

Aufgaben- und Finanzplan 2014-2018

der Einwohnergemeinde Münchenstein



Inhaltsverzeichnis Aufgaben- und Finanzplan 2014 – 2018

1. Ergebnisübersicht
2. Eigenkapitalentwicklung
3. Finanzplan Artengliederung
4. Aufgabenplan Nettoaufwand nach Funktionen 0-9
5. Steuerentwicklung
6. Investitionsprogramm
7. Finanzierung des Investitionsprogrammes
8. Schulden- und Zinsentwicklung
9. Spezialfinanzierungen
10. Antrag des Gemeinderates

Ergebnisübersicht Gesamthaushalt 2014 – 2018 in 1'000 Franken

Ergebnisübersicht (in 1'000 Franken)	2014	2015	2016	2017	2018	2014 - 2018
Ertrags- / Aufwandsüberschuss vor Sondereffekten	-408	530	941	781	1'094	2'939
Auflösungen Neubewertungsreserven FV	0	6'235	8'244	0	1'081	15'560
Veräusserungsgewinne VV	0	817	5'900	0	0	6'717
Ertrags- / Aufwandsüberschuss nach Sondereffekten	-408	7'581	15'085	781	2'175	25'215

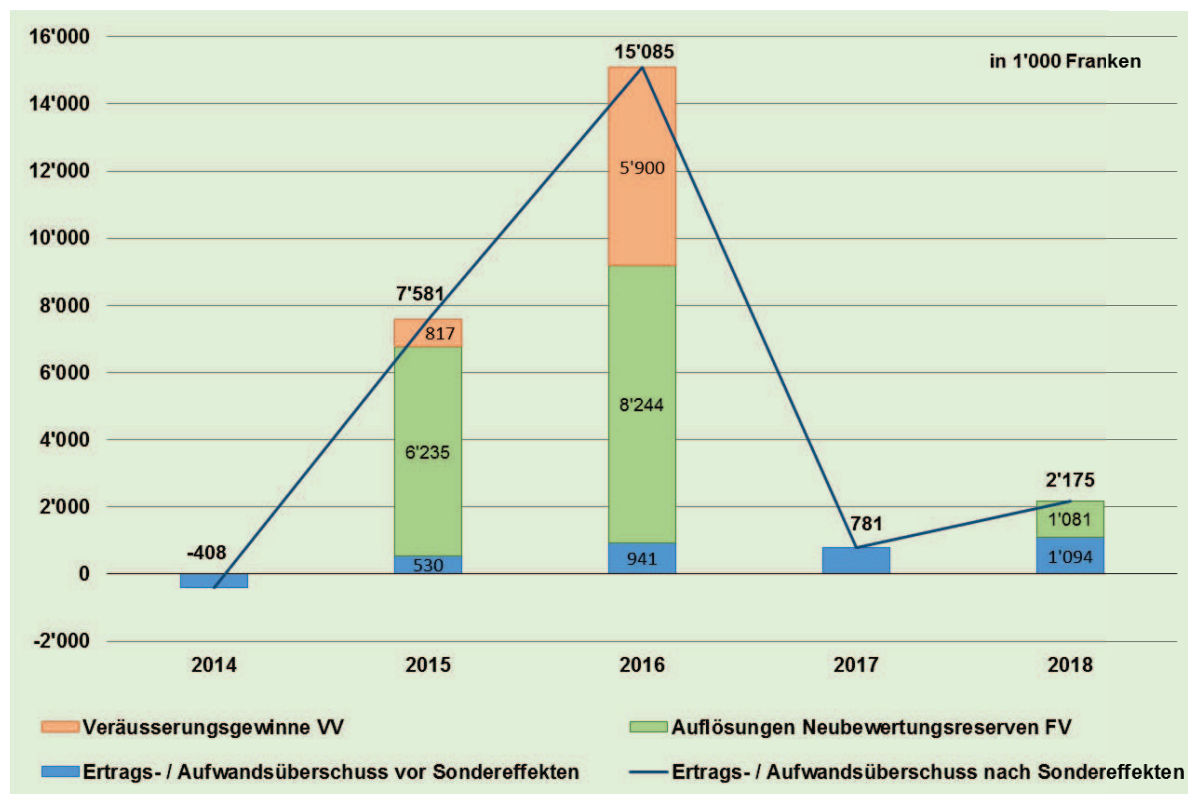
- Ab dem 1.1.2015 ist eine Erhöhung des Steuerfusses von 61% auf 63% für natürliche Personen berücksichtigt.
- Die Auflösungen der Neubewertungsreserven stehen im Zusammenhang mit der geplanten Veräusserung von Liegenschaften.
- Die Buchgewinne aus der Veräusserung der Liegenschaften werden im Jahr des Verkaufs ergebniswirksam.



Ergebniswirksame Effekte zum Budget 2013 in 1'000 Franken

Ergebniseffekte zu Budget 2013 (in 1'000 Franken)	2014	2015	2016	2017	2018
Bevölkerungsentwicklung Einwohner	11'863	11'870	12'157	12'354	12'481
Steuerfuss natürliche Personen	61%	63%	63%	63%	63%
Personalkostenentwicklung	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%
Allgemeine Teuerung	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Finanzausgleich allgemein	0	0	0	0	0
Steuereffekt nat. Pers.	809	1'635	1'674	1'689	1'736
Pers. Regl. Kostenbet. Mitarbeiter NBUV/KTG	86	86	87	88	88
BLPK Reform					
Überbrückungsrenten	255	550	550	550	550
Teuerungsausgleich Rentner	-28	194	194	194	194
AG-Beitragsatz neu 55%	0	148	153	154	156
Zinsbelastungen Schuld BLPK (2%)	0	-630	-630	-630	-630
Nettoeffekt BLPK	227	262	267	268	270
Umsetzung HarmoS					
Lehrerlöhne	0	-260	-867	-874	-881
Kompensation Kanton via FA	0	408	1'338	1'309	1'309
Nettoeffekt HarmoS	0	148	471	436	429
Total Effekte zu Budget 2013 (+) = Minderaufwand	1'122	2'131	2'500	2'481	2'523

Ergebnisübersicht Gesamthaushalt 2014 – 2018 in 1'000 Franken



Eigenkapitalentwicklung Gesamthaushalt 2014 – 2018 in 1'000 Franken

Eigenkapitalentwicklung	R 2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	10'775	9'641	-22'246	-14'664	421	1'202	3'377
Vorfinanzierungen	2'028	2'028	2'028	2'028	2'028	2'028	2'028
Neubewertungsreserve	0	0	22'100	15'865	7'621	7'621	6'540
Fonds im EK	535	545	552	559	566	573	580
Eigenkapital Allg. Haushalt	13'338	12'214	2'434	3'787	10'635	11'424	12'525
Spez.finz. Wasserversorgung	3'269	3'314	3'143	3'035	2'954	2'923	2'941
Spez.finz. Abwasserbeseitigung	12'867	12'752	12'475	12'208	11'904	11'680	11'456
Spez.finz. Abfallbeseitigung	801	760	818	690	649	574	576
Eigenkapital Spez.finanzierungen	16'937	16'826	16'436	15'932	15'507	15'177	14'973
Eigenkapital Gesamthaushalt	30'275	29'040	18'870	19'719	26'142	26'601	27'498

- Mit HRM 2 wird per 1.1.2014 eine neue Eigenkapitaldefinition eingeführt.
- Mit der Neubewertung des Finanzvermögens per 1.1.2014 werden die stillen Reserven auf dem **Finanzvermögen** (Differenz aus Verkehrswert abz. Buchwert) sichtbar und im Eigenkapital den Neubewertungsreserven zugewiesen.
- Per 1.1.2014 wird mit der Umstellung auf HRM 2 die Schuld aus der Ausfinanzierung der BLPK (31.5 Mio. Fr.) direkt dem Eigenkapital belastet und nicht dem Ergebnis 2014.
- Die Neubewertungsreserve darf zur Deckung eines allfälligen Bilanzfehlbetrages herangezogen werden.

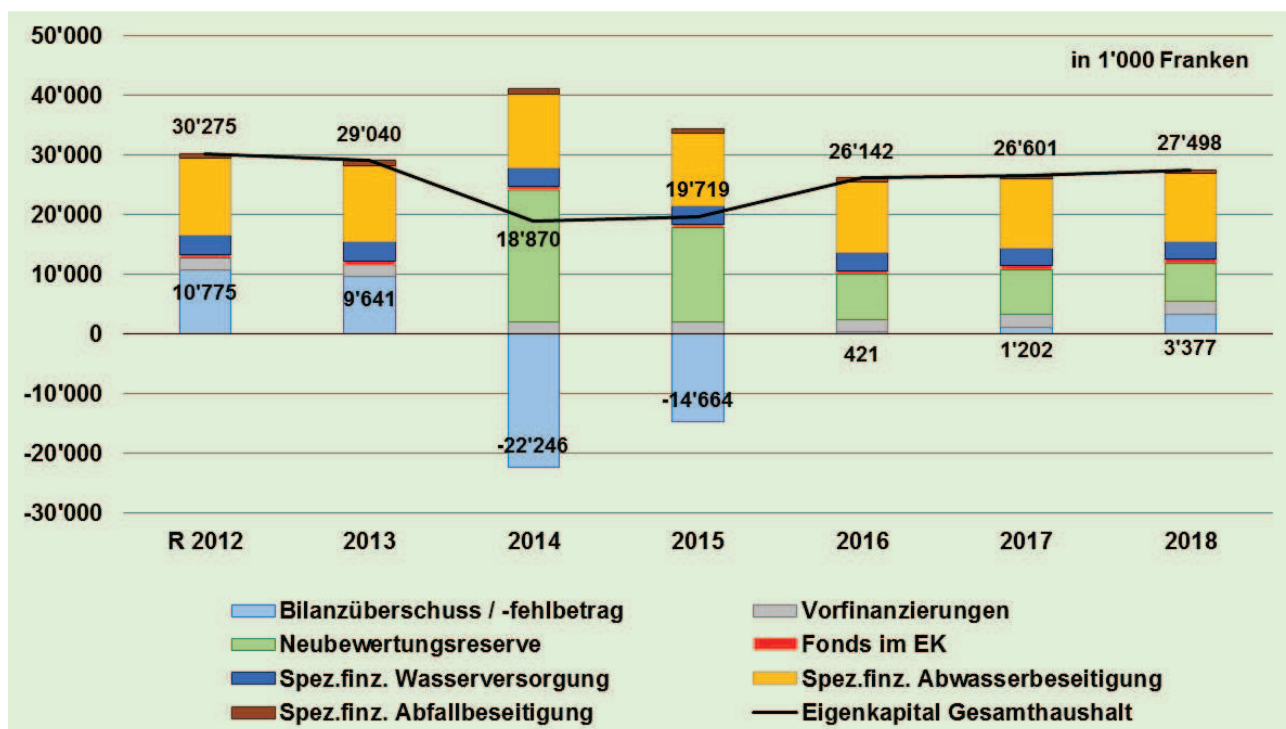
Effekt Neubewertung Finanzvermögen per 01.01.2014 in 1'000 Franken

Finanzvermögen	Buchwert 31.12.2013	Verkehrswert / Buchwert 01.01.2014	Neubewertungs- reserven
Geplante Verkäufe FV:			
Parzelle 799, 1891m2, Bahnhofstrasse 3a	400	2'750	2'350
Parzelle 856, 403m2 + Gebäude, Tramstr. 38	9	650	641
Parzelle 1064/1065, 391m2 + Geb. Münchstr. 5	90	530	440
Parzelle 4258, 3852m2, Stöckacker	692	5'700	5'008
Parzelle 2122, 4757m2, Wiese Blinden, Steinweg	650	5'220	4'570
Parzelle 3863, 1496m2, Wiese Hintenaus	288	1'500	1'212
Parzelle 3062, 1655m2, Wiese Fiechtenhölzli	0	1'324	1'324
Parzelle 947, 4029m2, Wiese Seyis	127	5'150	5'023
Parzelle 962, 1878m2, Wiese Hintenaus, Steinweg	368	1'900	1'532
Total "bewertetes" FV	2'624	24'724	22'100
Übrige Liegenschaften FV (Boden und Gebäude)	13'912	? (Min 13'912)	? (>=0)
Total Liegenschaften FV (Boden und Gebäude)	16'536	38'636	>=22'100

- Die genauen Verkehrswerte müssen im 2014 durch anerkannte Bewertungsverfahren ermittelt werden. Hier handelt es sich erst um Schätzgrössen. Die Bilanzierung erfolgt rückwirkend auf den 1. Januar 2014.



Eigenkapitalentwicklung Gesamthaushalt 2014 – 2018 in 1'000 Franken

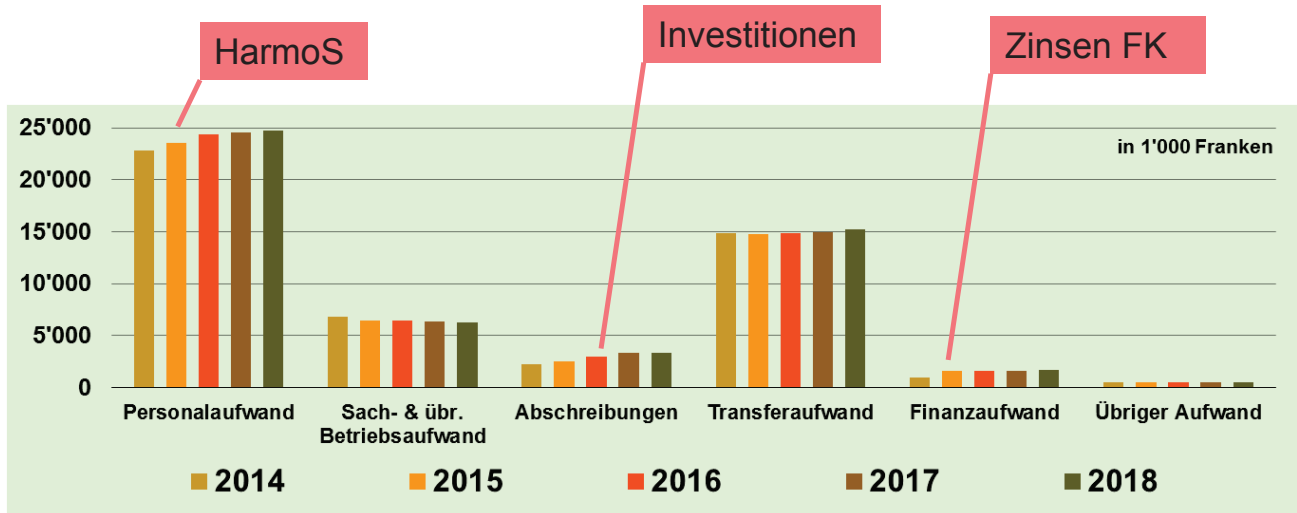


Aufwand und Ertrag 2014 – 2018 in 1'000 Franken (o. Sondereffekte)

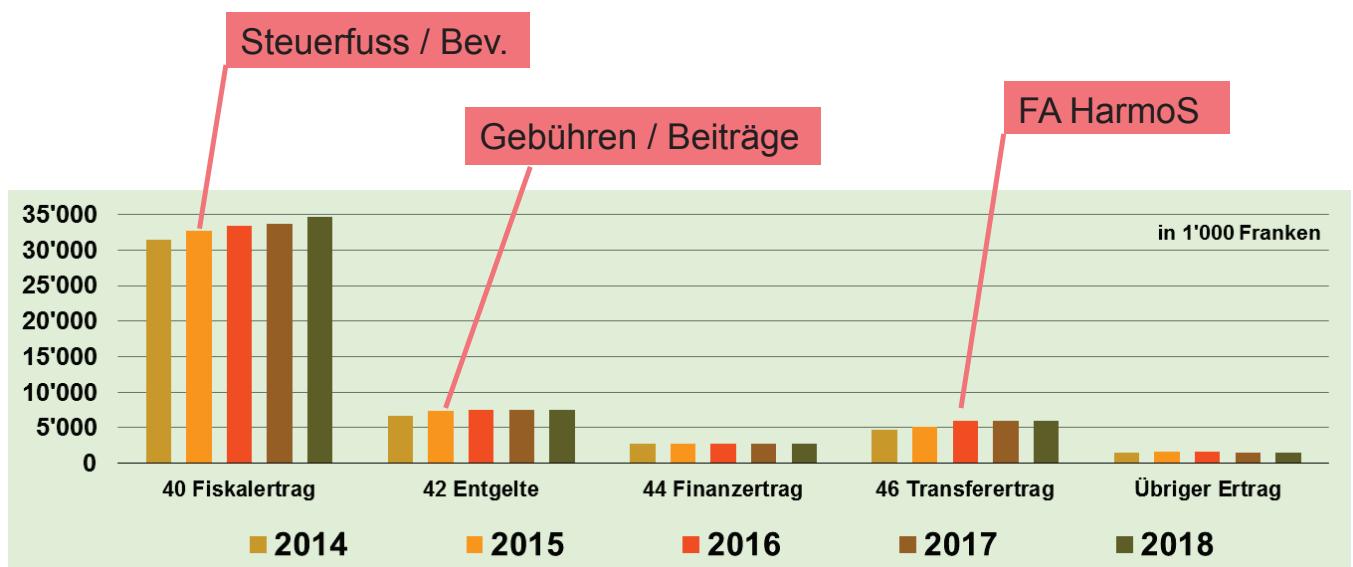
Kostenarten (in 1000 Franken)	2014	2015	2016	2017	2018
Personalaufwand (3000 - 3099)	-22'592	-23'261	-24'077	-24'231	-24'407
Sach- & übr. Betriebsaufwand (3100 - 3199)	-6'575	-6'212	-6'181	-6'106	-6'002
Abschreibungen (3300 - 3399 / 3660)	-2'245	-2'491	-2'957	-3'313	-3'366
Transferaufwand (3600 - 3659)	-14'816	-14'748	-14'873	-14'958	-15'246
Finanzaufwand (3400 - 3499)	-897	-1'592	-1'608	-1'542	-1'648
Übriger Aufwand	-499	-525	-525	-525	-528
Total Aufwand	-47'624	-48'829	-50'220	-50'675	-51'198
Fiskalertrag (4000 - 4019)	31'467	32'654	33'391	33'740	34'612
Entgelte (4200 - 4299)	6'698	7'306	7'467	7'497	7'490
Finanzertrag (4400 - 4499)	2'748	2'749	2'749	2'749	2'748
Transferertrag (4600 - 4699)	4'777	5'086	5'987	5'937	5'906
Übriger Ertrag	1'526	1'565	1'568	1'532	1'534
Total Ertrag	47'216	49'359	51'161	51'456	52'291
Aufwandsüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-408	530	941	781	1'094



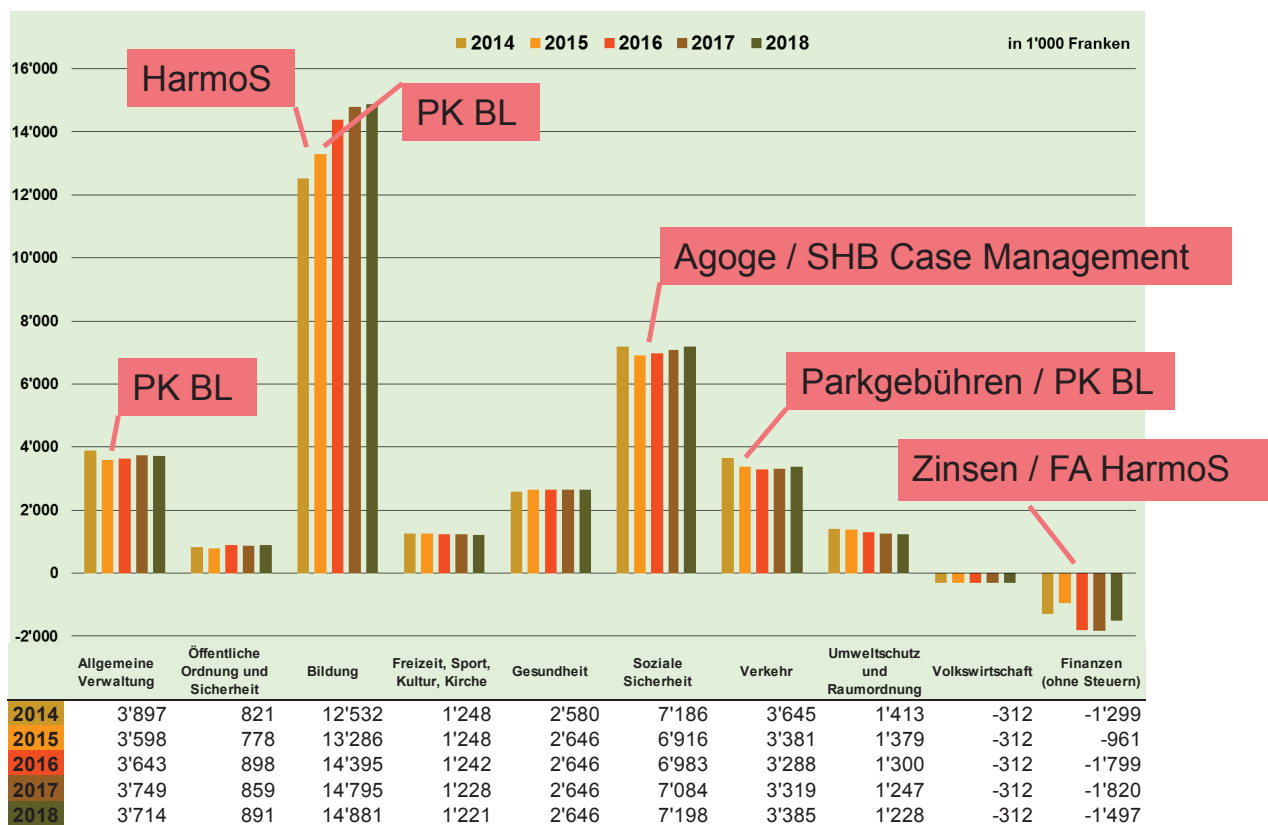
Aufwand 2014 – 2018 in 1'000 Franken



Ertrag 2014 – 2018 in 1'000 Franken

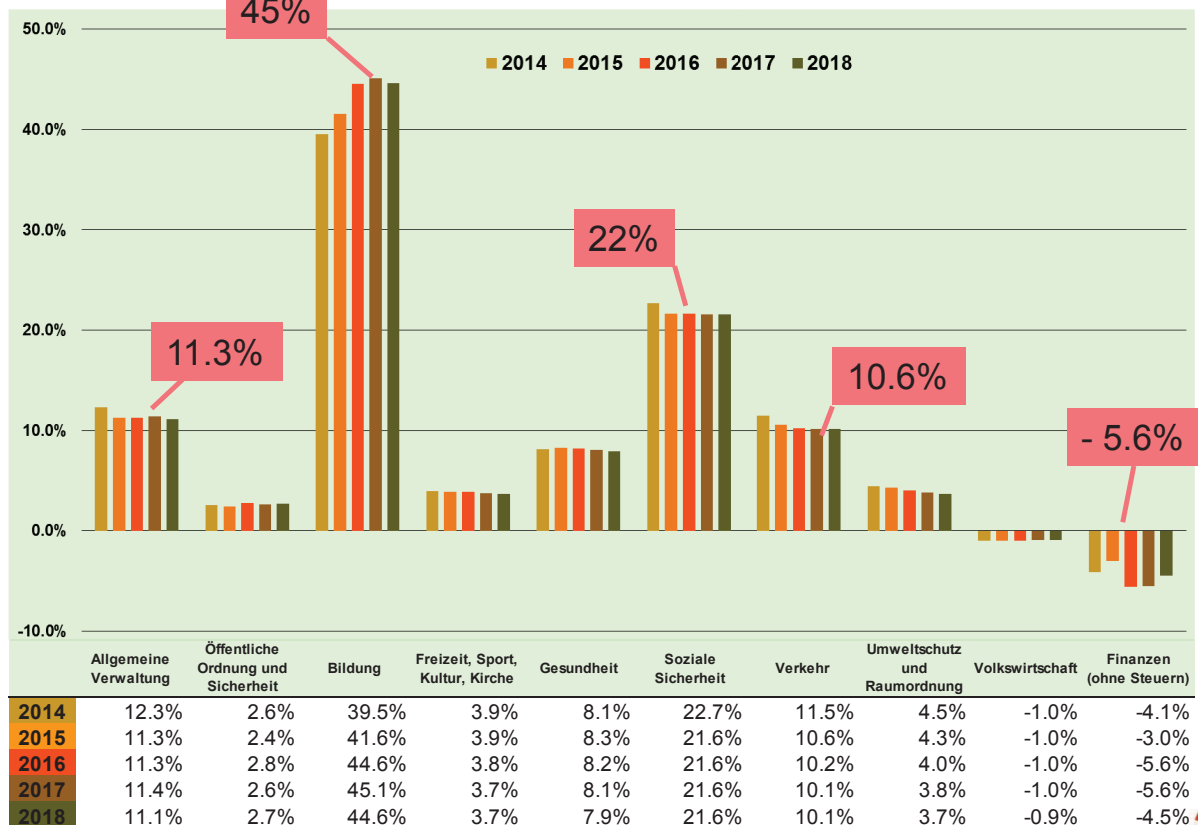


Netto-Aufwand Allgemeiner Haushalt nach Funktionen 2014 – 2018 in 1'000 Fr. ohne Steuern (vor Sondereffekte)



(+) =Nettoaufwand / (-) =Nettoertrag

Netto-Aufwand Allgemeiner Haushalt nach Funktionen 2014 – 2018 in % ohne Steuern (vor Sondereffekte)



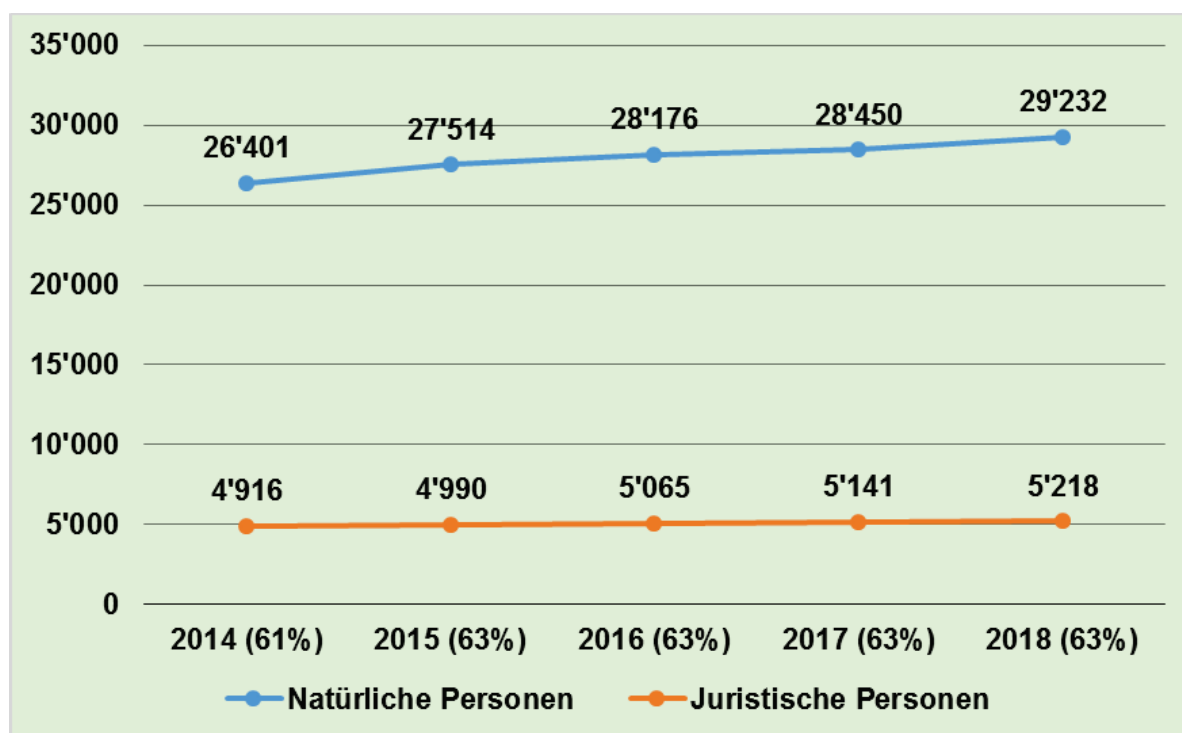
(+) =Nettoaufwand / (-) =Nettoertrag



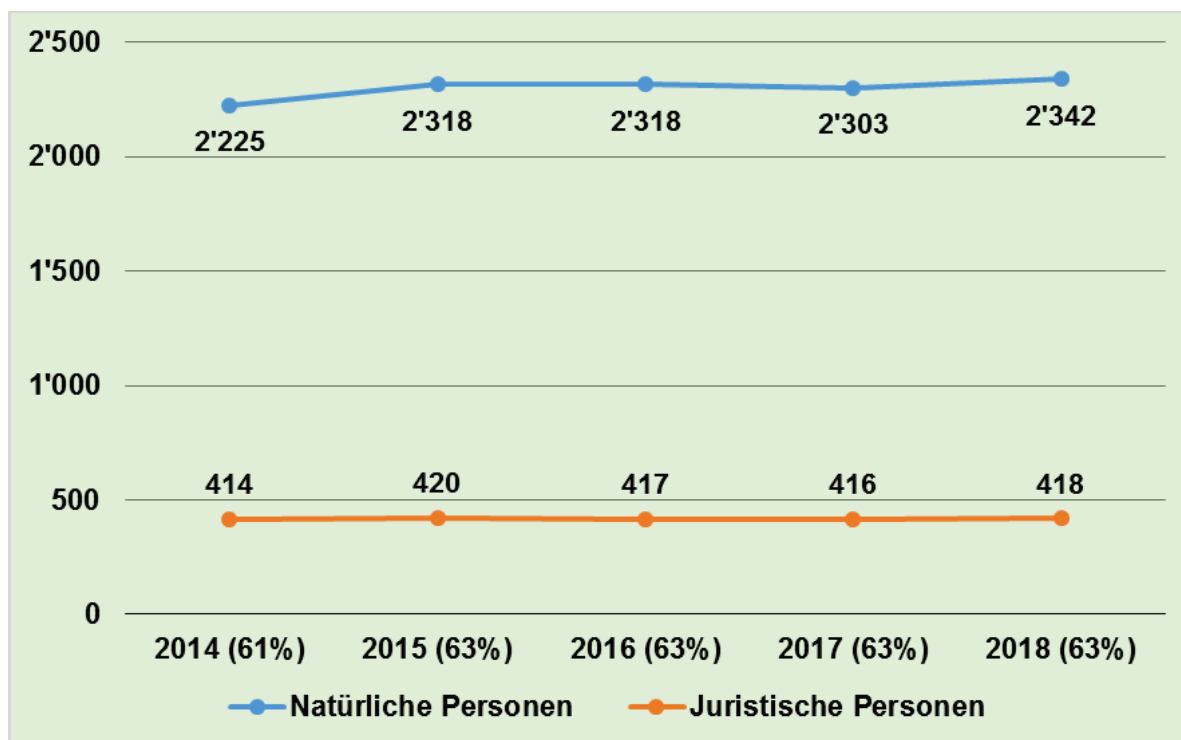
Steuerentwicklung 2014 – 2018

Steuerentwicklung	2014	2015	2016	2017	2018
Anzahl Einwohner	11'863	11'870	12'097	12'144	12'421
Natürliche Personen					
Steuerfuss Ek.St.	61.0%	63.0%	63.0%	63.0%	63.0%
Zuwachsrate Ek.St. & V.St.	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
Steuern Ek.St. & V.St. in 1'000 Franken	26'401	27'514	28'176	28'450	29'232
Steuern Ek.St. & V.St. pro Einwohner	2'225	2'318	2'318	2'303	2'342
Juristische Personen					
Steuerfuss Ertr.St.	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%
Steuerfuss Kap.St.	2.75‰	2.75‰	2.75‰	2.75‰	2.75‰
Zuwachsrate Ertr.St. & Kap.St.	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%
Steuern Ertr.St. & Kap.St. in 1'000 Franken	4'916	4'990	5'065	5'141	5'218
Steuern Ertr.St. & Kap.St. pro Einwohner	414	420	417	416	418

Steuerertrag 2014 – 2018 in 1'000 Franken



Entwicklung Steuerkraft pro Einwohner 2014 – 2018 in Franken



Investitionsprogramm 2014 – 2018 (o. Spez. Finanz.) in 1'000 Franken

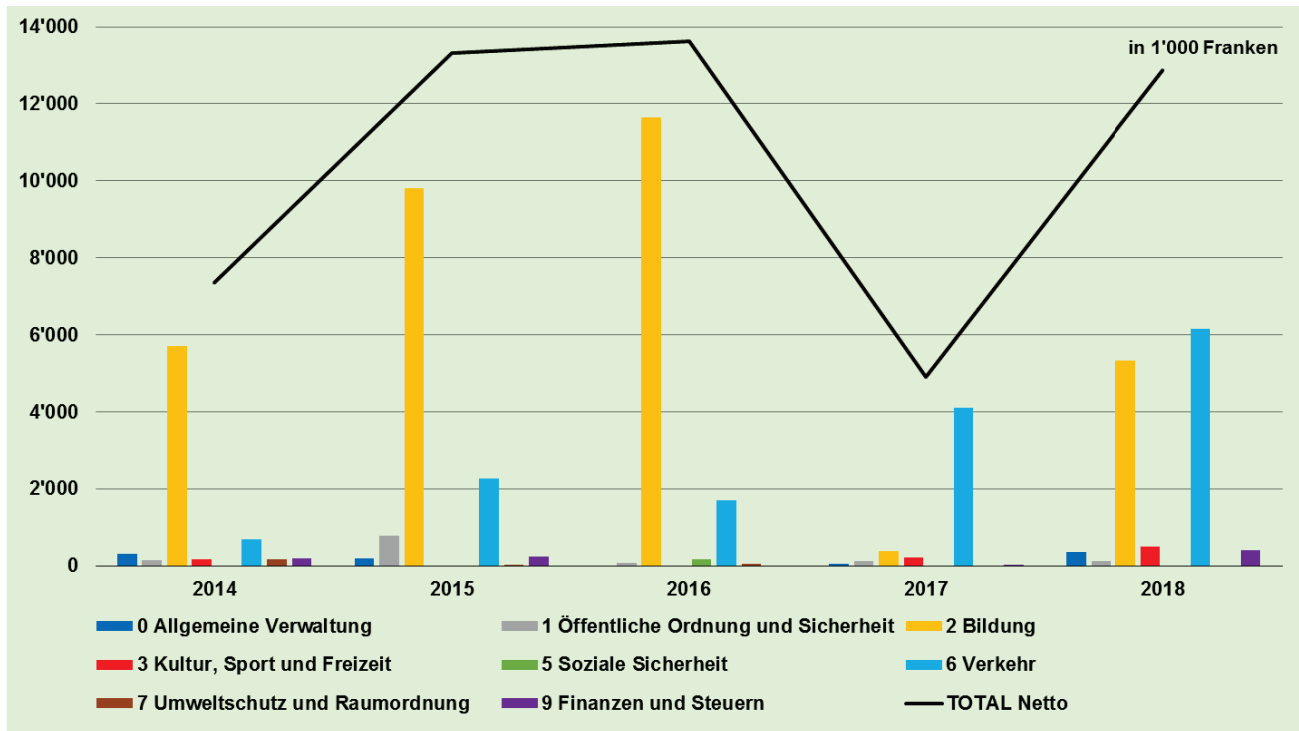
Aufgaben / Funktionen	2014	2015	2016	2017	2018	2014-2018
0 Allgemeine Verwaltung	304	200	0	50	350	904
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	150	786	76	124	124	1'260
2 Bildung	5'705	9'810	11'635	373	5'325	32'848
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	160	0	0	214	500	874
5 Soziale Sicherheit	0	0	170	0	0	170
6 Verkehr	695	2'255	1'695	4'107	6'157	14'909
7 Umweltschutz und Raumordnung	160	30	50	0	0	240
9 Finanzen und Steuern	180	240	0	30	414	864
Total Nettoinvestitionen	7'354	13'321	13'626	4'898	12'870	52'069

Das Investitionsprogramm 2014-2018 des Allgemeinen Haushalts sieht insgesamt Nettoinvestitionen von 52.1 Mio. Fr. vor. Davon entfallen auf:

- Bildung 32.8 Mio. Fr. (63%)
- Verkehr 14.9 Mio. Fr. (29%)



Investitionsprogramm 2014 – 2018 (o. Spez. Finanz.) in 1'000 Franken

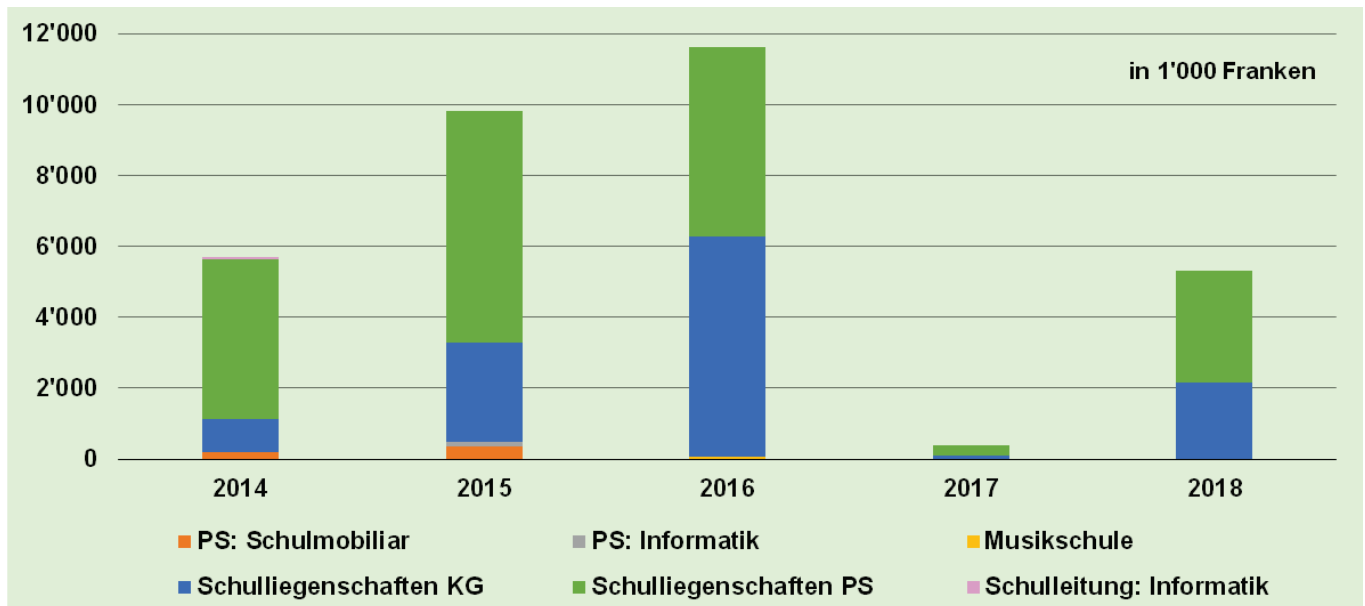


Investitionsprogramm Bildung 2014 – 2018 in 1'000 Franken

Funktion Objekt	2014	2015	2016	2017	2018	2014-2018
2120 PS: Schulmobiliar	200	350				550
2120 PS: Informatik		150				150
2140 Musikschule			78			78
2170 Schulliegenschaften KG	920	2'800	6'200	100	2'160	12'180
2170 => KG: Lange Heid		1'800	1'200			3'000
2170 => KG: Bündten / Löffelmatt	920	900				1'820
2170 => KG: Neue Welt		100	3'000			3'100
2170 => KG: Heiligholz					2'000	2'000
2170 => KG: Dillacker				50	80	130
2170 => KG: Ameisenholz				50	80	130
2170 => KG: Loog			2'000			2'000
2171 Schulliegenschaften PS	4'525	6'510	5'357	273	3'165	19'830
2171 => PS: Heiligholz					2'000	2'000
2171 => PS: Löffelmatt	3'820	1'970			565	6'355
2171 => PS: Lange Heid	705	4'540	3'795			9'040
2171 => PS: Loog			1'562			1'562
2171 => PS: Neue Welt				273	600	873
2190 Schulleitung: Informatik	60					60
2 TOTAL Bildung	5'705	9'810	11'635	373	5'325	32'848



Investitionsprogramm Bildung 2014 – 2018 in 1'000 Franken



Investitionsprogramm Verkehr 2014 – 2018 in 1'000 Franken

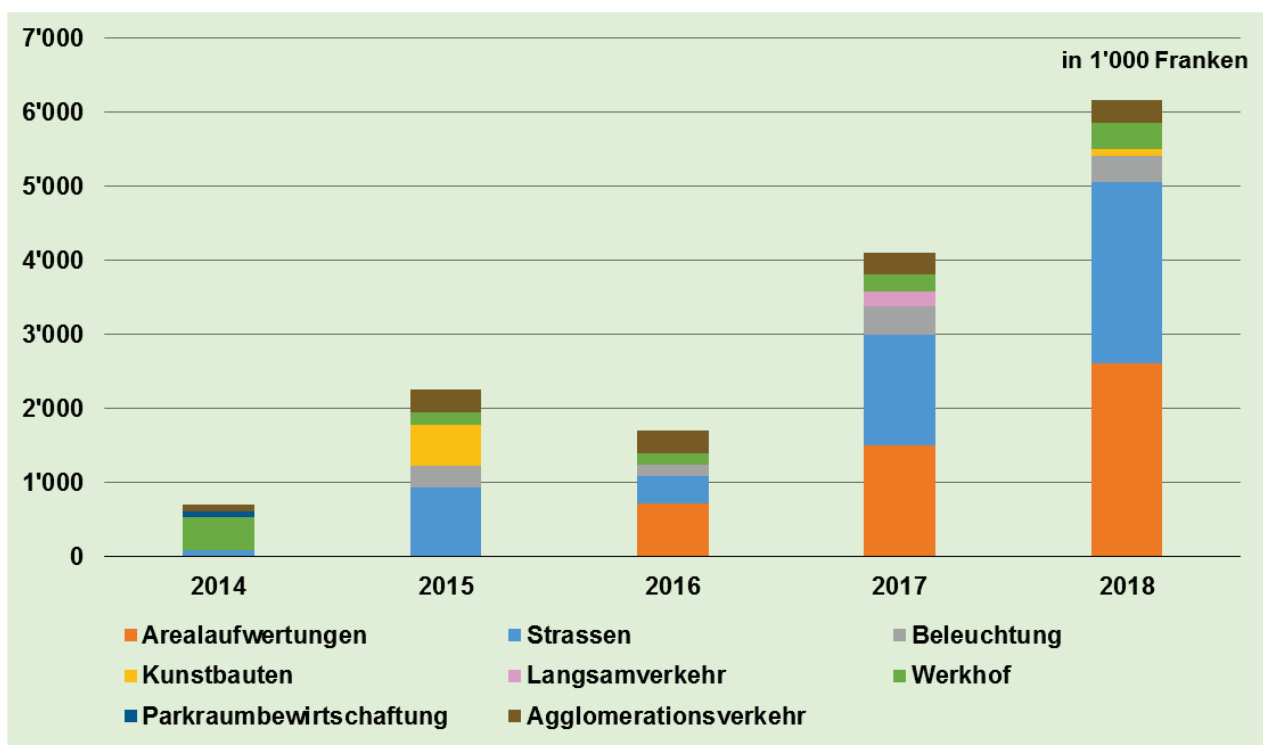
Funktion	Objekt	2014	2015	2016	2017	2018	2014-2018
6150	Arealaufwertungen			710	1'500	2'600	4'810
6150	Strassen	80	925	380	1'485	2'455	5'325
6150	Beleuchtung		300	140	390	350	1'180
6150	Kunstabauten		550			100	650
6150	Langsamverkehr				200		200
6150	Werkhof	450	175	160	227	348	1'360
6150	Parkraumbewirtschaftung	80					80
6230	Agglomerationsverkehr	85	305	305	305	304	1'304
6	TOTAL Verkehr	695	2'255	1'695	4'107	6'157	14'909

Die Investitionen betreffen:

- Arealaufwertungen: Dorf/Gstad und Arealabtausch Kuspo/Lärchen
- Strassen: Loogstr./Hauptstr./Bottmingerstr.
- Beleuchtung: Ersatz mit LED Lampen & analog Strassensanierungen
- Werkhof: Fahrzeugersatzprogramm
- Agglomerationsverkehr: Beiträge BLT Linie 11



Investitionsprogramm Verkehr 2014 – 2018 in 1'000 Franken



Finanzierung des Investitionsprogramms 2014 – 2018 in 1'000 Franken

Finanzierung	2014	2015	2016	2017	2018	2014 - 2018	in %
Nettoinvestitionen	7'354	13'321	13'626	4'898	12'870	52'069	100.0%
Selbstfinanzierung	1'838	3'028	3'894	4'105	4'478	17'343	33.3%
Veräusserungen VV	0	849	6'000	0	0	6'849	13.2%
Veräusserungen FV	0	6'730	9'454	0	1'180	17'364	33.3%
Benötigtes Fremdkapital	5'516	2'714	-5'722	793	7'212	10'513	20.2%

Selbstfinanzierung 2014 – 2018

Selbstfinanzierung (in 1'000 Franken)	2014	2015	2016	2017	2018	2014 - 2018
Allgemeiner Haushalt	1'838	3'028	3'894	4'105	4'478	17'343

Selbstfinanzierungsgrad / -anteil	2014	2015	2016	2017	2018	2014 - 2018
Allgemeiner Haushalt: Selbstfinanzierungsgrad	25.0%	22.7%	28.6%	83.8%	34.8%	33.3%
Allgemeiner Haushalt: Selbstfinanzierungsanteil	3.6%	5.7%	7.1%	7.4%	8.0%	6.4%

Selbstfinanzierungsgrad (SFG) in %

Selbstfinanzierungsgrad = (Selbstfinanzierung x 100) / Nettoinvestitionen

zeigt an, in welchem Umfang Neuinvestitionen durch selbst erwirtschaftete Mittel finanziert werden können. SFG < 100% = Neuverschuldung; SFG > 100% = Schuldenabbau

Selbstfinanzierungsanteil (SFA) in %

Selbstfinanzierungsanteil = (Selbstfinanzierung x 100) / Laufender Ertrag

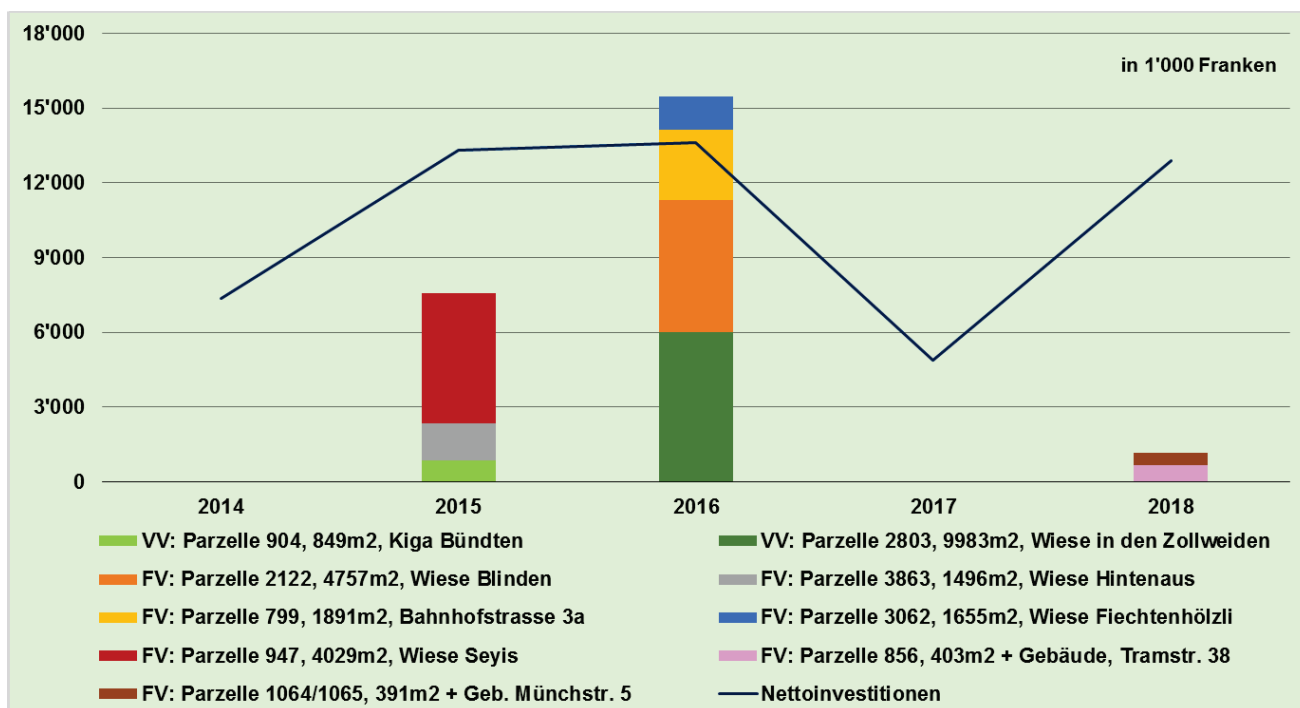
zeigt den Anteil des laufenden Ertrages, welcher für Investitionen zur Verfügung steht.

Finanzierung des Investitionsprogramms 2014 – 2018 in 1'000 Franken

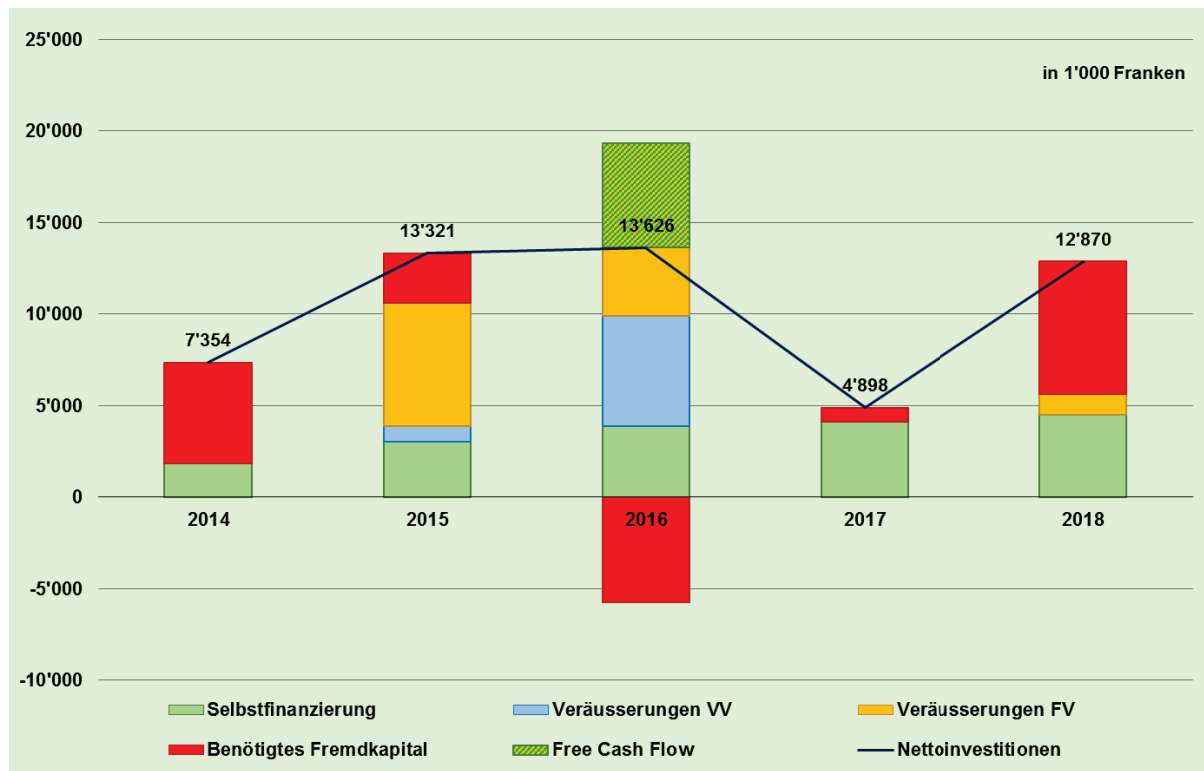
Objekt	2014	2015	2016	2017	2018	2014-2018
2170 Verwaltungsvermögen						6'849
Parz. 904, Kiga Bündten		849				849
Parz. 2803, Wiese in den Zollweiden			6'000			6'000
9630 Finanzvermögen						17'364
Parz. 2122, Wiese Blinden			5'300			5'300
Parz. 3863, Wiese Hintenaus		1'500				1'500
Parz. 799, Bahnhofstrasse 3a			2'830			2'830
Parz. 3062, Wiese Fiechtenhölzli			1'324			1'324
Parz. 947, Wiese Seyis		5'230				5'230
Parz. 856, + Gebäude, Tramstr. 38					650	650
Parz. 1064/1065, + Gebäude Münchstr. 5					530	530
Total Erlöse in 1'000 Franken	0	7'579	15'454	0	1'180	24'213



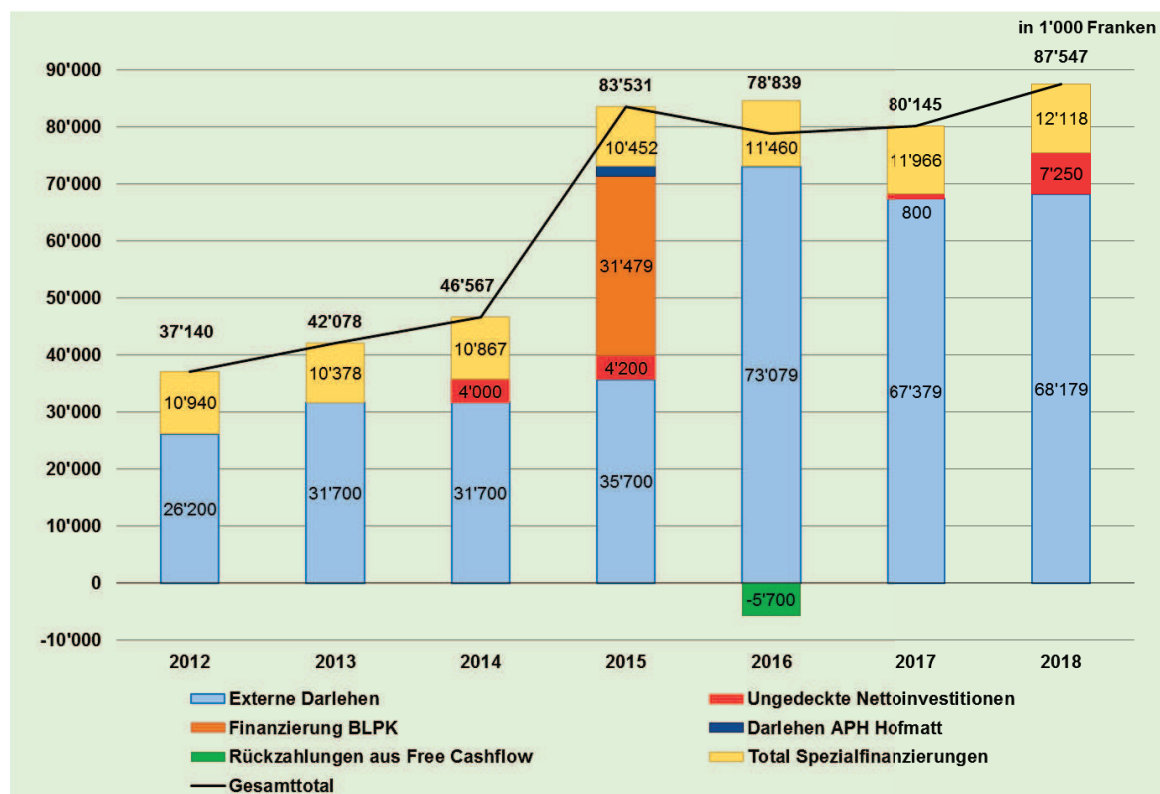
Finanzierung des Investitionsprogramms 2014 – 2018 in 1'000 Franken



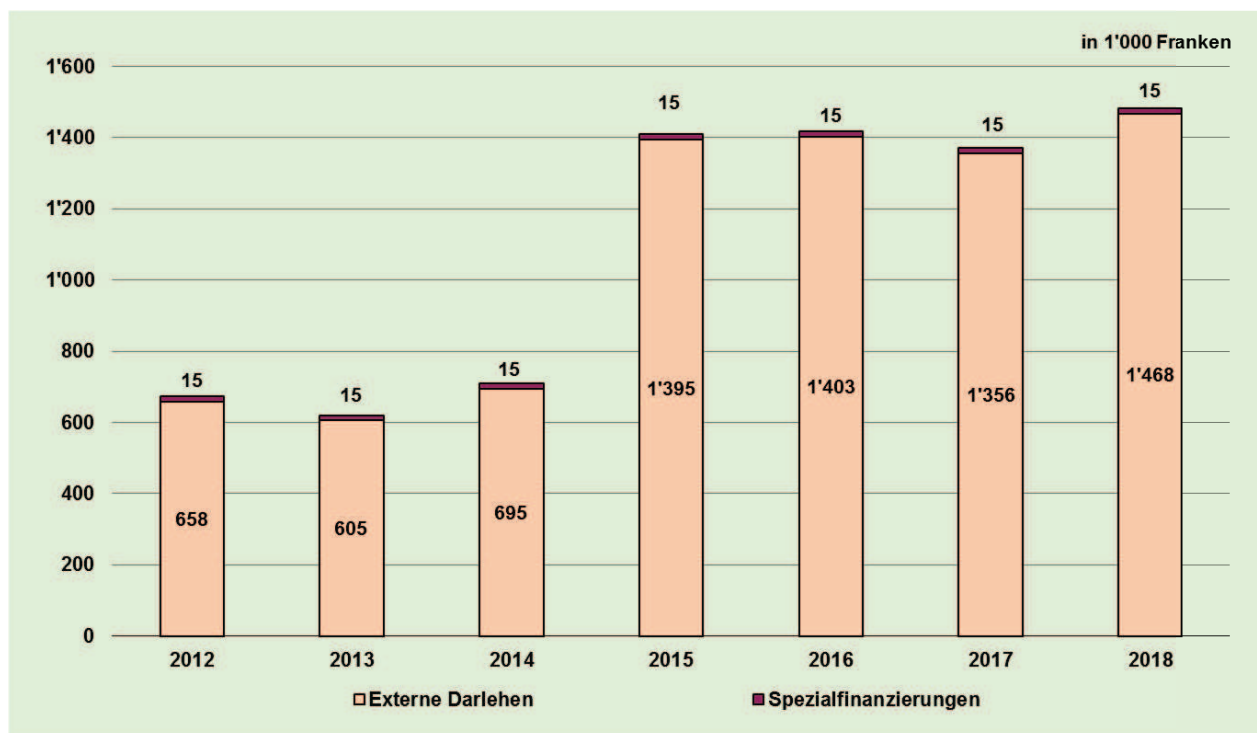
Finanzierung des Investitionsprogramms 2014 – 2018 in 1'000 Franken



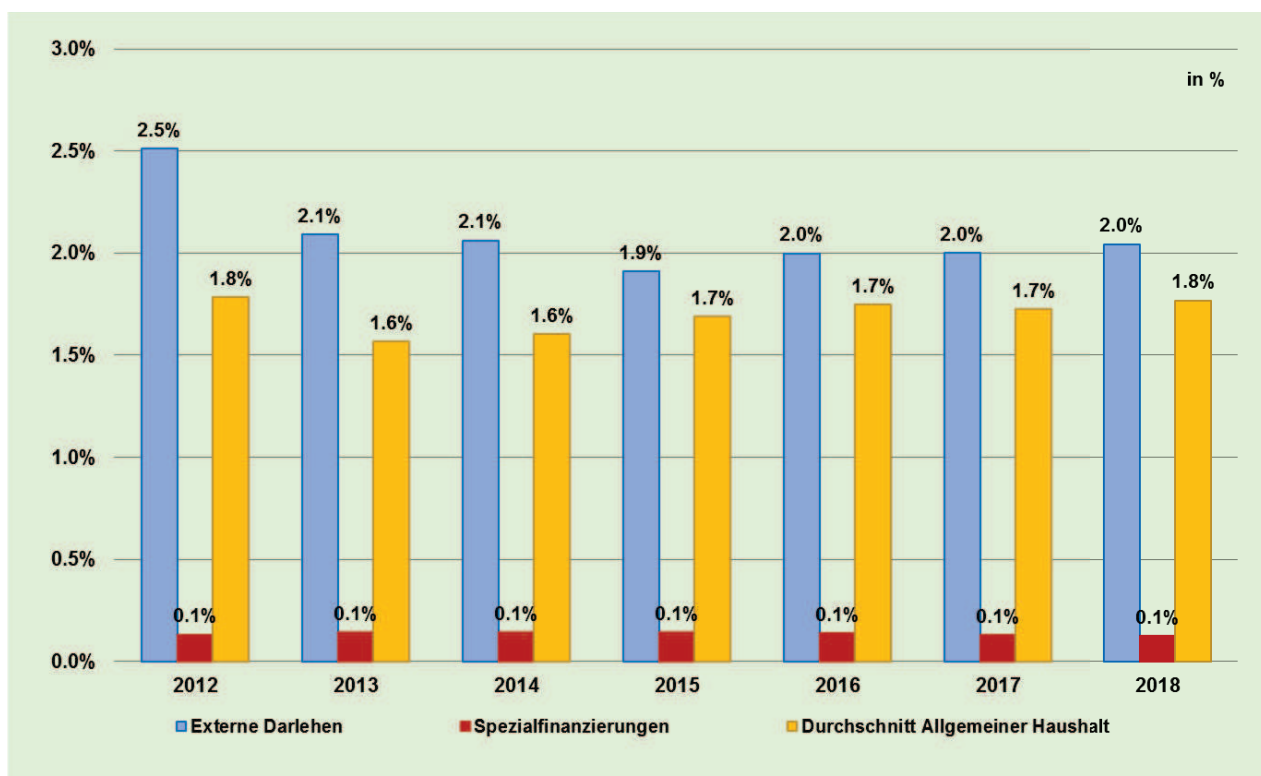
Entwicklung verzinslicher Schulden Allg. Haushalt 2012 – 2018



Zinsentwicklung Allg. Haushalt 2012 – 2018



Zinssätze Allg. Haushalt 2012-2018

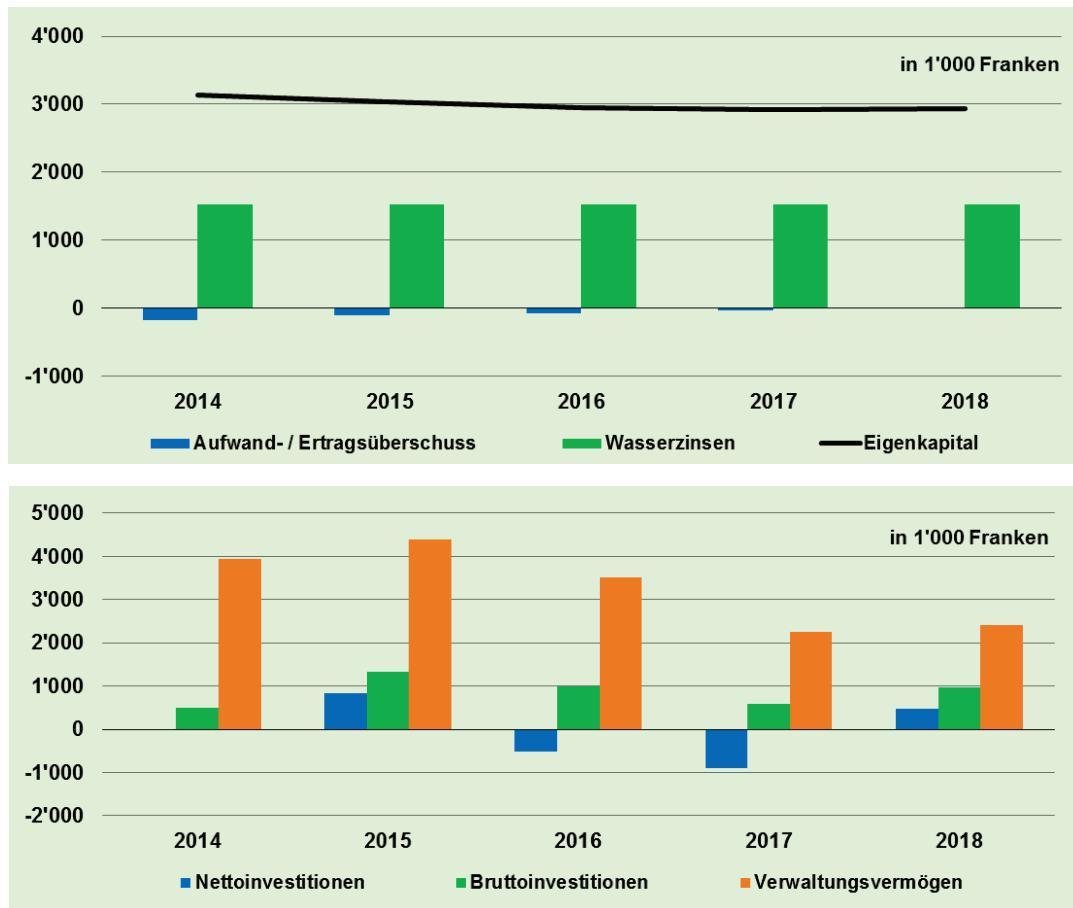


Spezialfinanzierung – Wasserversorgung 2014 – 2018 in 1'000 Franken

7101 Wasserversorgung	2014	2015	2016	2017	2018
Wasserzinsen	1'528	1'528	1'528	1'528	1'528
Wasserpreis Fr. pro m3	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	-171	-108	-81	-31	17
Eigenkapital	3'143	3'035	2'954	2'923	2'941
Bruttoinvestitionen	505	1'325	990	593	968
Anschlussbeiträge / Subventionen	-505	-500	-1500	-1500	-500
Nettoinvestitionen	0	825	-510	-908	468
Verwaltungsvermögen	3'936	4'398	3'508	2'255	2'419
Aufstellung nach Kostenarten	2014	2015	2016	2017	2018
Personalaufwand (3000 - 3099)	-441	-445	-448	-455	-454
Sach- & übr. Betriebsaufwand (3100 - 3199)	-731	-682	-614	-589	-605
Abschreibungen (3300 - 3399 / 3660)	-386	-363	-380	-346	-303
Finanzaufwand (2400 - 3499)	-9	-10	-30	-30	-10
Einlagen in Spez.fin. (3510)	0	0	0	0	-17
Transferaufwand (3600 - 3659)	-413	-413	-413	-413	-413
Interne Verrechnungen (3900 - 3940)	-208	-198	-199	-201	-200
Entgelte (4200 - 4299)	1'603	1'603	1'603	1'603	1'603
Aktivierbare Eigenl. auf Sachanl. (4300 - 4399)	15	0	0	0	0
Entnahmen aus Spez.fin. (4510)	171	108	81	31	0
Transferertrag (4600 - 4699)	400	400	400	400	400
Total 7101 Wasserversorgung	2'189	2'111	2'084	2'034	2'003



Spezialfinanzierung – Wasserversorgung 2014 – 2018 in 1'000 Franken

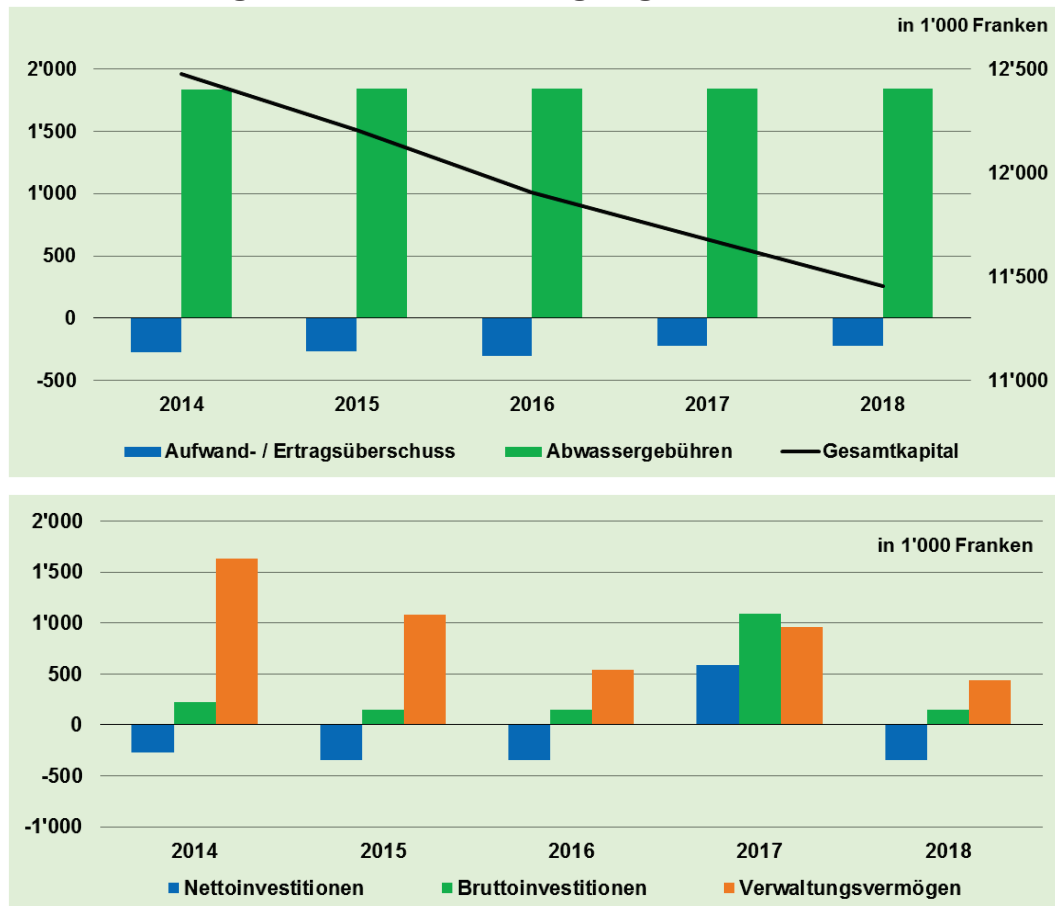


Spezialfinanzierung – Abwasserbeseitigung 2014 – 2018 in 1'000 Franken

7201 Abwasserbeseitigung	2014	2015	2016	2017	2018
Abwassergebühren	1'835	1'840	1'840	1'840	1'840
Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	-277	-267	-304	-224	-225
Eigenkapital	12'077	11'809	11'506	11'282	11'058
Vorfinanzierung	398	398	398	398	398
Gesamtkapital	12'475	12'208	11'904	11'680	11'456
Bruttoinvestitionen	225	150	150	1'090	150
Anschlussbeiträge / Subventionen	-500	-500	-500	-500	-500
Nettoinvestitionen	-275	-350	-350	590	-350
Verwaltungsvermögen	1'632	1'082	539	957	436
Aufstellung nach Kostenarten	2014	2015	2016	2017	2018
Personalaufwand (3000 - 3099)	-144	-145	-146	-147	-148
Sach- & übr. Betriebsaufwand (3100 - 3199)	-85	-98	-139	-77	-79
Abschreibungen (3300 - 3399 / 3660)	-218	-200	-193	-173	-171
Finanzaufwand (2400 - 3499)	-9	-9	-9	-9	-9
Transferaufwand (3600 - 3659)	-1'400	-1'400	-1'400	-1'400	-1'400
Interne Verrechnungen (3900 - 3940)	-290	-279	-280	-282	-281
Entgelte (4200 - 4299)	1'845	1'850	1'850	1'850	1'850
Aktivierbare Eigenl. auf Sachanl. (4300 - 4399)	10	0	0	0	0
Entnahmen aus Spez.fin. (4510)	277	267	304	224	225
Interne Verrechnungen (4900 - 4940)	14	14	14	14	14
Total 7201 Abwasserbeseitigung	2'146	2'131	2'168	2'088	2'089



Spezialfinanzierung – Abwasserbeseitigung 2014 – 2018 in 1'000 Franken



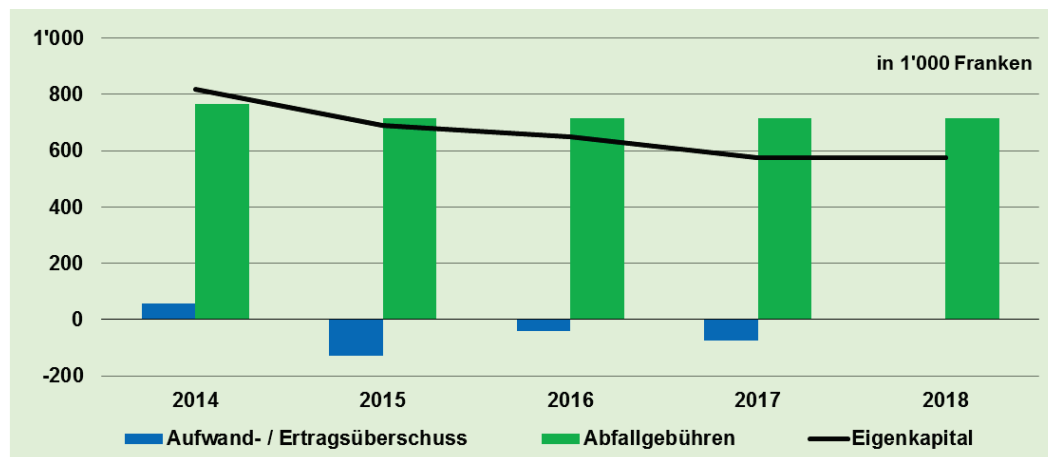
Spezialfinanzierung – Abfallbeseitigung 2014 – 2018 in 1'000 Franken

7301 Abfallbeseitigung	2014	2015	2016	2017	2018
Abfallgebühren	767	715	715	715	715
Aufwand- (-) / Ertragsüberschuss (+)	58	-129	-40	-75	3
Eigenkapital	818	690	649	574	576
Bruttoinvestitionen	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0
Verwaltungsvermögen	6	6	5	5	4

Aufstellung nach Kostenarten	2014	2015	2016	2017	2018
Personalaufwand (3000 - 3099)	-20	-20	-20	-20	-20
Sach- & übr. Betriebsaufwand (3100 - 3199)	-375	-475	-386	-460	-382
Abschreibungen (3300 - 3399 / 3660)	-1	0	0	0	0
Einlagen in Spez.finz. (3510)	-58	0	0	0	-3
Transferaufwand (3600 - 3659)	-290	-290	-290	-290	-290
Interne Verrechnungen (3900 - 3940)	-160	-194	-195	-156	-155
Benützungsgebühren / Dienstleistungen (4240)	767	715	715	715	715
Verkäufe (4250)	135	135	135	135	135
Entnahmen aus Spez.finz. (4510)	0	129	40	75	0
Interne Verrechnungen (4900 - 4940)	1	1	1	1	1
Total 7301 Abfallbeseitigung	903	979	891	926	851



Spezialfinanzierung – Abfallbeseitigung 2014 – 2018 in 1'000 Franken



- Für 2015 ist eine Gebührensenkung von ca. Fr. 50'000 vorgesehen.
- Bei der Abfallbeseitigung sind 2014-2018 keine grösseren Investitionen vorgesehen.

Antrag des Gemeinderates

- Kenntnisnahme des Aufgaben- und Finanzplans 2014 - 2018



Anhang: Finanzplan Allgemeine Informationen

Planjahre:	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019 - 2022
Einwohnerzahl	11'826	11'863	11'870	12'097	12'144	12'421	
Steuerfuss (Nat. Personen)	59.0%	61.0%	63.0%	63.0%	63.0%	63.0%	
Ertragssteuer (Jur. Personen)	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	
Kapitalsteuer (Jur. Personen)	2.75%	2.75%	2.75%	2.75%	2.75%	2.75%	
Feuerwehersatzabgabe: (Max. Fr. 1'100.-)	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	10.0%	
Anzahl Kindergartenklassen	11	11	11	12	12	11	
Anzahl Schulklassen	27	26	25	31	33	34	
Anzahl Schüler/Kindergärtler	686	673	656	768	799	806	
Allgemeine Teuerung	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	
Personalkostenentwicklung	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%	0.8%	
Kostenentwicklung übriger Nettoaufwand	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	
Steuerertrag: (in 1'000 CHF)							
Nat. Personen: Zuwachsrates:		0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	
Nat. Personen: Einkommenssteuer	24'500	22'310	23'295	23'860	24'072	24'744	
Nat. Personen: Vermögensteuer	0	2'361	2'452	2'511	2'534	2'605	
Nat. Personen: Quellensteuer	1'380	1'880	1'917	1'955	1'994	2'033	
Nat. Personen: Forderungsverluste	-160	-150	-150	-150	-150	-150	
Nat. Personen: Total Steuern	25'720	26'401	27'514	28'176	28'450	29'232	
Jur. Personen: Zuwachsrates:		1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	1.5%	
Jur. Personen: Ertragssteuer	3'186	3'357	3'407	3'458	3'510	3'563	
Jur. Personen: Kapitalsteuer	1'485	1'559	1'583	1'606	1'630	1'655	
Jur. Personen: Forderungsverluste	-15	-15	-15	-15	-15	-15	
Jur. Personen: Total Steuern	4'656	4'901	4'975	5'050	5'126	5'203	
Total Steuerertrag	30'376	31'302	32'489	33'226	33'575	34'435	
Steuerkraft: (Steuern pro EW)*	2'569	2'571	2'590	2'609	2'626	2'633	
Investitionen: (in 1'000 CHF)							
Allgemeiner Haushalt:							
Bruttoinvestitionen	5'134	7'754	13'500	13'950	5'403	12'945	23'449
Rückflüsse / Subventionen	0	-400	-179	-324	-505	-75	-4'555
Nettoinvestitionen (ohne Veräusserungen)	5'134	7'354	13'321	13'626	4'898	12'870	18'894
Veräusserungen Liegenschaften / Grundstücke: VV	0	0	-849	-6'000	0	0	-4'870
Veräusserungen Liegenschaften / Grundstücke: FV	0	0	-6'730	-9'454	0	-1'180	0
Nettoinvestitionen (inkl. Veräusserungen)	5'134	7'354	5'742	-1'828	4'898	11'690	14'024
Spezialfinanzierungen:							
Wasserversorgung							
Bruttoinvestitionen	1'515	505	1'325	990	593	968	
Rückflüsse / Subventionen	-450	-505	-500	-1'500	-1'500	-500	
Nettoinvestitionen	1'065	0	825	-510	-908	468	
Abwasserbeseitigung							
Bruttoinvestitionen	395	225	150	150	1'090	150	
Rückflüsse / Subventionen	-500	-500	-500	-500	-500	-500	
Nettoinvestitionen	-105	-275	-350	-350	590	-350	
Abfallbeseitigung							
Bruttoinvestitionen	0	0	0	0	0	0	
Rückflüsse / Subventionen	0	0	0	0	0	0	
Nettoinvestitionen	0	0	0	0	0	0	
Schulden und Zinsen: (in 1'000 CHF)							
Schulden per 31.12:	31'700	35'700	73'100	67'400	68'200	75'450	
Zinsaufwand:	605	695	1'395	1'403	1'356	1'468	
Zinssatz Fremdschulden	2.1%	2.1%	1.9%	2.0%	2.0%	2.0%	
Finanz- und Lastenausgleich: (in 1'000 CHF)							
Horizontaler Finanzausgleich	100	0	0	0	0	277	
Finanzausgleich Beitrag Ausgleichsfonds	205	213	214	216	218	221	
Beiträge an Kanton (Sekundarschulbauten)	53	321	371	444	441	378	
Sonderlastenabgeltungen (Sozialhilfe & HarmoS)	815	527	935	1'865	1'819	1'819	
Buchwert Liegenschaften per 31.12	16'536	16'268	15'553	13'460	14'770	14'732	
Nettoertrag Liegenschaften Finanzvermögen	1'655	1'727	1'732	1'725	1'744	1'749	
Rendite in %	10.0%	10.6%	11.1%	12.8%	11.8%	11.9%	
Kennzahlen:							
Selbstfinanzierungsgrad:							
Richtwerte: Hochkonjunktur > 100% / Normalfall 80% - 100% / Abschwung 50% - 80%							
Gesamthaushalt	15.5%	29.0%	22.3%	31.7%	93.5%	36.4%	
Allgemeiner Haushalt	12.4%	25.0%	22.7%	28.6%	83.8%	34.8%	
Selbstfinanzierungsanteil:							
Richtwerte: Gut > 20% / Mittel 10% - 20% / Schlecht < 10%							
Gesamthaushalt	2.4%	4.0%	5.8%	7.3%	7.7%	8.4%	
Allgemeiner Haushalt	1.6%	3.6%	5.7%	7.1%	7.4%	8.0%	
Zinsbelastungsanteil:							
Richtwerte: Gut < 4% / Mittel 4% - 10% / Schlecht > 10%							
Gesamthaushalt	0.6%	0.8%	2.0%	2.0%	1.9%	2.1%	
Kapitaldienstleistungsanteil:							
Richtwerte: Geringe Belastung < 5% / Tragbare Belastung 5% - 15% / Hohe Belastung > 15%							
Gesamthaushalt	4.4%	5.1%	6.7%	7.4%	7.9%	8.1%	
Investitionsanteil:							
Schwache Investitionstätigkeit < 10% / Mittlere Investitionstätigkeit 10% - 20% / Starke Investitionstätigkeit 20% - 40% / Sehr starke Investitionstätigkeit > 40%							
Gesamthaushalt	18.1%	17.4%	30.1%	29.8%	14.0%	27.5%	

*) Steuerfuss bereinigt auf 59%

Anhang: Eigenkapitalnachweis

	R 2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Allg. Haushalt							
Total Aufwand		47'423	47'624	48'829	50'220	50'675	51'198
Total Ertrag		46'240	47'216	49'359	51'161	51'456	52'292
Ertrags- / Aufwandsüberschuss vor Sondereffekten		-1'134	-408	530	941	781	1'094
Auflösung Neubewertungsreserven FV (1)		0	0	6'235	8'244	0	1'081
Veräusserungsgewinne VV (2)		0	0	817	5'900	0	0
Ertrags- / Aufwandsüberschuss nach Sondereffekten		-1'134	-408	7'581	15'085	781	2'175
Eigenkapital per 1.1.							
Allgemeiner Haushalt							
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag		10'775	-21'838	-22'246	-14'664	421	1'202
Vorfinanzierungen		2'028	2'028	2'028	2'028	2'028	2'028
Neubewertungsreserve		0	22'100	22'100	15'865	7'621	7'621
Fonds im EK		535	545	552	559	566	573
Eigenkapital Allg. Haushalt		13'873	2'835	2'434	3'787	10'635	11'424
Spezialfinanzierungen							
Spez.finz. Wasserversorgung		3'269	3'314	3'143	3'035	2'954	2'923
Spez.finz. Abwasserbeseitigung		12'469	12'354	12'077	11'809	11'506	11'282
Vorfinanzierung Abwasserbeseitigung		398	398	398	398	398	398
Spez.finz. Abfallbeseitigung		801	760	818	690	649	574
Eigenkapital Spezialfinanzierungen		16'937	16'826	16'436	15'932	15'507	15'177
Eigenkapital Gesamthaushalt		30'809	19'262	18'472	19'321	25'744	26'203
Veränderungen des Eigenkapitals:							
Veränderungen aus Umstellung HRM 2:							
Neubewertung Verpflichtung PKBL per 1.1. *)			-31'479				
Neubewertung Finanzvermögen per 1.1. **)			22'100				
Sonstige Veränderungen:							
Ergebnis laufendes Jahr Allg. Haushalt		-1'134	-408	530	941	781	1'094
Auflösungen Neubewertungsreserven FV (1)		0	0	-6'235	-8'244	0	-1'081
Veräusserungsgewinne FV + VV (1)+(2)		0	0	7'052	14'144	0	1'081
Veränderungen Vorfinanzierungen Allg. Haushalt		0	0	0	0	0	0
Veränderungen privatrechtliche Zweckbindungen		0	-3	-3	-3	-3	-3
Veränderungen Parkplatzfonds		10	10	10	10	10	10
Total Veränderungen Allg. Haushalt		-1'124	-9'780	1'353	6'848	788	1'101
Spezialfinanzierungen							
Ergebnis Wasserversorgung		45	-171	-108	-81	-31	17
Ergebnis Abwasserbeseitigung		-115	-277	-267	-304	-224	-225
Ergebnis Abfallbeseitigung		-41	58	-129	-40	-75	3
Total Veränderungen Spezialfinanzierungen		-111	-390	-504	-425	-330	-205
Eigenkapital per 31.12.							
Allgemeiner Haushalt							
Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	10'775	9'641	-22'246	-14'664	421	1'202	3'377
Vorfinanzierungen	2'028	2'028	2'028	2'028	2'028	2'028	2'028
Neubewertungsreserve	0	0	22'100	15'865	7'621	7'621	6'540
Fonds im EK	535	545	552	559	566	573	580
Eigenkapital Allg. Haushalt	13'338	12'214	2'434	3'787	10'635	11'424	12'525
Spezialfinanzierungen							
Spez.finz. Wasserversorgung	3'269	3'314	3'143	3'035	2'954	2'923	2'941
Spez.finz. Abwasserbeseitigung	12'469	12'354	12'077	11'809	11'506	11'282	11'058
Vorfinanzierung Abwasserbeseitigung	398	398	398	398	398	398	398
Spez.finz. Abwasserbeseitigung	12'867	12'752	12'475	12'208	11'904	11'680	11'456
Spez.finz. Abfallbeseitigung	801	760	818	690	649	574	576
Eigenkapital Spez.finanzeerungen	16'937	16'826	16'436	15'932	15'507	15'177	14'973
Eigenkapital Gesamthaushalt	30'275	29'040	18'870	19'719	26'142	26'601	27'498

*) Die Bilanzierung der Schuld gegenüber der PKBL erfolgt aufgrund der Umstellung auf HRM 2 und der Neubewertung der Verpflichtungen.

**) Die Bilanzierung der Neubewertungsreserven erfolgt aufgrund der Umstellung auf HRM 2 und der Bilanzierungsvorschrift des Finanzvermögens zum Verkehrswert.

Aufgaben- und Finanzplan Allgemeiner Haushalt nach Aufwand- / Ertragsarten 2014 - 2018 (vor Sondereffekten)

Konto	Aufwand- / Ertragsart	Aufwand 2014	Ertrag 2014	Aufwand 2015	Ertrag 2015	Aufwand 2016	Ertrag 2016	Aufwand 2017	Ertrag 2017	Aufwand 2018	Ertrag 2018
300	Behörden, Kommissionen und Richter	472'229		469'820		475'870		465'820		465'820	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'779'972		10'388'259		10'499'464		10'581'122		10'650'204	
302	Löhne der Lehrkräfte	8'736'322		9'156'805		9'720'938		9'798'406		9'876'492	
303	Temporäre Arbeitskräfte	0		0		0		0		0	
304	Zulagen	228'124		239'395		250'180		250'180		250'180	
305	Arbeitgeberbeiträge	3'247'362		3'393'572		3'505'368		3'532'402		3'559'627	
306	Arbeitgeberleistungen	491'400		0		0		0		0	
309	Übriger Personalaufwand	241'400		222'754		239'427		226'027		228'027	
30	Total Personalaufwand	23'196'809		23'870'605		24'691'247		24'853'957		25'030'350	
310	Material- und Warenaufwand	1'151'535		1'141'135		1'153'765		1'159'115		1'162'015	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	476'030		398'300		291'400		376'600		249'400	
312	Ver- und Entsorgung	1'095'815		1'104'515		1'119'475		1'145'985		1'151'295	
313	Dienstleistungen und Honorare	3'083'407		2'962'785		2'856'835		2'757'985		2'727'285	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	887'810		804'810		834'150		769'050		757'350	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	433'644		424'756		450'106		419'706		423'906	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	373'573		357'653		346'653		329'153		329'153	
317	Spesenentschädigungen	59'150		60'250		61'977		62'077		62'077	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	165'000		165'000		165'000		165'000		165'000	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	39'600		47'500		40'000		47'500		40'000	
31	Total Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'765'564		7'466'704		7'319'361		7'232'171		7'067'481	
330	Abschreibungen Sachanlagen	2'168'421		2'317'052		2'747'112		3'074'780		3'111'262	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	141'113		222'355		286'815		279'380		271'947	
33	Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'309'534		2'539'407		3'033'927		3'354'160		3'383'209	
340	Zinsaufwand	795'000		1'495'125		1'503'200		1'456'200		1'567'872	
343	Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	101'911		97'111		105'041		85'561		80'611	
349	Übriger Finanzaufwand	18'000		19'000		39'000		39'000		19'000	
34	Total Finanzaufwand	914'911		1'611'236		1'647'241		1'580'761		1'667'483	
351	Einlagen in Spezialfinanzierungen	67'783		10'000		10'000		10'000		30'003	
35	Total Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	67'783		10'000		10'000		10'000		30'003	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	3'773'700		3'783'700		3'783'700		3'783'700		3'783'700	
362	Finanz- und Lastenausgleich	213'201		213'597		215'703		218'169		498'185	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	12'932'685		12'853'669		12'976'996		13'059'167		13'067'085	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	540'663		515'757		496'347		477'039		457'531	
36	Total Transferaufwand	17'460'249		17'366'723		17'472'746		17'538'075		17'806'501	
389	Einlagen in das Eigenkapital	0		0		0		0		0	
38	Total Ausserordentlicher Aufwand	0		0		0		0		0	
391	Interne Verrechnungen: Dienstleistungen	465'912		546'021		549'429		513'869		517'338	
392	Interne Verrechnungen: Pacht, Mieten, Benützungskosten	175'627		176'292		177'762		178'834		179'808	
393	Interne Verrechnungen: Betriebs- und Verwaltungskosten	490'232		448'353		446'384		445'376		442'835	
394	Interne Verrechnungen: Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	15'200		15'200		15'200		15'200		15'200	
39	Total Interne Verrechnungen	1'146'971		1'185'866		1'188'775		1'153'279		1'155'181	

Aufgaben- und Finanzplan Allgemeiner Haushalt nach Aufwand- / Ertragsarten 2014 - 2018 (vor Sondereffekten)

Konto	Aufwand- / Ertragsart	Aufwand 2014	Ertrag 2014	Aufwand 2015	Ertrag 2015	Aufwand 2016	Ertrag 2016	Aufwand 2017	Ertrag 2017	Aufwand 2018	Ertrag 2018
400	Steuern natürliche Personen		26'551'000		27'664'300		28'325'900		28'599'800		29'394'300
401	Steuern juristische Personen		4'916'100		4'989'842		5'064'689		5'140'659		5'217'769
40	Total Fiskalertrag		31'467'100		32'654'142		33'390'589		33'740'459		34'612'069
410	Regalien		4'200		4'200		4'200		4'200		4'200
412	Konzessionen		380'000		380'000		380'000		380'000		380'000
41	Total Regalien und Konzessionen		384'200		384'200		384'200		384'200		384'200
420	Ersatzabgaben		320'000		319'000		318'000		317'000		316'000
421	Gebühren für Amtshandlungen		234'500		239'500		256'500		256'500		249'500
423	Schul- und Kursgelder		540'000		540'000		540'000		540'000		540'000
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'077'350		5'127'350		5'242'350		5'242'350		5'242'350
425	Erlös aus Verkäufen		134'700		134'700		134'700		134'700		134'700
426	Rückerstattungen		4'301'004		4'807'864		4'838'364		4'869'564		4'870'664
427	Bussen		440'000		440'000		440'000		440'000		440'000
42	Total Entgelte		11'047'554		11'608'414		11'769'914		11'800'114		11'793'214
431	Aktivierung Eigenleistungen		25'000		0		0		0		0
439	Übriger Ertrag		0		0		0		0		0
43	Total Verschiedene Erträge		25'000		0		0		0		0
440	Zinsertrag		406'000		406'000		406'000		406'000		406'000
441	Realisierte Gewinne Finanzvermögen		0		0		0		0		0
443	Liegenschaftsertrag Finanzvermögen		1'838'992		1'839'492		1'839'492		1'839'492		1'839'492
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		503'034		503'034		503'334		503'334		503'434
44	Total Finanzertrag		2'748'026		2'748'526		2'748'826		2'748'826		2'748'926
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital		10'000		10'000		10'000		10'000		10'000
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK		447'928		503'678		424'937		329'573		224'614
45	Total Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		457'928		513'678		434'937		339'573		234'614
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		4'154'000		4'133'000		4'114'000		4'100'000		4'079'000
462	Finanz- und Lastenausgleich		527'000		934'618		1'864'945		1'819'172		1'819'172
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		491'434		413'000		403'000		413'000		403'000
469	Verschiedener Transferertrag		5'000		5'000		5'000		5'000		5'000
46	Total Transferertrag		5'177'434		5'485'618		6'386'945		6'337'172		6'306'172
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		0		0		0		0		0
48	Total Ausserordentlicher Ertrag		0		0		0		0		0
491	Interne Verrechnungen: Dienstleistungen		465'912		546'020		549'430		513'869		517'338
492	Interne Verrechnungen: Pacht, Mieten, Benützungskosten		175'627		176'292		177'762		178'834		179'808
493	Interne Verrechnungen: Betriebs- und Verwaltungskosten		490'232		448'353		446'384		445'375		442'835
494	Interne Verrechnungen: Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		15'200		15'200		15'200		15'200		15'200
49	Total Interne Verrechnungen		1'146'971		1'185'865		1'188'776		1'153'278		1'155'181
	Gesamtergebnis	52'861'821	52'454'213	54'050'540	54'580'442	55'363'297	56'304'187	55'722'403	56'503'622	56'140'208	57'234'376
	Aufwand- / Ertragsüberschuss		-407'608	529'902		940'890		781'219		1'094'168	

Aufgaben- und Finanzplan Allgemeiner Haushalt nach Funktionen 2014 - 2018 (vor Sondereffekten)

Konto	Funktion	Aufwand 2014	Ertrag 2014	Aufwand 2015	Ertrag 2015	Aufwand 2016	Ertrag 2016	Aufwand 2017	Ertrag 2017	Aufwand 2018	Ertrag 2018
0110	Legislative	141'450		141'564		159'888		141'611		141'635	
0120	Exekutive	349'133		349'487		349'487		349'487		349'487	
0220	Allgemeine Dienste	4'595'123	953'979	4'317'134	974'642	4'367'216	996'719	4'455'455	960'567	4'413'728	952'752
0290	Verwaltungsliegenschaft	391'051	625'738	379'343	614'947	377'947	614'474	376'363	613'820	377'830	616'225
0	Total Allgemeine Verwaltung	5'476'757	1'579'717	5'187'528	1'589'589	5'254'538	1'611'193	5'322'916	1'574'387	5'282'680	1'568'977
	Nettoaufwand		-3'897'040		-3'597'939		-3'643'345		-3'748'529		-3'713'703
1110	Polizei	397'120	485'500	399'628	485'500	396'284	485'500	406'964	485'500	403'735	485'500
1400	Allgemeines Rechtswesen	55'606	24'500	53'820	24'500	53'865	24'500	51'910	24'500	49'955	24'500
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	505'924	32'700	509'958	32'700	522'806	32'700	519'031	33'000	521'075	33'000
1500	Feuerwehr	736'936	539'834	585'259	426'000	675'942	425'000	649'874	424'000	683'669	423'000
1611	Schiesswesen	40'459	5'800	39'716	5'800	57'974	5'900	39'032	5'900	38'440	6'000
1620	Zivilschutz	178'222	20'300	170'753	20'300	171'101	20'300	171'855	20'300	172'264	20'300
1621	Gemeindeführungsstab	15'286		13'786		13'786		13'786		13'786	
1	Total Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'929'553	1'108'634	1'772'920	994'800	1'891'758	993'900	1'852'452	993'200	1'882'924	992'300
	Nettoaufwand		-820'919		-778'120		-897'858		-859'252		-890'624
2110	Kindergarten	1'949'394		2'071'518		2'094'337		2'100'458		2'113'690	
2120	Primarschule	6'670'661	20'000	6'938'798	20'000	7'665'631	20'000	7'715'645	20'000	7'766'415	20'000
2140	Musikschule	2'046'248	660'000	2'052'076	648'000	2'066'763	648'000	2'084'230	648'000	2'099'016	648'000
2170	Schulliegenschaften Kindergarten	245'312	6'000	271'552	6'000	370'331	6'000	547'535	6'000	553'455	6'000
2171	Schulliegenschaften Primarschule	1'324'330	19'286	1'459'400	19'286	1'706'215	19'286	1'870'898	19'286	1'858'965	19'286
2180	Leitung KJF	186'840	0	188'085	0	189'370	0	190'662	0	191'967	0
2181	Tagesfamilien	538'526	482'000	571'821	530'000	570'125	530'000	570'933	530'000	571'750	530'000
2182	Mittagstisch	165'811	121'040	165'052	157'760	194'121	157'760	194'671	157'760	195'730	157'760
2183	Schulergänzende Betreuung	162'180	88'600	400'907	96'200	395'624	125'600	403'361	156'600	408'724	156'600
2190	Schulleitung und Schulrat	578'043	15'000	582'429	15'000	587'035	15'000	590'874	15'000	594'644	15'000
2192	Volksschule, sonstiges	76'433	0	76'965	0	77'581	0	78'200	0	78'826	0
2	Total Bildung	13'943'778	1'411'926	14'778'602	1'492'246	15'917'133	1'521'646	16'347'467	1'552'646	16'433'182	1'552'646
	Nettoaufwand		-12'531'852		-13'286'356		-14'395'487		-14'794'821		-14'880'536
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	49'326		49'235		49'144		54'052		53'961	
3210	Bibliothek	261'206	52'900	258'559	52'200	274'530	52'300	260'508	52'200	262'196	52'300
3220	Konzert und Theater	20'000		20'000		20'000		20'000		20'000	
3290	Kultur, sonstiges	6'122		6'143		6'164		6'185		6'207	
3321	Antennen- und Kabelanlagen		15'000		15'000		15'000		15'000		15'000
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	285'627	1'800	280'003	1'800	279'886	2'000	274'571	2'000	268'608	2'000
3415	KUSPO	610'449	403'778	612'085	404'080	592'694	405'387	589'931	405'695	585'374	407'008
3420	Freizeit	239'731	7'500	243'472	7'500	242'676	7'500	245'828	7'500	244'886	7'500
3421	Jugendhaus	283'899	27'260	271'317	12'220	271'601	12'220	271'648	12'220	275'836	12'220
3	Total Freizeit, Sport, Kultur, Kirche	1'756'360	508'238	1'740'814	492'800	1'736'695	494'407	1'722'723	494'615	1'717'068	496'028
	Nettoaufwand		-1'248'122		-1'248'014		-1'242'288		-1'228'108		-1'221'040
4120	Kranken- und Pflegeheime	1'621'600		1'621'600		1'621'600		1'621'600		1'621'600	
4210	Ambulante Krankenpflege	835'300		876'311		876'322		876'334		876'345	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	40'000		40'000		40'000		40'000		40'000	
4330	Schulgesundheitsdienst	0		0		0		0		0	
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	601'800	525'000	601'800	500'000	601'800	500'000	601'800	500'000	601'800	500'000
4340	Lebensmittelkontrolle	5'917		5'918		5'918		5'919		5'920	
4	Total Gesundheit	3'104'617	525'000	3'145'629	500'000	3'145'640	500'000	3'145'653	500'000	3'145'665	500'000
	Nettoaufwand		-2'579'617		-2'645'629		-2'645'640		-2'645'653		-2'645'665

Aufgaben- und Finanzplan Allgemeiner Haushalt nach Funktionen 2014 - 2018 (vor Sondereffekten)

Konto	Funktion	Aufwand 2014	Ertrag 2014	Aufwand 2015	Ertrag 2015	Aufwand 2016	Ertrag 2016	Aufwand 2017	Ertrag 2017	Aufwand 2018	Ertrag 2018
5220	Ergänzungsleistungen IV	768'538		750'923		786'977		824'515		865'495	
5310	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	57'000	13'000	57'000	13'000	62'000	13'000	62'000	13'000	62'000	13'000
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'275'446		1'246'213		1'306'047		1'368'344		1'436'353	
5350	Leistungen an Alter	53'292		33'310		3'329		3'347		3'366	
5450	Leistungen an Familien, allgemein	72'983	0	73'654	0	74'196	0	74'742	0	75'294	0
5451	Kinderkrippen und Horte	735'699	518'400	1'309'973	1'036'800	1'309'207	1'036'800	1'319'053	1'036'800	1'328'885	1'036'800
5590	Arbeitslosigkeit	530'755	52'500	532'823	52'500	533'969	52'500	535'127	52'500	536'290	52'500
5600	Soziales Wohnungswesen	160'000		160'000		160'000		160'000		160'000	
5720	Sozialhilfe	5'588'730	2'669'000	5'327'206	2'663'000	5'309'949	2'654'000	5'298'432	2'648'000	5'280'919	2'639'000
5722	Sozialhilfe Asylbereich	2'012'000	1'922'000	2'004'000	1'914'000	1'992'000	1'902'000	1'984'000	1'894'000	1'972'000	1'882'000
5730	Asylwesen	1'211'787	1'400'000	1'205'747	1'400'000	1'199'707	1'400'000	1'194'268	1'400'000	1'188'828	1'400'000
5790	übriges Sozialwesen	1'254'846	0	1'254'388	0	1'264'076	0	1'264'821	0	1'271'619	0
5920	Hilfsaktionen im Inland	40'000		40'000		40'000		40'000		40'000	
5	Total Soziale Sicherheit	13'761'076	6'574'900	13'995'237	7'079'300	14'041'457	7'058'300	14'128'649	7'044'300	14'221'049	7'023'300
	Nettoaufwand		-7'186'176		-6'915'937		-6'983'157		-7'084'349		-7'197'749
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	3'648'443	534'728	3'506'605	631'728	3'547'383	746'728	3'598'160	747'728	3'682'529	747'728
6230	Agglomerationsverkehr	530'965		506'542		487'618		468'695		449'772	
6	Total Verkehr	4'179'408	534'728	4'013'147	631'728	4'035'001	746'728	4'066'855	747'728	4'132'301	747'728
	Nettoaufwand		-3'644'680		-3'381'419		-3'288'273		-3'319'127		-3'384'573
7101	Wasserversorgung	2'189'228	2'189'228	2'111'129	2'111'129	2'084'197	2'084'197	2'033'824	2'033'824	2'003'300	2'003'300
7201	Abwasserbeseitigung	2'146'000	2'146'000	2'131'166	2'131'166	2'167'567	2'167'567	2'087'662	2'087'662	2'088'614	2'088'614
7300	Abfallbewirtschaftung	75'519	4'000	83'320	14'000	75'522	4'000	83'323	14'000	75'525	4'000
7301	Abfallbeseitigung	902'650	902'650	979'333	979'333	891'123	891'123	926'037	926'037	850'650	850'650
7410	Gewässerverbauungen	10'000		10'000		10'000		10'000		10'000	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	69'314		69'401		69'490		64'581		64'672	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	5'000	13'000	5'000	13'000	5'000	13'000	5'000	13'000	5'000	13'000
7620	Hundehaltung	59'543	51'000	59'299	51'000	59'406	51'000	60'523	51'000	60'586	51'000
7690	Übriger Umweltschutz	82'383		79'465		79'547		82'629		79'712	
7710	Friedhof und Bestattung	787'946	341'900	784'283	341'900	821'343	341'900	788'770	341'900	782'121	341'900
7900	Raumplanung	732'873		708'536		589'347		571'982		560'633	
7	Total Umweltschutz und Raumordnung	7'060'456	5'647'778	7'020'932	5'641'528	6'852'542	5'552'787	6'714'331	5'467'423	6'580'813	5'352'464
	Nettoaufwand		-1'412'678		-1'379'404		-1'299'755		-1'246'908		-1'228'349
8140	Produktionsverbesserungen	5'734	0	5'734	0	5'734	0	5'734	0	5'734	0
8200	Forstwirtschaft	200		200		200		200		200	
8300	Jagd und Fischerei	650	4'200	650	4'200	650	4'200	650	4'200	650	4'200
8400	Tourismus	450		450		450		450		450	
8710	Elektrizität		150'000		150'000		150'000		150'000		150'000
8720	Gas		165'000		165'000		165'000		165'000		165'000
8	Total Volkswirtschaft	7'034	319'200	7'034	319'200	7'034	319'200	7'034	319'200	7'034	319'200
	Nettoertrag	312'166		312'166		312'166		312'166		312'166	
9100	Steuern aktuelles Jahr		31'467'100		32'654'142		33'390'589		33'740'459		34'612'069
9101	Steuern Vorjahre	165'000	0	165'000	0	165'000	0	165'000	0	165'000	0
9102	Zinsdienst Steuern	100'000	400'000	100'000	400'000	100'000	400'000	100'000	400'000	100'000	400'000
9300	Finanz- und Lastenausgleich	533'742	527'000	584'330	934'618	660'125	1'864'945	659'427	1'819'172	875'872	1'819'172
9610	Zinsen	695'000	6'000	1'395'125	6'000	1'403'200	6'000	1'356'200	6'000	1'467'872	6'000
9630	Liegenschaften des FV allgemein	10'000	1'576'329	15'000	1'576'329	15'000	1'576'329	0	1'576'329	0	1'576'329
9631	Liegenschaften des FV vermietet	101'840	262'663	92'042	263'163	99'974	263'163	95'496	263'163	90'548	263'163
9690	Finanzvermögen	37'200	0	37'200	0	38'200	0	38'200	0	38'200	0
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		5'000		5'000		5'000		5'000		5'000
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge		0		0		0		0		0
9	Total Finanzen und Steuern	1'642'782	34'244'092	2'388'697	35'839'251	2'481'499	37'506'026	2'414'323	37'810'123	2'737'492	38'681'733
	Nettoertrag	32'601'310		33'450'554		35'024'526		35'395'800		35'944'240	
	Gesamttotal	52'861'821	52'454'213	54'050'540	54'580'442	55'363'297	56'304'187	55'722'403	56'503'622	56'140'208	57'234'376
	Aufwand- / Ertragsüberschuss		-407'608	529'902		940'890		781'219		1'094'168	

Anhang Investitionsprogramm

Fkt.	Objekt	C	Brutto	2014	2015	2016	2017	2018	2019-2022
0220	Allgemeine Verwaltung								
	Renovation Wandbilder	1	4'000	4'000					
	Informatik Plattform Verwaltung Teil 2	1	120'000	120'000					
	Informatik Plattform Verwaltung Teil 3	1	50'000		50'000				
	GeSoft Anpassungen (HRM2, etc.) Tranche 2013	1	50'000	50'000					
	GeSoft Anpassungen (HRM2, etc.) Tranche 2014	1	50'000	50'000					
	Geschäftskontrolle/Archivierung Teil 1	1	80'000	80'000					
	Geschäftskontrolle/Archivierung Teil 2	1	150'000		150'000				
0290	Verwaltungsliegenschaften								
	Investorenwettbewerb/Projektierung	5	150'000					150'000	
	Neubau / Stockwerkeigentum	5	9'000'000						9'000'000
	Planung QP Loog	5	50'000				50'000		
	Investorenwettbewerb/Areal Loog - Baurechtsvergabe	5	200'000					200'000	
1110	Gemeindepolizei								
	Fahrzeug Gemeindepolizei	3	105'000			50'000			55'000
	Radargerät	1	85'000						85'000
1400	Allgemeines Rechtswesen								
	GIS	1	100'000	100'000					
1500	Feuerwehr								
	AS-Geräte (1. Tranche)	3	50'000	50'000					
	AS-Geräte (1. Tranche) Subventionsbeitrag 20%	4	-10'000		-10'000				
	AS-Geräte (2. Tranche)	3	50'000			50'000			
	AS-Geräte (2. Tranche) Subventionsbeitrag 20%	4	-10'000				-10'000		
	AS Waschmaschine	3	20'000		20'000				
	Brandschutzgarnitur	3	120'000		120'000				
	Brandschutzgarnitur Subventionsbeitrag 20%	4	-24'000			-24'000			
	HLF	3	570'000		570'000				
	HLF Subventionsbeitrag 20%	4	-114'000		-114'000				
	Sanierung Fenster	3	134'000				134'000		
	Sanierung Innenausbau	3	877'000						877'000
	Sanierung Fassade	3	200'000		200'000				
	Sanierung Dach, Sanitär, innen	3	219'000						219'000
	Sanierung Elektro	3	124'000					124'000	
1611	Schiesswesen								
	Sanierung Erdbelastung beide Schiessanlagen	3	400'000						400'000
	Subventionsbeitrag Bund 40%	4	-160'000						-160'000
2120	Primarschule Bildung								
	Ersatz Schultische und textiles Werken	1	200'000	200'000					
	Erneuerung Schulmobiliar	3	350'000		350'000				
	Informatik an Schulen (pädagogischer Teil)	3	150'000		150'000				
2140	Musikschule								
	Sanierung WC, Fenster, Sanitär	3	78'000			78'000			
	Sanierung Innenausbau	3	153'000						153'000
2170	Schulliegenschaften Kindergarten								
	Lange Heid								
	Definitivum 3. Kindergarten	3	1'000'000		800'000	200'000			
	Neubau Kindergarten 1 u. 2	3	2'000'000		1'000'000	1'000'000			
	Bündten -> Löffelmatt								
	Neubau Doppelkindergarten Löffelmatt	1	1'800'000	900'000	900'000				
	Planung Parz. 904	3	20'000	20'000					
	Veräusserung Parz. 904, 849m2 à 1000.-	6	-849'000		-849'000				
	Neue Welt								
	Neubau Dreifachkindergarten	3	3'000'000			3'000'000			
	Investorenwettbewerb Zollweiden	5	100'000		100'000				
	Veräusserung Parz. 2803, 9983m2 à 600.-	6	-6'000'000			-6'000'000			
	Heiligholz								
	Neubau Doppelkindergarten	3	2'000'000					2'000'000	
	Dillacker								
	Planung QP	5	50'000				50'000		
	Investorenwettbewerb	5	80'000					80'000	
	Veräusserung Parz. 2534, 4700m2 à 600.-	6	-2'820'000						-2'820'000
	Ameisenholz								
	Planung QP	5	50'000				50'000		
	Investorenwettbewerb	5	80'000					80'000	
	Veräusserung Parz. 3352, 4100m2 à 500.-	6	-2'050'000						-2'050'000
	Loog								
	Neubau Doppelkindergarten	3	2'000'000			2'000'000			
	Neuer Kindergarten Ehinger								

Fkt.	Objekt	C	Brutto	2014	2015	2016	2017	2018	2019-2022
2171	Schulliegenschaften Primarschule								
	Heiligholz								
	Neubau 1. u. 2. Klasse	3	1'000'000					1'000'000	
	Turnraum	3	1'000'000					1'000'000	
	Löffelmatt								
	Ausbau für HarmoS Löffelmatt	1	5'480'000	3'700'000	1'780'000				
	(Techn.) Ausstattungen zur Aulanutzung	1	120'000	120'000					
	Schulmobiliar Harmos	1	100'000		100'000				
	Energiekonzept und Photovoltaikanlage	1	90'000		90'000				
	Sanierung Turnhalle und Neubau Fassade	3	565'000					565'000	
	Sanierung Turnhalle und Neubau innen	3	290'000						290'000
	Lange Heid								
	Kredit für Architekturwettbewerb	1	170'000	170'000					
	Projektierung Architekturleistung	3	300'000	300'000					
	Ausbau HarmoS Schulhaus Lange Heid	3	6'620'000	220'000	3'520'000	2'880'000			
	(Techn.) Ausstattungen zur Aulanutzung	3	280'000	15'000	150'000	115'000			
	Sanierung Dächer und Böden	3	1'670'000		870'000	800'000			
	Loog								
	Sanierung elektr. Installationen	3	312'000			312'000			
	Sanierung Oberflächen innen	3	380'000						380'000
	Sanierung Sanitär, Fenster Turnhalle	3	400'000			400'000			
	Sanierung Turnhalle innen	3	613'000						613'000
	Ausbau Mittagstisch und Tagesbetreuung	3	850'000			850'000			
	Neue Welt								
	Sanierung Oberflächen innen	3	273'000				273'000		
	Ausbau Mittagstisch./Küche und Betreuung	3	600'000					600'000	
2190	Schulleitung und Schulrat								
	Informatik Schulleitung	1	60'000	60'000					
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen								
	Sanierung Sandplatz Au	3	150'000				150'000		
3415	Kultur und Sportanlage (Kuspo)								
	Erneuerung Beleuchtung und Audio-Visio	3	160'000	160'000					
3421	Jugendhaus								
	Jugendhaus: Sanierung Innenausbau	3	500'000					500'000	
	Jugendhaus: Nebengebäude San. innen	3	64'000				64'000		
	Jugendhaus: Nebengebäude San. aussen	3	36'000						36'000
5451	Kinderrippen und Kinderhorte								
	Tagesheim: Fassadensanierung	3	170'000			170'000			
	Tagesheim: Sanierung Innenausbau	3	103'000						103'000
5730	Asylwesen / -unterkunft								
	Sanierung Küche und Innenflächen	3	287'000						287'000
6150	Gemeindestrassen								
	Arealaufwertungen								
	Kreuzung Lehengasse / Lehenrain	3	500'000				500'000		
	Gestaltung Dorfplatz	3	500'000				500'000		
	Schlössligasse	3	300'000			300'000			
	Schlössligasse: Grundeigentümeranteil 50%	4	-150'000			-150'000			
	Mittlere Gstadtstrasse	3	300'000			300'000			
	Mittl. Gstadtstr.: Grundeigentümeranteil 50%	4	-150'000			-150'000			
	Park Gstad	3	500'000				500'000		
	Park Gstad: Grundeigentümeranteil 50%	4	-250'000				-250'000		
	Stöckackerstrasse Neugestaltung (f WL)	3	300'000						300'000
	Fussgängergestaltung Gartenstadt / Post (Bau)	1	360'000			360'000			
	Umplatzierung VeloPP	3	150'000						150'000
	Umplatzierung VeloPP: Subv. Agglo 40%	4	-60'000						-60'000
	Freiräume in Strassenraum	3	650'000				50'000	200'000	400'000
	Planung QP Lärchen	3	50'000			50'000			
	Investorenwettbewerb/Areal Loog - Baurechtsvergabe	5	200'000				200'000		
	Arealabtausch KUSPO-Lärchen mit Kt. BL / Ausgleich	5	2'400'000					2'400'000	
	Strassen								
	Strassensanierungen Etappe 2014	3	1'620'000	180'000	180'000	180'000	180'000	180'000	720'000
	Fohrlisrain: Sanierung	3	200'000					200'000	
	Heiligholzstr. 3. Teil: Sanierung und Ausbau	3	200'000		200'000				
	Heiligholzstr. 3. Teil: Bundessubv. Lärm	4	-5'000		-5'000				
	Känelmattstrasse: Übernahme / Ausbau	3	300'000	300'000					
	Känelmattstrasse: Anteil Müller V. AG	4	-400'000	-400'000					
	Schützenmattstrasse (fWL): Sanierung	3	200'000			200'000			
	Bottingerstrasse: Sanierung und Ausbau	3	2'300'000				1'150'000	1'150'000	
	Bottingerstrasse: Subv. Agglo an Trottoir	4	-190'000				-140'000	-50'000	
	Bottingerstrasse: Bundessubv. Lärm	4	-50'000				-25'000	-25'000	
	Aliothstrasse: Sanierung und Ausbau	3	1'350'000						1'350'000
	Aliothstrasse: Grundeigentümeranteil	4	-675'000						-675'000
	Baumgartenweg (f GEP): Sanierung	3	200'000				200'000		
	Loogstrasse: Sanierung Deckbelag	3	600'000		600'000				
	Loogstrasse: Bundessubv. Lärm	4	-50'000		-50'000				
	Grabenackerstrasse: Sanierung	3	275'000						275'000
	Lehenrain: Sanierung (f WL, GEP)	3	200'000				200'000		
	Lehenrain: Subv. Agglo Trottoir (40%)	4	-80'000				-80'000		
	Rosenstrasse (fWL): Sanierung	3	200'000						200'000
	Hauptstrasse Aufwertung: Gemeindeanteil	3	1'000'000					1'000'000	

Fkt.	Objekt	C	Brutto	2014	2015	2016	2017	2018	2019-2022
	Beleuchtung								
	Ersatz ineffizienter Leuchtkörper mit LED	3	320'000		80'000	80'000	80'000	80'000	
	Kanalstrasse (Veloweg)	3	150'000						150'000
	Austrasse (Veloweg)	3	180'000					180'000	
	Gstad / Bahnhof	3	120'000				120'000		
	Heiligholzstr. 3. Teil	3	40'000		40'000				
	Bottmingerstrasse	3	180'000				90'000	90'000	
	Allothstrasse	3	220'000						220'000
	Schützenmattstrasse	3	60'000			60'000			
	Grabenackerstrasse	3	100'000						100'000
	Loogstrasse	3	180'000		180'000				
	Lehengasse	3	100'000				100'000		
	Kunstbauten								
	HH-Str.: Sanierung SBB - Brücke; Obj. 4.01	3	550'000		550'000				
	Brücke SBB Dammstrasse-Langackerstrasse	3	100'000					100'000	
	Langsamverkehr								
	Schmidholzstr. / Rauracherstr.: Fussweg	3	50'000				50'000		
	Heiligholzstrasse: Velomassnahmen	3	150'000				150'000		
	Bahnhof SBB: gedeckte VeloPP	3	150'000						150'000
	Bahnhof SBB: Subv. Agglo (40%)	4	-60'000						-60'000
	Lärchenstr. - Birseckstr.: Fussweg	3	3'000'000						3'000'000
	Lärchenstr. - Birseckstr.: Subv. Agglo (40%)	4	-1'200'000						-1'200'000
	Bruderholz - 3spitz: Querung Binnergerstr.	3	3'000'000						3'000'000
	Querung Binnergerstr.: Subv. Agglo (40%)	4	-1'200'000						-1'200'000
	Querung Binnergerstr.: Subv. Kanton (40%)	4	-1'200'000						-1'200'000
	Werkhof								
	Ersatz Fahrzeuge Strassenwesen / Gärtnerei	1	280'000	280'000					
	Ersatz Fahrzeuge Strassenwesen / Gärtnerei	3	1'305'000		175'000	160'000	227'000	348'000	395'000
	Warenlift in 1. OG	3	170'000	170'000					
	Parkraumbewirtschaftung								
	Taxometer Parkraumbewirtschaftung	3	80'000	80'000					
6230	Agglomerationsverkehr								
	Gemeindebeiträge BLT Linie 11	2	1'304'000	85'000	305'000	305'000	305'000	304'000	
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)								
	GIS, Wasserversorgung	7	25'000	25'000					
	Sanierung Reservoir Gemeindeholz	7	15'000	15'000					
	Beteiligung Arlesheim	9	-25'000	-25'000					
	Sanierung Reservoir Weihermatt	7	50'000	50'000					
	Subventionbeitrag durch BGV	9	-30'000	-30'000					
	Wasserleitungen Sanierung Etappe 2014	7	200'000	200'000					
	Ersatz Fahrzeuge	7	60'000		60'000				
	Wasserleitungen Sanierungen	7	550'000		100'000	100'000	200'000	150'000	
	Leckkontrollsystem	7	640'000		320'000	320'000			
	Heiligholzstrasse 3. Teil	7	65'000		65'000				
	Stationsweg	7	140'000	140'000					
	Känelmattstrasse	7	75'000	75'000					
	Transitleitung Ost	7	700'000		700'000				
	Loogstrasse	7	80'000		80'000				
	Pumpwerkstrasse	7	400'000			400'000			
	Schützenmattstrasse	7	170'000			170'000			
	Bottmingerstrasse	7	575'000				287'500	287'500	
	Kreuzung Lehengasse / Lehenrain	7	35'000				35'000		
	Baumgartenweg	7	70'000				70'000		
	Hauptstrasse	7	530'000					530'000	
	Wasseranschlussbeiträge	9	-4'450'000	-450'000	-500'000	-1'500'000	-1'500'000	-500'000	
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)								
	GIS, Kanalisation	8	25'000	25'000					
	Sanierungsarbeiten am Kanalisationsnetz: 24. Etappe, 2014	8	200'000	200'000					
	Sanierungsarbeiten am Kanalisationsnetz	8	600'000		150'000	150'000	150'000	150'000	
	Kreuzung Lehengasse / Lehenrain	8	500'000				500'000		
	Baumgartenweg (RW)	8	440'000				440'000		
	Kanalisationsanschlussbeiträge	10	-2'500'000	-500'000	-500'000	-500'000	-500'000	-500'000	
7710	Friedhof und Bestattung								
	Ersatz Fahrzeuge	3	140'000	60'000	30'000	50'000			
	Nr. 15: Sanierung Fassade, Sanitär	3	125'000						125'000
7900	Raumordnung								
	QP Wohnen im Alter	1	50'000	50'000					
	Planung QP	5	50'000	50'000					

Fkt.	Objekt	C	Brutto	2014	2015	2016	2017	2018	2019-2022
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens								
	Gruthweg 3								
	Gesamtsanierung	3	338'000						338'000
	Fichtenwaldstrasse 20								
	Sanierung Innenausbau	3	106'000					106'000	
	Sanierung Fenster	3	30'000				30'000		
	Münchstrasse 5								
	Gesamtsanierung	3	170'000					170'000	
	Loogstrasse 15								
	Sanierung Fassade	3	138'000					138'000	
	Sanierung Sanitär, Küche	3	78'000						78'000
	Steinweg								
	Planung QP	5	50'000	50'000					
	Investorenwettbewerb	5	80'000		80'000				
	Veräusserung Verkauf Parz. 2122, 4420m2 à 1200.-	6	-5'300'000			-5'300'000			
	Im Hintenaus								
	Veräusserung Verkauf Parz. 3863, 1500m2 à 1000.-	6	-1'500'000		-1'500'000				
	Bahnhofstr.								
	Planung QP	5	50'000	50'000					
	Investorenwettbewerb	5	80'000		80'000				
	Veräusserung Verkauf Parz. 799, 1890m2 à 1500.-	6	-2'830'000			-2'830'000			
	Grubenstr.								
	Veräusserung Verkauf Parz. 3062, 1655m2 à 800.-	6	-1'324'000			-1'324'000			
	Seyis								
	Investorenwettbewerb Seyis	1	80'000	80'000					
	Veräusserung Verkauf Parz. 947, 4028m2 à 1300.-	6	-5'230'000		-5'230'000				
	Tramstr. 38								
	Veräusserung Verkauf Parz. 856, Geb. + 403m2	6	-650'000					-650'000	
	Münchstr. 5								
	Veräusserung Verkauf Parz. 1064/1065, Geb. + 391m2	6	-530'000					-530'000	
	Gartenstadt, Stöckackerstrasse								
	Investorenwettbewerb	5	80'000		80'000				
	Veräusserung Parz. 4258, 3854m2 à 1500.-	6	0						
	T o t a l Nettoinvestitionen Gesamt		41'020'000	7'079'000	6'217'000	-2'688'000	4'580'500	11'807'500	14'024'000
	Allgemeiner Haushalt:								
	bewilligte Projekte; Restkosten, Subventionen	1	9'479'000	5'964'000	3'070'000	360'000	0	0	85'000
	gesetzl. Beitrag ohne Beschluss GV	2	1'304'000	85'000	305'000	305'000	305'000	304'000	0
	Geplante Investitionen	3	53'468'000	1'555'000	9'785'000	13'285'000	4'748'000	9'731'000	14'364'000
	Geplante Rückflüsse/Subventionen u. Beiträge Dritter	4	-6'038'000	-400'000	-179'000	-324'000	-505'000	-75'000	-4'555'000
	Investitionen in gemeindeeigene Arealaufwertungen	5	12'750'000	150'000	340'000	0	350'000	2'910'000	9'000'000
	TOTAL Nettoinvestitionen		70'963'000	7'354'000	13'321'000	13'626'000	4'898'000	12'870'000	18'894'000
	Geplante Veräusserungserlöse	6	-29'083'000	0	-7'579'000	-15'454'000	0	-1'180'000	-4'870'000
	TOTAL Nettoinvestitionen (inkl. Veräusserungen)		41'880'000	7'354'000	5'742'000	-1'828'000	4'898'000	11'690'000	14'024'000
	Spezialfinanzierungen:								
	Geplante Investitionen Wasser (Spez.finanz.)	7	4'380'000	505'000	1'325'000	990'000	592'500	967'500	0
	Geplante Investitionen Abwasser (Spez.finanz.)	8	1'765'000	225'000	150'000	150'000	1'090'000	150'000	0
	Geplante Rückflüsse/Subventionen Wasser u. Beiträge Dritter (Spez.finanz.)	9	-4'505'000	-505'000	-500'000	-1'500'000	-1'500'000	-500'000	0
	Geplante Rückflüsse/Subventionen Abwasser u. Beiträge Dritter (Spez.finanz.)	10	-2'500'000	-500'000	-500'000	-500'000	-500'000	-500'000	0
	TOTAL Nettoinvestitionen		-860'000	-275'000	475'000	-860'000	-317'500	117'500	0
	TOTAL Bruttoinvestitionen		83'146'000	8'484'000	14'975'000	15'090'000	7'085'500	14'062'500	23'449'000
	TOTAL Rückflüsse / Veräusserungen		-42'126'000	-1'405'000	-8'758'000	-17'778'000	-2'505'000	-2'255'000	-9'425'000
	TOTAL Nettoinvestitionen		41'020'000	7'079'000	6'217'000	-2'688'000	4'580'500	11'807'500	14'024'000

Aufgaben- und Finanzplan Spezialfinanzierungen nach Aufwand- / Ertragsarten 2014 - 2018

Konto	Aufwand- / Ertragsart	Aufwand 2014	Ertrag 2014	Aufwand 2015	Ertrag 2015	Aufwand 2016	Ertrag 2016	Aufwand 2017	Ertrag 2017	Aufwand 2018	Ertrag 2018
300	Behörden, Kommissionen und Richter	2'000		2'000		2'000		2'000		2'000	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	355'700		358'546		361'415		367'806		366'637	
304	Zulagen	10'420		10'420		10'420		10'420		10'420	
305	Arbeitgeberbeiträge	68'435		68'983		69'534		70'091		70'651	
309	Übriger Personalaufwand	4'750		4'750		4'750		4'750		4'750	
310	Material- und Warenaufwand	13'500		14'000		13'500		12'500		15'000	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	58'300		59'800		64'800		44'800		44'800	
312	Ver- und Entsorgung	246'000		246'000		246'000		250'000		250'100	
313	Dienstleistungen und Honorare	193'142		143'892		83'392		76'592		77'092	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	163'300		159'300		148'300		147'700		159'900	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	55'600		57'200		56'200		56'200		56'200	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	850		850		850		850		850	
317	Spesenentschädigungen	800		800		800		800		800	
330	Abschreibungen Sachanlagen	375'075		351'133		367'633		333'990		292'398	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	11'292		12'255		12'255		11'549		10'843	
349	Übriger Finanzaufwand	9'000		10'000		30'000		30'000		10'000	
351	Einlagen in Spezialfinanzierungen	0		0		0		0		17'344	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	413'100		413'100		413'100		413'100		413'100	
391	Interne Verrechnungen: Dienstleistungen	44'205		44'559		44'915		45'275		45'637	
392	Interne Verrechnungen: Pacht, Mieten, Benützungskosten	40'800		40'800		40'800		40'800		40'800	
393	Interne Verrechnungen: Betriebs- und Verwaltungskosten	122'959		112'741		113'533		114'601		113'978	
394	Interne Verrechnungen: Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	0		0		0		0		0	
421	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		5'000		5'000		5'000		5'000
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'528'000		1'528'000		1'528'000		1'528'000		1'528'000
426	Rückerstattungen		70'000		70'000		70'000		70'000		70'000
431	Aktivierung Eigenleistungen		15'000		0		0		0		0
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK		170'928		107'829		80'897		30'524		0
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		400'000		400'000		400'000		400'000		400'000
494	Interne Verrechnungen: Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		300		300		300		300		300
7101	Total Wasserversorgung	2'189'228	2'189'228	2'111'129	2'111'129	2'084'197	2'084'197	2'033'824	2'033'824	2'003'300	2'003'300
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'574		118'515		119'463		120'418		121'382	
304	Zulagen	4'034		4'034		4'034		4'034		4'034	
305	Arbeitgeberbeiträge	22'237		22'416		22'596		22'775		22'958	
310	Material- und Warenaufwand	500		2'000		500		500		2'000	
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'500		11'500		11'500		1'500		1'500	
312	Ver- und Entsorgung	6'000		6'000		6'000		6'000		6'000	
313	Dienstleistungen und Honorare	36'700		38'700		81'200		29'200		29'700	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	40'000		40'000		40'000		40'000		40'000	
330	Abschreibungen Sachanlagen	199'146		180'699		173'699		154'253		153'606	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	19'027		19'506		19'506		18'317		17'128	
349	Übriger Finanzaufwand	9'000		9'000		9'000		9'000		9'000	
351	Einlagen in Spezialfinanzierungen	0		0		0		0		0	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	1'400'000		1'400'000		1'400'000		1'400'000		1'400'000	
391	Interne Verrechnungen: Dienstleistungen	124'205		124'559		124'915		125'275		125'637	
392	Interne Verrechnungen: Pacht, Mieten, Benützungskosten	23'600		23'600		23'600		23'600		23'600	
393	Interne Verrechnungen: Betriebs- und Verwaltungskosten	142'477		130'637		131'554		132'790		132'069	
421	Gebühren für Amtshandlungen		10'000		10'000		10'000		10'000		10'000
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'835'000		1'840'000		1'840'000		1'840'000		1'840'000
431	Aktivierung Eigenleistungen		10'000		0		0		0		0
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK		277'000		267'166		303'567		223'662		224'614
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		0		0		0		0		0
494	Interne Verrechnungen: Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		14'000		14'000		14'000		14'000		14'000
7201	Total Abwasserbeseitigung	2'146'000	2'146'000	2'131'166	2'131'166	2'167'567	2'167'567	2'087'662	2'087'662	2'088'614	2'088'614

Aufgaben- und Finanzplan Spezialfinanzierungen nach Aufwand- / Ertragsarten 2014 - 2018

Konto	Aufwand- / Ertragsart	Aufwand 2014	Ertrag 2014	Aufwand 2015	Ertrag 2015	Aufwand 2016	Ertrag 2016	Aufwand 2017	Ertrag 2017	Aufwand 2018	Ertrag 2018
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'150		16'279		16'409		16'541		16'673	
304	Zulagen	198		198		198		198		198	
305	Arbeitgeberbeiträge	3'440		3'468		3'497		3'526		3'555	
310	Material- und Warenaufwand	16'000		16'000		16'000		16'000		16'000	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	1'000		81'000		1'000		81'000		1'000	
312	Ver- und Entsorgung	1'000		1'000		1'000		1'000		1'000	
313	Dienstleistungen und Honorare	351'500		371'500		361'500		356'500		356'500	
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'000		1'000		1'000		1'000		1'000	
315	Unterhalt Möbilen und immaterielle Anlagen	3'500		3'500		4'500		3'500		5'500	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	700		700		700		700		700	
330	Abschreibungen Sachanlagen	514		485		485		449		417	
351	Einlagen in Spezialfinanzierungen	57'783		0		0		0		2'659	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	290'000		290'000		290'000		290'000		290'000	
391	Interne Verrechnungen: Dienstleistungen	65'103		105'280		105'458		65'637		65'818	
392	Interne Verrechnungen: Pacht, Mieten, Benützungskosten	17'500		17'500		17'500		17'500		17'500	
393	Interne Verrechnungen: Betriebs- und Verwaltungskosten	77'262		71'423		71'876		72'486		72'130	
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		767'250		715'250		715'250		715'250		715'250
425	Erlös aus Verkäufen		129'500		129'500		129'500		129'500		129'500
426	Rückerstattungen		1'000		1'000		1'000		1'000		1'000
427	Bussen		4'000		4'000		4'000		4'000		4'000
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im EK		0		128'683		40'473		75'387		0
494	Interne Verrechnungen: Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		900		900		900		900		900
7301	Total Abfallbeseitigung	902'650	902'650	979'333	979'333	891'123	891'123	926'037	926'037	850'650	850'650
	Gesamtergebnis	5'237'878	5'237'878	5'221'628	5'221'628	5'142'887	5'142'887	5'047'523	5'047'523	4'942'564	4'942'564