

Gemeinde 5426 Lengnau

Aufgaben- und Finanzplanung 2018 bis 2027

Stand 15.09.2017



GEMEINDE LENGNAU

Finanzplan 2018 – 2027

Der vorliegende Finanzplan wird anlässlich der Gemeindeversammlung vorgestellt.

Investitionspläne

In den Investitionsplänen „Einwohnergemeinde“, „Abfallwirtschaft“ und „Abwasserbeseitigung“ sind alle derzeit bekannten Investitionen aufgeführt. Unter Code ist nachgewiesen, wie der Stand der jeweiligen Massnahme ist

1 = geplant

2 = beschlossen

3 = im Bau

Der Gemeinderat hat sich erneut intensiv mit den Finanzen auseinandergesetzt, auf die Aufnahme von „Wünschbarem“ verzichtet und jede Investition überprüft.

Die Finanzplanung ist nicht fix, sondern stellt eine rollende Planung dar. Die Investitionen müssen im Rahmen der finanziellen Möglichkeiten der Gemeinde geplant werden. Anlässlich der Wintergemeindeversammlungen wird jeweils der neueste Planungsstand präsentiert.

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung

Einwohnerzahl

Anstieg der Einwohnerzahl von 2'700 EW auf 3'070 EW im Jahr 2027. Dieser Anstieg berechnet sich aus den geplanten und kommenden Überbauungen.

Steuerfuss

Die Auswirkungen der neuen Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden, sowie der Neuordnung des Finanz- und Lastenausgleiches sind berücksichtigt. Im Finanzplan, welcher an der Gemeindeversammlung vorgestellt wird, ist ab 2018 der reduzierte Steuerfuss von 106 % eingestellt.

Schuldenentwicklung

Entwicklung Nettoschuld pro Einwohner

Mit einem gleichbleibenden Steuerfuss baut sich die Nettoschuld pro Einwohner von derzeit CHF 3'496 auf ca. CHF 2'453 (Jahr 2022) ab und kann weiter leicht zurückgeführt werden. Voraussetzung bildet die Einhaltung der heutigen Finanzplanung.

Für das Jahr 2018 ergibt sich ein Ertragsüberschuss im Betrag von CHF 14'800.

Die Aussagekraft eines Finanzplans nimmt mit jedem Jahr aufgrund der vielen sich verändernden Einflüssen stetig ab. Künftige Entwicklungen sind teilweise schwierig voraussehbar.

Lengnau, 16. Oktober 2017

Investitionsplan

ohne Spezialfinanzierungen

Investitionen

Vorjahre 2017 2018 2019 2020 2021 2022 2023 2024 2025 2026 2027 ab 2028

>> Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung:

Funktion	Bezeichnung	Code	Kredit	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	ab 2028	
0290	Parz. Landstrasse Oberlengnau/Planungskredit	3	40	40												
0290	Parz. Schützenhaus (Verkauf inkl Erschliessung)	1	-800				-400	-400								
0290	San. Kugelfang / Gestaltungsplan / Entschädigung SG-Lengnau	1	300												300	
0290	Werkhof Hochwasserschutz	3	250	242	8											
0290	Werkhof Hochwasserschutz Subvention	3	-126	-72	-54											
0290	Werkhof Schnitzelheizung Ersatz	1	100											100		
0290	ÖB Landkauf Rietwiese	2	1'300	14	1'286											
0291	Liegenschaft Krone	1	4'000												4'000	
1500	Pikettfahrzeug	1	170				170									
1500	Pikettfahrzeug Subvention AGV	1	-68				-68									
1500	Brandschutzbekleidung	3	55	55												
1500	Verkehrsabteilungsfahrzeug	1	60						60							
1500	Verkehrsabteilungsfahrzeug	1	-20						-20							
2110	Neubau KIGA 3 Sonnenrain (PK)	3	55	4	51											
2110	Neubau KIGA 3 Sonnenrain (BK)	2	1'118	500	618											
2120	EDV-Schule periodische Erneuerung SH-Dorf	1	0	0												
2120	EDV-Schule periodische Erneuerung SH-Dorf	1	60						60							
2130	Anteil ICT/ EDV-Kreisschule Periodische Erneuerung	1														
2170	Sanierung SH-Dorf A	1	975					500	475							
2170	Rasenmähertraktor Rondo	1	60			60										
2170	Flachdach SH Rietwiese	1	300				300									
2170	Aussensanierung SH Rietwiese	1	2'400												2'400	
2170	Innensanierung Schulanlagen Rietwiese 1.	1	300			300										
2170	Innensanierung Schulanlagen Rietwiese 2.	1	940												940	
2170	Neuer Schulraum Dorf Ausführung	3	6'719	6'719												
2170	Neuer Schulraum Dorf Etappe 2 & Turnhalle	1	0													
2170	SH Rietwiese Erweiterung Raumangebot	1	0												0	
2170	Regionale Sporthalle (PK)	1	0													
2170	Regionale Sporthalle (BK)	1	0													
2170	SH-Rietwiese Aussenaula	1	100					100								
3200	Projekt Doppeltüre (ÖBZ)	1	0													
5730	Asylantenunterkunft	1	700										700			
6130	Verursacherknoten Surbtalstrasse	3	910	540	370											
6130	Verursacherknoten Surbtalstrasse Beiträge	3	-454	-68	-386											
6150	Erschl. Bleiwiese Baukredit (GV 11/13) Strasse	3	845	202	643											
6150	Erschl. Bleiwiese Baukredit Anteil Eigentümer	3	-507		-507											
6150	EP Rietwiese 1. Etappe (Perimeter Priv.)	3	-54		-54											
6150	Erschliessung Rietwiese 2. Etappe (Brutto 905)	3	993	518	475											
6150	Kantonsbeitrag an Rietwiese Etappe 2	3	-80		-80											
6150	Ersatz Ford	1	110				110									
6150	Tempo-30-Zone (neues Konzept)	1														
6150	Ausbau Weidstrasse	3	355	23	280	52										
6150	Perimeterbeitrag Weidstrasse	3	-355		-355											
6150	Hengert-Hangstrasse (Strassenteil)	3	692	19	673											
6150	Perimeter Hengert-Hangstrasse (Strassenteil)	3	-692	-19	-673											
6150	Vogelsangstrasse Euelgrabe	1	0					0								
6150	Strassenkredit 2016 - 2018	3	300	9	200	91										
7410	Hochwasserschutz (100 Jahre)	3	1'820	1'473	347											
7410	Hochwasserschutz (Beitrag Mobilar)	3	-850		-666	-184										
7410	Hochwasserschutz Rickenbach 1. Etappe	3	1'674	1'233	441											
7410	Hochwasserschutz Rickenbach 2. Etappe	3	300		300											
7410	Hochwasserschutz Rickenbach Bund/KT-Beiträge/AGV	3	-1'541		-594	-947										
7410	Bachumlegung HWS Büel/Bodenbachstrasse	1	660			300	280	80								
7410	Beiträge an HWS Büel (Bodenbach)	1	-380			-100	-200	-80								
7900	Zentrumsentwicklung	3	229	59	179											
7900	Entnahme aus Fonds Mehrwertabschöpfung	3	-229	-59	-149	-30										
7900	Gestaltungsplan Bleiwiese Projektierung	3	41	41												
7900	Gestaltungsplan Bleiwiese Projektierung	3	-36		-36											
7900	Projektierungskredit Bleiwiese	3	50	50												
7900	Begegnungsplatz ÖBZ Bleiwiese	3	490		490											
7900	Landkauf Bleiwiese	3	500	500												
7900	Bau- und Zonenplanung	1	150										150			
7900	Entnahme aus Fonds Mehrwertabschöpfung		-150										-150			
7900	Parzelle Landstrasse (Oberlengnau)	3	56	56												
8120	Feldwegsanierungen (Projektierung)	3	35	26	9											
8120	PWI Flurwege Baukredit	3	710	589	121											
8120	PWI Flurwege Subventionen	3	-190		-40	-150										
8790	Planungskredit Holzschneitzelheizung	1	46		46											
8790	San. Holzschneitzelheizung	1	550		550											
6150	Diverse Strassensanierungen	1	900			100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	
6150	Diverse Investitionen	1	2'200			100		300	300	300	300	300	300	300	300	
	T o t a l		28'086	11'563	2'013	1'473	730	292	600	975	400	400	400	1'100	500	7'640

Code:

1 = geplant

2 = beschlossen

3 = in Bau

Plan-Erfolgsrechnung

Budget Prognose

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Einwohnerzahl	2700	2700	2750	2790	2830	2870	2910	2950	2990	3030	3070
Steuerfuss	109%	109%	106%	106%	106%	106%	106%	106%	106%	106%	106%
Betrieblicher Aufwand	10'621	10'621	10'545	10'892	11'018	11'117	11'263	11'325	11'367	11'448	11'544
30 Personalaufwand	1817	1817	1821	1839	1876	1895	1'914	1'933	1'952	1'972	1'992
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1766	1766	1728	1745	1779	1796	1'814	1'831	1'849	1'867	1'885
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	1'121	1'121	1'132	1'267	1'261	1'264	1'312	1'276	1'219	1'199	1'194
35 Einlagen in Fonds	200	200	0	0	0	0	0	0	0	0	0
36 Transferaufwand ohne 366	5717	5717	5864	6'022	6'102	6'162	6'223	6'285	6'347	6'410	6'473
davon Finanzausgleichsabgaben	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Betrieblicher Ertrag	10'660	10'660	10'636	10'762	11'085	11'305	11'531	11'762	12'002	12'248	12'501
40 Fiskalertrag	7373	7373	7082	7179	7481	7689	7904	8125	8353	8588	8830
4000/1 Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	6637	6637	6545	6643	6945	7153	7368	7589	7817	8052	8294
31 Abschreibungen Steuerforderungen	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50
4002 Quellensteuern	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150
4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	260	260	260	260	260	260	260	260	260	260	260
40 Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	326	326	127	126	126	126	126	126	126	126	126
41 Regalien und Konzessionen	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60	60
42 Entgelte	712	712	838	856	856	856	856	856	856	856	856
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
45 Entnahmen aus Fonds	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46 Transferertrag	2515	2'515	2'656	2'667	2'688	2'700	2'711	2'721	2'733	2'744	2'755
davon Finanzausgleichsbeiträge	203	203	613	613	614	615	616	616	617	617	618
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	39	39	91	-32	67	188	268	437	635	800	957
34 Finanzaufwand	133	133	146	127	110	111	78	84	80	74	77
44 Finanzertrag	75	75	70	69	69	70	67	69	69	68	69
Ergebnis aus Finanzierung	-58	-58	-76	-58	-41	-41	-11	-15	-11	-6	-8
Operatives Ergebnis	-19	-19	15	-90	26	147	257	422	624	794	949
38/48 Ausserordentliches Ergebnis	120	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3899 davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	101	101	15	-90	26	147	257	422	624	794	949
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2018											
mit operativem Ergebnis gerechnet			550								
mit Gesamtergebnis gerechnet			911								

Übersicht Aufgaben- und Finanzplanung 2017 - 2027

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Einwohnerzahl	2'700	2'725	2'750	2'790	2'830	2'870	2'910	2'950	2'990	3'030	3'070
Steuereffuss	109%	106%	106%	106%	106%	106%	106%	106%	106%	106%	106%
Abschreibungen aus Anlagebuchhaltung	1'121	1'132	890	850	834	834	822	786	729	729	729
Abschreibungen aus Investitionsplan			387	400	427	430	490	490	490	470	465
Abschreibungen	1'121	1'132	1'267	1'250	1'261	1'264	1'312	1'276	1'219	1'199	1'194

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	39	91	-32	14	67	188	268	437	635	800	957
Ergebnis aus Finanzierung	-58	-76	-58	-57	-41	-41	-11	-15	-11	-6	-8
Operatives Ergebnis	-19	15	-90	-43	26	147	257	422	624	794	949

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Ausserordentliches Ergebnis	120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	101	15	-90	-43	26	147	257	422	624	794	949

Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2018	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
mit operativem Ergebnis gerechnet		550									
mit Gesamtergebnis gerechnet		911									

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Nettoinvestitionen	-2'013	-1'473	-730	-292	-600	-975	-400	-400	-400	-1'100	-500
Selbstfinanzierung	1'302	1'147	1'177	1'207	1'287	1'411	1'569	1'698	1'843	1'993	2'143
Finanzierungsergebnis (+ = Überschuss / - = Fehlbetrag)	-711	-326	447	915	687	436	1'169	1'298	1'443	893	1'643

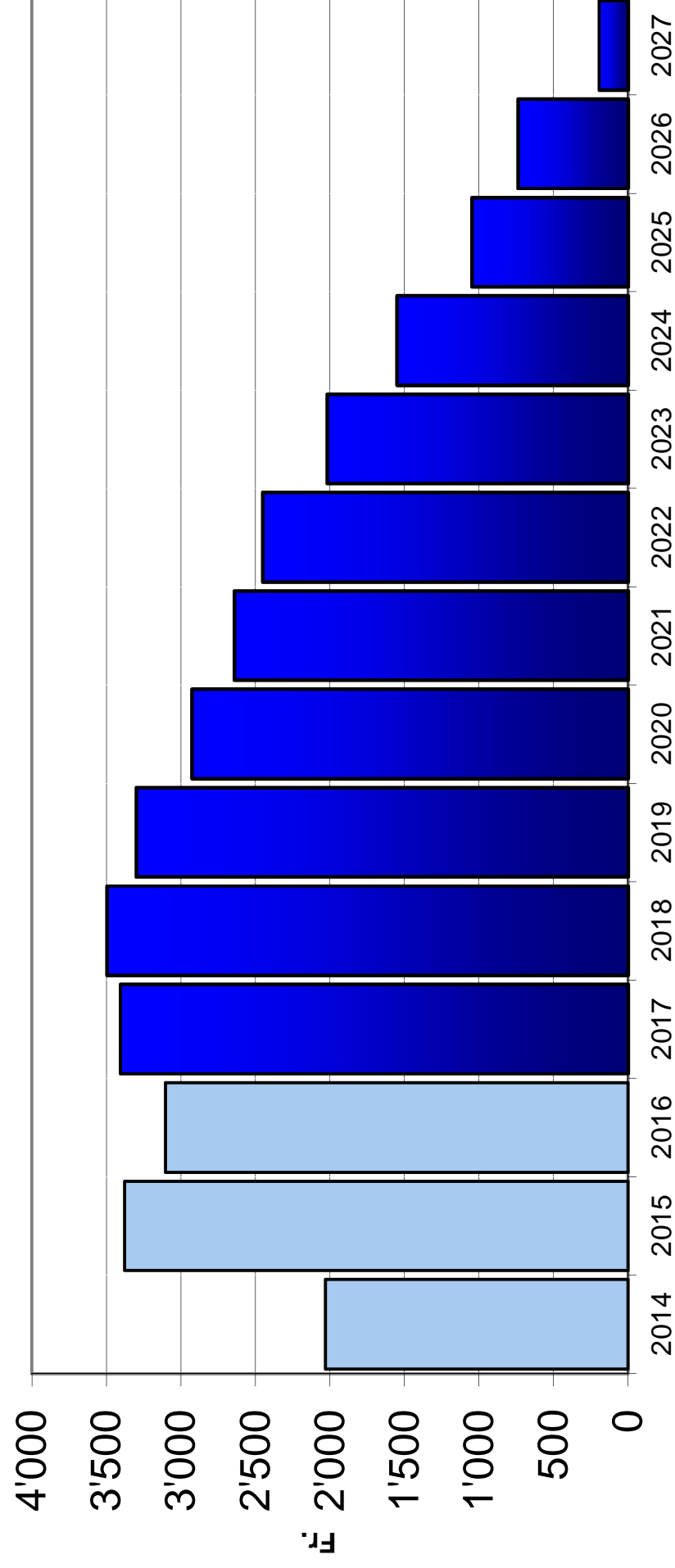
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Mittelbedarf aus Finanzierungsergebnis	711	326	-447	-915	-687	-436	-1'169	-1'298	-1'443	-893	-1'643
Rückzahlung Darlehen/Kredite	0	0	0	2'000	0	4'000	0	2'000	2'000	0	0
Veränderungen Anlagen Finanzvermögen	0	0	-738	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsbedarf Spezialfinanzierungen	-476	1'375	35	113	-97	62	-462	-243	954	-231	-236
Mittelbedarf (+ = Bedarf / - = Überschuss)	235	1'701	-1'150	1'198	-784	3'626	-1'631	459	1'511	-1'124	-1'879
Aufnahme Darlehen/Kredite	0	0	0	0	0	1'000	0	0	1'000	0	0
Bestand Darlehen/Kredite	10'193	10'193	10'193	8'193	8'193	5'193	5'193	3'193	2'193	2'193	2'193

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Aufwertungsreserve übr. Anlagen Anfang Jahr	12'667	12'547	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Grundstücke Anfang Jahr	2'239	2'239	2'239	2'239	2'239	2'239	2'239	2'239	2'239	2'239	2'239
Entnahme Aufwertungsreserve	-120	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	-12'547	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungsreserve Ende Jahr	14'786	2'239	2'239	2'239	2'239	2'239	2'239	2'239	2'239	2'239	2'239

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Anfang Jahr	8'314	8'415	20'977	20'887	20'844	20'870	21'017	21'274	21'696	22'320	23'114
Abtragung Bilanzfehlbetrag (30 %)				0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	101	15	-90	-43	26	147	257	422	624	794	949
Umbuchung Aufwertungsreserve	0	12'547	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag Ende Jahr	8'415	20'977	20'887	20'844	20'870	21'017	21'274	21'696	22'320	23'114	24'063

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Nettoschuld I (+ = Schuld / - = Vermögen)	9'200	9'526	9'079	8'164	7'477	7'041	5'872	4'574	3'131	2'238	595
Nettoschuld I je Einwohner (in CHF)	3'407	3'496	3'301	2'926	2'642	2'453	2'018	1'551	1'047	739	194

Entwicklung Nettoschuld I je Einwohner



Entwicklung Nettoinvestitionen/Selbstfinanzierung



Kontonummer	Investitionsprojekte	Total	bis 2015	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27
1.7201.5030.02	Regenrückhaltebecken Dorf (PK)	32	11	-14	35										
1.7201.5030.03	Regenrückhaltebecken Dorf (BK)	1'470	0	57	1'213	200									
1.7201.5030.03	Regenrückhaltebecken Dorf (Anteil Freienwil)	-49	0		-49										
1.7201.5030.04	Kanalisationssanierungen	350	19	7	244	80									
1.7201.5030.06	Erschl. Bleiwiese Baukredit (GV 11/13)	725	10	94	471	150									
	Perimeterbeiträge Bleiwiese Abwasser	-725			-450	-275									
1.7201.5030.07	Erschliessung Hengert-Hofacher	718	30	147	541										
	Eigentümerbeiträge Hengert-Hofacher	-718		-168	-550										
	Abwasserleitung Himmelrich	300							300						
	Abwasserleitung Himmelrich Beiträge	-225								-225					
	Regenrückhaltebecken Bleiwiese	1'200								0		1'200			
	Regenentlastung Bodenbach	200					200								
	Folgemassnahmen Bodenstrasse (Regenentlastung Bodenbach)	280					140	140							
	Unterhalt Kanalisation	900													
1.7201.6370.00	Anschlussgebühren	-1'440	-436	-284	-60	-120	-60	-60	-60	-60	-60	-60	-60	-60	-60
Nettoinvestitionsau	Nettoinvestitionsausgaben / -einnahmen	3'018	-366	-161	1'395	35	380	180	340	-185	40	1'240	40	40	40

