

Fact Sheet Anpassung Prognosen Aufgaben- und Finanzplanung 2019 – 2028**1. Ausgangslage**

Aufgrund eines Hinweises des Präsidenten der Finanzkommission bezüglich Ausfüllen des Prognoseblatts (Budgetbroschüre Seite 168) hat die Abteilung Finanzen den Sachverhalt mit dem Gemeindeinspektorat geklärt.

Das Gemeindeinspektorat hält fest, dass ein Betrag, welcher bereits im Budget 2019 eingerechnet ist, keine weiteren Eingaben im Prognoseblatt braucht. Eingaben bei den Prognosen, wenn diese einmalig sind, sind nur im betreffenden Jahr zu erfassen, bei wiederkehrenden Faktoren sind diese hingegen in jedem Jahr wieder einzutragen.

Dadurch müssen folgende Eintragungen im Prognoseblatt (Beilage 1) überarbeitet werden:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
0 Allgemeine Verwaltung 31 Folgekosten von Investitionen	383	2'601	2'681	2'709	2'939	3'022	3'127	3'137	3'147
1 Öffentliche Ordnung 31 Budgetkommission (Teil vom Budget 2019)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9 Finanzen und Steuern 34 Baulicher Unterhalt durch Investition Finanzvermögen	-269	-269	-269	-269	-269	-269	-269	-269	-269
Neues Total alle Veränderungen Erfolgsrechnung	453	2'701	2'756	2'734	1'589	1'672	1'777	1'787	1'797

Bei den Folgekosten von Investitionen wurde im Budget 2019 ein Startwert von CHF 167'000 vorgesehen, dadurch reduzieren sich die nachfolgenden Jahre um diesen Wert.

Die Einsparungen der Budgetkommission wurden vollumfänglich ins Budget 2019 eingebaut, es braucht hier keine Eintragung mehr.

Der Bauliche Unterhalt durch Investition Finanzvermögen verändert sich jährlich. Aus den Budgets 2014 – 2019 wurde ein Durchschnittswert von CHF 831'000 jährlich errechnet. Der Budgetwert von CHF 1'100'000 muss demzufolge um - CHF 269'000 jährlich korrigiert werden.

2. Auswirkungen auf das Operative Ergebnis

Die Planerfolgsrechnung der Budgetbroschüre (Seite 171 – Beilage 2) zeigt ein kumulatives operatives Ergebnis 2019 – 2028 von CHF 12'747.

Mit den erwähnten Anpassungen zeigt die Planerfolgsrechnung (Beilage 3) neu ein kumulatives operatives Ergebnis von CHF 7'401.

3. Fazit

Die Abteilung Finanzen entschuldigt sich für diese kurzfristigen Anpassungen in Abweichung zur publizierten Broschüre. Auf den Steuerfussantrag haben diese jedoch keine Auswirkungen.

Beilagen erwähnt

Baden ist.

Prognosen

Veränderungen Erfolgsrechnung		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
+ = Belastung / - = Entlastung		2. Planjahr	3. Planjahr	4. Planjahr	5. Planjahr	6. Planjahr	7. Planjahr	8. Planjahr	9. Planjahr	10. Planjahr
0 Allgemeine Verwaltung										
31	Folgekosten Investitionen gem. Tabelle aktualisiert	383	2'601	2'681	2'709	2'939	3'022	3'127	3'137	3'147
		383	2'601	2'681	2'709	2'939	3'022	3'127	3'137	3'147
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung										
31	Budgetkommission (Teil vom Budget 2019)									
2 Bildung										
46	zusätzliche Schulgelder Ehrendingen, Birmenstorf, Ennetbaden	339	169	169	119	-1'081	-1'081	-1'081	-1'081	-1'081
46	zusätzliche Schulgelder Betriebskosten Et Baden, Ehren					-600	-600	-600	-600	-600
31	Mietkosten Husmat Dättwil	39	39	39	39	-600	-600	-600	-600	-600
31	Lehrplan 21 und Frühfranzösisch / Lehrmittel	300	130	130	80	39	39	39	39	39
3 Kultur, Sport und Freizeit						80	80	80	80	80
4 Gesundheit										
5 Soziale Sicherheit										
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung										
36	Beitrag an Verlängerung RVBW Linie 3 Bäder	0	200	175	175	0	0	0	0	0
7 Umweltschutz und Raumordnung										
8 Volkswirtschaft										
9 Finanzen und Steuern										
34	Baulicher Unterhalt durch Investition Finanzvermögen	-269	-269	-269	-269	-269	-269	-269	-269	-269
Total Veränderung Erfolgsrechnung (+ = Belastung / - = Entlastung)		453	2'701	2'756	2'734	1'589	1'672	1'777	1'787	1'797

Plan-Erfolgsrechnung

Beilage 2

Budget Prognose

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Einwohnerzahl	19'477	19'477	19'868	20'067	20'268	20'470	20'675	20'882	21'091	21'302	21'515
Steuerfluss	92%	92%	97%	97%	97%	97%	97%	97%	97%	97%	97%
Betrieblicher Aufwand	124'420	124'420	122'844	122'741	126'485	127'290	130'239	130'202	130'676	131'071	131'607
30 Personalaufwand	40'590	40'590	40'567	40'770	40'974	41'179	41'384	41'591	41'799	42'008	42'429
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'551	23'551	21'983	21'342	23'390	23'470	23'448	23'678	23'761	23'866	23'886
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	15'040	15'040	16'357	17'721	18'715	19'087	22'370	22'994	23'889	24'047	24'142
35 Einlagen in Fonds	818	818	145	145	145	145	145	145	145	145	145
36 Transferaufwand ohne 366	44'421	44'421	43'792	42'763	43'261	43'409	42'892	41'794	41'082	41'005	41'005
davon Finanzausgleichsabgaben	12'213	12'213	10'787	9'758	10'056	10'229	9'712	8'789	8'077	8'000	8'000
Betrieblicher Ertrag	106'765	110'422	115'386	115'870	112'635	112'879	113'948	116'222	117'288	118'359	119'433
40 Fiskalertrag	74'855	78'512	82'651	83'135	79'900	80'144	81'213	82'287	83'353	84'424	86'569
4000/1 Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	55'979	55'342	59'771	61'265	61'430	62'874	63'943	65'017	66'083	67'154	68'228
31 Abschreibungen Steuerforderungen	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140
4002 Quellensteuern	6'000	6'000	6'000	5'800	5'600	5'600	5'600	5'600	5'600	5'600	5'600
4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	12'000	16'270	16'000	15'200	12'000	10'800	10'800	10'800	10'800	10'800	10'800
40 Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	876	900	880	870	870	870	870	870	870	870	870
41 Regalien und Konzessionen	341	341	336	336	336	336	336	336	336	336	336
42 Entgelte	18'329	18'329	18'810	18'810	18'810	18'810	18'810	18'810	18'810	18'810	18'810
43 Verschiedene Erträge	124	124	142	142	142	142	142	142	142	142	142
45 Entnahmen aus Fonds	224	224	205	205	205	205	205	205	205	205	205
46 Transferertrag	12'892	12'892	13'242	13'242	13'242	13'242	13'242	14'442	14'442	14'442	14'442
davon Finanzausgleichsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-17'655	-13'998	-7'458	-6'871	-13'850	-14'411	-16'291	-13'980	-13'388	-12'712	-11'934
34 Finanzaufwand	3'880	4'179	3'826	4'651	4'739	4'854	4'919	4'984	5'043	4'837	4'764
44 Finanzertrag	19'851	33'700	18'224	18'208	18'195	18'182	18'194	18'201	18'215	18'226	18'284
Ergebnis aus Finanzierung	15'971	29'522	14'398	13'557	13'456	13'328	13'275	13'217	13'172	13'389	13'433
Operatives Ergebnis	-1'684	15'524	6'940	6'686	-394	-1'083	-3'016	-763	-216	677	1'499
38/48 Ausserordentliches Ergebnis	4'003	4'003	3'273	2'909	2'545	2'182	1'818	1'455	1'091	727	364
3899 davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	5	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis	2'319	19'527	10'213	9'595	2'151	1'099	-1'198	692	875	1'404	1'863
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019											
mit operativem Ergebnis gerechnet			22'744								
mit Gesamtergebnis gerechnet			43'278								
Operatives Ergebnis (Grundsatzbeschluss Glanzmann)											
Operatives Ergebnis 2019 - 2028											12'747

Plan-Erfolgsrechnung

Beilage 3

Budget Prognose

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Einwohnerzahl	19'477	19'477	19'868	20'067	20'268	20'470	20'675	20'882	21'091	21'302	21'515
Steuerfluss	92%	92%	97%	97%	97%	97%	97%	97%	97%	97%	97%
Betrieblicher Aufwand											
	124'420	124'420	122'844	124'104	127'848	128'653	131'602	131'565	132'039	132'434	132'970
30 Personalaufwand	40'590	40'590	40'567	40'770	40'974	41'179	41'384	41'591	41'799	42'008	42'218
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'551	23'551	21'983	22'705	24'753	24'833	24'811	25'041	25'124	25'229	25'249
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen inkl. 366	15'040	15'040	16'357	17'721	18'715	19'087	22'370	22'994	23'889	24'047	24'142
35 Einlagen in Fonds	818	818	145	145	145	145	145	145	145	145	145
36 Transferaufwand ohne 366	44'421	44'421	43'792	42'763	43'261	43'409	42'892	41'794	41'082	41'005	41'005
davon Finanzausgleichsabgaben	12'213	12'213	10'787	9'758	10'056	10'229	9'712	8'789	8'077	8'000	8'000
Betrieblicher Ertrag											
	106'765	110'422	115'386	115'870	112'635	112'879	113'948	116'222	117'288	118'359	119'433
40 Fiskalertrag	74'855	78'512	82'651	83'135	79'900	80'144	81'213	82'287	83'353	84'424	85'498
4000/1 Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Pers.	55'979	55'342	59'771	61'265	61'430	62'874	63'943	65'017	66'083	67'154	68'228
31 Abschreibungen Steuerforderungen	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140	140
4002 Quellensteuern	6'000	6'000	6'000	5'800	5'600	5'600	5'600	5'600	5'600	5'600	5'600
4010 Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Pers.	12'000	16'270	16'000	15'200	12'000	10'800	10'800	10'800	10'800	10'800	10'800
40 Sondersteuern und übriger Fiskalertrag	876	900	880	870	870	870	870	870	870	870	870
41 Regalien und Konzessionen	341	341	336	336	336	336	336	336	336	336	336
42 Entgelte	18'329	18'329	18'810	18'810	18'810	18'810	18'810	18'810	18'810	18'810	18'810
43 Verschiedene Erträge	124	124	142	142	142	142	142	142	142	142	142
45 Entnahmen aus Fonds	224	224	205	205	205	205	205	205	205	205	205
46 Transferertrag	12'892	12'892	13'242	13'242	13'242	13'242	13'242	14'442	14'442	14'442	14'442
davon Finanzausgleichsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit											
	-17'655	-13'998	-7'458	-8'234	-15'213	-15'774	-17'654	-15'343	-14'751	-14'075	-13'297
34 Finanzaufwand	3'880	4'179	3'826	3'882	3'970	4'085	4'150	4'215	4'274	4'068	3'995
44 Finanzertrag	19'851	33'700	18'224	18'208	18'195	18'182	18'194	18'201	18'215	18'226	18'284
Ergebnis aus Finanzierung											
	15'971	29'522	14'398	14'326	14'225	14'097	14'044	13'986	13'941	14'158	14'289
Operatives Ergebnis											
	-1'684	15'524	6'940	6'092	-988	-1'677	-3'610	-1'357	-810	83	905
38/48 Ausserordentliches Ergebnis	4'003	4'003	3'273	2'909	2'545	2'182	1'818	1'455	1'091	727	364
3899 davon Abtragung Bilanzfehlbetrag	5	5	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis											
	2'319	19'527	10'213	9'001	1'557	505	-1'792	98	281	810	1'269
Mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht 2019											
mit operativem Ergebnis gerechnet			20'962								
mit Gesamtergebnis gerechnet			41'496								
Operatives Ergebnis (Grundsatzbeschluss Glanzmann)											
Operatives Ergebnis 2019 - 2028	7'401										