

**GEMEINDE
RÜTI ZH**

leben & gestalten

Gemeinde Rüti

Finanz- und Aufgabenplan 2026 - 2029

Grundlage Budget 2026

Inhaltsverzeichnis

A. Finanzentwicklung	Seite
1 Übersicht Finanzentwicklung	
1.1. Mittelfristiger Ausgleich, Steuerhaushalt	4
1.2. Ergebnis Gebührenhaushalte vor Ausgleich Spezialfinanzierung	4
1.3. Gestufter Erfolgsausweise	5
2 Übersicht Investitionen	
2.1. Investitionsrechnung, Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen, Steuerhaushalt	7
2.2. Investitionsrechnung, Nettoinvestitionen Finanzvermögen, Steuerhaushalt	7
2.3. Investitionsrechnung, Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen, Gebührenhaushalt	8
3 Plangeldflussrechnung	
3.1. Plangeldflussrechnung	8
4 Planbilanz	
4.1. Planbilanz	8
5 Kennzahlen	
5.1. Finanzkennzahlen	9
5.2. Haushaltgleichgewicht	9
B. Planungsgrundlagen	
1. Grundlagen	10
2. Wichtige Annahmen einzelner Planungsgrößen	10
D. Ressorts	
1 Detailplanung nach Ressort	13
2 Übersicht Erfolgsrechnung	
1. Steuerhaushalt	46
2. Gebührenhaushalt	47
3 Übersicht Abschreibungen	
3.1. Abschreibungen	48
4 Übersicht Investitionsrechnung	
1. Steuerhaushalt	49
2. Gebührenhaushalt	49
3. Detailprogramm nach Ressort	50
E. Plangeldflussrechnung	
1. Gesamthaushalt	61
2. Finanzierungsbedarf Steuerhaushalt	61
3. Finanzierungsbedarf Gebührenhaushalt	61

F. Planbilanz

1. Gesamthaushalt	62
-------------------	----

G. Kennzahlen

1. Finanzkennzahlen	63
2. Haushaltgleichgewicht	63

H. Anhang

1. Ergebnisentwicklung Steuerhaushalt, absolut	65
2. Ergebnisentwicklung Gebührenhaushalt, absolut	66

I. Technische Hinweise

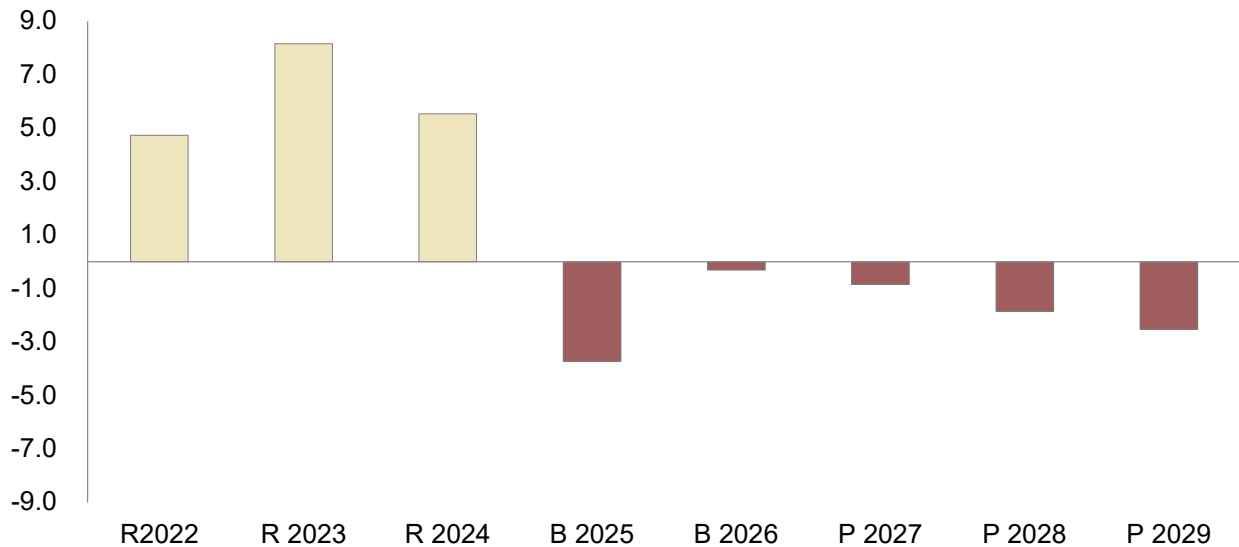
1. Technische Hinweise	67
------------------------	----

A I Finanzentwicklung

1. Finanzentwicklung, Erfolgsrechnung

1.1. Mittelfristiger Ausgleich, Steuerhaushalt

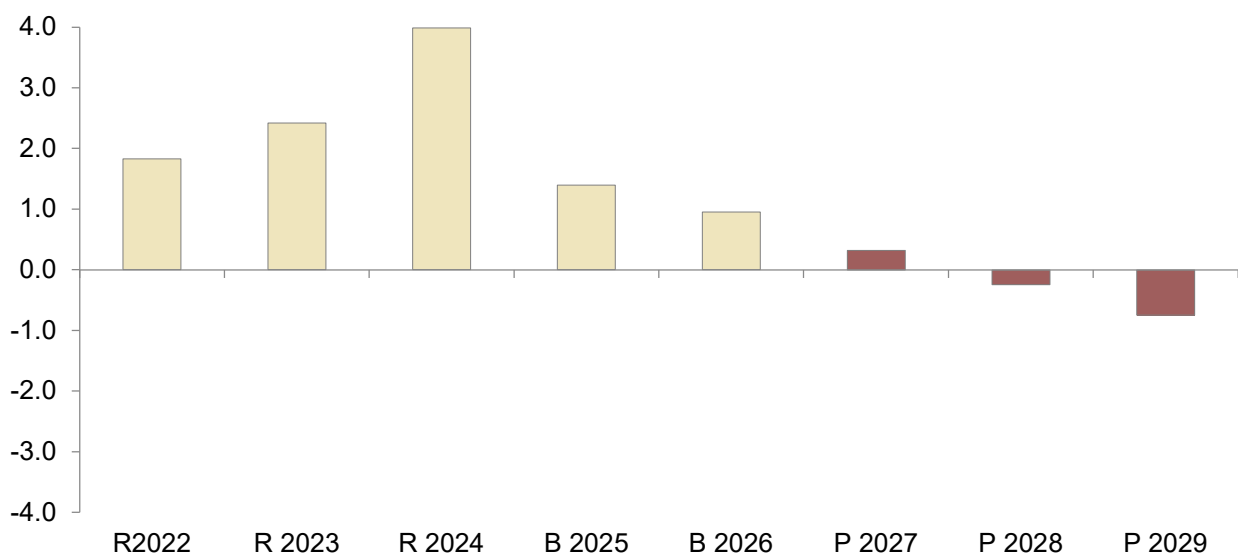
in Millionen Franken; kumulierter Saldo der Erfolgsrechnung über acht Jahre



	R2022	R2023	R2024	B2025	B2026	P2027	P2028	P2029
Saldo Erfolgsrechnung	4.7	8.2	5.5	-3.7	-0.3	-0.8	-1.9	-2.5
<i>Bewertungsgewinn/-verlust</i>	<i>0.7</i>	<i>3.4</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0.6</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>FAP 2025-2028 vom 3.09.2024</i>					-4.3	-4.5	-4.6	
Mittelfristiger Ausgleich 2022-2029								9.2

1.2. Ergebnis Gebührenhaushalte vor Ausgleich Spezialfinanzierung

in Millionen Franken



	R2022	R2023	R2024	B2025	B2026	P2027	P2028	P2029
Saldo Erfolgsrechnung	1.8	2.4	4.0	1.4	0.9	0.3	-0.2	-0.7
Summe Saldi Erfolgsrechnung 2021-2028								9.9

1.3. Gestufte Erfolgsrechnung nach Sachgruppen, Steuerhaushalt

in 1'000 Franken

	R 2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ abs.	Δ abs.	Δ abs.
Personalaufwand	-22'651	-24'699	-1'464	-550	-599	-630
Sach- und übriger Betriebsaufwand	-12'254	-13'444	48	-	-	-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2'703	-3'204	-191	-445	-684	-213
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-11	-8	1	-	-	-
Transferaufwand	-54'453	-53'864	-1'495	-771	-566	-486
Durchlaufende Beiträge	-37	-	-	-	-	-
Interne Verrechnungen an Eigenwirtschaftsbetriebe	-2'428	-3'000	-125	-	-	-
Total Betrieblicher Aufwand	-94'537	-98'220	-3'226	-1'766	-1'849	-1'329
Fiskalertrag	40'425	40'679	1'340	600	600	600
Regalien und Konzessionen	24	10	2	-	-	-
Entgelte	4'792	4'974	815	125	150	150
Verschiedene Erträge	319	452	-20	-	-	-
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	64	38	-0	-	-	-
Transferertrag	50'779	43'120	3'762	1'806	87	111
Durchlaufende Beiträge	37	-	-	-	-	-
Interne Verrechnungen von Eigenwirtschaftsbetriebe	2'920	3'790	83	-	-	-
Total Betrieblicher Ertrag	99'360	93'061	5'982	2'531	837	861
Finanzaufwand	-1'788	-1'961	-12	-700	-	-200
Finanzertrag	3'501	3'396	671	-600	-	-
Ergebnis aus Finanzierung	1'713	1'434	659	-1'300	-	-200
<i>Δ Ergebnis (zu Vorjahr)</i>		<i>-10'259</i>	<i>3'415</i>	<i>-535</i>	<i>-1'012</i>	<i>-668</i>
Operatives Ergebnis	6'535	-3'724	-309	-844	-1'855	-2'523
Ausserordentlicher Aufwand	-1'000	-	-	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-1'000	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis	5'535	-3'724	-309	-844	-1'855	-2'523

1.3. Gestufte Erfolgsrechnung nach Sachgruppen, Gebührenhaushalt, vor Ausgleich

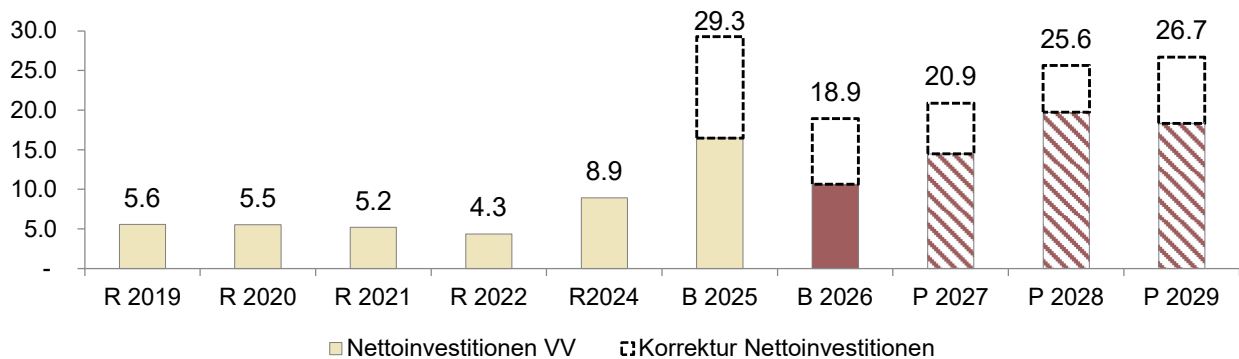
in 1'000 Franken

	R 2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ abs.	Δ abs.	Δ abs.
Personalaufwand	-13'339	-13'907	-460	-419	-447	-466
Sach- und übriger Betriebsaufwand	-31'848	-33'240	6'401	-	-	-
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-2'066	-2'451	-779	-209	-116	-37
Transferaufwand	-773	-786	20	-	-	-
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
Interne Verrechnungen an Steuerhaushalt	-4'271	-5'691	-137	-	-	-
Total Betrieblicher Aufwand	-52'298	-56'075	5'045	-629	-563	-503
Fiskalertrag	-	-	-	-	-	-
Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-
Entgelte	50'246	50'405	-5'343	-	-	-
Verschiedene Erträge	925	927	-254	-	-	-
Transferertrag	1'136	1'090	-116	-	-	-
Durchlaufende Beiträge	-	-	-	-	-	-
Interne Verrechnungen von Steuerhaushalt	3'779	4'901	178	-	-	-
Total Betrieblicher Ertrag	56'086	57'324	-5'535	-	-	-
Finanzaufwand	-	-	-	-	-	-
Finanzertrag	195	143	47	-	-	-
Ergebnis aus Finanzierung	195	143	47	-	-	-
<i>Δ Ergebnis (zu Vorjahr)</i>		-2'591	-442	-629	-563	-503
Operatives Ergebnis	3'983	1'392	950	321	-242	-745
Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-
Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-
Ausserordentliches Ergebnis	-	-	-	-	-	-
Gesamtergebnis	3'983	1'392	950	321	-242	-745

2. Finanzentwicklung, Investitionen

2.1. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen 2019-2029, Steuerhaushalt

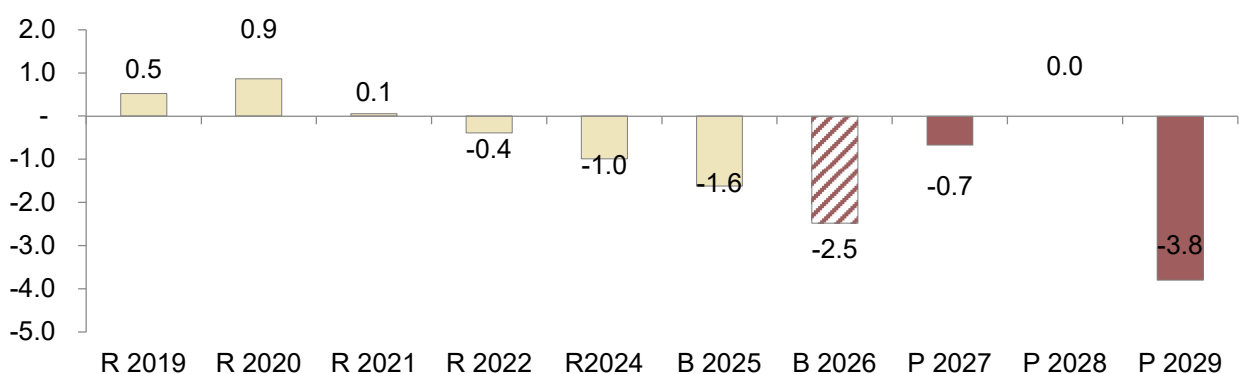
in Millionen Franken; - Ausgabenüberschuss



- Ausgabenüberschuss / +Einnahmenüberschuss	R 2019 abs.	R 2020 abs.	R 2021 abs.	R 2022 abs.	R2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	P 2027 abs.	P 2028 abs.	P 2029 abs.
Präsidentiales	-	-132	-60	-11	-	-50	-50	-	-	-
Gesellschaft	-	-	-51	-	-	-250	-250	-	-	-
Finanzen	-87	10	60	10	20	20	20	10	10	10
Soziales - Alterszentrum B	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Soziales	18	10	-110	-69	-	-	-	-	-	-
Bau - Tiefbau	-2'819	-2'919	-2'157	-1'844	-2'358	-4'200	-4'945	-4'330	-2'535	-4'715
Bau - Hochbau	-2'226	-1'368	-1'472	-990	-794	-9'065	-3'485	-3'700	-5'610	-4'350
Umwelt	-28	-48	-23	6	-434	-500	-379	-100	-2'000	-350
Sicherheit	-91	-97	-581	-265	-108	-250	-150	-	-100	-
Bildung	-341	-859	-364	-1'067	-2'933	-10'475	-6'580	-10'310	-9'550	-12'150
Werke (Wärme)	-0	-142	-445	-116	-2'336	-4'516	-3'115	-2'455	-5'850	-5'140
Nettoinvestitionen vor Kc	-5'574	-5'545	-5'203	-4'346	-8'943	-29'286	-18'934	-20'885	-25'635	-26'695
<i>Korrektur Nettoinvestitionen</i>	-	-	-	-	-	12'796	8'278	6'403	5'898	8'339
Nettoinvestitionen VV	-5'574	-5'545	-5'203	-4'346	-8'943	-16'490	-10'656	-14'482	-19'737	-18'356

2.2. Nettoinvestitionen Finanzvermögen 2019-2029, Steuerhaushalt

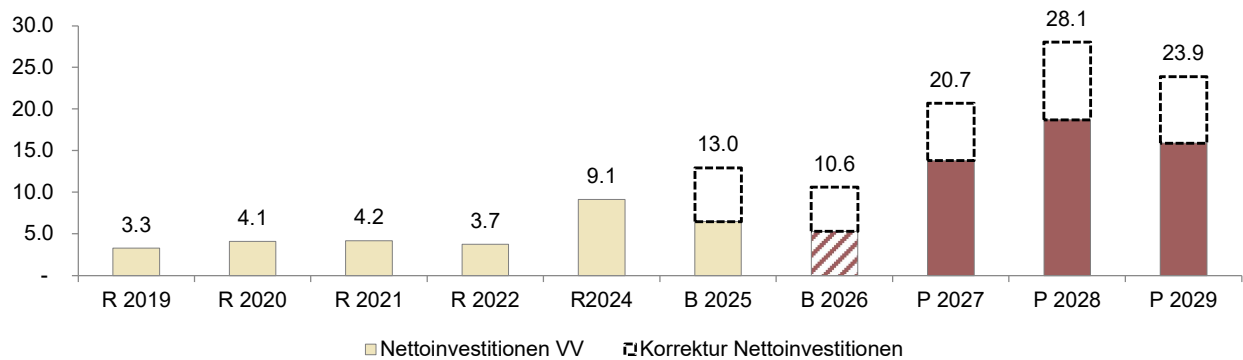
in Millionen Franken; -Ausgabenüberschuss / +Einnahmenüberschuss



- Ausgabenüberschuss / +Einnahmenüberschuss	R 2019 abs.	R 2020 abs.	R 2021 abs.	R 2022 abs.	R2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	P 2027 abs.	P 2028 abs.	P 2029 abs.
Finanzen	675	23	-	-	-	-	-	-	-	-
Bau - Tiefbau	-5	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bau - Hochbau	-149	841	66	-389	-991	-1'620	-2'475	-670	-	-3'800
Sicherheit	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bildung	-	-	-10	-	-	-	-	-	-	-
Nettoinvestitionen FV	520	864	56	-389	-991	-1'620	-2'475	-670	-	-3'800

2.3. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen 2019-2029, Gebührenhaushalt

in Millionen Franken; +Ausgabenüberschuss



- Ausgabenüberschuss / +Einnahmenüberschuss	R 2019 abs.	R 2020 abs.	R 2021 abs.	R 2022 abs.	R2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	P 2027 abs.	P 2028 abs.	P 2029 abs.
Alterszentrum Breitenhof	-2	-313	-715	-378	-541	-520	-1'020	-5'400	-5'570	-5'000
Siedlungsentwässerung	-993	-281	-502	-107	-2'360	-4'445	-2'375	-8'950	-16'750	-13'350
Abfallwirtschaft	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Elektrizitätsversorgung	-181	-1'039	-1'710	-2'211	-4'003	-5'232	-4'786	-4'026	-3'790	-3'550
Erdgasversorgung	-246	-265	-200	-164	-315	-899	-328	-405	-200	-200
Wasserversorgung	-1'866	-2'189	-1'039	-875	-1'892	-1'854	-2'107	-1'925	-1'758	-1'800
Nettoinvestitionen vor Kc	-3'288	-4'087	-4'166	-3'735	-9'111	-12'950	-10'616	-20'706	-28'068	-23'900
<i>Korrektur Nettoinvestitionen</i>	-	-	-	-	-	6'476	5'309	6'902	9'356	7'984
Nettoinvestitionen VV	-3'288	-4'087	-4'166	-3'735	-9'111	-6'474	-5'307	-13'804	-18'712	-15'916

3. Plangeldflussrechnung

3.1. Plangeldflussrechnung

in 1'000 Franken

	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cash Flow)	3'294	6'636	6'727	5'951	5'030
<i>Geldfluss aus Investitionstätigkeit Verwaltungsvermögen</i>	-22'964	-15'963	-28'286	-38'449	-34'272
<i>Geldfluss aus Anlagetätigkeit Finanzvermögen</i>	-1'620	-1'875	-670	-	-3'800
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-24'584	-17'838	-28'956	-38'449	-38'072
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	16'000	13'000	20'000	30'000	30'000
Veränderung flüssige Mittel	-5'290	1'798	-2'229	-2'498	-3'042
*Stand flüssige Mittel 31.12.	6'894	8'693	6'463	3'966	924

4. Planbilanz

4.1. Planbilanz, Steuerhaushalt

in 1'000 Franken

Aktiven	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
Finanzvermögen	87'818	92'091	90'532	88'034	88'793
Verwaltungsvermögen	128'220	137'558	158'564	188'934	214'878
Passiven					
Fremdkapital	-85'970	-98'970	-118'970	-148'970	-178'970
Eigenkapital	-130'067	-130'678	-130'126	-127'998	-124'700
Bilanzsumme	216'038	-229'649	-249'096	-276'969	-303'671

5. Kennzahlen

5.1. Finanzkennzahlen

	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
Selbstfinanzierungsgrad	104%	45%	24%	15%	15%
Nettoverschuldungsquotient	-6%	23%	92%	190%	276%
Nettoschuld pro Einwohnerin und Einwohner	-140	516	2'121	4'523	6'660

5.2. Haushaltsgleichgewicht

	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
Eigenkapitalquote	52%	49%	44%	38%	33%

B I Planungsgrundlagen

1. Grundlagen

1.0. Rechnungslegung

Der vorliegende Finanz- und Aufgabenplan wird nach der Rechnungslegung gemäss Gemeindegesetz (GG) und Gemeindeverordnung (VGG) erstellt.

1.1. Aufgabenportfolio

Im Bereich Aufgabenportfolio/Funktionen werden die Aufgaben der einzelnen Ressorts abgebildet. Die Reihenfolge entspricht dem Saldo des aktuell abgeschlossenen Jahres (aufsteigend).

Aufgaben, bei denen der Saldo mehr als +/-500'000 Franken ist, werden mittels Aufgabenbeschrieb näher erläutert (teilweise noch im Aufbau).

1.3. Entwicklungsschwerpunkte

Entwicklungsschwerpunkte sind Massnahmen aus Projekten, Zielen oder Programmen einer

1.4. Personal

Beim Stellenplan ist die tatsächlich besetzte bzw. für die Planjahre geplante Beschäftigung in Personalstellen aufgeführt. Der Wert 1.0 entspricht einem Beschäftigungsumfang von 100 %.

1.4. Finanzen

Erfolgsrechnung; Veränderungen in der Laufenden Rechnung werden ab einer Grösse von CHF 100'000 in der Planung erfasst und erläutert.

Investitionsrechnung; Die Investitionen werden mittels Investitionsprogramm erfasst und zu 100 % in den entsprechenden Ressorts, ausgewiesen. Bei den den investitionstreibenden Ressorts (Bau, Bildung, Eigenwirtschaftsbetriebe) wird mit einem Plafonds gerechnet.

1.5. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Dieser Bereich umfasst Hinweise auf mögliche künftige Einflüsse auf den Finanz- und Aufgabenplan deren Eintreffen und Ausmass sehr unsicher sind.

2. Wichtige Annahmen einzelner Planungsgrössen

2.1. Bevölkerungsentwicklung

	R 2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
Bevölkerungsentwicklung	0.8%	2.2%	1.0%	0.5%	0.5%	0.5%
Einwohnerbestand per 31.12.	12'925	13'207	13'339	13'406	13'473	13'540

Erläuterung:

Die Bevölkerungsentwicklung zeigt die prozentuale Veränderung des Einwohnerbestandes per 31.12. gegenüber dem Vorjahr.

2.2. Steuerfuss- und Steuerkraftentwicklung

	R 2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
Steuerfuss	119.0%	119.0%	119%	119%	119%	119%
Veränderung eigene relative Steuerkraft	-2.1%	-1.3%	2.8%	2.2%	3.2%	2.1%
Eigene relative Steuerkraft	2'243	2'214	2'275	2'325	2'400	2'450

Erläuterung:

Die Steuerentwicklung zeigt die prozentuale Veränderung der eigenen relativen Steuerkraft (Steuerkraft pro Einwohner/in) der aktuellen Steuerperiode gegenüber der Steuerkraft des Vorjahres. Die prozentuale Veränderung ab den Planjahren entspricht der Entwicklung der Gemeinden ohne Stadt Zürich (gemäss Orientierungsschreiben des kantonalen Gemeindeamtes).

2.3. Finanzausgleich

	R 2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
Veränderung eigene relative Steuerkraft	-2.1%	-1.3%	2.8%	2.2%	3.2%	2.1%
Eigene relative Steuerkraft	2'243	2'214	2'275	2'325	2'400	2'450
Veränderung Relative Steuerkraft Kt. ZH	5.0%	1.1%	1.1%	1.1%	3.4%	2.2%
Relative Steuerkraft Kanton ZH (o. Stadt Zürich)	4'301	4'350	4'400	4'450	4'600	4'700

Erläuterung:

Grundlage für die Berechnung des Ressourcenausgleichs bildet die Differenz der relativen Steuerkraft des Kantons Zürich ohne Stadt Zürich gegenüber der eigenen relativen Steuerkraft. Prognostizierte Werte der relativen Steuerkraft des Kantons Zürich gemäss Orientierungsschreiben des kantonalen Gemeindeamtes vom Sommer des aktuellen Jahres.

2.4. Personalaufwand

	R 2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
Teuerungsausgleich	1.2%	1.1%	0.3%	0.7%	0.9%	1.0%
Individuelle Lohnerhöhung	0.6%	0.6%	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%
Veränderung Lohnsumme gesamt	1.8%	1.7%	1.1%	1.5%	1.7%	1.8%

Erläuterung:

Grundlage bildet Orientierungsschreiben des kantonalen Gemeindeamtes des Kantons Zürich vom Sommer des aktuellen Jahres.

D

Ressorts

101 | Ressort Präsidiales

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Legislative
Exekutive
Allgemeine Verwaltung
Zentrale Dienste
ICT
Lehrlingswesen
Einbürgerungen
Gemeindeammann- und Betriebsamt Rüti
Friedensrichter
Leistungen an Pensionierte
Beiträge

1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AP 1 ICT (Informations- und Kommunikationstechnologie)

Der Informatikdienst unterstützt die Abteilungen in der Ausführung ihrer operativen Aufgaben und der Umsetzung ihrer strategischen Ziele mit der Bereitstellung von ICT-Systemen sowie mit entsprechender Beratung und Unterstützung. Zudem sorgt er für zeitgemässe digitale Dienstleistungsangebote für die Bevölkerung.

2. Entwicklungsschwerpunkte

Strategie: "Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-5'481	-5'573	-866	-15.5	-35	-0.5	-31	-0.5	-43	-0.7
<i>absolut</i>	-5'481	-5'573	-6'439		-6'474		-6'504		-6'548	
Ertrag	2'056	1'809	892	49.3	-	0.0	-	0.0	-	0.0
<i>absolut</i>	2'056	1'809	2'701		2'701		2'701		2'701	
Saldo	-3'425	-3'763	26		-35		-31		-43	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

-35 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung
28 Abnahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

-40 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
10 Abnahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

-43 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

3.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	P 2027 abs.	P 2028 abs.	P 2029 abs.
Werterhaltende Investitionen	-	-	-	-	-	-
Entwicklungsinvestitionen	-	-50	-50	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-	-50	-50	-	-	-

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a Die Digitalisierung bietet viele Chancen und Entwicklungsmöglichkeiten aber auch gewisse Risiken. Die genauen Folgen sind momentan noch unbekannt.

102 | Ressort Gesellschaft

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Kultur Allgemeines
Koordination Freiwilligenarbeit
Gemeindechronik, Ortsmuseum
Gemeindebibliothek
Gesundheit Allgemeines
Wanderwege, Ruhebänkli
Krankheitsbekämpfung
Alter Allgemeines
Jugend Allgemeines
Jugendtreff
Midnightball
Open Sunday
Suchtprävention Jugend
Integration Allgemeines
Umsetzung Behindertenrechtskonvention
Beiträge

1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AK 1 Gemeindebibliothek

Die Bibliothek Rüti-Dürnten ist das zentrale Medienzentrum für die Gemeinden Rüti und Dürnten inkl. Schulen. Sie unterstützt die Lese- und Sprachförderung und leistet mit Medien aller Art und zahlreichen Veranstaltungen ihren Beitrag als Ort der Wissensvermittlung, der Begegnung, des Austausches und als Teil des kulturellen Lebens.

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-3'758	-3'806	-39	-1.0	-20	-0.5	-23	-0.6	-25	-0.6
Ertrag	1'036	1'079	19	1.8	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-2'722	-2'727	-20		-20		-23		-25	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

-20 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

-23 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

-25 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

3.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	P 2027 abs.	P 2028 abs.	P 2029 abs.
Werterhaltende Investitionen	-	-50	-50	-	-	-
Entwicklungsinvestitionen	-	-200	-200	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-	-250	-250	-	-	-

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a Integration von weiteren Gemeinden in Bibliotheksverbund. Umsetzungswahrscheinlichkeit wie auch Kostenentwicklung zum heutigen Zeitpunkt noch unbekannt.

103 | Ressort Finanzen

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Finanzverwaltung
Steueramt
Produktive Unternehmungen
Banken und Versicherungen
Rückverteilung aus CO2
Gemeindesteuern
Grundsteuern
Finanzausgleich
Zinsen

1.1. Aufgabenbeschrieb (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

- AF 1 Banken und Versicherungen
Anteil am ZKB Gewinn des Vorjahres.
- AF 2 Gemeindesteuern
- AF 3 Finanzausgleich

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-4'041	-3'206	39	1.2	-716	-22.6	-19	-0.5	-220	-5.6
Ertrag	69'826	69'807	5'439	7.8	1'806	2.4	687	0.9	711	0.9
Saldo	65'786	66'601	5'479		1'090		668		491	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

- 1806 Zunahme Finanzausgleich aufgrund erwarteter Einwohnerentwicklung und Steuerkraftentwicklung gemäss Kanton Zürich (ohne Stadt Zürich).
- 600 Zunahme Steuerertrag aufgrund der erwarteten Steuerkraftentwicklung.
- 16 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 200 Zunahme Zinsaufwandentwicklung aufgrund erwarteter Zunahme der Fremdverschuldung.
- 500 Zunahme Wertänderungen Gebäude Spital infolge werterhaltenden Investitionen.
- 600 Abnahme einmaliger Bewertungsgewinn aus Grundstück im Baurecht

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

- 87 Zunahme Finanzausgleich aufgrund erwarteter Einwohnerentwicklung und Steuerkraftentwicklung gemäss Kanton Zürich (ohne Stadt Zürich).
- 600 Zunahme Steuerertrag aufgrund der erwarteten Steuerkraftentwicklung.
- 300 Veränderung Wertänderungen Gebäude Spital infolge werterhaltenden Investitionen.
- 19 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 300 Zunahme Zinsaufwandentwicklung aufgrund erwarteter Zunahme der Fremdverschuldung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

600	Zunahme Steuerertrag aufgrund der erwarteten Steuerkraftentwicklung.
111	Zunahme Finanzausgleich aufgrund erwarteter Einwohnerentwicklung und Steuerkraftentwicklung gemäss Kanton Zürich (ohne Stadt Zürich).
-20	Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
-200	Zunahme Zinsaufwandentwicklung aufgrund erwarteter Zunahme der Fremdverschuldung.

3.2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	10	10	10	10	10	10
Entwicklungsinvestitionen	10	10	10	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	20	20	20	10	10	10

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a Einbruch der Grundstückgewinnsteuereinnahmen.

104 | Ressort Soziales - Zentrum Breitenhof

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Tagesheim
Kinderkrippe
Busbetrieb Alter

1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AG 1 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime

Gemäss Pflegegesetz: Bei Pflegeleistungen von Pflegeheimen sind die Gemeindebeiträge von der Gemeinde zu leisten, in der die pflegebedürftige Person vor dem Eintritt in das Pflegeheim ihren zivilrechtlichen Wohnsitz hatte. Der Aufenthalt in einem Pflegeheim begründet keine neue Zuständigkeit. Die Gesundheitsdirektion bestimmt jährlich das Normdefizit.

AG 2 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)

Gemäss Pflegegesetz, analog Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime.

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-1'304	-1'279	155	12.1	2	0.2	-11	-1.0	-12	-1.1
Ertrag	778	1'031	-136	-13.1	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-527	-248	20		2		-11		-12	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

- 10 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 12 Abnahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

- 11 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

- 12 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

3.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	P 2027 abs.	P 2028 abs.	P 2029 abs.
Werterhaltende Investitionen	-	-	-	-	-	-
Entwicklungsinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag	Begründungen
n/a	keine

104 | Alterszentrum (Eigenwirtschaftsbetrieb)

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Alterszentrum Breitenhof

1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AG 1 Alterszentrum Breitenhof

Die Gemeinden sorgen für eine bedarfs- und fachgerechte stationäre und ambulante Pflegeversorgung ihrer Einwohnerinnen und Einwohner. Sie betreiben zu diesem Zweck eigene Einrichtungen oder beauftragen von Dritten betriebene Pflegeheime und Spitex-Institutionen oder selbständig tätige Pflegefachpersonen.

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-11'341	-11'534	-473	-4.1	-249	-2.1	-251	-2.1	-182	-1.5
Ertrag	11'114	11'487	613	5.3	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-227	-47	140		-249		-251		-182	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

- 116 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 133 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

- 133 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 119 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

- 143 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 39 Zunahme Abschreibungsbelastung.

3.2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-541	-50	-250	-250	-170	-
Entwicklungsinvestitionen	-	-470	-770	-5'150	-5'400	-5'000
Total Nettoinvestitionen	-541	-520	-1'020	-5'400	-5'570	-5'000

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a Durch demografische Entwicklung eher steigende Kosten aufgrund steigender Fallzahlen.
Normdefizit wird durch die Gesundheitsdirektion bestimmt, die Gemeinden sind verpflichtet.

105 | Ressort Soziales

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Sozialhilfe
Sozialberatung
Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe
Freiwillige wirtschaftliche Hilfe
Krankenversicherung
AHV-Beiträge Nichterwerbstätige
Kindes- und Erwachsenenschutz
Alimentenbevorschussung
Kleinkinderbetreuung
Beistandschaften für Jugendliche und Kinder
Beistandschaften für Erwachsene
Fachstelle Arbeitsintegration
AHV-Zweigstelle
Verwaltung Zusatzleistungen
Ergänzungsleistungen zur IV
Ergänzungsleistungen zur AHV
Beihilfen / Zuschüsse
Asylbewerberbetreuung (geführt durch AOZ, Asylorganisation Zürich)
Jugend Allgemeines
Jugendtreff
Midnight Ball
Open Sunday
Prävention in der Gemeinde Rüti
Integration
Beiträge
Beiträge Jugend (Jugendförderung)

1.1. Aufgabenbeschrieb (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

- ASJ 1 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe
 Persönliche und wirtschaftliche Hilfe im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben mit der Zielsetzung der Existenzsicherung.
- ASJ 2 Ergänzungsleistungen zur AHV/IV
 Ergänzende Leistungen zur Rente der AHV oder IV im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben mit der Zielsetzung der Existenzsicherung.

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-32'296	-31'636	-982	-3.1	-218	-0.7	-221	-0.7	-223	-0.7
Ertrag	20'279	14'029	118	0.8	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-12'018	-17'607	-864		-218		-221		-223	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

- 18 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 200 Zunahme Pflegefinanzierungsbeiträge.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

- 21 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 200 Zunahme Pflegefinanzierungsbeiträge.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

- 23 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 200 Zunahme Pflegefinanzierungsbeiträge.

3.2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-	-	-	-	-	-
Entwicklungsinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

- 6.2 Rückververgütung Versorgertaxen (bestritten).

106 | Ressort Bau - Tiefbau

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Bauamt
Vermessung
Gemeindestrassen, Fuss- und Radwege
Regionalverkehr
Kommunale und regionale Planung
Regionale Planungsgruppen
Gewässerunterhalt und -verbauungen
Siedlungsentwässerung (Spezialfinanzierung)
Konzessionen
Beiträge

1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AR 1 Gemeindestrassen, Fuss- und Radwege

Werterhaltende Planung, Bau und Unterhalt des Strassen- und Wegnetzes inklusive Beleuchtung, Kunstbauten und Nebenanlagen. Ausführung von Unterhaltsarbeiten für Dritte mit Vollkostendeckung (Werke, Private). Gewährleistung der Sicherheit aller Benutzer/innen (insbesondere der Kinder, Jugendlichen, Betagten und Behinderten) auf allen kommunalen Strassen, Wegen, Plätzen und Anlagen. Bewilligungen für die Aufgrabung von Strassen. Durchführen des Strassendienstes (Reinigung, Winterdienst). Aktualisierte Dokumentation der Anlagen und des Zustandes in Plänen und Kataster (Informationssystem). Erstellung und Nachführung der Vermessung gemäss den kantonalen Vorgaben.

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-3'278	-3'753	-36	-1.0	-184	-4.8	-97	-2.4	-105	-2.6
Ertrag	1'308	1'387	-91	-6.5	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-1'970	-2'366	-127		-184		-97		-105	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

- 19 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 165 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

- 22 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 75 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

- 24 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 81 Zunahme Abschreibungsbelastung.

3.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	P 2027 abs.	P 2028 abs.	P 2029 abs.
Werterhaltende Investitionen	-1'713	-3'210	-2'720	-2'930	-2'535	-4'580
Entwicklungsinvestitionen	-646	-990	-2'225	-1'400	-	-135
Total Nettoinvestitionen	-2'358	-4'200	-4'945	-4'330	-2'535	-4'715

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag	Begründungen
n/a	keine

106 | Siedlungsentwässerung (Eigenwirtschaftsbetrieb)

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Siedlungsentwässerung

1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

ASE 1 Leitungsnetz

Werterhaltende Planung, Bau und Unterhalt des Abwasserleitungsnetzes (Misch-, Schmutz- und Sauberwasser) inkl. Pumpwerke, Hochwasserentlastungen, Regenbecken und Spezialschächte. Gewässerschutzrechtliche Bewilligungen gemäss den kantonalen Vorgaben. Reinigung und Zustandsaufnahmen der öffentlichen Abwasseranlagen. Aktualisierte Dokumentation der Anlagen und des Zustandes in Plänen und Kataster (Informationssystem, Leitungskataster).

ASE 2 Abwasserreinigungsanlage

Reinigung des anfallenden Abwassers aus der Kanalisation unter Berücksichtigung der gesetzlichen Auflagen, der verfahrenstechnischen Möglichkeiten und den Vorgaben eines kostengünstigen Betriebs. Schlammbehandlung, -entwässerung, und -entsorgung. Einhaltung der Gewässerschutzbestimmungen über den gesamten Reinigungszyklus. Überwachung, Betreuung und Unterhalt der gesamten Anlage inkl. des Prozessleitsystems. Überwachung der Abwasserwerte im eigenen Labor (Abwasseranalysen). Überprüfung der Wirksamkeit einzelner Verfahrensstufen. Erzeugung von Strom und Wärme (Blockheizkraftwerk). Unterhalt der dezentralen Pumpe und Sonderbauwerke. Führungen.

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-2'424	-2'835	-96	-3.4	90	3.1	97	3.4	73	2.7
Ertrag	2'793	2'684	92	3.4	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	369	-151	-4		90		97		73	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

- 8 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 98 Abnahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

- 9 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 106 Abnahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

- 10 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 83 Abnahme Abschreibungsbelastung.

3.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	P 2027 abs.	P 2028 abs.	P 2029 abs.
Werterhaltende Investitionen	-2'327	-2'395	-225	-1'950	250	-1'350
Entwicklungsinvestitionen	-33	-2'050	-2'150	-7'000	-17'000	-12'000
Total Nettoinvestitionen	-2'360	-4'445	-2'375	-8'950	-16'750	-13'350

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag	Begründungen
n/a	Die Überarbeitung der generellen Entwässerungsplanung (GEP) hat möglicherweise Auswirkungen auf den Ausbaugrad der gesamten Siedlungsentwässerung.

107 | Ressort Bau - Hochbau

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Verwaltung Liegenschaften
Liegenschaften VV
Gemeindehaus
Amthaus
Polizeigebäude
Mehrzweckgebäude Werkstrasse 31
Kadaversammelstelle und Garagen Werkstrasse
Breitenhofstrasse 26
Lagerräume
Forsthütte Batzberg
Sportanlage Schützenwiese
Schützenhaus Hüllistein
Flüchtlings- und Notunterkunft
Werkhofgebäude
Altes Postumschlaggebäude Bahnhofareal
Feuerwehrgerätelokal Fägswil
Feuerwehrmuseum
Zivilschutzbauten
Landwirtschaftsbetrieb Breitenhof
Liegenschaften FV
Restaurant Löwen inkl. Saal
Ferrachstrasse 52
Wettsteinweg 1 und 3
Spitalstrasse 2
Ehemaliges Spital Rüti
Werkstrasse 18
Alpenstrasse 23
Scheunen Langacher
Daheimstrasse 2, Tann
Grundstücke VV
Grundstücke FV
Oeffentliche Anlagen und Brunnen
Spielplätze
Bedürfnisanstalten
Beiträge Liegenschaften "ZV ehem. Kreisspital Rüti"

1.1. Aufgabenbeschrieb (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AL 1 Beiträge Liegenschaften "Zweckverband ehemaliges Kreispital Rüti"

Der Zweck des Verbandes besteht in der Erhaltung der Liegenschaft des ehemaligen Kreisspitals Rüti als Land- und Raumreserve für künftige Aufgaben im Interesse der Verbandsgemeinden. Der Verband bewirtschaftet die Anlagen nach kaufmännischen Grundsätzen (Grundlage Statuten).

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-4'134	-5'100	-172	-3.4	-82	-1.6	-92	-1.7	-95	-1.8
Ertrag	3'691	3'663	79	2.2	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-443	-1'437	-92		-82		-92		-95	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

- 18 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 65 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

- 20 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 71 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

- 22 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 74 Zunahme Abschreibungsbelastung.

3.2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-1'575	-7'735	-4'310	-2'370	-1'610	-4'400
Entwicklungsinvestitionen	-210	-2'950	-1'650	-2'000	-4'000	-3'750
Total Nettoinvestitionen	-1'785	-10'685	-5'960	-4'370	-5'610	-8'150

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

- n/a Weitere Baurechtszinsen bei Verlängerung eines Baurechtes. Umsetzungswahrscheinlichkeit wie auch finanzielle Entwicklung noch unbekannt.

108 | Ressort Umwelt

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Natur und Umwelt Allgemeines
 Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung
 Landwirtschaft
 Jagd und Fischerei
 Naturschutz
 Grünraumkonzept
 Forstwirtschaft
 Lebensmittelkontrollen
 Tierkörperbeseitigung
 Feuerungskontrolle
 Hundeabgaben
 Hundeversäuberung
 Energiestadt
 Masterplan Energie 2019-2023
 Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)
 Schwimmbad an der Schwarz
 Beiträge

1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AS 1 Beiträge Klimainitiative / Masterplan Energie

Als Nachfolgeprogramm zur Klimainitiative folgt ab 2019 der Masterplan Energie zur Finanzierung sämtlicher energiepolitischer Themen.

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-1'944	-2'155	-40	-1.8	-62	-2.8	-109	-4.8	-10	-0.4
Ertrag	571	537	-12	-2.2	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-1'374	-1'617	-51		-62		-109		-10	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

- 8 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 54 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

- 9 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 100 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

- 10 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

3.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	P 2027 abs.	P 2028 abs.	P 2029 abs.
Werterhaltende Investitionen	-434	-500	-379	-100	-2'000	-350
Entwicklungsinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-434	-500	-379	-100	-2'000	-350

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag	Begründungen
n/a	keine

108 | Ressort Umwelt - Abfall (Eigenwirtschaftsbetrieb)

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Abfall und Wertstoffe

1.1. Aufgabenbeschrieb (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AAW 1 Abfall und Wertstoffe

Abfälle vermeiden, verringern, fachgerecht und kostengünstig entsorgen
Wertstoffe gewinnbringend rezyklieren.

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-1'031	-1'126	143	12.7	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Ertrag	894	1'046	-46	-4.4	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-137	-80	97		-		-		-	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

keine

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

keine

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

keine

3.2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-	-	-	-	-	-
Entwicklungsinvestitionen	-	-	-	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-	-	-	-	-	-

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a keine

109 | Ressort Sicherheit

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Sicherheit Allgemeines
 Polizei Rütli
 Verkehrssicherheit
 Einwohnerkontrolle
 Zivilstandskreis
 Friedhof und Bestattung
 Platzbewirtschaftung
 Nachtparkierung
 Parkraumbewirtschaftung
 Signalisationen
 Feuerwehr
 Militär
 Zivilschutz
 Schiessanlage
 Beiträge

1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AS 1 Polizei Rütli

Aufgaben einer Kommunalpolizei gemäss Polizeiorganisationsgesetz. Durchsetzung der Rechtsordnung, Prävention, Aufrechterhaltung / Wiederherstellung von Sicherheit und Ordnung.

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rütli leben Rütli gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-5'324	-5'603	91	1.6	6	0.1	-40	-0.7	-30	-0.5
Ertrag	1'775	1'630	-6	-0.3	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-3'550	-3'973	86		6		-40		-30	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

-24 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
 30 Abnahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

-27 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
 -13 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

-30 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.

3.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	P 2027 abs.	P 2028 abs.	P 2029 abs.
Werterhaltende Investitionen	-108	-100	-	-	-100	-
Entwicklungsinvestitionen	-	-150	-150	-	-	-
Total Nettoinvestitionen	-108	-250	-150	-	-100	-

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verslechterung

Betrag Begründungen

n/a keine

110 | Ressort Bildung

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Schulbehörden und -verwaltung
Kindergarten
Primarschule
Sekundarschule
Sonderschulen
Volksschule Übriges
Tagesstrukturen
Erwachsenenbildung
Schulgesundheitsdienst
Schulsozialdienst
Schulliegenschaften
Soziale Wohlfahrt Schule
Kindertagesstätten und Kinderhorte
Schülerfonds

1.1. Aufgabenbeschrieb (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AS 1

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-35'258	-37'186	-1'321	-3.6	-814	-2.1	-914	-2.3	-492	-1.2
Ertrag	1'351	1'172	224	19.1	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	-33'907	-36'014	-1'097		-814		-914		-492	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

- 123 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 231 Zunahme kantonales Lehrpersonal aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 120 Zunahme Abschreibungsbelastung.
- 340 Erwartete wiederkehrende Mehrbelastung infolge neuer Berufsauftrag

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

- 141 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 266 Zunahme kantonales Lehrpersonal aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 407 Zunahme Abschreibungsbelastung.
- 100 Erwartete wiederkehrende Mehrbelastung infolge neuer Berufsauftrag

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

- 152 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 286 Zunahme kantonales Lehrpersonal aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 53 Zunahme Abschreibungsbelastung.

3.2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-437	-1'840	-1'385	-300	-	-770
Entwicklungsinvestitionen	-2'496	-8'635	-5'195	-10'010	-9'550	-11'380
Total Nettoinvestitionen	-2'933	-10'475	-6'580	-10'310	-9'550	-12'150

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

- n/a Auswirkung neuer Berufsauftrag
- n/a Entwicklung Schülerzahlen/-struktur

112 | Ressort Werke - Elektrizität (Eigenwirtschaftsbetrieb)

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Elektrizitätsversorgung

1.1. Aufgabenbeschrieb (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AEV 1 Netznutzung

Planen, erstellen, betreiben und unterhalten des Verteilnetzes Strom und versorgen der Kund/innen mit Elektrizität rund um die Uhr (inkl. Pikettdienst). Ziel: Versorgungssicherheit sowie Erfüllung der Aufgaben nach ökologischen und ökonomischen Aspekten.

AEV 2 Installationen

Projektierung, Planung und Realisierung von Elektro-Installationen aller Art in Rüti und näherer Umgebung; Abdeckung sowie Aushilfe (Pikettdienst) von Niederspannungsarbeiten im Aufgabenbereich der Netznutzung. Ziel: Qualitativ einwandfreie Installationsarbeiten und selbsttragend.

AEV 3 Stromhandel

Beschaffung der Elektrizität sowie der Zertifikate (HKN Wasser CH). Ziel: möglichst günstige Beschaffungskosten und somit Gewährung von attraktiven Konditionen für Endkonsument/innen sowie Abdeckung Strom-Mix aus 100 % Wasserkraft Schweiz.

2. Entwicklungsschwerpunkte

Grundsätzliche Instandhaltung, Sanierung und Weiterentwicklung der Netze und Anlagen gemäss Netzstudie und den aktuellen Bedürfnissen.

Anteil Ökostrom (Naturmade basic/star) im Standardstrommix und weitere Ökostromangebote für die Kundschaft.

Einführung der intelligenten Messsysteme gemäss Stromversorgungsverordnung (Strom VV). Bis 1. November 2027 müssen mindestens 80% der ca. 9000 Messpunkte (Zähler) durch Smart Meter ersetzt sein.

Weitere Schwerpunkte; Eigenverbrauchsgemeinschaften, Prosumer, Elektro-Mobilität und deren Auswirkungen auf die Netze.

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-20'009	-19'862	4'146	20.9	-128	-0.8	-86	-0.5	-66	-0.4
Ertrag	22'129	21'808	-4'714	-21.6	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	2'121	1'946	-568		-128		-86		-66	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

- 15 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 113 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

- 17 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 69 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

- 18 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 47 Zunahme Abschreibungsbelastung.

3.2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	12	-2'560	-690	-1'756	-1'350	-200
Entwicklungsinvestitionen	-4'014	-2'672	-4'096	-2'270	-2'440	-3'350
Total Nettoinvestitionen	-4'003	-5'232	-4'786	-4'026	-3'790	-3'550

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a keine

112 | Ressort Werke - Gas (Eigenwirtschaftsbetrieb)

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Gasversorgung

1.1. Aufgabenbeschreibung (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AGV 1 Betrieb

Planen, erstellen, betreiben und unterhalten des Verteilnetzes Gas und versorgen der Kund/innen mit Erdgas/Biogas rund um die Uhr (inkl. Pikettdienst). Ziel: Versorgungssicherheit sowie Erfüllung der Aufgaben nach ökologischen und ökonomischen Aspekten.

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-11'793	-13'720	1'741	12.7	-37	-0.3	-18	-0.1	-19	-0.2
Ertrag	13'179	13'533	-1'548	-11.4	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	1'386	-187	192		-37		-18		-19	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

- 6 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 32 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

- 6 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 11 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

- 7 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 12 Zunahme Abschreibungsbelastung.

3.2. Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-244	-322	-	-	-200	-70
Entwicklungsinvestitionen	-71	-577	-328	-405	-	-130
Total Nettoinvestitionen	-315	-899	-328	-405	-200	-200

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a keine

112 | Ressort Werke - Wasser (Eigenwirtschaftsbetrieb)

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Wasser

1.1. Aufgabenbeschrieb (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AGV 1 Betrieb

Planen, erstellen, betreiben und unterhalten des Verteilnetzes Wasser und versorgen der Kund/innen mit qualitativ hochstehendem Trinkwasser rund um die Uhr (inkl. Pikettdienst). Ziel: Versorgungssicherheit sowie Erfüllung der Aufgaben nach ökologischen und ökonomischen Aspekten.

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung / -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-2'598	-3'222	-197	-6.1	-41	-1.2	-37	-1.1	-36	-1.0
Ertrag	3'070	3'134	-102	-3.3	-	0.0	-	0.0	-	0.0
Saldo	472	-88	-299		-41		-37		-36	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

- 12 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 30 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

- 14 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 24 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

- 15 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 22 Zunahme Abschreibungsbelastung.

3.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	P 2027 abs.	P 2028 abs.	P 2029 abs.
Werterhaltende Investitionen	177	400	350	350	350	350
Entwicklungsinvestitionen	-2'069	-2'254	-2'457	-2'275	-2'108	-2'150
Total Nettoinvestitionen	-1'892	-1'854	-2'107	-1'925	-1'758	-1'800

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a Keine

112 | Ressort Werke - Wärme

1. Aufgabenportfolio

Aufgabe/Funktion

Wärmeversorgung

1.1. Aufgabenbeschrieb (Saldo Vorjahr >CHF 500'000 oder eigene Institution oder politisches Thema)

AWV Wärmeversorgung

2. Entwicklungsschwerpunkte

"Rüti leben Rüti gestalten"

3. Finanzen

3.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-506	-886	-68	-7.7	-88	-9.3	-35	-3.3	-12	-1.1
Ertrag	191	313	124	39.7	125	28.6	150	26.7	150	21.1
Saldo	-315	-573	56		37		115		138	

Veränderungen Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; wesentliche Veränderungen (>100'000 Franken) sind zu begründen; +Verbesserung / -Verschlechterung

Δ abs. Begründungen

Veränderung Budget 2026 zu Planjahr 2027

- 5 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 83 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2027 zu Planjahr 2028

- 6 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 28 Zunahme Abschreibungsbelastung.

Veränderung Planjahr 2028 zu Planjahr 2029

- 7 Zunahme Personalaufwand aufgrund der geplanten Teuerungs- und Lohnentwicklung.
- 5 Zunahme Abschreibungsbelastung.

3.2. Investitionsrechnung **Verwaltungsvermögen**

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Werterhaltende Investitionen	-	-	-	-	-	-
Entwicklungsinvestitionen	-2'336	-4'516	-3'115	-2'455	-5'850	-5'140
Total Nettoinvestitionen	-2'336	-4'516	-3'115	-2'455	-5'850	-5'140

Details siehe Investitionsprogramm.

4. Aktuelles Umfeld / Chancen und Risiken

Erläuterungen

in 1'000 Franken; +Verbesserung / -Verschlechterung

Betrag Begründungen

n/a Abnehmer/innen

D I Übersicht Erfolgsrechnung

1. Ergebnisentwicklung Steuerhaushalt

1.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-97'325	-159'854	-3'238	-2.0	-2'466	-2	-1'849	-1.7	-1'529	-1.4
Ertrag	102'860	156'130	6'653	-4.3	1'931	-2	837	-0.8	861	-0.8
Δ Ergebnis (zu VJ)	-	-9'259	3'415	-	-535	-	-1'012	-	-668	-
Ergebnis	5'535	-3'724	-309		-844	-	-1'855	-	-2'523	-

1.2. Saldoentwicklung nach Ressort

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Präsidiales	-3'425	-3'763	26	0.7	-35	-0.9	-31	-0.8	-43	-1.1
Gesellschaft	-2'722	-2'727	-20	-0.7	-20	-0.7	-23	-0.8	-25	-0.9
Finanzen	65'786	66'601	5'479	-8.2	1'090	-1.5	668	-0.9	491	-0.7
Gesundheit und Alter	-527	-248	20	8.0	2	1.0	-11	-5.1	-12	-5.2
Soziales und Jugend	-12'018	-17'607	-864	-4.9	-218	-1.2	-221	-1.2	-223	-1.2
Raumplanung und Bz	-1'970	-2'366	-127	-5.3	-184	-7.4	-97	-3.6	-105	-3.8
Liegenschaften	-443	-1'437	-92	-6.4	-82	-5.4	-92	-5.7	-95	-5.6
Natur und Umwelt	-1'374	-1'617	-51	-3.2	-62	-3.7	-109	-6.3	-10	-0.5
Sicherheit	-3'550	-3'973	86	2.2	6	0.1	-40	-1.0	-30	-0.8
Bildung	-33'907	-36'014	-1'097	-3.0	-814	-2.2	-914	-2.4	-492	-1.3
Energie (Wärme)	-315	-573	56	9.7	37	7.1	115	24.0	138	37.9
Ohne Ressortzuordnung	-	-	-	-	-254	-	-258	-	-263	-
Δ Ergebnis (zu Vorjahr)	-	-9'259	3'415		-535		-1'012		-668	
Ergebnis	5'535	-3'724	-309		-844	-	-1'855	-	-2'523	-

2. Ergebnisentwicklung Gebührenhaushalt

2.1. Erfolgsrechnung vor Ausgleich Spezialfinanzierung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Aufwand	-49'196	-52'300	5'263	10.1	-629	-1.3	-563	-1.2	-503	-1.0
Ertrag	53'179	53'692	-5'706	10.6	-	-	-	-	-	-
Δ Ergebnis (zu Vorjahr)	-	-2'591	-442		-629		-563		-503	
Ergebnis	3'983	1'392	950	-	321	-	-242	-	-745	-

2.2. Saldoentwicklung Gebührenhaushalte vor Ausgleich Spezialfinanzierung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024	B 2025	B 2026	(Δ B 2025)	P 2027	(Δ B 2026)	P 2028	(Δ P 2027)	P 2029	(Δ P 2028)
	abs.	abs.	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %	Δ abs.	Δ %
Alterszentrum Breiter	-227	-47	140	296.8	-249	267.6	-251	-161.5	-182	-44.6
Siedlungsentwässerung	369	-151	-4	-2.9	90	57.8	97	147.7	73	-234.2
Abfallwirtschaft	-137	-80	97	121.1	-	-	-	-	-	-
Elektrizität	2'121	1'946	-568	29.2	-128	9.3	-86	6.8	-66	5.6
Gasversorgung	1'386	-187	192	103.0	-37	667.6	-18	-55.1	-19	-38.6
Wasserversorgung	472	-88	-299	-338.7	-41	-10.6	-37	-8.7	-36	-7.8
Ohne Betriebszuordnung	-	-	-	-	-264	-	-268	-	-273	-
Δ Ergebnis (zu Vorjahr)	-	-2'591	-442		-629		-563		-503	
Ergebnis	3'983	1'392	950	-	321	-	-242	-	-745	-

D I Übersicht Abschreibungen

3. Abschreibungen

3.1. Abschreibungen - Steuerhaushalt

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	(Δ B 2025) Δ abs.	Δ %	P 2027 (Δ B 2026) Δ abs.	Δ %	P 2028 (Δ P 2027) Δ abs.	Δ %	P 2029 (Δ P 2028) Δ abs.	Δ %
Präsidiales	-26	-51	-23	-28	54	-	-	-10	42	-	-
Gesellschaft	-9	-63	-38	-25	40	-	-	-	-	-	-
Finanzen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Soziales Zentrum Breiten.	-12	-12	-12	-	-	-12	100	-	#DIV/0!	-	#DIV/0!
Soziales	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Bau - Tiefbau	-682	-691	-724	32	-5	165	-23	75	-8	81	-8
Bau - Hochbau	-643	-734	-813	79	-11	65	-8	71	-8	74	-8
Umwelt	-97	-108	-119	11	-10	54	-45	100	-58	-	-
Sicherheit	-121	-144	-143	-1	1	-30	21	13	-11	0	-0
Bildung	-1'112	-1'119	-1'295	176	-16	120	-9	407	-29	53	-3
Wärme	0	-284	-229	-54	-100	83	-36	28	-9	5	-1
Total	-2'703	-3'204	-3'395	191	-	445	-	684	-	213	-

3.2. Abschreibungen - Gebührenhaushalt

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	(Δ B 2025) Δ abs.	Δ %	P 2027 (Δ B 2026) Δ abs.	Δ %	P 2028 (Δ P 2027) Δ abs.	Δ %	P 2029 (Δ P 2028) Δ abs.	Δ %
Alterszentrum Breitenhof	-352	-360	-458	98	-27	133	-29	119	-20	39	-5
Siedlungsentwässerung	-358	-555	-556	1	-0	-98	18	-106	23	-83	24
Abfallwirtschaft	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Elektrizitätsversorgung	-738	-794	-1'177	383	-48	113	-10	69	-5	47	-3
Erdgasversorgung	-232	-265	-403	138	-52	32	-8	11	-3	12	-3
Wasserversorgung	-386	-477	-636	159	-33	30	-5	24	-4	22	-3
Total	-2'066	-2'451	-3'230	779	-	209	-	116	-	37	-

D I Übersicht Investitionsprogramm

4. Investitionen - Steuerhaushalt

4.1. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Präsidiales	-	-50	-50	-	-	-
Gesellschaft	-	-250	-250	-	-	-
Finanzen	20	20	20	10	10	10
Zentrum Breitenhof	-	-	-	-	-	-
Soziales	-	-	-	-	-	-
Bau - Tiefbau	-2'358	-4'200	-4'945	-4'330	-2'535	-4'715
Bau - Hochbau	-794	-9'065	-3'485	-3'700	-5'610	-4'350
Umwelt	-434	-500	-379	-100	-2'000	-350
Sicherheit	-108	-250	-150	-	-100	-
Bildung	-2'933	-10'475	-6'580	-10'310	-9'550	-12'150
Energie und Werke (Wärme)	-2'336	-4'516	-3'115	-2'455	-5'850	-5'140
Nettoinvestitionen VV vor Korrektur	-8'943	-29'286	-18'934	-20'885	-25'635	-26'695
Korrektur Nettoinvestitionen	-	12'796	8'278	6'403	5'898	8'339
Total Nettoinvestitionen VV	-8'943	-16'490	-10'656	-14'482	-19'737	-18'356

4.2. Nettoinvestitionen Finanzvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Finanzen	-	-	-	-	-	-
Bau - Tiefbau	-	-	-	-	-	-
Bau - Hochbau	-991	-1'620	-2'475	-670	-	-3'800
Sicherheit	-	-	-	-	-	-
Total Nettoinvestitionen FV	-991	-1'620	-2'475	-670	-	-3'800

5. Investitionen - Gebührenhaushalte (Spezialfinanzierungen)

5.1. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen

in 1'000 Franken; +Einnahmeüberschuss / -Ausgabenüberschuss

	R2024	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Alterszentrum Breitenhof	-541	-520	-1'020	-5'400	-5'570	-5'000
Siedlungsentwässerung	-2'360	-4'445	-2'375	-8'950	-16'750	-13'350
Abfallwirtschaft	-	-	-	-	-	-
Elektrizitätsversorgung	-4'003	-5'232	-4'786	-4'026	-3'790	-3'550
Erdgasversorgung	-315	-899	-328	-405	-200	-200
Wasserversorgung	-1'892	-1'854	-2'107	-1'925	-1'758	-1'800
Nettoinvestitionen VV vor Korrektur	-9'111	-12'950	-10'616	-20'706	-28'068	-23'900
Korrektur Nettoinvestitionen	-	6'476	5'309	6'902	9'356	7'984
Total Nettoinvestitionen VV	-9'111	-6'474	-5'307	-13'804	-18'712	-15'916

D I Investitionsprogramm 2026-2029, detailliert

6. Investitionen Verwaltungsvermögen, Steuerhaushalt

NR	RESSORT	INVESTITION	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029	FAP 2026 - 2029
101S	Präsidiales	Digitale Veranstaltungs- und Informationstafeln	50				50
102S	Gesellschaft	Ersatz Weihnachtsbeleuchtung	200				200
102S	Gesellschaft	Planung & Bau Biketrail am Batzberg	50				50
103S	Finanzen	Rückzahlung Darlehen Caritas-Stiftung Tann-Dürnten	-10				-10
103S	Finanzen	Rückzahlung Darlehen an Forstrevier Rüti Wald Dürnten	-10	-10	-10	-10	-40
106S	Raumplanung und Bau	Begegnungszone Bahnhofstrasse				45	45
		Begegnungszone Bandwies (Projektierung)	50				50
		Belagsarbeiten 2026	200				200
		Belagsarbeiten 2027		200			200
		Belagsarbeiten 2028			200		200
		Belagsarbeiten 2029				200	200
		Ersatz Kleinlastwagen Ladog (Jg 2012)			200		200
		Ersatz Mehrzweckfahrzeug Holder C370 (Jg 2015)		200			200
		Ersatz Wischmaschine (Jg 2019)		200			200
		Ersatz VW Transporter (Jg 2018)				80	80
		Instandstellung Bahnhofunterführungen (Beleuchtung und Malerarbeiten)	100				100
		Instandstellung Breitenhofstrasse	100				100
		Instandstellung Fussweg entlang Feienbächli (mit Bachausbau)				350	350
		Instandstellung Goldbach- und Batzbergstrasse		50	500		550
		Instandstellung Goldbachstrasse (Abschnitt Goldbach)	50	250			300
		Instandstellung Neu Yorkstrasse, Neu Yorkstrasse 11 bis Lorenwäldlistrasse		40		750	790
		Instandstellung Niggitalstrasse, Niggitalweidholzweg bis Niggitalstrasse (Ring)	50				50
		Instandstellung Weierstrasse - Begegnungszone mit NBR	450	750			1200
		Instandstellung/Neugestaltung Gruebenplatz	1000	500			1500
		Neuerstellung Fuss- und Radweg entlang Jona				45	45
		Neuerstellung Fusswegverbindung Nauengüetli - Eschenmattweg				45	45

106S	Raumplanung und Bau	Rückbau und Sanierung Fägswilerstrasse, Goldbachstrasse bis Walderstrasse					750	750
		Sanierung Gmeindrütistrasse und Lorenweg	600					600
		Sanierung Moosstrasse abschnitt Ferrachstrasse - Feienbächli	100	1'000				1100
		Sanierung Neuhausstrasse - Abschnitt Eichwiesstrasse bis Schulhaus Lindenberg		100	800		800	1700
		Sanierung Veloabstellanlagen	50					50
		Strassenbeleuchtungen 2026	75					75
106S	Raumplanung und Bau	Behindertengerechte Gestaltung Bushaltestelle Bahnhof	45	750				795
		Personenunterstand Bushaltestelle Bergacher	50	150				200
		Personenunterstand Bushaltestelle Ferrach	200					200
		Personenunterstand Bushaltestelle Gruebenplatz	200					200
		Personenunterstand Bushaltestelle Sonnenplatz	200					200
		Personenunterstand Bushaltestellen Löwen inkl. Gestaltung Zufahrt Post	400					400
106S	Raumplanung und Bau	Ortsplanung; Überarbeitung	100					100
		Überarbeitung Inventar kommunaler Schutzobjekte		50	150		50	250
106S	Raumplanung und Bau	Festlegung Gewässerraum im Siedlungsgebiet	80					80
		Hochwasserschutzmassnahmen Gubel- und Schladbächli		45	550			595
		Hochwasserschutzmassnahmen Loorenbach	800					800
		Hochwasserschutzmassnahmen Zusammenschluss Laufenbach und Gubelbächli			45		600	645
		Renaturierung Dachseggbächli, Tunnelstrasse - Drei Eichen	45		45		300	390
		Unterhalts- und Hochwasserschutzmassnahmen Talgartenbächli		45	45		250	340
		Unterhaltsmassnahmen Feienbächli, Abschnitt Moostr. bis Jona					450	450
106KN	Raumplanung und Bau	Korrektur Nettoinvestition 2026 (1/3 ab Planjahr, INV00043)	-2473					-2473
		Korrektur Nettoinvestition 2027 (1/3 ab Planjahr, INV00043)		-1'443				-1443
		Korrektur Nettoinvestition 2028 (1/3 ab Planjahr, INV00043)			-845			-845
		Korrektur Nettoinvestition 2029 (1/3 ab Planjahr, INV00043)					-1572	-1572
107S	Liegenschaften	Anpassungen Barrierefreiheit	35					35
		Anpassungen div. Büromutationen, Anpassung Betriebsamt und Schule	200					200
		Erneuerung Verglasung Südfassade inkl. sommerlicher Wärmeschutz Gemeindhaus	100	800	800			1700
		Ersatz Kücheneinrichtungen inkl. Erweiterung Pausenraum und Begrünung Dachterrasse Gemeindehaus	100					100

107S	Liegenschaften	Ersatz Schliessanlage / Zutrittssystem	50	200			250
		Sanierung Sanitäre Anlagen Gemeindehaus				600	600
		Umgebung/Vorplatz Gemeindehaus, Neugestaltung		100			100
107S	Liegenschaften	Ersatz Küchen Amthaus				200	200
		Ersatz Lüftungsanlagen Amthaus				200	200
107S	Liegenschaften	Neubau Carport Kantonspolizei inkl. Kanalisation, Anpassung Räume EG, Polizeigebäude	50				50
107S	Liegenschaften	Ersatz Lüftungsanlagen				100	100
		Ersatz Produktionsküche 1. UG Werkstrasse 31				200	200
		Sanierung Feuerwehrvorplatz Werkstrasse 31				300	300
107S	Liegenschaften	Erneuerung Fassade, Reparatur Pultdach, Ersatz Wärmeerzeugung Sportplatz				300	300
		Erneuerung Kücheneinrichtung Sportplatz Scheibenstrasse 9				60	60
		GESAK Sportanlage Schützenwiese	1500	2'000	4'000	3500	11000
		Sanierung Bodenbeläge, Innenausbau Sportplatz Scheibenstrasse 9				50	50
107S	Liegenschaften	Entwicklung Areal				250	250
		Erneuerung Lüftung Waschanlage, Chemieraum, Monoblock Werkhof	50				50
		Ersatz Areal-Tor Werkhof	100				100
107S	Liegenschaften	Sanierung/Teilabbruch Postumschlaggebäude	600				600
107S	Liegenschaften	Elektroinstallationen, Innenwände Feuerwehrmuseum Werner-Weber-Strasse	100				100
107S	Liegenschaften	Studienauftrag Breitenhof	300				300
107S	Liegenschaften	Erneuerung Spielplatz Weinberg (Zusammenspiel mit Rückhaltebecken)	300				300
107KN	Liegenschaften	Korrektur Nettoinvestition 2026 (1/3 ab Planjahr, INV00108)	-2880				-2880
		Korrektur Nettoinvestition 2027 (1/3 ab Planjahr, INV00108)				-1'523	-1523
		Korrektur Nettoinvestition 2028 (1/3 ab Planjahr, INV00108)				-1'870	-1870
		Korrektur Nettoinvestition 2029 (1/3 ab Planjahr, INV00108)				-2717	-2717
108S	Natur und Umwelt	Sanierung, Kugelfang Schiessanlage Hüllistein	-629				-629
			-192				-192
			1000				1000
108S	Natur und Umwelt	Sanierung Kinderplanschbereich	200				200
		Sanierung Schwimmbad Bauprojekt				2'000	2000
		Sanierung Schwimmbad Vorprojekt			100		100
109S	Sicherheit	Erweiterung Friedhof: Urnennischengrabfeld	150				150
109S	Sicherheit	Ersatz Personentransporter				-40	-40
						140	140

110S	Bildung	Erneuerung Schulmobiliar Primarschule 2026	90				90
110S	Bildung	Schulmobiliar Sekundarschule 2026	95				95
110S	Bildung	Ablösung Fachsoftware SCOLARIS mit CMI	115				115
		Informatik-Geräte Gesamtschule 2026	430				430
110KN	Bildung	Korrektur Nettoinvestition 2026 (1/3 ab Planjahr, INV00512)	-2925				-2925
		Korrektur Nettoinvestition 2027 (1/3 ab Planjahr, INV00512)		-3'437			-3437
		Korrektur Nettoinvestition 2028 (1/3 ab Planjahr, INV00512)			-3'183		-3183
		Korrektur Nettoinvestition 2029 (1/3 ab Planjahr, INV00512)				-4050	-4050
110S	Bildung	Erneuerung Heizung Schulanlagen Lindenberg/Widacher (Anschluss Wärmeverbund)		50	200		250
		KG Fägswil 1+2, Neubau und Sanierung/Erweiterung	50	210		1620	1880
		Kindergarten Eichen, Provisorium Miete (Neubau durch GEWO)		200	200	200	600
		Kindergarten Schlossberg, Sanierung				120	120
		Schulhaus Alpenblick, Erweiterung Schulanlage in Holzbauweise	2500	2'000			4500
		Schulhaus Alpenblick, Erweiterungsbau 1 Kindergarten/Hort/Mittagstisch		100		100	200
		Schulhaus Alpenblick, Sanierung Bestand	100	350	1'200	1560	3210
		Schulhaus Lindenberg, Neubau			150		150
		Schulhaus Lindenberg, Photovoltaikanlage (Neuanlage)			300		300
		Schulhaus Schlossberg, Innensanierung, Kanalisation, Fensterläden				450	450
		Schulhaus und Turnhalle Ferrach, Neubau	1200	7'000	7'400	7800	23400
		Schwimmhalle Widacher, Sanierung, Duschwand	100				100
		SH Schanz, Anpassung allgemeine Technik Heizung bei Wärmeverbund				200	200
		SH Widacher; Carport mit Schnellladestationen (Schulbusse, Transporter)	250				250
		SH Widacher; neuer gedeckter Velounterstand	250				250
		Sporthallen Schwarz und Schanz; LED-Beleuchtungsersatz	300				300
		Sporthallen Widacher, Lindenberg, Hallenbad; LED-Beleuchtungsersatz		300			300
		Umrüsten Schulgebäude auf LED, Schulzimmer/Nebenräume/Aussenbel.		100	100	100	300
		Umrüsten Schulgebäude auf LED, SH Lindenberg und Gruppenräume SH Ferrach und Egg	200				200
		Umrüstung Schliess-System, Schulhäuser und Kindergärten	900				900
108S	Natur und Umwelt	Sanierung Flurwege Investitionsbeitrag an...				350	350

7'541 12'027 13'887 13'216 46'671

D I Investitionsprogramm 2026-2029, detailliert

7. Investitionen Finanzvermögen, Steuerhaushalt

NR	RESSORT	INVESTITION	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029	FAP 2026 - 2029
107S	Liegenschaften	Erneuerung Heizung Löwen (Anschluss Wärmeverbund)	200				200
		Ersatz Bühnenbeleuchtung - Umrüstung LED	100				100
		Ersatz Gastküche, Ersatz Einbauschränke Rest. Löwen		320			320
		Ersatz Küchengeräte, Kippbrater Rest. Löwen		100			100
		Sanierung Saalboden Restaurant Löwen		100			100
		Umnutzung und Gesamtanierung 3. OG (Wohnung und Zimmer) Rest. Löwen				400	400
107S	Liegenschaften	Ersatz Küchen Wettsteinweg 1	50	100			150
107S	Liegenschaften	Ersatz 1. Etappe Heizungs-Unterverteilung Elektrosteuerschrank und Heizgruppenersatz.	200				200
		Ersatz LED-Beleuchtung Rekrutierungszentrum Schulungsräume	80				80
		GESAK Sporthalle Rekrutierungszentrum	300			3000	3300
		Projektierung Sanierung Haus 1, Haus 5	100				100
		PV Anlage auf die restlichen Flächen Haus 4	300				300
		PV Anlage Südfassade Sporthalle Rekrutierungszentrum	200				200
		Sanierung Bäder Rekrutierungszentrum	75				75
		Sanierung Flachdach & Steildach Haus 4	270				270
		Sanierung Flachdach Haus 3	150				150
107S	Liegenschaften	Umbau/ Sanierung Breitenhofstrasse 26	50	50		400	500
107S	Liegenschaften	Scheune Langacher Sanierung Dachfläche	250				250
107S	Liegenschaften	Arealentwicklung Bandwies Neuprojekt, Gestaltungsplan	150				150
			2'475	670		3'800	6'945

D I Investitionsprogramm 2025-2028, detailliert

8. Investitionen Verwaltungsvermögen, Gebührenhaushalt

NR	RESSORT	INVESTITION	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029	FAP 2026 - 2029
1121EW	Elektrizitätsversorgun	Anschlussgebühren 2026	-500				-500
		Anschlussgebühren 2027 (INV00133)		-500			-500
		Anschlussgebühren 2028 (INV00133)			-500	0	-500
		Anschlussgebühren 2029 (INV00133)				-500	-500
		Bahnhof Begegnungszone		100			100
		Batzbergstrasse 14 bis Reservoir Schlad	275				275
		Breitenhofstrasse (Sonnenkreisel-Embrukreisel) inkl. Gemeindehausplatz		350			350
		Diverse Werkleitungssanierungen 2027		500			500
		Diverse Werkleitungssanierungen 2028			2'000		2000
		Diverse Werkleitungssanierungen 2029				1'000	1000
		Dorfstrasse 35-57/Bahnhofstrasse 1-10	280				280
		Ersatz Rundsteuersender		85			85
		Fahrzeug Land Rover (Nutzfahrzeug) Ersatz	116				116
		Gartenrainstrasse 3-14 + Schulstrasse 1+3, Tann	380				380
		Grossbatteriespeicher	1'000				1000
		Kengelwiesstrasse 9-15				210	210
		Moosstrasse 2-18, Speerweg 2-7		243			243
		MS-Kabel TS Kengelwies - TS Joweid		0		40	40
		MS-Kabel TS Obertann - TS Joweid, Tann		0	140		140
		MS-Kabel+LWL TS Tannertobel - TS Weinberg, Tann		190			190
		MS-Kabel+LWL TS Gerblen-TS Tannertobel		190			190
		MS-Kabel+LWL TS Laufenbach-TS Weier			300		300
		MS-Kabel+LWL TS Schnyder-TS Tannertobel, Tann	120				120
		Netzverstärkungsmassnahmen	300	300	300	300	1200
		Neu Yorkstrasse 11-90		333			333
		Neuguetweg 6-14		220			220
		Parkplatz Jonahof				100	100
		Smart Meter (Etappe 2026)	425				425
		Steinwiesenstrasse 11-13, Steinacherstrasse 16-18	320				320
		Teilumbau Klima+Lüftung	65				65

1121EW	Elektrizitätsversorgun	Teilumbau zusätzliche Büros		175		175
		Tobelstrasse 14-32, Tann		330		330
		Trafostation ARA - Trafoersatz		170		170
		Trafostation Bandwiesstrasse 12			1'280	1280
		Trafostation Bandwiesstrasse 6				2'000
		Trafostation Gerblen (MS-Anlage), Tann		210		210
		Trafostation Lorenwäldli			1'300	1300
		Trafostation Weinberg				400
		Trümmenweg 44 bis Niggital 83b		260		260
		TS Kämmoos (NS Ersatz + Einbau Trafo 2)			250	250
		TS Nauen bis TS Nauenstrasse MS Notanschluss		300		300
		TS Tannertobel - Brunnenbühlstrasse 22, Tann		575		575
		Weierbach Neubau Kabelleitung + Rückbau Freileitung		120		120
		Weierstrasse 22-38		270		270
		Werkstrasse 17 - Inselweg 10		90		90
		Widenweg 3-14		240		240
1121KN	Elektrizitätsversorgun	Korrektur Nettoinvestition 2026 (1/3 ab Planjahr, INV00132)		-2'393		-2393
		Korrektur Nettoinvestition 2027 (1/3 ab Planjahr, INV00132)			-1'342	-1342
		Korrektur Nettoinvestition 2028 (1/3 ab Planjahr, INV00132)			-1'263	-1263
		Korrektur Nettoinvestition 2029 (1/3 ab Planjahr, INV00132)				-1'183
1122EW	Gasversorgung	Bahnweg				130
		Diverse Werkleitungssanierungen 2029				70
		Eichwiesstrasse 20-28b			200	200
		Funkmodulanbindung für die Zählerablesung		193		193
		Moosstrasse 2-18, Speerweg 2-7			85	85
		Scherbenweg, Dürnten			145	145
		Teilumbau Klima+Lüftung		65		65
		Teilumbau zusätzliche Büros			175	175
		Widenweg 3-14		70		70
1122KN	Gasversorgung	Korrektur Nettoinvestition 2026 (1/3 ab Planjahr, INV00140)		-164		-164
		Korrektur Nettoinvestition 2027 (1/3 ab Planjahr, INV00140)			-135	-135
		Korrektur Nettoinvestition 2028 (1/3 ab Planjahr, INV00140)			-67	-67
		Korrektur Nettoinvestition 2029 (1/3 ab Planjahr, INV00140)				-67
1123EW	Wasserversorgung	Anschlussgebühren 2026		-350		-350
		Anschlussgebühren 2027 (INV00151)			-350	-350
		Anschlussgebühren 2028 (INV00151)			-350	-350
		Anschlussgebühren 2029 (INV00151)				-350
		Bahnhof Begegnungszone			80	80
		Bahnweg				150
		Batzbergstrasse 14 bis Reservoir Schlad		300		300

1123EW	Wasserversorgung	Breitenhofstrasse (Sonnenkreisel-Embrukreisel) inkl. Gemeindehausplatz	165				165
		Diverse Werkleitungssanierungen 2027	1'500				1500
		Diverse Werkleitungssanierungen 2028		1'500			1500
		Diverse Werkleitungssanierungen 2029			2'000		2000
		Dorfstrasse 35-57/Bahnhofstrasse 1-10	250				250
		Eichwiesstrasse 20-28b			160		160
		Funkmodulanbindung für die Zählerablesung	257				257
		Grubenplatz Neugestaltung	135				135
		Moosstrasse 2-18, Speerweg 2-7	235				235
		PW Reckholderboden (Sanierung Heberbrunnen)			148		148
		Reservoir Schlad (Erweiterung und Sanierung)	1'350				1350
		Teilumbau Klima+Lüftung	65				65
		Teilumbau zusätzliche Büros	175				175
		Trümmenweg 44 bis Niggital 83b	120				120
		Werkstrasse 35-43d			300		300
		Widenweg 3-14	100				100
1123KN	Wasserversorgung	Korrektur Nettoinvestition 2026 (50% ab Planjahr, INV00149)	-1'054				-1054
		Korrektur Nettoinvestition 2027 (1/3 ab Planjahr, INV00149)		-642			-642
		Korrektur Nettoinvestition 2028 (1/3 ab Planjahr, INV00149)			-586		-586
		Korrektur Nettoinvestition 2029 (1/3 ab Planjahr, INV00149)				-617	-617
1042EW	Gesundheit und Alter	Ersatz Beleuchtung Süd- & Westbau				100	100
		Ersatz Heimsoftware ERP	100	100			200
		Ersatz Pflegeeinstufungssystem BESA	100				100
		Ersatz Telefonanlage und Lichtruf	50	150			200
		Kälteanlage				100	100
		Lüftung Saal				70	70
		Medikamentenschränke		80			80
		Personen Heber	50				50
		Sanierung Biotop inkl. Umgebung	50				50
		Sanierung/Neubau Ostbau (Projektierung)	600	5'000	5'000	5'000	15600
		Smartroom-System inkl. TV's Bewohnerzimmer		70			70
		Textilidentifikation	70				70
		Wintergarten Terrasse				300	300
1042KN	Gesundheit und Alter	Korrektur Nettoinvestition 2026 (50% Budgetjahr, INV00208)	-510				-510
		Korrektur Nettoinvestition 2027 (1/3 ab Planjahr, INV00208)		-1'800			-1800
		Korrektur Nettoinvestition 2028 (1/3 ab Planjahr, INV00208)			-1'857		-1857
		Korrektur Nettoinvestition 2029 (1/3 ab Planjahr, INV00208)				-1'667	-1667
1062EW	Raumplanung und Ba	Erneuerung Kanalisation Breitenhofstrasse	45	700		400	1145
		Erneuerung Kanalisation entlang Feienbächli (Moosstrasse bis				250	250

1062EW	Raumplanung und Ba	Erneuerung Kanalisation Ferrachstrasse mit Strassenprojekt	400				400
		Erneuerung Sauberwasserkanal Sportplatz: Neuhus - Fussballplatz	45	500			545
		Erneuerung Sauberwasserkanal Sportplatz: Neuhus - Reitplatz	45	500			545
		Genereller Entwässerungsplan 2 (GEP2)	150				150
		Kanalisationsanschlussgebühren, -beiträge 2026	-250				-250
		Kanalisationsanschlussgebühren, -beiträge 2027		-250			-250
		Kanalisationsanschlussgebühren, -beiträge 2028			-250		-250
		Kanalisationsanschlussgebühren, -beiträge 2029				-250	-250
		PW Hüllistein, Ergänzung und Sanierung	45	500			545
		PW Schwimmbad, Sanierung	-350				-350
		Regenbecken Bandwies und Kanalisation Bandwiestrasse	45			700	745
		Verlegung Kanalisation Neuhus	200				200
		Verlegung Kanalisation Ober Fägswil				250	250
1062EW	Raumplanung und Ba	Ausbau ARA Rüti mit Anschlussleitung ARA Weidli	2'000	7'000	17'000	12'000	38000
1062KN	Raumplanung und Ba	Korrektur Nettoinvestition 2026 (50% Budget, INV00107)	-1'188				-1188
		Korrektur Nettoinvestition 2027 (1/3 ab Planjahr, INV00107)		-2'983			-2983
		Korrektur Nettoinvestition 2028 (1/3 ab Planjahr, INV00107)			-5'583		-5583
		Korrektur Nettoinvestition 2029 (1/3 ab Planjahr, INV00107)				-4'450	-4450
			5'307	13'804	18'712	15'916	53'739

E - G

Plangeldflussrechnung

Planbilanz

Kennzahlen

E I Plangeldflussrechnung

1. Plangeldflussrechnung

1.1. Gesamthaushalt

in 1'000 Franken

	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Betriebliche Tätigkeit					
Ergebnis Erfolgsrechnung	-3'724	-309	-844	-1'855	-2'523
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'656	6'625	7'279	8'079	8'328
Wertberechtigungen auf Finanz-/Sachanlagen (nicht realisiert)		-600	-	-	-
Verluste/Gewinn auf Finanz-/Sachanlagen (realisiert)		-	-	-	-
Rückstellungen/Rechnungsabgrenzungen	-	-	-	-	-
Einlagen/Entnahmen Spezialfinanzierung	1'363	920	291	-272	-775
Einlagen/Entnahmen Eigenkapital		-	-	-	-
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	3'294	6'636	6'727	5'951	5'030
Investitionstätigkeit (Verwaltungsvermögen)					
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-22'964	-15'963	-28'286	-38'449	-34'272
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-22'964	-15'963	-28'286	-38'449	-34'272
Anlagetätigkeit Finanzvermögen					
Abnahme / Zunahme Finanz-/Sachanlagen	-1'620	-2'475	-670	-	-3'800
Wertberechtigungen auf Finanz-/Sachanlagen (nicht realisiert)	-	600	-	-	-
Verluste/Gewinn auf Finanz-/Sachanlagen (realisiert)	-	-	-	-	-
Geldfluss aus Anlagetätigkeit	-1'620	-1'875	-670	-	-3'800
Finanzierungstätigkeit					
Zunahme Finanzverbindlichkeiten	20'000	17'000	25'000	30'000	30'000
Abnahme Finanzverbindlichkeiten	-4'000	-4'000	-5'000	-	-
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	16'000	13'000	20'000	30'000	30'000
Veränderung Flüssige Mittel	-5'290	1'798	-2'229	-2'498	-3'042
Stand flüssige Mittel per 1.1.	12'184	6'894	8'693	6'463	3'966
Stand flüssige Mittel per 31.12.	6'894	8'693	6'463	3'966	924
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-5'290	1'798	-2'229	-2'498	-3'042

1.2. Steuerhaushalt - Finanzierungsbedarf

in 1'000 Franken

	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	-520	2'486	2'996	2'668	2'213
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-18'110	-12'531	-15'152	-19'737	-22'156
Finanzierungsbedarf	-18'630	-10'045	-12'156	-17'069	-19'943

1.3. Gebührenhaushalt - Finanzierungsbedarf

in 1'000 Franken

	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	3'814	4'150	3'731	3'283	2'818
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'451	3'230	3'440	3'556	3'592
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-6'474	-5'307	-13'804	-18'712	-15'916
Finanzierungsbedarf	-2'660	-1'157	-10'073	-15'429	-13'098

F I Planbilanz

1. Planbilanz

1.1. Gesamthaushalt

in 1'000 Franken

	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029
	abs.	abs.	abs.	abs.	abs.
Aktiven					
Umlaufvermögen	45'871	47'069	44'840	42'343	39'301
Anlagevermögen FV (Sachanlagen)	41'947	45'022	45'692	45'692	49'492
Finanzvermögen	87'818	92'091	90'532	88'034	88'793
Anlagevermögen VV	128'220	137'558	158'564	188'934	214'878
Verwaltungsvermögen	128'220	137'558	158'564	188'934	214'878
Passiven					
Laufende Verbindlichkeiten	27'969	27'969	27'969	27'969	27'969
Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten	54'000	67'000	87'000	117'000	147'000
Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	1'459	1'459	1'459	1'459	1'459
Restliche Verbindlichkeiten (Rückstelleung etc.)	2'542	2'542	2'542	2'542	2'542
Fremdkapital	85'970	98'970	118'970	148'970	178'970
Zweckgebundenes Eigenkapital	36'011	36'930	37'222	36'949	36'175
<i>davon Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</i>	35'798	36'717	37'009	36'736	35'962
<i>davon Fonds im Eigenkapital</i>	213	213	213	213	213
<i>davon Vorfinanzierungen</i>	-	-	-	-	-
Freies Eigenkapital	94'057	93'748	92'904	91'049	88'526
<i>davon finanzpolitische Reserve</i>	7'109	7'109	7'109	7'109	7'109
<i>davon Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</i>	86'948	86'639	85'795	83'940	81'417
Eigenkapital	130'067	130'678	130'126	127'998	124'700
Bilanzsumme	216'038	229'649	249'096	276'969	303'671

G I Finanzkennzahlen

1. Kennzahlen

1.1. Finanzkennzahlen

	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029	FAP 26-29
Selbstfinanzierungsgrad	104%	45%	24%	15%	15%	21%

Erläuterung

Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.

Richtwerte

> 100 % ideal
80 - 100 % gut bis vertretbar
50 - 80 % problematisch
< 50 % ungenügend

	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029	FAP 26-29
Nettoverschuldungsquotient	-6%	23%	92%	190%	276%	n.a.

Erläuterung

Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

Richtwerte

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

	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029	FAP 26-29
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-140	516	2'121	4'523	6'660	n.a.

Erläuterung

Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.

Richtwerte

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

1.2. Haushaltsgleichgewicht

	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029	FAP 26-29
Eigenkapitalquote	52%	49%	44%	38%	33%	n.a.

Erläuterung

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte

> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

	B 2025	B 2026	P 2027	P 2028	P 2029	FAP 26-29
Investitionsanteil	15%	12%	17%	22%	20%	18%

Erläuterung

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte

> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

H Anhang



I Anhang - Erfolgsrechnung 2024-2029 (Ergebnisse in absolute Zahlen)

1. Ergebnisentwicklung Steuerhaushalt

1.1. Erfolgsrechnung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	Δ abs.	P 2027 abs.	Δ abs.	P 2028 abs.	Δ abs.	P 2029 abs.	Δ abs.
Aufwand	-97'325	-100'181	-103'419	-3'238	-105'885	-2'466	-107'734	-1'849	-109'263	-1'529
Ertrag	102'860	96'457	103'110	6'653	105'041	1'931	105'878	837	106'740	861
Δ Ergebnis (zu VJ)	-	-9'259	-	3'415	-	-535	-	-1'012	-	-668
Ergebnis	5'535	-3'724	-309	-	-844	-	-1'855	-	-2'523	-

1.2. Saldoentwicklung nach Ressort

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2024 abs.	B 2025 abs.	B 2026 abs.	Δ abs.	P 2027 abs.	Δ abs.	P 2028 abs.	Δ abs.	P 2029 abs.	Δ abs.
Präsidiales	-3'425	-3'763	-3'737	26	-3'772	-35	-3'803	-31	-3'846	-43
Gesellschaft	-2'722	-2'727	-2'747	-20	-2'766	-20	-2'789	-23	-2'814	-25
Finanzen	65'786	66'601	72'080	5'479	73'170	1'090	73'838	668	74'329	491
Soziales - Zentrum Bi	-527	-248	-228	20	-226	2	-237	-11	-250	-12
Soziales	-12'018	-17'607	-18'471	-864	-18'689	-218	-18'911	-221	-19'133	-223
Bau - Tiefbau	-1'970	-2'366	-2'493	-127	-2'676	-184	-2'773	-97	-2'878	-105
Bau - Hochbau	-443	-1'437	-1'529	-92	-1'612	-82	-1'703	-92	-1'799	-95
Umwelt	-1'374	-1'617	-1'669	-51	-1'730	-62	-1'840	-109	-1'849	-10
Sicherheit	-3'550	-3'973	-3'887	86	-3'881	6	-3'921	-40	-3'951	-30
Bildung	-33'907	-36'014	-37'111	-1'097	-37'925	-814	-38'839	-914	-39'331	-492
Werke	-315	-573	-517	56	-481	37	-366	115	-227	138
Ohne Ressortzuordnung	-	-	-	-	-254	-254	-512	-258	-775	-263
Δ Ergebnis (zu Vorjahr)	-	-9'259	-	4'456	-	533	-	160	-	87
Ergebnis	5'535	-3'724	-309	-	-844	-	-1'855	-	-2'523	-

2. Ergebnisentwicklung Gebührenhaushalt

2.1. Erfolgsrechnung vor Ausgleich Spezialfinanzierung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2020 abs.	B 2021 abs.	B 2026 abs.	Δ abs.	P 2027 abs.	Δ abs.	P 2028 abs.	Δ abs.	P 2029 abs.	Δ abs.
Aufwand	-49'196	-52'300	-47'037	5'263	-47'666	-629	-48'229	-563	-48'732	-503
Ertrag	53'179	53'692	47'987	-5'706	47'987	-	47'987	-	47'987	-
Δ Ergebnis (zu Vorjahr)	-	-2'591	-	-442	-	-629	-	-563	-	-503
Ergebnis	3'983	1'392	950	-	321	-	-242	-	-745	-

2.2. Saldoentwicklung Gebührenhaushalte vor Ausgleich Spezialfinanzierung

in 1'000 Franken; +Ertragsüberschuss / -Aufwandüberschuss; +Verbesserung/ -Verschlechterung

	R 2020 abs.	B 2021 abs.	B 2026		P 2027		P 2028		P 2029	
			abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.	abs.	Δ abs.
Alterszentrum Breiter	-227	-47	93	140	-156	-249	-407	-251	-589	-182
Siedlungsentwässerung	369	-151	-156	-4	-66	90	31	97	105	73
Abfallwirtschaft	-137	-80	17	97	17	-	17	-	17	-
Elektrizität	2'121	1'946	1'378	-568	1'250	-128	1'165	-86	1'099	-66
Gas	1'386	-187	6	192	-32	-37	-49	-18	-68	-19
Wasser	472	-88	-388	-299	-429	-41	-466	-37	-503	-36
Ohne Betriebszuordnung	-	-	-	-	-264	-264	-532	-268	-806	-273
Δ Ergebnis (zu Vorjahr)	-	-2'591	-	-442	-	-365	-	-295	-	-229
Ergebnis	3'983	1'392	950	-	321	-	-242	-	-745	-

I Technische Hinweise

1. Allgemein

Folgende technische Hinweise für den vorliegenden Finanz- und Aufgabenplan sind zu berücksichtigen.

Technische Hinweise

Gliederung

Der Finanz- und Aufgabenplan wird analog des Kontoplans in Ressorts gegliedert. 101 Präsidiales, 102 Gesellschaft, 103 Finanzen, 104 Soziales - Zentrum Breitenhof, 105 Soziales, 106 Bau - Tiefbau, 107 Bau - Hochbau, 108 Umwelt, 109 Sicherheit, 110 Bildung, 112 Werke.

Werte

Wo nichts anderes erwähnt ist, beziehen sich die Werte auf 1'000 Franken.

Vorzeichen

Es gelten folgende Vorzeichenregeln:

- Ertrag, Einnahmen: positive Vorzeichen (wird nicht geschrieben)
- Aufwand, Ausgaben: negatives Vorzeichen (wird geschrieben)
- Saldo: negatives Vorzeichen, falls negativer Saldo

Rundung

Die in den Tabellen aufgeführten Beträge sind gerundet. Totalisierungen können deshalb von der Summe der einzelnen Werte abweichen.

Besetzte Stellen (Personal)

Beim Stellenplan ist die tatsächlich besetzte bzw. für die Planjahre geplante Beschäftigung in Personalstellen aufgeführt. Der Wert 1.0 entspricht einem Beschäftigungsumfang von 100 %.

Abkürzungen

R	Rechnung
B	Budget
P	Planjahr
abs.	absolute Zahlen
VJ	Vorjahr
VV	Verwaltungsvermögen
FV	Finanzvermögen
Δ	Veränderung