Jahresrechnung 2007

Einwohnergemeinde Münchenstein in tausend Franken

	Aufwand	Ertrag	Ertrags-überschuss	Eigenkapital
Rechnung	51'985	54'276	2'291	4'022
Budget	51'728	51'527	- 201	
Differenz	257	2'178	2'492	

Veränderungen Rechnung 2007 gegen Budget (in tausend Franken)

Budget 2007, Aufwandüberschuss		**-201**
Ertrag	Erlös aus GAA-Verkauf (GV vom 19.06.2007)	**1‘723**
	Verkauf von 2 Baurechtsparzellen	**568**
	Steuern aus Vorjahren, juristische Personen	**1‘770**
	Steuern aus Vorjahren, natürliche Personen	**1‘099**
	Steuern Laufendes Jahr, natürliche Personen	**-599**
Aufwand	Nettounterstützung gemäss Sozialhilfegesetz	**291**
	Löhne Lehrkräfte	**182**
	Beiträge an private Institutionen	**251**
	Beiträge an Kanton	**303**
	Ordentliche Abschreibungen	**167**
	Ausserordentliche Abschreibungen	**-2'938**
	Verschiedene Abweichungen (Passivzinsen usw.)	**-325**
Rechnung 2007, Ertragsüberschuss		**2'291**

Verkauf Gemeinschaftsantennenanlage

Verkauf tiefbautechnischer Teil der GAA rückwirkend per 1.Jan. 2007

EBM Telecom AG bezahlte:	1‘400‘000.00 Fr.
Auflösung stiller Reserven	323‘242.61 Fr.
	1‘723‘242.61 Fr.

„Stille Reserve“ = Differenz zwischen

- Eigenkapital Spezialfinanzierung
  Antenne Konto 2801.00 von 811‘652.81 Fr.
- Verwaltungsvermögen
  Antenne Konto 1241.00 von 488‘410.20 Fr.

Steuern aus Vorjahren

↳▶ rund + 2.9 Mio.Fr. mehr als budgetiert

„Die Berechnung der Einkommenssteuer ist für einen Mathematiker zu schwierig; dazu muss man Philosoph sein“

Albert Einstein

Nettounterstützung gemäss Sozialhilfegesetz

Sozialhilfestatistik Baselland

Münchenstein

Am 31. Dezember 2007 waren im Kanton 4'429 Personen auf Sozialhilfe angewiesen. Für die einzelnen Bezirke ergaben sich folgende Werte:

Kantonales Sozialamt

Bezirk	Berichtsjahr	Vorjahr	+ / -
Arlesheim	**2'284** **219**	**2'625** **267**	**- 13.0%** **-18%**
Laufen	184	239	- 23.0%
Liestal	1'503	1'546	- 2.8%
Sissach	245	302	- 18.9%
Waldenburg	213	232	- 8.2%
Kanton	**4'429**	**4'944**	**- 10.4%**

Veränderungen früherer Jahre:

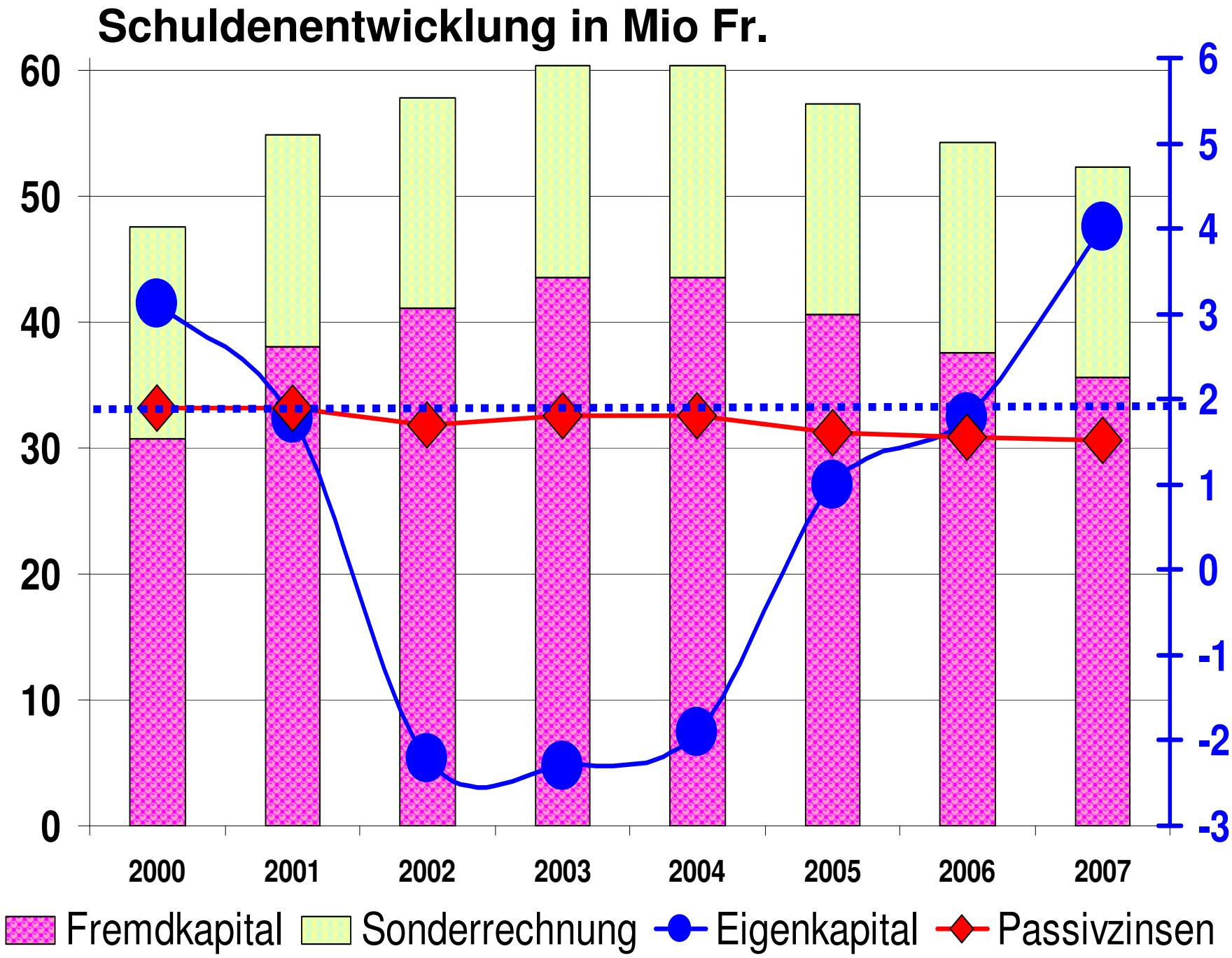
31.12.2003: **+ 17,4 %**
31.12.2004: **+ 7,8 %**
31.12.2005: **+ 4.9 %**
31.12.2006: **- 5.1 %**
31.12.2007: **- 10.4 %**

Beiträge an private Institutionen

am Beispiel Alters- und Pflegeheim Hofmatt

(= rund ¾ der Position 410.365.00)

Pflegestufe		Jahr 2007 (Stichtag 31.12.)	Jahr 2006 (Stichtag 31.12.)	Jahr 2005 (Stichtag 31.12.)
Ohne Pflege	**0**	5.1 %	6.5 %	5.7 %
Teilpflege	**1+2**	38.6 %	34.7 %	39.1 %
Vollpflege	**3+4**	56.3 %	58.8 %	55.2 %
Belegung des Ferienbetts		84.0 %	75.0 %	68.0 %
Total Bettenbelegung		99.0 %	99.1 %	99.2 %
Beitrag an APH (inkl. Ferienbett)		**Fr. 502'692**	**Fr. 809'273**	**Fr. 642'578**

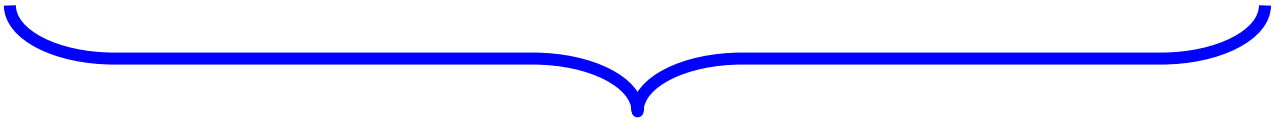

Schuldenentwicklung in Mio Fr.
60
50
40
30
20
10
0
6
5
4
3
2
1
0
-1
-2
-3
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
Fremdkapital
Sonderrechnung
Eigenkapital
Passivzinsen

Selbstfinanzierungsrad (SFG) in Prozent

zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbst erwirtschaftete Mittel finanziert werden können.

SFG **<** 100% = Neuverschuldung; SFG **>** 100% = Schuldenabbau

R 2001	R 2002	R 2003	R 2004	R 2005	R 2006	R 2007
15.4	**- 101.7**	**98.0**	**140.0**	**288.0**	**141.5**	**308.6**



∅ **-** SFG über 5 Jahre: **195.2 %**

Selbstfinanzierungsrad (SFG) in Prozent

zeigt an, in welchem Ausmass Neuinvestitionen durch selbst erwirtschaftete Mittel finanziert werden können.

SFG **<** 100% = Neuverschuldung; SFG **>** 100% = Schuldenabbau

R 2001	Budget 2007: 86				R 2006	R 2007
15.4	**- 101.7**	**98.0**	**140.0**	**288.0**	**141.5**	**308.6**

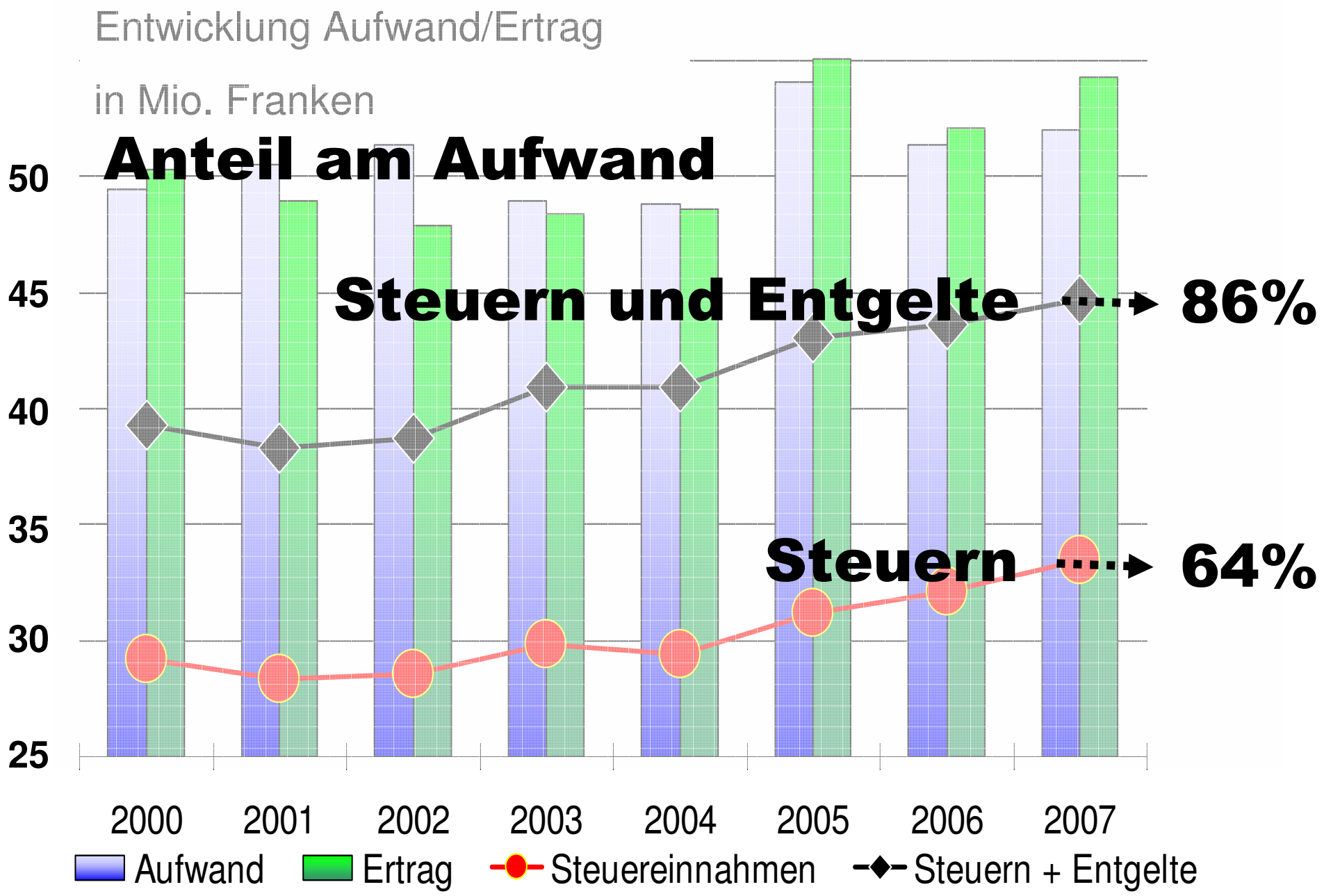
∅ - SFG über 5 Jahre: **195.2 %**

Investitionsausgaben 2007 (in Franken)

Budget 2007	3'847'000
"Realisiert" 2007	2'895'131
Abweichung gegenüber Budget	-951'869

Grösste Abweichungen

• Ersatz Heizung "Lange Heid"	-300'000
• Heiligholzstrasse: fehlende Rechnung Bauunternehmung	-160'000
• Tramstrasse: Trassee BLT-Linie 10 (Verzögerung Kanton)	-200'000
• Spezialfahrzeug Strasse: Auslieferung erst im März 2008	-150'000
• Einige Bauarbeiten günstiger als budgetiert	-140'000


Entwicklung Aufwand/Ertrag
in Mio. Franken
Anteil am Aufwand
Steuern und Entgelte
86%
Steuern
64%
50
45
40
35
30
25
2000
2001
2002
2003
2004
2005
2006
2007
Aufwand
Ertrag
Steuereinnahmen
Steuern + Entgelte

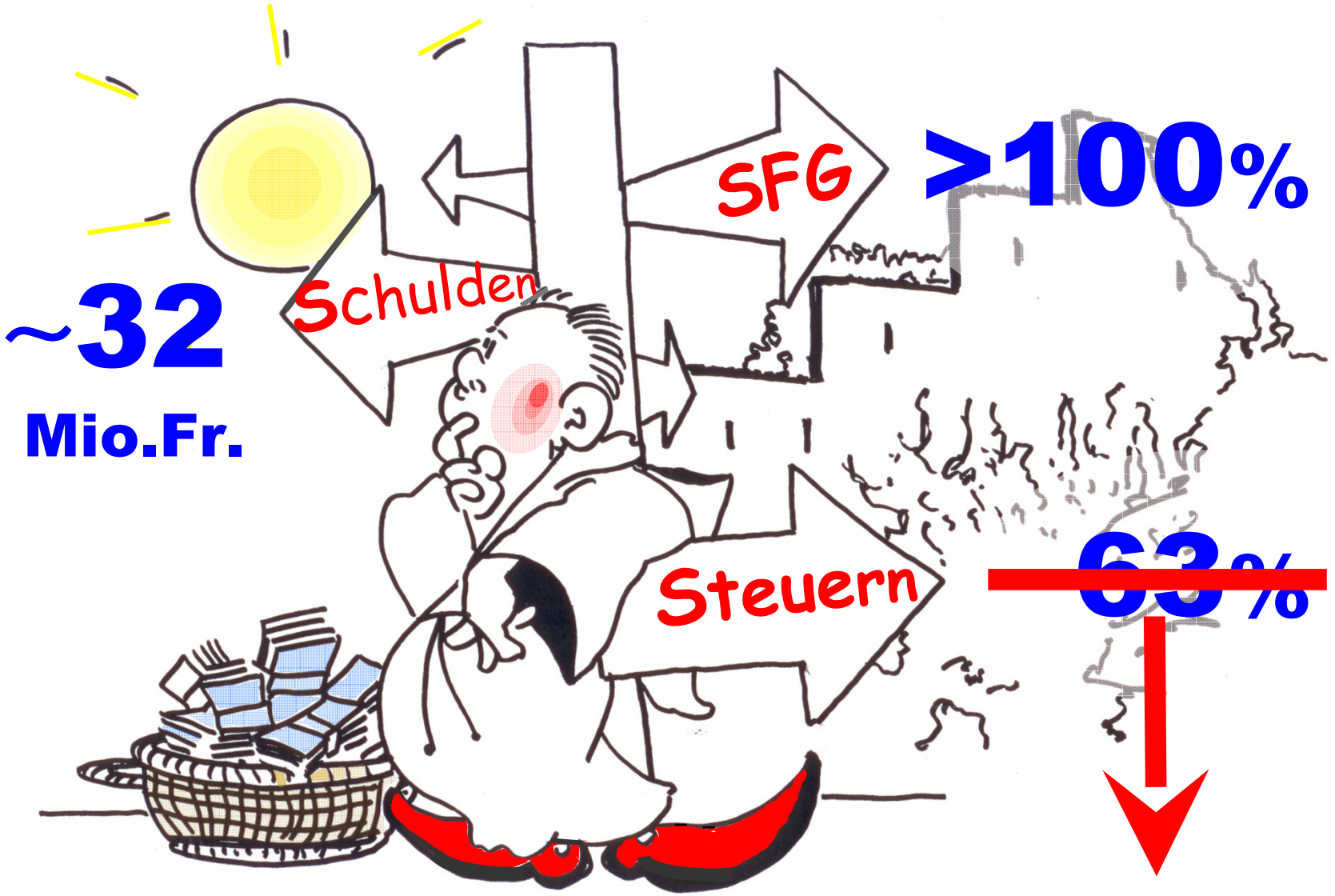
- **Ausserordentliche (einmalige) Mehreinnahmen**
- **Budgetierte Nettoinvestitionen 3.847 Mio. Fr.**

  mit 2.895 Mio. Fr. deutlich weniger beansprucht
- **Selbstfinanzierungsgrad = 308.6% = sehr gut**
- **Budgetdisziplin hoch**

- **Verschuldungsspirale abgebremst**

  - 5.5 Mio. Fr. innerhalb letzter 5 Jahre
- **Eigenkapital aufgebaut. Neu 4.022 Mio. Fr.**

  + 6.3 Mio. Fr. innerhalb letzter 5 Jahre


~32
Mio.Fr.
Schulden
SFG
>100%
Steuern
63%
61%
Eigenkapital 6 Mio.Fr.