



23. Sitzung vom 6. November 2023, Geschäft Nr. 354 im Protokoll des Gemeinderates

354 10.08 **Finanz- und Haushaltpläne** **Finanz- und Aufgabenplan 2023 bis 2027 Kenntnisnahme**

Ausgangslage

Das Gemeindegesetz (GG) verlangt in § 95 Abs. 1, dass alle öffentlichen-rechtlichen Organisationen einen Finanz- und Aufgabenplan erstellen müssen. Gemäss den Bestimmungen von GG § 96 Abs 1 und der Gemeindeordnung (GO) § 27 (Abs. 1 Ziff. 3) beschliesst der Gemeindevorstand den Finanz- und Aufgabenplan und dieser wird der Gemeindeversammlung zur Kenntnis gebracht (GG § 96 Abs. 2). Anschliessend wird der Finanz- und Aufgabenplan öffentlich aufgelegt (GG § 96 Abs. 3). Im Weiteren erhebt das Statistische Amt aufgrund von § 38 der Gemeindeverordnung (VGG) die Eckwerte des Finanz- und Aufgabenplans.

Die Firma swissplan.ch unterstützt den Gemeinderat und die Finanzplanungskommission bei der Erarbeitung und Erstellung des Finanz- und Aufgabenplans. Die Finanzplanungskommission trifft sich jährlich jeweils mindestens zu zwei Sitzungen. Die erste Sitzung hat primär die Analyse und Beurteilung der Vergangenheit und insbesondere des abgeschlossenen Rechnungsjahres zum Ziel. Bei der zweiten Sitzung liegt der Schwerpunkt auf der Analyse und Beurteilung der Entwicklung des Finanzhaushaltes der nächsten Jahre.

Finanz- und Aufgabenplan 2023 - 2027

Der Finanz- und Aufgabenplan 2023 bis 2027 wurde von swissplan aufgrund des vom Gemeinderat am 28. August 2023 genehmigten Budgets 2024 mit einem Steuerfuss von 101% erstellt. In der Kurzfassung vom 18. Oktober 2023 werden die wichtigsten finanzrelevanten Themen von swissplan beurteilt und kommentiert. Es sind dies insbesondere die Planungsgrundlagen, die Aussichten vom Steuerhaushalt und Gebührenhaushalt, sowie die vergangenen Jahre.

Die Konjunkturaussichten sind intakt, auch wenn mit neuen Unsicherheiten (z.B. Energie, Immobilien/Banken) sowie dem Ukrainekrieg weiterhin Abwärtsrisiken vorhanden sind. Es wird von einem Anstieg der Erträge ausgegangen. Belastend wirken die vorübergehend höhere Teuerung sowie die gestiegenen Zinsen. Mit 31 Mio. Franken ist ein vergleichsweise eher hohes Investitionsvolumen vorgesehen (v.a. Tiefbauinfrastruktur, Erneuerungen Schule etc.). In der Erfolgsrechnung werden mittelfristig Ertragsüberschüsse von 1 – 2 Mio. Franken erwartet. Mit einer Selbstfinanzierung von 20 Mio. Franken und Veräusserungen von Finanzvermögen (6 Mio.) resultiert im Steuerhaushalt ein Haushaltdefizit von 5 Mio. Franken. Das Nettovermögen geht bis zum Ende der Planung auf 9 Mio. Franken zurück, was einer knapp durchschnittlichen Substanz entspricht. Zusammen mit den Gebührenhaushalten dürften die verzinslichen Schulden um ca. 9 Mio. Franken zunehmen. Mit diesen Perspektiven wird von einem stabilen Steuerfuss ausgegangen. Bei den Gebührenhaushalten zeichnet sich im Abwasser aufgrund der hohen Investitionstätigkeit mit zunehmender Verschuldung eine Tarifierhöhung ab, Abfall wird etwas günstiger.

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich, Inflation und Zinsen), tieferen Grundstückgewinnsteuern, stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.



Erwägungen

Der Finanz- und Aufgabenplan 2023 bis 2027 wurde von swissplan aufgrund des vom Gemeinderat am 28. August 2023 genehmigten Budgets 2024 mit einem Steuerfuss von 101% erstellt. In der Kurzfassung vom 18. Oktober 2023 werden die wichtigsten finanzrelevanten Themen von swissplan beurteilt und kommentiert. Es sind dies insbesondere die Planungsgrundlagen, die Aussichten vom Steuerhaushalt und Gebührenhaushalt, sowie die vergangenen Jahre. Der Finanz- und Aufgabenplan kann zur Kenntnis genommen werden.

Der Gemeinderat beschliesst:

1. Der Finanz- und Aufgabenplan der Gemeinde Egg für die Periode 2023 bis 2027 wird zur Kenntnis genommen.
2. Dieser Beschluss ist öffentlich.
3. Mitteilung an:
Finanzen und Liegenschaften
 - Präsidiales, zur Veröffentlichung der Kurzfassung auf der Homepage Egg
 - Rechnungsprüfungskommission Egg, Beat Rüegg, Langackerstrasse 5a, 8132 Egg
 - Finanzvorstand
 - Leiter Finanzen
 - 10.08

swa

8132 Egg

Versand:

9. NOV. 2023

Gemeinderat Egg

Der Präsident:

Tobias Bolliger

Der Schreiber:

Tobias Zerobin