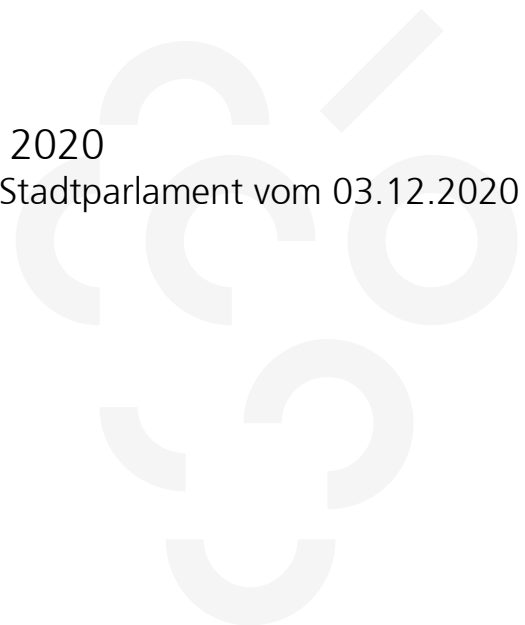




Finanzplan 2022 – 2025

Beschluss Stadtrat vom 3. November 2020

Version nach Budgetgenehmigung durch Stadtparlament vom 03.12.2020



Finanzplan Stadt Weinfelden 2022 – 2025

1. Einleitung

Die Jahre 2021 bis 2024 sind geprägt durch grössere Unterhaltsprojekte von Strassen, wie die Sanierung der Burgstrasse, Industriestrasse, Fuss-/Radweg Feldhof sowie die Sanierung und Erneuerung der Sportanlagen Güttingersreuti. Die aktive Investitionstätigkeit wird in den nächsten Jahren zu einer leicht höheren Fremdverschuldung führen. Zwangsläufig nehmen ab 2022 auch die Abschreibungen in den Finanzplanungsjahren wieder etwas zu. Mit den neuen Abschreibungssätzen vom HRM 2 rechnen wir mit durchschnittlichen 7 % Abschreibungsbedarf auf dem Verwaltungsvermögen. Mit einem Eigenkapitalbestand von 6 Mio. Franken und der vorgeschriebenen Teilauflösung der Neubewertungsreserve im Zeitraum von 2021 bis 2025 können die künftigen möglichen Ausgabenüberschüsse finanziert werden.

Der Kanton Thurgau hat in den letzten zehn Jahren das Steuergesetz in hoher Kadenz revidiert, wodurch sowohl für die natürlichen als auch juristischen Personen erhebliche steuerliche Entlastungen resultierten. Trotzdem hat sich die Steuerkraft aufgrund der positiven Wirtschaft und der Zuzüger stetig leicht gesteigert, was die gesetzlich bedingten Ausfälle teilweise kompensierte. Bei den Gewinn- und Kapitalsteuern konnten die Ausfälle der Steuergesetzesrevision ab dem Jahr 2020 mit der guten Entwicklung einzelner juristischer Personen fast neutralisiert werden. Die langfristigen Auswirkungen der COVID-Pandemie sind nur sehr schwer einzuschätzen.

Für die Entwicklung der Kosten für die Finanzierung der stationären Pflegeleistungen, der ambulanten Pflege (Spitex), der Belastung im Bereich des öffentlichen Verkehrs (FABI) und der Sozialhilfe sind die Prognosen sehr schwierig, tendenziell aber steigend.

Unter diesen nicht einfachen Rahmenbedingungen plant der Stadtrat trotzdem den Steuereffuss für die Jahre 2021 - 2023 um 2 % auf neu 58 % zu senken.

Die wichtigsten Investitionen in der Finanzplanperiode 2022 - 2025 sind (Bruttokosten):

- | | |
|---|--------------------|
| • Sport-, Kultur- und Erholungsanlagen | 3,95 Mio. Franken |
| • Gewässer | 2,11 Mio. Franken |
| • Verkehrsanlagen, öffentlicher Verkehr | 10,16 Mio. Franken |
| • Neuerschliessungen brutto | 6,41 Mio. Franken |

2. Grundlagen

Zur Ermittlung der Finanzplanzahlen dienen die auch bisher benutzten Grundlagen.

a) *Bevölkerungsentwicklung*

Aufgrund der aktuellen und laufenden Bevölkerungszunahme gehen wir davon aus, dass in Weinfeldern die Einwohnerzahl weiter steigen wird und im Jahr 2025 gut 12'000 Einwohner in unserer Stadt ihren Wohnsitz haben.

b) *Steuerprognose*

Die Budgetzahlen 2020 werden aufgrund des aktuellen Fakturierungsstandes bei den *natürlichen Personen* für das laufende Jahr erreicht. Aufgrund der soliden Einkommens- und Vermögensbasis bei unseren Steuerpflichtigen rechnen wir weiter in den Finanzplanungsjahren mit einer leichten Zunahme bei der Steuerkraft.

Bei den *juristischen Personen* liegen die aktuell fakturierten Steuererträge 2020 knapp unter den budgetierten Erwartungen. Allein durch die Senkung des Gewinnsteuersatzes von 4 % auf 2,5 % hat sich die Steuerkraft um gut 28 % gegenüber der Rechnung 2019 reduziert. Mit den zu erwartenden Ertragsausfällen bei einzelnen Branchen wegen der COVID-Pandemie rechnen wir im Budget 2021 mit einem Rückgang der Steuern um 4 %. Zudem läuft per Ende 2021 ein Spezialabkommen mit einer juristischen Person aus und damit entfallen die zusätzlichen Steuererträge ab 2022.

Der Stadtrat ist gewillt, den Steuerfuss der Stadt Weinfeldern für die kommenden drei Jahre auf sehr konkurrenzfähigen 58 % zu halten. Ab 2024 ist dann wieder eine Erhöhung des Steuerfusses auf 60 % geplant.

c) *Teuerungsentwicklung*

Wir haben ab 2022 eine (Bau)-Teuerung von jährlich 1.0 % angenommen.

d) *Zinsentwicklung*

Wir rechnen weiter mit dem gleichen tiefen Zinsniveau. Bei mittel- und langfristigen Darlehen sollte der Zinssatz so bei immer noch sehr günstigen 0.5 % liegen.

3. Die Finanzplanung besteht aus folgenden Dokumenten:

Finanzplan allgemeine Stadtverwaltung 2022 - 2025

1. Bevölkerungsstatistik
 - 1.1 Steuerprognose / Natürliche Personen
 - 1.2 Steuerprognose / Gesamt
2. Investitionsplan
Bauamt / Projekte / Zusammenfassung
3. Abschreibungsplan Verwaltungsvermögen
4. Erfolgsrechnung / Artengliederung
5. Zinsentwicklung
6. Schlussrechnung
7. Grafiken
Finanzplanung / Selbstfinanzierung im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen
Finanzplanung / Entwicklung des Steuerertrages
Finanzplanung / Entwicklung Restbuchwerte, Abschreibungen und Eigenkapital

1. Bevölkerungsstatistik

Jahr	Einwohner 31.12.	Zuwachs- Abgang	Geburten Anzahl	Geburten in % des Vorjahres E	Todesfälle Anzahl	Todesfälle in % des Vorjahres E	Geburten- überschuss	Wanderungs- gewinn /verlust	Neu erstellte Wohnungen
2005	9'504	-60	72	0.75	94	1.08	-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	9'977	125	87	0.88	97	0.98	-10	135	62
2009	10'141	164	96	0.96	84	0.84	12	152	113
2010	10'333	192	90	0.89	89	0.88	1	191	95
2011	10'440	107	111	1.07	90	0.87	21	86	67
2012	10'646	206	120	1.15	87	0.83	33	173	97
2013	10'809	163	128	1.20	108	1.01	20	143	113
2014	10'948	139	128	1.18	107	0.99	21	118	91
2015	11'138	190	132	1.21	95	0.87	37	153	39
2016	11'224	86	110	0.99	86	0.77	24	62	66
2017	11'338	114	107	0.95	109	0.97	-2	116	182
2018	11'483	145	142	1.25	104	0.92	38	107	51
2019	11'559	76	123	1.07	119	1.04	4	72	-11
2020	11'615	56	121	1.05	116	1.00	6	50	50
2021	11'691	76	122	1.05	116	1.00	6	70	50
2022	11'767	76	123	1.05	117	1.00	6	70	50
2023	11'843	76	124	1.05	118	1.00	6	70	50
2024	11'918	75	124	1.05	118	1.00	5	70	50
2025	11'993	75	125	1.05	119	1.00	5	70	50

STADT WEINFELDEN
Finanzplan 2022 - 2025

1.1 Steuerprognose natürliche Personen laufendes Steuerjahr

Jahr	Steuerertrag (1'000)	Steuerfuss %	100 % einfache Steuer (1'000)	Einwohner	100 % pro Einwohner Fr.	Zunahme %	Bemerkungen
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	11'166	70	15'952	9'977	1'599	-1.84	StG-Revision (Vermögenssteuern)
2009	11'835	70	16'907	10'141	1'667	4.25	
2010	11'488	67	17'146	10'333	1'659	-0.48	
2011	11'062	65	17'018	10'440	1'630	-1.75	StG-Revision (Anpassung Tarifstufen)
2012	11'675	65	17'962	10'646	1'687	3.50	
2013	11'887	65	18'287	10'809	1'692	0.30	
2014	12'298	65	18'920	10'948	1'728	2.13	
2015	12'393	65	19'066	11'138	1'712	-0.93	
2016	12'519	65	19'260	11'224	1'716	0.23	StG-Revision (Reduk Pendlerabzug)
2017	11'710	60	19'517	11'338	1'721	0.29	
2018	11'783	60	19'638	11'483	1'710	-0.64	
2019	12'398	60	20'663	11'559	1'788	4.56	
2020	12'250	60	20'416	11'615	1'758	-1.68	StG-Revision (Red Gewinnsteuersatz)
2021	12'060	58	20'793	11'691	1'779	1.19	
2022	12'202	58	21'038	11'767	1'788	0.50	
2023	12'342	58	21'280	11'843	1'797	0.50	
2024	12'913	60	21'522	11'918	1'806	0.50	
2025	13'059	60	21'765	11'993	1'815	0.50	

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

Steuern 2005 - 2025 (nur laufendes Steuerjahr)

Steuerjahr	Steuerfuss %	Natürl. Personen	Jurist. Personen	Total	100 % einf. Steuer	Steuerkraft/Einwohner
2005	75	11'040	2'164	13'204	17'605	1'852
2006	75	11'518	2'042	13'560	18'080	1'874
2007	75	12'034	2'435	14'469	19'292	1'958
2008	70	11'166	2'222	13'388	19'126	1'917
2009	70	11'835	1'810	13'645	19'493	1'922
2010	67	11'488	1'978	13'466	20'099	1'945
2011	65	11'062	2'023	13'085	20'131	1'928
2012	65	11'675	2'070	13'745	21'146	1'986
2013	65	11'887	2'110	13'997	21'534	1'992
2014	65	12'298	2'200	14'498	22'305	2'037
2015	65	12'393	2'400	14'793	22'758	2'043
2016	65	12'519	2'553	15'072	23'188	2'066
2017	60	11'710	2'494	14'204	23'673	2'088
2018	60	11'783	2'567	14'350	23'917	2'083
2019	60	12'398	3'384	15'782	26'303	2'276
2020	60	12'250	2'600	14'850	24'750	2'131
2021	58	12'060	2'410	14'470	24'948	2'134
2022	58	12'202	2'250	14'452	24'917	2'118
2023	58	12'342	2'300	14'642	25'245	2'132
2024	60	12'913	2'500	15'413	25'688	2'155
2025	60	13'059	2'600	15'659	26'098	2'176

Investitionsplan 2022 bis 2025 (in Fr. Tausend)

SP	PROJEKT	Kosten	B2021	2022	2023	2024	2025
----	---------	--------	-------	------	------	------	------

G Gewässer

GS	Giessen - Projektierung und Umsetzung Konzept	1000/40	95	430	435		
GS	Gontershofenbach (ab Amriswilerstrasse)	150/0				150	
GS	Thur - Abschnitt Bürglen - Weinfelden	TG 1100/0		275	275	275	275
Zwischensumme Sparte G:			95	705	710	425	275

H Hochbau

HS	Bäder - Freibad: Sanierung, ggf. Ausbau kleine Becken	300/0		300			
HS	Bäder - Freibad: Ersatz Folie Nichtschwimmerbecken	200/0			200		
HS	Bäder - Hallenbad: Sanierung techn. Anlagen	200/0			200		
HS	Freiestrasse 18 - Sanierung Wohnhaus	520/0		500			
HN	Sportanlagen Gütli: Erweiterungen	3000/0				1'500	
HS	Sportanlagen Gütli: Sanierung Plätze, Rundbahn	1015/0	15	250	250	250	250
HS	Sporthalle Gütli: Sanierung	3500/1900	1'600				
HS	Thurgauerhof: Sanierung techn. Anlagen	250/0		250			
Zwischensumme Sparte H:			1'615	1'300	650	1'750	250

P Parkieranlagen

Zwischensumme Sparte P:			-	-	-	-	-

SP	PROJEKT	Kosten	B2021	2022	2023	2024	2025
----	---------	--------	-------	------	------	------	------

S Strassen

SS	Burgstrasse (Bründlerberg- bis Hardstrasse)	2500/30	40	50	1'190	1'190	
SN	Feldhof Fuss-/Radweg (Eierlesteg - Feldhofstrasse)	1540/0	40		1'300		
SS	Gaswerkstrasse (Lager- bis Frauenfelderstrasse)	600/0	15	585			
SS	Industriestrasse (Walke- bis Thurfeldstr.; ohne Brücken)	1450/0				1'450	
SS	Nelkenstrasse / Florastrasse, Anpassungen	160/0			160		
SS	Obere Hardstrasse (Abschnitt ausserorts)	250/0					250
SS	Sonnenplatz Knoten	800/0			800		
SS	Thurfeldstrasse (Süd- bis Sangenstr.)	270/0			270		
SS	Walkestrasse (Debrunner AG bis Kanal)	625/535	90				
SS	Walkestrasse (Dufour- bis Schützenstrasse)	1600/0					1'600
SS	Wilerstrasse (Thurbrücke bis Kreisel)	TG 610/200	410				

Zwischensumme Sparte S:	595	635	3'720	2'640	1'850
--------------------------------	------------	------------	--------------	--------------	--------------

B Bahnanlagen

BN	Bahnhof: Velounterstände Nordseite	180/0		180			
BS	Bushaltestellen: Anpassung an BehiG	300/0		100	100	100	
BN	Umsetzung BGK Bahnhof Nord / Bushof	TG 1000/70	90	840			

Zwischensumme Sparte B:	90	1'120	100	100	-
--------------------------------	-----------	--------------	------------	------------	----------

SP	PROJEKT	Kosten	B2021	2022	2023	2024	2025
----	---------	--------	-------	------	------	------	------

E Erschliessungen

EK	Burgwiesen Süd	E3	ab 2018	240/0		240		
ES	Burgwiesen Süd	E3	ab 2018	240/0		240		
ES	Dufour-/Schlechtenmühlestr.	E14/E15	ab 2021	950/0	950			
EK	Feldhof Süd	E9	ab 2018	60/0		60		
ES	Feldhof Süd	E9	ab 2018	600/0		600		
ES	Feldhof West	E8	ab 2024	1600/0			1'600	
ES	Industriegebiet Walki	E13	ab 2018	300/0			300	
EK	KIBAG Areal	E5/6/7	ab 2020	500/0	25	475		
ES	KIBAG Areal	E5/6/7	ab 2020	1500/20	160	1'320		
EK	Maienrain	E1	ab 2017	140/0			140	
ES	Maienrain	E1	ab 2017	370/0			370	
EK	Sangenfild West	E12	ab 2018	190/0	70	120		
ES	Sangenfild West	E12	ab 2018	1800/0	850	950		
ES	Zweig-/Muggenwinkelstrasse	E11	ab 2019	860/0	860			
EK	Zweig-/Muggenwinkelstrasse	E11	ab 2019	190/0	190			
EK	Tannenwiese West	E17	ab 2024	130/0	130			
ES	Tannenwiese West	E17	ab 2024	485/0	485			

Zwischensumme Sparte E:				3'720	4'005	300	2'110	-
--------------------------------	--	--	--	--------------	--------------	------------	--------------	----------

SP	PROJEKT	Kosten	B2021	2022	2023	2024	2025
----	---------	--------	-------	------	------	------	------

N Natur und Entsorgung

NN Unterflurcontainer UFC (netto)

780/540	180	180			
---------	-----	-----	--	--	--

Zwischensumme Sparte N:	180	180	-	-	-
--------------------------------	------------	------------	----------	----------	----------

Total Hochbau	1'615	1'300	650	1'750	250
----------------------	--------------	--------------	------------	--------------	------------

Total Tiefbau (ohne Erschiess.)	780	2'460	4'530	3'165	2'125
--	------------	--------------	--------------	--------------	--------------

① ohne Erschiessungen

Gesamtsumme brutto	2'575	3'940	5'180	4'915	2'375
---------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Total Erschiessungen	3'720	4'005	300	2'110	-
-----------------------------	--------------	--------------	------------	--------------	----------

Brutto inkl. Erschiessungen	6'295	7'945	5'480	7'025	2'375
------------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

① Budget: effektiv / FP: 75 % von E
(Perimeter Strasse/Kanalisation)

./. Perimeterbeiträge	1'745	3'004	225	1'583	-
------------------------------	--------------	--------------	------------	--------------	----------

Total Erschiessungen netto	1'975	1'001	75	528	-
-----------------------------------	--------------	--------------	-----------	------------	----------

① 2021: Investitionen gem. Budget

Gesamtsumme netto	4'550	4'941	5'255	5'443	2'375
--------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

2. Investitionsplan (in Fr. 1'000.--) Zusammenfassung					
	B 2021	2022	2023	2024	2025
Total Investitionen Bau	4'550	4'941	5'255	5'443	2'375
Feuerwehrfahrzeug TLF netto	325				
Reg. Berufsbeistandschaft	90				
./. 20 % Pauschalreduktion	-1'000	-988	-1'051	-1'089	-475
./. Staatsbeiträge					
Nettoinvestitionen	3'965	3'953	4'204	4'354	1'900
Preis 2022 in %	101.00	3'993			
Preis 2023 in %	102.00		4'288		
Preis 2024 in %	103.00			4'484	
Preis 2025 in %	104.00				1'976

3. Abschreibungsplan Verwaltungsvermögen						
	Buchwerte	B 2021	2022	2023	2024	2025
Strassen	6'238'071					
Uebrige Tiefbauten	1'285'920					
Hochbauten	11'307'582					
Software	73'072					
Buchwert 2019	18'904'645					
+ Nettoinvestitionen 2020	5'535'000					
- Auflösung Vorfinanzierungen	-					
- Abschreibungen 2020	1'686'300					
Buchwert 2020	22'753'345	1'801'000				
+ Nettoinvestitionen 2021	3'965'000					
- Abschreibungen 2021	1'801'000					
Buchwert 2021	24'917'345		2'000'000			
+ Nettoinvestitionen 2022	3'993'000					
- Abschreibungen 2022	2'000'000					
Buchwert 2022	26'910'345			2'100'000		
+ Nettoinvestitionen 2023	4'288'000					
- Abschreibungen 2023	2'100'000					
Buchwert 2023	29'098'345				2'200'000	
+ Nettoinvestitionen 2024	4'484'000					
- Abschreibungen 2024	2'200'000					
Buchwert 2024	31'382'345					2'300'000

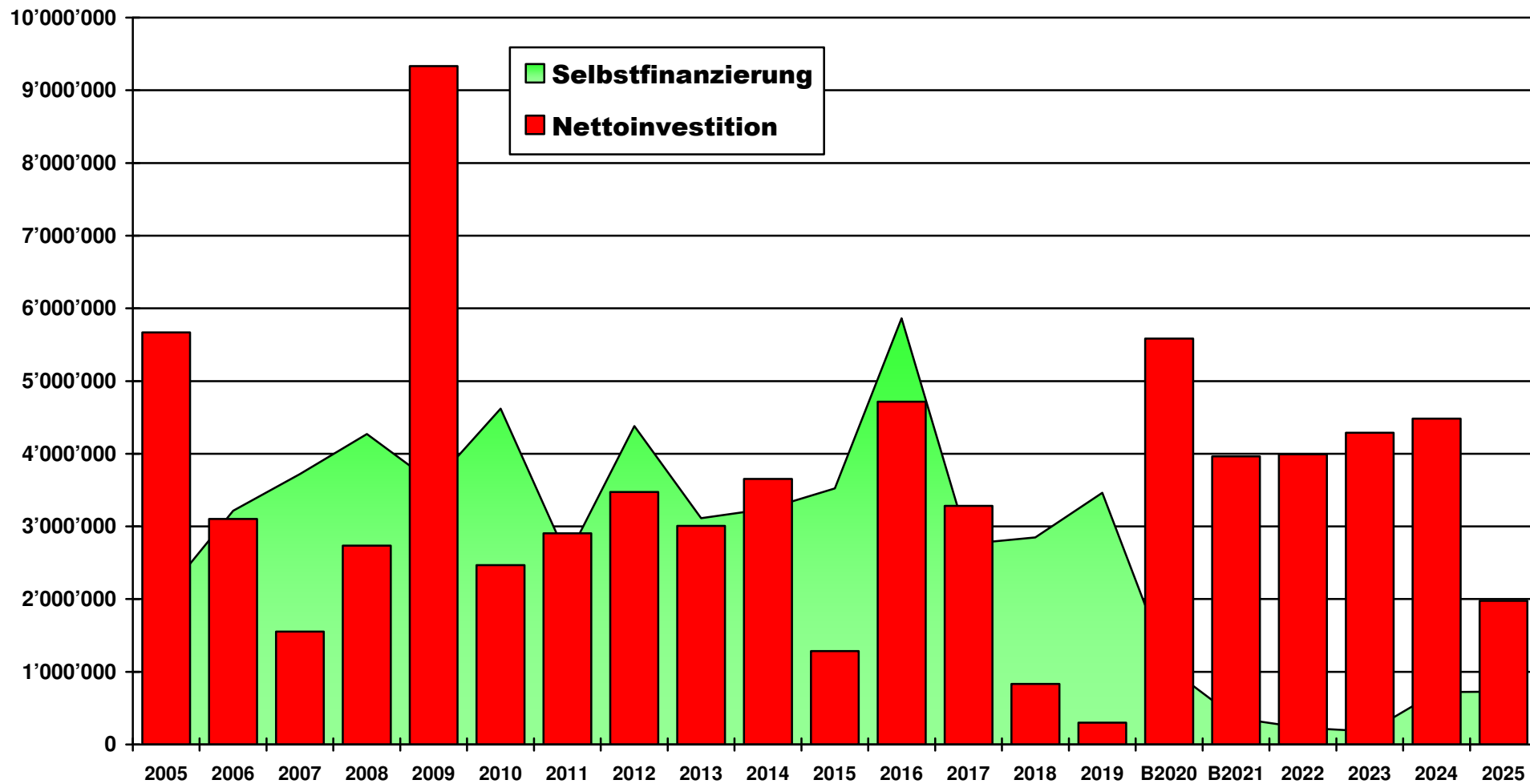
4. Erfolgsrechnung (in Fr. 1'000.--)								
Konto Artengliederung	R 2018	R 2019	B 2020	B 2021	2022	2023	2024	2025
3 Aufwand	27'183	28'195	29'268	29'630	30'006	30'587	31'061	31'543
30 Personalaufwand	8'835	8'913	9'042	9'307	9'447	9'589	9'733	9'879
31 Sach- und übriger Aufwand	8'053	8'456	8'966	8'816	8'904	8'993	9'083	9'174
35 Einlagen Spezialfinanzierungen	345	468	234	191	-	-	-	-
36 Transferaufwand	9'950	10'358	11'026	11'316	11'655	12'005	12'245	12'490
4 Ertrag	16'060	16'065	15'777	15'751	15'979	16'326	16'579	16'837
40 Anteil kant.Steuern/Steuern frühere Jahre	1'972	2'043	1'680	1'525	1'600	1'700	1'700	1'700
41 Regalien, Konzessionen	10	9	9	9	10	10	10	10
42 Entgelte	6'997	6'622	6'453	6'347	6'474	6'603	6'735	6'870
44 Finanzertrag (ohne Dividende TBW AG)	1'092	902	887	893	1'000	1'000	1'000	1'000
44 Dividende TBW AG	800	800	800	800	800	800	800	800
45 Entnahme Spezialfinanzierungen	50	86	475	398	200	200	200	200
46 Transferertrag	5'127	5'603	5'473	5'749	5'864	5'981	6'101	6'223
48 Ausserordentlicher Ertrag	12	-	-	30	31	32	33	34

5. Zinsentwicklung						
Fremdkapital	Bestand 2019	B 2021	2022	2023	2024	2025
Kurzfristige Schulden	2'950'000	500	1'000	1'000	2'000	2'000
Mittel-/langfristige Schulden	8'000'000	50'000	50'000	50'000	50'000	60'000
Spezialfinanzierungen FK	2'246'000	1'500	5'000	5'000	5'000	5'000
Vergütungszinsen Steuern		7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
Bank- und Depotgebühren		1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
Zinsen auf alten Schulden	10'246'000	60'000	64'000	64'000	65'000	75'000
Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen		167'700	130'000	130'000	130'000	130'000
Gesamttotal Finanzaufwand		227'700	194'000	194'000	195'000	205'000
Neuverschuldung: Eigenfinanzierungen aus Landverkäufen, Veräusserung von Finanzvermögen und Staatsbeiträgen sind bereits berücksichtigt						
2022	1'000'000.00	0.50 %	2'500	5'000	5'000	5'000
2023	1'000'000.00	0.50 %		2'500	5'000	5'000
2024	1'000'000.00	1.00 %			5'000	10'000
2025	-	2.00 %				-
Total Zinsen aus Neuverschuldung		-	2'500	7'500	15'000	20'000

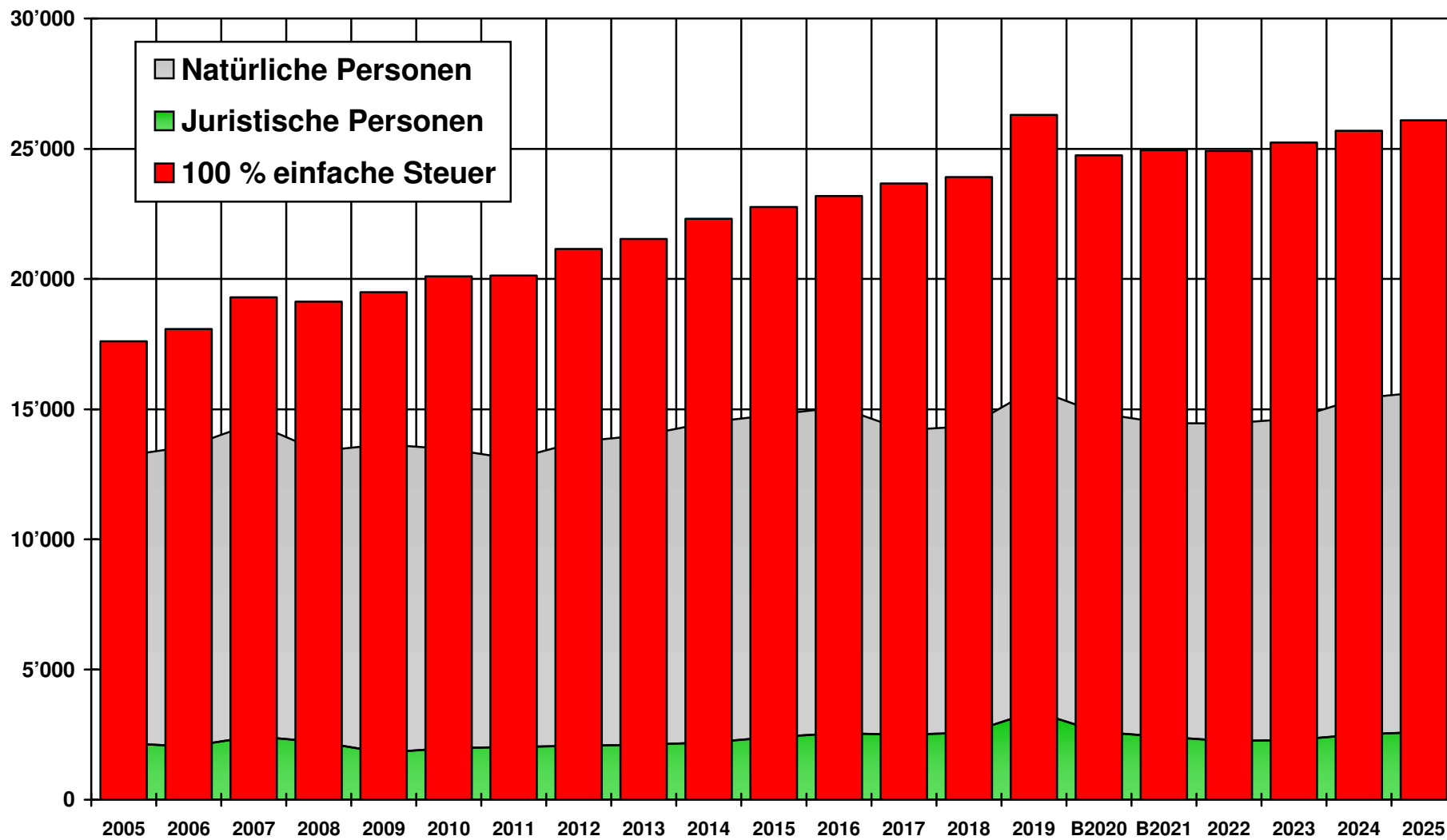
6. Schlussrechnung (in Fr. 1'000.--)

	R 2018	R 2019	B 2020	B 2021	2022	2023	2024	2025
Einnahmen ER (ohne Steuern)	16'060	16'065	15'777	15'751	15'979	16'326	16'579	16'837
Ausgaben ER (ohne Zinsen/Abschreibungen)	27'183	28'195	29'268	29'630	30'006	30'587	31'061	31'543
Finanzaufwand	380	188	304	228	194	194	195	205
Zinsen auf neuen Schulden	-	-	-	-	3	8	15	20
ordentliche Abschreibungen	1'990	2'032	1'686	1'801	2'000	2'100	2'200	2'300
weitere Abschreibungen Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	29'553	30'415	31'258	31'659	32'203	32'889	33'471	34'068
Ausgaben-Ueberschuss	13'493	14'350	15'481	15'908	16'224	16'563	16'892	17'231
Steuerfuss in %	60	60	60	58	58	58	60	60
100 % einfache Steuer Franken	23'917	26'303	24'750	24'948	24'917	25'245	25'688	26'098
Steuertrag Franken	14'350	15'782	14'850	14'470	14'452	14'642	15'413	15'659
Total Einnahmen	30'410	31'847	30'627	30'221	30'431	30'968	31'992	32'496
Rechnungsergebnis	857	1'432	-631	-1'438	-1'772	-1'921	-1'479	-1'572
benötigter Steuerfuss in %	56.42	54.56	62.55	63.76	65.11	65.61	65.76	66.02
Entwicklung Bilanzüberschuss (ohne Neubewertungsres)	6'382	6'382	5'751	4'313	2'542	621	-858	-2'430
Entwicklung Neubewertungsreserve	7'068	7'068	7'068	5'655	4'242	2'829	1'416	-
Eigenkapital (mit Auflösung Neubewertungsreserve)	6'382	6'382	5'751	5'726	5'368	4'860	4'794	4'635

Finanzplanung / Selbstfinanzierung im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen



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



Finanzplanung / Entwicklung des Restbuchwertes und der Abschreibungen

