Finanzplan 2027 bis 2030

Stadt Arbon

Arbon, 09. Juli 2026

INDEXTABELLE	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
ordentlicher Teuerungsindex (Multiplikator, im Vergleich zum Vorjahr)			1.004	1.006	1.008
Lohnteuerung (Multiplikator, im Vergleich zum Vorjahr)			1.012	1.012	1.012

STEUERBERECHNUNGSTABELLE		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Staats- und Gemeindesteuern (natürliche Personen)						
Einfache Staatssteuer	lfd. Jahr	29'429	30'071	30'523	30'980	31'445
Steuerfuss		70%	70%	70%	70%	70%
Total Ertrag Steuern nat. Personen	**lfd. Jahr**	**20'600**	**21'050**	**21'366**	**21'686**	**22'012**

TARIFENTWICKLUNGEN	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Spezialfinanzierungen (in die Rechnung integriert)					
Feuerwehr					
Feuerwehrersatzabgabe (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr			0.00%	0.00%	0.00%
Ertrag / Umsatzerlöse	1'350.0	1'400.0	1'400.0	1'400.0	1'400.0
Parkplatzbewirtschaftung					
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr			1.00%	1.00%	1.00%
Ertrag / Umsatzerlöse	662.2	662.2	668.8	675.5	682.3
Abwasserbeseitigung					
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr			1.00%	1.00%	1.00%
Ertrag / Umsatzerlöse	4'400.0	4'400.0	4'444.0	4'488.4	4'533.3
Bootshafen					
Tarifentwicklung (+ = Erhöhung / - = Senkung) ggü. vorherigem Planjahr			1.00%	1.00%	1.00%
Ertrag / Umsatzerlöse	138.5	138.5	139.9	141.3	142.7

Bemerkungen zu den Planzahlen

1) Prognose Wachstum einfache Steuern im Vergleich zum Vorjahr zu			1.5%	1.5%	1.5%
2) Bootshafen wird ab 2026 als Spezialfinazierung geführt.					

		Budget	Budget	Plan		
AUFWAND		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
0	**Allgemeine Verwaltung**	**7'583.8**	**7'898.3**	**7'833.0**	**7'914.2**	**7'976.1**
01	***Legislative und Exekutive***	***1'003.3***	***1'205.2***	***1'104.8***	***1'116.3***	***1'128.5***
30	Personalaufwand	709.8	851.2	806.4	816.0	825.8
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	262.5	319.1	263.3	264.9	267.0
36	Transferaufwand	18.0	18.0	18.1	18.2	18.3
39	Interne Verrechnungen	13.0	17.0	17.1	17.2	17.3
02	***Allgemeine Dienste***	***6'580.4***	***6'693.1***	***6'728.2***	***6'797.9***	***6'847.6***
30	Personalaufwand	4'484.5	4'592.0	4'647.1	4'702.9	4'759.3
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'569.7	1'667.0	1'673.6	1'658.7	1'671.9
33	Abschreibungen VV	260.3	160.4	132.6	159.9	137.6
39	Interne Verrechnungen	265.8	273.7	274.8	276.5	278.7
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigun**	**5'122.1**	**5'292.5**	**5'335.1**	**5'374.2**	**5'416.4**
11	***Öffentliche Sicherheit***	***148.1***	***148.2***	***149.2***	***150.4***	***151.8***
30	Personalaufwand	47.1	48.2	48.8	49.4	50.0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	101.0	100.0	100.4	101.0	101.8
14	***Allgemeines Rechtswesen***	***2'875.0***	***3'008.2***	***3'039.2***	***3'071.8***	***3'106.1***
30	Personalaufwand	2'141.6	2'367.6	2'396.0	2'424.8	2'453.9
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	457.5	375.7	377.2	379.5	382.5
36	Transferaufwand	216.0	204.0	204.8	206.0	207.7
39	Interne Verrechnungen	59.9	60.9	61.1	61.5	62.0
15	***Feuerwehr***	***1'490.0***	***1'521.0***	***1'521.5***	***1'522.2***	***1'523.2***
1500	***Feuerwehr***	***1'490.0***	***1'521.0***	***1'521.5***	***1'522.2***	***1'523.2***
30	Personalaufwand	671.6	773.6	782.9	792.3	801.8
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	331.7	329.2	330.5	332.5	335.2
33	Abschreibungen VV	140.3	45.5	81.9	71.0	0.6
34	Finanzaufwand	-	-	0.0	0.0	0.0
35	Einlage in Spezialfinanzierung	286.6	311.6	264.8	264.7	323.5
35	Einlage in Spezialfinanzierung FK	12.0	12.5	12.6	12.6	12.7
36	Transferaufwand	20.0	20.0	20.1	20.2	20.4
39	Interne Verrechnungen	27.9	28.6	28.7	28.9	29.1
16	***Verteidigung***	***609.0***	***615.1***	***625.3***	***629.8***	***635.3***
30	Personalaufwand	171.3	149.5	151.3	153.1	154.9
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	162.9	255.9	256.9	258.5	260.5
33	Abschreibungen VV	67.7	9.7	16.2	16.2	16.2
34	Finanzaufwand	-	-	0.0	0.0	0.0
36	Transferaufwand	171.2	164.0	164.7	165.6	167.0
37	Durchlaufende Beiträge	30.0	30.0	30.1	30.3	30.5
39	Interne Verrechnungen	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1
3	**Kultur, Sport und Freizeit**	**6'535.5**	**6'287.2**	**6'434.8**	**6'559.3**	**6'661.1**
31	***Kulturerbe***	***658.9***	***769.4***	***889.1***	***894.2***	***900.5***
30	Personalaufwand	107.8	111.9	113.2	114.6	115.9
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	242.6	307.5	308.7	310.5	313.0
33	Abschreibungen VV	145.2	121.7	127.9	127.9	127.9
36	Transferaufwand	70.0	110.0	245.4	246.9	248.9
36	Abschreibung Investitionsbeiträge	25.0	49.8	25.0	25.0	25.0
39	Interne Verrechnungen	68.4	68.6	68.9	69.3	69.8
32	***Kultur, übrige***	***314.5***	***315.6***	***317.1***	***319.3***	***322.0***
30	Personalaufwand	34.5	35.0	35.4	35.8	36.3
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
36	Transferaufwand	278.9	278.9	280.0	281.7	283.9
39	Interne Verrechnungen	1.0	1.6	1.6	1.6	1.6

		Budget	Budget	Plan		
AUFWAND		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
34	***Sport und Freizeit***	***5'562.1***	***5'202.2***	***5'228.6***	***5'345.8***	***5'438.6***
3410	***Sport***	***596.7***	***586.7***	***588.5***	***541.3***	***595.1***
36	Transferaufwand	442.2	432.2	433.9	386.5	440.0
36	Abschreibung Investitionsbeiträge	123.5	123.5	123.5	123.5	123.5
39	Interne Verrechnungen	31.0	31.0	31.1	31.3	31.6
3411	***Schwimmbad***	***862.2***	***808.6***	***830.4***	***869.7***	***877.3***
30	Personalaufwand	420.5	396.0	400.8	405.6	410.4
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	356.2	314.6	315.9	317.8	320.3
33	Abschreibungen VV	58.0	75.5	91.2	123.6	123.6
39	Interne Verrechnungen	27.5	22.5	22.6	22.7	22.9
3414	***Sportanlagen***	***467.2***	***394.0***	***392.0***	***394.9***	***398.3***
30	Personalaufwand	108.4	104.7	106.0	107.2	108.5
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	231.8	244.7	245.7	247.2	249.2
33	Abschreibungen VV	96.9	21.5	17.3	17.3	17.3
39	Interne Verrechnungen	30.0	23.0	23.1	23.2	23.4
3415	***Bootshafen***	***1'134.6***	***1'154.6***	***1'160.0***	***1'167.6***	***1'177.2***
30	Personalaufwand	168.2	168.0	170.0	172.1	174.1
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	159.7	155.1	155.7	156.6	157.9
33	Abschreibungen VV	105.0	70.9	82.7	82.7	82.7
35	Einlage in Spezialfinanzierung	154.7	215.2	204.0	205.2	207.1
36	Transferaufwand	505.0	505.0	507.0	510.1	514.1
39	Interne Verrechnungen	42.0	40.5	40.7	40.9	41.2
3417	***Strandbad***	***311.9***	***219.4***	***230.6***	***232.4***	***234.3***
30	Personalaufwand	86.1	86.5	87.5	88.6	89.7
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	133.4	59.2	59.5	59.8	60.3
33	Abschreibungen VV	30.4	20.7	30.4	30.4	30.4
39	Interne Verrechnungen	62.0	53.0	53.2	53.5	54.0
342	***Freizeit***	***2'189.5***	***2'038.9***	***2'027.1***	***2'140.1***	***2'156.5***
30	Personalaufwand	24.1	24.1	24.4	24.7	25.0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	652.4	656.6	659.2	663.2	668.5
33	Abschreibungen VV	129.5	9.0	0.8	101.5	101.5
36	Transferaufwand	-		0.0	0.0	0.0
36	Abschreibung Investitionsbeiträge	11.9	11.9	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	1'371.6	1'337.3	1'342.6	1'350.7	1'361.5
4	**Gesundheit**	**5'201.4**	**5'398.1**	**5'683.4**	**5'984.9**	**6'303.3**
41	***Kranken-, Alters- und Pflegeheime***	***1'850.0***	***1'900.0***	***2'004.5***	***2'114.7***	***2'231.1***
36	Transferaufwand	1'850.0	1'900.0	2'004.5	2'114.7	2'231.1
42	***Ambulante Krankenpflege***	***3'256.7***	***3'324.2***	***3'504.3***	***3'694.4***	***3'895.1***
30	Personalaufwand	20.1	35.3	35.4	35.7	35.9
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	25.1	17.4	17.4	17.5	17.7
36	Transferaufwand	3'211.5	3'271.5	3'451.4	3'641.3	3'841.5
43	***Gesundheitsprävention***	***94.7***	***173.9***	***174.6***	***175.7***	***177.1***
30	Personalaufwand	1.6	1.8	1.8	1.8	1.8
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
36	Transferaufwand	92.2	171.2	171.8	172.9	174.2

		Budget	Budget	Plan		
AUFWAND		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
5	**Soziale Sicherheit**	**22'606.2**	**23'089.7**	**23'680.5**	**24'409.8**	**25'289.0**
51	***Krankheit und Unfall***	***4'115.6***	***4'270.8***	***4'289.9***	***4'317.2***	***4'352.8***
30	Personalaufwand	255.5	257.7	260.8	263.9	267.1
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	55.1	55.1	55.3	55.7	56.1
36	Transferaufwand	3'805.0	3'955.0	3'970.8	3'994.6	4'026.6
39	Interne Verrechnungen	-	3.0	3.0	3.0	3.1
52	***Invalidität***	***5.9***	***5.9***	***5.9***	***6.0***	***6.0***
36	Transferaufwand	5.9	5.9	5.9	6.0	6.0
53	***Alter und Hinterlassene***	***356.2***	***355.8***	***359.7***	***363.8***	***368.0***
30	Personalaufwand	312.4	311.5	315.2	319.0	322.8
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	35.8	42.8	43.0	43.2	43.6
36	Transferaufwand	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
39	Interne Verrechnungen	6.5	-	0.0	0.0	0.0
54	***Familie und Jugend***	***2'843.1***	***3'140.0***	***3'094.2***	***3'064.0***	***3'139.8***
30	Personalaufwand	200.2	208.1	210.6	213.1	215.7
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	234.3	155.4	96.0	96.5	97.3
36	Transferaufwand	2'005.6	2'371.5	2'381.0	2'345.3	2'414.5
37	Durchlaufende Beiträge	400.0	400.0	401.6	404.0	407.2
39	Interne Verrechnungen	3.0	5.0	5.0	5.1	5.1
55	***Arbeitslosigkeit***	***11.4***	***11.4***	***11.4***	***11.5***	***11.6***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	6.0	6.0	6.0	6.1	6.1
36	Transferaufwand	5.4	5.4	5.4	5.4	5.4
57	***Sozialhilfe und Asylwesen***	***15'274.0***	***15'305.8***	***15'919.4***	***16'647.3***	***17'410.9***
30	Personalaufwand	1'343.0	1'503.3	1'521.3	1'539.6	1'558.1
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	311.6	311.7	233.9	236.8	239.6
33	Abschreibungen VV	36.0	25.0	25.0	25.0	25.0
36	Transferaufwand	13'581.4	13'464.4	14'137.6	14'844.5	15'586.7
39	Interne Verrechnungen	2.0	1.5	1.5	1.5	1.5
59	**Soziale Wohlfahrt, übriges**	***-***	***-***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
36	Transferaufwand	-	-	0.0	0.0	0.0

		Budget	Budget	Plan		
AUFWAND		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
6	**Verkehr**	**7'131.1**	**7'094.0**	**7'270.9**	**7'618.8**	**8'093.1**
61	***Strassenverkehr***	***5'843.9***	***5'856.7***	***6'104.4***	***6'475.0***	***6'952.9***
6130	***Kantonsstrassen***	***341.0***	***370.3***	***451.6***	***488.2***	***547.3***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	3.0	2.0	2.0	2.0	2.0
33	Abschreibungen VV	253.0	284.8	365.7	401.8	460.2
36	Transferaufwand	-	-	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	85.0	83.5	83.8	84.3	85.0
6150	***Gemeindestrassen***	***1'839.8***	***1'955.4***	***2'060.7***	***2'299.0***	***2'654.6***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	579.8	622.0	624.5	628.2	633.3
33	Abschreibungen VV	648.0	732.4	832.8	1'063.7	1'409.4
39	Interne Verrechnungen	612.0	601.0	603.4	607.0	611.9
6151	***Parkplatzbewirtschaftung***	***672.2***	***672.2***	***678.8***	***685.8***	***692.4***
30	Personalaufwand	175.9	162.6	164.6	166.5	168.5
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	93.9	100.4	100.8	101.4	102.2
33	Abschreibungen VV	20.0	15.0	7.4	55.1	55.1
34	Finanzaufwand	-	-	0.0	0.0	0.0
35	Einlage in Spezialfinanzierung	24.9	35.0	45.5	0.0	0.9
39	Interne Verrechnungen	357.4	359.1	360.6	362.7	365.6
6152	***Parkierungsanlage / Blaue Zone***	***187.5***	***164.4***	***166.1***	***204.2***	***206.1***
30	Personalaufwand	142.0	126.9	128.4	130.0	131.5
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	32.2	27.2	27.3	27.5	27.7
33	Abschreibungen VV	8.0	-	0.0	36.4	36.4
39	Interne Verrechnungen	5.3	10.3	10.3	10.4	10.5
6191	***Werkhof***	***2'803.5***	***2'694.4***	***2'747.2***	***2'797.9***	***2'852.6***
30	Personalaufwand	2'083.0	2'163.0	2'189.0	2'215.2	2'241.8
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	565.5	516.0	522.2	528.5	534.8
33	Abschreibungen VV	152.0	12.4	33.1	51.2	72.9
39	Interne Verrechnungen	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1
62	***Öffentlicher Verkehr***	***1'237.2***	***1'187.3***	***1'116.3***	***1'122.9***	***1'119.2***
30	Personalaufwand	9.9	8.7	8.8	8.9	9.0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	65.6	38.1	38.2	38.4	38.7
33	Abschreibungen VV	90.5	65.8	20.1	20.1	7.5
36	Transferaufwand	1'018.3	1'026.3	1'030.4	1'036.5	1'044.8
36	Abschreibung Investitionsbeiträge	29.7	29.7	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	23.3	18.8	18.9	19.0	19.1
63	***Verkehr, übrige***	***50.0***	***50.0***	***50.2***	***20.8***	***21.1***
36	Transferaufwand	50.0	50.0	50.2	20.8	21.1
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**9'985.5**	**7'703.0**	**7'709.9**	**7'818.6**	**7'999.8**
72	***Abwasserbeseitigung***	***4'739.0***	***4'861.0***	***4'851.3***	***4'924.0***	***5'097.3***
7200	***Abwasserbeseitigung (allgemein)***	***135.9***	***145.3***	***117.5***	***118.3***	***119.2***
30	Personalaufwand	-	-	0.0	0.0	0.0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	108.0	125.5	106.0	106.6	107.5
33	Abschreibungen VV	16.4	8.3	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	11.5	11.5	11.5	11.6	11.7

		Budget	Budget	Plan		
AUFWAND		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
7201	***Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]***	***4'603.1***	***4'715.7***	***4'733.7***	***4'805.7***	***4'978.1***
30	Personalaufwand	103.4	92.0	93.1	93.7	94.4
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	438.5	463.5	465.4	468.1	471.9
33	Abschreibungen VV	414.0	108.0	106.9	151.1	286.2
35	Einlage in Spezialfinanzierung	-	-	0.0	0.0	0.0
36	Transferaufwand	3'600.0	4'000.0	4'016.0	4'040.1	4'072.4
39	Interne Verrechnungen	47.2	52.2	52.4	52.7	53.1
73	***Abfallwirtschaft***	***599.6***	***520.8***	***521.9***	***525.0***	***532.2***
30	Personalaufwand	41.1	40.4	40.6	40.8	41.1
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	355.5	340.0	341.4	343.4	346.2
33	Abschreibungen VV	71.8	16.2	15.3	15.3	18.5
39	Interne Verrechnungen	131.2	124.2	124.7	125.4	126.4
74	***Verbauungen***	***323.0***	***160.1***	***222.9***	***223.7***	***155.7***
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	110.0	55.0	55.2	55.6	56.0
33	Abschreibungen VV	129.5	17.6	79.8	79.8	10.6
39	Interne Verrechnungen	83.5	87.5	87.9	88.4	89.1
75	***Arten- und Landschaftsschutz***	***1.6***	***1.6***	***1.6***	***1.6***	***1.6***
36	Transferaufwand	1.6	1.6	1.6	1.6	1.6
76	***Bekämpfung von Umweltverschmutzung***	***537.3***	***510.3***	***460.2***	***462.9***	***466.6***
30	Personalaufwand	52.1	50.0	50.2	50.5	50.9
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	277.3	182.5	183.2	184.3	185.8
33	Abschreibungen VV	-	-	0.0	0.0	0.0
35	Einlage in Spezialfinanzierung FK	-	-			
36	Transferaufwand	153.5	219.5	220.4	221.7	223.5
36	Abschreibung Investitionsbeiträge	51.9	55.8	3.9	3.9	3.9
39	Interne Verrechnungen	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5
77	***Übriger Umweltschutz***	***843.9***	***775.8***	***781.9***	***789.1***	***797.1***
30	Personalaufwand	439.8	443.0	448.3	453.7	459.1
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	279.7	255.7	256.7	258.3	260.3
33	Abschreibungen VV	67.4	20.1	19.6	19.6	19.6
36	Transferaufwand	50.0	50.0	50.2	50.5	50.9
39	Interne Verrechnungen	7.0	7.0	7.0	7.1	7.1
79	***Raumordnung***	***2'941.1***	***873.4***	***870.2***	***892.2***	***949.3***
30	Personalaufwand	274.4	255.7	256.7	258.3	260.3
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	661.0	530.5	482.6	485.5	489.4
33	Abschreibungen VV	22.0	-	4.0	4.0	37.3
35	Einlage in Fonds	1'900.0	-	39.3	56.4	73.5
36	Transferaufwand	83.0	86.5	86.8	87.4	88.1
39	Interne Verrechnungen	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7
8	**Volkswirtschaft**	**501.0**	**582.7**	**619.6**	**640.8**	**663.0**
81	***Landwirtschaft***	***15.5***	***15.5***	***15.6***	***15.7***	***15.8***
30	Personalaufwand	-	-	0.0	0.0	0.0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
36	Transferaufwand	15.0	15.0	15.1	15.2	15.3
82	***Forstwirtschaft***	***65.0***	***55.0***	***55.2***	***55.6***	***56.0***
36	Transferaufwand	65.0	55.0	55.2	55.6	56.0
83	***Jagd und Fischerei***	***8.9***	***6.9***	***7.0***	***7.1***	***7.1***
30	Personalaufwand	8.7	6.7	6.8	6.9	6.9
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
84	***Tourismus***	***317.9***	***403.0***	***405.0***	***407.6***	***411.1***
30	Personalaufwand	41.7	42.8	43.3	43.8	44.4
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	174.0	200.0	200.8	202.0	203.6
36	Transferaufwand	98.0	153.0	153.6	154.5	155.8

Finanzplan 2027 bis 2030

Stadt Arbon

Werte in TCH

	AUFWAND	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	2029	2030
39	Interne Verrechnungen	4.2	7.2	7.2	7.3	7.3
85	***Industrie, Gewerbe, Handel***	***93.7***	***96.7***	***97.5***	***98.5***	***99.5***
30	Personalaufwand	54.7	57.7	58.4	59.1	59.8
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2.0	2.0	2.0	2.0	2.0
36	Transferaufwand	37.0	37.0	37.1	37.4	37.7
87	***Brennstoffe und Energie***	***-***	***5.6***	***39.3***	***56.4***	***73.5***
33	Abschreibungen VV	-	5.6	39.3	56.4	73.5
9	**Finanzen und Steuern**	**2'040.0**	**1'437.0**	**1'223.6**	**1'315.5**	**1'537.4**
91	***Steuern***	***750.0***	***200.0***	***200.8***	***202.0***	***203.6***
31	Tatsächliche Forderungsverluste	200.0	200.0	200.8	202.0	203.6
36	Transferaufwand	550.0	-	0.0	0.0	0.0
95	***Ertagsanteile, übrige***	***40.0***	***40.0***	***40.2***	***40.4***	***40.7***
35	Einlage in Fonds	-	-	0.0	0.0	0.0
36	Transferaufwand	40.0	40.0	40.2	40.4	40.7
96	***Vermögens- und Schuldenverwaltung***	***1'250.0***	***1'197.0***	***982.7***	***1'073.1***	***1'293.1***
30	Personalaufwand	29.2	23.5	23.8	24.1	24.4
34	Zinsen für mittel- und langfristige Schulden	460.0	540.0	462.8	550.0	765.7
34	Aufwand Liegenschaften FV	643.9	516.4	378.5	380.8	383.8
34	Wertberichtigung FV	-	-	0.0	0.0	0.0
34	Übriger Finanzaufwand	21.8	28.0	28.1	28.3	28.5
38	Zusätzliche Abschreibungen			0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	95.1	89.1	89.5	90.0	90.7
99	***Nicht aufgeteilte Posten***	***-***	***-***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
30	Personalaufwand	-	-	0.0	0.0	0.0
31	Wertberichtigung auf Forderungen	-	-	0.0	0.0	0.0
34	Wertberichtigung FV	-	-	0.0	0.0	0.0
35	Einlage in Spezialfinanzierung FK	-	-	0.0	0.0	0.0
38	Zusätzliche Abschreibung	-	-	0.0	0.0	0.0
38	Einlage in Vorfinanzierung	-	-	0.0	0.0	0.0
38	Einlage in Reserve Wertschwankungen FV	-	-	0.0	0.0	0.0
Total Aufwand		**66'706.5**	**64'782.4**	**65'790.9**	**67'636.0**	**69'939.1**

31	**Abschreibungen und Erlasse Forderungen**	**200.0**	**200.0**	**200.8**	**202.0**	**203.6**
33	**Abschreibungen VV**	**2'962.0**	**1'846.2**	**2'129.9**	**2'709.9**	**3'149.9**
34	**Wertberichtigung FV**	**-**	**-**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
35	**Einlagen in Spezialfinanzierung**	**466.2**	**561.8**	**514.3**	**469.9**	**531.5**
	Einlagen in Fonds	**1'900.0**	**-**	**39.3**	**56.4**	**73.5**
	Einlage in Spezialfinanzierung FK	**12.0**	**12.5**	**12.6**	**12.6**	**12.7**
36	**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**242.0**	**270.7**	**152.4**	**152.4**	**152.4**
38	**Zusätzliche Abschreibungen**	**-**	**-**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Einlagen in Vorfinanzierungen	**-**	**-**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Einlagen in Reserve Wertschwankungen FV	**-**	**-**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
39	**Interne Verrechnungen**	**3'486.6**	**3'430.9**	**3'444.6**	**3'465.3**	**3'493.0**
Total Ausgaben		**57'449.8**	**58'473.0**	**59'309.7**	**60'580.1**	**62'335.3**

Bemerkungen zu den Planzahlen

		Budget	Budget	Plan		
ERTRAG		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
0	**Allgemeine Verwaltung**	**2'350.0**	**2'413.0**	**2'422.6**	**2'437.1**	**2'456.6**
01	***Legislative und Exekutive***	***15.0***	***15.0***	***15.1***	***15.2***	***15.3***
42	Entgelte	15.0	15.0	15.1	15.2	15.3
02	***Allgemeine Dienste***	***2'335.0***	***2'398.0***	***2'407.5***	***2'422.0***	***2'441.4***
42	Entgelte	453.1	466.0	467.9	470.7	474.4
44	Finanzertrag	170.0	170.0	170.7	171.7	173.1
46	Transferertrag	1'370.0	1'420.0	1'425.7	1'434.2	1'445.7
49	Interne Verrechnungen	342.0	342.0	343.3	345.4	348.1
1	**Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigun**	**2'506.5**	**2'455.6**	**2'559.8**	**2'466.2**	**2'579.7**
11	***Öffentliche Sicherheit***	***39.0***	***39.0***	***39.2***	***39.4***	***39.7***
42	Entgelte	39.0	39.0	39.2	39.4	39.7
14	***Allgemeines Rechtswesen***	***823.5***	***727.5***	***810.4***	***734.8***	***825.7***
42	Entgelte	665.5	571.5	653.8	577.2	666.8
46	Transferertrag	130.0	130.0	130.5	131.3	132.4
49	Interne Verrechnungen	28.0	26.0	26.1	26.3	26.5
15	***Feuerwehr***	***1'490.0***	***1'521.0***	***1'521.5***	***1'522.2***	***1'523.2***
1500	***Feuerwehr***	***1'490.0***	***1'521.0***	***1'521.5***	***1'522.2***	***1'523.2***
42	Entgelte	1'350.0	1'400.0	1'400.0	1'400.0	1'400.0
44	Finanzertrag	-	-	0.0	0.0	0.0
45	Entnahme aus Spezialfinanzierung	-	-	0.0	0.0	0.0
45	Entnahme aus Spezialfinanzierung FK	-	-	0.0	0.0	0.0
46	Transferertrag	140.0	121.0	121.5	122.2	123.2
49	Interne Verrechnungen	-	-	0.0	0.0	0.0
16	***Verteidigung***	***154.0***	***168.1***	***188.8***	***169.8***	***191.1***
42	Entgelte	70.6	60.6	80.8	61.2	81.7
46	Transferertrag	53.4	77.5	77.8	78.3	78.9
47	Durchlaufende Beiträge	30.0	30.0	30.1	30.3	30.5
3	**Kultur, Sport und Freizeit, Kirche**	**2'567.4**	**2'658.2**	**2'719.7**	**2'766.5**	**2'939.0**
31	***Kulturerbe***	***204.1***	***264.9***	***266.0***	***267.6***	***269.7***
42	Entgelte	10.0	10.0	10.0	10.1	10.2
44	Finanzertrag	103.6	128.6	129.1	129.9	130.9
45	Entnahme aus Fonds	81.5	101.3	101.7	102.3	103.1
46	Transferertrag	-	-	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	9.0	25.0	25.1	25.3	25.5
34	***Sport und Freizeit***	***2'363.3***	***2'393.3***	***2'453.7***	***2'499.0***	***2'669.3***
3410	***Sport***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
42	Entgelte	-	-	0.0	0.0	0.0
3411	***Schwimmbad***	***496.0***	***503.5***	***555.5***	***558.8***	***563.3***
42	Entgelte	456.0	456.0	507.8	510.9	515.0
44	Finanzertrag	20.0	20.0	20.1	20.2	20.4
46	Transferertrag	20.0	27.5	27.6	27.8	28.0
3414	***Sportanlagen***	***20.0***	***20.0***	***20.1***	***20.2***	***20.4***
42	Entgelte	20.0	20.0	20.1	20.2	20.4
46	Transferertrag	-	-	0.0	0.0	0.0
3415	***Bootshafen***	***1'134.6***	***1'154.6***	***1'160.0***	***1'167.6***	***1'177.2***
42	Entgelte	138.5	138.5	139.9	141.3	142.7
44	Finanzertrag	787.6	787.6	790.8	795.5	801.9
45	Entnahme aus Spezialfinanzierung	-	-	0.0	0.0	0.0
46	Transferertrag	208.5	228.5	229.4	230.8	232.6
3417	***Strandbad***	***101.0***	***103.5***	***103.9***	***104.5***	***105.4***
42	Entgelte	75.0	75.0	75.3	75.8	76.4
44	Finanzertrag	21.0	21.0	21.1	21.2	21.4
46	Transferertrag	5.0	7.5	7.5	7.6	7.6

		Budget	Budget	Plan		
ERTRAG		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
342	***Freizeit***	***611.7***	***611.7***	***614.1***	***647.8***	***803.0***
42	Entgelte	601.9	601.9	604.3	637.9	793.0
44	Finanzertrag	9.8	9.8	9.8	9.9	10.0
4	**Gesundheit**	**1'301.7**	**1'322.1**	**1'394.7**	**1'471.3**	**1'552.1**
42	***Ambulante Krankenpflege***	***1'300.0***	***1'320.0***	***1'392.6***	***1'469.2***	***1'550.0***
42	Entgelte	100.0	-	0.0	0.0	0.0
46	Transferertrag	1'200.0	1'320.0	1'392.6	1'469.2	1'550.0
43	***Gesundheitsprävention***	***1.7***	***2.1***	***2.1***	***2.1***	***2.1***
46	Transferertrag	1.7	2.1	2.1	2.1	2.1
5	**Soziale Sicherheit**	**13'548.8**	**12'908.2**	**13'991.1**	**14'607.1**	**15'255.5**
51	***Krankheit und Unfall***	***1'023.6***	***923.6***	***871.0***	***873.0***	***875.0***
42	Entgelte	473.6	473.6	476.0	490.0	504.0
46	Transferertrag	550.0	450.0	395.0	383.0	371.0
53	***Alter + Hinterlassene***	***24.5***	***24.5***	***24.6***	***24.7***	***24.9***
42	Entgelte	-	-	0.0	0.0	0.0
46	Transferertrag	24.5	24.5	24.6	24.7	24.9
54	***Familie und Jugend***	***931.7***	***926.1***	***929.8***	***935.3***	***942.8***
42	Entgelte	218.7	213.1	213.9	215.2	216.9
46	Transferertrag	313.0	313.0	314.3	316.1	318.7
47	Durchlaufende Beiträge	400.0	400.0	401.6	404.0	407.2
57	***Sozialhilfe und Asylwesen***	***11'569.0***	***11'034.0***	***12'165.8***	***12'774.0***	***13'412.7***
42	Entgelte	9'213.0	9'495.0	9'969.8	10'468.2	10'991.6
46	Transferertrag	2'356.0	1'539.0	2'196.0	2'305.8	2'421.1
59	***Soziale Wohlfahrt, übriges***	***-***	***-***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
46	Transferertrag	-	-	0.0	0.0	0.0
6	**Verkehr**	**3'889.1**	**3'836.2**	**3'855.5**	**3'881.5**	**3'913.7**
61	***Strassenverkehr***	***3'606.6***	***3'532.9***	***3'551.0***	***3'575.2***	***3'605.0***
6130	***Kantonsstrassen***	***17.2***	***19.2***	***19.3***	***19.4***	***19.5***
46	Transferertrag	17.2	19.2	19.3	19.4	19.5
6150	***Gemeindestrassen***	***116.9***	***111.9***	***112.3***	***113.0***	***113.9***
40	Fiskalertrag	92.0	92.0	92.4	92.9	93.7
42	Entgelte	9.9	9.9	9.9	10.0	10.1
45	Entnahme aus Fonds	-	-	0.0	0.0	0.0
46	Transferertrag	-	-	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	15.0	10.0	10.0	10.1	10.2
6151	***Parkplatzbewirtschaftung***	***672.2***	***672.2***	***678.8***	***685.8***	***692.4***
42	Entgelte	662.2	662.2	668.8	675.5	682.3
44	Finanzertrag	10.0	10.0	10.0	10.1	10.1
45	Entnahme aus Spezialfinanzierung	-	-	0.0	0.2	0.0
49	Interne Verrechnungen	-	-	0.0	0.0	0.0
6152	***Parkierungsanlage / Blaue Zone***	***498.0***	***496.8***	***498.8***	***501.8***	***505.8***
42	Entgelte	495.0	494.8	496.8	499.8	503.8
45	Entnahme aus Fonds	-	-	0.0	0.0	0.0
46	Tranferertrag	-	-	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	3.0	2.0	2.0	2.0	2.0
6191	***Werkhof***	***2'302.3***	***2'232.9***	***2'241.8***	***2'255.3***	***2'273.3***
42	Entgelte	28.0	28.0	28.1	28.3	28.5
49	Interne Verrechnungen	2'274.3	2'204.9	2'213.7	2'227.0	2'244.8
62	***Öffentlicher Verkehr***	***282.5***	***303.2***	***304.4***	***306.3***	***308.7***
45	Entnahme aus Fonds	-	-	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	282.5	303.2	304.4	306.3	308.7

	ERTRAG	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	2029	2030
63	***Verkehr, übrige***	***-***	***-***	***0.0***	***0.0***	***0.0***
45	Entnahme aus Fonds	-	-	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	-	-	0.0	0.0	0.0
7	**Umweltschutz und Raumordnung**	**7'564.7**	**5'611.7**	**5'633.3**	**5'710.7**	**5'890.3**
72	***Abwasserbeseitigung***	***4'603.1***	***4'715.7***	***4'733.7***	***4'805.7***	***4'978.1***
7201	***Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]***	***4'603.1***	***4'715.7***	***4'733.7***	***4'805.7***	***4'978.1***
42	Entgelte	4'400.0	4'400.0	4'444.0	4'488.4	4'533.3
45	Entnahme aus Spezialfinanzierung	13.1	109.3	99.5	126.6	253.5
46	Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	120.0	136.3	120.0	120.0	120.0
49	Interne Verrechnungen	70.0	70.0	70.3	70.7	71.3
73	***Abfallwirtschaft***	***322.6***	***302.0***	***303.2***	***305.0***	***307.5***
42	Entgelte	298.6	278.0	279.1	280.8	283.0
46	Transferertrag	-	-	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	24.0	24.0	24.1	24.2	24.4
74	***Verbauungen***	***10.0***	***10.0***	***10.0***	***10.1***	***10.2***
42	Entgelte	-	-	0.0	0.0	0.0
46	Transferertrag	10.0	10.0	10.0	10.1	10.2
76	***Bekämpfung von Umweltverschmutzung***	***195.0***	***215.0***	***215.9***	***217.2***	***218.9***
42	Entgelte	150.0	200.0	200.8	202.0	203.6
46	Transferertrag	45.0	15.0	15.1	15.2	15.3
77	***Übriger Umweltschutz***	***264.0***	***264.0***	***265.1***	***266.6***	***268.8***
42	Entgelte	195.0	195.0	195.8	197.0	198.5
45	Entnahme aus Grabunterhaltsfonds	51.0	51.0	51.2	51.5	51.9
46	Transferertrag	18.0	18.0	18.1	18.2	18.3
79	***Raumordnung***	***2'170.0***	***105.0***	***105.4***	***106.1***	***106.9***
42	Entgelte	-	-	0.0	0.0	0.0
45	Entnahme aus Fonds	150.0	-	0.0	0.0	0.0
46	Transferertrag	1'980.0	80.0	80.3	80.8	81.4
49	Interne Verrechnungen	40.0	25.0	25.1	25.3	25.5
8	**Volkswirtschaft**	**445.9**	**456.1**	**457.9**	**460.7**	**464.4**
82	***Forstwirtschaft***	***1.0***	***1.0***	***1.0***	***1.0***	***1.0***
42	Entgelte	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
83	***Jagd und Fischerei***	***0.6***	***0.6***	***0.6***	***0.6***	***0.6***
41	Regalien und Konzessionen	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
84	***Tourismus und Marketing***	***-***	***-***	***-***	***-***	***-***
42	Entgelte	-	-	0.0	0.0	0.0
87	***Brennstoffe und Energie***	***444.3***	***454.5***	***456.3***	***459.1***	***462.7***
41	Regalien und Konzessionen	440.0	440.0	441.8	444.4	448.0
42	Entgelte	4.3	14.5	14.6	14.6	14.8
9	**Finanzen und Steuern**	**32'206.4**	**32'443.4**	**32'564.8**	**32'389.9**	**33'057.8**
91	***Steuern***	**23'600.0**	**24'450.0**	**24'615.8**	**25'278.2**	**26'095.5**
40	Steuern nat. Personen (inkl. Quellensteuern)	20'600.0	21'050.0	21'365.8	21'686.2	22'761.5
40	Steuern jur. Personen	3'000.0	3'400.0	3'250.0	3'592.0	3'334.0
93	***Finanz- und Lastenausgleich***	**3'700.0**	**2'950.0**	**2'843.0**	**2'880.0**	**2'918.0**
46	Transferertrag (Beitrag besondere Belastungen)	-	-	0.0	0.0	0.0
46	Transferertrag (Ressourcenausgleich)	3'700.0	2'950.0	2'843.0	2'880.0	2'918.0
95	***Ertragsanteile, übrige***	***2'745.0***	***2'785.0***	***2'843.6***	***1'955.6***	***1'750.1***
46	Gemeindeanteil an Grundstückgewinnsteuern	1'150.0	1'150.0	1'200.0	1'400.0	1'200.0
46	Gemeindeanteil an Liegenschaftensteuern	1'050.0	1'100.0	1'104.4	11.0	
46	Gemeindeanteil an Motorfahrzeugsteuern	475.0	475.0	479.0	484.0	489.0
46	Alkohol- und Wirtepatente	70.0	60.0	60.2	60.6	61.1
46	Gebühr aus Spielautomaten/Spiellokalen	-	-	0.0	0.0	0.0

Finanzplan 2027 bis 2030 Wachstum Finanzausgleich 8% pro Jahr

Stadt Arbon *Werte in TCH*

	ERTRAG	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	2029	2030
96	***Vermögens- und Schuldenverwaltung***	***1'654.4***	***1'751.4***	***1'753.4***	***1'763.9***	***1'778.0***
44	Zinsen Flüssige Mittel	15.0	5.0	0.0	0.0	0.0
44	Zinsen auf Steuerforderungen	10.0	40.0	40.2	40.4	40.7
44	Ertrag Liegenschaften FV	598.6	645.6	648.2	652.1	657.3
44	Ertrag Finanzanlagen FV	467.0	467.0	468.9	471.7	475.5
44	Wertberichtigung FV	-	-	0.0	0.0	0.0
44	Übriger Finanzertrag	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1
45	Einnahmen aus Fonds	160.0	190.0	190.8	191.9	193.4
49	Interne Verrechnungen	398.8	398.8	400.4	402.8	406.0
97	***Rückverteilungen aus CO2-Abgabe***	**7.0**	**7.0**	**7.0**	**7.1**	**7.1**
46	Transferertrag	7.0	7.0	7.0	7.1	7.1
99	***Nicht aufgeteilte Posten***	***500.0***	***500.0***	***502.0***	***505.0***	***509.1***
41	Regalien und Konzessionen	500.0	500.0	502.0	505.0	509.1
43	Verschiedene Erträge	-	-	0.0	0.0	0.0
44	Finanzertrag	-	-	0.0	0.0	0.0
45	Entnahmen aus Spezifalfinanzierungen	-	-	0.0	0.0	0.0
48	Auflösung zusätzliche Abschreibungen	-	-	0.0	0.0	0.0
48	Entnahme aus Vorfinanzierung	-	-	0.0	0.0	0.0
48	Entnahme aus Reserve Wertschwankungen FV	-	-	0.0	0.0	0.0
Total Ertrag		**66'380.5**	**64'104.3**	**65'599.4**	**66'191.0**	**68'109.1**
45	**Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**	**13.1**	**109.3**	**99.5**	**126.8**	**253.5**
	Entnahmen aus Fonds	**231.5**	**101.3**	**101.7**	**102.3**	**103.1**
	Entnahmen aus Spezialfinanzierung FK	**-**	**-**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
44	**Wertberichtigung FV**	**-**	**-**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
46	**Auflösung passivierte Investitionsbeiträge**	**120.0**	**136.3**	**120.0**	**120.0**	**120.0**
48	**Auflösung zusätzliche Abschreibungen**	**-**	**-**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	**-**	**-**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Entnahmen aus Reserve Wertschwankungen FV	**-**	**-**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
49	**Interne Verrechnungen**	**3'486.6**	**3'430.9**	**3'444.6**	**3'465.3**	**3'493.0**
Total Einnahmen		**62'529.3**	**60'326.5**	**61'833.7**	**62'376.6**	**64'139.5**

Bemerkungen zu den Planzahlen

		Budget	Budget	Plan		
AUFWAND - ARTENGLIEDERUNG		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
1	**Politische Gemeinde**					
30	**Personalaufwand**	**14'764.2**	**15'498.9**	**15'626.8**	**15'811.5**	**15'999.3**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*0.0*	*0.83%*	*1.18%*	*1.19%*
31	**Sach- und übriger Betriebsaufwand**	**9'276.9**	**9'034.9**	**8'809.2**	**8'841.6**	**8'915.4**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-0.0*	*-2.50%*	*0.37%*	*0.83%*
33	**Abschreibungen**	**2'962.0**	**1'846.2**	**2'129.9**	**2'709.9**	**3'149.9**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-0.4*	*15.37%*	*27.23%*	*16.24%*
34	**Finanzaufwand**	**1'125.7**	**1'084.4**	**869.4**	**959.1**	**1'178.0**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-0.0*	*-19.83%*	*10.31%*	*22.83%*
35	**Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen**	**2'378.2**	**574.3**	**566.1**	**538.9**	**617.7**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-0.8*	*-1.42%*	*-4.80%*	*14.61%*
36	**Transferaufwand**	**32'283.0**	**32'882.9**	**33'913.2**	**34'875.4**	**36'148.1**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*0.0*	*3.13%*	*2.84%*	*3.65%*
37	**Durchlaufende Beiträge**	**430.0**	**430.0**	**431.7**	**434.3**	**437.8**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-*	*0.40%*	*0.60%*	*0.80%*
38	**Einlagen in Reserven**	**-**	**-**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Veränderung in % zum Vorjahr					
39	**Interne Verrechnungen**	**3'486.6**	**3'430.9**	**3'444.6**	**3'465.3**	**3'493.0**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-0.0*	*0.40%*	*0.60%*	*0.80%*
Total Aufwand		**66'706.5**	**64'782.4**	**65'790.9**	**67'636.0**	**69'939.1**
Hertrag Aufwand aus Funktionaler Gliederung		66'706.5	64'782.4	65'790.9	67'636.0	69'939.1
Differenz		-	-	0.0	0.0	0.0

		Budget	Budget	Plan		
ERTRAG - ARTENGLIEDERUNG		**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
1	**Politische Gemeinde**					
40	**Fiskalertrag**	**23'692.0**	**24'542.0**	**24'708.1**	**25'371.2**	**26'189.2**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*0.0*	*0.68%*	*2.68%*	*3.22%*
41	**Regalien und Konzessionen**	**940.6**	**940.6**	**944.4**	**950.0**	**957.6**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-*	*0.40%*	*0.60%*	*0.80%*
42	**Entgelte**	**20'143.8**	**20'318.5**	**21'012.7**	**21'530.6**	**22'407.0**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*0.0*	*3.42%*	*2.46%*	*4.07%*
43	**Verschiedene Erträge**	**-**	**-**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Veränderung in % zum Vorjahr					
44	**Finanzertrag**	**2'217.6**	**2'309.6**	**2'313.8**	**2'327.7**	**2'346.3**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*0.0*	*0.18%*	*0.60%*	*0.80%*
45	**Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen**	**455.6**	**451.6**	**443.1**	**472.5**	**602.0**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-0.0*	*-1.88%*	*6.64%*	*27.39%*
46	**Transferertrag**	**15'014.3**	**11'681.1**	**12'301.0**	**11'639.5**	**11'676.3**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-0.2*	*5.31%*	*-5.38%*	*0.32%*
47	**Durchlaufende Beiträge**	**430.0**	**430.0**	**431.7**	**434.3**	**437.8**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-*	*0.40%*	*0.60%*	*0.80%*

48	**Entnahmen aus Reserven**	**-**	**-**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
	Veränderung in % zum Vorjahr					
49	**Interne Verrechnungen**	**3'486.6**	**3'430.9**	**3'444.6**	**3'465.3**	**3'493.0**
	Veränderung in % zum Vorjahr		*-0.0*	*0.40%*	*0.60%*	*0.80%*
Total Ertrag		**66'380.5**	**64'104.3**	**65'599.4**	**66'191.0**	**68'109.1**
Hertrag Ertrag aus Funktionaler Gliederung		66'380.5	64'104.3	65'599.4	66'191.0	68'109.1
Differenz		-	-	0.0	0.0	0.0

Gemeinderechnung

	Budget	Budget	Plan		
GESTUFTER ERFOLGSAUSWEIS	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Betrieblicher Ertrag (inkl. interne Verrechnungen)	64'162.9	61'794.8	63'285.6	63'863.3	65'762.8
- Betrieblicher Aufwand (inkl. interne Verrechnunge	-65'580.8	-63'698.0	-64'921.5	-66'676.9	-68'761.1
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-1'417.9**	**-1'903.2**	**-1'635.9**	**-2'813.6**	**-2'998.3**
Finanzertrag	2'217.6	2'309.6	2'313.8	2'327.7	2'346.3
- Finanzaufwand	-1'125.7	-1'084.4	-869.4	-959.1	-1'178.0
Ergebnis aus Finanzierung	**1'091.9**	**1'225.1**	**1'444.4**	**1'368.6**	**1'168.3**
Operatives Ergebnis	**-326.0**	**-678.1**	**-191.5**	**-1'445.0**	**-1'830.1**
Entnahmen aus Reserven	-	-	-	-	-
- Einlagen in Reserven	-	-	-	-	-
Ergebnis aus Reserveveränderung	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**-326.0**	**-678.1**	**-191.5**	**-1'445.0**	**-1'830.1**
Vergleich Ergebnis mit Zusammenfassung	-0.0	0.0	-0.00	-0.00	0.00

					Budget*	Plan		
INVESTITIONS- UND ABSCHREIBUNGSPLANUNG		**Beginn**	**ND**	**Inv.**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
* Budget 2024 bereits bei Abschreibungen bestehendes VV berücksichtigt (daher nicht weiter in Investitionsplanung zu berücksichtige								
Investitionsplanung								
Allgemeiner Verwaltung				**4'144**	**350**	**750**	**980**	**100**
02	Stadthaus, Fassadensanierung koordinieren mit Hauptstr	*2029*	*33*	144			180	
02	Stadthaus, Schalter B/U und FSL 3. OG	*2027*	*33*	120	150			
02	Seeparksaatl Ersatz innere Beschattung / Vorhänge	*2026*	*33*	0				
02	Seeparksaatl Sanitärbereich/Feuerschutz	*2027*	*33*	0				
02	Seeparksaal Veranstaltungstechnik	*2027*	*33*	0				
02	Seeparksaal Gesamtsanierung Umsetzung	*2029*	*33*	1'200		750	750	
02	Seeparksaal Planung Gesamtsanierung	*2029*	*33*	160	200			
02	altes EW Planung	*2033*	*33*	120			50	100
02	altes EW Bau (koordiniert mit Hauptstrasse)	*2033*	*33*	2'400				
				0				
Öffentliche Ordnung und Sicherheit				**10'320**	**300**	**600**	**7'000**	**7'000**
16	Tälisberg: Trefferanzeige	*2026*	*20*	0				
16	Tälisberg: Trefferanzeige Beitrage Kanton	*2026*	*20*	0				
16	Lüftung Zivilschutzanalgen	*2027*	*26*	316	145	125	125	
16	Lüftung Zivilschutzanalgen - Beitrag Kanton	*2027*	*26*	-316	-145	-125	-125	
1500	Neubau Feuerwehrdepot	*2031*	*33*	11'920	300	600	7'000	7'000
1500	Neubau Feuerwehrdepot Beitrag Kanton	*2031*	*33*	-1'600				
				0				
Kultur Sport Freizeit Liegenschaften				**15'992**	**2'898**	**2'787**	**7'485**	**4'200**
31	Schloss, Dachsanierung Turm	*2027*	*33*	240	300			
31	Schloss Dachsanierung Beiträge Bund und Kanton	*2027*	*33*	-680	-850			
31	Schloss Vorprojekt Nutzungsstrategie	*2027*	*33*	16	20			
31	Schloss, Ersatz Beleuchtung (Budget 24)	*2028*	*20*	0				
342	Seeufermauer Sanierung => 3. Legislatur	*2033*	*50*	216				50
34	Seeufermauer Sanierung Beiträge	*2034*	*50*	0				
342	Fliegerdenkmal Planung	*2033*	*50*	200	150	50	50	
342	Fliegerdenkmal Sanierung	*2033*	*50*	1'600				500
6150	Wöschplatz Aufwertung (flankierend Strassenbau) Planu	*2032*	*33*	120			50	100
6150	Wöschplatz Aufwertung (flankierend Strassenbau) Bau	*2032*	*33*	720				
6152	Parkhaus A (Engelplatz evtl. Fremdfinanziert)	*2031*	*40*	240		50	150	100
6152	Parkhaus B Römerhof sistiert	*2031*	*40*	0				
3410	Stachrholz Kunst-+Naturrasen	*2029*	*40*	1'820	1'000	1'275		
3410	Stachrholz Naturrasen Ost	*2029*	*40*	232		290		
3410	Stachrholz MZ-Gebäude	*2030*	*40*	114	142			
3410	Stachrholz Hautpplatz + Rundabahn	*2029*	*40*	2'880	50	100	3'450	
3411	Schwimmbad Sanierung Kinderplantschbecken	*2027*	*40*	0				
3411	Schwimmbad Sanierung Eingangsbereich, Betriebsgebäu	*2027*	*40*	96	120			
3411	Schwimmbad Planungskonzept	*2028*	*40*	319	0	399		
3411	Schwimmbad Sanierung Gebäude usw…	*2031*	*40*	1'120			700	700
3411	Schwimmbad Seeufer Sanierung/ Renaturierung	*2029*	*40*	2'698	1'349	2'023		
3411	Schwimmbad Seeufer Beitrag Bund/Kanton	*2029*	*40*	-1'400		-1'750		
342	Camping Buchhorn (Ertrag in ER)	*2029*	*40*	4'028	50		2'285	2'700
3415	Hafendamm Sanierung / Neubau	*2028*	*50*	480	400	200		
3414	Pumptrack Frasnacht WC	*2027*	*33*	200	250			
3414	Pumptrack Frasnacht Beitrag	*2027*	*33*	-66	-83			
3421	Zufahrt FPT	*2030*	*25*	800		150	800	50
342	Aufwertung Stadtpark	*??*	*40*	0				

					Budget*	Plan		
INVESTITIONS- UND ABSCHREIBUNGSPLANUNG	**Beginn**	**ND**	**Inv.**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Soziale Sicherheit			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
			0				
			0				
Verkehr			**31'621**	**3'341**	**6'725**	**10'345**	**7'915**
			0				
6130 Kantonsstrassen, Investitionen gem. Planung	*pro Jahr*	*25*	6'716	1'410	880	1'445	1'460
6150 Gemeindestrassen, Investitionen gem. Planung	*pro Jahr*	*25*	19'557	1'246	1'475	3'810	11'515
6150 Hauptstrasse, Promenade	*2030*	*25*	4'640		3'000	2'800	
6150 Rietli Erschliessung (in Gemeindesstrasen)	*2032*	*25*	0				
6150 Rielti Erschliessung Perimeterbeiträge (in Gemeindestras	*2032*	*25*	-4'400				-5'500
6150 Adolfsaurer-Quai Aufwertung	*2032*	*25*	1'360			50	50
6151 Parkleitsystem	*2029*	*25*	1'192	50	540	900	
6152 Parkhaus Engelplatz	*2029*	*33*	1'200		500	1'000	
6191 Ersatz Wischmaschine	*2027*	*15*	348	435			
6191 Ersatz Wischmaschine klein	*2030*	*15*	184		230		
6191 Geräteträger	*2029*	*15*	272			340	
6191 Erweiterung Werkhof Sozialräume	*2030*	*33*	312				390
6210 Bushaltestellen	*pro Jahr*	*25*	240	200	100		

					Budget*	Plan		
INVESTITIONS- UND ABSCHREIBUNGSPLANUNG	**Beginn**	**ND**	**Inv.**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Umweltschutz und Raumordnung			**16'704**	**3'833**	**3'052**	**3'265**	**6'578**
7201 Abwasserbeseitigung, gem. Planung 2027 bis 2034	*pro Jahr*	*40*	11'644	1'875	1'355	1'770	5'403
7201 Abwasserbeseitigung, gem. Planung 2027 bis 2034	*pro Jahr*	*40*	-160	-200			
7301 Abfallbeseitigung, Investitionen gem. Planung	*pro Jahr*	*40*	184	105			125
7410 Gewässerverbauungen	*pro Jahr*	*40*	3'540	1'183	1'197	1'245	800
7410 Gewässerverbauungen Rückerstattungen	*pro Jahr*	*40*	-364	-455			
7710 Friedhof Grabstetten	*2028*	*40*	360	50	400		
7710 Friedhofskabelle	*2027*	*33*	920	1'150			
79 Straussenwiese, Entwicklung	*2033*	*33*	280	50	100	100	100
79 Straussenwiese, Verrechnung Mehrwertabschöpfung	*2033*	*33*	-280	-50	-100	-100	-100
79 Rietli Entwicklung	*2033*	*33*	200	50	100	100	
79 Rietli Verrechnung Mehrwertabschöpfung	*2033*	*33*	-200	-50	-100	-100	
79 Bahnhofstrasse BGK	*2028*	*10*	40	50			
79 Bahnhofstrasse BGK Agglogelder	*2028*	*10*	0				
79 Parkhaus, Planungs- und Baukosten / Machbarkeit PP K	*2027*		40	50			
79 Langsamverkehrsroute SaurerwerkZwei Schöntal	*2030*	*15*	500	25	100	250	250
Volkswirtschaft			**430**	**132**	**135**	**135**	**135**
87 Stadteigene PV-Analgen	*pro Jahr*	*8*	472	140	150	150	150
87 Stadteigene PV-Analgen Fördergelder	*pro Jahr*	*9*	-42	-8	-15	-15	-15
			0				
Passivierte Investitionsbeiträge			**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
7201 Anschlussgebühren	*pro Jahr*	*20*	0				
			0				
Total Netto-Investitionen			**79'210**	**8'683**	**11'239**	**23'368**	**20'742**
Steuerhaushalt			56'817	**6'838**	**9'567**	**16'244**	**10'712**
Eigenwirtschaftsbetiebe			22'394				
Total, ohne passivierte Investitionsbeiträge			79'210	9'901			
davon Budget 2027			8'683				
davon Planjahre			70'527				

				Budget*	Plan		
INVESTITIONS- UND ABSCHREIBUNGSPLANUNG		**Beginn ND**	**Inv.**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**
Abschreibungsplanung (neue Investitionen und bestehendes Verwaltungsvermögen)							
	Steuerhaushalt			2'117	2'282	2'862	3'302
	Eigenwirtschaftsbetriebe			0	0	0	0
Abschreibungen			**Arten**	**2'116.8**	**2'282.2**	**2'862.3**	**3'302.3**
02	Allgemeine Dienste		33	160.4	132.6	159.9	137.6
1500	Feuerwehr		33	45.5	81.9	71.0	0.6
16	Verteidigung		33	9.7	16.2	16.2	16.2
31	Kulturerbe		33	121.7	127.9	127.9	127.9
31	Kulturerbe		36	49.8	25.0	25.0	25.0
3410	Sport		36	123.5	123.5	123.5	123.5
3411	Schwimmbad		33	75.5	91.2	123.6	123.6
3414	Sportanlagen		33	21.5	17.3	17.3	17.3
3415	Bootshafen		33	70.9	82.7	82.7	82.7
3417	Strandbad		33	20.7	30.4	30.4	30.4
342	Freizeit		33	9.0	0.8	101.5	101.5
342	Freizeit		36	11.9	0.0	0.0	0.0
6130	Kantonsstrassen		33	284.8	365.7	401.8	460.2
6150	Gemeindestrassen		33	732.4	832.8	1'063.7	1'409.4
6151	Parkplatzbewirtschaftung		33	15.0	7.4	55.1	55.1
6152	Parkierungsanlage / Blaue Zone		33	0.0	0.0	36.4	36.4
6191	Werkhof		33	12.4	33.1	51.2	72.9
57	Sozialhilfe und Asylwesen		33	25.0	25.0	25.0	25.0
62	Öffentlicher Verkehr		33	65.8	20.1	20.1	7.5
62	Öffentlicher Verkehr		36	29.7	0.0	0.0	0.0
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)		33	8.3	0.0	0.0	0.0
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeinebetrieb]		33	108.0	106.9	151.1	286.2
7301	Abfallwirtschaft		33	16.2	15.3	15.3	18.5
74	Verbauungen		33	17.6	79.8	79.8	10.6
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung		33	0.0	0.0	0.0	0.0
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung		36	55.8	3.9	3.9	3.9
77	Übriger Umweltschutz		33	20.1	19.6	19.6	19.6
79	Raumordnung		33	0.0	4.0	4.0	37.3
87	Brennstoffe und Energie		33	5.6	39.3	56.4	73.5
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge			**Arten**	**136.3**	**120.0**	**120.0**	**120.0**
6130	Kantonsstrassen		46	-2.0	0.0	0.0	0.0
6152	Parkierungsanlage / Blaue Zone		46	0.0	0.0	0.0	0.0
7201	Abwasserbeseitigung		46	136.3	120.0	120.0	120.0

Bemerkungen zu den Planzahlen

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

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

Finanzplan 2027 bis 2030

Stadt Arbon

Werte in TCHF

Auswertungen	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	2029	2030
1. Ergebnis Erfolgsrechnung					
Ertrag Erfolgsrechnung	66'380.5	64'104.3	65'599.4	66'191.0	68'109.1
Aufwand Erfolgsrechnung	-66'706.5	-64'782.4	-65'790.9	-67'636.0	-69'939.1
Ergebnis Erfolgsrechnung	**-326.0**	**-678.1**	**-191.5**	**-1'445.0**	**-1'830.1**
notwendiger Steuerfuss zum Ausgleich der Rechnung		**72.3%**	**70.6%**	**74.7%**	**75.8%**
Ergebnis Erfolgsrechnung	**-326.0**	**-678.1**	**-191.5**	**-1'445.0**	**-1'830.1**
2. Ermittlung operativer Cash Flow approx. (liquiditätswirksamer Aufwand und Ertrag)					
Laufende Einnahmen	62'529.3	60'326.5	61'833.7	62'376.6	64'139.5
Laufende Ausgaben	-57'449.8	-58'473.0	-59'309.7	-60'580.1	-62'335.3
Operativer Cash Flow	**5'079.5**	**1'853.5**	**2'524.0**	**1'796.5**	**1'804.2**
3. Liquiditätsplanung / Geldflussrechnung (Cashflow)					
Geschäftstätigkeit	5'079.5	1'853.5	2'524.0	1'796.5	1'804.2
Übrige Veränderungen					
Mittelab-/zufluss aus Geschäftstätigkeit	**5'079.5**	**1'853.5**	**2'524.0**	**1'796.5**	**1'804.2**
Investitionstätigkeit					
Nettoinvestitionen (-)	-8'852.0	-9'693.8	-11'239.2	-23'368.0	-20'742.4
Mittelabfluss aus Investitionstätigkeit	**-8'852.0**	**-9'693.8**	**-11'239.2**	**-23'368.0**	**-20'742.4**
Anlagentätigkeit Finanzvermögen					
Kauf (-) bzw. Verkauf (+) von Finanzanlagen	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
Mittelab-/zufluss aus Anlagentätigkeit Finanzvermögen	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**
Mittelab-/zufluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	**-8'852.0**	**-9'693.8**	**-11'239.2**	**-23'368.0**	**-20'742.4**
Finanzierungstätigkeit					
Aufnahme Darlehen (+)	0.0	11'280.0	8'720.0	21'570.0	18'940.0
Rückzahlung Darlehen (-)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Mittelab-/zufluss aus Finanzierungstätigkeit	**0.0**	**11'280.0**	**8'720.0**	**21'570.0**	**18'940.0**

Auswertungen	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	2029	2030
Total Mittelzufluss bzw. -abfluss	**-3'772.5**	**3'439.8**	**4.8**	**-1.5**	**1.8**
Flüssige Mittel 1.1.	10'328.18	6'555.6	9'995.4	10'000.2	9'998.7
Total Mittelzufluss bzw. -abfluss	-3'772.5	3'439.8	4.8	-1.5	1.8
Flüssige Mittel 31.12.	**6'555.6**	**9'995.4**	**10'000.2**	**9'998.7**	**10'000.5**
Zinsgutschrift (vom Guthaben per Ende Vorjahr)		0.0	0.0	0.0	0.0
Zinssatz:		0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Sollbestand Flüssige Mittel per Jahresende (31.12.)		10'000.0	10'000.0	10'000.0	10'000.0

4. Darlehensschulden

Verzinsliche Schulden 1.1.	35'000.00	35'000.0	46'280.0	55'000.0	76'570.0
Mittelab-/zufluss aus Fin.tätigkeit	0.0	11'280.0	8'720.0	21'570.0	18'940.0
Verzinsliche Schulden 31.12.	**35'000.0**	**46'280.0**	**55'000.0**	**76'570.0**	**95'510.0**
Zinsbelastung (vom Bestand per Ende Vorjahr)		350.0	462.8	550.0	765.7
Zinssatz (jeweils vom Bestand per Ende Vorjahr):		1.00%	1.00%	1.00%	1.00%

5. Verschuldung Gemeinde RMSG (inkl. Spezialfinanzierungen)

Eigenkapital (EK)

Spezialfinanzierungen: Bestand 01.01.	17'232.19	17'685.2	18'137.7	18'552.5	18'895.6
Fonds im Eigenkapital: Bestand 01.01.	2'943.24	4'611.7	4'510.4	4'448.0	4'402.1
Vorfinanzierungen: Bestand 01.01.	444.00	444.0	444.0	444.0	444.0
Neubewertungsreserve: Bestand 01.01.	4'379.46	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve Wertschwankungen FV: Bestand 01.01.	16'321.10	16'321.1	16'321.1	16'321.1	16'321.1
Veränderung Spezialfinanzierungen, Fonds und Vorfinanzierur	2'121.5	351.1	352.4	297.2	248.4
Veränderung Reserve Wertschwankungen FV	0.00	0.0	0.0	0.0	0.0
Übertrag Neubewertungsreserve	-4'379.5	0.0	0.0	0.0	0.0
Zweckgebundeses EK 31.12.	**39'062.1**	**39'413.2**	**39'765.6**	**40'062.8**	**40'311.2**
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre: Bestand 01.01.	46'261.97	50'315.4	49'637.3	49'445.8	48'000.9
Übertrag Neubewertungsreserve	4'379.5	0.0	0.0	0.0	0.0
Einnahmen-, Ausgabenüberschuss Erfolgsrechnung	-326.0	-678.1	-191.5	-1'445.0	-1'830.1
Freies EK (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag) 31.12.	**50'315.4**	**49'637.3**	**49'445.8**	**48'000.9**	**46'170.8**
Bestand EK 31.12.	**89'377.5**	**89'050.5**	**89'211.4**	**88'063.7**	**86'482.0**

Verwaltungsvermögen (VV) Total

Bestand 01.01.	50'225.38	55'873.4	63'450.4	72'407.3	92'913.0
Nettoinvestitionen (ohne passivierte Investitionsbeiträge)	8'852.0	9'693.8	11'239.2	23'368.0	20'742.4
Abschreibungen ordentlich	-3'204.0	-2'116.8	-2'282.2	-2'862.3	-3'302.3
Abschreibungen zusätzlich	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Total VV 31.12.	**55'873.4**	**63'450.4**	**72'407.3**	**92'913.0**	**110'353.2**

Auswertungen	Budget 2026	Budget 2027	Plan 2028	2029	2030
Passivierte Investitionsbeiträge Total					
Bestand 01.01.	-2'011.36	-1'891.4	-1'755.0	-1'635.0	-1'515.0
Passivierte Investitionsbeiträge		0.0	0.0	0.0	0.0
Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	120.0	136.3	120.0	120.0	120.0
Total Passivierte Investitionsbeiträge 31.12.	**-1'891.4**	**-1'755.0**	**-1'635.0**	**-1'515.0**	**-1'395.0**
Verschuldung in TCHF	**-35'395.4**	**-27'355.2**	**-18'439.1**	**3'334.3**	**22'476.2**
Nettoverschuldungsquotient	**-150%**	**-112%**	**-75%**	**13%**	**86%**
Einwohnerzahlen	**16'268**	**16'333**	**16'398**	**16'497**	**16'629**
Bevölkerungswachstum pro Jahr		**0.4%**	**0.4%**	**0.6%**	**0.8%**
Verschuldung pro Kopf in CHF	**-2'175.8**	**-1'674.8**	**-1'124.4**	**202.1**	**1'351.6**

6. Entwicklung des Eigenkapitals

Bestand per 31. Dezember					
Spezialfinanzierungen, bestehend aus:	17'685.2	18'137.7	18'552.5	18'895.6	19'173.7
Spezialfinanzierung Feuerwehr	2'384.9	2'696.5	2'961.3	3'226.0	3'549.5
Spezialfinanzierung Parkplatzbewirtschaftung	2'947.1	2'972.0	3'007.0	3'052.5	3'052.3
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	12'198.5	12'089.2	11'989.8	11'863.2	11'609.7
Spezialfinanzierung Bootshafen	154.7	369.8	573.8	779.0	986.2
Vorfinanzierungen	444.0	444.0	444.0	444.0	444.0
Fonds	4'611.7	4'510.4	4'448.0	4'402.1	4'372.4
Neubewertungsreserve	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve Wertschwankungen FV	16'321.1	16'321.1	16'321.1	16'321.1	16'321.1
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	50'315.4	49'637.3	49'445.8	48'000.9	46'170.8
Total EK	**89'377.5**	**89'050.5**	**89'211.4**	**88'063.7**	**86'482.0**

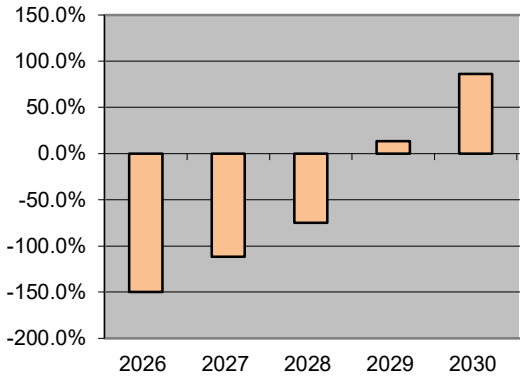
Bemerkungen zu den Planzahlen

1) Einführung HRM2 per 1.1.2017 / spätester Übertrag der Neubewertungsreserve in den Bilanzüberschuss per 31.12.2026

BERECHNUNG VON KENNZAHLEN

Kennzahl	Formel	2026	2027	2028	2029	2030
KENNZAHLEN HRM2 1. Priorität *(approximativ)*						
Nettoverschuldungsquotient	Nettoschulden / Direkte Steuern nat. und jur. Personen	**-150.0%**	**-111.9%**	**-74.9%**	**13.2%**	**86.1%**

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

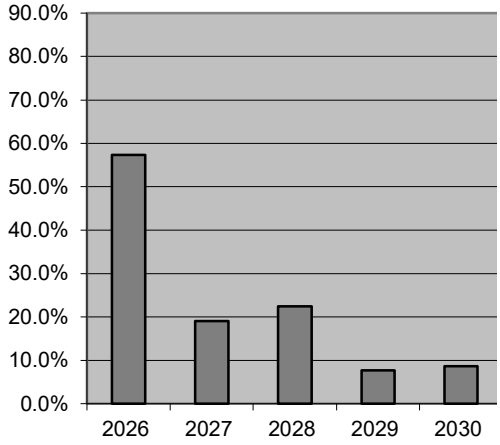


Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern von natürlichen und juristischen Perosnen bzw. wieviel Jahrestranchen erforderlich wären, um die Nettoschuldenabzutragen. Ein Wert kleiner als Null bedeutet, dass ein Nettovermögen vorliegt.

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

Selbstfinanzierungsgrad	Selbstfinanzierung x 100 / Nettoinvestitionen	**57.4%**	**19.1%**	**22.5%**	**7.7%**	**8.7%**

Selbstfinanzierung in Prozenten der Netto-investitionen



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

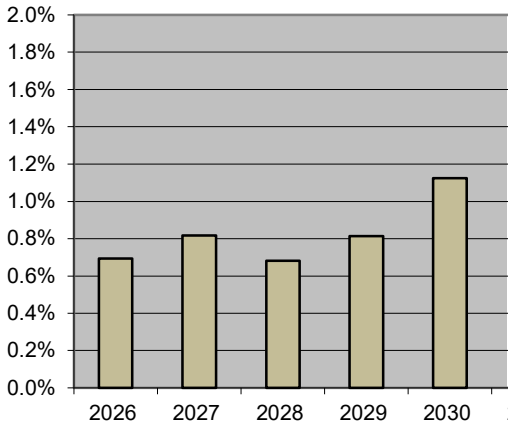
Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Die Richwerte orientieren sich an der Konjunkurlage.

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

BERECHNUNG VON KENNZAHLEN

Kennzahl	Formel	2026	2027	2028	2029	2030
Zinsbelastungsanteil	Nettozinsen x 100 / Laufender Ertrag	**0.7%**	**0.8%**	**0.7%**	**0.8%**	**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.

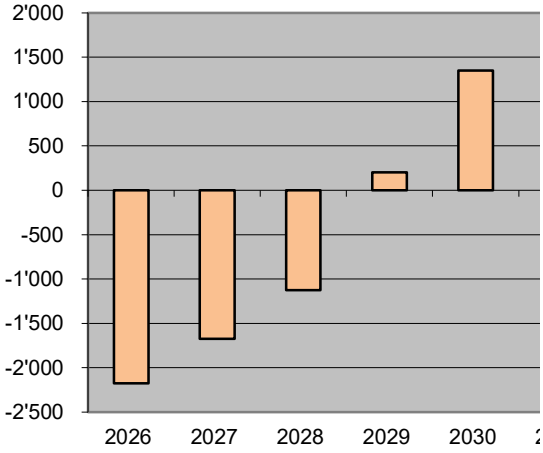
Richtwerte:		
	0% - 4%	gut
	4% - 9%	genügend
	> 9%	schlecht

Gemeinderechnung

AUSGEWÄHLTE KENNZAHLEN HRM2 2. Priorität *(approximativ)*

Nettoschulden in CHF je Einwohner	Nettoschulden / Anzahl Einwohner	-2'176	-1'675	-1'124	202	1'352

Nettoschulden in CHF aufgeteilt
auf die Anzahl Einwohner



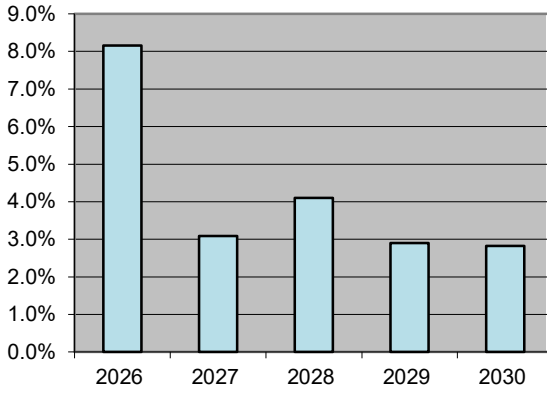
Diese Kennzahl gibt an, wie viel Nettoschulden durchschnittlich auf einen Einwohner fallen. Ein Wert kleiner als Null bedeutet, dass ein Nettovermögen pro Einwohner vorliegt. Diese Kennzahlen hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf deren Anzahl ankommt.

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

BERECHNUNG VON KENNZAHLEN

Kennzahl	Formel	2026	2027	2028	2029	2030
Selbstfinanzierungsanteil	Selbstfinanzierung x 100 / Laufender Ertrag	**8.2%**	**3.1%**	**4.1%**	**2.9%**	**2.8%**

Selbstfinanzierung in Prozenten
des Laufenden Ertrags

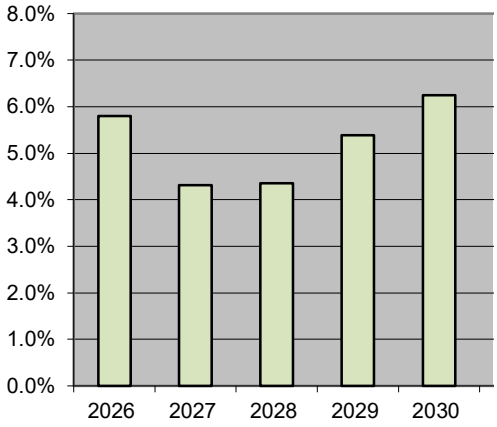


Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages die öffentliche Körperschaft zur Finanzierung ihrer Investitionen aufwenden kann.

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

	Formel	2026	2027	2028	2029	2030
Kapitaldienstanteil	Kapitaldienst x 100 / Laufender Ertrag	**5.8%**	**4.3%**	**4.4%**	**5.4%**	**6.2%**

Kapitaldienst in Prozenten
des Laufenden Ertrag



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