

**Sperrfrist für alle Medien**

Veröffentlichung erst nach der Medienkonferenz zur Gemeinderatssitzung

Dokumentation für die Beratung in der FRK vom 22. September 2022  
Dokumentation für die Beratung im Gemeinderat vom 6. Oktober 2022

# Stadt Kreuzlingen

# Budget 2023

vom Stadtrat verabschiedet am 23. August 2022

## **Inhaltsverzeichnis**

1	Kommentar und Antrag	1
1.1	Kommentar zum Budget	1
1.2	Antrag	6
2	Zahlen im Überblick	7
3	Erfolgsrechnung, gestufter Erfolgsausweis	8
4	Investitionsrechnung	9

## **Anhang**

---

5	Eigenkapitalnachweis	13
6	Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	14
7	Finanzkennzahlen erster Priorität	21

## **Beilagen**

---

A	Einzelnachweis Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung
B	Kontodetails zu Beiträgen und Mitgliedschaften

## 1.1 Kommentar zum Budget

### Vorbemerkung

Kreuzlingen steht finanziell robust da. Dank den guten Rechnungsabschlüssen der letzten Jahre – voraussichtlich inklusive diesem Jahr – konnte die Stadt ein stattliches Nettovermögen aufbauen. Die Finanzierungsüberschüsse haben auch dazu geführt, dass innerhalb des Stadt- und Gemeinderates Steuerfussenkungen im Rahmen der Budgetierung und Finanzplanung thematisiert wurden. Der Stadtrat hat beschlossen – trotz prognostiziertem Aufwandsüberschuss – dem Gemeinderat einen um zwei Prozent tieferen Steuerfuss von 64 Prozent zu beantragen. Er hat die Reduktion des Steuerfusses in Wertung und Abwägung aller Aspekte auch im Hinblick auf die kommenden Jahre geprüft. Einerseits konnte aufgrund unplanbarer Ereignisse immer besser abgeschlossen werden als budgetiert und andererseits möchte der Stadtrat die Kreuzlinger Bevölkerung auch im Hinblick auf die diversen Preissteigerungen ein wenig entlasten. Derzeit ist es schwierig vorauszusagen, in welche Richtung sich die Weltwirtschaft entwickeln wird. Je nachdem müssen zeitnah Massnahmen zur Wiederherstellung des Haushaltgleichgewichts in Erwägung gezogen werden. Für den Stadtrat steht aber nach wie vor im Vordergrund, dass die Attraktivität von Kreuzlingen weiterentwickelt, die diversen Projekte erfolgreich umgesetzt werden können und dass Kreuzlingen weiterhin den finanziellen Handlungsspielraum behält. Die Vergangenheit hat zudem gezeigt, dass Prognosen jeweils schwierig sind. Nichtsdestotrotz sind der Stadtrat und die Verwaltung bestrebt, ein möglichst genaues Budget zu erstellen.

### Erfolgsrechnung

Das Budget 2023 weist einen Aufwandsüberschuss von CHF 2.4 Mio. aus. Im Vergleich zum Vorjahrsbudget mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 0.6 Mio. resultiert eine Abweichung von CHF 1.8 Mio. Die Nettoinvestitionen von CHF 23.4 Mio. (Vorjahr CHF 30.9 Mio.) können zu einem Sechstel selbst finanziert werden. Die markantesten ergebnisrelevanten Abweichungen zum Budget 2022 sind folgende:

#### – Mehraufwand

– Abschreibungen (ohne Egelsee)	CHF	-620'000
– Familien- und Freizeitbad Egelsee	CHF	-620'000
– Personalaufwand (ohne Egelsee)	CHF	-400'000
– Passivzinsen für langfristige Darlehen	CHF	-300'000
– Energie (ohne Egelsee)	CHF	-240'000
– Honorare Dritter Bauverwaltung	CHF	-160'000
– Beitrag an Verein Spitex Region Kreuzlingen	CHF	-150'000
– Beitrag an regionalen Personenverkehr	CHF	-150'000
– Beitrag an Primarschulgemeinde für Tagesstruktur	CHF	-140'000
– Anschaffung Geräte und Netzwerk Informatik	CHF	-120'000

– Mehrertrag		
– Steuern (inkl. Steuerfussreduktion)	CHF	440'000
– Anteil an Grundstückgewinnsteuern	CHF	300'000
– Benützungsgebühren und Dienstleistungen Campingplatz	CHF	160'000
– Benützungsgebühren und Dienstleistungen Agglomerationsverkehr	CHF	150'000
– Minderaufwand		
– Stadtfest	CHF	500'000
– Sozialhilfe	CHF	410'000
– Unterhalt Verwaltungsliegenschaften	CHF	160'000
– Gemeindebetrag für Krankenversicherung (IPV)	CHF	100'000
– Minderertrag		
– Steuerbezugsprovisionen / Mitwirkungsentschädigung	CHF	-280'000

### **Aufwand**

Der *Personalaufwand* liegt um rund CHF 800'000 (+ 4.4 %) über dem Vorjahresbudget. Der Stellentat erfährt eine Erhöhung von 865 Stellenprozenten. Veränderungen sind vorgesehen in den Bereichen zentrale Dienste (Steueramt: - 120 %, Personaldienst: + 20 %), Soziale Dienste (Krankenkassenkontrolle: + 40 %), Gesellschaft (Dreispietz: + 10 %, Schiesser: - 20 %), Leitung, Sport: + 100 %, Ressortleiter Betriebe, Campingplatz: + 80 % befristetes Saisonpersonal, Reinigung: - 15 %, BeSibe: + 10 %, Familien- und Freizeitbad Egelsee: + 800 %), Bauverwaltung (Bausekretariat/SB Hochbau: + 50 %) und Ordnungsdienste (Reorganisation: - 100 %, Reinigung Bootshafen: + 10 %). Zusätzlich haben organisatorische Anpassungen zu kostenneutralen Veränderungen des Stellenetats geführt (Rechnungswesen/Steueramt, Sozialversicherung/Altersarbeit, Hochbau & Stadtplanung/Tiefbau). Basierend auf den Prognosen des Bundesamtes für Statistik (BFS) und unter Berücksichtigung der Negativ-Teuerung aus dem Jahr 2020 wurde ein Teuerungsausgleich von 2.1 % eingestellt.

Beim *Sach- und übrigen Betriebsaufwand* betragen die Mehraufwände zum Vorjahresbudget CHF 2'230'000 (+ 13.4 %).

Der *Abschreibungsaufwand* liegt mit CHF 5.9 Mio. um CHF 530'000 (+ 9.9 %) über dem Vorjahr.

### **Ertrag**

Das gesamte *Steueraufkommen* für 2023 wird mit CHF 37.8 Mio. erwartet. Das bedeutet eine Erhöhung gegenüber dem Budget 2022 von CHF 0.4 Mio. (+ 1.0 %) und einem leichten Rückgang gegenüber der Rechnung 2021 von CHF 0.1 Mio. (- 0.2 %). Gesamthaft entfallen auf die Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen CHF 34.0 Mio. und auf die Ertrags- und Kapitalsteuern der juristischen Personen CHF 3.7 Mio.

Im Rahmen des *Soziallastenausgleichs* rechnet Kreuzlingen mit einem substanziellen Beitrag von CHF 1.6 Mio.

Für Amtshandlungen der Verwaltung werden 2023 bei Bezügerinnen und Bezüger der Leistungen *Gebühren* von schätzungsweise CHF 920'000 erhoben.

### **Investitionen**

Für 2023 wird eine Aufstockung der Verpflichtungskredite von CHF 12.2 Mio. (Vorjahr CHF 12.6 Mio.) beantragt. Davon werden CHF 0.8 Mio. mit zweckgebundenen Einnahmen finanziert. Die grössten neuen Posten sind Investitionen in die Gemeinde- und Kantonsstrassen (CHF 4.7 Mio.), der Schutz vor Naturgefahren (CHF 2.4 Mio.), die Schifffahrt (CHF 1.7 Mio.), die Abwasserbeseitigung (CHF 0.7 Mio.) und die Erstellung der Mietbereitschaft Seeweg 5a (CHF 0.6 Mio.).

Der vorgesehene Mitteleinsatz beträgt CHF 23.4 Mio. und liegt somit um rund CHF 7.6 Mio. unter dem für das Jahr 2022 geschätzten Volumen. Die grössten Posten sind Investitionen für die Gemeinde- und Kantonsstrassen (CHF 8.1 Mio.), der Bau des Familien- und Freizeitbades Egelsee (CHF 3.6 Mio.), der Schutz vor Naturgefahren (CHF 2.2 Mio.), die Abwasserbeseitigung (CHF 2.0 Mio.), die Schifffahrt (CHF 1.8 Mio.), die Sanierung der Werkhofhalle (CHF 1.2 Mio.), Planungskredite für Alternativ-Projekte Stadthaus und Parkhaus/Gestaltung Festwiese (CHF 0.6 Mio.), die Erstellung der Mietbereitschaft Seeweg 5a, (CHF 0.6 Mio.), die Bus Infrastruktur (CHF 0.5 Mio.) und die Sanierung eines Fussballplatzes im Klein Venedig (CHF 0.5 Mio.).

### **Städtische Freizeitbetriebe**

Die Betriebskosten des *Dreispitz Sport- und Kulturzentrums* belaufen sich im Jahr 2023 netto auf CHF 366'900 (Vorjahr CHF 384'600).

Für das von der Genossenschaft geführte *Schwimmbad Hörnli* wendet die Stadt 2023 in Absprache mit der Genossenschaft für den baulichen Unterhalt, für Abschreibungen und Betriebskosten CHF 735'800 (Vorjahr CHF 631'700) auf.

Bei der *Bodensee-Arena* wurde nebst dem Betriebsbeitrag von CHF 400'000 eine Defizitgarantie von CHF 100'000 berücksichtigt. Für das Jahr 2023 sind keine Investitionsbeiträge vorgesehen.

Der *Bootshafen Seegarten* trägt mit einem Ertragsüberschuss von CHF 179'400 (Vorjahr CHF 218'400) positiv zum Ergebnis der Stadtrechnung bei.

Beim *Campingplatz Fischerhaus* beträgt der Ertragsüberschuss CHF 37'300 (Vorjahr CHF 120'800).

Die Betriebskosten für das Familien- und Freizeitbad belaufen sich im Jahr 2023 netto auf CHF 732'600 (Vorjahr CHF 113'300).

### **Rückfluss an Wirtschaft und Vereine**

Das Ausgabenvolumen für Aufträge an die Wirtschaft – darunter viele in Kreuzlingen Steuern zahlende Betriebe und Mitarbeitende – beträgt im Budget 2023 ca. CHF 40 Mio. Rund CHF 23 Mio. werden vorwiegend für Investitionen in den Strassenbau und in die Liegenschaften des Verwaltungsvermögens aufgewendet und CHF 17 Mio. für den Sach- und übrigen Betriebsaufwand.

Die öffentliche Hand unterstützt zudem Leistungen von Kreuzlinger Vereinen und Organisationen durch die Bereitstellung von Infrastrukturen und finanziellen Beiträgen.

Die Infrastruktur für den Sport wird 2023 mit CHF 1'510'000 (Vorjahr CHF 1'040'000), diejenige für gesellschaftliche und kulturelle Aktivitäten mit CHF 370'000 (Vorjahr CHF 370'000) unterhalten. Die Beiträge an gesellschaftliche und kulturelle Institutionen betragen CHF 1'736'900 (Vorjahr CHF 1'682'000), diejenige an Sportvereine CHF 577'300 (Vorjahr CHF 564'500).

### Gesamtbeurteilung

<i>in TCHF</i>	Budget 2023	Rechnung 2021	Budget 2022
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Operativer Ertrag	77'633	71'052	71'118
Operativer Aufwand	80'029	68'398	71'688
Operativer Erfolg	-2'396	2'654	-570
Ausserordentlicher Erfolg	0	0	0
Gesamterfolg	-2'396	2'654	-570
<b>Investitionsrechnung</b>			
Nettoinvestitionen	23'356	18'795	30'942

Die Stadt kann ihre vorgesehenen Investitionen von rund CHF 23 Mio. nicht vollständig selber finanzieren, was zu einem Abbau des Nettovermögens führt. Ende 2023 resultiert voraussichtlich ein Nettovermögen von rund vier Million Franken. Der erwartete Nettoverschuldungsanteil beträgt -10.8 % (Vorjahr -6.1 %). Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt aufgrund des hohen Investitionsvolumens bei tiefer Selbstfinanzierung lediglich 17.7 % (Vorjahr 22.1 %). Zur Finanzierung der Vorhaben werden CHF 19 Mio. rückzahlbare Fremdmittel beansprucht. Mit einem Zinsbelastungsanteil von 0.7 % (Vorjahr 0.3 %) sind nach wie vor nur geringe Mittel durch den Zinsaufwand gebunden.

### Ausblick

Der Stadtrat geht mittelfristig von stabilen, moderat steigenden Steuererträgen aus. Alle Indikatoren für die Entwicklung des kommunalen Steuersubstrats zeigen, dass die Coronavirus-Pandemie keinen signifikanten oder bleibenden Effekt auf die Finanzen der Stadt Kreuzlingen hat. Die Reduktion des Steuerfusses führt zu jährlichen Ertragsausfällen von rund einer Million Franken. Durch die Steuerfussenkung werden in den nächsten Jahren prognostizierte Defizite resultieren, welche durch das angehäuften Eigenkapital kontrolliert und angemessen abgedeckt werden können. Damit bleibt die Stadt auch in den nächsten Jahren nicht nur wegen ihren Einwohnerinnen und Einwohnern und ihrer Lage ein attraktiver Wohnort, sondern ist auch steuerlich sehr konkurrenzfähig. Nicht abschätzbar sind gegenwärtig die wirtschaftlichen Folgen des Ukraine-Krieges und die damit einhergehenden Herausforderungen. In Zukunft stehen ausserdem Investitionen mit erheblichem Geldbedarf an. Ob diese tatsächlich und in welchem Umfang realisiert werden, ist derzeit noch offen. Der Gemeinderat und/oder die Kreuzlinger Stimmberechtigten werden dies entscheiden müssen. Die Investitionen generieren einen Gegen- und Mehrwert, werden langfristig eine positive Wirkung zeigen und den Standort Kreuzlingen stärken. Die zeitgemässe Sanierung und Erneuerung der Infrastruktur ist für den Finanzhaushalt eine Herausforderung, insbesondere wegen der Ungewissheit der wirtschaftlichen Lage und der stark ansteigenden

Verschuldung. Je nach Entwicklung der Selbstfinanzierung muss über Leistungen, Investitionen und den Steuerfuss diskutiert werden. Unter diesem Aspekt gilt es die zweifellos grossen Aufgaben anzugehen und zu lösen. Dafür bedarf es den Willen aller politischen Entscheidungsträger wie auch der stimmberechtigten Bevölkerung.

## **1.2 Antrag**

Sehr geehrter Herr Präsident  
Sehr geehrte Damen und Herren

Der Stadtrat beantragt Ihnen, dem Budget 2023 der Stadt Kreuzlingen mit einem um 2 Prozent tieferen Steuerfuss von neu 64 Prozent zuzustimmen.

Stadtrat Kreuzlingen  
Kreuzlingen, 23. August 2022

## 2 Zahlen im Überblick

in TCHF

	Budget 2023	Rechnung 2021	Budget 2022
<b>Erfolgsrechnung</b>			
Betriebliches Ergebnis Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	-3'600	1'861	-2'102
Ergebnis aus Finanzierung Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	1'204	793	1'532
<b>Operatives Ergebnis (Betrieb und Finanzierung)</b>	<b>-2'396</b>	<b>2'654</b>	<b>-570</b>
Ausserordentliches Ergebnis Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	0	0	0
<b>Gesamtergebnis (operativ und ausserordentlich)</b>	<b>-2'396</b>	<b>2'654</b>	<b>-570</b>
<b>Nettoinvestitionen (ohne Finanzvermögen)</b>			
Investitionsausgaben	-23'606	-19'043	-31'192
Investitionseinnahmen	250	248	250
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-23'356</b>	<b>-18'795</b>	<b>-30'942</b>
<b>Finanzierung</b>			
Zunahme Nettoinvestitionen	-23'356	-18'795	-30'942
Abschreibungen	6'250	5'460	5'706
Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	-321	-296	-309
Aufwandüberschuss ER	-2'396	0	-570
Ertragsüberschuss ER	0	2'654	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	1'731	1'754	2'088
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	-1'142	-811	-114
Einlagen in EK	0	0	0
Entnahmen aus EK	0	0	0
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / -fehlbetrag (-)</b>	<b>-19'234</b>	<b>-10'034</b>	<b>-24'141</b>
<b>Kapitalveränderung</b>			
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag (ohne FK)	-19'234	-10'034	-24'141
Aktivierungen Verwaltungsvermögen	23'606	19'043	31'192
Passivierungen Verwaltungsvermögen	-250	-248	-250
Passivierungen Abschreibungen	-6'250	-5'460	-5'706
Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	321	296	309
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	-1'731	-1'754	-2'088
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	1'142	811	114
Einlagen in EK	0	0	0
Entnahmen aus EK	0	0	0
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Eigenkapital</b>	<b>-2'396</b>	<b>2'654</b>	<b>-570</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>			
Abschreibungen	6'250	5'460	5'706
Auflösung passivierter Investitionsbeiträge	-321	-296	-309
Aufwandüberschuss ER	-2'396	0	-570
Ertragsüberschuss ER	0	2'654	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	1'731	1'754	2'088
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK	-1'142	-811	-114
Einlagen in EK	0	0	0
Entnahmen aus EK	0	0	0
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>4'122</b>	<b>8'761</b>	<b>6'801</b>

### 3 Erfolgsrechnung, gestufter Erfolgsausweis

in TCHF

	Budget 2023	Rechnung 2021	Budget 2022
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>79'296</b>	<b>66'993</b>	<b>71'294</b>
30 Personalaufwand	18'921	17'527	18'116
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand <sup>1)</sup>	18'828	15'988	16'601
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'202	3'871	3'844
35 Einlagen Fonds/Spezialfinanzierungen	1'751	1'781	2'109
36 Transferaufwand <sup>2)</sup>	35'254	27'490	30'308
37 Durchlaufende Beiträge	340	336	316
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>75'697</b>	<b>68'854</b>	<b>69'192</b>
40 Fiskalertrag	37'767	37'837	37'387
41 Regalien und Konzessionen	4	3	4
42 Entgelte	18'125	16'311	18'749
45 Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen <sup>3)</sup>	1'142	811	114
46 Transferertrag <sup>4)</sup>	18'320	13'555	12'622
47 Durchlaufende Beiträge	340	336	316
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-3'600</b>	<b>1'861</b>	<b>-2'102</b>
34 Finanzaufwand	733	1'405	394
44 Finanzertrag	1'937	2'198	1'926
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>1'204</b>	<b>793</b>	<b>1'532</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-2'396</b>	<b>2'654</b>	<b>-570</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-2'396</b>	<b>2'654</b>	<b>-570</b>

<sup>1)</sup> Abfallwirtschaft TCHF 1'508 (Budget Vorjahr: TCHF 497, Rechnung 2021: TCHF 598)

<sup>2)</sup> Asylwesen Schutzstatus S TCHF 5'400 (Budget Vorjahr: TCHF 0, Rechnung 2021: TCHF 0)

<sup>3)</sup> Abfallwirtschaft TCHF 841 (Budget Vorjahr: TCHF 0, Rechnung 2021: TCHF 565)

<sup>4)</sup> Asylwesen Schutzstatus S TCHF 5'400 (Budget Vorjahr: TCHF 0, Rechnung 2021: TCHF 0)

## 4 Investitionsrechnung

in TCHF

INV-Nr.	Investitionsprojekt, Bezeichnung	verfügbarer Restkredit	Budget		Mittleinsatz			
			2023	2022	2023	2024	2025	2026
<b>0290</b>	<b>Liegenschaften des Verwaltungsvermögens</b>	<b>33'453</b>	<b>1'010</b>	<b>738</b>	<b>1'789</b>	<b>560</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
INV00064	Stadthaus, Realisierung Gebäude	29'426						
INV00066	Stadthaus, Realisierung Ausstattung	1'950						
INV00118	Hauptstrasse 88 + 90, Eingangssituation	269		100	169			
INV00129	Bauliche Massnahmen Stadthaus, Hauptstrasse 62	*4) 208		208				
INV00147	Fischerhaus Restaurant und Camping, Planung	*4) 200		200				
INV00148	Alternativ-Projekt Stadthaus, Planung	1'400		230	610	560		
INV00162	Alternative Wärmeerzeugung, Hauptstrasse 88 + 90		460		460			
INV00163	Liegenschaft Seeweg 5a, Erstellung Mietbereitschaft		550		550			
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>190</b>	<b>210</b>	<b>0</b>
INV00164	Ersatz Oelwehrfahrzeug #9					190	210	
<b>3295</b>	<b>Kulturzentrum Schiesser</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>120</b>	<b>100</b>	<b>500</b>	<b>3'500</b>	<b>3'000</b>
INV00160	Sanierungs- und Umbauetappen Schiesser, Planung	220		120	100			
INV00165	Kulturzentrum Schiesser, Ausbau zum Kulturzentrum	*1)				500	3'500	3'000
<b>3410</b>	<b>Sport (allgemein)</b>	<b>1'941</b>	<b>0</b>	<b>921</b>	<b>500</b>	<b>0</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
INV00005	Sportplätze Döbeli, Sanierung	*4) 75		75				
INV00096	Sportfischer (Heinrichhalle), Baukostenbeitrag	*4) 31		31				
INV00116	Naturrasenplatz Sportplatz Döbeli	*4) 236		15				
INV00121	Ersatz Vereinslokal für Kynologen, Baukostenbeitrag	*4) 300						
INV00149	Sanierung Fussballplatz (Platz 1) Klein Venedig	1'300		800	500			
INV00166	Sanierung Fussballplatz (Platz 2) Klein Venedig						600	600
<b>3411</b>	<b>Schwimmbad Hörnli</b>	<b>816</b>	<b>0</b>	<b>816</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
INV00131	Neubau Steg zum See / Rückbau Bestand Betonplatten	*4) 816		816				
<b>3412</b>	<b>Bodensee-Arena</b>	<b>558</b>	<b>0</b>	<b>558</b>	<b>0</b>	<b>5'000</b>	<b>12'000</b>	<b>0</b>
INV00142	Bodensee-Arena AG, bauliche Massnahmen / Erstellung Betriebskonzept	*4) 348		348				
INV00150	Beitrag Massnahmen Kälteanlage	*4) 210		210				
INV00167	Ertüchtigung Bodensee-Arena für Betrieb 15-20 Jahre	*1)				5'000	12'000	
<b>3414</b>	<b>Familien- und Freizeitbad Egelsee</b>	<b>21'761</b>	<b>0</b>	<b>7'800</b>	<b>3'550</b>	<b>10'411</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
INV00091	Erweiterung Familien- und Freizeitbad Egelsee, Gebäude	17'678		6'373	2'711	8'594		
INV00092	Erweiterung Familien- und Freizeitbad Egelsee, Technik	4'082		1'427	839	1'817		
<b>3421</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>3'262</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>480</b>	<b>0</b>
INV00067	Festwiese, Gestaltung Park	3'262						
INV00169	Gestaltung Seezelg						480	

in TCHF

INV-Nr.	Investitionsprojekt, Bezeichnung	verfügbarer Restkredit	Budget		Mittleinsatz			
			2023	2022	2023	2024	2025	2026
<b>3422</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung, Spielplätze</b>	<b>94</b>	<b>0</b>	<b>94</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
INV00133	Fit 21 TKB-Bewegungspark AZK *4)	64		64				
INV00139	Umplatzierung Skaterpark *4)	30		30				
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen</b>	<b>3'860</b>	<b>1'181</b>	<b>2'000</b>	<b>2'930</b>	<b>1'980</b>	<b>1'120</b>	<b>1'860</b>
INV00010	Sanierung Romanshornerstrasse (Blauhaus- bis Ziilkreisel)	2'858	242	1'600	1'500	-340		
INV00011	Hafen-/Seetalstrasse, Lärmsanierung 4 *4)	85		50				
INV00052	Strassensanierungen (Kantonsstrassen)	741	139	250	630	1'400	400	100
INV00106	Umbau Seetalstrasse (Bleichestrasse - Romanshornerstrasse) *4)	175		100				
INV00171	Busspur Romanshornerstrasse (Ziilkreisel - Bärenkreisel Bottighofen)							510
INV00172	Netzüberlastungsschutz (Dosierstellen)							
INV00173	Ausbau Hafenstrasse (Parkhaus Hafenbahnhof) *1)					420		
INV00174	Busbevorzugung Verkehrsknoten						320	
INV00175	Kreiselsanierungen		800		800	500	400	1'250
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>11'400</b>	<b>3'547</b>	<b>1'875</b>	<b>5'150</b>	<b>11'667</b>	<b>10'700</b>	<b>-95</b>
INV00013	Strassensanierungen (Gemeindestrassen)	1'233	2'667	1'200	2'700	1'800	2'200	1'100
INV00014	Sanierung Hauptstrasse Nord, Planung	174		20	30			
INV00016	Sanierung Löwenstrasse, Planung	104		20	30			
INV00017	Fussgänger- und Radwege	598		50	450	750	500	250
INV00019	Quartierserschliessungen	983		20		980	210	-240
INV00020	Sanierung Werftstrasse Ost	938					780	-80
INV00021	Deckbeläge, Restanzen & Reparaturen	307		30	70	100	100	100
INV00076	Instandstellung Rebenstrasse	418		10	400			
INV00084	Radwegverbindung Tägerwil-Lengwil	42					500	-100
INV00090	Verlegung Berneggstrasse	330		450	-180			
INV00107	Seeblickstrasse West	785		15	770			
INV00108	Fuss- und Radwegüberführung Bergstrasse	1'038		30		1'000	-150	
INV00134	Sanierung Promenadenstrasse Ost	731					730	-140
INV00151	Umgestaltung Bärenstrasse	880		30			850	
INV00152	Trottoir Käsbachstrasse	650				650		
INV00153	Sanierung Kreisel Bärenplatz	1'100				1'100		
INV00154	Sanierung Werftstrasse West	700				700	-80	
INV00155	Sanierung Promenadenstrasse West	390				390		
INV00177	Umgestaltung Bleichestrasse		880		880			
INV00178	Sanierung Hauptstrasse Nord, Realisierung *1)						3'720	-1'220
INV00179	Sanierung Löwenstrasse, Realisierung *1)					3'897	-600	
INV00180	Fuss- und Radweg Paradies-Döbeli						340	-115
INV00181	Fussgängerüberführung Bleichestrasse							350
INV00182	Sanierung Kreisel Löwenplatz						850	
INV00183	Strassenanpassungen Parkhaus Hafenbahnhof *1)					300		
INV00184	Sanierung Alpstrasse						750	
<b>6152</b>	<b>Parkplatzbewirtschaftung</b>	<b>788</b>	<b>0</b>	<b>280</b>	<b>223</b>	<b>1'550</b>	<b>-25</b>	<b>0</b>
INV00057	Veloabstellanlage Yachthafen Ost *4)	215		-20				
INV00109	Parkleitsystem	100		20	30	850		
INV00156	Sanierung PP Seegarten/Seepolizei *4)	280		280				
INV00157	Ersatz Parkuhren	193			193			
INV00185	Umgestaltung PP Hafenaereal					550		
INV00186	Veloabstellanlage Hafenplatz					150	-25	

in TCHF

INV-Nr.	Investitionsprojekt, Bezeichnung	verfügbarer Restkredit	Budget		Miteinsatz			
			2023	2022	2023	2024	2025	2026
<b>6154</b>	<b>Parkhäuser</b>	<b>11'572</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>16'500</b>	<b>600</b>	<b>0</b>
INV00068	Tiefgarage Festwiese	11'526						
INV00079	Parkhaus (P+R) Hafenbahnhof, Planung *4)	45		20				
INV00158	Alternativ-Projekt Tiefgarage und Gestaltung Festwiese, Planung *3)						600	
INV00188	Parkhaus (P+R) Hafenbahnhof, Realisierung *1)					16'500		
<b>6190</b>	<b>Werkhof</b>	<b>1'569</b>	<b>776</b>	<b>715</b>	<b>1'630</b>	<b>250</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
INV00030	Maschinen und Fahrzeuge	619	456	615	460	250	250	250
INV00159	Werkhofhalle Bestand Dachsanierung / Heizung / Tore	950	320	100	1'170			
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>620</b>	<b>500</b>	<b>570</b>	<b>550</b>	<b>2'400</b>	<b>-230</b>	<b>150</b>
INV00031	Bus Infrastruktur	504	496	480	520	250	150	150
INV00032	Bushof Bärenplatz, Planung	116	4	90	30			
INV00189	Bushof Bärenplatz, Realisierung					950	-380	
INV00190	Überdachung Bushof Bärenplatz, Realisierung *3)					1'200		
<b>6310</b>	<b>Schifffahrt</b>	<b>122</b>	<b>1'747</b>	<b>70</b>	<b>1'799</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
INV00136	Anpassung Steg 1/2/3 im Kursschiffahrtshafen	122	598	70	650			
INV00191	Ausbaggerung Hafenbecken und Einfahrhöhe im Kursschiffahrtshafen		1'149		1'149			
<b>7200</b>	<b>Abwasserbeseitigung (allgemein)</b>	<b>86</b>	<b>0</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
INV00141	Ersatz WC Spielplatz Seeburgpark *4)	86		32				
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>4'061</b>	<b>684</b>	<b>1'380</b>	<b>1'990</b>	<b>1'370</b>	<b>1'395</b>	<b>330</b>
INV00035	Sanierung Kanäle	762	598	300	1'060	300	300	300
INV00036	Kanäle Quartiererschliessungen	1'183				420	545	-520
INV00038	Kläranlage Konstanz	1'694	336	1'050	980	600	500	500
INV00039	Anschlussgebühren	-250	-250	-250	-250	-250	-250	-250
INV00137	Sanierung Sonderbauwerke (64 Pumpwerke)	672		280	200	300	300	300
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>632</b>	<b>118</b>	<b>466</b>	<b>284</b>	<b>340</b>	<b>340</b>	<b>340</b>
INV00110	Erstellung öffentliche Kehrrechtcontainer, Betonsockel	287	88	233	142	170	170	170
INV00111	Erstellung öffentliche Kehrrechtcontainer, Metallbehälter	345	30	233	142	170	170	170
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauung</b>	<b>2'391</b>	<b>2'379</b>	<b>1'570</b>	<b>2'602</b>	<b>2'070</b>	<b>718</b>	<b>-1'550</b>
INV00033	Umsetzung Gewässerentwicklungskonzept GEK	969			370	1'268	116	-606
INV00034	Schutz vor Naturgefahren	1'423	2'379	1'570	2'232	802	602	-944
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>188</b>	<b>260</b>	<b>188</b>	<b>260</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
INV00138	Grabkammererweiterung Zentralfriedhof *4)	188		188				
INV00192	Grabkammererweiterung Friedhof Bernrain		260		260			

in TCHF

INV-Nr.	Investitionsprojekt, Bezeichnung	verfügbarer Restkredit	Budget		Miteinsatz			
			2023	2022	2023	2024	2025	2026
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
INV00161	Wohnbaugenossenschaft Kreuzlingen, Darlehen *4)	100		100				
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>5'497</b>	<b>0</b>	<b>4'333</b>	<b>0</b>	<b>-2'020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
INV00044	Devestitionen / Überführungen Finanzvermögen *1)					-2'020		
INV00070	Seefäld (Strabag-Areal), Parz.-Nr. 6321 *5)	1'164						
INV00094	Devestitionen / Überführungen Finanzvermögen Landkredit *5)							
INV00095	Sanierung und Ausbau Heinrichhalle *4)	367		367				
INV00144	Hauptstrasse 60, Parz.-Nr. 196 *4)*5)	3'966		3'966				
<b>Verwaltungsvermögen Total</b>		<b>99'494</b>	<b>12'201</b>	<b>20'312</b>	<b>23'356</b>	<b>54'788</b>	<b>31'658</b>	<b>4'885</b>
<b>Finanzvermögen Total</b>		<b>5'497</b>	<b>0</b>	<b>4'333</b>	<b>0</b>	<b>-2'020</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Gesamttotal</b>		<b>104'991</b>	<b>12'201</b>	<b>24'645</b>	<b>23'356</b>	<b>52'768</b>	<b>31'658</b>	<b>4'885</b>

**\*Legende:**

- 1) Volksabstimmung
- 2) Zusammenfassung der entsprechenden Restkredite
- 3) Botschaft an den Gemeinderat
- 4) wird per 31.12.2022 abgeschlossen
- 5) Landkredit

## 5 Eigenkapitalnachweis

in TCHF

Bilanz	Bezeichnung	01.01.2023 approx.	Einlage	Zins	Entnahme	31.12.2023
2900.20	Abwasserbeseitigung	8'629	33	--	--	<b>8'662</b>
2900.30	Abfallwirtschaft	1'811	--	--	-841	<b>970</b>
2900.70	Feuerwehr	5'474	--	--	-186	<b>5'288</b>
2900.80	Bootshafen Seegarten	3'064	179	--	--	<b>3'243</b>
2900.90	Parkplatzbewirtschaftung	20'518	1'484	--	-40	<b>21'962</b>
<b>290</b>	<b>Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen</b>	<b>39'496</b>	<b>1'696</b>	<b>0</b>	<b>-1'067</b>	<b>40'125</b>
2910.00	Spielplätze	75	--	--	--	<b>75</b>
2910.01	Unterhalt ehemalige Kantonsstrassen	864	--	--	--	<b>864</b>
2910.02	Unterstützungsfonds	209	--	--	-40	<b>169</b>
2910.03	Kunstfonds	46	35	--	-35	<b>46</b>
2910.04	Pensionsfonds	480	--	--	--	<b>480</b>
2910.05	Flügelfonds	14	--	--	--	<b>14</b>
2910.06	Mehrwertabschöpfungsfonds	16	--	--	--	<b>16</b>
2910.07	Natur- und Landschaftsfonds	199	--	--	--	<b>199</b>
2910.09	Coronafonds	379	--	--	--	<b>379</b>
<b>291</b>	<b>Fonds</b>	<b>2'283</b>	<b>35</b>	<b>0</b>	<b>-75</b>	<b>2'243</b>
2930.00	Neues Stadthaus	7'700	--	--	--	<b>7'700</b>
<b>293</b>	<b>Vorfinanzierungen</b>	<b>7'700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7'700</b>
<b>296</b>	<b>Neubewertungsreserve FV</b>	<b>7'144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-3'572</b>	<b>3'572</b>
2990.00	Jahresergebnis	--	--	--	-2'396	<b>-2'396</b>
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	68'689	3'572	--	--	<b>72'261</b>
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss</b>	<b>68'689</b>	<b>3'572</b>	<b>0</b>	<b>-2'396</b>	<b>69'865</b>
<b>29</b>	<b>Total Eigenkapital</b>	<b>125'312</b>	<b>5'303</b>	<b>0</b>	<b>-7'110</b>	<b>123'505</b>

## 6 Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

in CHF

Gliederung	Text	Budget 2023			Rechnung 2021			Budget 2022		
		Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>17'354</b>	<b>9'804</b>	<b>7'549</b>	<b>15'815</b>	<b>9'632</b>	<b>6'182</b>	<b>16'666</b>	<b>9'660</b>	<b>7'006</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>1'626</b>	<b>91</b>	<b>1'534</b>	<b>1'402</b>	<b>70</b>	<b>1'331</b>	<b>1'512</b>	<b>91</b>	<b>1'421</b>
011	Legislative	526	5	522	460	11	450	493	10	483
0110	Legislative	526	5	522	460	11	450	493	10	483
012	Exekutive	1'099	87	1'013	941	60	881	1'019	82	937
0120	Exekutive	1'099	87	1'013	941	60	881	1'019	82	937
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>15'728</b>	<b>9'713</b>	<b>6'015</b>	<b>14'413</b>	<b>9'562</b>	<b>4'851</b>	<b>15'154</b>	<b>9'569</b>	<b>5'585</b>
021	Finanz- und Steuerverwaltung	2'825	2'091	734	2'812	2'364	449	2'869	2'322	547
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	2'825	2'091	734	2'812	2'364	449	2'869	2'322	547
022	Allgemeine Dienste, übrige	10'718	5'935	4'784	9'513	5'393	4'120	10'105	5'637	4'468
0221	Präsidium	1'075	0	1'075	943	0	943	1'059	0	1'059
0222	Stadtkanzlei	1'054	7	1'047	1'016	8	1'008	1'041	7	1'033
0223	Bauverwaltung, Werkhof und Stadtgärtnerei	5'763	3'353	2'410	5'277	3'335	1'941	5'538	3'354	2'184
0224	Gesellschaft	228	0	228	203	0	203	167	0	167
0225	Informatik	2'598	2'574	24	2'074	2'050	24	2'301	2'276	25
029	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	2'185	1'687	498	2'088	1'806	283	2'180	1'609	571
0290	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	2'185	1'687	498	2'088	1'806	283	2'180	1'609	571
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	<b>6'236</b>	<b>4'536</b>	<b>1'700</b>	<b>5'709</b>	<b>4'046</b>	<b>1'663</b>	<b>6'085</b>	<b>4'678</b>	<b>1'407</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>489</b>	<b>559</b>	<b>-70</b>	<b>619</b>	<b>447</b>	<b>173</b>	<b>575</b>	<b>535</b>	<b>40</b>
111	Ordnungsdienst	489	559	-70	619	447	173	575	535	40
1110	Ordnungsdienst	489	559	-70	619	447	173	575	535	40
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>2'538</b>	<b>1'174</b>	<b>1'364</b>	<b>2'010</b>	<b>938</b>	<b>1'072</b>	<b>2'395</b>	<b>1'425</b>	<b>970</b>
140	Allgemeines Rechtswesen	2'538	1'174	1'364	2'010	938	1'072	2'395	1'425	970
1401	Einwohneramt	962	586	377	611	241	370	938	610	328
1402	Grundbuch-, Mass und Gewicht	50	0	50	55	0	55	45	0	45
1403	Schlichtungsbehörde in Mietsachen	72	2	70	63	1	61	69	2	67
1404	Marktwesen	54	43	11	14	13	1	46	43	3
1408	Berufsbeistandschaft	1'399	544	856	1'268	683	585	1'297	770	527

Gliederung	Text	Budget 2023			Rechnung 2021			Budget 2022		
		Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>2'243</b>	<b>2'243</b>	<b>0</b>	<b>2'129</b>	<b>2'129</b>	<b>0</b>	<b>2'133</b>	<b>2'133</b>	<b>0</b>
150	Feuerwehr	2'243	2'243	0	2'129	2'129	0	2'133	2'133	0
1500	Feuerwehr	2'243	2'243	0	2'129	2'129	0	2'133	2'133	0
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>966</b>	<b>560</b>	<b>406</b>	<b>950</b>	<b>532</b>	<b>418</b>	<b>983</b>	<b>585</b>	<b>398</b>
161	Militärische Verteidigung	48	0	48	61	0	61	53	0	53
1610	Militärische Verteidigung	48	0	48	61	0	61	53	0	53
162	Zivile Verteidigung	918	560	358	889	532	357	929	585	344
1620	Zivilschutz [allgemein]	454	115	340	433	97	337	471	150	321
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	18	0	18	21	0	21	24	0	24
1626	Regionale Zivilschutzorganisation	406	406	0	389	389	0	383	383	0
1627	Regionaler Führungsstab	40	40	0	46	46	0	52	52	0
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>10'693</b>	<b>3'331</b>	<b>7'362</b>	<b>8'751</b>	<b>2'384</b>	<b>6'367</b>	<b>9'751</b>	<b>2'977</b>	<b>6'774</b>
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>578</b>	<b>0</b>	<b>578</b>	<b>551</b>	<b>0</b>	<b>551</b>	<b>475</b>	<b>0</b>	<b>475</b>
311	Museen und bildende Kunst	455	0	455	450	0	450	445	0	445
3110	Kreuzlinger Museen	455	0	455	450	0	450	445	0	445
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	124	0	124	101	0	101	30	0	30
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	124	0	124	101	0	101	30	0	30
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>2'660</b>	<b>653</b>	<b>2'007</b>	<b>2'407</b>	<b>349</b>	<b>2'058</b>	<b>3'386</b>	<b>915</b>	<b>2'471</b>
321	Bibliotheken	10	0	10	0	0	0	0	0	0
3210	Bücherbrugg, Stadt- und Beufachschulbibliothek Kreuzlingen	10	0	10	0	0	0	0	0	0
329	Kultur, übrige	2'650	653	1'997	2'407	349	2'058	3'386	915	2'471
3290	Kultur [allgemein]	1'735	42	1'694	1'379	69	1'310	1'665	7	1'658
3291	Dreispietz Sport- und Kulturzentrum	606	239	367	603	163	440	606	221	385
3293	Begegnungszentrum "Trösch"	0	0	0	275	117	158	0	0	0
3294	Stadtfest 2022	0	0	0	0	0	0	834	334	500
3295	Kulturzentrum Schiesser	309	373	-64	150	0	150	282	354	-72
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>7'455</b>	<b>2'677</b>	<b>4'777</b>	<b>5'793</b>	<b>2'035</b>	<b>3'758</b>	<b>5'891</b>	<b>2'062</b>	<b>3'828</b>
341	Sport	4'857	1'356	3'501	3'501	884	2'617	3'485	895	2'590
3410	Sport [allgemein]	1'431	54	1'377	1'219	25	1'194	1'323	55	1'268
3411	Schwimmbad Hörnli	736	0	736	694	0	694	632	0	632
3412	Bodensee-Arena	835	0	835	856	0	856	795	0	795
3413	Bootshafen Seegarten	665	844	-179	649	859	-210	621	840	-218
3414	Familien- und Freizeitbad Egelsee	1'191	458	733	83	0	83	113	0	113

Gliederung	Text	Budget 2023			Rechnung 2021			Budget 2022		
		Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo
342	Freizeit	2'597	1'321	1'276	2'292	1'152	1'140	2'406	1'167	1'239
3421	Parkanlagen, Wanderwege	1'115	14	1'101	1'308	11	1'298	1'259	22	1'237
3422	Übrige Freizeitgestaltung, Spielplätze	211	0	211	176	0	176	121	0	121
3423	Schrebergärten	6	5	2	5	5	0	6	5	1
3424	Campingplatz Fischerhaus	1'265	1'303	-37	803	1'136	-333	1'020	1'141	-121
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>4'343</b>	<b>619</b>	<b>3'724</b>	<b>3'784</b>	<b>632</b>	<b>3'152</b>	<b>4'097</b>	<b>620</b>	<b>3'477</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>2'600</b>	<b>0</b>	<b>2'600</b>	<b>2'238</b>	<b>0</b>	<b>2'238</b>	<b>2'545</b>	<b>0</b>	<b>2'545</b>
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'600	0	2'600	2'238	0	2'238	2'545	0	2'545
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	100	0	100	92	0	92	95	0	95
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	2'500	0	2'500	2'146	0	2'146	2'450	0	2'450
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'737</b>	<b>616</b>	<b>1'121</b>	<b>1'532</b>	<b>625</b>	<b>907</b>	<b>1'544</b>	<b>617</b>	<b>927</b>
421	Ambulante Krankenpflege	1'737	616	1'121	1'532	625	907	1'544	617	927
4210	Ambulante Krankenpflege	1'737	616	1'121	1'532	625	907	1'544	617	927
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>7</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>14</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>3</b>	<b>5</b>
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	0	0	0	8	3	5	0	0	0
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	0	0	0	8	3	5	0	0	0
434	Lebensmittelkontrolle	7	3	3	6	4	2	8	3	5
4340	Lebensmittelkontrolle	7	3	3	6	4	2	8	3	5
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>23'961</b>	<b>13'876</b>	<b>10'085</b>	<b>17'951</b>	<b>8'652</b>	<b>9'299</b>	<b>19'303</b>	<b>9'072</b>	<b>10'231</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>3'134</b>	<b>528</b>	<b>2'606</b>	<b>2'998</b>	<b>519</b>	<b>2'480</b>	<b>3'325</b>	<b>636</b>	<b>2'689</b>
511	Krankenversicherung	205	0	205	137	0	137	179	0	179
5110	Krankenversicherung	205	0	205	137	0	137	179	0	179
512	Prämienverbilligungen	2'929	528	2'401	2'861	519	2'343	3'146	636	2'510
5120	Prämienverbilligungen und Krankenkassenausstände	2'929	528	2'401	2'861	519	2'343	3'146	636	2'510
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>10</b>
523	Invalidenheime	10	0	10	10	0	10	10	0	10
5230	Invalidenheime	10	0	10	10	0	10	10	0	10
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>495</b>	<b>44</b>	<b>451</b>	<b>551</b>	<b>43</b>	<b>508</b>	<b>478</b>	<b>44</b>	<b>434</b>
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	339	44	295	375	43	332	370	44	326
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	339	44	295	375	43	332	370	44	326
533	Leistungen an Pensionierte	0	0	0	143	0	143	0	0	0
5330	Leistungen an Pensionierte	0	0	0	143	0	143	0	0	0
535	Leistungen an das Alter	156	0	156	33	0	33	108	0	108
5350	Leistungen an das Alter	156	0	156	33	0	33	108	0	108

Gliederung	Text	Budget 2023			Rechnung 2021			Budget 2022		
		Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>4'620</b>	<b>1'439</b>	<b>3'182</b>	<b>4'232</b>	<b>1'446</b>	<b>2'785</b>	<b>4'718</b>	<b>1'534</b>	<b>3'184</b>
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	760	510	250	758	512	246	720	520	200
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	760	510	250	758	512	246	720	520	200
544	Jugendschutz	1'825	858	967	1'727	850	877	2'104	929	1'175
5440	Jugendschutz	325	37	288	296	37	259	304	37	267
5441	Kinder- und Jugendheime	1'500	821	680	1'430	813	618	1'800	892	908
545	Leistungen an Familien	1'832	0	1'832	1'593	0	1'593	1'690	0	1'690
5450	Leistungen an Familien	422	0	422	414	0	414	400	0	400
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	1'410	0	1'410	1'178	0	1'178	1'290	0	1'290
546	Integration	204	71	133	155	85	70	204	85	119
5460	Integration	204	71	133	155	85	70	204	85	119
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>631</b>	<b>187</b>	<b>444</b>	<b>636</b>	<b>196</b>	<b>440</b>	<b>635</b>	<b>208</b>	<b>427</b>
559	Arbeitslosigkeit	631	187	444	636	196	440	635	208	427
5590	Verwaltung DLZ / Arbeitsintegration	631	187	444	636	196	440	635	208	427
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>15'057</b>	<b>11'679</b>	<b>3'378</b>	<b>9'524</b>	<b>6'447</b>	<b>3'077</b>	<b>10'122</b>	<b>6'650</b>	<b>3'472</b>
572	Wirtschaftliche Hilfe	7'407	5'969	1'438	7'485	6'155	1'330	8'030	6'415	1'615
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	7'407	5'969	1'438	7'485	6'155	1'330	8'030	6'415	1'615
573	Asylwesen	5'782	5'670	112	289	253	36	353	235	118
5730	Asylwesen	292	270	22	289	253	36	353	235	118
5732	Asylwesen Schutzstatus S	5'490	5'400	90	0	0	0	0	0	0
579	Sozialhilfe, übrige	1'868	40	1'828	1'750	39	1'711	1'739	0	1'739
5790	Verwaltung Sozialhilfe / Asylwesen	1'868	40	1'828	1'750	39	1'711	1'739	0	1'739
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfahrt, übrige</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>15</b>
592	Hilfsaktionen im Inland	5	0	5	0	0	0	5	0	5
5920	Hilfsaktionen im Inland	5	0	5	0	0	0	5	0	5
593	Hilfsaktionen im Ausland	10	0	10	0	0	0	10	0	10
5930	Hilfsaktionen im Ausland	10	0	10	0	0	0	10	0	10
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>14'076</b>	<b>6'022</b>	<b>8'054</b>	<b>12'302</b>	<b>5'243</b>	<b>7'059</b>	<b>12'992</b>	<b>5'864</b>	<b>7'128</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>8'028</b>	<b>4'276</b>	<b>3'753</b>	<b>6'558</b>	<b>3'679</b>	<b>2'879</b>	<b>7'220</b>	<b>4'293</b>	<b>2'926</b>
613	Kantonsstrassen	740	70	670	629	79	549	698	70	628
6130	Kantonsstrassen	740	70	670	629	79	549	698	70	628

in TCHF

Gliederung	Text	Budget 2023			Rechnung 2021			Budget 2022		
		Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo
615	Gemeindestrassen	6'397	3'910	2'487	5'224	3'299	1'925	5'890	3'934	1'956
6150	Gemeindestrassen	4'253	1'765	2'487	3'679	1'754	1'925	3'707	1'751	1'956
6152	Parkplatzbewirtschaftung	2'105	2'105	0	1'508	1'508	0	2'085	2'085	0
6154	Parkhäuser	40	40	0	37	37	0	98	98	0
619	Werkhof	891	296	595	705	301	404	632	290	343
6190	Werkhof	891	296	595	705	301	404	632	290	343
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>5'803</b>	<b>1'739</b>	<b>4'064</b>	<b>5'542</b>	<b>1'557</b>	<b>3'985</b>	<b>5'553</b>	<b>1'564</b>	<b>3'989</b>
621	Bahninfrastruktur	28	0	28	126	0	126	27	0	27
6210	Bahninfrastruktur	28	0	28	126	0	126	27	0	27
622	Regionalverkehr	1'450	0	1'450	1'393	0	1'393	1'300	0	1'300
6220	Regionalverkehr	1'450	0	1'450	1'393	0	1'393	1'300	0	1'300
623	Agglomerationsverkehr	4'153	1'627	2'526	3'901	1'464	2'437	4'044	1'452	2'591
6230	Agglomerationsverkehr	4'153	1'627	2'526	3'901	1'464	2'437	4'044	1'452	2'591
629	Öffentlicher Verkehr, allgemein	172	112	60	122	93	29	183	112	71
6290	Öffentlicher Verkehr, allgemein	172	112	60	122	93	29	183	112	71
<b>63</b>	<b>Verkehr, übrige</b>	<b>245</b>	<b>7</b>	<b>238</b>	<b>202</b>	<b>7</b>	<b>196</b>	<b>219</b>	<b>7</b>	<b>212</b>
631	Schiffahrt	240	7	233	199	7	192	194	7	187
6310	Schiffahrt	240	7	233	199	7	192	194	7	187
634	Verkehrsplanung allgemein	5	0	5	4	0	4	25	0	25
6340	Verkehrsplanung allgemein	5	0	5	4	0	4	25	0	25
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>7'990</b>	<b>5'129</b>	<b>2'861</b>	<b>6'936</b>	<b>4'864</b>	<b>2'072</b>	<b>7'230</b>	<b>4'614</b>	<b>2'617</b>
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'927</b>	<b>2'698</b>	<b>229</b>	<b>2'886</b>	<b>2'669</b>	<b>218</b>	<b>3'003</b>	<b>2'784</b>	<b>218</b>
720	Abwasserbeseitigung	2'927	2'698	229	2'886	2'669	218	3'003	2'784	218
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	233	4	229	223	5	218	222	4	218
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	2'694	2'694	0	2'663	2'663	0	2'780	2'780	0
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'973</b>	<b>1'968</b>	<b>5</b>	<b>1'625</b>	<b>1'621</b>	<b>4</b>	<b>1'374</b>	<b>1'369</b>	<b>5</b>
730	Abfallwirtschaft	1'973	1'968	5	1'625	1'621	4	1'374	1'369	5
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	15	10	5	15	11	4	18	13	5
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	1'958	1'958	0	1'610	1'610	0	1'357	1'357	0
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>340</b>	<b>15</b>	<b>325</b>	<b>223</b>	<b>-9</b>	<b>232</b>	<b>216</b>	<b>12</b>	<b>204</b>
741	Gewässerverbauungen	340	15	325	223	-9	232	216	12	204
7410	Gewässerverbauungen	340	15	325	223	-9	232	216	12	204

in TCHF

Gliederung	Text	Budget 2023			Rechnung 2021			Budget 2022		
		Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>350</b>	<b>116</b>	<b>234</b>	<b>282</b>	<b>120</b>	<b>162</b>	<b>367</b>	<b>110</b>	<b>257</b>
750	Arten- und Landschaftsschutz	350	116	234	282	120	162	367	110	257
7500	Arten- und Landschaftsschutz	350	116	234	282	120	162	367	110	257
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>451</b>	<b>85</b>	<b>366</b>	<b>235</b>	<b>63</b>	<b>173</b>	<b>449</b>	<b>105</b>	<b>344</b>
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	2	0	2	2	0	2	3	0	3
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	2	0	2	2	0	2	3	0	3
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	449	85	364	233	63	171	446	105	341
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	449	85	364	233	63	171	446	105	341
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>1'039</b>	<b>211</b>	<b>828</b>	<b>1'007</b>	<b>221</b>	<b>787</b>	<b>1'000</b>	<b>202</b>	<b>798</b>
771	Friedhof und Bestattung	1'039	211	828	1'007	221	787	1'000	202	798
7710	Friedhof und Bestattung	1'039	211	828	1'007	221	787	1'000	202	798
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>910</b>	<b>36</b>	<b>874</b>	<b>676</b>	<b>180</b>	<b>496</b>	<b>822</b>	<b>31</b>	<b>791</b>
790	Raumordnung	910	36	874	676	180	496	822	31	791
7900	Raumordnung	821	36	785	612	180	431	753	31	722
7909	Regionale Planungsgruppe	89	0	89	65	0	65	69	0	69
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>1'165</b>	<b>73</b>	<b>1'092</b>	<b>778</b>	<b>51</b>	<b>727</b>	<b>1'214</b>	<b>49</b>	<b>1'165</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>81</b>	<b>2</b>	<b>79</b>	<b>73</b>	<b>0</b>	<b>73</b>	<b>100</b>	<b>2</b>	<b>98</b>
812	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	30	0	30	24	0	24	41	0	41
8120	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	30	0	30	24	0	24	41	0	41
813	Produktionsverbesserung Vieh	4	2	2	4	0	4	11	2	9
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	4	2	2	4	0	4	11	2	9
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	47	0	47	45	0	45	48	0	48
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	47	0	47	45	0	45	48	0	48
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>101</b>	<b>36</b>	<b>65</b>	<b>91</b>	<b>35</b>	<b>57</b>	<b>120</b>	<b>16</b>	<b>104</b>
820	Forstwirtschaft	101	36	65	91	35	57	120	16	104
8200	Forstwirtschaft	101	36	65	91	35	57	120	16	104
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>12</b>	<b>4</b>	<b>9</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
830	Jagd und Fischerei	12	4	9	4	3	0	4	4	0
8300	Jagd und Fischerei	12	4	9	4	3	0	4	4	0
<b>84</b>	<b>Tourismus, Marketing</b>	<b>803</b>	<b>0</b>	<b>803</b>	<b>545</b>	<b>3</b>	<b>542</b>	<b>759</b>	<b>3</b>	<b>756</b>
840	Tourismus, Marketing	803	0	803	545	3	542	759	3	756
8400	Tourismus, Marketing	803	0	803	545	3	542	759	3	756

Gliederung	Text	Budget 2023			Rechnung 2021			Budget 2022		
		Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo	Aufwand	Ertrag	Saldo
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>167</b>	<b>31</b>	<b>136</b>	<b>65</b>	<b>10</b>	<b>55</b>	<b>232</b>	<b>25</b>	<b>207</b>
850	Industrie, Gewerbe, Handel	167	31	136	65	10	55	232	25	207
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	167	31	136	65	10	55	232	25	207
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>5'433</b>	<b>47'861</b>	<b>-42'428</b>	<b>9'645</b>	<b>46'167</b>	<b>-36'522</b>	<b>5'107</b>	<b>44'910</b>	<b>-39'803</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>1'985</b>	<b>37'850</b>	<b>-35'865</b>	<b>2'071</b>	<b>37'920</b>	<b>-35'849</b>	<b>2'061</b>	<b>37'485</b>	<b>-35'424</b>
910	Steuern	1'985	37'850	-35'865	2'071	37'920	-35'849	2'061	37'485	-35'424
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'883	37'748	-35'865	1'969	37'819	-35'849	1'958	37'383	-35'424
9101	Sondersteuern	102	102	0	102	102	0	102	102	0
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>1'600</b>	<b>1'600</b>	<b>0</b>	<b>1'745</b>	<b>1'745</b>	<b>0</b>	<b>1'400</b>	<b>1'400</b>	<b>0</b>
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'600	1'600	0	1'745	1'745	0	1'400	1'400	0
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'600	1'600	0	1'745	1'745	0	1'400	1'400	0
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>	<b>503</b>	<b>4'522</b>	<b>-4'019</b>	<b>497</b>	<b>4'915</b>	<b>-4'417</b>	<b>488</b>	<b>4'155</b>	<b>-3'667</b>
950	Ertragsanteile, übrige	503	4'522	-4'019	497	4'915	-4'417	488	4'155	-3'667
9500	Ertragsanteile, übrige	503	4'522	-4'019	497	4'915	-4'417	488	4'155	-3'667
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>845</b>	<b>989</b>	<b>-144</b>	<b>1'802</b>	<b>1'083</b>	<b>719</b>	<b>658</b>	<b>792</b>	<b>-134</b>
961	Zinsen	590	456	134	65	82	-17	291	257	35
9610	Zinsen	590	456	134	65	82	-17	291	257	35
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	236	533	-296	1'393	995	399	169	535	-366
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	236	533	-296	223	871	-648	169	535	-366
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0	0	0	1'171	124	1'047	0	0	0
969	Finanzvermögen, übrige	19	0	19	343	6	337	198	0	198
9690	Finanzvermögen, übrige	19	0	19	343	6	337	198	0	198
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>	<b>4</b>	<b>-4</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>-8</b>
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	4	-4	0	4	-4	0	8	-8
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	4	-4	0	4	-4	0	8	-8
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>500</b>	<b>2'896</b>	<b>-2'396</b>	<b>3'530</b>	<b>500</b>	<b>3'030</b>	<b>500</b>	<b>1'070</b>	<b>-570</b>
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	500	500	0	876	500	376	500	500	0
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	376	0	376	0	0	0
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	500	500	0	500	500	0	500	500	0
999	Abschluss	0	2'396	-2'396	2'654	0	2'654	0	570	-570
9999	Abschluss	0	2'396	-2'396	2'654	0	2'654	0	570	-570

## 7 Finanzkennzahlen erster Priorität

Nettoverschuldungsanteil			
Definition	Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen nötig ist, um die Nettoschulden abzutragen. Ein Wert kleiner als Null bedeutet, dass ein Nettovermögen vorliegt.		
Berechnung	$\frac{\text{Nettoschulden} \times 100}{\text{Direkte Steuern NP und JP}}$	→	$\frac{-4'083'000 \times 100}{37'665'000}$
Wert	<b>Budget 2023</b> -10.8%	Rechnung 2021 -87.0%	Budget 2022 -6.1%
Richtwerte	< 100% 100% - 150% > 150%	gut genügend schlecht	

Selbstfinanzierungsgrad			
Definition	Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen eine öffentliche Körperschaft aus eigenen Mitteln finanzieren kann.		
Berechnung	$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$	→	$\frac{4'141'900 \times 100}{23'356'000}$
Wert Berichtsjahr	<b>Budget 2023</b> 17.7%	Rechnung 2021 46.8%	Budget 2022 22.1%
Ø 5 Jahre		79.1%	
Richtwerte	Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100% sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Je nach Konjunkturlage sollte der Selbstfinanzierungsgrad betragen: > 100% Hochkonjunktur 80% - 100% Normalfall 50% - 80% Abschwung		

Zinsbelastungsanteil			
Definition	Diese Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des «verfügbaren Einkommens» durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Ein Wert kleiner als Null bedeutet, dass ein Nettozinsertrag vorliegt.		
Berechnung	$\frac{\text{Nettozinsaufwand} \times 100}{\text{Ertrag}}$	→	$\frac{526'200 \times 100}{77'293'400}$
Wert	<b>Budget 2023</b> 0.7%	Rechnung 2021 0.0%	Budget 2022 0.3%
Richtwerte	0% - 4% 4% - 9% > 9%	gut genügend schlecht	