Auflageexemplar

GEMEINDE WATTENWIL

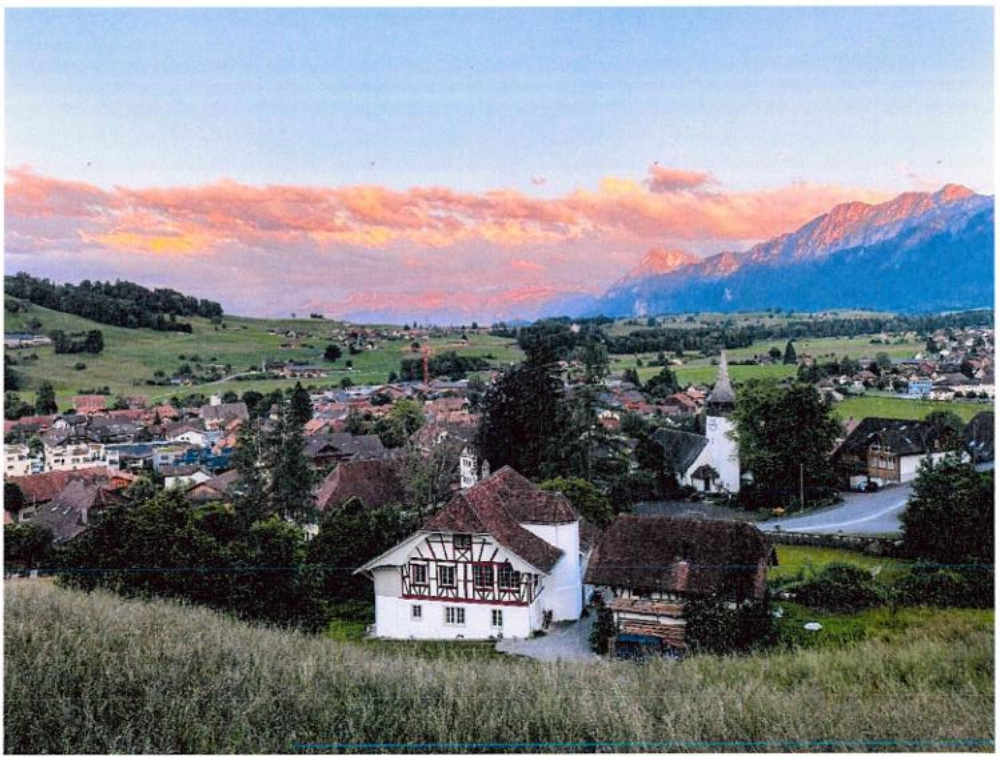
Zentrumsgemeinde im oberen Gürbetal

Finanzplan 2026 - 2031

Steueranlage 1.94

Basis Rechnung 2025 / Budget 2026
neuste, bekannte Entwicklungen für **Budget 2027**

genehmigt an der Gemeinderatsitzung vom 13. Oktober 2026



Inhaltsverzeichnis

Grundlagen 3
Prognosen 3
Investitionsplan Verwaltungsvermögen 3
Ergebnisse 4
Erfolgsrechnung des gesamten Haushaltes (inkl. Spezialfinanzierungen) 4
Erfolgsrechnung des allgemeinen Haushaltes (ohne Spezialfinanzierungen) 4
Bilanz 4
Spezialfinanzierungen 5
Abschreibungen 5
Schlussfolgerungen 5
Steuererträge 5
Investitionen 5
Ergebnisse des Finanzplans 5
Steueranlage 6
Fazit Finanzverwalterin 6
Genehmigung 7

Auswertungen

Ergebnisse der Finanzplanung 8
Investitionsprogramm 11
Prognose der Erfolgsrechnung nach Funktionen 24
Prognose der Erfolgsrechnung nach Sachgruppen 26
Mittelflussrechnung 27
Planbilanz 28
Eigenkapitalnachweis 29

Finanzplanung 2026 - 2031

Vorbericht Finanzverwalterin

Grundlagen

Basisperiode und das laufende Rechnungsjahr 2026
Als Basisperioden für den aktuellen Finanzplan dienen das Rechnungsjahr 2025 sowie **2026 als erstes Planjahr**. Im Wesentlichen wurden dafür die Zahlen des rechtskräftig verabschiedeten Budgets 2026 und wichtige, neue Erkenntnisse während des laufenden Rechnungsjahres 2026 und der Budgetarbeiten 2027 verwendet.

Prognosen

Bevölkerungsentwicklung
Sowohl für die Berechnung der Steuererträge, wie auch für die Bemessung der Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge, ist die Bevölkerungsentwicklung von Bedeutung.
Angesichts der Situation in Wattenwil wird von keinem Wachstum ausgegangen:

	durchschnittlicher Jahreszuwachs
Bevölkerung	3'200 Personen (kein Zuwachs)
Steuerpflichtige	1'920 Personen (kein Zuwachs)
Schülerzahlen (nur Wattenwil)	2026/27 zu 2025/26 -10 (374)
Klassenzahl	27 Klassen

Entwicklung der Wirtschaftsdaten / Bruttosozialprodukt

	durchschnittlicher Jahreszuwachs
Personalaufwand	+ 0.5%
Sachaufwand	+ 1.00%

	durchschnittlicher Zinssatz
Fremdkapitalverzinsung	bestehend 0,39%, 4 Mio bis 2028 bestehend 0.84%, 3 Mio bis 2028 bestehend 1.10%, 1 Mio bis 2030 neues Kapital 1.25%
interne Verrechnung Passivzinsen	0.78 %
interne Verrechnung Aktivzinsen	0.78 %

Prognose der Steuerertragsentwicklung
- Die Steuerprognose basiert auf der Steueranlage von **1.94** Einheiten und **1.2‰** (Liegenschaftssteuer). Hier wird auf Varianten Änderungen der Steueranlagen verzichtet. Für die Berechnung von Änderungen kann von folgender Grössenordnung ausgegangen werden: 1 Steueranlagezehntel = ca. CHF 350'800.00.

Investitionsplan Verwaltungsvermögen

Die Investitionsplanung wurde auf Grund des letztjährigen Finanzplans erstellt und den neusten Erkenntnissen angepasst.

Die Jahre ab 2027 enthalten Nettoinvestitionen von rund CHF 26.807 Mio., durchschnittlich pro Jahr 5.361 Mio. Der Gemeinderat hat beschlossen, alle 5 Jahre eine Sanierung von Gemeindeliegenschaften an die Hand zu nehmen. Aus diesem Grund sind im Jahr 2027 – 2031 CHF 6.55 Mio. für die Sanierung oder Neubau der Turnhalle Hagenstrasse 2B und für die Sanierung Primarschulhaus Hagenstrasse 2 A CHF 6.80 Mio. in den Finanzplan aufgenommen worden.

Die einzelnen Jahre sehen die Investitionen wie folgt aus:

2027:	CHF	3‘191‘000.00
2028:	CHF	4‘694‘000.00
2029:	CHF	4‘239‘000.00
2030:	CHF	6‘554‘000.00
2031:	CHF	8‘129‘000.00

An Investitionen für die Jahre 2032 bis 2049 sind noch insgesamt CHF 14‘278 Mio. geplant. Die geplanten Investitionen haben in der Planungsperiode keinen direkten Einfluss auf die Ergebnisse.

Investitionsplan Finanzvermögen
Die Gemeinde Wattenwil beabsichtigt in den Jahren 2027 bis 2031 im Finanzvermögen Total für CHF 854‘000.00 Sanierungen vorzunehmen. Ab dem Jahr 2032 bis ins Jahr 2049 sind dann noch Investitionen von über CHF 2.744 Mio. geplant. Diese Investitionen verursachen keine Abschreibungskosten, sie werden aber im Finanzplan in den entsprechenden Jahren bei der Berechnung des nötigen Kapitalbedarfs und den Zinsfolgekosten berücksichtigt.

Ergebnisse

Erfolgsrechnung des gesamten Haushaltes (inkl. Spezialfinanzierungen)
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung beträgt durchschnittlich ca. CHF 873‘500.00

Ergebnis im Jahr	CHF
2026	-270‘000.00
2027	-800‘000.00
2028	-664‘000.00
2029	-927‘000.00
2030	-1‘065‘000.00
2031	-1‘515‘000.00

Erfolgsrechnung des allgemeinen Haushaltes (ohne Spezialfinanzierungen)

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung beträgt durchschnittlich ca. CHF 445‘000.00

Ergebnis im Jahr	CHF
2026	96‘000.00
2027	-425‘000.00
2028	-267‘000.00
2029	-460‘000.00
2030	-586‘000.00
2031	-1‘027‘000.00

Bilanz
Das **Verwaltungsvermögen** nimmt von 2026 bis 2031 von CHF 12‘098‘600.00 um CHF 22‘762‘700.00 auf CHF 34‘861‘300.00 zu.

Die prognostizierten Aufwandüberschüsse der Erfolgsrechnungen, die Investitionen sowie die Folgekosten in den Planjahren 2026 bis 2031 können nur bedingt durch eigene, finanzielle Mittel abgegolten werden. Im Jahr 2028 müssen 7 Mio. Fremdkapital und im Jahr 2030 1 Mio. Fremdkapital zurückbezahlt werden, welche mit den aktuellen geplanten Investitionen neu aufgenommen und erhöht werden müssen. Eine Steuererhöhung ist hier nicht eingerechnet.

Der Bilanzüberschuss (massgebendes Eigenkapital für die Steueranlage) reduziert sich ab Rechnung 2026 von CHF 6‘619‘500.00 bis 2031 auf CHF 5‘835‘200.00.

Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung
Das Eigenkapital (SF Wasserversorgung) nimmt von 2026 bis 2031 von CHF 1'465'300.00 um CHF 389'900.00 auf CHF 1'075'400.00 ab.
Der Werterhalt wird bis 2031 von heute CHF 875'400.00.00 auf CHF 1'330'800.00 anwachsen.

Abwasserentsorgung
Das Eigenkapital (SF Abwasserentsorgung) nimmt von 2026 bis 2031 von CHF 1'593'600.00 um CHF 1'887'400.00 auf CHF -293'800.00 ab, wodurch ein Finanzfehlbetrag entsteht. Für das Budget 2028/2029 muss geprüft werden, welche Massnahmen ergriffen werden können, damit das Eigenkapital stabil bleibt oder sich wieder erhöht.
Der Werterhalt wird bis 2031 von heute CHF 8'059'600.00 auf CHF 10'303'000.00. anwachsen. Mit der Jahresrechnung 2026 muss geprüft werden, ob weiterhin ein so hoher Anteil in den Werterhalt eingelegt werden kann. Zudem werden inskünftig die Unterhaltskosten berücksichtig werden, welche aus dem Werterhalt gespiesen werden können.

Abfallbeseitigung
Das Eigenkapital (SF Abfallentsorgung) nimmt von 2026 bis 2031 von CHF 37'700.00 um CHF 292'900.00 auf CHF -255'200.00 ab, wodurch ein Finanzfehlbetrag entsteht. Die geplanten Einsparungen sowie Erhöhung der Grundgebühr per 01.01.2027 sind bereits einberechnet. Für das Budget 2028 sind die aktuellen Zahlen zu berücksichtigen und eine weitere Gebührenerhöhung muss geprüft werden.

Feuerwehr
Das Resultat der Feuerwehrrechnung von Wattenwil hängt stark von den geplanten Investitionen ab. Die Abschreibungen auf den geplanten Investitionen erhöhen sich von 2026 bis 2031 von CHF 35'000.00 auf CHF 72'100.00. Da die Feuerwehrrechnung keine Reserven hat, müssen die jährlichen Defizite aus dem Steuerhaushalt finanziert werden. Die Aufwandüberschüsse erhöhen sich vom Jahr 2026 von CHF 41'100.00 bis zum Jahr 2031 auf 84'700.00.

Abschreibungen

Abschreibung des altrechtlichen Verwaltungsvermögens
Ab dem Jahr 2026 fallen die Abschreibungen des altrechtlichen Verwaltungsvermögens weg.

Abschreibung des altrechtlichen Verwaltungsvermögens Wasserversorgung
Die Abschreibungen des altrechtlichen Verwaltungsvermögens Wasserversorgung wird mit CHF 101'200.00 in der Erfolgsrechnung berücksichtigt, und zwar bis ins Jahr 2028. Ab dem Jahr 2029 fallen diese Abschreibungen weg.

Schlussfolgerungen

Steuererträge
- Die Steuerprognose basiert auf der Steueranlage von **1.94 Einheiten.**
- Die Zuwachsraten der Einkommenssteuer natürliche Personen wurden den neusten Erkenntnissen angepasst.
- Die restlichen Prognosen wurden Anhand der Rechnung 2025 und der Praxis leicht angepasst.

Investitionen
Die Investitionsplanung ist eine laufende Baustelle. Insbesondere die Investitionen des Oberstufenzentrums ist immer noch in der Planung und nicht klar, wann diese anfallen werden.

Ergebnisse des Finanzplans
Der mit Hilfe der technischen Finanzplanungshilfe des Kantons *noch vom letzten Jahr*, des Kalkulationstools Volksschule für Gemeinden, sowie unter Berücksichtigung der bekannten Korrekturen im lau-

fenden Rechnungsjahr zum Budget 2027 aufgestellte Finanzplan, zeigt eine bis 2031 einigermassen stabile Situation im Finanzhaushalt auf.
Die Berechnungen im allgemeinen Haushalt weisen ohne Berücksichtigung neuer Investitionen und Folgekosten in den Jahren 2026 bis 2031 negative Ergebnisse aus. Trotz negativer Ergebnisse (Investitionspotenzial) reichen diese aus, um die Folgekosten der geplanten Investitionen zu decken und in den Jahren 2026 bis 2031 zu finanzieren. Die geplanten Aufwandüberschüsse können jedoch durchs Eigenkapital aufgefangen werden.

Ab dem Jahr 2022 fallen für die Vorfinanzierung der Investitionen für das Oberstufenschulzentrum jährlich pro Schüler*in CHF 1'200.00 an. Diese Vorfinanzierung beträgt für Wattenwil rund CHF 140'000.00. Im Finanzplan wurde ab dem Steuerjahr 2027 den gestaffelten Austritt von Seftigen einberechnet. Hier wurden mit Mindereinnahmen von CHF 40'000.00 pro Jahr gerechnet (reine Annahme).

Für die geplanten Neuinvestitionen sowie der Rückzahlung bestehender Darlehen muss die Gemeinde Wattenwil im Jahr 2028 neue Schulden von CHF 11.275 Mio. aufnehmen. Die Gesamtschulden betragen per 2031 ca. 23.705 Mio.

Steueranlage
Die bisherigen Resultate und Prognosen zeigten jeweils auf, dass die heutige Steueranlage von 1.94 zu vertreten ist. Aus heutiger Sicht kann mit der momentanen Steueranlage bis mindestens 2031 gerechnet werden. Dies ist jedoch aufgrund von vielen offenen Punkten (z.B. Steuereinnahmen, Investitionen etc.) mit Vorsicht zu geniessen.

Fazit Finanzverwalterin

Obwohl ab 2026 die altrechtlichen Abschreibungen nach HRM1 von CHF 575'400.00 wegfallen, weist der Finanzplan über die ganze Planungsperiode 2026 bis 2031 im allgemeinen Haushalt einen kumulierten Aufwandüberschuss von CHF 873'500.00 aus. Aufgrund der geplanten hohen Investitionen ab dem Jahr 2027 wird keine Steuersenkung in dieser Planungsperiode geplant.

Bei den Investitionen ist zu berücksichtigen, dass bei einzelnen Projekten mögliche Verschiebungen aufgrund politischer Prozesse oder aus Kapazitätsgründen entstehen können. Die Kosten für die Sanierung oder Neubau der Turnhalle Hagen und allfälligen Schulraumbedürfnissen und der Sanierung der Primarschulanlage lösen einen recht hohen Abschreibungsbedarf und Zinskosten für die Neuverschuldung aus. Gleichzeitig besteht ein auf später (Jahre 2032 bis 2049) verschobener Investitionsbedarf von weiteren rund CHF 8.628 Mio. (Steuerhaushalt). Folgekosten für diesen Investitionsbedarf sind im Finanzplan noch keine berechnet.

Die Spezialfinanzierungen sind im Auge zu behalten. Gebührenerhöhungen oder Ausgabenminderungen sind frühzeitig zu planen und im Budget entsprechend aufzunehmen. Insbesondere die Spezialfinanzierung Abwasser muss genauer geprüft werden.

Der Neubau eines Entsorgungshofes für Siedlungsabfälle wurde mit 1.7 Mio. geplant. Die Ausgaben sind auf die Jahre 2026 – 2029 verteilt. Die Folgekosten wurden somit ab dem Jahr 2029 einberechnet. Die Folgekosten haben grossen Einfluss auf das Eigenkapital der Spezialfinanzierung Anfall, da diese CHF 43'000.00 ausmachen. Spätestens auf diesen Zeitpunkt, müssen mind. CHF 43'000.00 Mehreinnahmen generiert werden, da sonst das Eigenkapital weiterhin ein Bilanzfehlbetrag aufweisen wird.

Genehmigung
Der Gemeinderat hat den Finanzplan 2026 bis 2031 in der vorliegenden Fassung an der Gemeinderatssitzung vom 13. Oktober 2026 beraten und genehmigt.

Gemeinderat Wattenwil

Gemeindepräsident	Gemeindeschreiberin	Finanzverwalterin
Manuel Liechti	Isabel Rufener	Danielle Sutter

Wattenwil, den 14. Oktober 2026 / DS

Finanzplan 2026 - 2031

Tabelle 10: **Ergebnisse der Finanzplanung - konsolidierter Haushalt**

Version vom 24.09.26

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode						
		2026	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-26	-492	-395	-443	-384	-188	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	30	27	191	204	216	218	
	operatives Ergebnis	4	-465	-204	-239	-167	30	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	-259	-262	-264	-265	-266	-268	***total:***
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**-255**	**-727**	**-468**	**-503**	**-433**	**-238**	**-2'624**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							***total:***
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	1'149	2'483	3'080	1'420	5'944	7'819	21'895
2.b	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	264	558	1'614	2'569	610	310	5'925
2.c	Finanzanlagen	0	260	0	0	0	594	
3.	**Finanzierung von Investitionen/Anlagen**							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	3'980	7'385	14'441	22'620	
3.b	bestehende Schulden	8'000	8'000	1'000	1'000	0	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	8'000	8'000	4'980	8'385	14'441	22'620	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	25	82	201	324	440	953	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	-10	-8	-4	99	191	324	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	***total:***
4.d	Total Investitionsfolgekosten	15	73	196	423	631	1'277	2'616
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-255	-727	-468	-503	-433	-238	-2'624
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten**	**-270**	**-800**	**-664**	**-927**	**-1'065**	**-1'515**	**-5'241**
5.	**Finanzpolitische Reserve (allg. HH)**							***total:***
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	-270	-800	-664	-927	-1'065	-1'515	-5'241
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	0
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	0
5.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**-270**	**-800**	**-664**	**-927**	**-1'065**	**-1'515**	**-5'241**
6.	**Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)**							***total:***
6.a	1 StAnZl	360	366	371	376	382	387	374
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	-0.7	-2.2	-1.8	-2.5	-2.8	-3.9	-2.3

Finanzplan 2026 - 2031

Tabelle 10: **Ergebnisse der Finanzplanung - allgemeiner Haushalt**

Version vom 24.09.26

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode						
		2026	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	392	-82	5	-107	-103	85	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	-40	-41	133	165	180	181	
	operatives Ergebnis	352	-123	139	58	77	266	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	-259	-262	-264	-265	-266	-268	***total:***
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**93**	**-385**	**-125**	**-207**	**-189**	**-1**	**-814**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							
2.a	steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	1'149	2'483	3'080	1'420	5'944	7'819	
2.b	Finanzanlagen	0	260	0	0	0	594	
3.	**Finanzierung von Investitionen/Anlagen**							
3.a	neuer Fremdmittelbedarf	0	0	3'980	7'385	14'441	22'620	
3.b	bestehende Schulden	8'000	8'000	1'000	1'000	0	0	
3.c	total Fremdmittel kumuliert	8'000	8'000	4'980	8'385	14'441	22'620	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	7	48	147	154	206	701	
4.b	Zinsen gemäss Mittelfluss	-10	-8	-4	99	191	324	
4.c	Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	0	0	0	0	***total:***
4.d	Total Investitionsfolgekosten	-3	40	142	254	397	1'026	1'856
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	93	-385	-125	-207	-189	-1	-814
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. mit Folgekosten**	**96**	**-425**	**-267**	**-460**	**-586**	**-1'027**	**-2'670**
5.	**Finanzpolitische Reserve**							***total:***
5.a	Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	96	-425	-267	-460	-586	-1'027	-2'670
5.b	Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	0	0	0	0	0	0	0
5.c	Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0	0
5.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**96**	**-425**	**-267**	**-460**	**-586**	**-1'027**	**-2'670**
6.	**Deckung in Steueranlagezehnteln (StAnZl)**							***total:***
6.a	1 StAnZl	360	366	371	376	382	387	374
6.b	Gesamtergebnis in StAnZl.	0.3	-1.2	-0.7	-1.2	-1.5	-2.7	-1.2

Finanzplan 2026 - 2031

Tabelle 10: **Ergebnisse der Finanzplanung - gebührenfinanzierter Haushalt**

Version vom 24.09.26

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode 2026	2027	2028	2029	2030	2031	
1.	**Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)**							
1.a	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-418	-410	-400	-336	-281	-273	
1.b	Ergebnis aus Finanzierung	70	68	58	40	37	36	
	operatives Ergebnis	-348	-342	-343	-297	-244	-237	
1.c	ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	***total:***
1.d	**Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten**	**-348**	**-342**	**-343**	**-297**	**-244**	**-237**	**-1'810**
2.	**Investitionen und Finanzanlagen**							
2.a	gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	264	558	1'614	2'569	610	310	
2.b	gebührenfinanzierte Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	
4.	**Folgekosten neue Investitionen/Anlagen**							
4.a	Abschreibungen	17	33	54	169	234	252	***total:***
4.d	Total Investitionsfolgekosten	17	33	54	169	234	252	760
4.e	Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	-348	-342	-343	-297	-244	-237	-1'810
4.f	**Gesamtergebnis Erfolgsrechnung**	**-366**	**-375**	**-396**	**-466**	**-478**	**-488**	**-2'570**
7.	**Selbstfinanzierung und SFG**							***total:***
7.a	Selbstfinanzierung gebührenfinanziert	393	303	284	257	244	234	*1'716*
7.b	Selbstfinanzierungsgrad alle Spez.fin.	149%	54%	18%	10%	40%	76%	29%

Finanzplan 2026 - 2031

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 24.09.26

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Ausgaben	6) Einnahmen	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
	2170.5040.05	Schulhaus Primarstufe - Hagenstrasse 2A		33			6'550		**6'550**	-	50	500	500	2'500	3'000	
	2170.5040.11	Turnhalle - Hagenstrasse 2b		33			6'800		**6'800**	-	50	500	500	2'750	3'000	
									-							
	2176.5040.10	Aula, Hagenstrasse 7		33			360		**360**	20	240	100				
	2176.5040.12	Mehrzweckhalle - Hagenstrasse 7a		33			95		**95**		95					
									-							
	2176.5040.04	Mehrweckhalle, Hagenstrasse 7a		33			150		**150**	-	150					
		Kindergarten Mösli 6		33			504		**504**	140	-	-	-	-	364	
		Schulhaus Längmatt, Nünenenweg 2		33			3'213		**3'213**							3'213
		Spielgruppe 1 - Postgasse 1		33			369		**369**							369
									-							
	0290.5040.22	Sozialdienst, Grundbachstrasse 4		33			190		**190**	190						
		Wehrdienstmagazin - Gewerbestrasse 2		33			1'414		**1'414**							1'414
		Aufbahrungshalle - Hagenstrasse 13		40			612		**612**							612
		Gemeindehaus - Vorgasse 1		33			105		**105**	40				65		
		Friedhof - Erstellen Gemeinschaftsgrab Einzelbeisetzu		25			50		**50**		10	40				
		Friedhof - Friedhofmauer sanieren		25			250		**250**				40	210		

Finanzplan 2026 - 2031

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 24.09.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Ausgaben	6) Einnahmen	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
	Schulhaus Mettlen - Weiermoosweg 2		33			201		**201**						201	
	Jugendwerk Feuerwehrmagazin, Erlenstrasse 4		40			80		**80**			80				
	Ablösung Gerätepool Prim gem Konzept		5			80		**80**					80		
	Anschaffung SuS Leihgeräte OS ab Schuljahr 2026/20		5			130		**130**	65					65	
	Werkhof - Erlenstrasse 10		40			729		**729**							729
	Schulhaus Grundbach - Grubenweg 1		33			200		**200**		200					
	Kindergarten Mösli 6		33			594		**594**						594	
	Kugelfang Grundbach		25			240		**240**		240					
	Belagssanierung Bärgliweg		40			50		**50**							50
	VRP Zone Nord, 2027-2031		10			176		**176**	55	87	15	15	4		
	VRP Zone Ost 2027-2036		10			71		**71**					15		56
	VRP Zone Hagen 2024-2026		10			80		**80**	70	10					
	Sanierung Bruchweg		40			995		**995**	300	665	30				
	Belagssanierung Bühlstrasse		40			50		**50**					50		
	Belagssanierung Chuebode		40			50		**50**							50
	Belagssanierung Dorfeggen		40			20		**20**							20
	Belagssanierung Dornerenweg		40			100		**100**							100

Finanzplan 2026 - 2031

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 24.09.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Ausgaben	6) Einnahmen	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
	Belagssanierung Flühli		40			40		**40**							40
	Belagssanierung Forstsägestrasse		40			100		**100**							100
	Belagssanierung Gässli		40			30		**30**	5	25					
	Belagssanierung Gmeisstrasse (Gmeis bis Stockeren)		40			1'130		**1'130**		10	1'120				
	Belagssanierung Gmeisstrasse (ab Friedhof bis Huepe		40			200		**200**	10	190					
	Belagssanierung Grundbachstrasse		40			150		**150**		10	140				
	Belagssanierung Grubenweg		40			60		**60**							60
	Belagssanierung Gsangweg		40			30		**30**							30
	Belagssanierung Gurzelenmatt		40			60		**60**							60
	Belagssanierung Heimenried		40			120		**120**					5	115	
	Belagssanierung Hölzliweg		40			150		**150**				20	130		
	Belagssanierung Hubel		40			20		**20**							20
	Belagssanierung Längmoos		40			40		**40**							40
	Belagssanierung Mettlenbachstrasse		40			100		**100**							100
	Belagssanierung Mettleneggenstrasse		40			250		**250**		20	230				
	Belagssanierung Moosweg		40			110		**110**							110
	Belagssanierung Mösli		40			60		**60**							60

Finanzplan 2026 - 2031

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 24.09.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Aus-gaben	6) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
	Belagssanierung Mühlimatt		40			40		40							40
	Belagssanierung Musterplatz		40			40		40							40
	Belagssanierung Nünenenweg		40			40		40							40
	Sanierung Burgisteinstrasse, Umgestaltung Bushaltestelle Postgasse		40			60		60	60						
	Belagssanierung Raineggen		40			150		150			15	135			
	Belagssanierung Ryscherenweg		40			150		150			10	140			
	Belagsersatz Schmittestrasse Et. Nord Dorfegge - Öligrabe		40			163		163	20	133	10				
	Belagsersatz & Gehwegerweiterung Schmittestrasse Et. Süd Bärenkreisel-Dorfegge		40			170		170					20	150	
	Belagssanierung Schulweg		40			25		25							25
	Belagssanierung Schyberain		40			50		50							50
	Belagssanierung Steinerenweg		40			160		160							160
	Belagssanierung Stockerenstrasse		40			80		80							80
	Belagsersatz Traubengasse		40			50		50		50					
	Belagssanierung Türliweg		40			35		35							35
	Belagssanierung Vordere Weite		40			35		35							35
	Ersatz Fahrbahnbelag Weiermoosweg Nord		40			235		235	15	140	80				
	Belagssanierung Weiermoosweg Süd		40			80		80							80

Finanzplan 2026 - 2031

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 24.09.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Aus-gaben	6) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
	Umgestaltung Rösslispielplatz		40			60			5	50	5				
								60							
								-							
	Ersatzbeschaffung Kommunal-Kompakttraktor ISEKI		10			80				10	70				
							10	**70**			-10				
	Umgestaltung Grundbachstrasse		40			200							20	20	160
								200							
	Ersatz Strassenbeleuchtung OeB Mettleneggenstr., Schybenrain		20			50				50					
								50							
	Belagssanierung Kilchweg		40			80				5	75				
								80							
	Belagsersatz Postgasse		40			200							20	180	
								200							
	Ersatzbeschaffung VW Amarok		10			65							5	60	
								65							
	Wasserbaubeitrag WBVOB		50			420			70	70	70	70	70	70	
								420							
	Revitalisierungsprojekt Quellbächli		15			87			84	3					
							80	**7**		-80					
								-							
	Anlagen im Bau				2'402										
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							

Finanzplan 2026 - 2031

steuerfinanzierte Investitionen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 24.09.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Anlagen im Bau	Ausgaben	6) Einnahmen	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
T o t a l					***2'402***	***29'963***	***90***	***29'873***	***1'149***	***2'483***	***3'080***	***1'420***	***5'944***	***7'819***	***7'978***

[1] bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

[2] "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf [3] Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

[4] Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!

[5] Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

[6] Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Finanzplan 2026 - 2031

Investitionen Wasser

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 23.09.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
	Verlegung Trinkwasserleizung Blumensteinstr. 48-48g		50				45		**45**	45						
	Ersatz Wasserleitung Hölzliweg		50				1'130		**1'130**			10	1'120			
	Ersatz Trinkwasserleitung Weiermoosweg Nord		50				140	6	**140**	10	130					
	Ersatz Trinkwasserleitung Gmeisstr. (Gmeis - Stockere		50				160	18	**160**		20	140				
	Ersatz Trinkwasserleitung Raineggen		50				100	6	**100**			10	90			
	Neubau Ringschluss Kilchweg		50		E		100	3	**100**		10	90				
	Ersatz Trinkwasserleitung Postgasse		50				220	12	**220**				20	200		
	Stützligasse/Bälliz, Ersatz GG125		50				100		**100**							100
	Dimesionserweiterung Rohrmoss		50				470		**470**							470
	Dimesionserweiterung Äbnit		50				350		**350**							350
	Überarbeitung GWP		10				20		**20**							20
	Dimesionserweiterung Grundbach 1		50				470		**470**							470
	Dimesionserweiterung Grundbach 2		50				470		**470**							470
	Dimesionserweiterung Stockeren		50				40		**40**							40
	Rückbau PW Breitmoss		50				20		**20**							20
	Ersatz Wasserleitung Blumensteinstrasse Hydr. 80-82		50				180		**180**							180
	Sanierung Trinkwasserleitung Schmittestrasse		50				158		**158**	10	138	10				

Finanzplan 2026 - 2031

Investitionen Wasser

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 23.09.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Ausgaben	7) Einnahmen	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
	Aktualisierung UeO Wasserversorgung (Leitungssiche		10				30		30						30	
	Datenaufbereitung für Informationsplattform Wasser IPW		10				25		25		25					
	Sagi, Erschliessung Gewerbezone und Ringschluss		50				170		170						170	
	Erlenhof, Neubau Ringschluss und Erschliessung		50				400		400							400
	Dimensionserweitereung Salzhus		50				220		220							220
	Dimensionserweiterung Bäre		50				130		130							130
	Dimensionserweitereung Sunnmatt		50				230		230							230
	Anlagen in Bau					35			-							
									-							
									-							
									-							
									-							
Total						***35***	***5'378***	***45***	***5'378***	***65***	***323***	***260***	***1'230***	***200***	***200***	***3'100***

[1] bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

[2] "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf [3] Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

[4] Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

[5] E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in WE) [6] Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

[7] Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Finanzplan 2026 - 2031

Investitionen Abwasser

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 23.09.26

Beträge in CHF 1'000

1)	KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
A		ARA Gürbetal		10				2'292		**2'292**	164	100	109	479	80	80	1'280
		Sanierung Mischabwasserleitung Weiermoosweg Nord		80				55		**55**	5	50					
		Sanierung Mischabwasserleitung Mettleneggenstrasse		80				100		**100**		5	95				
		Sanierung Mischabwasserleitung Hölzliweg		80				50		**50**				50			
		Neubau Regenabwasserleitung Längmatt / Nünenenwe		80		E		60		**60**							60
		Anpassung Mischwasserleitung Mettlengasse		80				110		**110**							110
		Überarbeitung Generelle Entwässerungsplanung (GEP		10				500		**500**		50	150	150	150		
		Aktualisierung UeO Abwasserentsorgung (Leitungssich		10				30		**30**						30	
		Kapazitätserhöhung Regenabwasserleitung Postgasse		80				200		**200**				20	180		
		Neubau Trennsystem Mettlen		80				500		**500**							500
		Neubau Trennsystem Lischen		80				200		**200**							200
		Neubau Trennsystem Grundbachstrasse		80				400		**400**							400
		Anlagen im Bau					63			**-**							
										-							
										-							
										-							
										-							

Finanzplan 2026 - 2031

Investitionen Abwasser

Tabelle 2: **INVESTITIONSPROGRAMM**

Version vom 23.09.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) ND in J.	4) Fk Fe	5) Art	6) Anlagen im Bau	Aus-gaben	7) Einnah-men	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
									-							
T o t a l						***63***	***4'497***	***-***	***4'497***	***169***	***205***	***354***	***699***	***410***	***110***	***2'550***

[1] bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

[2] "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf [3] Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

[4] Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

[5] E = Erweiterungsinvestitionen (erhöhte Einlagen in WE) [6] Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

[7] Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Finanzplan 2026 - 2031

Investitionen Abfallwesen

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 23.09.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Ausgaben	5) Einnahmen	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
	Neubau Entsorgungshof für Siedlungsabfälle		40			1'700		**1'700**	30	30	1'000	640			
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
	T o t a l				**-**	***1'700***	**-**	***1'700***	***30***	***30***	***1'000***	***640***	**-**	**-**	**-**

[1] bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

[2] "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf [3] Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

[4] Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

[5] Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

[6] Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Finanzplan 2026 - 2031

Investitionen SF Feuerwehr

Tabelle 2: INVESTITIONSPROGRAMM

Version vom 23.09.26

Beträge in CHF 1'000

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Priorität	3) ND in J.	4) Fk Fe	Anlagen im Bau	Ausgaben	5) Einnahmen	Netto	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
	Ersatzbeschaffung Materialtransporter		10			150		**150**							150
	Ersatzbeschaffung Atemschutzfahrzeug		10			150		**150**				150			
	Hubretter		10			150		**150**		150					
	Ersatzbeschaffung Brandschutzkleider		10			100		**100**				100			
	Ersatz TLF		20			500		**500**							500
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
								-							
T o t a l					**-**	***1'050***	**-**	***1'050***	**-**	***150***	**-**	***250***	**-**	**-**	***650***

[1] bereits beschlossene Projekte mit einem * bzw- Sammelpositionen, für welche die Abschreibungen jährlich zu berücksichtigen sind, mit "A" bezeichnen.

[2] "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf [3] Nutzungsdauer in Jahren; gemäss Anhang 2 Gemeindeverordnung (vgl. Tabelle "Nutzung")

[4] Projekte mit Folgebetriebskosten ("Fk") und -erlösen ("Fe") markieren (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufwand" budgetieren!

[5] Anlagen im Bau: Bestände letztes Rechnungsjahr sind den entsprechenden Projekten zuzuordnen!

[6] Ausgaben und Einnahmen der Investitionsrechnung sind getrennt in die einzelnen Jahresspalten einzutragen, um zeitliche Verschiebungen zu berücksichtigen!

Finanzplan 2026 - 2031

Tabelle 3: Sachanlagen des Finanzvermögens

Version vom 24.09.26
Beträge in 1'000 CHF

1) KontoNr.	Bezeichnung der Projekte	2) Prio-rität	3) Fk Fe	4) Total	2026	2027	2028	2029	2030	2031	später
	Werkhof, Ersatz Nasszellen, Boden, Wände			411							411
	Grubenweg 1, Heizung, WC, Vorplatz			260		260					
	Kindergarten Mösli, Gesamtsanierung			594						594	
	Kindergarten Mösli, Umgebung			66							66
	Sanierungen Grubenweg 1			1949							1949
	Werkhof, Restsanierung			318							318
T o t a l	***Sachanlagen***			***3598***	***0***	***260***	***0***	***0***	***0***	***594***	***2744***

[1] bereits beschlossene Projekte mit einem * bezeichnen.

[2] "A" für Zwangsbedarf, "B" für Entwicklungsbedarf und "C" für Wunschbedarf

[3] "Fk" einsetzen für Projekte mit Folgebetriebskosten und "Fe" für Folgebetriebserlöse (ohne Kapitaldienst) > bitte entsprechende Beträge in Tabelle "Aufgaben" einsetzen!

[4] Einnahmen mit **negativem** Vorzeichen einsetzen

Finanzplan 2026 - 2031

Version vom 23.09.26 Seite 1

Tabelle 8: **Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung**

Beträge in CHF 1'000

	AUFWAND							**Wachstumsrate**	
Funktion	**Text**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**total**	**pro Jahr**
0	Allgemeine Verwaltung	1'857.8	1'930.7	1'943.2	1'957.1	1'971.1	1'985.2	6.9%	1.3%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	560.5	335.2	337.6	340.0	342.4	344.9	-38.5%	-9.3%
2	Bildung	6'342.1	6'817.5	6'857.8	6'899.3	6'941.0	6'983.1	10.1%	1.9%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	81.0	84.9	85.4	86.1	86.7	87.3	7.9%	1.5%
4	Gesundheit	25.9	38.7	39.1	39.5	39.9	40.2	55.6%	9.2%
5	Soziale Sicherheit	10'363.7	10'618.9	10'755.8	10'872.9	10'948.7	10'867.9	4.9%	1.0%
6	Verkehr	1'051.0	1'126.9	1'133.0	1'141.0	1'153.1	1'167.3	11.1%	2.1%
7	Umwelt u. Raumordnung	488.3	406.4	409.5	412.5	415.6	418.7	-14.3%	-3.0%
8	Volkswirtschaft	4.3	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	17.5%	3.3%
9	Finanzen und Steuern	1'339.8	1'448.8	1'285.3	1'272.5	1'261.0	1'260.6	-5.9%	-1.2%
	steuerfinanzierter Aufwand:	**22'114.3**	**22'812.9**	**22'851.5**	**23'025.8**	**23'164.6**	**23'160.3**	4.7%	0.9%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	973.5	1'018.1	1'033.7	1'085.8	1'149.8	1'164.4	19.6%	3.6%
710	Wasserversorgung	770.4	718.6	731.4	660.3	667.8	677.4	-12.1%	-2.5%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	348.3	332.1	343.2	394.0	397.5	401.0	15.1%	2.9%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Aufwand:	**2'092.2**	**2'068.8**	**2'108.3**	**2'140.1**	**2'215.2**	**2'242.9**	7.2%	1.4%
	Aufwand total	**24'206.5**	**24'881.7**	**24'959.9**	**25'165.8**	**25'379.8**	**25'403.2**	**4.9%**	**1.0%**

Version vom 23.09.26 Seite 2

Tabelle 8: **Prognose der Erfolgsrechnung - nach funktionaler Gliederung**

Beträge in CHF 1'000

	ERTRAG							**Wachstumsrate**	
Funktion	**Text**	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**total**	**pro Jahr**
0	Allgemeine Verwaltung	529.4	500.2	502.3	504.4	506.5	508.6	-3.9%	-0.8%
1	öffentliche Ordnung/Sicherheit	282.0	282.0	282.1	282.2	282.3	282.4	0.1%	0.0%
2	Bildung	3'356.7	3'261.3	3'229.5	3'197.8	3'213.2	3'228.7	-3.8%	-0.8%
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	-	-	-	-	-	-		
4	Gesundheit	-	-	-	-	-	-		
5	Soziale Sicherheit	7'353.3	7'398.2	7'421.3	7'444.5	7'467.9	7'491.3	1.9%	0.4%
6	Verkehr	99.4	89.5	89.7	90.0	90.2	90.5	-9.0%	-1.9%
7	Umwelt u. Raumordnung	21.3	25.5	25.5	25.6	25.6	25.7	20.7%	3.8%
8	Volkswirtschaft	113.0	113.0	113.6	114.1	114.7	115.3	2.0%	0.4%
9	Finanzen und Steuern	10'452.4	10'604.6	10'861.2	10'910.8	11'023.8	11'164.5	6.8%	1.3%
	steuerfinanzierter Ertrag:	**22'207.5**	**22'274.3**	**22'525.2**	**22'569.3**	**22'724.2**	**22'906.9**	3.1%	0.6%
	Spezialfinanzierungen:								
150	Feuerwehr	-	-	-	-	-	-		
3321	Kabelfernsehen	-	-	-	-	-	-		
720	Abwasserentsorgung	973.5	1'018.1	1'033.7	1'085.8	1'149.8	1'164.4	19.6%	3.6%
710	Wasserversorgung	770.4	718.6	731.4	660.3	667.8	677.4	-12.1%	-2.5%
	Reserve Spezfin. mit WE 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezfin. mit WE 2	-	-	-	-	-	-		
730	Abfallentsorgung	348.3	332.1	343.2	394.0	397.5	401.0	15.1%	2.9%
8711	Elektrizitätsversorgung	-	-	-	-	-	-		
8721	Gasversorgung	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 1	-	-	-	-	-	-		
	Reserve Spezialfinanzierung 2	-	-	-	-	-	-		
	gebührenfinanzierter Ertrag:	**2'092.2**	**2'068.8**	**2'108.3**	**2'140.1**	**2'215.2**	**2'242.9**	7.2%	1.4%
	Ertrag total	**24'299.7**	**24'343.1**	**24'633.5**	**24'709.4**	**24'939.3**	**25'149.8**	**3.5%**	**0.7%**
	Handlungsspielraum *(allg. Haushalt vor neuen Invest.)*	***93.2***	***-538.6***	***-326.3***	***-456.4***	***-440.4***	***-253.4***	***Mittel:***	***-320.3***

Tabelle 8: **Prognose der Erfolgsrechnung - nach Sachgruppen**

Beträge in CHF 1'000

Sachgr.	***Aufwand nach Sachgruppen:***	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**	**Wachstumsrate total**	**Wachstumsrate pro Jahr**
30	Personalaufwand	3'929.4	4'075.6	4'095.9	4'120.5	4'145.2	4'170.1	6.1%	1.2%
31	Sach-/Betriebsaufwand	3'727.8	3'899.3	3'937.7	3'976.5	4'015.6	4'055.2	8.8%	1.7%
33	Abschreibungen Verw.vermögen	365.7	365.7	365.7	365.7	365.7	365.7	0.0%	0.0%
34	Finanzaufwand	270.0	240.2	77.4	65.4	54.6	54.9	-79.7%	-27.3%
35	Einlagen in Fonds und SF	752.4	678.8	682.2	685.6	689.1	692.5	-8.0%	-1.6%
36	Transferaufwand	14'476.9	14'956.8	15'107.3	15'238.1	15'331.8	15'270.8	5.5%	1.1%
37	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
38	ausserordentlicher Aufwand	284.4	286.8	288.2	289.7	291.1	292.6	2.9%	0.6%
39	Interne Verrechnungen	188.8	165.6	165.6	165.6	165.6	165.6	-12.3%	-2.6%
	Ertrag nach Sachgruppen:								
40	Fiskalertrag	8'180.8	8'282.5	8'391.4	8'501.8	8'613.9	8'727.5	6.7%	1.3%
41	Regalien und Konzessionen	113.0	113.0	113.6	114.1	114.7	115.3	2.0%	0.4%
42	Entgelte	4'625.0	4'570.8	4'570.8	4'570.8	4'570.8	4'570.8	-1.2%	-0.2%
43	verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-		
44	Finanzertrag	300.3	267.0	268.4	269.7	271.1	272.4	-9.3%	-1.9%
45	Entnahmen aus Fonds und SF	91.9	188.0	188.9	189.8	190.8	191.7	108.6%	15.8%
46	Transferertrag	10'261.4	10'253.7	10'393.7	10'325.4	10'366.1	10'433.1	1.7%	0.3%
47	Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-		
48	ausserordentlicher Ertrag	25.1	24.5	24.7	24.8	24.9	25.0	-0.4%	-0.1%
49	interne Verrechnungen	188.8	165.6	165.6	165.6	165.6	165.6	-12.3%	-2.6%

Finanzplan 2026 - 2031

Tabelle 9: **Mittelflussrechnung**

Version vom 24.09.26

Beträge in CHF 1'000

	Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	9'955	9'664	6'920	0	0	0	gemäss Hilfstab. Bestände
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	0	-3'980	-7'385	-14'441	Endbestand Vorjahr + Veränderung lfd. Jahr
3.	***Mittelzu-/-abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:***	***1'121***	***554***	***793***	***581***	***496***	***542***	
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	728	251	509	325	252	308	inkl. Folgekosten neue Investitionen
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	393	303	284	257	244	234	Folgekosten u.Einlagen (+) / Entnahmen (-)
6.	***Mittelzu-/-abflüsse aus Investitionstätigkeit:***	***-1'411***	***-3'299***	***-4'692***	***-3'987***	***-6'552***	***-8'721***	
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-1'147	-2'741	-3'078	-1'418	-5'942	-8'411	Investitionen und Sachanl. Finanzvermögen
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-264	-558	-1'614	-2'569	-610	-310	gemäss Tab. 2, Investitionen
9.	***Mittelzu-/-abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:***	***0***	***0***	***-7'000***	***0***	***-1'000***	***0***	
10.	davon Ergebnis aus Finanzierung	0	0	-7'000	0	-1'000	0	
11.	davon Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0	gem. Hilfstab. Bestände
12.	davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	10	8	4	0	0	0	
13.	davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	0	-99	-191	-324	
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	9'664	6'920	0	0	0	0	
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.			-3'980	-7'385	-14'441	-22'620	

Finanzplan 2026 - 2031

Tabelle 11: **PLANBILANZ**

Version vom 24.09.26

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode					
	Basisjahr	**2026**	**2027**	**2028**	**2029**	**2030**	**2031**
TOTAL AKTIVEN	**30'993.3**	**31'048.7**	**30'966.4**	**27'983.3**	**31'194.3**	**36'853.7**	**44'169.5**
Finanzvermögen	**18'894.7**	**18'118.6**	**15'633.8**	**8'714.2**	**8'714.2**	**8'714.2**	**9'308.2**
Veränderung		*-776.1*	*-2'484.8*	*-6'919.6*	*0.0*	*0.0*	*594.0*
Verwaltungsvermögen	**12'098.6**	**12'930.1**	**15'332.5**	**19'269.1**	**22'480.1**	**28'139.5**	**34'861.3**
Veränderung		*831.5*	*2'402.4*	*3'936.5*	*3'211.1*	*5'659.4*	*6'721.7*
davon Verwaltungsvermögen aus:							
Allgemeiner Haushalt	6'264.9	9'442.7	11'511.7	14'079.2	14'979.2	20'351.5	27'103.4
Wasserversorgung	1'558.6	1'507.0	1'673.1	1'767.9	2'910.9	3'019.4	3'121.6
Abwasserentsorgung	1'512.9	1'690.3	1'829.6	2'105.8	2'678.4	2'901.6	2'813.7
Abfall	0.0	30.0	60.0	1'060.0	1'657.5	1'615.0	1'572.5
Elektrizität	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gasversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Kabelfernsehen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF WE 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Reserve SF 2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Feuerwehr (zweiseitige SF)	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
TOTAL PASSIVEN	**30'993.3**	**31'048.7**	**30'966.4**	**27'983.3**	**31'194.3**	**36'853.7**	**44'169.5**
Fremdkapital	**9'064.0**	**8'578.2**	**8'578.2**	**5'557.8**	**8'963.6**	**15'019.6**	**23'198.2**
Veränderung		*-485.8*	*0.0*	*-3'020.4*	*3'405.8*	*6'055.9*	*8'178.6*
davon Fremdkapital aus:							
kurzfristiges Fremdkapital	819.7	333.9	333.9	333.9	333.9	333.9	333.9
langfristiges Fremdkapital best.	8'000.0	8'000.0	8'000.0	1'000.0	1'000.0	0.0	0.0
langfristiges Fremdkapital neu	0.0	0.0	0.0	3'979.6	7'385.4	14'441.4	22'620.0
Eigenkapital	**21'929.3**	**22'470.5**	**22'388.2**	**22'425.4**	**22'230.7**	**21'834.2**	**20'971.3**
Veränderung		*541.2*	*-82.4*	*37.2*	*-194.7*	*-396.5*	*-862.9*
(vgl. Eigenkapitalnachweis!)							

Finanzplan 2026 - 2031

Tabelle 12: **EIGENKAPITALNACHWEIS**

Version vom 24.09.26

Beträge in CHF 1'000

		Prognoseperiode											
	2025	2026		2027		2028		2029		2030		2031	
	Basisjahr	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand	Veränderung	Endbestand
29 Eigenkapital	21'929		22'471		22'388		22'425		22'231		21'834		20'971
290 Spezialfinanzierungen													
29000 Spezialfinanzierungen im EK	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
29000 Feuerwehr, zweiseitig	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
29001 Wasserversorgung	1'465.3	*-67.2*	1'398.1	*-51.6*	1'346.5	*-57.1*	1'289.4	*-68.2*	1'221.2	*-71.3*	1'149.9	*-74.5*	1'075.4
29002 Abwasserentsorgung	1'593.6	*-234.7*	1'358.9	*-319.0*	1'039.9	*-324.0*	716.0	*-331.7*	384.2	*-337.3*	46.9	*-340.7*	-293.8
29003 Abfallentsorgung	37.7	*-63.7*	-26.0	*-4.4*	-30.4	*-15.5*	-45.9	*-66.3*	-112.2	*-69.8*	-182.0	*-73.3*	-255.2
29004 Elektrizitätsversorgung	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Gasversorgung	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Kabelversorgung	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Reserve SF 1	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Reserve SF 2	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Reserve SF WE 1	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Reserve SF WE 2	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2900x Übertragung VV nach Art. 85a	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
292 Globalbudgetbereiche													
2920x Rücklagen in Globalbudgetb.	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
293 Vorfinanzierungen													
29300 Allgemeiner Haushalt	148.2	*259.3*	407.5	*262.3*	669.7	*263.6*	933.3	*264.9*	1'198.2	*266.2*	1'464.4	*267.5*	1'731.9
29300 Allg. Haushalt (Reserve 1)	1'144.4		1'144.4		1'144.4		1'144.4		1'144.4		1'144.4		1'144.4
29300 Allg. Haushalt (Reserve 2)	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29301 Wasserversorgung Werterhalt	875.4	*73.0*	948.4	*37.7*	986.0	*31.4*	1'017.4	*109.5*	1'126.9	*105.1*	1'232.1	*98.7*	1'330.8
29302 Abwasserentsorgung Werterhalt	8'059.6	*478.8*	8'538.4	*418.2*	8'956.6	*406.0*	9'362.6	*357.5*	9'720.1	*297.0*	10'017.1	*286.0*	10'303.0
2930x Reserve SF WE 1 Werterhalt	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
2930x Reserve SF WE 2 Werterhalt	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
294 Reserven													
29400 Finanzpolitische Reserve	1'886.1	*-1'886.1*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0	*0.0*	0.0
296 Neubewertungsreserve FV													
29600 Neubewertungsreserve FV	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
29601 Schwankungsreserve	99.6		99.6		99.6		99.6		99.6		99.6		99.6
2961x Marktwertreserve	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
298 übriges Eigenkapital													
2980x übriges Eigenkapital	0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0		0.0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag			8'601.4		8'175.9		7'908.6		7'448.3		6'861.9		5'835.2
29990 kumulierte Ergebnisse Vorjahre	6'619.5	*95.8*	8'601.4	*-425.5*	8'175.9	*-267.3*	7'908.6	*-460.4*	7'448.3	*-586.4*	6'861.9	*-1'026.7*	5'835.2