

ERFOLGSRECHNUNG NACH SACHGRUPPEN

| | Budget 2019 | Fipla 2020 | Fipla 2021 | Fipla 2022 | Fipla 2023 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 3 Aufwand | 18'896'200 | 18'811'959 | 19'070'705 | 19'260'243 | 19'452'779 |
| 30 Personalaufwand | 3'865'900 | 3'904'559 | 3'943'605 | 3'983'041 | 4'022'871 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 4'324'100 | 4'100'000 | 4'120'500 | 4'141'103 | 4'161'808 |
| 33 Abschr. Verwaltungsvermögen | 1'986'400 | 2'091'000 | 2'230'100 | 2'314'500 | 2'401'000 |
| 34 Finanzaufwand | 292'500 | 366'400 | 376'400 | 371'400 | 366'400 |
| 35 Einlagen Fonds/Spez.Finanz. | 216'200 | 100'000 | 100'000 | 100'000 | 100'000 |
| 36 Transferaufwand | 7'866'200 | 7'905'000 | 7'955'100 | 8'005'200 | 8'055'700 |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 185'000 | 185'000 | 185'000 | 185'000 | 185'000 |
| 39 Interne Verrechnungen | 159'900 | 160'000 | 160'000 | 160'000 | 160'000 |
| 4 Ertrag | -18'333'700 | -18'301'992 | -18'423'626 | -18'546'720 | -18'671'291 |
| 40 Fiskalertrag | -10'016'000 | -10'136'192 | -10'257'826 | -10'380'920 | -10'505'491 |
| 41 Regalien und Konzessionen | -20'800 | -20'800 | -20'800 | -20'800 | -20'800 |
| 42 Entgelte | -4'941'300 | -4'950'000 | -4'950'000 | -4'950'000 | -4'950'000 |
| 43 Verschiedene Erträge | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 44 Finanzertrag | -527'200 | -530'000 | -530'000 | -530'000 | -530'000 |
| 45 Entn. Fonds/Spez.finanz. | -101'000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 46 Transferertrag | -2'382'500 | -2'320'000 | -2'320'000 | -2'320'000 | -2'320'000 |
| 47 Durchlaufende Beiträge | -185'000 | -185'000 | -185'000 | -185'000 | -185'000 |
| 49 Interne Verrechnungen | -159'900 | -160'000 | -160'000 | -160'000 | -160'000 |
| Gesamtergebnis (Verlust/-Gewinn) | 562'500 | 509'967 | 647'078 | 713'523 | 781'488 |

Allgemeines

Die Finanzplanung betrachtet die mittelfristige Entwicklung der Finanzen und Aufgaben der Gemeinde Aadorf. Der Finanzplan dient dem Gemeinderat als Führungsinstrument. Ihm kommt im Gegensatz zum Voranschlag keine verpflichtende oder ermächtigende Wirkung zu. Die rollende Planung zeigt auf, wie sich der Gemeindehaushalt entwickeln könnte.

Im Investitionsvolumen der Planjahre zeichnen sich hauptsächlich die Kosten für Gemeindestrassen und Abwasserbeseitigung ab. Hinzu kommt der geplante Neubau des Feuerwehrgebäudes in Kombination mit dem Werkhof.

Die Ausgabensteigerung im Gesundheits- und Sozialbereich kann durch die Gemeinde nicht gesteuert werden. Es ist davon auszugehen, dass dieser Kostenanstieg, wie in den vergangenen Jahren, auch in den künftigen Jahren anhält.

Der Finanzplan rechnet für die kommenden Jahre mit einem gleichbleibenden Steuerfuss von 55 %. Das resultierende strukturelle Defizit der Planungsjahre reduziert jährlich das Eigenkapital. Die Selbstfinanzierung der Erfolgsrechnung reicht nicht aus, um die Investitionen zu finanzieren. Folglich wird es zu einem Anstieg der Verschuldung kommen.

Sollten sich die bekannten Kostentreiber (Gesundheits- und Sozialbereich, Ausgaben öffentlicher Verkehr) der Erfolgsrechnung sowie die geplanten Investitionsvorhaben erhärten, muss jährlich mit einem Rückgang des Eigenkapitals gerechnet werden. Die wird aber glücklicherweise in den kommenden Jahren problemlos möglich sein, da dieses per Ende Jahr 2019 noch rund 11.0 Mio. Franken betragen wird.

PLANUNGSGRUNDLAGEN

Die Berechnung des Finanzplanes stützt sich auf folgende Annahmen:

| | Fipla 2020 | Fipla 2021 | Fipla 2022 | Fipla 2023 |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Teuerungsfaktoren in % | | | | |
| Personalaufwendungen | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 |
| Sachaufwendungen | 0.5 | 0.5 | 0.5 | 0.5 |
| Kapitalkosten | 1.0 | 1.0 | 1.0 | 1.0 |
| Entwicklungsfaktoren | | | | |
| Wohnbevölkerung (Anzahl Einwohner) | 9'000 | 9'100 | 9'200 | 9'300 |
| Veränderung Steuerkraft (in %) | 1.2 | 1.2 | 1.2 | 1.2 |
| Steuerfuss effektiv (in %) | 55 | 55 | 55 | 55 |