

Gemeinde Reute (AR)

Aufgaben- und Finanzplan 2027 - 2029

Fassung 28.11.2025

Inhaltsverzeichnis

1	Finanzielle Ausgangslage	3
2	Allgemeine Erläuterungen zum AFP	4
2.1	Aufgaben- und Finanzplan	4
2.1.1	Einleitung/Ausgangslage	4
2.1.2	Leitbild / Legislaturziele	4
2.1.3	Finanzpolitische Ziele	5
2.2	Ergebnis	5
2.2.1	Gestufte Erfolgsausweis	5
2.2.2	Erfolgsrechnung	6
2.2.2.1	Fiskalertrag und Steuerfuss	6
2.2.2.2	Transferertrag	6
2.2.2.3	Personalaufwand	7
2.2.2.4	Sachaufwand	7
2.2.2.5	Transferaufwand	8
2.3	Investitionen	9
2.3.1	Investitionsrechnung	9
2.4	Geldflussrechnungen/Informationen zur Finanzierung	9
2.5	Vermögen und Verschuldungen	10
2.6	Finanzkennzahlen	10
2.7	Risiken im Aufgaben- und Finanzplan	11
2.7.1	Nicht durch die Gemeinde beeinflussbare Risiken	11
2.7.2	Kaum durch die Gemeinde beeinflussbare Risiken (z.B. Gesetzesänderung)	11
2.7.3	Durch die Gemeinde beeinflussbare Risiken	11
3	Planung der Hauptaufgaben	13
3.0	Allgemeine Verwaltung	13
3.1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	15
3.2	Bildung	17
3.3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	19
3.4	Gesundheit	21
3.5	Soziale Sicherheit	24
3.6	Verkehr	26
3.7	Umweltschutz und Raumordnung	28
3.8	Volkswirtschaft	30
3.9	Finanzen und Steuern	32
4	Investitionsliste	34

Artikel 10 des Finanzhaushaltsgesetzes (FHG, bGS 612.0) sieht vor, den Bericht zum Budget und zum Finanzplan neu in einem so genannten Aufgaben- und Finanzplan (AFP) zusammenzufassen. Dabei wird der AFP im Sinne einer rollierenden Planung jährlich in verschiedenen Schritten überarbeitet. Das Ziel des AFP's ist es, die Gemeindeaufgaben mit ihren rechtlichen Grundlagen, die zum Erfüllen der Aufgaben notwendigen Leistungen sowie die aus den Leistungen angestrebten Wirkungen in einem Gesamtzusammenhang mit den Finanzen und den personellen Ressourcen zu stellen. Der AFP wird der Öffentlichkeit zur Kenntnis gebracht.

1 Finanzielle Ausgangslage

Die finanzielle Lage der Gemeinde Reute ist weiterhin stabil. In den vergangenen Jahren resultierten durchwegs Ertragsüberschüsse, die per 31.12.2024 zu einem kumulierten Eigenkapital von CHF 4'644'761.11 führten. Die Gesamtsteuererträge haben sich in den letzten Jahren leicht erhöht. Es ist anzunehmen, dass dieser Trend weiter anhält. Die für die kommenden Jahre vorgesehenen Aufwandüberschüsse können durch die Eigenkapitalreserve abgedeckt werden.

Im Folgenden werden die Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung sowie die Geldflussrechnung dargestellt.

Erfolgsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Ordentlicher Aufwand	9'178	8'860	9'191	9'233	9'217	9'227
Ordentlicher Ertrag	9'555	8'281	8'532	8'555	8'613	8'656
Ordentliches Ergebnis	376	-579	-659	-678	-604	-571
Ausserordentlicher Aufwand	--	--	--	--	--	--
Ausserordentlicher Ertrag	28	10	10	10	10	10
Entnahme Spezialfinanzierungen und Fonds	112	41	75	58	64	46
Legate / Stiftungen Aufwand-Ertragsüberschuss	--	--	--	--	--	--
Gesamtergebnis	516	-528	-574	-610	-531	-516

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Investitionsausgaben	1'166	727	656	135	260	200
Investitionseinnahmen	301	77	120	14	30	--
Nettoinvestitionen	864	650	536	121	230	200

Finanzierung und Geldfluss (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	-9	-270	-335	-328	-245	-250
Cash Drain aus investiver Tätigkeit	-1'427	-367	-536	-121	-230	-200
Finanzierungs-Überschuss (+) / - Fehlbetrag (-)	-1'436	-637	-871	-449	-475	-450
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	497	417	567	447	477	457
Veränderung der flüssigen Mittel	-939	-220	-304	-2	3	7

Kennzahlen

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Nettoverschuldungsquotient	-7.81	73.02	21.84	37.88	55.21	71.22
Selbstfinanzierungsgrad	76.17	-41.74	-63.18	-274.26	-107.75	-126.58
Zinsbelastungsanteil	0.30	0.56	0.35	0.25	0.20	0.20

Die Kennzahlen der Folgejahre sind aus folgenden Gründen mit relativ grossen Unsicherheiten behaftet. Die Entwicklung des Nettoverschuldungsquotienten basiert auf dem Voranschlag 2026, der ein negatives Ergebnis vorsieht. Zur Berechnung der Kennzahlen müssen Planbilanzen erstellt werden, die auf diversen Annahmen beruhen. Dies relativiert die Aussagekraft der Kennzahlen.

Das finanzpolitische Ziel, den Nettoverschuldungsquotienten kleiner als 100% zu halten, kann über die Finanzplanperiode eingehalten werden.

2 Allgemeine Erläuterungen zum AFP

2.1 Aufgaben- und Finanzplan

2.1.1 Einleitung/Ausgangslage

Nach Art. 10 des Finanzhaushaltsgesetzes (FHG; bGS 612.0) ist der Aufgaben- und Finanzplan (AFP) ein zentrales Element für die mittelfristige Steuerung der Gemeinde. Der bisherige Finanzplan wird ergänzt um die inhaltliche Darstellung der Aufgaben. Ziel des AFP ist es somit, Finanzen und Leistungen mittelfristig zu steuern. Dies bedeutet eine intensive Auseinandersetzung mit den Hauptaufgaben und den Zielen der Gemeinde.

2.1.2 Leitbild / Legislaturziele

Bei der Festlegung der Legislaturziele orientiert sich der Gemeinderat am Leitbild, das 2020 überarbeitet wurde. Dieses kann von der Homepage der Gemeinde www.reute.ch heruntergeladen werden.

2.1.3 Finanzpolitische Ziele

Gemäss Artikel 22 des Finanzhaushaltsgesetzes legt der Gemeinderat finanzpolitische Zielgrössen für die Beurteilung der Finanzlage und eine gesunde Entwicklung des Haushaltes fest.

Für den Gemeinderat ist ein mittelfristig ausgeglichener Haushalt der wichtigste finanzpolitische Grundsatz. Zusätzlich sind folgende Ziele formuliert worden:

- ▶ mittelfristig den Steuerfuss im kantonalen Mittel zu halten
- ▶ Eine Nettoverschuldung von max. Fr. 2'500 pro Einwohner
- ▶ Ein Zinsbelastungsanteil von max. 2%
- ▶ Ein Nettoverschuldungsquotient unter 100%
- ▶ Der Bilanzüberschussquotient soll mindestens 75% betragen

2.2 Ergebnis

2.2.1 Gestufter Erfolgsausweis

(in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Betrieblicher Aufwand	9'002	8'738	9'059	9'128	9'062	9'125
30 - Personalaufwand	4'948	4'913	5'047	5'138	5'131	5'180
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'183	1'962	2'007	1'987	1'978	2'028
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	239	271	284	304	314	288
36 - Transferaufwand	1'632	1'592	1'721	1'698	1'638	1'629
Betrieblicher Ertrag	9'118	8'201	8'439	8'443	8'502	8'545
40 - Fiskalertrag	2'703	2'221	2'318	2'382	2'387	2'396
42 - Entgelte	5'700	5'383	5'572	5'605	5'649	5'695
43 - Verschiedene Erträge	8	5	5	5	5	5
46 - Transferertrag	708	591	543	451	460	448
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	117	-537	-620	-684	-560	-580
34 - Finanzaufwand	177	122	133	105	156	102
44 - Finanzertrag	436	80	93	111	111	111
Ergebnis aus Finanzierung	260	-42	-39	6	-44	9
Operatives Ergebnis	376	-579	-659	-678	-604	-571
48 - Ausserordentlicher Ertrag	28	10	10	10	10	10
90 - Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate & Stiftungen	112	41	75	58	64	46
Ausserordentliches Ergebnis und Reserveveränderung	140	51	85	68	74	56

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	516	-528	-574	-610	-531	-516

2.2.2 Erfolgsrechnung

2.2.2.1 Fiskalertrag und Steuerfuss

Fiskalertrag (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
40 - Fiskalertrag	2'703	2'221	2'318	2'382	2'387	2'396
400 - Direkte Steuern natürliche Personen	2'022	1'767	1'840	1'903	1'907	1'916
401 - Direkte Steuern juristische Personen	374	146	170	171	172	173
402 - übrige Direkte Steuern	297	300	300	300	300	300
4022 - davon Vermögensgewinnsteuern	87	155	155	155	155	155
4023 - davon Handänderungssteuern	134	135	135	135	135	135
4024 - davon Erbschafts- und Schenkungssteuern	76	10	10	10	10	10
403 - Besitz und Aufwandsteuern	9	8	8	8	8	8

Kennzahlen Steuerertrag

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Wachstum Steuern NP in %	-2.16	-12.62	4.13	3.42	0.20	0.47
Wachstum Steuern JP in %	173.13	-60.99	16.44	0.50	0.50	0.50

2.2.2.2 Transferertrag

Transferertrag (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
46 - Transferertrag	708	591	543	451	460	448
461 - Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen	75	91	85	73	85	73
462 - Finanz- und Lastenausgleich	281	260	220	140	140	140
463 - Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	350	239	237	237	234	234
469 - Verschiedener Transferertrag	3	2	2	2	2	2

Kennzahlen Transferertrag

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Effektives Wachstum Transferertrag	27.94	-16.45	-8.11	-16.93	1.99	-2.61

2.2.2.3 Personalaufwand

Personalaufwand (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
30 - Personalaufwand	4'948	4'913	5'047	5'138	5'131	5'180
300 - Behörden, Kommissionen und Richter	130	133	149	149	149	149
301 - Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'492	3'454	3'517	3'592	3'578	3'614
302 - Löhne der Lehrpersonen	515	502	530	535	541	546
305 - Arbeitgeberbeiträge	708	722	728	742	748	756
309 - Übriger Personalaufwand	102	102	123	119	115	116

Kennzahlen Personalaufwand

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Effektives Wachstum Personalaufwand	5.02	-0.69	2.73	1.80	-0.14	0.96
<i>davon für Lohnmassnahmen und Anerkennungsprämien</i>	--	--	--	--	--	--

2.2.2.4 Sachaufwand

Sachaufwand (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'183	1'962	2'007	1'987	1'978	2'028
310 - Material und Warenaufwand	471	413	424	428	431	436
311 - Nicht aktivierbare Anlagen	161	104	123	112	125	114
312 - Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	163	150	141	142	143	144
313 - Dienstleistungen und Honorare	402	387	437	440	444	447
314 - Baulicher und betrieblicher Unterhalt	523	425	380	375	343	393

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
315 - Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	83	90	94	98	99	100
316 - Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	335	332	334	334	334	334
317 - Spesenentschädigung	37	40	40	40	40	41
318 - Wertberichtigungen auf Forderungen	5	10	10	10	10	10
319 - Verschiedener Betriebsaufwand	4	12	24	9	9	9

Kennzahlen Sachaufwand

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Effektives Wachstum Sachaufwand	15.99	-10.12	2.29	-0.98	-0.48	2.53
<i>davon Teuerung Informatikkosten</i>	--	--	--	--	--	--

2.2.2.5 Transferaufwand

Transferaufwand (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
36 - Transferaufwand	1'632	1'592	1'721	1'698	1'638	1'629
360 - Ertragsanteile an Dritte	8	8	8	8	8	8
361 - Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	101	105	144	119	119	119
363 - Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	1'498	1'442	1'532	1'529	1'469	1'471
366 - Abschreibungen Investitionsbeiträge	25	37	37	42	42	30

Kennzahlen Transferaufwand

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Effektives Wachstum Transferaufwand	7.69	-2.48	8.12	-1.32	-3.52	-0.60

2.3 Investitionen

2.3.1 Investitionsrechnung

(in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Investitionsausgaben	1'166	727	656	135	260	200
50 - Sachanlagen	1'166	646	605	100	260	200
52 - Immaterielle Anlagen	--	--	51	--	--	--
56 - Eigene Investitionsbeiträge	--	81	--	35	--	--
Investitionseinnahmen	301	77	120	14	30	--
63 - Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	301	77	120	14	30	--
Saldo Investitionsrechnung	864	650	536	121	230	200

2.4 Geldflussrechnungen/Informationen zur Finanzierung

(in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung (+) Gewinn / (-) Reinverlust	516	-528	-574	-610	-531	-516
Geldfluss aus operativer Tätigkeit (+) Cash Flow / (-) Cash Drain	-9	-270	-335	-328	-245	-250
Liquiditätswirksame Einnahmen der Investitionsrechnung	301	77	120	14	30	--
Liquiditätswirksame Ausgaben der Investitionsrechnung	-1'166	-727	-656	-135	-260	-200
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-864	-650	-536	-121	-230	-200
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-563	-283	0	0	0	0
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-1'427	-367	-536	-121	-230	-200
Finanzierungs-Überschuss (+) / - Fehlbetrag (-)	-1'436	-637	-870	-449	-475	-450
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	497	417	567	447	477	457
Veränderung der flüssigen Mittel	-939	-220	-304	-2	3	7

2.5 Vermögen und Verschuldungen

Nettoschulden I + II (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Nettoschuld I	-211	1'622	506	902	1'318	1'707
Fremdkapital	4'573	5'220	5'110	5'500	5'914	6'307
Finanzvermögen	4'784	3'599	4'603	4'598	4'596	4'600
Passivierte Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld II	-211	1'622	506	902	1'318	1'707
Verwaltungsvermögen	5'138	5'801	5'670	5'449	5'326	5'212
Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
Passivierte Investitionsbeiträge (2068) - Untergliederung Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital	5'350	4'180	5'164	4'547	4'008	3'505
<i>davon Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</i>	<i>4'645</i>	<i>3'472</i>	<i>4'582</i>	<i>3'972</i>	<i>3'441</i>	<i>2'925</i>

2.6 Finanzkennzahlen

Kennzahlen erster Priorität

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Nettoverschuldungsquotient	-7.81	73.02	21.84	37.88	55.21	71.22
Selbstfinanzierungsgrad	76.17	-41.74	-63.18	-274.26	-107.75	-126.58
Zinsbelastungsanteil	0.30	0.56	0.35	0.25	0.20	0.20

Kennzahlen zweiter Priorität

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Nettoschulden I in Franken pro Einwohner	-299.53	2'310.22	717.99	1'279.72	1'868.95	2'420.99
Selbstfinanzierungsanteil	6.88	-3.27	-3.97	-3.88	-2.88	-2.92
Kapitaldienstanteil	3.06	4.28	4.11	4.30	4.34	3.88
Bruttoverschuldungsanteil	33.76	46.56	44.86	49.97	55.17	60.18
Investitionsanteil	11.57	7.83	6.89	1.50	2.85	2.20

2.7 Risiken im Aufgaben- und Finanzplan

2.7.1 Nicht durch die Gemeinde beeinflussbare Risiken

N	Risiko	Beschreibung	Auswirkung	Eintretenswahrscheinlichkeit	Fristigkeit
1	Krisen	Aufgrund anhaltender Krisensituationen sinkende Einkommen, sinkende Steuereinnahmen, steigende Sozialleistungen	Mittel	2	3

2.7.2 Kaum durch die Gemeinde beeinflussbare Risiken (z.B. Gesetzesänderung)

Nr.	Risiko	Beschreibung	Auswirkung	Eintretenswahrscheinlichkeit	Fristigkeit
2	Änderung Finanzausgleichsgesetz	Aufgrund Revision Finanzausgleichsgesetz stehen weniger Mittel zur Verfügung	Mittel	1	2
3	Kantonale Gesetzgebung	Neue Ausgaben aufgrund neuer oder geänderter Gesetzgebung. Sparprogramm Kanton, Aufgabenverschiebungen	Mittel	1	2

2.7.3 Durch die Gemeinde beeinflussbare Risiken

Nr.	Risiko	Beschreibung	Auswirkung	Eintretenswahrscheinlichkeit	Fristigkeit
4	Abnahme Einwohner	Sinkende Steuereinnahmen, Schulschliessung, Attraktivitätsverlust. Damit die Einwohnerzahl nicht zurückgeht, stellt die Gemeinde sicher, dass durch Zonen- und Erschliessungsplanungen genügend Gewerbe- und Wohnraum zur Verfügung steht.	Hoch	3	3

3 Planung der Hauptaufgaben

Überblick über die Hauptaufgaben (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
0 - ALLGEMEINE VERWALTUNG	-548	-654	-655	-698	-646	-642
1 - ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	-74	-91	-121	-85	-96	-74
2 - BILDUNG	-1'092	-1'123	-1'116	-1'160	-1'148	-1'214
3 - KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-63	-51	-76	-53	-53	-54
4 - GESUNDHEIT	-378	-282	-403	-407	-412	-416
5 - SOZIALE SICHERHEIT	-393	-549	-517	-518	-459	-459
6 - VERKEHR	-106	-143	-99	-130	-111	-112
7 - UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-75	-87	-92	-93	-93	-94
8 - VOLKSWIRTSCHAFT	-19	-23	-27	-27	-28	-28
9 - FINANZEN UND STEUERN	3'264	2'474	2'531	2'560	2'515	2'578
Summe: GH - Gesamthaushalt	516	-528	-574	-610	-531	-516

3.0 Allgemeine Verwaltung

Leitbild

Bezug zum Leitbild
Wir erbringen unsere Dienstleistungen und Aufgaben transparent, rechtmässig und effizient. Einem guten Einvernehmen zwischen Behörden, Verwaltung und Bevölkerung tragen wir Sorge, indem wir aktiv und sachlich informieren

Legislaturziele

Aufgabe	Beschreibung
1	Die Gemeinde hat ein definiertes Kommunikationskonzept.
2	Die eGovernment-und Informatik-Strategie wird gemeinsam mit Kanton und Gemeinden umgesetzt.
3	Behörden und Verwaltung arbeiten mit einer elektronischen Geschäftsverwaltung.

0 - ALLGEMEINE VERWALTUNG (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
3 - Total Aufwand	601	721	699	743	690	687
30 - Personalaufwand	440	530	492	536	480	484
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	155	185	183	181	183	184
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	--	2	17	20	21	13
34 - Finanzaufwand	0	--	--	--	--	--
36 - Transferaufwand	6	5	5	5	5	5
39 - Interne Verrechnungen	--	--	2	2	2	2
4 - Total Ertrag	53	67	44	45	45	45
42 - Entgelte	29	25	19	20	20	20
43 - Verschiedene Erträge	1	0	0	0	0	0
44 - Finanzertrag	0	0	0	0	0	0
46 - Transferertrag	19	42	24	24	24	24
48 - Ausserordentlicher Ertrag	3	--	--	--	--	--
Nettoergebnis	-548	-654	-655	-698	-646	-642

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
01 - Legislative und Exekutive	-131	-140	-158	-158	-159	-159
011 - Legislative	-19	-20	-20	-20	-20	-20
012 - Exekutive	-112	-120	-138	-138	-138	-138
02 - Allgemeine Dienste	-417	-513	-497	-539	-487	-483
021 - Finanzverwaltung	-42	-43	-49	-50	-50	-50
022 - Gemeindeverwaltung	-352	-453	-413	-456	-401	-397
029 - Übrige Verwaltungsliegenschaften	-23	-18	-34	-34	-36	-36
Summe: 0 - ALLGEMEINE VERWALTUNG	-548	-654	-655	-698	-646	-642

Erläuterung der Veränderungen

Aufgabe	Begründung
022	Die Neubesetzung der Einwohnerkontrolle und die Einführung der neuen Stelle Bauverwalter sind erfolgt. Dadurch ergibt sich ein Minderaufwand im 2026. 2027 erfolgt die Neubesetzung der Gemeindeschreiberstelle. Die Einarbeitungszeit bringt einen Mehraufwand.

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
02	Für eine Verwaltung unserer Grösse stellt die zunehmende Komplexität der Aufgaben eine Herausforderung dar.
02	Da 2027 der Gemeindeschreiber in Pension geht, ist die Nachfolgeregelung anzugehen.

Aufgabe	Massnahmen
02	Punktuellem Beizug externer Expertise.
02	Frühzeitige Nachfolgeplanung.
02	Aufgabenerfüllung in Zusammenarbeit mit Nachbargemeinden.

3.1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Leitbild

Bezug zum Leitbild
Wir tragen dem respektvollen Zusammenleben Sorge. Wir kooperieren mit Dritten, um die Sicherheit unserer EinwohnerInnen sicherzustellen.

Legislaturziele

Aufgabe	Beschreibung
15	Sicherstellung des Mannschaftsbestandes der Feuerwehr.
162	Etablieren der neuen Zusammenarbeit mit dem Ausserrhoder Zivilschutz.

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

1 - ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
3 - Total Aufwand	158	174	220	184	195	173
30 - Personalaufwand	0	1	1	1	1	1
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	55	42	88	47	57	48
34 - Finanzaufwand	0	--	--	--	--	--
36 - Transferaufwand	103	131	131	137	137	124
4 - Total Ertrag	84	83	99	99	99	99
42 - Entgelte	79	67	70	70	70	70
44 - Finanzertrag	2	2	14	14	14	14
46 - Transferertrag	3	14	14	14	14	14
Nettoergebnis	-74	-91	-121	-85	-96	-74

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
14 - Allgemeines Rechtswesen	-36	-44	-41	-41	-41	-41
140 - Grundbuch, Zivilstand- und Betreibungsamt	-36	-44	-41	-41	-41	-41
15 - Feuerwehr	-7	-20	-10	-15	-15	-3
150 - Feuerwehr	-7	-20	-10	-15	-15	-3
16 - Verteidigung	-31	-27	-71	-29	-40	-30
161 - Schiessanlage	-13	-11	-52	-10	-21	-11
162 - Zivile Verteidigung	-18	-16	-19	-19	-19	-19
Summe: 1 - ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	-74	-91	-121	-85	-96	-74

Erläuterung der Veränderungen

Aufgabe	Begründung
150	Ab 2026 kommt die Abschreibung der neuen mobilen Pumpe dazu.

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Nettoinvestitionen	--	49	--	21	--	--

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Aufgabe	Veränderung

3.2 Bildung

Leitbild

Bezug zum Leitbild
Wir gewährleisten eine gute schulische Bildung unserer Schülerinnen und Schüler und orientieren uns dabei an Chancengerechtigkeit, Bildungskontinuität, Individualisierung des Unterrichts und Integration aller Kinder.
Wir sichern den Fortbestand unserer Dorfschule, die den Kindern ein Lernumfeld bietet, in welchem sie vom Kindergarten bis zum Übertritt in die Oberstufe altersübergreifend Kontakte pflegen können.
Für die Oberstufe arbeiten wir mit Partnern zusammen, welche die gleichen Ziele verfolgen.
Wir fördern eine Schulhauskultur, die auf Solidarität, Toleranz und Verantwortung für die Gemeinschaft aufbaut.

Legislaturziele

Aufgabe	Beschreibung
	Die Schule Reute wird erhalten.
	Der Wunsch nach erwerbskompatiblen Tagesstrukturen wird unterstützt.

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

2 - BILDUNG (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
3 - Total Aufwand	1'245	1'275	1'268	1'312	1'300	1'366
30 - Personalaufwand	700	686	719	730	740	747
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	184	192	153	179	155	214
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	12	17	17	25	30	33
36 - Transferaufwand	349	380	376	376	373	370
39 - Interne Verrechnungen	--	--	3	3	3	3
4 - Total Ertrag	153	152	152	152	152	152
42 - Entgelte	9	--	--	--	--	--
46 - Transferertrag	135	152	152	152	152	152
48 - Ausserordentlicher Ertrag	9	--	--	--	--	--
Nettoergebnis	-1'092	-1'123	-1'116	-1'160	-1'148	-1'214

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
21 - Obligatorische Schule	-1'071	-1'102	-1'095	-1'139	-1'127	-1'193
211 - Erster Zyklus (1.-4. Schuljahr)	-263	-179	-292	-297	-302	-305
212 - Zweiter Zyklus (5.-8. Schuljahr)	-300	-375	-320	-326	-331	-335
213 - Oberstufe	-219	-244	-217	-217	-214	-211
214 - Musikschulen	-28	-26	-31	-31	-31	-31
217 - Schulliegenschaften	-178	-194	-132	-166	-147	-208
218 - Tagesbetreuung	-6	-7	-7	-7	-7	-7
219 - Schulleitung, Schülertransport, Postauto AG, Übriges	-78	-79	-96	-96	-97	-97
22 - Sonderschulen	-21	-21	-21	-21	-21	-21
220 - Sonderschulen	-21	-21	-21	-21	-21	-21
29 - Übriges Bildungswesen	--	0	0	0	0	0
299 - Übrige Bildung	--	0	0	0	0	0
Summe: 2 - BILDUNG	-1'092	-1'123	-1'116	-1'160	-1'148	-1'214

Erläuterung der Veränderungen

Aufgabe	Begründung
217	Laufender Unterhalt und kontinuierliche Erneuerung der Schulliegenschaft.

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
21	Falls die Schülerzahlen sinken, wird dies keinen Einfluss auf die massgebenden Kosten haben.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen
	Unterstützung von familienfreundlichen Angeboten. (z.B. Kindertagesstätten / Spielplätze)
	Das Bedürfnis nach Tagesstrukturen wird zusammen mit Oberegg abgedeckt.

3.3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Leitbild

Bezug zum Leitbild
Wir unterstützen Vereine und ähnliche Gruppierungen in ihrem Engagement für ein attraktives und sinnvolles Freizeitangebot. Wir unterstützen Projekte und Angebote, welche das kulturelle Leben und den sozialen Zusammenhalt fördern. Wir kooperieren auch mit Dritten, damit für alle Einwohnenden passende Angebote für Freizeit, Wohnen und Betreuung zur Verfügung stehen. Wir schaffen Angebote und Möglichkeiten, damit sich Kinder und Jugendliche entfalten können und unterstützen sie in ihrer Eigeninitiative.

Legislaturziele

Aufgabe	Beschreibung
	In allen drei Ortsteilen bestehen Treffpunkte für Familien (Spielplätze).

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

3 - KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
3 - Total Aufwand	69	57	82	59	59	60
30 - Personalaufwand	5	5	5	5	5	5
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	30	35	52	37	37	37
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	--	--	2	2	2	2
36 - Transferaufwand	34	17	23	15	15	15
4 - Total Ertrag	6	6	6	6	6	6
42 - Entgelte	3	1	1	1	1	1
44 - Finanzertrag	2	4	4	4	4	4
46 - Transferertrag	1	1	1	1	1	1
Nettoergebnis	-63	-51	-76	-53	-53	-54

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
31 - Kulturerbe	-22	-3	-10	-2	-2	-2
311 - Museen und bildende Kunst	0	--	--	--	--	--
312 - Denkmalpflege und Heimatschutz	-22	-3	-10	-2	-2	-2
32 - Übrige Kultur	-5	-12	-27	-12	-12	-12
321 - Bibliotheken	-3	-2	-3	-3	-3	-3
329 - Kulturkommission	-3	-10	-24	-9	-9	-9

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
33 - Medien	-5	-5	-5	-5	-5	-5
331 - Film und Kino	-1	-1	-1	-1	-1	-1
332 - Rütiger Feeschter	-4	-4	-4	-4	-4	-4
34 - Sport und Freizeit	-20	-20	-20	-20	-20	-20
342 - Beiträge Sport und Freizeit	-20	-20	-20	-20	-20	-20
35 - Kirchen und religiöse Angelegenheiten	-11	-10	-14	-14	-14	-14
350 - Kirchengebäude	-11	-10	-14	-14	-14	-14
Summe: 3 - KULTUR, SPORT UND FREIZEIT, KIRCHE	-63	-51	-76	-53	-53	-54

Erläuterung der Veränderungen

Aufgabe	Veränderung

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
34	In Mohren fehlt noch ein Spielplatz.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen
34	Im Rahmen einer Ueberbauung wird ein Spielplatz Mohren realisiert.
350	Zusätzliche Abschreibungen der Kirchensanierung.

3.4 Gesundheit

Leitbild

Bezug zum Leitbild
Wir sorgen dafür, dass ältere und pflegebedürftige Menschen ihr Leben möglichst selbstbestimmt führen können.

Legislaturziele

Aufgabe	Beschreibung
	Konsolidierung des kostendeckenden Betriebs beider Heime.

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

4 - GESUNDHEIT (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
3 - Total Aufwand	5'551	5'116	5'443	5'501	5'550	5'601
30 - Personalaufwand	3'762	3'652	3'757	3'794	3'831	3'869
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'327	1'095	1'156	1'162	1'170	1'178
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	58	61	59	69	69	70
34 - Finanzaufwand	0	--	--	--	--	--
36 - Transferaufwand	377	281	421	426	430	435
39 - Interne Verrechnungen	28	28	50	50	50	50
4 - Total Ertrag	5'173	4'834	5'041	5'094	5'139	5'185
42 - Entgelte	5'170	4'847	5'032	5'076	5'120	5'166
43 - Verschiedene Erträge	5	5	5	5	5	5
46 - Transferertrag	0	0	0	0	0	0
48 - Ausserordentlicher Ertrag	5	--	--	--	--	--
49 - Interne Verrechnungen	--	--	20	20	20	20
90 - Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate und Stiftungen	-8	-18	-17	-7	-7	-6
Nettoergebnis	-378	-282	-403	-407	-412	-416

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
41 - Altersheim und Pflegefinanzierung	-266	-222	-300	-305	-309	-314
412 - Altersheim und Pflegefinanzierung	-266	-222	-300	-305	-309	-314
42 - Ambulante Krankenpflege	-110	-58	-120	-120	-120	-120
421 - Ambulante Krankenpflege	-110	-58	-120	-120	-120	-120
43 - Gesundheitsprävention	-1	-1	-1	-1	-1	-1

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
433 - Schulgesundheitsdienst	-1	-1	-1	-1	-1	-1
434 - Lebensmittelkontrolle	0	0	0	0	0	0
49 - Übriges Gesundheitswesen	-1	-1	19	19	19	19
490 - Beiträge an Institutionen	-1	-1	19	19	19	19
Summe: 4 - GESUNDHEIT	-378	-282	-403	-407	-412	-416

Erläuterung der Veränderungen

Aufgabe	Veränderung

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Nettoinvestitionen	--	280	26	--	--	120

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Aufgabe	Begründung
	Grössere Unterhaltsarbeiten in den Pflegeheimen.

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
412	Durch Schliessung umliegender Heime ist es einfacher geworden, eine gute Belegung und dadurch einen kostendeckenden Betrieb zu erreichen.
412	Die Personalsituation im Pflegebereich hat sich in unseren Heimen entspannt.
412	Die Auswirkungen der neuen Ausserrhoder Pflegeheimplanung sind noch ungewiss.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen
412	Den guten Ruf der Heime erhalten.
412	Durch eine gute Personalpolitik wird die Rekrutierung erleichtert und Abgänge vermieden. Weiterhin Ausbildungsplätze anbieten.
412	Der Gemeinderat setzt sich im Rahmen der kantonalen Pflegeheimplanung für den Erhalt der Pflegeplätze ein.

3.5 Soziale Sicherheit

Leitbild

Bezug zum Leitbild
Wir tragen dem respektvollen Zusammenleben Sorge. Wir setzen uns dafür ein, dass Hilfsbedürftigen materielle und immaterielle Unterstützung erhalten und leisten Hilfe zur Selbsthilfe.

Legislaturziele

Aufgabe	Beschreibung

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

5 - SOZIALE SICHERHEIT (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
3 - Total Aufwand	553	569	534	535	473	473
30 - Personalaufwand	1	1	1	1	1	1
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	0	1	1	1	1	1
36 - Transferaufwand	551	568	533	533	471	472
4 - Total Ertrag	160	21	17	17	14	14
46 - Transferertrag	160	21	17	17	14	14
Nettoergebnis	-393	-549	-517	-518	-459	-459

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
52 - Invalidität	-55	-50	-64	-64	-64	-64
522 - Ergänzungsleistungen IV	-55	-49	-63	-63	-63	-63
523 - Beiträge an Institutionen	-1	-1	-1	-1	-1	-1
53 - Alter und Hinterlassene	-87	-87	-104	-104	-104	-104
532 - Ergänzungsleistungen AHV	-83	-81	-98	-98	-98	-98
535 - Beiträge an Institutionen	-5	-6	-6	-6	-6	-6
54 - Familie und Jugend	-6	-5	-6	-6	-6	-6
545 - Leistungen an Familien	-6	-5	-6	-6	-6	-6
57 - Sozialhilfe und Asylwesen	-245	-407	-344	-344	-285	-286
572 - Wirtschaftliche Sozialhilfe	-124	-269	-195	-196	-136	-137
573 - Asyl- und Flüchtlingswesen	-55	-68	-75	-75	-75	-75
579 - Übrige Fürsorge/Soziale Dienste VL	-66	-70	-74	-74	-74	-74

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Summe: 5 - SOZIALE SICHERHEIT	-393	-549	-517	-518	-459	-459

Erläuterung der Veränderungen

Aufgabe	Veränderung
572	Leicht sinkende Kosten bei behördlich angeordnete Fremdplatzierungen.

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
573	Weiterhin hohe Asylkosten infolge weltweiter Krisen.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen
	Frühe Beratung und Unterstützung bei Bedürftigkeit
	Augenmerk auf die Wiedereingliederung bei Langzeitarbeitslosigkeit

3.6 Verkehr

Leitbild

Bezug zum Leitbild
Wir fördern die öffentlichen Verkehrsmittel und unterstützen innovative neue Mobilitätsformen. Wir sichern und unterhalten Wege und Verbindungen innerhalb der Gemeinde. Dadurch ermöglichen wir Kontakte und Beziehungen.

Legislaturziele

Aufgabe	Beschreibung
	Das Angebot des öffentlichen Verkehrs bleibt erhalten.

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

6 - VERKEHR (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
3 - Total Aufwand	251	265	240	235	216	217
30 - Personalaufwand	8	8	8	9	9	9
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	96	105	70	90	71	71
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	36	52	44	44	44	44
36 - Transferaufwand	110	99	118	93	93	93
4 - Total Ertrag	145	121	141	105	105	105
42 - Entgelte	5	3	3	3	3	3
43 - Verschiedene Erträge	0	--	--	--	--	--
44 - Finanzertrag	3	--	--	--	--	--
46 - Transferertrag	96	91	92	92	92	92
48 - Ausserordentlicher Ertrag	10	10	10	10	10	10
90 - Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate und Stiftungen	31	17	36	--	--	--
Nettoergebnis	-106	-143	-99	-130	-111	-112

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
61 - Strassenverkehr	-40	-71	-32	-63	-44	-45
615 - Gemeindestrassen	-22	-53	-14	-45	-26	-27
618 - Übrige Strassen	-18	-18	-18	-18	-18	-18
62 - Öffentlicher Verkehr	-66	-73	-67	-67	-67	-67
622 - Regionalverkehr	-65	-73	-66	-66	-66	-66
629 - Übriger öffentlicher Verkehr	-1	0	-1	-1	-1	-1

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Summe: 6 - VERKEHR	-106	-143	-99	-130	-111	-112

Erläuterung der Veränderungen

Aufgabe	Veränderung

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Nettoinvestitionen	506	--	--	--	--	--

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Aufgabe	Veränderung

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
	Die Linie Heiden-Heerbrugg ist mittelfristig gesichert. Die Linie Altstätten-Heiden soll durch selbstfahrende Fahrzeuge ersetzt werden.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen
	Die Spartageskarten Gemeinde haben sich bewährt und werden weiterhin angeboten.
	Das Projekt "AmiGO" der Postauto AG mit selbstfahrenden Fahrzeugen wird unterstützt.

3.7 Umweltschutz und Raumordnung

Leitbild

Bezug zum Leitbild
Wir erhalten die Umwelt, damit auch für die Zukunft unsere Lebensgrundlage gewährleistet ist. Wir bewahren für Pflanzen und Tiere standortgerechte, reichhaltige Lebensräume.
Wir sorgen für eine nachhaltige, umweltfreundliche Versorgung von guter Qualität. Dabei richten wir ein besonderes Augenmerk auf den sparsamen Verbrauch der Ressourcen.

Legislaturziele

Aufgabe	Beschreibung
	Die Kehrichtabfuhr wird auf Unterflurcontainer umgestellt.
	Die Gemeinde trifft Massnahmen zur Förderung der Biodiversität.
	Der laufende Unterhalt ist gewährleistet, Quellen und Leitungen werden sukzessiv saniert.

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

7 - UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
3 - Total Aufwand	500	500	521	514	532	522
30 - Personalaufwand	25	24	46	47	47	48
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	282	253	244	236	250	240
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	97	104	109	109	113	112
34 - Finanzaufwand	0	--	--	--	--	--
36 - Transferaufwand	95	105	109	109	109	109
39 - Interne Verrechnungen	--	14	13	13	13	13
4 - Total Ertrag	424	412	429	421	439	428
42 - Entgelte	333	362	372	352	352	352
46 - Transferertrag	9	8	21	9	21	9
90 - Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate und Stiftungen	82	42	36	61	66	68
Nettoergebnis	-75	-87	-92	-93	-93	-94

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
73 - Abfallwirtschaft	-9	-20	-17	-17	-17	-17
730 - Abfallwirtschaft	-9	-20	-17	-17	-17	-17
74 - Verbauungen	--	-2	-2	-2	-2	-2
741 - Gewässerverbauungen	--	-2	-2	-2	-2	-2

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
77 - Übriger Umweltschutz/Bestattungswesen	-47	-50	-48	-49	-49	-50
771 - Friedhof und Bestattung	-47	-47	-46	-46	-47	-47
779 - Übriger Umweltschutz	0	-2	-2	-2	-2	-2
79 - Raumordnung	-19	-15	-25	-25	-26	-26
790 - Ortsplanung	-19	-15	-25	-25	-26	-26
Summe: 7 - UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	-75	-87	-92	-93	-93	-94

Erläuterung der Veränderungen

Aufgabe	Veränderung

Investitionsrechnung (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Nettoinvestitionen	276	255	255	--	170	--

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

Aufgabe	Veränderung
710	Sanierung Wasserleitung Rickenbach-Hägli

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen

3.8 Volkswirtschaft

Leitbild

Bezug zum Leitbild
Wir schaffen gute Rahmenbedingungen für das Gewerbe. Wir setzen uns dafür ein, das touristische Potential unserer Region auszuschöpfen und gleichzeitig die Interessen von Natur, Tourismus und einheimischer Bevölkerung in Einklang zu bringen.

Legislaturziele

Aufgabe	Beschreibung
	Die Gemeinde nimmt eine Vermittlerfunktion für Interessierte im Klein- und Dienstleistungsgewerbe wahr.
	Den Anliegen des Gewerbes wird in der Ortsplanung Beachtung geschenkt.

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

8 - VOLKSWIRTSCHAFT (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
3 - Total Aufwand	100	101	122	114	116	95
30 - Personalaufwand	6	6	16	17	17	17
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	51	51	58	50	50	51
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	36	36	36	36	36	14
36 - Transferaufwand	7	7	7	7	8	8
39 - Interne Verrechnungen	--	2	5	5	5	5
4 - Total Ertrag	80	79	95	87	87	67
42 - Entgelte	73	78	75	83	83	83
43 - Verschiedene Erträge	1	--	--	--	--	--
46 - Transferertrag	1	--	--	--	--	--
90 - Spezialfinanzierungen, Fonds, Legate und Stiftungen	7	1	20	4	4	-16
Nettoergebnis	-19	-23	-27	-27	-28	-28

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
81 - Landwirtschaft	-2	-2	-2	-2	-2	-2
813 - Produktionsverbesserung Vieh	-2	-2	-2	-2	-2	-2
82 - Forstwirtschaft/Gemeindewaldungen	-4	-6	-6	-6	-6	-6
820 - Gemeindewaldungen	0	-1	-1	-1	-1	-1
821 - Forstwirtschaft	-5	-5	-5	-5	-5	-5

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
84 - Tourismus	-2	-2	-2	-2	-2	-2
840 - Tourismus	-2	-2	-2	-2	-2	-2
85 - Industrie, Gewerbe, Handel	-7	-8	-7	-7	-8	-8
850 - Industrie, Gewerbe, Handel	-7	-8	-7	-7	-8	-8
87 - Brennstoffe und Energie	-4	-4	-9	-9	-9	-9
873 - Wärmeverbund, Beiträge an Institutionen	-4	-4	-9	-9	-9	-9
Summe: 8 - VOLKSWIRTSCHAFT	-19	-23	-27	-27	-28	-28

Erläuterung der Veränderungen

Aufgabe	Veränderung

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen

3.9 Finanzen und Steuern

Leitbild

Bezug zum Leitbild
Unsere Eigenständigkeit ist uns wichtig. Wir erhalten sie dank unserer gezielten Zusammenarbeit mit den umliegenden Gemeinden und einem ausgewogenen Gemeindehaushalt.

Legislaturziele

Aufgabe	Beschreibung
	Senkung des Bilanzüberschusses.

Entwicklung der Finanzen - Erfolgsrechnung

9 - FINANZEN UND STEUERN (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
3 - Total Aufwand	180	126	136	109	159	106
30 - Personalaufwand	--	0	--	--	--	--
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	3	3	4	4	4	4
34 - Finanzaufwand	177	122	133	105	156	102
4 - Total Ertrag	3'444	2'600	2'667	2'669	2'674	2'684
40 - Fiskalertrag	2'703	2'221	2'318	2'382	2'387	2'396
44 - Finanzertrag	429	74	75	93	93	93
46 - Transferertrag	283	262	222	142	142	142
49 - Interne Verrechnungen	28	43	53	53	53	53
Nettoergebnis	3'264	2'474	2'531	2'560	2'515	2'578

Aufgabenbereich (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
91 - Steuern	2'703	2'221	2'318	2'381	2'386	2'396
910 - Steuern	2'703	2'221	2'318	2'381	2'386	2'396
93 - Finanz- und Lastenausgleich	281	260	220	140	140	140
930 - Finanz- und Lastenausgleich	281	260	220	140	140	140
96 - Vermögens- und Schuldenverwaltung	278	-8	-8	37	-14	40
961 - Zinsen	-28	-27	-12	-3	1	1
963 - Liegenschaften des Finanzvermögens	306	19	5	42	-13	40
969 - Übriges Finanzvermögen	--	--	-2	-2	-2	-2
97 - Rückverteilungen	3	2	2	2	2	2
971 - Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	3	2	2	2	2	2
Summe: 9 - FINANZEN UND STEUERN	3'264	2'474	2'531	2'560	2'515	2'578

Erläuterung der Veränderungen

Aufgabe	Veränderung
930	Aufgrund des neuen Finanzausgleichsgesetzes sinkt der Ausgleich ab 2027 voraussichtlich.
34	2028 grössere Unterhaltsarbeiten an Liegenschaften

Lagebeurteilung

Aufgabe	Beurteilung / Einschätzung
910	Bei den Steuereinnahmen besteht ein ausgewogenes Verhältnis zwischen natürlichen und juristischen Personen, was das Risiko grösserer Verluste gering hält. Keine Klumpenrisiken.

Massnahmen

Aufgabe	Massnahmen

4 Investitionsliste

Investitionstabelle (in Tausend CHF)

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
Gesamthaushalt	-864	-650	-536	-121	-230	-200
0 - ALLGEMEINE VERWALTUNG	--	-17	-201	-25	-15	--
02 - Allgemeine Dienste	--	-17	-201	-25	-15	--
022 - Gemeindeverwaltung	--	--	-26	--	--	--
INV00057 - Kreditoren-Workflow	--	--	-26	--	--	--
029 - Übrige Verwaltungsliegen- schaften	--	-17	-175	-25	-15	--
INV00047 - MZG Dorf 19, Gebäu- dehülle, Fensterersatz	--	-17	--	--	--	--
INV00048 - MZG Dorf 19, Beleuch- tung	--	--	--	-25	-15	--
INV00052 - Fassadensanierung Kanzlei	--	--	-55	--	--	--
INV00056 - Umbau STWE Alte Post zu Sitzungszimmer	--	--	-120	--	--	--
1 - ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDI- GUNG	--	-49	--	-21	--	--
15 - Feuerwehr	--	-49	--	-21	--	--
150 - Feuerwehr	--	-49	--	-21	--	--
INV00036 - Investitionsbeiträge Er- satz mobile Pumpe Feuerwehr (Dodge)	--	-49	--	--	--	--
INV00053 - Investitionsbeitrag Löschfahrzeug	--	--	--	-21	--	--
2 - BILDUNG	-82	-50	--	-75	-45	-80
21 - Obligatorische Schule	-82	-50	--	-75	-45	-80
217 - Schulliegenschaften	-82	-50	--	-75	-45	-80
INV00042 - Sanierung Aussen- treppe Schulhaus	-82	--	--	--	--	--
INV00047 - MZG Dorf 19, Gebäu- dehülle, Fensterersatz	--	-50	--	--	--	--
INV00048 - MZG Dorf 19, Beleuch- tung	--	--	--	-75	-45	--
INV00049 - Akustikdecken Schul- zimmer	--	--	--	--	--	-80
3 - KULTUR, SPORT UND FREI- ZEIT, KIRCHE	--	--	-55	--	--	--
35 - Kirchen und religiöse Angele- genheiten	--	--	-55	--	--	--
350 - Kirchengebäude	--	--	-55	--	--	--

	RE 2024	VA 2025	VA 2026	FP 2027	FP 2028	FP 2029
INV00041 - Sanierung Kirche	--	--	-55	--	--	--
4 - GESUNDHEIT	--	-280	-26	--	--	-120
<i>41 - Altersheim und Pflegefinanzierung</i>	--	-280	-26	--	--	-120
<i>412 - Altersheim und Pflegefinanzierung</i>	--	-280	-26	--	--	-120
INV00045 - Umbau Küche Sonnenschein	--	-180	--	--	--	--
INV00046 - Sanierung Küche Watt	--	-100	--	--	--	--
INV00054 - Liftanlage Watt	--	--	--	--	--	-70
INV00055 - Umbau Zimmer 2. OG Watt	--	--	--	--	--	-50
INV00057 - Kreditoren-Workflow	--	--	-26	--	--	--
6 - VERKEHR	-506	--	--	--	--	--
<i>61 - Strassenverkehr</i>	-506	--	--	--	--	--
<i>615 - Gemeindestrassen</i>	-506	--	--	--	--	--
INV00035 - Sanierung Rietstrasse	-506	--	--	--	--	--
7 - UMWELTSCHUTZ UND RAUM-ORDNUNG	-276	-255	-255	--	-170	--
<i>71 - Wasserversorgung</i>	-276	-255	-255	--	-170	--
<i>710 - Wasserversorgung</i>	-276	-255	-255	--	-170	--
INV00027 - Wasserleitung Rickenbach-Hägli	--	--	--	--	-170	--
INV00038 - Wasserleitung Rietstrasse	-174	--	--	--	--	--
INV00044 - Wasserleitung Rohren-Schwendli	--	-255	-255	--	--	--
INV00050 - Sanierung Wasserleitung Rohren	-102	--	--	--	--	--