



Finanzplan 2024 – 2027

Beschluss Stadtrat vom 1. November 2022
nach Budgetsitzung Stadtparlament vom 1. Dezember 2022

Finanzplan Stadt Weinfelden 2024 – 2027

1. Einleitung

Die Jahre 2024 bis 2027 sind geprägt durch grössere Unterhaltsprojekte von Strassen, wie die Sanierung der Burgstrasse, Industriestrasse sowie die Sanierung und Erweiterung der Sportanlagen Güttingersreuti. Weitere grössere Investitionen sind bei den Aufwertungsmaßnahmen Giessen Ost, der Thurkorrektur Bürglen-Weinfelden und beim Fuss-/Radweg Feldhof geplant. An den Neubau eines Kultur- und Erlebniszentrums ist ein grösserer Investitionsbeitrag vorgesehen. Die absolut grösste Investition wird mit über 14 Mio. in die Umgestaltung Bahnhof und Bushof sein. Die sehr aktive Investitionstätigkeit wird in den nächsten Jahren zu einer deutlich höheren Fremdverschuldung führen. Zwangsläufig nehmen ab 2024 auch die Abschreibungen in den Finanzplanungsjahren wieder deutlich zu. Mit den Abschreibungssätzen vom HRM 2 rechnen wir mit durchschnittlichen 6 % Abschreibungsbedarf auf dem Verwaltungsvermögen. Mit einem Eigenkapitalbestand von über 7 Mio. Franken und der vorgeschriebenen Auflösung der Neubewertungsreserve im Zeitraum bis 2027 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 haben sich die Steuererträge aufgrund der positiven Wirtschaft und der Zuzüger insgesamt 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 abzeichnenden Inflation und Energiekrise 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 eher schwierig, tendenziell aber steigend.

Unter diesen nicht einfachen Rahmenbedingungen plant der Stadtrat trotzdem den Steuerfuss auch in den Finanzplanungsjahren auf 55 % zu halten.

Die wichtigsten Investitionen in der Finanzplanperiode 2024 - 2027 sind (Bruttokosten):

- | | |
|-----------------------------------------|--------------------|
| • Gewässer | 2,95 Mio. Franken |
| • Sport-, Kultur- und Erholungsanlagen | 2,65 Mio. Franken |
| • Verkehrsanlagen, öffentlicher Verkehr | 25,19 Mio. Franken |
| • Neuerschliessungen brutto | 3,98 Mio. Franken |
| • Liegenschaften Finanzvermögen | 1,80 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 2027 gut 12'200 Einwohner in unserer Stadt ihren Wohnsitz haben.

b) *Steuerprognose*

Die Budgetzahlen 2022 werden aufgrund des aktuellen Fakturierungsstandes bei den *natürlichen Personen* für das laufende Jahr knapp 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 2022 noch deutlich unter den budgetierten Erwartungen. Gemäss Rückmeldungen der grössten Weinfelder Firmen leiden auch sie unter der Inflation und vor allem den markant höheren Energie- und Rohstoffkosten. Wir wagen eine gedämpft optimistische Prognose für die Finanzplanungsjahre, dies aber immer noch auf erfreulich hohem Niveau. Der Stadtrat ist bestrebt, den Steuerfuss der Stadt Weinfeldern auch für die kommenden 4 Finanzplanungsjahre auf 55 % zu halten.

c) *Teuerungsentwicklung*

Wir haben ab 2024 eine Teuerung von jährlich 1.0 % angenommen.

d) *Zinsentwicklung*

Wir rechnen mit einem laufend steigenden Zinsniveau. Bei mittelfristigen Darlehen rechnen wir mit einem durchschnittlichen Zinssatz gegen 2,0 %.

3. Die Finanzplanung besteht aus folgenden Dokumenten:

Finanzplan allgemeine Stadtverwaltung 2024 - 2027

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

Weinfeldern, 1. November 2022

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
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	11'588	29	130	1.12	112	0.97	18	11	19
2021	11'643	55	128	1.10	112	0.97	16	39	53
2022	11'729	86	122	1.05	116	1.00	6	80	60
2023	11'815	86	123	1.05	117	1.00	6	80	60
2024	11'921	106	124	1.05	118	1.00	6	100	80
2025	12'027	106	125	1.05	119	1.00	6	100	80
2026	12'133	106	126	1.05	120	1.00	6	100	80
2027	12'239	106	127	1.05	121	1.00	6	100	80

STADT WEINFELDEN
Finanzplan 2024 - 2027

1.1 Steuerprognose natürliche Personen laufendes Steuerjahr

Jahr	Steuerertrag (1'000)	Steuerfuss %	100 % einfache Steuer (1'000)	Einwohner	100 % pro Einwohner Fr.	Zunahme %	Bemerkungen
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	12'586	60	20'976	11'588	1'810	1.23	StG-Revision (Red Gewinnsteuersatz)
2021	12'504	58	21'559	11'643	1'852	2.32	
2022	11'930	55	21'690	11'729	1'849	-0.16	
2023	12'200	55	22'181	11'815	1'877	1.51	
2024	12'380	55	22'510	11'921	1'888	0.60	
2025	12'566	55	22'846	12'027	1'900	0.60	
2026	12'752	55	23'186	12'133	1'911	0.60	
2027	12'941	55	23'529	12'239	1'922	0.60	

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

Steuern 2007 - 2027 (nur laufendes Steuerjahr)

Steuerjahr	Steuerfuss %	Natürl. Personen	Jurist. Personen	Total	100 % einf. Steuer	Steuerkraft/Einwohner
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	12'586	3'014	15'600	26'000	2'244
2021	58	12'504	3'047	15'551	26'812	2'303
2022	55	11'930	2'950	14'880	27'055	2'307
2023	55	12'200	2'500	14'700	26'727	2'262
2024	55	12'380	2'550	14'930	27'145	2'277
2025	55	12'566	2'600	15'166	27'575	2'293
2026	55	12'752	2'650	15'402	28'004	2'308
2027	55	12'941	2'700	15'641	28'438	2'324

Investitionsplan 2024 bis 2027 (in Franken Tausend)

SP	PROJEKT	Kosten	B2023	2024	2025	2026	2027
----	---------	--------	-------	------	------	------	------

G Gewässer

GS	Giessen Ost - Revitalisierung, inkl. Weg	1690/90	50	50	750	750	
GS	Käsibach - teilw. Öffnung, Renaturierung	300/0		300			
GS	Thur - Abschnitt Bürglen - Weinfelden	TG 1100/0		275	275	275	275

Zwischensumme Sparte G:			50	625	1'025	1'025	275
--------------------------------	--	--	-----------	------------	--------------	--------------	------------

H Hochbau

HS	Bäder - Freibad: Erneuerung Technik	300/0	300				
HS	Bäder / Sportanlagen: Eintritts-Management	146/0	146				
HS	Eishalle Gütti: Umbau Garderoben 7 und 8 (HCT/Anteil)	120/0	120				
HS	Freiestrasse 18 - Sanierung Wohnhaus	1850/50	Finanzvermögen				
HN	Sportanlagen Gütti: Erweiterungen	2500/00					1'500
HS	Sportanlagen Gütti: Sanierung Plätze, Rundbahn	1020/0	120	225	225	225	225
HS	Sporthalle Gütti: Sanierung/Aufwertung Umgebung	400/30	370				
HS	Stadtgärtnerei: Umbau Garderoben/Nasszellen	150/0	150				
HS	Thurgauerhof: Sanierung techn. Anlagen	250/0			250		
HS	Thurgauerhof: Ersatz Waren- und Personenlift	110/0	110				

Zwischensumme Sparte H:			1'316	225	475	225	1'725
--------------------------------	--	--	--------------	------------	------------	------------	--------------

P Parkieranlagen

Zwischensumme Sparte P:			-	-	-	-	-
--------------------------------	--	--	----------	----------	----------	----------	----------

Investitionsplan 2024 bis 2027 (in Franken Tausend)

SP	PROJEKT	Kosten	B2023	2024	2025	2026	2027
----	---------	--------	-------	------	------	------	------

S Strassen

SS	Burgstrasse (Bründlerberg- bis Hardstrasse)	3130/80	50			3'000	
SN	Feldhof Fuss-/Radweg (Eierlesteg - Feldhofstrasse)	1540/20	20	1'520			
SS	Freiestrasse (Brauereistr. bis Turbo-Linie)	900/0	25		875		
KS	Freiestrasse (Brauereistr. bis Turbo-Linie)		25				
SS	Industriestrasse (Walke- bis Thurfeldstr.; ohne Brücken)	1400/0				1'400	
SS	Industriestrasse - Sanierung Brücke Mühle	330/0		330			
SS	Industriestrasse - Sanierung Brücke Model	300/0		300			
SS	Mühlfangstrasse (Deucher- bis Lauligstr.)	1320/0	20	650	650		
SS	Sonnenplatz Knoten	795/0	15	780			
SS	Walkestrasse (Dufour- bis Schützenstrasse)	1400/0	30	1'370			

Zwischensumme Sparte S:		185	4'950	1'525	4'400	-
--------------------------------	--	------------	--------------	--------------	--------------	----------

B Bahnanlagen

BN	BGK Bahnhof/Bushof - Umsetzung	TG 14500/100	250	250	2'500	6'400	5'000
BS	Bushaltstellen: Anpassung an BehiG	600/300	130	170			

Zwischensumme Sparte B:		380	420	2'500	6'400	5'000
--------------------------------	--	------------	------------	--------------	--------------	--------------

Investitionsplan 2024 bis 2027 (in Franken Tausend)

SP	PROJEKT	Kosten	B2023	2024	2025	2026	2027
E	Erschliessungen						
EK	Burgwiesen Süd	E3	240/0			240	
ES	Burgwiesen Süd	E3	240/0			240	
EK	Feldhof Nord	E10	260/0				130
EK	Feldhof Süd	E9	60/0	60			
ES	Feldhof Süd	E9	600/0	600			
ES	Feldhof West	E8	1600/0		1'600		
ES	Industriegebiet Walki	E13	300/0		300		
ES	KIBAG Areal	E5/6/7	2500/40	2'200			
EK	Maienrain	E1	140/0			140	
ES	Maienrain	E1	370/0			370	
EK	Sangenfeld West	E12	320/0	320			
ES	Sangenfeld West	E12	1880/850	1'030			
ES	Zweig-/Muggenwinkelstrasse	E11	860/815	45			
ES	Schlosshalde	E2	300/0			300	
EK	Tannenwiesen West	E17	130/0	130			
ES	Tannenwiesen West	E17	650/0	500			
Zwischensumme Sparte E:			4'225	660	1'900	1'290	130

Investitionsplan 2024 bis 2027 (in Franken Tausend)

SP	PROJEKT	Kosten	B2023	2024	2025	2026	2027
----	---------	--------	-------	------	------	------	------

N Natur und Entsorgung

NN	Unterflurcontainer UFC (netto)	780/540	180	180	180		
NN	Quartiersammelstellen Entsorgung	500/0	200	200	200	100	
NS	Kompostieranlage	250/0					250

Zwischensumme Sparte N:		380	380	380	100	250	
--------------------------------	--	------------	------------	------------	------------	------------	--

Total Hochbau		1'316	225	475	225	1'725	
----------------------	--	--------------	------------	------------	------------	--------------	--

① inkl. Natur und Entsorgung	Total Tiefbau (ohne Erschliess.)	995	6'375	5'430	11'925	5'525	
------------------------------	-----------------------------------------	------------	--------------	--------------	---------------	--------------	--

① ohne Erschliessungen	Gesamtsumme brutto	2'311	6'600	5'905	12'150	7'250	
------------------------	---------------------------	--------------	--------------	--------------	---------------	--------------	--

Total Erschliessungen		4'225	660	1'900	1'290	130	
------------------------------	--	--------------	------------	--------------	--------------	------------	--

Brutto inkl. Erschliessungen		6'536	7'260	7'805	13'440	7'380	
-------------------------------------	--	--------------	--------------	--------------	---------------	--------------	--

① Budget: effektiv / FP: 75 % von E (Perimeter Strasse/Kanalisation)	./. Perimeterbeiträge	1'975	495	1'425	968	98	
-------------------------------------------------------------------------	------------------------------	--------------	------------	--------------	------------	-----------	--

Total Erschliessungen netto		2'250	165	475	323	33	
------------------------------------	--	--------------	------------	------------	------------	-----------	--

① 2023: Investitionen gem. Budget	Gesamtsumme netto	4'561	6'765	6'380	12'473	7'283	
-----------------------------------	--------------------------	--------------	--------------	--------------	---------------	--------------	--

2. Investitionsplan (in Fr. 1'000.--) Zusammenfassung					
	B 2023	2024	2025	2026	2027
Total Investitionen Bau	4'561	6'765	6'380	12'473	7'283
Kultur- und Erlebniszentrum		1'500	1'500		
./. 20 % Pauschalreduktion	-1'000	-1'353	-1'276	-2'495	-1'457
./. Staatsbeiträge					
Nettoinvestitionen	3'561	6'912	6'604	9'978	5'826
Preis 2024 in %	102.00	7'050			
Preis 2025 in %	104.00		6'868		
Preis 2026 in %	105.00			10'476	
Preis 2027 in %	106.00				6'175

3. Abschreibungsplan Verwaltungsvermögen						
	Buchwerte	B 2023	2024	2025	2026	2027
Strassen	7'228'005					
Uebrige Tiefbauten	1'566'368					
Hochbauten	12'917'711					
Software	26'842					
Buchwert 2021	21'738'926					
+ Nettoinvestitionen 2022	2'065'000					
- Auflösung Vorfinanzierungen	-					
- Abschreibungen 2022	1'380'800					
Buchwert 2022	22'423'126	1'484'800				
+ Nettoinvestitionen 2023	3'561'000					
- Abschreibungen 2023	1'484'800					
Buchwert 2023	24'499'326		1'500'000			
+ Nettoinvestitionen 2024	7'050'000					
- Abschreibungen 2024	1'500'000					
Buchwert 2024	30'049'326			1'800'000		
+ Nettoinvestitionen 2025	6'868'000					
- Abschreibungen 2025	1'800'000					
Buchwert 2025	35'117'326				2'200'000	
+ Nettoinvestitionen 2026	10'476'000					
- Abschreibungen 2026	2'200'000					
Buchwert 2026	43'393'326					2'600'000

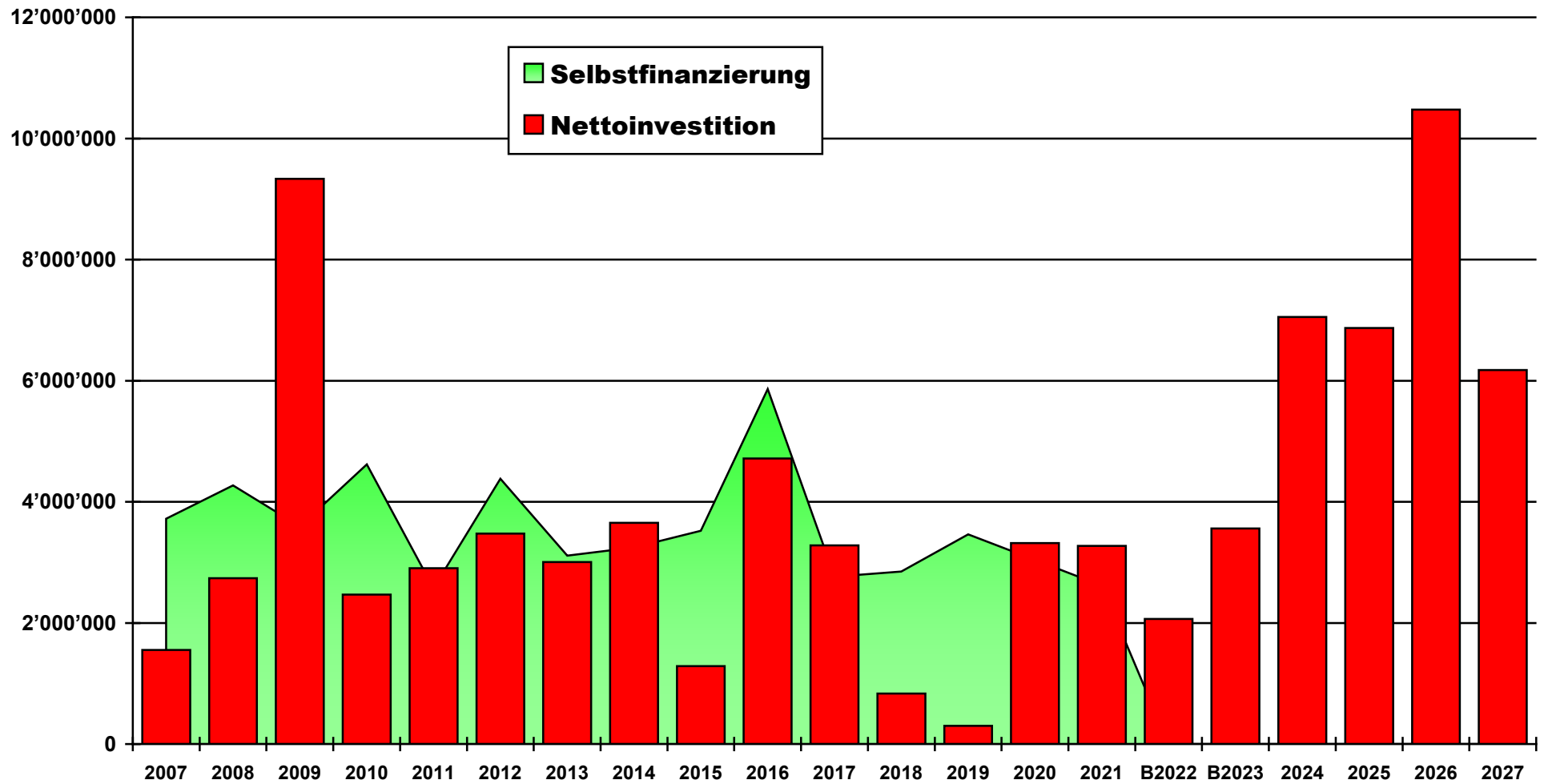
4. Erfolgsrechnung (in Fr. 1'000.--)								
Konto Artengliederung	R 2020	R 2021	B 2022	B 2023	2024	2025	2026	2027
3 Aufwand	29'323	30'486	31'347	33'784	34'189	34'840	35'372	35'913
30 Personalaufwand	8'954	9'086	9'434	9'726	9'872	10'020	10'170	10'323
31 Sach- und übriger Aufwand	8'987	9'207	9'902	11'201	11'313	11'426	11'540	11'655
35 Einlagen Spezialfinanzierungen	607	1'036	244	232	-	-	-	-
36 Transferaufwand	10'775	11'157	11'767	12'625	13'004	13'394	13'662	13'935
4 Ertrag	17'184	17'990	16'386	18'962	18'255	18'548	18'746	19'050
40 Anteil kant.Steuern/Steuern frühere Jahre	2'413	1'947	1'568	2'125	1'700	1'700	1'700	1'700
41 Regalien, Konzessionen	9	9	9	9	10	10	10	10
42 Entgelte	6'264	7'005	6'392	6'937	7'076	7'218	7'362	7'509
44 Finanzertrag (ohne Dividende TBW AG)	848	1'648	919	944	1'000	1'000	1'000	1'000
44 Dividende TBW AG	800	800	800	800	700	700	600	600
45 Entnahme Spezialfinanzierungen	770	413	400	726	200	200	200	200
46 Transferertrag	6'080	6'168	6'298	7'421	7'569	7'720	7'874	8'031

5. Zinsentwicklung						
Fremdkapital	Bestand 2021	B 2023	2024	2025	2026	2027
Kurzfristige Schulden	2'950'000	500	1'000	1'000	2'000	2'000
Mittel-/langfristige Schulden	8'000'000	35'000	50'000	50'000	50'000	60'000
Spezialfinanzierungen FK	2'125'061	500	5'000	5'000	5'000	5'000
Vergütungszinsen Steuern		7'000	7'000	7'000	7'000	7'000
Bank- und Depotgebühren		600	1'000	1'000	1'000	1'000
Zinsen auf alten Schulden	10'125'061	43'600	64'000	64'000	65'000	75'000
Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen		156'000	130'000	130'000	130'000	130'000
Gesamttotal Finanzaufwand		199'600	194'000	194'000	195'000	205'000
Neuverschuldung: Eigenfinanzierungen aus Landverkäufen, Veräusserung von Finanzvermögen und Staatsbeiträgen sind bereits berücksichtigt						
2024	2'000'000.00	1.00 %	10'000	20'000	20'000	20'000
2025	4'000'000.00	1.50 %		30'000	60'000	60'000
2026	4'000'000.00	2.00 %			40'000	80'000
2027	1'000'000.00	2.00 %				10'000
Total Zinsen aus Neuverschuldung		-	10'000	50'000	120'000	160'000

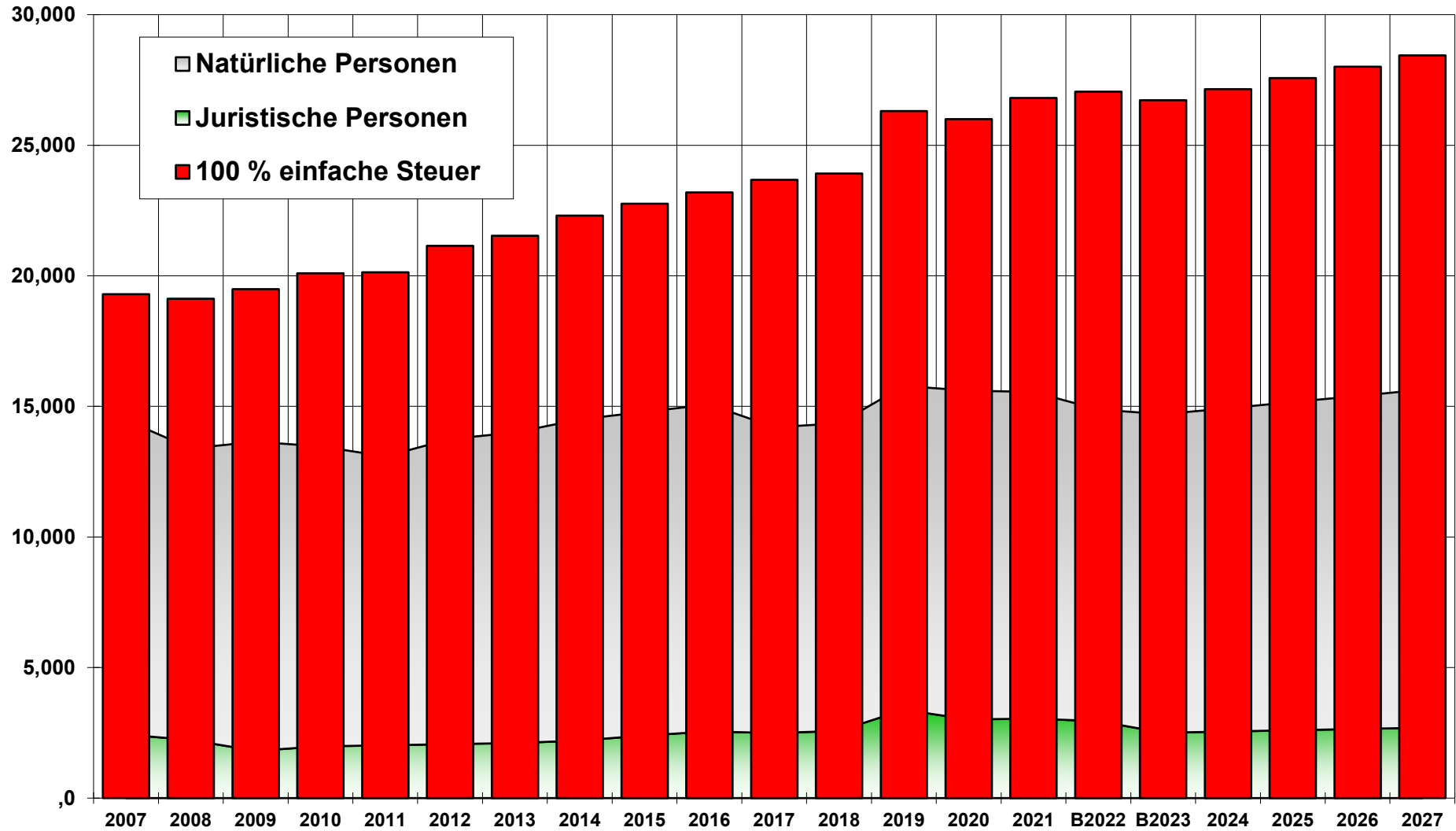
6. Schlussrechnung (in Fr. 1'000.--)

	R 2020	R 2021	B 2022	B 2023	2024	2025	2026	2027
Einnahmen ER (ohne Steuern)	17'184	17'990	16'386	18'962	18'255	18'548	18'746	19'050
Ausgaben ER (ohne Zinsen/Abschreibungen)	29'323	30'486	31'347	33'784	34'189	34'840	35'372	35'913
Finanzaufwand	258	187	184	200	194	194	195	205
Zinsen auf neuen Schulden	-	-	-	-	10	50	120	160
ordentliche Abschreibungen	1'722	1'685	1'381	1'485	1'500	1'800	2'200	2'600
Ausserordentlicher Aufwand	-	250	-	-	-	-	-	-
Total Ausgaben	31'303	32'608	32'912	35'468	35'893	36'884	37'887	38'878
Ausgaben-Ueberschuss	14'119	14'618	16'526	16'506	17'638	18'336	19'141	19'828
Steuerfuss in %	60	58	55	55	55	55	55	55
100 % einfache Steuer Franken	26'000	26'812	27'055	26'727	27'145	27'575	28'004	28'438
Steuertrag Franken	15'600	15'551	14'880	14'700	14'930	15'166	15'402	15'641
Total Einnahmen	32'784	33'541	31'266	33'662	33'185	33'714	34'148	34'691
Rechnungsergebnis	1'481	933	-1'646	-1'806	-2'708	-3'170	-3'739	-4'187
benötigter Steuerfuss in %	54.30	54.52	61.08	61.76	64.98	66.50	68.35	69.72
Entwicklung Neubewertungsreserve	7'068	7'068	7'068	5'655	4'242	2'829	1'416	-
Eigenkapital (mit Auflösung Neubewertungsreserve)	7'163	7'246	5'600	5'207	3'912	2'155	-171	-2'942

Finanzplanung / Selbstfinanzierung im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen



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



Finanzplanung / Entwicklung des Restbuchwertes und der Abschreibungen

