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46 Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	17.9	19.0	17.5	17.7	17.9	18.0	18.2	18.4
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8712 Elektrizität (Energie)	970.4	1'480.8	1'060.5	1'076.4	1'097.9	1'104.5	1'111.1	1'117.8
42 Entgelte	968.4	1'452.8	1'057.1	1'073.0	1'094.4	1'101.0	1'107.6	1'114.2
44 Finanzertrag	0.7	2.1	2.2	2.2	2.2	2.3	2.3	2.3
45 Entnahme aus Spezialfinanzierung	-	22.7	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46 Transferertrag	1.3	3.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.3
49 Interne Verrechnungen	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9 Finanzen und Steuern	4'676.9	5'414.6	5'308.2	13'042.3	5'581.1	5'534.0	5'615.6	5'698.6
91 Steuern	3'739.9	4'310.5	4'305.0	4'444.3	4'573.2	4'645.1	4'718.0	4'792.2
40 Steuern nat. Personen Laufendes Jahr PG	1'338.9	1'665.5	1'550.0	1'612.1	1'668.8	1'698.0	1'727.7	1'757.9

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

	IST	Budget	Budget	Plan					
ERTRAG	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
40 Steuern nat. Personen Vorjahre PG	96.5	120.0	170.0	171.7	173.4	175.2	176.9	178.7	
40 Steuern nat. Personen Laufendes Jahr Schule	1'582.4	1'816.5	1'680.0	1'746.5	1'807.8	1'839.5	1'871.7	1'904.4	
40 Steuern nat. Personen Vorjahre Schule	120.3	142.5	225.0	227.3	229.5	231.8	234.1	236.5	
40 Quellensteuern PG	63.2	20.0	80.0	80.8	81.6	82.4	83.2	84.1	
40 Quellensteuern Schule	75.2	55.0	90.0	90.9	91.8	92.7	93.7	94.6	
40 Steuern jur. Personen PG	160.1	160.0	200.0	202.0	204.0	206.1	208.1	210.2	
40 Steuern jur. Personen Schule	189.3	190.0	220.0	222.2	224.4	226.7	228.9	231.2	
40 Steuern jur. Personen Vorjahre PG	51.8	61.0	40.0	40.4	40.8	41.2	41.6	42.0	
40 Steuern jur. Personen Vorjahre Schule	62.3	80.0	50.0	50.5	51.0	51.5	52.0	52.6	
93 Finanz- und Lastenausgleich	434.2	544.0	505.0	510.1	515.2	520.3	525.5	530.8	
46 Finanzausgleich Kanton	9.5	30.0	70.0	70.7	71.4	72.1	72.8	73.6	
46 Kantonsbeitrag an Besoldung PS	225.2	311.0	236.8	239.2	241.6	244.0	246.4	248.9	
46 Kantonsbeitrag an Betriebsaufwand PS	199.6	203.0	198.2	200.2	202.2	204.2	206.2	208.3	
95 Ertragsanteile, übrige	318.6	300.0	310.0	313.1	316.2	190.6	192.5	194.4	
42 Beitrag von Kiesabbau	26.5	25.0	25.0	25.3	25.5	25.8	26.0	26.3	
46 Anteil Grundstückgewinnsteuern	106.1	100.0	100.0	101.0	102.0	103.0	104.1	105.1	
46 Anteil Grundstückgewinnsteuern Schule	70.5	60.0	60.0	60.6	61.2	61.8	62.4	63.1	
46 Anteil Liegenschaftsteuern	114.6	115.0	125.0	126.3	127.5	0.0	0.0	0.0	
46 Anteil Alkohol- und Wirtepatente	1.0	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	182.6	258.6	186.7	7'773.3	175.0	176.5	177.9	179.7	
44 Zinsen Flüssige Mittel	-	-	-	0.8	0.7	0.4	0.1	0.1	
44 Zinsen auf Steuerforderungen	5.7	1.5	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2	6.3	
44 Zinsen auf Steuerforderungen Schule	0.5	3.0	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
44 Ertrag Lg. Finanzvermögen	-	76.3	30.0	7'630.3	30.6	30.9	31.2	31.5	
44 Zinsertrag aus Vorschuss Spezialfinanzierung	38.8	57.4	42.7	43.1	43.6	44.0	44.4	44.9	
44 Mietzinse und übriger Liegenschaftenertrag FV	89.7	84.5	108.0	93.1	94.0	95.0	95.9	96.9	
44 Mietzinse und übriger Liegenschaftenertrag WH	36.4	36.0	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
49 Interne Verrechnungen	11.5	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
97 Rückverteilungen	1.6	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.6	1.6	
46 Transferertrag	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5	
46 Transferertrag Schule	1.1	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.1	
Total Ertrag	9'554.7	10'630.2	10'303.8	18'100.7	10'722.0	10'715.5	10'838.4	10'963.2	
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	64.1	49.8	31.5	30.7	33.8	36.4	39.5	42.8	
Entnahmen aus Fonds	-	-	-	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
46 Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	33.8	35.8	33.9	34.2	34.6	34.9	35.3	35.6	
48 Entnahme aus Vorfinanzierung	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	
49 Interne Verrechnungen	212.3	94.2	235.8	238.2	240.5	242.9	245.4	247.8	
Total Einnahmen	9'209.9	10'415.8	9'968.0	17'763.0	10'378.5	10'366.6	10'483.6	10'602.4	

Bemerkungen zu den Planzahlen

mit Einbezug Verkäufe Postacker und STWEG Dorfmarkt Ergebnis 2027 CHF 7,6 Mio.

Steuererhöhung Gemeinde + 5 % im 2025 auf neu 60% .

Steuerfuss Schule 65 % unverändert - Bildung Reserven mit Gewinnen (Vorfinanzierung) im Hinblick Schulraumplanung / Ausbau Infrastruktur.

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

	IST	Budget	Budget	Plan				
AUFWAND - ARTENGLIEDERUNG	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1 Politische Gemeinde								
30 Personalaufwand	3'448.6	3'500.9	3'322.8	3'372.6	3'421.5	3'471.0	3'521.3	3'572.3
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'143.3	3'824.4	3'589.2	3'625.1	3'663.4	3'702.2	3'741.3	3'780.9
33 Abschreibungen	1'078.9	554.1	525.8	635.9	672.6	715.7	734.0	747.2
34 Finanzaufwand	227.3	406.3	266.4	238.7	164.7	146.1	147.2	147.8
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	131.3	143.4	267.5	236.1	257.7	236.1	221.1	205.8
36 Transferaufwand	2'018.5	2'064.9	1'997.4	2'017.4	2'040.7	2'064.3	2'088.2	2'112.4
37 Durchlaufende Beiträge	17.7	21.7	30.0	30.3	30.6	30.9	31.2	31.5
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39 Interne Verrechnungen	212.3	94.2	235.9	238.2	240.6	243.1	245.5	248.0
Total Aufwand	10'277.7	10'609.9	10'234.9	10'394.3	10'491.8	10'609.4	10'729.9	10'845.9

	IST	Budget	Budget	Plan				
ERTRAG - ARTENGLIEDERUNG	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1 Politische Gemeinde								
40 Fiskalertrag	3'966.1	4'526.5	4'565.0	4'707.6	4'840.6	4'914.5	4'989.6	5'065.9
41 Regalien und Konzessionen	8.8	8.8	9.0	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5
42 Entgelte	3'161.5	3'543.7	3'156.8	3'202.3	3'262.7	3'283.3	3'304.2	3'325.1
43 Verschiedene Erträge	0.8	3.7	3.7	3.7	3.8	3.8	3.9	3.9
44 Finanzertrag	188.2	278.5	206.9	7'793.7	195.5	197.3	198.9	200.8
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	64.1	49.9	31.5	30.7	33.8	36.4	39.5	42.8
46 Transferertrag	1'904.5	2'068.7	2'032.2	2'052.2	2'072.5	1'964.1	1'983.5	2'003.1
47 Durchlaufende Beiträge	13.9	21.7	28.3	28.6	28.9	29.2	29.4	29.7
48 Ausserordentlicher Ertrag	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6
49 Interne Verrechnungen	212.3	94.2	235.8	238.2	240.5	242.9	245.4	247.8
Total Ertrag	9'554.7	10'630.2	10'303.8	18'100.7	10'722.0	10'715.5	10'838.4	10'963.2

Gemeinderechnung

	IST	Budget	Budget	Plan				
GESTUFTER ERFOLGSAUSWEIS	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Betrieblicher Ertrag (ohne interne Verrechnungen)	9'119.6	10'223.0	9'826.5	10'034.2	10'251.3	10'240.7	10'359.5	10'479.9
- Betrieblicher Aufwand (ohne interne Verrechnungen)	-9'838.2	-10'109.4	-9'732.7	-9'917.4	-10'086.5	-10'220.3	-10'337.2	-10'450.1
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-718.6	113.5	93.8	116.9	164.8	20.4	22.3	29.8
Finanzertrag	188.2	278.5	206.9	7'793.7	195.5	197.3	198.9	200.8
- Finanzaufwand	-227.3	-406.3	-266.4	-238.7	-164.7	-146.1	-147.2	-147.8
Ergebnis aus Finanzierung	-39.1	-127.8	-59.5	7'555.0	30.9	51.2	51.7	53.0
Operatives Ergebnis	-757.7	-14.3	34.3	7'671.8	195.7	71.6	74.0	82.9
Ausserordentlicher Ertrag	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6
- Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-723.1	20.3	68.9	7'706.5	230.3	106.2	108.7	117.5

Nur Primarschule

AUFWAND - ARTENGLIEDERUNG	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Primarschule								
30 Personalaufwand	2'164.9	2'294.1	2'220.2	2'257.7	2'290.1	2'322.9	2'356.3	2'390.1
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	377.4	417.1	425.4	429.7	436.0	442.4	448.9	455.6
33 Abschreibungen	261.5	205.0	154.5	188.8	188.8	205.3	199.3	192.8
34 Finanzaufwand	42.2	56.0	34.1	34.4	34.8	35.1	35.5	35.8
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36 Transferaufwand	94.7	102.8	69.7	70.4	71.5	72.5	73.6	74.7
37 Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39 Interne Verrechnungen	0.0	4.0	5.8	5.9	5.9	6.0	6.1	6.2
Total Aufwand	2'940.6	3'078.9	2'909.7	2'986.8	3'027.0	3'084.3	3'119.7	3'155.3

ERTRAG - ARTENGLIEDERUNG	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Primarschule								
40 Fiskalertrag	2'029.4	2'284.0	2'265.0	2'337.3	2'404.6	2'442.2	2'480.4	2'519.3
41 Regalien und Konzessionen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42 Entgelte	12.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.2	5.2	5.3
43 Verschiedene Erträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
44 Finanzertrag	0.5	39.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46 Transferertrag	844.1	875.3	793.2	801.1	809.1	817.2	825.4	833.7
47 Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48 Ausserordentlicher Ertrag	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6	34.6
49 Interne Verrechnungen	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1	6.2	6.2	6.3
Total Ertrag	2'926.6	3'243.9	3'103.8	3'184.2	3'259.6	3'305.4	3'351.9	3'399.1

Ergebnis Primarschule	-14.0	164.9	194.1	197.4	232.6	221.1	232.2	243.9
Ergebnis Gemeinde	-709.0	-144.6	-125.2	7'509.1	-2.2	-114.8	-123.5	-126.4

			IST	Budget	Budget	Plan							
INVESTITIONS- UND ABSCHREIBUNGSPLANUNG			Beginn	ND	Inv.	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Investitionsplanung													
Allgemeine Verwaltung					652	33	80	114	0	185	150	315	230
Liegenschaften Gemeinde					0	0	0	0	0	75	75	75	130
02	Unterhalt Liegenschaften Gemeinde	2026	15		0								
02	Unterhalt Liegenschaften Gemeinde	2027	15		0								
02	Unterhalt Liegenschaften Gemeinde	2028	15		75					75			
02	Unterhalt Liegenschaften Gemeinde	2029	15		75						75		
02	Unterhalt Liegenschaften Gemeinde	2030	15		75							75	
02	Unterhalt Liegenschaften Gemeinde	2031	15		0								130
Liegenschaften Schule					275	0	0	0	0	50	75	150	100
2170	Unterhalt Schulhäuser	2026	33		0								
2170	Unterhalt Schulhäuser	2027	33		0								
2170	Unterhalt Schulhäuser	2028	33		50					50			
2170	Unterhalt Schulhäuser	2029	33		75						75		50
2170	Unterhalt Schulhäuser	2030	33		150							150	
2170	Unterhalt Schulhäuser	2031	33		0								50
Übrige Invest. Gemeinde					120	0	30	60	0	0	0	30	0
6150	Fahrzeug Werkhof	2026	8		60			60					
7710	Friedhofsanlage (Infrastruktur)	2025	30		30		30						
7710	Friedhofsanlage (Infrastruktur)	2030	30		30							30	
Übrige Investitionen Schule					257	33	50	54	0	60	0	60	0
2170	Hardware Ersatzbeschaffung	2025	4		50		50						
2170	Elektronische Wandtafel Ersatzbeschaffung	2026	4		54			54					
2170	Hardware Ersatzbeschaffung	2028	4		60					60			
2170	Elektronische Wandtafel Ersatzbeschaffung	2030	4		60							60	
2170	Investitionen IST GJ	2024	4		33	33							
Öffentliche Ordnung und Sicherheit					60	0	0	0	0	60	0	0	0
1500	1500_Feuerwehr_TLF	2029	15		60					60		0	
Verkehr					1'368	16	201	17	235	150	250	250	250
61	Beleuchtung Ersatz Münchwilerstrasse	2025	25		51		51						
61	Münchwilerstr. (Kantonsstr.)	2025	25		120		120						
61	Deckbelag Himmelrich	2025	25		30		30						
61	Erschliessung Thor	2026	25		17			17					
61	Fliegenegg	2027	25		140				140				
61	Breitestrasse	2027	25		95				95				
61	Wiesenstrasse West	2028	25		25					25			
61	Fliegenegg	2028	25		50					50			
61	Allgemeine Strassensanierung aktivierbar	2028	25		75					75			
61	Lommiserstrasse	2029	25		100						100		
61	Allgemeine Strassensanierung aktivierbar	2029	25		150						150		
61	Allgemeine Strassensanierung aktivierbar	2030	25		250							250	
61	Allgemeine Strassensanierung aktivierbar	2031	25		250								250
61	Investitionen IST GJ	2024	25		16	16							
Umweltschutz und Raumordnung					1'112	47	485	80	245	250	130	150	150
Wasserversorgung					556	51	405	0	165	170	50	70	70
7101	WL-Ersatz Münchwilerstrasse	2025	50		370		370						
7101	Reservoir Michelsegg Kathodenschutz	2025	50		35		35						
7101	Netzerneuerung/Quellfassungssanierung	2026	50		0								
7101	Netzerneuerung/Quellfassungssanierung	2027	50		120				120				
7101	Fliegenegg	2027	50		45				45				
7101	Fliegenegg	2028	50		120					120			
7101	Netzerneuerung/Quellfassungssanierung	2028	50		50					50			
7101	Netzerneuerung/Quellfassungssanierung	2029	50		50						50		
7101	Netzerneuerung/Quellfassungssanierung	2030	50		70							70	
7101	Netzerneuerung/Quellfassungssanierung	2031	50		70								70
7101	Investitionen IST GJ	2024	50		51	51							
Abwasserbeseitigung					556	-4	80	80	80	80	80	80	80
7201	Kanalsanierung (Erneuerung)	2025	50		80		80						
7201	Kanalsanierung (Erneuerung)	2026	50		80			80					
7201	Kanalsanierung (Erneuerung)	2027	50		80				80				
7201	Kanalsanierung (Erneuerung)	2028	50		80					80			
7201	Kanalsanierung (Erneuerung)	2029	50		80						80		
7201	Kanalsanierung (Erneuerung)	2030	50		80							80	
7201	Kanalsanierung (Erneuerung)	2031	50		80								80
7201	Investitionen IST GJ	2024	50		-4	-4							

			IST	Budget	Budget	Plan					
INVESTITIONS- UND ABSCHREIBUNGSPLANUNG			Beginn ND	Inv. 2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Volkswirtschaft				1'977	124	324	591	200	200	200	200
EW - Netz				62	324	591	200	200	200	200	200
8711	EW-Ersatz Münchwilerstrasse	2025 25	236		118	118					
8711	Trafostation langfristig TS Bachwiese Komplettersatz Anlage	2025 30	62			62					
8711	Erschliessung Thor Travo	2026 25	319			319					
8711	Trafostation Grundegg	2026 30	206		206						
8711	Erschliessung Bachwiese	2026 30	92			92					
8711	Investitionen Netz- + Trafostationen	2027 30	200				200				
8711	Investitionen Netz- + Trafostationen	2028 30	200					200			
8711	Investitionen Netz- + Trafostationen	2029 30	200						200		
8711	Investitionen Netz- + Trafostationen	2030 30	200							200	
8711	Investitionen Netz- + Trafostationen	2031 30	200								200
8711	Investitionen IST GJ	2024 30	62	62							
Total Netto-Investitionen				5'169	220	1'090	801	680	845	730	915

Abschreibungsplanung (neue Investitionen und bestehendes Verwaltungsvermögen)

Abschreibungen Total (Vorjahre und Planjahre)			Arten	557	529	639	675	719	737	750
02	Allgemeine Dienste	33		105	105	105	110	115	120	120
1500	Feuerwehr	33		0	0	0	0	4	4	4
16	Verteidigung	33		0	0	0	0	0	0	0
61	Strassenverkehr	33		65	84	103	112	118	128	138
7101	Wasserversorgung	33		70	81	94	97	100	101	103
7201	Abwasserbeseitigung	33		3	5	5	9	11	13	14
7301	Abfallbeseitigung	33		0	0	0	0	0	0	0
2170	Schule	33		205	155	189	189	205	199	193
8121	Flur- und Waldstrassen	33		0	0	0	0	0	0	0
79	Raumordnung	33		0	0	0	0	0	0	0
8711	Elektrizität (Netznutzung)	33		101	91	127	134	141	147	154
62	Regionalverkehr	33		3	3	3	3	3	3	3
74	Wasserschutz	33		5	5	5	5	5	5	5
6150	Fahrzeug Werkhof	33		0	0	8	15	15	15	15
7710	Friedhofanlage	33		0	0	1	1	1	1	1

	IST	Budget	Budget	Plan				
Auswertungen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
1. Ergebnis Erfolgsrechnung								
Gemeinderechnung (inkl. Werke)								
Ertrag Erfolgsrechnung	9'555	10'630	10'304	18'101	10'722	10'716	10'838	10'963
Aufwand Erfolgsrechnung	-10'278	-10'610	-10'235	-10'394	-10'492	-10'609	-10'730	-10'846
Ergebnis Erfolgsrechnung	-723	20	69	7'706	230	106	109	117
Ergebnis nur Gemeinde	-709	-145	-125	7'509	-2	-115	-124	-126
Ergebnis nur Schule	-14	165	194	197	233	221	232	244
2. Ermittlung operativer Cash Flow approx. (liquiditätswirksamer Aufwand und Ertrag)								
Gemeinderechnung (inkl. Werke)								
Laufende Einnahmen	9'210	10'416	9'968	17'763	10'379	10'367	10'484	10'602
Laufende Ausgaben	-8'848	-9'802	-9'186	-9'264	-9'301	-9'394	-9'509	-9'624
Selbstfinanzierung (operativer Cash Flow)	362	614	782	8'499	1'078	972	975	978
Selbstfinanzierung nur Gemeinde	-259	30	69	7'731	241	140	146	153
Selbstfinanzierung nur Schule	247	370	349	386	421	426	432	437
3. Liquiditätsplanung / Geldflussrechnung (Cashflow)								
Geschäftstätigkeit	362	614	782	8'499	1'078	972	975	978
Übrige Veränderungen	-318	0	0	-7'600	0	0	0	0 1)
Mittelab-/zufluss aus Geschäftstätigkeit	44	614	782	899	1'078	972	975	978
davon Mittelab-/zufluss Steuerhaushalt	-393	343	366	465	611	514	525	538
davon Mittelab-/zufluss Spezialfinanzierungen/Werke	437	271	415	433	467	458	450	441
Investitionstätigkeit	-166	-1'090	-801	-680	-845	-730	-915	-830
Gemeinderechnung: Nettoinvestitionen (-)	-166	-1'090	-801	-680	-845	-730	-915	-830
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	-166	-1'090	-801	-680	-845	-730	-915	-830
davon Investitionstätigkeit Steuerhaushalt	-16	-231	-77	-235	-225	-325	-355	-380
davon Investitionstätigkeit Schule	-33	-50	-54	0	-110	-75	-210	-100
davon Investitionstätigkeit Spezialfinanzierungen/Werke	-106	-809	-671	-445	-510	-330	-350	-350
Anlagentätigkeit Finanzvermögen	0	0	1'100	0	0	0	0	0
Desinvestition Verkauf Stockwerkeigentum Dorfmarkt	0	0	1'100	0	0	0	0	0
Desinvestition und Verkauf Postacker	-189	-150	14'200	0	0	0	0	0
Mittelab-/zufluss aus Anlagentätigkeit Finanzvermögen	-189	-150	15'300	0	0	0	0	0
Mittelab-/zufluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-355	-1'240	14'499	-680	-845	-730	-915	-830
Finanzierungstätigkeit	1'171	-300	-8'275	-1'250	1'000	-3'375	-700	-150
Aufnahme Darlehen (+)	1'171	-300	-8'275	-1'250	1'000	-3'375	-700	-150
Rückzahlung Darlehen (-)	-1'955	-300	-8'275	-1'250	-3'500	-3'375	-700	-150
Mittelab-/zufluss aus Finanzierungstätigkeit	-783	-300	-8'275	-1'250	-2'500	-3'375	-700	-150
Total Mittelzufluss bzw. -abfluss	-1'094	-926	7'006	-1'031	-2'267	-3'133	-640	-2
Flüssige Mittel 1.1.	2'590	1'496	570	7'576	6'544	4'277	1'145	505
Total Mittelzufluss bzw. -abfluss	-1'094	-926	7'006	-1'031	-2'267	-3'133	-640	-2
Flüssige Mittel 31.12.	1'496	570	7'576	6'544	4'277	1'145	505	503

4. Darlehensschulden

	IST	Budget	Budget	Plan				
Auswertungen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Verzinsliche Schulden 1.1.	22'121	21'338	21'038	12'763	11'513	9'013	5'638	4'938
Mittelab-/zufluss aus Fin.tätigkeit	-783	-300	-8'275	-1'250	-2'500	-3'375	-700	-150
Verzinsliche Schulden 31.12.	21'338	21'038	12'763	11'513	9'013	5'638	4'938	4'788
Bruttoverschuldungsanteil	223%	198%	124%	64%	84%	53%	46%	44%
Zinsbelastung (vom Bestand per Ende Vorjahr)				170	95	76	76	76
Zinssatz:				1.33%	0.83%	0.84%	1.35%	1.54%

5. Verschuldung Gemeinde HRM2 (inkl. Spezialfinanzierungen)

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

Eigenkapital (EK)

Spezialfinanzierungen: Bestand 01.01.	1'379	1'446	1'540	1'776	1'981	2'205	2'405	2'586
Fonds im Eigenkapital: Bestand 01.01.	1	1	1	1	1	1	1	1
Vorfinanzierungen; Bestand 01.01.	1'039	1'004	970	935	900	866	831	796
Veränderung Fonds ER	0	0	0	0	0	0	0	0
Veränderung Spezialfinanzierungen und Vorfinanzierungen El	31	59	201	171	189	165	147	128
Zweckgebundenes EK 31.12.	2'450	2'510	2'712	2'882	3'072	3'237	3'384	3'512

davon zweckgebundenes EK Steuerhaushalt

	1'004	970	935	900	866	831	797	762
--	-------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

davon zweckgebundenes EK Spezialfinanzierungen/Werke

	1'446	1'541	1'777	1'982	2'206	2'406	2'587	2'750
--	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre GDE : Bestand 01.01.	1'365	656	511	386	7'895	7'893	7'778	7'654
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre Schule: Bestand 01.01.	926	912	1'077	1'271	1'468	1'701	1'922	2'154
Ertrags-, Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung GDE	-709	-145	-125	7'509	-2	-115	-124	-127
Ertrags-, Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung Schule	-14	165	194	197	233	221	232	244
Freies EK (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag) 31.12.	1'568	1'588	1'657	9'364	9'594	9'700	9'808	9'926

Bestand EK 31.12.	4'018	4'099	4'369	12'246	12'665	12'937	13'192	13'438
--------------------------	--------------	--------------	--------------	---------------	---------------	---------------	---------------	---------------

Verwaltungsvermögen (VV) Total

Bestand 01.01.	15'984	14'881	15'414	15'686	15'727	15'897	15'909	16'087
Nettoinvestitionen (ohne passivierte Investitionsbeiträge)	-22	1'090	801	680	845	730	915	830
Abschreibungen ordentlich	-1'082	-557	-529	-639	-675	-719	-737	-750
Total VV 31.12.	14'881	15'414	15'686	15'727	15'897	15'909	16'087	16'167

davon VV Steuerhaushalt

	6'405	6'461	6'343	6'357	6'338	6'408	6'494	6'594
Bestand 01.01.	6'212	6'405	6'461	6'343	6'357	6'338	6'408	6'494
Nettoinvestitionen	643	231	77	235	225	325	355	380
Abschreibungen	-450	-175	-195	-222	-244	-255	-270	-280

davon VV Schule

	5'545	5'390	5'290	5'101	5'022	4'892	4'903	4'810
Bestand 01.01.	5'807	5'545	5'390	5'290	5'101	5'022	4'892	4'903
Nettoinvestitionen	0	50	54	0	110	75	210	100
Abschreibungen	-261	-205	-155	-189	-189	-205	-199	-193

davon VV Spezialfinanzierungen/Werke

	2'930	3'562	4'053	4'270	4'537	4'608	4'691	4'763
Bestand 01.01.	3'965	2'930	3'562	4'053	4'270	4'537	4'608	4'691
Nettoinvestitionen	-665	809	671	445	510	330	350	350
Abschreibungen	-370	-177	-179	-228	-243	-259	-268	-278

Passivierte Investitionsbeiträge Total

Bestand 01.01.	-507	-474	-438	-404	-370	-335	-300	-265
Passivierte Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	34	36	34	34	35	35	35	36
Total Passivierte Investitionsbeiträge 31.12.	-474	-438	-404	-370	-335	-300	-265	-229

Verschuldung in TCHF Total Gesamtgemeinde	10'389	10'877	10'913	3'112	2'896	2'672	2'630	2'499
--	---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

davon Verschuldung in TCHF Gemeinde	4'364	4'435	4'282	-3'377	-3'591	-3'592	-3'580	-3'561
davon Verschuldung in TCHF Schule Hochbau	4'541	4'420	4'355	4'200	4'156	4'061	4'106	4'048

	IST	Budget	Budget	Plan				
Auswertungen	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
davon Verschuldung in TCHF Spezialfinanzierungen/Werke	1'484	2'021	2'276	2'288	2'331	2'203	2'103	2'013
Nettoverschuldungsquotient Gesamtgemeinde inkl. Werke + Schule	288%	257%	264%	73%	66%	60%	58%	54%
Nettoverschuldungsquotient nur Gemeinde	121%	105%	104%	-79%	-82%	-80%	-79%	-77%
Nettoverschuldungsquotient nur Schule	126%	104%	105%	98%	94%	91%	90%	88%
Nettoverschuldungsquotient Gemeinde und Schule	247%	209%	209%	19%	13%	10%	12%	11%
Einwohnerzahlen	1'714	1'756	1'767	1'793	1'829	1'840	1'851	1'862
Prognose Wachstumsrate Bevölkerung		2.5%	0.6%	1.5%	2.0%	0.6%	0.6%	0.6%
Verschuldung pro Kopf in CHF Gesamtgemeinde inkl. Werke + Schule	6'061	6'194	6'178	1'736	1'584	1'452	1'421	1'342
Verschuldung pro Kopf in CHF nur Gemeinde	2'546	2'526	2'424	-1'883	-1'963	-1'952	-1'934	-1'913
Verschuldung pro Kopf in CHF nur Schule	2'649	2'517	2'465	2'343	2'273	2'207	2'218	2'174
Verschuldung pro Kopf in CHF nur Werke	866	1'151	1'289	1'276	1'275	1'197	1'136	1'081

6. Entwicklung des Eigenkapitals

Gemeinderechnung (inkl. Werke)

Bestand per 31. Dezember

Spezialfinanzierungen, bestehend aus:	1'446	1'540	1'776	1'981	2'205	2'405	2'586	2'749
Feuerwehr	225	230	233	236	241	241	240	239
Wasserversorgung	349	410	456	494	533	568	601	634
Abwasserbeseitigung	215	188	166	145	121	94	65	33
Abfallbeseitigung	78	83	74	64	55	45	35	25
Flur- und Waldstrassen	-19	-17	5	27	48	70	90	111
Elektrizität (Netznutzung)	437	506	653	771	898	1'015	1'122	1'220
Elektrizität (Energie)	162	139	189	244	310	373	432	487
Fonds	0	0	0	0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen	1'004	970	935	900	866	831	796	762
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	1'568	1'588	1'657	9'364	9'594	9'700	9'808	9'926
Total EK	4'018	4'097	4'368	12'245	12'664	12'936	13'191	13'437

Bemerkungen zu den Planzahlen

- 1) Veränderung Nettooumlaufvermögen wird im Rahmen des Finanzplans im Sinne einer Vereinfachung nicht berücksichtigt
- 2) Einbezug Verkauf Postacker und Stockwerkeigentum Dorfmarkt im Ergebnis 2027 und damit verbundenem Schuldenabbau.

BERECHNUNG VON KENNZAHLEN

Kennzahl	Formel	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
----------	--------	------	------	------	------	------	------	------	------

KENNZAHLEN HRM2 1. Priorität (approximativ)

Nettoverschuldungsquotient

$$\frac{\text{Nettoschulden}}{\text{Direkte Steuern nat. und jur. Personen}}$$

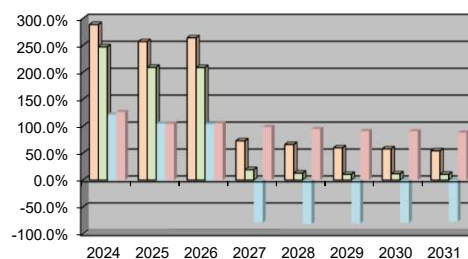
Nettoschulden in Prozenten

Gesamtgemeinde	288.5%	256.8%	263.9%	72.8%	65.8%	59.8%	57.9%	54.2%
Gemeinde und Schule zusammen	247.3%	209.1%	208.9%	19.3%	12.8%	10.5%	11.6%	10.5%
Nur Gemeinde	121.2%	104.7%	103.6%	-79.0%	-81.6%	-80.4%	-78.8%	-77.2%
Nur Schule	126.1%	104.4%	105.3%	98.3%	94.5%	90.8%	90.4%	87.7%

der Direkten Steuern nat. und jur. Personen

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

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



Selbstfinanzierungsgrad

$$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$$

Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen

Gesamtgemeinde	218.0%	56.3%	97.6%	1249.8%	127.6%	133.2%	106.5%	117.9%
Gemeinde und Schule zusammen	-23.7%	142.4%	320.3%	3454.1%	197.9%	141.6%	102.2%	122.9%
Nur Gemeinde	-1647.0%	13.1%	90.6%	3289.7%	107.3%	43.0%	41.2%	40.3%
Nur Schule	#k.N.I.	645.6%	#k.N.I.	#k.N.I.	#k.N.I.	#k.N.I.	#k.N.I.	436.7%

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 Richtwerte orientieren sich an der Konjunkurlage.

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

#k.N.I.-> keine Nettoinvestitionen

Nettoschulden in CHF je Einwohner

$$\frac{\text{Nettoschulden}}{\text{Anzahl Einwohner}}$$

Nettoschulden in CHF aufgeteilt auf die Anzahl Einwohner

Gesamtgemeinde (inkl. Werke)	6'061	6'194	6'178	1'736	1'584	1'452	1'421	1'342
Nur Gemeinde	2'546	2'526	2'424	-1'883	-1'963	-1'952	-1'934	-1'913
Nur Schule	2'649	2'517	2'465	2'343	2'273	2'207	2'218	2'174

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

