

Traktandum 5.03 – Finanzplanung 2026 bis 2028 (3 Jahre)

Gemäss Verordnung des Regierungsrates über das Rechnungswesen der Gemeinden vom 23. April 2013 § 11 Absatz 1 ist der Finanzplan jährlich mindestens auf das Budget der folgenden drei Jahre der Gemeinde zu erstellen.

Der Finanzplan zeigt die mutmassliche Entwicklung des Finanzhaushaltes bei voller Realisierung der von den Referenten gewünschten Investitionen auf. Die Finanzplanung bezweckt eine zielgerichtete und planerische Steuerung des Finanzhaushaltes durch systematisches Erfassen und programmatisches Festlegen der Einnahmen und Ausgaben für einen mehrere Jahre umfassenden Zeitraum.

Die Finanzplanung stellt somit ein Führungsmittel dar und zwingt die Verantwortlichen, sich mit der Zukunft auseinanderzusetzen. Der Sinn dieses Instrumentes ist es, die Ausgaben zeitlich und quantitativ den verfügbaren Einnahmen sowie den liquiditäts- und verschuldungspolitischen Entwicklungen anzupassen.

Die wesentlichen Merkmale der Finanzplanung sind:

Die Mehrjährigkeit

Im Gegensatz zum Budget stellt der Finanzplan die Entwicklung des Finanzhaushaltes über eine längerfristige Periode dar.

Die politische Zielsetzung bei rechtlicher Unverbindlichkeit

Während der alljährlich zu erstellende Voranschlag mit seiner Verabschiedung durch die Gemeindeversammlung rechtswirksam wird und die Behörde zur Verwendung der darin enthaltenen Kredite ermächtigt, ist der Finanzplan rechtlich unverbindlich. Er bietet einerseits der Gemeindeversammlung die Möglichkeit, von einer sich abzeichnenden Entwicklung Kenntnis zu nehmen, andererseits zeigt er dem Gemeinderat auf, ob und welche Kurskorrekturen allenfalls vorzunehmen sind. Die im Finanzplan prognostizierten Ausgaben müssen - bevor sie rechtskräftig werden können - auf dem Budgetweg oder durch Kreditbewilligungen durch die Gemeindeversammlung beschlossen werden.

Die Grundlagen des Finanzplanes der Gemeinde Wagenhausen bilden das Budget 2026 sowie das Investitionsprogramm 2026 bis 2028 (Angaben der Referenten).

Finanzplanung
Investitionsprogramme 2026 bis 2028
Nettoaufwendungen in 1000 Fr.

		2026	2027	2028
1500	Feuerwehr			
	Modulfahrzeug	233		
	Beiträge Gebäudeversicherung	-116		
	Total Allgemeine Verwaltung	117	0	0
3420	Freizeit			
	Kinderspielplatz Wagenhausen			100
	Total Freizeit	0	0	100
6150	Strassenbau			
	Bushaltestellen Schöfferwis und Propstei (Kostenanteil Gemeinde) BehiG	100		
	Sanierung Oberriet, Etwilen	345		
	Sanierung Bergstrasse, Kaltenbach		1600	
	Sanierung Kreuzstrasse, Wagenhausen		450	
	Sanierung Viadukt		500	
	Total Strassenbau	445	2'550	0
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			
	Bushaltestelle Gemeindehaus - Wartehäuschen			
	Total Öffentliche Verkehrsinfrastruktur			
7101	Wasserversorgung			
	Sanierung Oberriet, Etwilen	220		
	Sanierung Bergstrasse Kaltenbach		535	
	Sanierung Wasserreservoir Gmeindwiesli, Kaltenbach		350	
	Total Wasserversorgung	220	885	0
7201	Abwasserbeseitigung			
	Sanierung Oberriet, Etwilen	185		
	Sanierung Bergstrasse, Kaltenbach		320	
	Sanierung Bahnhof Etwilen (Nord)	190		
	Total Abwasserbeseitigung	375	320	0
7410	Gewässerverbauungen			
	Hauptprojekt Hochwasserschutz	300		
	abzgl. Beiträge Dritter	-200		
	Revitalisierung Bacheinlauf Mülibach - Rhein	600		
	abzgl. Beiträge Dritter	-480		
	Total Gewässerverbauungen	220	0	0
8711	Elektrizitätsversorgung			
	Sanierung Oberriet, Etwilen	50		
	Umstellung Zähler EW Smartmeter (Hardware Kamstrup + Installation Strasser)	470		
	Sanierung Bergstrasse, Kaltenbach		265	
	Total Elektrizitätsversorgung	520	265	0
	Total Netto Investitionen	1'897	4'020	100
	Gebührenfinanziert	1'115	1'470	0
	Steuerfinanziert	782	2'550	100

**Finanzplan Schlussrechnung
2024 bis 2030**

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	IST	Budget	Budget	Plan	Plan	Plan	Plan
Einnahmen Erfolgsrechnung (ohne Steuern)	CHF 5'866'468.09	CHF 5'330'800.00	CHF 5'557'200.00	CHF 5'149'398.00	CHF 5'149'919.00	CHF 5'150'444.00	CHF 5'150'975.00
Ausgaben ER (ohne Zinsen/Abschreibungen)	CHF 7'274'445.84	CHF 6'516'350.00	CHF 7'253'000.00	CHF 7'228'833.00	CHF 7'244'018.00	CHF 7'259'344.00	CHF 7'274'830.00
Zinsen auf alten Schulden	CHF 94'899.10	CHF 97'700.00	CHF 91'900.00	CHF 91'900.00	CHF 91'900.00	CHF 91'900.00	CHF 91'900.00
Zinsen auf neuen Schulden	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
ordentliche Abschreibungen	CHF 675'042.57	CHF 746'900.00	CHF 817'700.00	CHF 871'723.00	CHF 370'356.00	CHF 398'273.00	CHF 381'660.00
zusätzl. Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00	CHF 0.00
Total Ausgaben	CHF 8'044'387.51	CHF 7'360'950.00	CHF 8'162'600.00	CHF 8'192'456.00	CHF 7'706'274.00	CHF 7'749'517.00	CHF 7'748'390.00
Ausgaben-Überschuss	CHF 2'177'919.42	CHF 2'030'150.00	CHF 2'605'400.00	CHF 3'043'058.00	CHF 2'556'355.00	CHF 2'599'073.00	CHF 2'597'415.00
Steuerfuss in %	56	56	59	56			
100 % einfache Steuer	CHF 3'778'582.41	CHF 3'446'428.57	CHF 3'650'000.00	CHF 3'666'689.29	CHF 3'683'378.57	CHF 3'700'071.43	CHF 3'716'758.93
Steuerertrag	CHF 2'116'006.15	CHF 1'930'000.00	CHF 2'044'000.00	CHF 2'053'346.00	CHF 2'062'692.00	CHF 2'072'040.00	CHF 2'081'385.00
Total Einnahmen	CHF 7'982'474.24	CHF 7'260'800.00	CHF 7'601'200.00	CHF 7'202'744.00	CHF 7'212'611.00	CHF 7'222'484.00	CHF 7'232'360.00
Rechnungsergebnis *	CHF 61'913.27	CHF 100'150.00	CHF 561'400.00	CHF 989'712.00	CHF 493'663.00	CHF 527'033.00	CHF 516'030.00
benötigter Steuerfuss in %	57.64	58.91	71.38	82.99	69.40	70.24	69.88
* - = Ertragsüberschuss							
Fremd- und Eigenkapital							
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	CHF 6'514'000.00	CHF 6'455'000.00	CHF 6'396'000.00	CHF 6'000'000.00	CHF 7'500'000.00	CHF 8'000'000.00	CHF 8'500'000.00
Eigenkapital	CHF 14'459'716.44	CHF 14'500'000.00	CHF 14'200'000.00	CHF 15'000'000.00	CHF 17'000'000.00	CHF 17'500'000.00	CHF 17'000'000.00
Bevölkerungsentwicklung							
Einwohnerinnen und Einwohner	1'833	1'863	1'870	1'890	1'910	1'930	1'950
Bevölkerungswachstum	0.88%	0.98%	0.38%	1.07%	1.05%	1.04%	1.03%
Entwicklung Kennzahlen *							
Selbstfinanzierungsgrad	57.70%	24.74%	7.66%	3.49%	146.03%	19.00%	105.43%
Zinsbelastungsanteil	0.70%	1.97%	0.72%	0.76%	0.76%	0.75%	0.75%
Nettoverschuldungsquotient	-274.60%	-362.69%	-123.10%	-325.17%	-335.66%	-380.12%	-393.24%
Nettoschuld I pro Einwohnerin/pro Einwohner	-CHF 2'991.00	-CHF 3'757.38					
Kapitaldienstanteil	9.40%	11.16%	11.58%	12.99%	5.95%	6.33%	6.09%
Investitionsanteil	14.80%	20.41%	25.59%	35.72%	1.36%	9.92%	2.02%
Bilanzüberschussquotient	517.60%	544.04%					

* alle Angaben ohne Gewähr für die Budgetzahlen