



Finanzplan
2010 - 2013

Finanzplan allgemeine Gemeindeverwaltung 2010 – 2013

1. Einleitung

Das Budgetjahr 2009 und die Finanzplanungsjahre 2010 und 2011 sind weiterhin geprägt durch hohe Brutto-Investitionsvolumen. Die grosse Investitionstätigkeit wird in den nächsten drei Jahren zwangsläufig zu einer höheren Verschuldung führen. Zudem nehmen auch die Abschreibungen in den Finanzplanungsjahren deutlich zu. Mit einem Eigenkapitalbestand von über 5 Mio. Franken können auch künftige mögliche Ausgabenüberschüsse finanziert werden.

Der Kanton Thurgau hat in den letzten zehn Jahren das Steuergesetz in hoher Kadenz revidiert, wobei sowohl für die natürlichen als auch juristischen Personen erhebliche steuerliche Entlastungen resultierten. Trotzdem konnte das Steueraufkommen aufgrund der prosperierenden Wirtschaft und der Zuzüger stetig gesteigert werden, was die Ausfälle kompensierte. Will der Kanton Thurgau im interkantonalen Steuerwettbewerb weiterhin einen Spitzenplatz einnehmen, ist dafür eine weitere Senkung der Steuerbelastung notwendig. Die geplante Einführung eines proportionalen Einkommenssteuertarifs von 5,85% (Flat Rate Tax) sowie neuer Sozialabzüge für die Steuerpflichtigen bringen eine deutliche und breite Steuerentlastung mit sich. Die Mindereinnahmen allein für die Politische Gemeinde belaufen sich nach Berechnungen der Kant. Steuerverwaltung auf gut 10% bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen.

Der Gemeinderat ist sich klar bewusst, dass bei der heute **geplanten Einführung der Flat Rate Tax einschneidende Spar- und Optimierungsmassnahmen zwingend umgesetzt werden müssen**. Ziel muss es sein auch in diesem Umfeld den **Steuerfuss von 70%** in den Finanzplanungsjahren halten zu können. Sobald das neue Steuergesetz definitiv vorliegt, wird der Gemeinderat den Finanz- und Investitionsplan überarbeiten.

Die wichtigsten Investitionen in der Finanzplanperiode 2010 - 2013 sind (Bruttokosten):

- Sport-, Kultur- und Erholungsanlagen 3,0 Mio. Franken
- Strassen 9,1 Mio. Franken
- Neuerschliessungen (Bruttokosten) 7,3 Mio. Franken
- Gemeindeliegenschaften 1,3 Mio. Franken

2. Grundlagen

Zur Ermittlung der Finanzplanzahlen dienten die auch bisher benutzten Grundlagen

- a) Bevölkerungsentwicklung
- b) Steuerprognose
- c) Teuerungsentwicklung
- d) Zinsentwicklung

a) *Bevölkerungsentwicklung*

Aufgrund der aktuellen und laufenden Bevölkerungszunahme gehen wir davon aus, dass Weinfelden im Jahr 2009 mit einer Einwohnerzahl über 10'000 die „Stadtgrenze“ erreicht.

b) *Steuerprognose*

Die Budgetzahlen 2008 werden aufgrund des aktuellen Fakturierungsstandes bei den *natürlichen Personen* für das laufende Jahr knapp erreicht. Zudem werden aufgrund der aktuellen Erfahrungen im Jahr 2008 die Nachträge aus früheren Jahren wieder deutlich zunehmen. Falls die geplante Steuergesetzesrevision per 1. Januar 2010 (Flat Rate Tax) im vorgesehenen Umfang eingeführt wird, geht die Steuerkraft (100% einfache Steuer) bei den natürlichen Personen um gut 1 Mio. auf 14,6 Mio. zurück. Trotz dem versprochenen Mehrertrag bei den Liegenschaftssteuern werden per Saldo über 0,5 Mio. Steuereinnahmen fehlen.

Bei den *juristischen Personen* zeichnet sich für das Rechnungsjahr 2008 eine deutliche Zunahme der erwarteten Steuereinnahmen ab. In den Finanzplanungsjahren erwarten wir trotz Rezessionsängsten eine stabile Entwicklung auf leicht tieferem Niveau.

c) *Teuerungsentwicklung*

Wir haben eine Teuerung von jährlich 1.0% - 2.0% angenommen.

d) *Zinsentwicklung*

Wir rechnen weiter mit leicht steigenden Zinsen gegen 3.0%.

3. Die Finanzplanung besteht aus folgenden Dokumenten:

Finanzplan allgemeine Gemeindeverwaltung 2010 - 2013

1. Bevölkerungsstatistik
 - 1.1 Steuerprognose / Natürliche Personen
 - 1.2 Steuerprognose / Gesamt
2. Investitionsplan
 - Bauamt / Projekte
 - Zusammenfassung
3. Abschreibungsplan Verwaltungsvermögen
4. Laufende Rechnung / Artengliederung
5. Zinsentwicklung
6. Schlussrechnung
7. Grafiken
 - Finanzplanung / Selbstfinanzierung im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen
 - Finanzplanung / Entwicklung des Steuerertrages
 - Finanzplanung / Entwicklung der Jahresergebnisse

GEMEINDE WEINFELDEN
Finanzplan 2010 - 2013

1. Bevölkerungsstatistik

Jahr	Einwohner 31.12.	Zuwachs- Abgang	Geburten Anzahl	Geburten in % des Vorjahres	Todesfälle Anzahl	Todesfälle in % des Vorjahres	Geburten- überschuss	Wanderungs- gewinn /verlust	Neu erstellte Wohnungen
1993	8'971	56	106	1.19	96	1.08	10	46	44
1994	8'976	5	94	1.05	87	0.97	7	-2	20
1995	9'332	356	102	1.14	115	1.28	-13	369	65
1996	9'220	-112	112	1.20	91	0.98	21	-133	56
1997	9'227	7	98	1.06	91	0.99	7	-	38
1998	9'307	80	93	1.01	105	1.14	-12	92	52
1999	9'335	28	94	1.01	99	1.06	-5	23	30
2000	9'333	-2	87	0.93	94	1.01	-7	5	59
2001	9'335	2	82	0.88	80	0.86	2	-	41
2002	9'414	79	90	0.96	111	1.19	-21	100	44
2003	9'483	69	92	0.98	78	0.83	14	55	89
2004	9'564	81	104	1.10	102	1.08	2	79	63
2005	9'504	-60	72	0.75	94	0.98	-22	-38	39
2006	9'649	145	102	1.07	85	0.89	17	128	49
2007	9'852	203	105	1.09	95	0.98	10	193	108
2008	9'952	100	99	1.00	99	1.00	-	100	80
2009	10'052	100	100	1.00	100	1.00	-	100	80
2010	10'102	50	101	1.00	101	1.00	-	50	40
2011	10'152	50	101	1.00	101	1.00	-	50	40
2012	10'202	50	102	1.00	102	1.00	-	50	30
2013	10'252	50	102	1.00	102	1.00	-	50	30

GEMEINDE WEINFELDEN
Finanzplan 2010 - 2013

1.1 Steuerprognose natürliche Personen laufendes Steuerjahr

Jahr	Steuerertrag (1'000)	Steuerfuss %	100% einfache Steuer (1'000)	Einwohner	100 % pro Einwohner Fr.	Zunahme %	Bemerkungen
1993	9'985	85	11'747	8'971	1'309	3.15	StG-Revision
1994	10'568	85	12'433	8'976	1'385	5.81	
1995	11'300	85	13'294	9'332	1'425	2.89	
1996	11'575	85	13'618	9'220	1'477	3.65	
1997	11'471	85	13'495	9'227	1'463	-0.95	
1998	11'544	85	13'581	9'307	1'459	-0.27	
1999	11'953	85	14'062	9'335	1'506	3.22	StG-Revision
2000	12'320	85	14'494	9'333	1'553	3.12	
2001	12'405	82	15'128	9'335	1'621	4.38	
2002	11'378	75	15'171	9'414	1'612	-0.56	
2003	11'688	75	15'584	9'483	1'643	1.92	verschiedene Steuererleichterungen
2004	12'052	75	16'069	9'564	1'680	2.25	
2005	11'040	75	14'720	9'504	1'549	-7.80	StG-Revision (Familiensplitting)
2006	11'518	75	15'357	9'649	1'592	2.78	
2007	12'034	75	16'045	9'852	1'629	2.32	
2008	10'840	70	15'485	9'952	1'556	-4.48	StG-Revision (Vermögenssteuern)
2009	10'970	70	15'671	10'052	1'559	0.19	
2010	10'253	70	14'647	10'102	1'450	-7.00	StG-Revision (Flat Rate Tax)
2011	10'612	70	15'161	10'152	1'493	3.00	
2012	10'878	70	15'540	10'202	1'523	2.00	
2013	11'259	70	16'085	10'252	1'569	3.00	

1.2 Steuerprognose Gesamt (in Fr. 1'000.--)

Steuern 1993 - 2013 (nur laufendes Steuerjahr)

Steuerjahr	Steuerfuss %	Natürl. Personen	Juristische Personen	Total	100 % einf. Steuer
1993	85	9'985	2'053	12'038	14'162
1994	85	10'568	1'856	12'424	14'616
1995	85	11'300	1'733	13'033	15'333
1996	85	11'575	1'968	13'543	15'933
1997	85	11'471	2'354	13'825	16'265
1998	85	11'544	2'095	13'639	16'046
1999	85	11'953	1'914	13'867	16'314
2000	85	12'320	2'227	14'547	17'114
2001	82	12'405	2'383	14'788	18'034
2002	75	11'378	2'065	13'443	17'924
2003	75	11'688	2'034	13'722	18'296
2004	75	12'052	2'123	14'175	18'900
2005	75	11'040	2'164	13'204	17'605
2006	75	11'518	2'042	13'560	18'080
2007	75	12'034	2'435	14'469	19'292
2008	70	10'840	2'100	12'940	18'486
2009	70	10'970	2'200	13'170	18'814
2010	70	10'253	2'200	12'453	17'790
2011	70	10'612	2'250	12'862	18'374
2012	70	10'878	2'300	13'178	18'826
2013	70	11'259	2'350	13'609	19'441

Investitionsplan 2010 bis 2013 (in Franken Tausend)

P	SP	PROJEKT	KOSTEN	B2009	2010	2011	2012	2013
---	----	---------	--------	-------	------	------	------	------

Gewässer

GU		Möslibach, Ableitungen in Giessen	220/0				220	
GS		Rüdenbach inkl. Fussweg [E 4]	300/0	300				
GS		Sanierung Giessendüker	192/0	192				

Zwischensumme Sparte G:			492	0	0	220	0
--------------------------------	--	--	------------	----------	----------	------------	----------

Hochbau

HN		FW-Depot West - Erweiterung	360/0	360				
HN		FW-Depot Neubau	8000/0					
HN		Güttingersreuti Kunstrassenplatz	800/0				800	
HS		Ausbau Halle Rettungsdienst	270/0	270				
HN		Ersatz Lagerhalle Bauamt	500/0		500			
HS		Haffterpark Gestaltung	335/0	25	310			
HS		Kunsteisbahn	8500/0	7'500	1'000			
HS		Saal Thurgauerhof, Foyer & WC	800/0					800
HS		Rathaus Gebäudehüllen-Sanierung	540/0		540			
HS		Schwimmbad Thur Sportbecken-Auskleidung	350/0		350			
HS		Thurgauerhof SSR Sanierung	450/0				450	

Zwischensumme Sparte H:			8'155	2'700	0	1'250	800
--------------------------------	--	--	--------------	--------------	----------	--------------	------------

Legende SP->

1. Buchst.: E=Erschliessung, H=Hochbau, K=Kanalisation, S=Strasse, G=Gewässer, P=Parkieranlage, N=Naturschutz, B=Bahn
 2. Buchst.: N=Neubau, S=Sanierung, U=Unterhalt

P	SP	PROJEKT	KOSTEN	B2009	2010	2011	2012	2013
---	----	---------	--------	-------	------	------	------	------

Kanalisationen

KS		Rathausstrasse (Hirschen-Gambrinus)	230/0	230				
KN		Weststrasse (Dunantstr./WFT)	150/0		150			

Zwischensumme Sparte K:				230	150	0	0	0
--------------------------------	--	--	--	------------	------------	----------	----------	----------

Strassen

SN		Egelseestrasse Süd (LSA-Chluppenbach)	320/0		320			
SN		Dufourstrasse (Rad-/Fussweg VSZ TG AG)	130/0	130				
SS		Amriswilerstrasse Verlängerung Trottoir	200/0			200		
SS		Burgstr. (Bründlerbergstr. - Hard)	3700/0					1'400
SS		Deucher-/Dufourstrasse Lärmschutz	1350/0	350	400	400	200	
SS		Dunant-/Frauenfelderstr. Kreisel (Gde Anteil 50%)	700/0		700			
SS		Feldhofstrasse (Wiler- bis Rosenstrasse)	350/0		350			
SS		Industriestrasse Proj. (Walke-/Thurfeldstrasse)	50/0		50			
SS		Nelken-/Florastrasse, Anpassungen	160/0			160		
SS		Rathausstr./Platz bis Einlenker Kirchgasse	730/50		30	650		
SS		Rathausstrasse (Gambrinus - Schmidstrasse)	830/0		830			
SS		Rathausstrasse (Hirschen - Gambrinus)	500/0	500				
SS		Scherbenhofweg (Kirchgasse - Allenbergweg)	360/0	360				
SS		Silvanerstrasse (Stichstr.-E - Burgstrasse)	160/0	160				
SS		Thurfeldstrasse (Süd-/Sangenstrasse)	270/0					270
SS		Untere Bühelstrasse (Mittelteil)	200/0				200	
SS		Walkestrasse: Ausbau (Debrunner-Kanal)	700/0		200	500		
SS		Weststrasse (Gaswerk-/Frauenfelderstr.)	440/0				440	
SS		Weststrasse (Tannenwiesen-Dunantstr.)	680/0			680		
SS		Wilerstrasse, Fussgänger-Uebergang (Austr.)	100/0					100

Legende SP->

1. Buchst.: E=Erschliessung, H=Hochbau, K=Kanalisation, S=Strasse, G=Gewässer, P=Parkieranlage, N=Naturschutz, B=Bahn
 2. Buchst.: N=Neubau, S=Sanierung, U=Unterhalt

P	SP	PROJEKT	KOSTEN	B2009	2010	2011	2012	2013
	SS	Wilerstrasse, Fussgänger-Uebergang (Südstr.)	120/0					120
	SS	Zelglistrasse	900/0			900		

Zwischensumme Sparte S: 1'500 2'880 3'490 840 1'890

Erschliessungen

EK	Bienenstrasse	275/0	275					
EK	Burgwiesen Süd [E8]	240/0			240			
EK	Egelsee Gewerbezone [E30]	450/0					30	420
EK	Feldhof West [E19]	160/0			160			
EK	Im Einfang (Sangen) [E23] 2. Etappe	240/0		240				
EK	Im Einfang (Sangen) [E23] 3. Etappe	280/0						280
EK	Industrie (östl. MThB) [E26]	130/0					130	
EK	Obere Hardstrasse [E9]	280/0		280				
EK	Sangensfeld Nord [E24]	140/0			140			
EK	Scherbengut [E4]	140/0	140					
EK	Stichstrasse ab Obere Hardstrasse [E9]	40/0		40				
ES	Bienenstrasse	580/0	580					
ES	Brunnenwiesenstrasse 2. Etappe [E27]	500/0			500			
ES	Brunnenwiesenstrasse 3. Etappe [E28]	630/0					630	
ES	Burgwiesen Süd (Im Wingert) [E8]	150/0			150			
ES	Egelsee, Erschliessung Gewerbezone [E 30]	650/0					60	590
ES	Egelseestrasse Süd (Chluppenbach - Här) [E1]	360/0			360			
ES	Feldhof West [E19]	300/0			300			
ES	Im Einfang (Sangen) 2. Etappe [E23]	500/0		500				
ES	Im Einfang (Sangen) 3. Etappe [E23]	380/0						380

Legende SP->

1. Buchst.: E=Erschliessung, H=Hochbau, K=Kanalisation, S=Strasse, G=Gewässer, P=Parkieranlage, N=Naturschutz, B=Bahn
2. Buchst.: N=Neubau, S=Sanierung, U=Unterhalt

P	SP	PROJEKT	KOSTEN	B2009	2010	2011	2012	2013
	ES	Industrie (östl. MThB) [E26]	250/0				250	
	ES	Mösli [E10]	300/0				300	
	ES	Mühlebachstrasse [E12]	100/0		100			
	ES	Sangenstrasse (Deucherstr. - Muggenwinkel)	680/0		680			
	ES	Sangefeld Nord [E24]	440/0			440		
	ES	Scherbengut [E4]	320/0	320				
	ES	Stichstrasse ab Obere Hardstrasse [E9]	100/0		100			
	ES	Weststrasse (Zufahrt Constral)	80/0	80				

Zwischensumme Sparte E:	1'395	1'940	2'290	1'400	1'670
Total Hochbau	8'155	2'700	0	1'250	800
Total Tiefbau (ohne Erschliess.)	2'222	3'030	3'490	1'060	1'890
Gesamtsumme brutto (ohne Erschl.)	10'377	5'730	3'490	2'310	2'690
Total Erschliessungen	1'395	1'940	2'290	1'400	1'670
Perimeterbeiträge	-1'180	-1'552	-1'832	-1'120	-1'336
Total Erschliessungen netto	215	388	458	280	334
Gesamtsumme netto	10'592	6'118	3'948	2'590	3'024

Legende SP->

1. Buchst.: E=Erschliessung, H=Hochbau, K=Kanalisation, S=Strasse, G=Gewässer, P=Parkieranlage, N=Naturschutz, B=Bahn
2. Buchst.: N=Neubau, S=Sanierung, U=Unterhalt

GEMEINDE WEINFELDEN
Finanzplan 2010 - 2013

2. Investitionsplan (in Fr. 1'000.--) Zusammenfassung					
	B 2009	2010	2011	2012	2013
Total Investitionen	10'592	6'118	3'948	2'590	3'024
./. Erschliessungsbeiträge					
./. Kanalisationsbeiträge					
./. 10 % Pauschalreduktion	1'000	612	395	259	302
./. 20 % Pauschalreduktion					
./. Vorfinanzierungen					
./. Staatsbeiträge					
Nettoinvestitionen	9'592	5'506	3'553	2'331	2'722
Preis 2010 in %	102.00	5'616			
Preis 2011 in %	104.00		3'695		
Preis 2012 in %	105.00			2'448	
Preis 2013 in %	106.00				2'885

3. Abschreibungsplan Verwaltungsvermögen						
	Buchwerte	B 2009	2010	2011	2012	2013
Tiefbauten	12'560'000					
Hochbauten	3'147'000					
Investitionsbeiträge	1'500'000					
Mobiliar	154'000					
Buchwert 2007	17'361'000					
+ Nettoinvestitionen 2008	4'780'000					
- Auflösung Vorfinanzierungen	-					
- Abschreibungen 2008	1'930'000					
Buchwert 2008	20'211'000	2'080'000				
Nettoinvestitionen 2009	9'592'000					
Auflösung Vorfinanzierungen	3'000'000					
Abschreibungen 2009	2'080'000					
Buchwert 2009	24'723'000		2'400'000			
Nettoinvestitionen 2010	5'616'000					
Abschreibungen 2010	2'400'000					
Buchwert 2010	27'939'000			2'800'000		
Nettoinvestitionen 2011	3'695'000					
Abschreibungen 2011	2'800'000					
Buchwert 2011	28'834'000				2'900'000	
Nettoinvestitionen 2012	2'448'000					
Abschreibungen 2012	2'900'000					
Buchwert 2012	28'382'000					2'800'000

GEMEINDE WEINFELDEN
Finanzplan 2010 - 2013

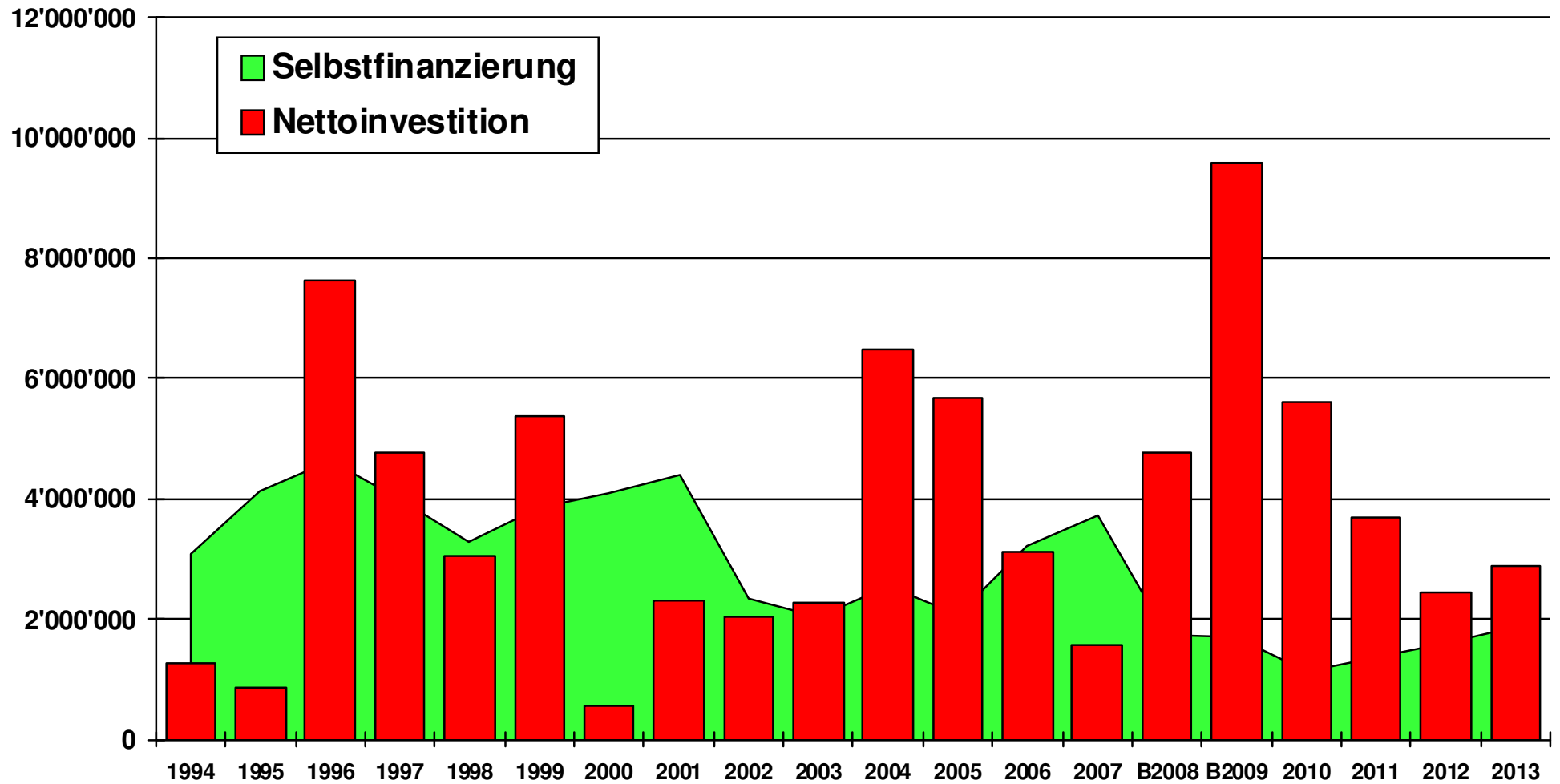
4. Laufende Rechnung (in Fr. 1'000.--)								
Konto Artengliederung	R 2006	R 2007	B 2008	B 2009	2010	2011	2012	2013
3 Aufwand	21'630	22'277	22'060	23'057	23'301	23'593	23'891	24'192
30 Personalaufwand	7'809	7'731	8'097	8'616	8'745	8'833	8'921	9'010
31 Sachaufwand	6'956	8'063	7'621	7'908	7'987	8'067	8'148	8'229
34 Anteile und Beiträge	33	36	29	32	30	30	30	30
35 Entschädigungen Gemeinwesen	1'017	938	1'018	1'008	1'023	1'038	1'054	1'070
36 Eigene Beiträge	5'329	5'425	5'203	5'407	5'515	5'625	5'738	5'853
38 Einlagen Spezialfinanzierungen	486	84	92	86	-	-	-	-
4 Ertrag	11'741	12'015	11'339	12'115	12'638	12'778	13'024	13'179
40 Anteil kant.Steuern/Steuern frühere Jahre	1'850	2'289	2'005	2'265	2'400	2'300	2'300	2'200
41 Regalien, Konzessionen	77	71	75	71	100	100	100	100
42 Vermögenserträge (ohne Div TBW AG)	1'707	1'394	1'248	1'266	1'400	1'400	1'400	1'400
42 Dividende TBW AG	600	600	600	600	600	600	600	600
43 Entgelte	6'128	6'087	6'115	6'360	6'551	6'748	6'950	7'159
44 Anteile und Beiträge	51	58	47	50	40	40	40	40
45 Rückerstattungen Gemeinwesen	1'123	1'262	1'083	1'113	1'146	1'180	1'215	1'251
46 Beiträge eigene Rechnung	129	197	132	292	301	310	319	329
48 Entnahme Spezialfinanzierungen	76	57	34	98	100	100	100	100

5. Zinsentwicklung						
Fremdkapital	Bestand 2007	B 2009	2010	2011	2012	2013
Kurzfristige Schulden		80'000	70'000	60'000	60'000	60'000
Mittel-/langfristige Schulden	15'000'000	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000
Pensionskasse	250'000	10'000	15'000	15'000	15'000	15'000
Sonderrechnungen	1'516'318	30'000	30'000	30'000	30'000	30'000
Vergütungszinsen Steuern		-	-	-	-	-
Baurechtszins		12'000	12'000	12'000	12'000	12'000
Zinsen auf alten Schulden	16'766'318	532'000	527'000	517'000	517'000	517'000
Neuverschuldung: Eigenfinanzierungen aus Landverkäufen, Veräusserung von Finanzvermögen und Staatsbeiträgen sind bereits berücksichtigt						
2010	5'000'000.00		150'000	150'000	150'000	150'000
2011	1'000'000.00			15'000	30'000	30'000
2012	1'000'000.00				15'000	30'000
2013						-
Total Zinsen aus Neuverschuldung		-	150'000	165'000	195'000	210'000
Gesamttotal der Schuldzinsen		532'000	677'000	682'000	712'000	727'000

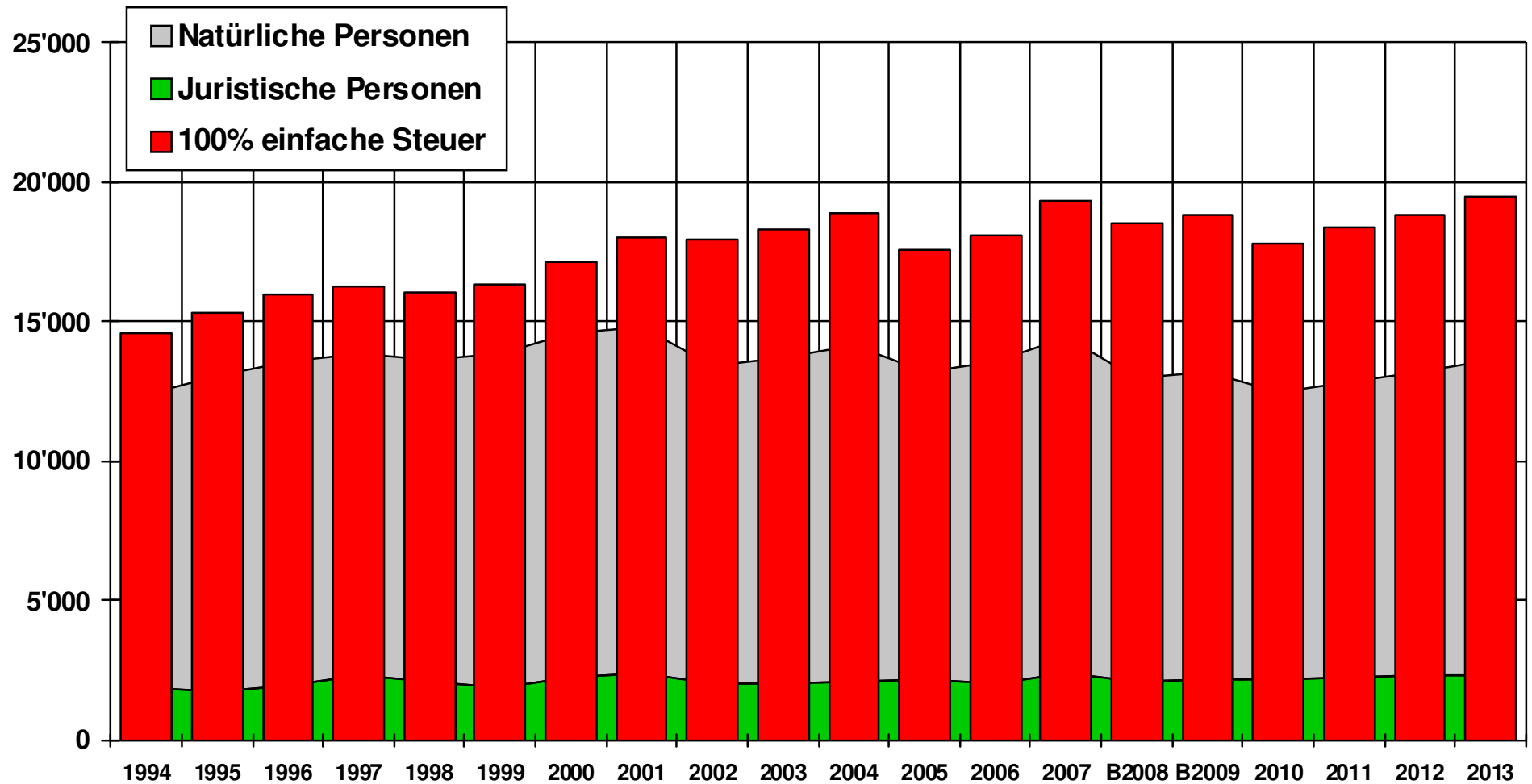
GEMEINDE WEINFELDEN
Finanzplan 2010 - 2013

6. Schlussrechnung (in Fr. 1'000.--)								
	R 2006	R 2007	B 2008	B 2009	2010	2011	2012	2013
Einnahmen LR (ohne Steuern)	11'741	12'015	11'339	12'115	12'638	12'778	13'024	13'179
Ausgaben LR (ohne Zinsen/Abschreibungen)	21'630	22'277	22'060	23'057	23'301	23'593	23'891	24'192
Zinsen auf alten Schulden	455	487	501	532	527	517	517	517
Zinsen auf neuen Schulden	-	-	-	-	150	165	195	210
ordentliche Abschreibungen	1'610	1'735	1'930	2'080	2'400	2'800	2'900	2'800
weitere Abschreibungen Finanzvermögen	178	173	241	111	-	-	-	-
Total Ausgaben	23'873	24'672	24'732	25'780	26'378	27'075	27'503	27'719
Ausgaben-Ueberschuss	12'132	12'657	13'393	13'665	13'740	14'297	14'479	14'540
Steuerfuss in %	75	75	70	70	70	70	70	70
100% einfache Steuer Franken	18'080	19'292	18'486	18'814	17'790	18'374	18'826	19'441
Steuertrag Franken	13'560	14'469	12'940	13'170	12'453	12'862	13'178	13'609
Total Einnahmen	25'301	26'484	24'279	25'285	25'091	25'640	26'202	26'788
Rechnungsergebnis	1'428	1'812	-453	-495	-1'287	-1'435	-1'301	-931
benötigter Steuerfuss in %	67.10	65.61	72.45	72.63	77.23	77.81	76.91	74.79

Finanzplanung / Selbstfinanzierung im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen



Finanzplanung / Entwicklung des Steuerertrages (in Fr. 1'000.--)



Finanzplanung / Entwicklung Jahresergebnisse der Gemeinde Weinfelden

