



Gemeinde Pratteln

Erläuterungen und Beschluss zum Finanzplan	Seite
Wichtigste Ergebnisse	1
Zusammenzug der Laufenden Rechnung	2
Laufende Rechnung nach Funktionen	3
Laufende Rechnung nach Arten	6
Investitionsprogramm	7
Abschreibungen	8
Schuldzinsen und Schuldentwicklung	9
Planbilanz	10
Entwicklung der Laufenden Rechnung Detail	11
Spezialfinanzierung Gemeinschaftsantennenanlage	25
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	26
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	27
Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	28

ER

Finanzplan 2011 - 2015

Antrag
des Gemeinderates
an den Einwohnerrat

2695

Pratteln, 23. November 2010

Finanzplan 2011 bis 2015

Allgemeines

Der Finanzplan beschreibt für die nächsten fünf Jahre die voraussichtliche Entwicklung der Gemeindeaufgaben mit ihren Auswirkungen auf den Finanzbedarf und zeigt die Massnahmen zur Beibehaltung oder Erreichung des mittelfristigen Haushaltsgleichgewichts auf. Der Gemeinderat erstellt den Finanzplan jährlich und legt ihn dem Einwohnerrat zur Genehmigung vor (Gemeindeordnung § 35).

Neue Vorhaben wurden i.d.R. nur dann ins Budget und in den Finanzplanung aufgenommen, wenn eine Rechtsgrundlage vorliegt (Gesetz oder ER-Beschluss).

Rechnungsmodell

Nachdem ein Versuch, den Finanzplan mit einem neuen HI-Soft-Modul zu realisieren aus Zeitgründen nicht gelang, hat uns die ROD (Herr Reto Rutschi) den Finanzplan nach dem letztjährigen Verfahren erstellt.

Das Rechnungsmodell baut auf dem Budget 2011 auf. Auf dieser Basis werden vorgegebene Zuwachsraten und andere Veränderungen von Kosten und Erträgen berücksichtigt. Aufgrund des Investitionsprogrammes werden Abschreibungen und Schuldzinsen berechnet sowie die Bilanz über den Planungshorizont vorgeschrieben. Wie bisher sind die Finanzpläne der Spezialfinanzierungen separat dargestellt.

Zugrundegelegte Kosten- und Ertragsveränderungen

Steuern natürliche Personen: Infolge neuem, qualitativ höherwertigen Wohnraums und entsprechendem Zuzug wird wie bisher mit einem jährlichen Zuwachs von 0,8% gerechnet.

Steuern juristische Personen: Hier rechnen wir nach wie vor damit, dass eine gute wirtschaftliche Situation und die Standortqualität unserer Gemeinde zu wachsenden Erträgen führen wird. Es wird unverändert mit einem jährlichen Ertragszuwachs von einem Prozent gerechnet. Die Reduktion des Kapitalsteuersatzes von 3,5% auf 2,75% ist im Budget 2011 und demnach auch im Finanzplan berücksichtigt.

Spitex-Beitrag: Hier ist infolge der neuen, zur Zeit allerdings noch unklaren Pflegefinanzierung mit Mehrkosten zu rechnen. Wir gehen von Jahreskosten in der Höhe von 1,2 Mio CHF aus (Beitrag brutto).

Horizontaler Finanzausgleich: Hier wurde das deutlich reduzierte Niveau von 2010 fortgeschrieben. Prognosen sind sehr schwierig - das massgebliche Ausgleichsniveau hängt von der mittleren Steuerkraft aller Gemeinden ab, wonach das neue Finanzausgleichsmodell schneller und empfindlicher als das alte Modell reagiert. Allerdings funktioniert der Zusammenhang mit den Steuererträgen - diese sind im Budget 2011 entsprechend höher veranschlagt. Weil erst wenig Erfahrung mit dem neuen Finanzausgleich vorliegt, ist eine verlässliche Finanzplanung im Moment generell schwierig.

Sonderlastenausgleich: diese Positionen sind im 2010 in der Nähe des Budgets geblieben und wurden entsprechend fortgeschrieben. Nach wie vor gehen wir davon aus, dass allfällige künftige Ver-

schlechterungen bei den Sozialhilfeausgaben durch den Sonderlastenausgleich aufgefangen werden, womit bei den

Sozialhilfe-Ausgaben: ... ebenfalls keine Veränderungen vorgesehen wurden.

Personalaufwand: Insgesamt besteht hier eine stabile Situation. Nach wie vor wird mit einem jährlichen Zuwachs von einem Prozent gerechnet (primär für Teuerungsausgleich).

Sachaufwand: Hier wird davon ausgegangen, dass sich die Veränderungen insgesamt ausgleichen werden (Teuerungen / günstigerere Preise).

Schuldendienst: für die Verzinsung des Fremdkapitals wurde ein Zinssatz von 2,5% angenommen. Angesichts des grossen Kapitalbedarfs infolge der umfangreichen geplanten Investitionen sollten günstige Konditionen realisierbar sein. Die aktuellen Konditionen sind deutlich besser.

Übergabe Sekundarschule an den Kanton: Hier sind die im Budget 2011 abgebildeten, provisorischen Regelungen enthalten. Sie werden im Verlauf des nächsten Jahres noch einmal überarbeitet und voraussichtlich in definitiver Form ins Budget 2012 aufgenommen.

Abschreibungen: Voraussichtlich ab 2013 werden neue Grundlagen für die Rechnungslegung gelten (HRM2). Die heutigen pauschalen Abschreibungen von 10% (bzw. 8% bei den Spezialfinanzierungen) werden durch spezifischerere und realitätsnähere Abschreibungssätze ersetzt, wozu eine neue Anlagebuchhaltung eingesetzt werden soll. Demzufolge wurden im Finanzplan ab 2013 bereits die neuen Abschreibungssätze verwendet, die im Endeffekt den Abschreibungsaufwand reduzieren.

Weitere Kosten- und Ertragsveränderungen sind absehbar, können aber noch nicht genau beziffert werden, wie Veränderungen der Organisation des Vormundschaftswesens und HARMOS (gesamtschweizerische Harmonisierung der obligatorischen Schulen).

Spezialfinanzierungen

Bei der GGA sind die künftigen Kosten und Erträge nur schwer prognostizierbar - es stehen auch etliche Investitionen an. Beim Wasser und Abwasser rechnen wir mit namhaften Anschlussbeiträgen. Mögliche bzw. nötige Gebührenveränderungen sind im Finanzplan nicht enthalten - sie werden jährlich im Budget behandelt.

Investitionen

Verschiedene für das Jahr 2010 geplante Vorhaben mussten infolge externer oder politischer Einflüsse zeitlich auf 2011 verschoben werden, wie das neue Feuerwehrmagazin und die Sanierungen diverser Schulbauten.

Das Investitionsprogramm umfasst folgende Schwerpunkte

- Neu Gemeindeverwaltung
- Neues Feuerwehrmagazin
- Renovation Schulhaus Schloss und andere
- Kunstrasen
- Ersatz Bassinfole Schwimmbad
- Teilausbau Zurlindenstrasse
- Fahrbahnsanierung Oberemattstrasse
- Grüssenhölzliweg Süd
- Unterhalt/Ausbau der Infrastrukturen
GGA, Wasser und Abwasser

Der Finanzplan wird durch einen sehr grossen Investitionsbedarf dominiert. Dessen zeitliche Einordnung richtet sich nach der Wünschbarkeit. Erfahrungsgemäss können jedoch nicht alle Vorhaben in der geplanten Frist umgesetzt werden, weil heute noch unbekannte politische oder andere externe Rahmenbedingungen für Verzögerungen sorgen (z.B. Einsprachen). Daher wurde im Finanzplan und im Inve-

stitionsprogramm davon ausgegangen, dass sich 30% der geplanten Vorhaben nicht realisieren lassen bzw. in die Zukunft verschieben.

Fazit

Angesichts vieler externer und kaum planbarer Rahmenbedingungen wie beim Finanzausgleich und bei der Investitionsplanung - aber auch der schwer abschätzbaren Entwicklung der Steuererträge und der Sozialhilfeausgaben ist es schwierig, die finanziellen Entwicklungen der nächsten fünf Jahre abzuschätzen. Zu beachten ist auch, dass diese Unsicherheiten jeweils zu vorsichtigen Annahmen führen, die in ihrer Gesamtheit vielleicht zu pessimistisch ausfallen können.

Weil in der Laufenden Rechnung der Finanzausgleich für eine weitgehende Glättung der grossen Kosten- und Ertragsveränderungen sorgt (Steuer- und Sozialhilfepositionen), kann auch in der Zukunft von tendenziell mindestens ausgeglichenen Laufenden Rechnungen ausgegangen werden.

Wie schon in den vergangenen Jahren bilden die zahlreichen und teilweise gewichtigen vorgeschlagenen Investitionen den grössten Unsicherheitsfaktor im Finanzplan - sie belasten auch die laufende Rechnung mit Abschreibungen. Obwohl alle diese Vorschläge einem echten Bedarf entsprechen, ist ebenso klar, dass dieses "Wunschkonzert" unter mancherlei Winden im Endeffekt wesentlich gedämpfter ausfallen wird. Die pauschale dreissigprozentige kalkulatorische Abschwächung der Nettoinvestitionen berücksichtigt dies - allerdings mit Vorsicht: ein Soll-Ist-Vergleich der Investitionen der letzten Jahre zeigt sogar noch höhere Werte.

Der Gemeinderat ist der Meinung, dass für die kommende Investitionen ein guter Spielraum vorhanden ist und wird weiter dafür sorgen, dass die knappen Mittel gezielt und sparsam eingesetzt werden.

Anträge

Der Finanzplan 2011 bis 2015 wird genehmigt.

Für den Gemeinderat

Der Vizepräsident

Der Verwalter

M. Hippenmeyer

St. Brauchli

WICHTIGSTE ERGEBNISSE

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Prognose Laufende Rechnung						
Total Ertrag	67'491.3	66'048.7	72'935.1	65'174.4	65'624.3	66'207.7
Total Aufwand	-67'067.0	-66'131.5	-73'797.4	-65'567.5	-66'550.5	-67'034.2
Über-(+) / Unterdeckung (-)	424.3	-82.8	-862.3	-393.1	-926.1	-826.5
Nettoinvestitionen						
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allgemein	2'465.0	8'191.0	16'100.0	14'990.0	420.0	320.0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gemeinschaftsantennenanlage	650.0	2'285.0	1'930.0	1'830.0	1'680.0	1'680.0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Wasserversorgung	-800.0	-795.0	-100.0	-100.0	-200.0	-200.0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Abwasserbeseitigung	-1'800.0	-415.0	-400.0	-400.0	-400.0	-400.0
Nettoinvestitionen	515.0	9'266.0	17'530.0	16'320.0	1'500.0	1'400.0
Reduktion Nettoinvestitionen um 30 %	0.0	-2'457.3	-4'830.0	-4'497.0	-126.0	-96.0
Nettoinvestitionen in Finanzplan berücksichtigt	515.0	6'808.7	12'700.0	11'823.0	1'374.0	1'304.0
Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag						
Entwicklung Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	5'771.2	5'688.4	4'826.2	4'433.0	3'506.9	2'680.4
Selbstfinanzierung Steuerhaushalt (ohne gebührenfinanzierte Bereiche)						
Über- / Unterdeckungen	424.3	-82.8	-862.3	-393.1	-926.1	-826.5
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'300.0	2'009.8	9'932.2	1'113.0	1'437.5	1'404.0
Einlagen + Entnahmen Spezialfinanzierungen	589.5	-1'473.6	-7'670.2	728.2	856.3	861.4
Selbstfinanzierung	2'313.8	453.4	1'399.7	1'448.0	1'367.7	1'438.8
Nettoinvestitionen	2'465.0	5'733.7	11'270.0	10'493.0	294.0	224.0
Finanzierungssaldo	-151.2	-5'280.3	-9'870.3	-9'045.0	1'073.7	1'214.8
Selbstfinanzierungsgrad	93.9%	7.9%	12.4%	13.8%	465.2%	642.3%

ZUSAMMENZUG DER LAUFENDEN RECHNUNG

	RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
0 Allgemeine Verwaltung	-4'387.5	-5'066.8	-4'929.8	-5'132.4	-5'558.8	-5'597.7	-5'680.0	-6'178.7	-6'195.0
1 Öffentliche Sicherheit	-768.9	-1'401.2	-1'110.0	-1'114.2	-1'140.7	-1'324.0	-1'328.9	-1'353.6	-1'352.1
2 Bildung	-12'723.6	-14'273.3	-14'635.6	-16'286.9	-15'925.9	-16'096.4	-16'018.5	-16'204.4	-16'342.0
3 Kultur und Freizeit	-1'812.7	-1'969.9	-1'878.6	-2'310.0	-2'277.0	-2'491.2	-2'391.1	-2'500.2	-2'497.4
4 Gesundheit	-2'883.9	-1'116.8	-1'148.8	-967.6	-1'206.7	-1'424.5	-1'428.1	-1'431.7	-1'435.3
5 Soziale Wohlfahrt	-9'750.9	-10'653.9	-9'805.9	-10'729.2	-11'148.4	-11'206.9	-11'199.0	-11'255.0	-11'311.4
6 Verkehr	-3'952.4	-3'871.2	-4'398.8	-3'179.4	-3'561.0	-3'976.3	-3'655.1	-3'688.3	-3'694.2
7 Umwelt und Raumordnung	-525.0	-961.9	-482.4	-758.3	-812.3	-849.8	-982.8	-1'031.2	-1'046.1
8 Volkswirtschaft	179.9	-3.4	-13.7	-74.8	-71.0	-70.9	-70.8	-70.6	-70.5
9 Finanzen und Steuern	38'071.9	39'713.9	46'359.7	40'977.1	41'619.0	42'175.4	42'361.1	42'787.7	43'117.5
Über-(+) / Unterdeckung (-)	1'446.9	395.6	7'956.1	424.3	-82.8	-862.3	-393.1	-926.1	-826.5

LAUFENDE RECHNUNG NACH FUNKTIONEN

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
0	<i>Allgemeine Verwaltung</i>	-4'387.5	-5'066.8	-4'929.8	-5'132.4	-5'558.8	-5'597.7	-5'680.0	-6'178.7	-6'195.0
011	Legislative	-172.1	-156.7	-195.9	-284.2	-271.3	-272.6	-274.0	-275.4	-276.8
012	Exekutive	-355.7	-333.4	-390.2	-419.5	-404.3	-407.8	-411.2	-414.8	-418.3
020	Allgemeine Verwaltung	-3'497.4	-4'243.7	-3'998.7	-4'329.7	-4'568.7	-4'600.2	-4'675.1	-5'166.2	-5'174.7
030	Leistungen für Pensionierte	-321.2	-286.5	-240.4	-50.0	-265.0	-267.7	-270.3	-273.0	-275.8
090	Mehrzweckgebäude / Schloss	-41.1	-46.5	-104.6	-49.0	-49.5	-49.5	-49.3	-49.4	-49.5
1	<i>Öffentliche Sicherheit</i>	-768.9	-1'401.2	-1'110.0	-1'114.2	-1'140.7	-1'324.0	-1'328.9	-1'353.6	-1'352.1
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	-72.4	-518.2	-50.0	-51.5	-71.5	-73.8	-75.6	-74.7	-74.1
101	Übrige Rechtspflege	-153.9	-206.9	-212.8	-238.1	-188.7	-190.0	-191.2	-192.5	-193.8
113	Gemeindepolizei	-205.2	-225.5	-328.6	-303.0	-301.4	-304.6	-309.4	-312.3	-315.3
140	Feuerwehr	-134.7	-291.0	-293.5	-213.7	-265.6	-470.6	-466.9	-486.6	-479.5
150	Militär	-1.6	52.4	46.8	-50.2	-13.4	-13.2	-12.1	-12.1	-12.1
151	Schiesswesen	-24.1	-27.0	-23.3	-23.9	-22.5	-22.6	-22.7	-22.8	-22.9
160	Zivilschutz	-171.8	-180.1	-244.1	-220.2	-263.6	-235.2	-236.7	-238.3	-239.9
161	Übrige zivile Landesverteidigung	-5.2	-4.9	-4.5	-13.6	-14.0	-14.1	-14.2	-14.3	-14.4
2	<i>Bildung</i>	-12'723.6	-14'273.3	-14'635.6	-16'286.9	-15'925.9	-16'096.4	-16'018.5	-16'204.4	-16'342.0
200	Kindergarten	-2'098.3	-2'327.0	-2'246.1	-2'997.3	-3'056.6	-3'086.4	-3'116.4	-3'146.7	-3'177.4
210	Primarschule	-4'958.1	-5'470.1	-5'334.3	-6'968.0	-7'051.9	-7'118.5	-7'185.7	-7'253.6	-7'322.2
212	Kleinklassen Primar	-1'284.0	-1'589.0	-1'595.2	-2'051.3	-2'017.5	-2'037.7	-2'058.1	-2'078.6	-2'099.4
220	Realschule	-14.3	-14.0	-12.4	-15.0	-13.4	-13.5	-13.5	-13.6	-13.6
230	Sekundarschule	-85.5	-72.4	-75.8	-76.5	-73.0	-73.0	-73.0	-73.0	-73.0
240	Schulliegenschaften	-1'895.0	-1'904.3	-2'383.3	-2'473.4	-2'031.3	-2'067.7	-1'854.3	-1'903.4	-1'902.7
250	Kreis-Musikschule	-985.3	-967.9	-1'089.6	-1'276.4	-1'239.4	-1'253.1	-1'267.0	-1'281.0	-1'295.1
260	Sonderschulen	-1'403.1	-1'874.6	-1'896.2	-424.0	-412.2	-416.1	-420.1	-424.1	-428.2
292	Erwachsenenbildung	0.0	-3.9	-2.7	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0
295	Mittagstisch	0.0	0.0	0.0	0.0	-9.7	-9.7	-9.7	-9.7	-9.7
296	Frühförderung	0.0	0.0	0.0	0.0	-15.9	-15.8	-15.8	-15.7	-15.7
299	Übriges Bildungswesen	0.0	-50.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3	<i>Kultur und Freizeit</i>	-1'812.7	-1'969.9	-1'878.6	-2'310.0	-2'277.0	-2'491.2	-2'391.1	-2'500.2	-2'497.4
300	Kulturförderung	-47.1	-37.9	-52.0	-56.4	-72.3	-72.3	-72.3	-72.4	-72.4
301	Museum	-2.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
302	Theater, Musik	-40.2	-48.8	-55.2	-58.2	-57.4	-57.7	-58.0	-58.3	-58.6
303	Bibliothek	-129.3	-130.3	-131.1	-133.3	-168.2	-168.8	-169.4	-170.1	-170.7
310	Denkmalpflege / Heimatschutz	0.0	-0.5	0.0	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5
320	Gemeinschaftsantennenanlage	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
330	Paranlagen / Wanderwege	-48.4	-176.7	-58.7	-73.5	-38.9	-50.0	-42.9	-42.7	-42.5
340	Sport	-8.9	-6.1	-6.1	-22.1	-17.0	-17.1	-17.2	-17.3	-17.4
341	Schwimmbad	-414.7	-372.6	-403.0	-578.1	-562.3	-588.3	-559.2	-579.9	-579.9
344	Leichtathletik-/Fussballanl.	-116.0	-148.4	-163.6	-157.1	-140.2	-295.1	-280.6	-362.8	-353.8
349	Übrige Sportanlagen	-497.1	-496.7	-387.4	-528.0	-473.6	-489.3	-433.9	-433.5	-433.2

LAUFENDE RECHNUNG NACH FUNKTIONEN

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
350	Jugendhaus	-262.4	-298.5	-337.2	-373.2	-413.4	-416.7	-419.4	-422.9	-426.3
359	Übrige Freizeitgestaltung	-246.3	-253.4	-284.3	-329.6	-333.2	-335.4	-337.6	-339.9	-342.1
4	Gesundheit	-2'883.9	-1'116.8	-1'148.8	-967.6	-1'206.7	-1'424.5	-1'428.1	-1'431.7	-1'435.3
410	Pflegeheime	-2'263.6	14.5	-1.0	-4.3	-114.6	-115.2	-115.7	-116.3	-116.9
440	Ambulante Krankenpflege	-500.1	-929.9	-937.3	-935.6	-931.7	-1'151.7	-1'157.4	-1'163.2	-1'169.0
459	Übrige Krankheiten	-2.4	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0
460	Schularztliche Pflege	-7.6	-6.4	-6.7	-9.5	-9.5	-9.5	-9.5	-9.5	-9.5
461	Kinder- und Jugendzahnpflege	-109.2	-192.0	-200.8	-15.1	-147.9	-145.1	-142.4	-139.6	-136.8
490	Übriges Gesundheitswesen	-1.0	-1.0	-1.0	-1.1	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0
5	Soziale Wohlfahrt	-9'750.9	-10'653.9	-9'805.9	-10'729.2	-11'148.4	-11'206.9	-11'199.0	-11'255.0	-11'311.4
520	Krankenversicherung	-1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
530	Ergänzungsleistungen der AHV, IV; Sonstiges	-2'858.3	-3'267.5	-2'666.8	-1'891.8	-1'864.9	-1'874.2	-1'883.6	-1'893.0	-1'902.5
540	Jugendschutz	-654.4	-800.7	-691.0	-993.2	-1'152.6	-1'156.2	-1'093.2	-1'093.7	-1'094.1
550	Sozialer Wohnungsbau	-6.7	-7.8	-5.9	-6.9	-6.9	-6.9	-7.0	-7.0	-7.0
560	Sozialhilfe	-18.5	-49.0	-86.6	-80.0	-100.0	-100.5	-101.0	-101.5	-102.0
570	Zuschüsse an minderbemittelte Personen	-6.7	-7.6	-14.5	-22.8	-22.6	-22.6	-22.7	-22.7	-22.7
581	Weitere Wohlfahrts-, Vor- und Sozialhilfeeinrichtungen	-6'114.1	-6'281.6	-6'181.3	-7'024.6	-7'424.4	-7'468.0	-7'512.0	-7'556.2	-7'600.7
585	Asylwesen	171.7	-39.8	32.5	-323.0	-196.0	-196.9	-197.8	-198.7	-199.6
586	Inkassohilfe und Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen	-157.7	-129.8	-136.0	-285.4	-276.6	-276.5	-276.4	-276.4	-276.3
589	Lastenausgleich	-105.1	-69.5	-56.0	-96.4	-99.3	-99.7	-100.2	-100.6	-101.1
590	Sozialbehörden, Sekretariat	-0.1	-0.6	-0.3	-5.1	-5.1	-5.1	-5.2	-5.2	-5.2
6	Verkehr	-3'952.4	-3'871.2	-4'398.8	-3'179.4	-3'561.0	-3'976.3	-3'655.1	-3'688.3	-3'694.2
620	Gemeindestrassen / Werkhof	-2'506.3	-2'526.3	-2'735.4	-3'108.1	-3'483.5	-3'819.3	-3'557.2	-3'592.2	-3'615.6
651	Regionalverkehr	-1'450.4	-1'351.1	-1'670.0	-81.4	-90.0	-169.8	-111.1	-109.8	-92.5
690	Übriger Verkehr	4.3	6.2	6.6	10.1	12.5	12.9	13.2	13.6	13.9
7	Umwelt und Raumordnung	-525.0	-961.9	-482.4	-758.3	-812.3	-849.8	-982.8	-1'031.2	-1'046.1
700	Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
710	Abwasserentsorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
720	Abfallentsorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
730	Abfallbewirtschaftung	-20.8	-12.0	-7.8	-8.0	-11.8	-11.8	-11.8	-11.7	-11.7
740	Friedhof und Bestattung	-410.7	-465.1	-355.3	-421.7	-384.4	-380.7	-356.7	-356.8	-357.0
750	Gewässerverbauungen	-1.2	-1.7	-1.5	-14.5	-13.5	-13.5	-13.5	-13.5	-13.5
770	Naturschutz	-65.5	-38.9	-115.1	-110.7	-185.4	-185.4	-185.4	-185.3	-185.3
780	Übriger Umweltschutz	-13.6	-10.5	-10.2	-37.5	-53.5	-53.5	-53.6	-53.6	-53.6
785	Hundehaltung	10.5	5.2	10.1	3.2	2.9	3.0	3.1	3.2	3.3
790	Raumplanung	-23.7	-438.9	-2.6	-169.1	-166.6	-207.9	-365.0	-413.5	-428.3

LAUFENDE RECHNUNG NACH FUNKTIONEN

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
8	<i>Volkswirtschaft</i>	179.9	-3.4	-13.7	-74.8	-71.0	-70.9	-70.8	-70.6	-70.5
800	Landwirtschaft	-9.6	-11.1	-15.8	-31.2	-26.0	-26.1	-26.1	-26.2	-26.3
810	Forstwirtschaft	-3.7	-77.3	-78.0	-89.5	-87.5	-87.9	-88.3	-88.6	-89.0
820	Jagd / Fischerei	0.8	-1.5	0.7	-1.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7
830	Tourismus	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1
840	Industrie, Gewerbe, Handel	-1.8	-0.8	-1.3	-1.8	-1.8	-1.8	-1.8	-1.8	-1.8
860	Elektrizität	62.9	64.7	69.0	68.0	70.5	70.9	71.2	71.6	71.9
861	Gas	156.7	60.6	15.6	60.0	30.0	30.2	30.3	30.5	30.6
869	Übrige Energie	-24.3	-36.9	-2.8	-77.5	-55.8	-55.7	-55.7	-55.6	-55.5
9	<i>Finanzen und Steuern</i>	38'071.9	39'713.9	46'359.7	40'977.1	41'619.0	42'175.4	42'361.1	42'787.7	43'117.5
900	Ordentliche Steuern nat. Pers.	20'831.5	20'816.8	20'492.3	23'870.0	25'500.0	25'704.0	25'909.6	26'116.9	26'325.8
901	Ordentliche Steuern Vorjahre	1'301.1	1'762.9	3'881.5	100.0	100.0	100.8	101.6	102.4	103.2
902	Quellensteuer	1'556.9	1'868.8	2'092.4	1'900.0	2'100.0	2'116.8	2'133.7	2'150.8	2'168.0
903	Steuerabschreibungen nat. Pers.	-738.6	-609.4	-634.9	-850.0	-750.0	-761.3	-772.7	-784.3	-796.0
904	Ordentliche Steuern jur. Pers.	8'452.3	8'129.7	10'747.8	8'100.0	9'600.0	9'696.0	9'793.0	9'890.9	9'989.8
905	Ordentliche Steuern Vorjahre	1'017.4	32.8	1'253.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
906	Steuerabschreibungen jur. Pers.	-41.6	-16.0	-17.6	-45.0	-30.0	-30.5	-30.9	-31.4	-31.8
921	Finanzausgleich	5'926.3	8'049.8	8'506.8	8'090.2	4'912.8	4'928.4	4'944.2	4'960.0	4'975.9
940	Kapital-/Zinsendienst allg.	-1'052.7	-1'216.6	-645.4	-867.4	-687.0	-702.8	-952.7	-1'065.1	-1'048.2
941	Zinsendienst Steuern	198.1	202.5	214.2	180.0	150.0	150.8	151.5	152.3	153.0
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	621.2	692.6	469.2	499.3	723.2	727.4	731.6	735.8	740.1
	Korrekturen infolge Reduktion Investitionen 30 %	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	245.7	352.1	559.3	537.7
	Über-(+) / Unterdeckung (-)	1'446.9	395.6	7'956.1	424.3	-82.8	-862.3	-393.1	-926.1	-826.5

LAUFENDE RECHNUNG NACH ARTEN

	RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
<i>Aufwand</i>	-66'614.1	-65'972.4	-64'681.2	-67'067.0	-66'131.5	-73'797.4	-65'567.5	-66'550.5	-67'034.2
30 Personalaufwand	-24'950.6	-24'895.7	-26'033.1	-26'649.0	-26'604.0	-26'870.0	-27'138.7	-27'410.1	-27'684.2
31 Sachaufwand	-9'685.5	-10'318.6	-11'548.8	-13'267.8	-14'163.4	-14'151.4	-14'151.4	-14'151.4	-14'151.4
32 Passivzinsen	-1'074.3	-977.6	-826.8	-651.3	-498.0	-739.4	-997.4	-1'115.0	-1'099.7
33 Abschreibungen	-4'052.9	-5'359.6	-3'646.8	-3'484.8	-4'088.9	-11'381.9	-2'434.8	-2'845.8	-2'880.3
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	-2'804.6	-3'146.6	-2'327.9	-2'712.4	-2'927.2	-2'941.8	-2'956.5	-2'971.3	-2'986.2
36 Eigene Beiträge	-18'013.5	-18'026.6	-17'238.3	-16'148.2	-15'629.8	-15'434.9	-15'476.7	-15'548.8	-15'621.3
37 Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38 Einlagen in Spezialfinanzierungen	-4'561.9	-1'746.1	-1'576.5	-2'746.0	-917.2	-996.5	-1'110.4	-1'158.4	-1'213.0
39 Interne Verrechnungen	-1'470.8	-1'501.6	-1'483.0	-1'407.5	-1'303.0	-1'281.4	-1'301.5	-1'349.6	-1'398.0
<i>Ertrag</i>	68'061.0	66'367.9	72'637.3	67'491.3	66'048.7	72'935.1	65'174.4	65'624.3	66'207.7
40 Steuern	33'159.2	32'611.0	38'467.4	33'970.0	37'300.0	37'617.6	37'937.9	38'261.0	38'586.9
41 Regalien und Konzessionen	235.9	152.5	100.3	144.1	116.6	117.2	117.8	118.4	118.9
42 Vermögenserträge	4'599.6	2'541.6	3'320.3	2'264.1	2'651.2	3'114.1	3'152.1	3'165.2	3'178.3
43 Entgelte	15'123.3	14'125.0	14'505.1	13'886.8	13'974.5	14'094.4	14'207.8	14'321.6	14'435.7
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	5'926.3	8'049.8	8'506.8	4'737.2	1'795.6	1'795.7	1'795.7	1'795.8	1'795.9
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	1'261.9	1'135.0	1'401.3	1'290.6	1'276.9	1'283.3	1'289.7	1'296.1	1'302.6
46 Beiträge	5'729.2	3'840.9	4'489.7	7'634.5	5'240.2	4'964.9	4'989.7	5'014.7	5'039.7
47 Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	554.8	2'410.7	363.4	2'156.5	2'390.8	8'666.7	382.1	302.1	351.7
49 Interne Verrechnungen	1'470.8	1'501.4	1'483.0	1'407.5	1'302.9	1'281.3	1'301.4	1'349.5	1'397.9
Über-(+) / Unterdeckung (-)	1'446.9	395.5	7'956.1	424.3	-82.8	-862.3	-393.1	-926.1	-826.5

INVESTITIONSPROGRAMM

	Total- kosten	2010	2011	2012	2013	2014	2015	später
020 Gemeindeverwaltung	16'200.0		500.0	6'500.0	9'200.0			
090 Mehrzweckgebäude / Schloss								
100 Grundbuch, Mass und Gewicht		25.0						
113 Gemeindepolizei								
140 Feuerwehr	6'040.0	160.0	1'900.0	3'330.0	650.0			
150 Militär								
240 Schulliegenschaften	5'635.0	400.0	665.0	3'220.0	1'350.0			
330 Parkanlagen	111.0		111.0					
341 Schwimmbad	1'250.0		290.0	460.0	500.0			
344 Leichtathletik-/Fussballanlagen	5'870.0		1'550.0	2'120.0	2'200.0			
349 Übrige Sportanlagen	430.0		230.0	200.0				
350 Jugendhaus								
540 Jugend	150.0	150.0						
620 Gemeindestrassen / Werkhof	4'160.0	800.0	2'560.0	-350.0	650.0	500.0		
651 Regionalverkehr	500.0	900.0				-400.0		
740 Friedhof und Bestattung								
790 Raumplanung	2'115.0	30.0	385.0	620.0	440.0	320.0	320.0	
<i>Total Investitionen Verwaltungsvermögen allgemein</i>	<i>42'461.0</i>	<i>2'465.0</i>	<i>8'191.0</i>	<i>16'100.0</i>	<i>14'990.0</i>	<i>420.0</i>	<i>320.0</i>	
Reduktion Nettoinvestitionen um 30 %	-12'006.3	0.0	-2'457.3	-4'830.0	-4'497.0	-126.0	-96.0	
<i>Total Investitionen Verwaltungsvermögen allgemein; nach Reduktion</i>	<i>30'479.7</i>	<i>2'465.0</i>	<i>5'733.7</i>	<i>11'270.0</i>	<i>10'493.0</i>	<i>294.0</i>	<i>224.0</i>	
320 Gemeinschaftsantennenanlage	10'055.0	650.0	2'285.0	1'930.0	1'830.0	1'680.0	1'680.0	
700 Wasserversorgung	-2'195.0	-800.0	-795.0	-100.0	-100.0	-200.0	-200.0	
710 Abwasserbeseitigung	-3'815.0	-1'800.0	-415.0	-400.0	-400.0	-400.0	-400.0	
<i>Total Investitionen Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen</i>	<i>4'045.0</i>	<i>-1'950.0</i>	<i>1'075.0</i>	<i>1'430.0</i>	<i>1'330.0</i>	<i>1'080.0</i>	<i>1'080.0</i>	
<i>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</i>	<i>46'506.0</i>	<i>515.0</i>	<i>6'808.7</i>	<i>12'700.0</i>	<i>11'823.0</i>	<i>1'374.0</i>	<i>1'304.0</i>	
	0.0							
	0.0							
942 Liegenschaften des Finanzvermögens	-2'244.0	-30.0	-2'214.0					
	0.0							
Total Investitionen Liegenschaften des Finanzvermögens	-2'244.0	-30.0	-2'214.0	0.0	0.0	0.0	0.0	

ABSCHREIBUNGEN

	Verw. 31.12.09	Abschr.- Satz	Abschr.- Satz	2010	2011	2012	2013	2014	2015
		(bis 2012)	(ab 2013)						
020 Gemeindeverwaltung	191.4	10%	5%	19.1	17.2	15.5	57.0	514.1	488.4
090 Mehrzweckgebäude / Schloss	7.3	10%	4%	0.7	0.7	0.6	0.2	0.2	0.2
100 Grundbuch, Mass und Gewicht	0.0	10%	20%	0.0	2.5	2.3	4.1	3.2	2.6
113 Gemeindepolizei	20.3	10%	20%	2.0	1.8	1.6	3.0	2.4	1.9
140 Feuerwehr	156.8	10%	4%	15.7	30.1	217.1	211.4	228.9	219.7
150 Militär	20.3	10%	4%	2.0	1.8	1.6	0.6	0.6	0.5
240 Schulliegenschaften	4'931.3	10%	4%	493.1	367.1	366.9	146.9	189.2	181.6
330 Parkanlagen	0.0	10%	4%	0.0	0.0	11.1	4.0	3.8	3.7
341 Schwimmbad	605.5	10%	4%	60.6	54.5	78.0	46.5	64.6	62.1
344 Leichtathletik-/Fussballanlagen	0.0	10%	4%	0.0	0.0	155.0	140.6	223.0	214.1
349 Übrige Sportanlagen	965.5	10%	4%	96.6	86.9	101.2	44.4	42.7	41.0
350 Jugendhaus	12.1	10%	4%	1.2	1.1	1.0	0.4	0.3	0.3
540 Jugend	0.0	10%	4%	0.0	15.0	13.5	4.9	4.7	4.5
620 Gemeindestrassen / Werkhof	4'480.7	10%	7%	448.1	483.3	690.9	410.8	427.5	432.6
651 Regionalverkehr	132.3	10%	4%	13.2	101.9	91.7	33.0	31.7	14.4
740 Friedhof und Bestattung	476.5	10%	4%	47.7	42.9	38.6	13.9	13.3	12.8
790 Raumplanung	0.0	10%	20%	0.0	3.0	41.2	198.2	246.5	261.2
<i>Total Verwaltungsvermögen allgemein</i>	<i>12'000.0</i>			<i>1'200.0</i>	<i>1'209.8</i>	<i>1'827.9</i>	<i>1'319.6</i>	<i>1'996.8</i>	<i>1'941.6</i>
320 Gemeinschaftsantennenanlage	1'094.3	10%	6%	109.4	163.5	375.6	318.6	409.3	485.6
700 Wasserversorgung	5'462.6	8%	6%	437.0	338.0	247.4	164.7	148.8	127.9
710 Abwasserentsorgung	0.0	8%	6%	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<i>Total Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen</i>	<i>6'556.9</i>			<i>546.4</i>	<i>501.5</i>	<i>623.0</i>	<i>483.4</i>	<i>558.2</i>	<i>613.5</i>
Total ordentliche Abschreibungen	18'556.9			1'746.4	1'711.3	2'451.0	1'803.0	2'555.0	2'555.1
020 Gemeindeverwaltung					500.0	5'500.0			
240 Schulliegenschaften				100.0	300.0	2'850.0	145.4		
710 Abwasserbeseitigung				600.0	800.0				
Total zusätzliche Abschreibungen				700.0	1'600.0	8'350.0	145.4	0.0	0.0

SCHULDZINSEN UND SCHULDENENTWICKLUNG

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Schuldzinsen						
<i>Schuldbestand per 1.1. (zinspflichtig)</i>	22'400.0	14'000.0	16'839.8	27'517.0	37'408.6	36'856.8
+ Investitionen	515.0	6'808.7	12'700.0	11'823.0	1'374.0	1'304.0
./. Ordentliche Abschreibungen	-1'746.4	-1'711.3	-2'205.2	-1'450.9	-1'995.6	-2'017.4
./. Übrige Abschreibungen	-700.0	-1'600.0	-8'350.0	-145.4	0.0	0.0
./. Abgang / + Zuwachs Anlagen Finanzvermögen	-30.0	-2'214.0	0.0	0.0	0.0	0.0
./. Abgang / + Zuwachs Darlehen und Beteiligungen VV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
./. Einlagen in Spezialfinanzierungen (38)	-2'746.0	-917.2	-996.5	-1'110.4	-1'158.4	-1'213.0
+ Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (48)	2'156.5	2'390.8	8'666.7	382.1	302.1	351.7
./. Zuwachs / + Abgang Sonderrechnungen/Rückstellungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
./. Finanzierung durch Flüssige Mittel / Korrektur Schuldbestand Ende 2010	-5'424.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
./. Überdeckung / + Unterdeckung der Laufenden Rechnung	-424.3	82.8	862.3	393.1	926.1	826.5
 <i>Schuldbestand per 31.12.</i>	 14'000.0	 16'839.8	 27'517.0	 37'408.6	 36'856.8	 36'108.5
Schuldzinssatz	2.50%	2.50%	2.50%	2.50%	2.50%	2.50%
Schuldzinsen	455.0	385.5	554.5	811.6	928.3	912.1

PLANBILANZ

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Aktiven							
Finanzvermögen	47'682.0	42'227.3	40'013.3	40'013.3	40'013.3	40'013.3	40'013.3
Verwaltungsvermögen	19'321.3	17'389.9	20'887.2	23'032.0	33'258.7	32'637.0	31'923.6
Spezialfinanzierungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Bilanzfehlbetrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Total Aktiven	67'003.3	59'617.2	60'900.5	63'045.3	73'272.0	72'650.3	71'936.9
Passiven							
Laufende Verpflichtungen	2'962.8	2'962.8	2'962.8	2'962.8	2'962.8	2'962.8	2'962.8
Kurzfristige Schulden	187.2	187.2	187.2	187.2	187.2	187.2	187.2
Mittel- und langfristige Schulden	22'400.0	14'000.0	16'839.8	27'517.0	37'408.6	36'856.8	36'108.5
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	376.5	376.5	376.5	376.5	376.5	376.5	376.5
Rückstellungen	2'373.0	2'373.0	2'373.0	2'373.0	2'373.0	2'373.0	2'373.0
Transitorische Passiven	1'703.6	1'703.6	1'703.6	1'703.6	1'703.6	1'703.6	1'703.6
Spezialfinanzierungen	31'653.3	32'242.8	30'769.2	23'099.0	23'827.2	24'683.6	25'544.9
Eigenkapital	5'346.9	5'771.2	5'688.4	4'826.2	4'433.0	3'506.9	2'680.4
Total Passiven	67'003.3	59'617.2	60'900.5	63'045.3	73'272.0	72'650.3	71'936.9

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
0	Allgemeine Verwaltung	-4'387.5	-5'066.8	-4'929.8	-5'132.4	-5'558.8	-5'597.7	-5'680.0	-6'178.7	-6'195.0
011	Einwohnerrat	-172.1	-156.7	-195.9	-284.2	-271.3	-272.6	-274.0	-275.4	-276.8
30	Personalaufwand	-69.8	-76.6	-89.6	-154.0	-134.3	-135.6	-137.0	-138.4	-139.8
31	Sachaufwand	-102.3	-80.1	-106.3	-130.2	-137.0	-137.0	-137.0	-137.0	-137.0
012	Gemeinderat, Kommissionen	-355.7	-333.4	-390.2	-419.5	-404.3	-407.8	-411.2	-414.8	-418.3
30	Personalaufwand	-316.5	-298.6	-342.0	-358.5	-345.5	-349.0	-352.4	-356.0	-359.5
31	Sachaufwand	-39.2	-34.8	-48.2	-61.0	-58.8	-58.8	-58.8	-58.8	-58.8
020	Gemeindeverwaltung	-3'497.4	-4'243.7	-3'998.7	-4'329.7	-4'568.7	-4'600.2	-4'675.1	-5'166.2	-5'174.7
30	Personalaufwand	-3'411.6	-3'377.8	-3'490.3	-3'652.1	-3'758.6	-3'796.2	-3'834.1	-3'872.5	-3'911.2
31	Sachaufwand	-1'230.3	-1'173.1	-1'490.6	-1'560.6	-1'678.9	-1'678.9	-1'678.9	-1'678.9	-1'678.9
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-70.2	-80.6	-77.8	-70.1	-17.2	-15.5	-57.0	-514.1	-488.4
33	Zusätzliche Abschreibungen VV	0.0	0.0	0.0	0.0	-500.0	-5'500.0	0.0	0.0	0.0
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	-241.2	-180.4	-255.4	-255.0	-260.0	-261.3	-262.6	-263.9	-265.2
38	Einlagen in Fonds	0.0	-1'000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Entgelte	498.6	502.7	417.5	417.0	305.5	307.0	308.6	310.1	311.7
43	Eigenleistungen Investitionen	248.9	214.4	26.3	75.0	105.0	105.5	106.1	106.6	107.1
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	80.1	81.4	90.0	80.9	88.9	89.3	89.8	90.2	90.7
46	Beiträge	16.8	142.0	17.5	17.0	17.5	17.6	17.7	17.8	17.9
48	Entnahmen aus Fonds	0.0	8.1	128.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48	Entnahmen aus Vorfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	500.0	5'500.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	611.5	619.6	635.4	618.2	629.1	632.2	635.4	638.6	641.8
030	Leistungen für Pensionierte	-321.2	-286.5	-240.4	-50.0	-265.0	-267.7	-270.3	-273.0	-275.8
30	Personalaufwand	-321.2	-286.5	-240.4	-50.0	-265.0	-267.7	-270.3	-273.0	-275.8
38	Einlagen in Fonds	-3.3	-3.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48	Entnahmen aus Fonds	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnung	3.3	3.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
090	Mehrzweckgebäude / Schloss	-41.1	-46.5	-104.6	-49.0	-49.5	-49.5	-49.3	-49.4	-49.5
30	Personalaufwand	-15.7	-15.1	-12.0	-13.8	-13.8	-13.9	-14.1	-14.2	-14.4
31	Sachaufwand	-27.1	-32.5	-122.7	-42.0	-37.5	-37.5	-37.5	-37.5	-37.5
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-2.0	-0.9	-0.8	-0.7	-0.7	-0.6	-0.2	-0.2	-0.2
38	Einlagen in Fonds	-5.9	-6.0	-6.2	-6.2	-3.5	-3.5	-3.5	-3.6	-3.6
43	Entgelte	3.7	2.0	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.5	2.6
48	Entnahmen aus Fonds	0.0	0.0	28.4	5.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	5.9	6.0	6.2	6.2	3.5	3.5	3.5	3.6	3.6
1	Öffentliche Sicherheit	-768.9	-1'401.2	-1'110.0	-1'114.2	-1'140.7	-1'324.0	-1'328.9	-1'353.6	-1'352.1
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	-72.4	-518.2	-50.0	-51.5	-71.5	-73.8	-75.6	-74.7	-74.1
30	Personalaufwand	-116.8	-21.2	-3.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
31	Sachaufwand	-43.6	-33.5	-49.5	-51.5	-71.5	-71.5	-71.5	-71.5	-71.5
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-37.3	-46.3	0.0	0.0	0.0	-2.3	-4.1	-3.2	-2.6
33	Zusätzliche Abschreibungen VV	0.0	-418.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Eigenleistungen Investitionen	123.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Beiträge	2.3	1.1	2.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
101	<i>Übrige Rechtspflege</i>	-153.9	-206.9	-212.8	-238.1	-188.7	-190.0	-191.2	-192.5	-193.8
30	Personalaufwand	-109.2	-115.2	-133.8	-152.9	-144.4	-145.8	-147.3	-148.8	-150.3
31	Sachaufwand	-27.8	-77.0	-80.9	-55.2	-80.8	-80.8	-80.8	-80.8	-80.8
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	-44.7	-42.2	-28.9	-45.0	-30.0	-30.2	-30.3	-30.5	-30.6
41	Regalien und Konzessionen	11.3	23.1	11.6	12.0	12.0	12.1	12.1	12.2	12.2
43	Entgelte	16.5	4.4	19.2	3.0	54.5	54.8	55.0	55.3	55.6
113	<i>Gemeindepolizei</i>	-205.2	-225.5	-328.6	-303.0	-301.4	-304.6	-309.4	-312.3	-315.3
30	Personalaufwand	-383.6	-390.8	-407.1	-435.4	-439.5	-443.9	-448.3	-452.8	-457.3
31	Sachaufwand	-66.1	-73.6	-98.8	-51.0	-59.2	-59.2	-59.2	-59.2	-59.2
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-3.0	-2.5	-2.3	-2.0	-1.8	-1.6	-3.0	-2.4	-1.9
43	Entgelte	237.2	230.7	168.9	170.8	188.5	189.4	190.4	191.3	192.3
48	Entnahme aus Fonds	0.0	0.0	0.0	4.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	10.3	10.7	10.7	10.6	10.6	10.7	10.7	10.8	10.8
140	<i>Feuerwehr</i>	-134.7	-291.0	-293.5	-213.7	-265.6	-470.6	-466.9	-486.6	-479.5
30	Personalaufwand	-523.2	-537.0	-508.2	-555.3	-567.7	-573.4	-579.1	-584.9	-590.8
31	Sachaufwand	-281.3	-416.0	-427.1	-371.5	-401.9	-401.9	-401.9	-401.9	-401.9
33	Abschreibungen FV	-27.7	-25.6	-14.8	-25.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-4.1	-3.8	-3.4	-3.1	-14.1	-217.1	-211.4	-228.9	-219.7
43	Entgelte	625.4	631.6	580.3	658.1	650.0	653.3	656.5	659.8	663.1
46	Beiträge	76.2	59.8	79.7	83.1	83.1	83.5	83.9	84.4	84.8
150	<i>Militär</i>	-1.6	52.4	46.8	-50.2	-13.4	-13.2	-12.1	-12.1	-12.1
30	Personalaufwand	-10.3	-12.2	-8.8	-10.7	-9.5	-9.6	-9.7	-9.8	-9.9
31	Sachaufwand	-14.7	-85.7	-32.5	-70.4	-25.5	-25.5	-25.5	-25.5	-25.5
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-3.0	-2.5	-2.2	-2.1	-1.8	-1.6	-0.6	-0.6	-0.5
43	Entgelte	25.7	89.1	88.1	30.0	20.4	20.5	20.6	20.7	20.8
46	Beiträge	0.7	51.2	2.2	3.0	3.0	3.0	3.0	3.0	3.1
48	Entnahmen aus Fonds	0.0	12.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
151	<i>Schiesswesen</i>	-24.1	-27.0	-23.3	-23.9	-22.5	-22.6	-22.7	-22.8	-22.9
30	Personalwesen	-2.3	-3.6	-0.4	-1.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31	Sachaufwand	-3.1	-3.1	-3.5	-3.0	-3.1	-3.1	-3.1	-3.1	-3.1
36	Eigene Beiträge	-18.7	-20.3	-19.4	-19.4	-19.4	-19.5	-19.6	-19.7	-19.8
160	<i>Zivilschutz</i>	-171.8	-180.1	-244.1	-220.2	-263.6	-235.2	-236.7	-238.3	-239.9
30	Personalaufwand	-148.2	-113.0	-165.0	-137.8	-182.3	-184.1	-186.0	-187.8	-189.7
31	Sachaufwand	-130.6	-217.4	-175.2	-220.8	-165.2	-165.2	-165.2	-165.2	-165.2

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
36	Eigene Beiträge	0.0	0.0	-14.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38	Einlagen in Schutzraumfonds	-102.1	-19.7	-100.1	-147.0	-110.0	-80.4	-80.8	-81.2	-81.6
43	Entgelte	133.2	31.2	143.2	80.0	90.5	91.0	91.4	91.9	92.3
46	Beiträge	25.0	25.9	13.4	80.4	43.4	43.6	43.8	44.1	44.3
48	Entnahmen aus Schutzraumfonds	50.9	112.9	54.4	125.0	60.0	60.0	60.0	60.0	60.0
161	Übrige zivile Landesverteidigung	-5.2	-4.9	-4.5	-13.6	-14.0	-14.1	-14.2	-14.3	-14.4
30	Personalaufwand	-3.9	-4.0	-4.3	-11.3	-10.5	-10.6	-10.7	-10.8	-10.9
31	Sachaufwand	-1.3	-0.9	-0.2	-2.3	-3.5	-3.5	-3.5	-3.5	-3.5
48	Entnahmen aus Fonds	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2	Bildung	-12'723.6	-14'273.3	-14'635.6	-16'286.9	-15'925.9	-16'096.4	-16'018.5	-16'204.4	-16'342.0
200	Kindergarten	-2'098.3	-2'327.0	-2'246.1	-2'997.3	-3'056.6	-3'086.4	-3'116.4	-3'146.7	-3'177.4
30	Personalaufwand	-2'760.7	-2'810.1	-2'885.2	-2'928.7	-2'971.0	-3'000.7	-3'030.7	-3'061.0	-3'091.6
31	Sachaufwand	-55.5	-60.6	-62.0	-65.9	-77.6	-77.6	-77.6	-77.6	-77.6
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	-9.2	-14.1	-22.0	-45.0	-45.0	-45.2	-45.5	-45.7	-45.9
43	Entgelte	0.0	49.3	30.8	20.0	15.0	15.1	15.2	15.2	15.3
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	8.9	4.6	27.7	22.3	22.0	22.1	22.2	22.3	22.4
46	Beiträge	718.2	503.9	664.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
210	Primarschule	-4'958.1	-5'470.1	-5'334.3	-6'968.0	-7'051.9	-7'118.5	-7'185.7	-7'253.6	-7'322.2
30	Personalaufwand	-6'231.8	-6'260.6	-6'462.5	-6'599.6	-6'636.6	-6'703.0	-6'770.0	-6'837.7	-6'906.1
31	Sachaufwand	-307.9	-321.7	-328.2	-355.9	-376.3	-376.3	-376.3	-376.3	-376.3
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	-22.7	-38.3	-57.1	-45.5	-70.0	-70.4	-70.7	-71.1	-71.4
43	Entgelte	47.3	30.2	86.1	10.0	8.0	8.0	8.1	8.1	8.2
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	20.3	25.4	9.8	23.0	23.0	23.1	23.2	23.3	23.5
46	Beiträge	1'536.7	1'094.9	1'417.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
212	Kleinklassen Primar	-1'284.0	-1'589.0	-1'595.2	-2'051.3	-2'017.5	-2'037.7	-2'058.1	-2'078.6	-2'099.4
30	Personalaufwand	-1'724.9	-1'931.6	-2'101.1	-2'051.3	-2'018.5	-2'038.7	-2'059.1	-2'079.7	-2'100.5
43	Entgelte	6.7	0.0	14.9	0.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	0.0	0.0	23.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Beiträge	434.2	342.6	467.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
220	Realschule	-14.3	-14.0	-12.4	-15.0	-13.4	-13.5	-13.5	-13.6	-13.6
30	Personalaufwand	-6.0	-6.0	-6.0	-5.0	-5.0	-5.1	-5.1	-5.2	-5.2
31	Sachaufwand	-8.3	-12.4	-6.4	-10.0	-8.4	-8.4	-8.4	-8.4	-8.4
46	Beiträge	0.0	4.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
230	Sekundarschule	-85.5	-72.4	-75.8	-76.5	-73.0	-73.0	-73.0	-73.0	-73.0
31	Sachaufwand	-85.5	-80.6	-75.8	-77.5	-73.0	-73.0	-73.0	-73.0	-73.0
46	Beiträge	0.0	8.2	0.0	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
240	<i>Schulliegenschaften</i>	-1'895.0	-1'904.3	-2'383.3	-2'473.4	-2'031.3	-2'067.7	-1'854.3	-1'903.4	-1'902.7
30	Personalaufwand	-1'392.6	-1'337.2	-1'404.8	-1'465.7	-1'354.3	-1'367.8	-1'381.5	-1'395.3	-1'409.3
31	Sachaufwand	-1'260.4	-1'331.7	-1'609.1	-1'631.9	-1'734.2	-1'734.2	-1'734.2	-1'734.2	-1'734.2
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-489.4	-527.9	-530.6	-477.5	-337.1	-366.9	-146.9	-189.2	-181.6
33	Zusätzliche Abschreibungen VV	0.0	0.0	0.0	-100.0	-300.0	-2'850.0	-145.4	0.0	0.0
36	Eigene Beiträge	-1'101.2	-1'164.8	-1'109.5	-1'167.4	-681.0	-684.4	-687.8	-691.3	-694.7
38	Einlage in Vorfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	Vermögenserträge	930.6	968.3	915.4	938.1	1'232.8	1'239.0	1'245.2	1'251.4	1'257.6
43	Entgelte	61.3	131.3	98.4	76.0	65.0	65.3	65.7	66.0	66.3
46	Beiträge	1'346.6	1'346.1	1'244.4	1'244.0	750.0	753.8	757.5	761.3	765.1
48	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	0.0	0.0	0.0	100.0	300.0	2'850.0	145.4	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	10.1	11.6	12.5	11.0	27.5	27.6	27.8	27.9	28.1
250	<i>Kreis-Musikschule</i>	-985.3	-967.9	-1'089.6	-1'276.4	-1'239.4	-1'253.1	-1'267.0	-1'281.0	-1'295.1
30	Personalaufwand	-1'349.7	-1'348.2	-1'453.2	-1'629.5	-1'592.0	-1'607.9	-1'624.0	-1'640.2	-1'656.6
31	Sachaufwand	-124.6	-47.0	-63.7	-102.3	-91.0	-91.0	-91.0	-91.0	-91.0
35	Entschädigung an Gemeinwesen	-33.1	-51.5	-39.9	-41.4	-41.4	-41.6	-41.8	-42.0	-42.2
43	Entgelte	387.3	344.3	343.3	377.8	367.0	368.8	370.7	372.5	374.4
45	Entschädigung von Gemeinwesen	129.8	133.5	123.9	119.0	118.0	118.6	119.2	119.8	120.4
46	Beiträge	5.0	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
260	<i>Sonderschulen</i>	-1'403.1	-1'874.6	-1'896.2	-424.0	-412.2	-416.1	-420.1	-424.1	-428.2
30	Personalaufwand	-273.4	-283.1	-297.2	-407.5	-393.7	-397.6	-401.6	-405.6	-409.7
31	Sachaufwand	-5.8	-9.4	-11.5	-16.5	-18.5	-18.5	-18.5	-18.5	-18.5
36	Eigene Beiträge	-1'197.1	-1'637.0	-1'666.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Beiträge	73.2	54.9	79.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
292	<i>Erwachsenenbildung</i>	0.0	-3.9	-2.7	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0
31	Sachaufwand	-5.2	-3.9	-2.7	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0
48	Entnahmen aus Fonds	5.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
295	<i>Mittagstisch</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	-9.7	-9.7	-9.7	-9.7	-9.7
31	Sachaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	-9.7	-9.7	-9.7	-9.7	-9.7
296	<i>Frühförderung</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	-15.9	-15.8	-15.8	-15.7	-15.7
31	Sachaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	-28.0	-28.0	-28.0	-28.0	-28.0
46	Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	12.1	12.2	12.2	12.3	12.3
299	<i>Übriges Bildungswesen</i>	0.0	-50.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36	Eigene Beiträge	0.0	-50.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3	Kultur und Freizeit	-1'812.7	-1'969.9	-1'878.6	-2'310.0	-2'277.0	-2'491.2	-2'391.1	-2'500.2	-2'497.4
300	<i>Kulturförderung</i>	-47.1	-37.9	-52.0	-56.4	-72.3	-72.3	-72.3	-72.4	-72.4

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
30	Personalaufwand	-4.0	-2.0	-3.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0
31	Sachaufwand	-38.8	-33.0	-45.5	-52.5	-68.5	-68.5	-68.5	-68.5	-68.5
36	Eigene Beiträge	-14.3	-4.3	-4.3	-4.3	-4.3	-4.3	-4.3	-4.4	-4.4
38	Einlagen in Fonds	-1.1	-0.3	-0.6	-0.4	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2
45	Rückerstattungen	0.5	1.4	0.8	1.4	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
46	Beiträge	0.0	0.0	0.2	0.0	0.0				
48	Entnahmen aus Fonds	10.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	0.6	0.3	0.4	0.4	0.2	0.2	0.2	0.2	0.2
301	<i>Museum</i>	-2.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
30	Personalaufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31	Sachaufwand	-2.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36	Eigene Beiträge	-33.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38	Einlagen in Fonds	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48	Entnahmen aus Fonds	33.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
302	<i>Theater, Musik</i>	-40.2	-48.8	-55.2	-58.2	-57.4	-57.7	-58.0	-58.3	-58.6
36	Eigene Beiträge	-40.2	-48.8	-55.2	-58.2	-57.4	-57.7	-58.0	-58.3	-58.6
303	<i>Bibliothek</i>	-129.3	-130.3	-131.1	-133.3	-168.2	-168.8	-169.4	-170.1	-170.7
30	Personalaufwand	-0.6	-0.9	-1.7	-2.8	-0.8	-0.8	-0.8	-0.8	-0.8
31	Sachaufwand	-43.7	-44.4	-44.4	-45.5	-44.9	-44.9	-44.9	-44.9	-44.9
36	Eigene Beiträge	-85.0	-85.0	-85.0	-85.0	-122.5	-123.1	-123.7	-124.3	-125.0
310	<i>Denkmalpflege / Heimatschutz</i>	0.0	-0.5	0.0	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5
31	Sachaufwand	0.0	-0.5	0.0	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5
36	Eigene Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
320	<i>Gemeinschaftsantennenanlage</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
30	Personalaufwand	-0.9	-0.9	-0.7	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0
31	Sachaufwand	-697.4	-713.7	-802.7	-985.6	-1'073.3	-1'073.3	-1'073.3	-1'073.3	-1'073.3
33	Abschreibungen FV	-2.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-57.6	-97.3	-78.4	-70.6	-98.5	-375.6	-318.6	-409.3	-485.6
33	Zusätzliche Abschreibungen VV	-267.5	-388.8	-600.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38	Einlagen in Spezialfinanzierung	-176.2	-86.9	-30.5	-79.1	-31.6	0.0	0.0	0.0	0.0
38	Einlagen in Vorfinanzierung	-200.0	-200.0	0.0	-100.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnung	-256.3	-259.7	-264.4	-258.7	-278.8	-280.2	-281.6	-283.0	-284.4
39	Interne Verrechnungen Zinsen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-43.3	-69.5	-93.4	-115.9
43	Entgelte	1'433.1	1'370.0	1'519.6	1'340.3	1'343.3	1'400.0	1'450.0	1'500.0	1'550.0
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	140.8	202.4	134.4	132.0	132.0	132.7	133.3	134.0	134.7
48	Entnahme aus Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	240.7	160.7	226.0	275.6
48	Entnahmen aus Vorfinanzierung	67.5	160.0	100.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen Zinsen	17.4	14.9	22.7	22.7	7.9	0.0	0.0	0.0	0.0

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
330	<i>Parkanlagen / Wanderwege</i>	-48.4	-176.7	-58.7	-73.5	-38.9	-50.0	-42.9	-42.7	-42.5
30	Personalaufwand	-3.0	-3.0	-1.8	-3.3	-3.0	-3.0	-3.1	-3.1	-3.1
31	Sachaufwand	-30.7	-27.8	-65.9	-79.2	-44.9	-44.9	-44.9	-44.9	-44.9
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-22.3	-19.8	0.0	0.0	0.0	-11.1	-4.0	-3.8	-3.7
33	Zusätzliche Abschreibungen VV	0.0	-178.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38	Einlagen in Fonds	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1
42	Vermögenserträge	0.0	44.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Entgelte	7.6	8.6	9.0	9.0	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2
46	Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnung	0.2	0.2	0.2	0.2	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
340	<i>Sport</i>	-8.9	-6.1	-6.1	-22.1	-17.0	-17.1	-17.2	-17.3	-17.4
30	Personalaufwand	-3.9	-4.3	-2.2	-8.8	-9.0	-9.1	-9.2	-9.3	-9.4
31	Sachaufwand	-1.5	-1.8	-3.9	-11.3	-6.0	-6.0	-6.0	-6.0	-6.0
36	Eigene Beiträge	-3.5	0.0	0.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0
341	<i>Schwimmbad</i>	-414.7	-372.6	-403.0	-578.1	-562.3	-588.3	-559.2	-579.9	-579.9
30	Personalaufwand	-327.0	-343.2	-354.6	-354.5	-352.6	-356.1	-359.7	-363.3	-366.9
31	Sachaufwand	-149.3	-139.3	-200.1	-396.4	-368.7	-368.7	-368.7	-368.7	-368.7
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-56.4	-50.2	-45.2	-40.7	-54.5	-78.0	-46.5	-64.6	-62.1
42	Vermögensertrag	22.2	22.2	22.2	21.9	21.9	22.0	22.1	22.2	22.3
43	Entgelte	95.8	137.9	174.7	191.6	191.6	192.6	193.5	194.5	195.5
344	<i>Leichtathletik-/Fussballanl.</i>	-116.0	-148.4	-163.6	-157.1	-140.2	-295.1	-280.6	-362.8	-353.8
31	Sachaufwand	-127.8	-158.1	-175.6	-164.5	-163.6	-163.6	-163.6	-163.6	-163.6
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-16.0	-13.5	-12.2	-11.0	0.0	-155.0	-140.6	-223.0	-214.1
42	Vermögensertrag	12.4	12.4	12.4	12.4	12.4	12.5	12.5	12.6	12.6
43	Entgelte	15.4	10.8	11.8	6.0	11.0	11.1	11.1	11.2	11.2
349	<i>Übrige Sportanlagen</i>	-497.1	-496.7	-387.4	-528.0	-473.6	-489.3	-433.9	-433.5	-433.2
30	Personalaufwand	-173.2	-194.1	-196.4	-206.6	-206.9	-209.0	-211.1	-213.2	-215.3
31	Sachaufwand	-284.3	-283.4	-212.5	-314.8	-322.5	-322.5	-322.5	-322.5	-322.5
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-117.5	-119.2	-107.3	-96.6	-86.9	-101.2	-44.4	-42.7	-41.0
42	Vermögensertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	2.7	2.7	2.7	2.7	2.7
43	Entgelte	77.9	100.0	128.8	90.0	140.0	140.7	141.4	142.1	142.8
350	<i>Jugendhaus</i>	-262.4	-298.5	-337.2	-373.2	-413.4	-416.7	-419.4	-422.9	-426.3
30	Personalaufwand	-243.8	-270.9	-308.3	-326.0	-339.9	-343.3	-346.7	-350.2	-353.7
31	Sachaufwand	-31.5	-49.8	-36.4	-46.0	-76.4	-76.4	-76.4	-76.4	-76.4
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-2.0	-1.5	-1.4	-1.2	-1.1	-1.0	-0.4	-0.3	-0.3
38	Einlagen in Fonds	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Entgelte	14.9	3.9	3.9	0.0	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1
45	Rückerstattung von Gemeinwesen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48	Entnahmen aus Fonds	0.0	19.8	5.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
359	Übrige Freizeitgestaltung	-246.3	-253.4	-284.3	-329.6	-333.2	-335.4	-337.6	-339.9	-342.1
30	Personalaufwand	-185.1	-160.8	-186.4	-193.3	-205.6	-207.7	-209.7	-211.8	-213.9
31	Sachaufwand	-49.7	-60.4	-67.7	-110.3	-111.4	-111.4	-111.4	-111.4	-111.4
36	Eigene Beiträge	-34.5	-34.5	-34.6	-34.5	-34.5	-34.7	-34.8	-35.0	-35.2
38	Einlagen in Fonds	0.0	-0.7	-1.4	-1.4	-0.9	-0.9	-0.9	-0.9	-0.9
43	Entgelte	23.0	2.3	4.4	1.5	6.3	6.3	6.4	6.4	6.4
48	Entnahmen aus Fonds	0.0	0.0	0.0	7.0	12.0	12.0	12.0	12.0	12.0
49	Interne Verrechnungen	0.0	0.7	1.4	1.4	0.9	0.9	0.9	0.9	0.9
4	Gesundheit	-2'883.9	-1'116.8	-1'148.8	-967.6	-1'206.7	-1'424.5	-1'428.1	-1'431.7	-1'435.3
410	Pflegeheime	-2'263.6	14.5	-1.0	-4.3	-114.6	-115.2	-115.7	-116.3	-116.9
30	Personalaufwand	-0.7	-0.8	-1.7	-2.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-94.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Zusätzliche Abschreibungen VV	-842.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36	Eigene Beiträge	-1'326.9	6.3	-13.8	-10.0	-126.6	-127.2	-127.9	-128.5	-129.2
43	Entgelte	0.0	9.0	14.5	8.0	12.0	12.1	12.1	12.2	12.2
440	Ambulante Krankenpflege	-500.1	-929.9	-937.3	-935.6	-931.7	-1'151.7	-1'157.4	-1'163.2	-1'169.0
30	Personalaufwand	-0.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31	Sachaufwand	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2	-0.2
36	Eigene Beiträge	-499.5	-1'038.4	-1'044.4	-1'045.4	-1'041.5	-1'262.0	-1'268.3	-1'274.7	-1'281.0
45	Rückerstattung von Gemeinwesen	0.0	108.7	107.3	110.0	110.0	110.6	111.1	111.7	112.2
459	Übrige Krankheiten	-2.4	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0
31	Sachaufwand	-0.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36	Eigene Beiträge	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0
460	Schulärztliche Pflege	-7.6	-6.4	-6.7	-9.5	-9.5	-9.5	-9.5	-9.5	-9.5
31	Sachaufwand	-7.6	-6.4	-6.7	-9.5	-9.5	-9.5	-9.5	-9.5	-9.5
461	Kinder- und Jugendzahnpflege	-109.2	-192.0	-200.8	-15.1	-147.9	-145.1	-142.4	-139.6	-136.8
30	Personalaufwand	-28.5	-54.0	-50.8	-59.5	-67.3	-68.0	-68.7	-69.3	-70.0
31	Sachaufwand	-473.5	-804.3	-763.4	-500.6	-765.6	-765.6	-765.6	-765.6	-765.6
43	Entgelte	312.7	533.7	486.3	370.0	560.0	562.8	565.6	568.4	571.3
46	Beiträge	80.1	132.6	127.1	175.0	125.0	125.6	126.3	126.9	127.5
490	Übriges Gesundheitswesen	-1.0	-1.0	-1.0	-1.1	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0
31	Sachaufwand	-1.0	-1.0	-1.0	-1.1	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0
5	Soziale Wohlfahrt	-9'750.9	-10'653.9	-9'805.9	-10'729.2	-11'148.4	-11'206.9	-11'199.0	-11'255.0	-11'311.4

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
520	Krankenversicherung	-1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36	Eigene Beiträge	-1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
530	Ergänzungsleistungen der AHV, IV	-2'858.3	-3'267.5	-2'666.8	-1'891.8	-1'864.9	-1'874.2	-1'883.6	-1'893.0	-1'902.5
36	Eigene Beiträge	-2'858.3	-3'267.5	-2'666.8	-1'891.8	-1'864.9	-1'874.2	-1'883.6	-1'893.0	-1'902.5
540	Jugend	-654.4	-800.7	-691.0	-993.2	-1'152.6	-1'156.2	-1'093.2	-1'093.7	-1'094.1
30	Personalaufwand	-654.7	-632.7	-622.3	-389.3	-63.0	-63.6	-64.3	-64.9	-65.6
31	Sachaufwand	-90.1	-115.4	-141.3	-126.4	-49.1	-49.1	-49.1	-49.1	-49.1
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-11.0	-9.4	0.0	0.0	0.0	-13.5	-4.9	-4.7	-4.5
33	Zusätzliche Abschreibungen VV	0.0	-84.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36	Eigene Beiträge	-102.4	-147.2	-152.0	-604.5	-1'040.5	-1'080.0	-1'050.0	-1'050.0	-1'050.0
42	Vermögenserträge	0.0	0.0	0.0	25.0	0.0	50.0	75.0	75.0	75.0
43	Entgelte	203.8	188.6	224.6	102.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
550	Invalidität	-6.7	-7.8	-5.9	-6.9	-6.9	-6.9	-7.0	-7.0	-7.0
31	Sachaufwand	-0.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
36	Eigene Beiträge	-6.4	-7.8	-5.9	-6.9	-6.9	-6.9	-7.0	-7.0	-7.0
560	Mietzinszuschüsse / Wohnungsbau	-18.5	-49.0	-86.6	-80.0	-100.0	-100.5	-101.0	-101.5	-102.0
36	Eigene Beiträge	-25.5	-71.6	-87.7	-80.0	-100.0	-100.5	-101.0	-101.5	-102.0
43	Entgelte	7.0	22.6	1.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
570	Alter	-6.7	-7.6	-14.5	-22.8	-22.6	-22.6	-22.7	-22.7	-22.7
30	Personalaufwand	0.0	0.0	0.0	-4.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31	Sachaufwand	0.0	0.0	-6.6	-12.0	-16.0	-16.0	-16.0	-16.0	-16.0
36	Eigene Beiträge	-6.7	-7.6	-7.9	-6.8	-6.6	-6.6	-6.7	-6.7	-6.7
581	Sozialhilfe	-6'114.1	-6'281.6	-6'181.3	-7'024.6	-7'424.4	-7'468.0	-7'512.0	-7'556.2	-7'600.7
30	Personalaufwand	-1'074.1	-1'206.9	-1'297.2	-1'344.4	-1'472.5	-1'487.2	-1'502.1	-1'517.1	-1'532.3
31	Sachaufwand	-213.6	-131.0	-103.1	-157.1	-167.4	-167.4	-167.4	-167.4	-167.4
36	Eigene Beiträge	-8'556.6	-7'938.9	-8'006.3	-8'556.6	-8'508.5	-8'551.0	-8'593.8	-8'636.8	-8'680.0
38	Einlagen in Fonds	-25.4	-54.8	-2.1	-1.9	-1.2	-1.2	-1.2	-1.2	-1.2
43	Entgelte	3'491.2	2'795.7	2'821.1	2'780.0	2'540.0	2'552.7	2'565.5	2'578.3	2'591.2
45	Rückerstattungen	234.1	223.9	365.9	200.0	180.0	180.9	181.8	182.7	183.6
46	Beiträge	22.9	0.0	22.1	50.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48	Entnahmen aus Fonds	5.0	28.1	16.2	3.5	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1
49	Interne Verrechnung	2.4	2.3	2.1	1.9	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2
585	Asylwesen	171.7	-39.8	32.5	-323.0	-196.0	-196.9	-197.8	-198.7	-199.6
31	Sachaufwand	-2.1	-5.4	0.0	-27.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0	-15.0
36	Eigene Beiträge	-559.6	-741.6	-555.3	-896.0	-781.0	-784.9	-788.8	-792.8	-796.7
38	Einlagen in Fonds	-50.9	-10.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Entgelte	3.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
45	Rückerstattungen	646.0	352.6	516.7	600.0	600.0	603.0	606.0	609.0	612.1

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
46	Beiträge	1.3	7.9	49.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48	Entnahmen aus Fonds	133.7	356.8	21.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
586	<i>Eingliederung Unterstützungsab.</i>	-157.7	-129.8	-136.0	-285.4	-276.6	-276.5	-276.4	-276.4	-276.3
30	Personalaufwand	-51.3	-49.5	-49.7	-60.7	-61.8	-62.4	-63.0	-63.7	-64.3
31	Sachaufwand	-79.9	-136.2	-218.3	-364.7	-354.8	-354.8	-354.8	-354.8	-354.8
46	Beiträge	-26.5	55.9	132.0	140.0	140.0	140.7	141.4	142.1	142.8
589	<i>Übrige Sozialhilfe</i>	-105.1	-69.5	-56.0	-96.4	-99.3	-99.7	-100.2	-100.6	-101.1
31	Entschädigungen an Gemeinwesen	-3.8	-4.0	-3.3	-8.2	-10.5	-10.5	-10.5	-10.5	-10.5
36	Rückerstattungen von Gemeinwesen	-101.3	-65.5	-52.7	-88.2	-88.8	-89.2	-89.7	-90.1	-90.6
590	<i>Unterstützungen im Inland</i>	-0.1	-0.6	-0.3	-5.1	-5.1	-5.1	-5.2	-5.2	-5.2
31	Sachaufwand	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1
36	Eigene Beiträge	0.0	-0.5	-0.2	-5.0	-5.0	-5.0	-5.1	-5.1	-5.1
6	Verkehr	-3'952.4	-3'871.2	-4'398.8	-3'179.4	-3'561.0	-3'976.3	-3'655.1	-3'688.3	-3'694.2
620	<i>Gemeindestrassen / Werkhof</i>	-2'506.3	-2'526.3	-2'735.4	-3'108.1	-3'483.5	-3'819.3	-3'557.2	-3'592.2	-3'615.6
30	Personalaufwand	-2'119.6	-1'932.0	-2'129.5	-2'192.1	-2'183.3	-2'205.1	-2'227.2	-2'249.5	-2'272.0
31	Sachaufwand	-1'151.7	-1'193.6	-1'249.9	-1'505.7	-1'732.3	-1'732.3	-1'732.3	-1'732.3	-1'732.3
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-366.7	-349.3	-276.2	-248.6	-403.3	-690.9	-410.8	-427.5	-432.6
36	Eigene Beiträge	0.0	0.0	0.0	-1'300.0	-520.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38	Einlagen in Fonds	0.0	0.0	0.0	-2'180.0	-300.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38	Einlagen in Vorfinanzierung	-1'400.0	0.0	-152.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	-24.4	-47.3	-52.4	-21.0	-51.0	-51.3	-51.5	-51.8	-52.0
42	Vermögensertrag	108.4	105.8	145.9	140.9	140.6	141.3	142.0	142.7	143.4
43	Entgelte	738.9	595.9	529.9	443.8	427.3	429.4	431.6	433.7	435.9
46	Beiträge	1'400.0	0.0	152.0	2'180.0	300.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48	Entnahmen aus Parkplatzfonds	48.5	14.6	9.0	1'312.0	550.4	0.0	0.0	0.0	0.0
48	Entnahmen aus Vorfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	260.3	279.6	287.8	262.6	288.1	289.5	291.0	292.4	293.9
651	<i>Regionalverkehr</i>	-1'450.4	-1'351.1	-1'670.0	-81.4	-90.0	-169.8	-111.1	-109.8	-92.5
31	Sachaufwand	-13.1	-14.3	-20.0	-80.7	-80.8	-80.8	-80.8	-80.8	-80.8
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-4.7	-4.9	-2.7	-2.5	-11.9	-91.7	-33.0	-31.7	-14.4
36	Eigene Beiträge	-1'434.4	-1'695.6	-1'649.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Entgelte	1.8	1.8	1.9	1.8	2.7	2.7	2.7	2.7	2.8
48	Entnahmen aus Fonds	0.0	361.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
690	<i>Übriger Verkehr</i>	4.3	6.2	6.6	10.1	12.5	12.9	13.2	13.6	13.9
30	Personalaufwand	-0.7	-0.4	-0.1	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5
31	Sachaufwand	-17.5	-20.0	-40.1	-59.0	-71.0	-59.0	-59.0	-59.0	-59.0
43	Entgelte	22.5	26.6	46.8	69.6	72.0	72.4	72.7	73.1	73.5

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
48	Entnahmen aus Fonds	0.0	0.0	0.0	0.0	12.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7	Umwelt und Raumordnung	-525.0	-961.9	-482.4	-758.3	-812.3	-849.8	-982.8	-1'031.2	-1'046.1
700	Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
30	Personalaufwand	-546.0	-461.6	-526.2	-551.1	-557.9	-563.5	-569.1	-574.8	-580.6
31	Sachaufwand	-690.0	-665.5	-810.2	-848.9	-951.6	-951.6	-951.6	-951.6	-951.6
33	Abschreibungen FV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-686.9	-553.4	-522.0	-480.3	-402.1	-247.4	-164.7	-148.4	-127.9
33	Zusätzliche Abschreibungen VV	0.0	0.0	-213.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	-88.6	-98.3	-110.7	-148.0	-150.5	-151.3	-152.0	-152.8	-153.5
38	Einlage in Spezialfinanzierung	0.0	0.0	-69.4	-96.2	-442.8	-648.3	-752.5	-790.8	-835.4
39	Interne Verrechnungen	-235.7	-238.6	-244.8	-238.0	-242.0	-243.2	-244.4	-245.6	-246.9
39	Interne Verrechnungen Zinsen	-173.4	-137.1	-128.5	-128.5	-60.1	-15.8	-0.8	-0.5	0.0
42	Vermögenserträge	4.5	6.5	24.3	11.5	10.9	11.0	11.0	11.1	11.1
43	Gebührenertrag	2'073.7	2'027.3	2'417.6	2'384.9	2'692.0	2'705.5	2'719.0	2'732.6	2'746.2
43	Eigenleistungen Investitionen	106.9	63.3	113.0	75.0	85.0	85.4	85.9	86.3	86.7
43	Entgelte	27.3	7.1	69.2	2.6	6.1	6.1	6.2	6.2	6.2
46	Beiträge	8.0	0.0	0.0	16.0	12.0	12.1	12.1	12.2	12.2
48	Entnahme aus Spezialfinanzierungen	199.2	49.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
49	Interne Verrechnungen Zinsen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	15.2	32.3
710	Abwasserbeseitigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
30	Personalaufwand	-102.8	-101.4	-107.1	-111.9	-111.6	-112.7	-113.8	-115.0	-116.1
31	Sachaufwand	-360.6	-284.4	-336.6	-436.1	-435.6	-435.6	-435.6	-435.6	-435.6
33	Abschreibungen FV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-3.0	-2.0	-58.2	-53.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Zusätzliche Abschreibungen VV	0.0	-1'080.0	0.0	-600.0	-800.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35	Entschädigungen an Kanton	-2'360.1	-2'638.6	-1'733.8	-2'050.0	-2'250.0	-2'261.3	-2'272.6	-2'283.9	-2'295.3
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	-266.2	0.0	-427.7	-68.5	0.0	-228.2	-231.4	-234.6	-237.9
38	Einlagen in Vorfinanzierungen	-600.0	0.0	-535.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	-196.6	-217.5	-228.3	-198.7	-226.9	-228.0	-229.2	-230.3	-231.5
39	Interne Verrechnung Zinsen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung	866.2	0.0	535.1	0.0	0.0	400.0	400.0	400.0	400.0
43	Gebührenertrag	2'651.3	2'622.8	2'522.1	2'579.5	2'604.5	2'617.5	2'630.6	2'643.8	2'657.0
43	Entgelte	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	1.4	1.1	0.9	2.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1.6	206.7	0.0	0.0	152.4	0.0	0.0	0.0	0.0
48	Entnahmen aus Vorfinanzierungen	0.0	1'080.0	0.0	600.0	800.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	23.4	46.3	51.4	20.0	50.0	50.3	50.5	50.8	51.0
49	Interne Verrechnungen Zinsen	345.4	367.0	317.3	317.3	215.7	196.5	199.9	203.4	206.9
720	Abfallbeseitigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
31	Sachaufwand	-832.3	-868.7	-827.7	-1'160.0	-1'077.6	-1'077.6	-1'077.6	-1'077.6	-1'077.6

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET 2010	PROGNOSE				
		2007	2008	2009		2011	2012	2013	2014	2015
33	Abschreibungen FV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ordentliche Abschreibungen VV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Zusätzliche Abschreibungen VV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38	Einlagen in Spezialfinanzierungen	-254.3	-187.7	-250.9	-65.1	-26.8	-33.7	-39.7	-45.8	-52.1
39	Interne Verrechnungen	-155.1	-157.0	-161.2	-158.7	-159.2	-160.0	-160.8	-161.6	-162.4
39	Interne Verrechnung Zinsen	-5.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Gebührenertrag	1'199.5	1'145.1	1'178.1	1'305.8	1'057.1	1'062.4	1'067.7	1'073.0	1'078.4
43	Entgelte	47.8	67.5	56.3	72.5	199.5	200.5	201.5	202.5	203.5
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen Zinsen	0.0	0.8	5.4	5.5	7.0	8.4	8.9	9.5	10.2
730	Abfallbewirtschaftung	-20.8	-12.0	-7.8	-8.0	-11.8	-11.8	-11.8	-11.7	-11.7
31	Sachaufwand	-29.7	-12.1	-8.9	-9.5	-15.8	-15.8	-15.8	-15.8	-15.8
33	Abschreibungen FV	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Entgelte	8.9	0.1	1.1	1.5	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1
740	Friedhof und Bestattung	-410.7	-465.1	-355.3	-421.7	-384.4	-380.7	-356.7	-356.8	-357.0
30	Personalaufwand	-245.6	-236.5	-165.1	-190.2	-99.5	-100.5	-101.5	-102.5	-103.5
31	Sachaufwand	-185.4	-234.7	-227.2	-254.1	-302.7	-302.7	-302.7	-302.7	-302.7
33	Abschreibungen FV	-0.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-48.0	-42.2	-38.0	-34.2	-42.9	-38.6	-13.9	-13.3	-12.8
38	Einlagen in Fonds	-0.1	0.0	-0.3	0.0	-0.1	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Gebührenertrag	66.3	43.5	70.3	56.8	60.8	61.1	61.4	61.7	62.0
43	Entgelte	2.7	4.8	2.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Beiträge	0.0	0.0	3.0	0.0	0.0				
48	Entnahmen aus Fonds	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
750	Gewässerverbauungen	-1.2	-1.7	-1.5	-14.5	-13.5	-13.5	-13.5	-13.5	-13.5
31	Sachaufwand	-1.2	-1.7	-1.5	-14.5	-13.5	-13.5	-13.5	-13.5	-13.5
770	Naturschutz	-65.5	-38.9	-115.1	-110.7	-185.4	-185.4	-185.4	-185.3	-185.3
30	Personalaufwand	-1.9	-1.1	-1.3	-2.5	-3.5	-3.5	-3.6	-3.6	-3.6
31	Sachaufwand	-70.6	-44.8	-125.0	-119.6	-193.3	-193.3	-193.3	-193.3	-193.3
36	Eigene Beiträge	-1.5	-1.5	-1.5	-1.6	-1.6	-1.6	-1.6	-1.6	-1.6
46	Beiträge	8.5	8.5	12.7	13.0	13.0	13.1	13.1	13.2	13.3
780	Übriger Umweltschutz	-13.6	-10.5	-10.2	-37.5	-53.5	-53.5	-53.6	-53.6	-53.6
30	Personalaufwand	-4.7	-4.5	-5.1	-5.0	-5.2	-5.3	-5.3	-5.4	-5.4
31	Sachaufwand	-13.8	-11.2	-10.5	-38.5	-53.3	-53.3	-53.3	-53.3	-53.3
43	Entgelte	4.9	5.2	5.4	6.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1
785	Hundehaltung	10.5	5.2	10.1	3.2	2.9	3.0	3.1	3.2	3.3
31	Sachaufwand	-10.4	-14.2	-10.8	-16.5	-16.8	-16.8	-16.8	-16.8	-16.8
36	Eigene Beiträge	-0.3	-0.3	-0.3	-0.3	-0.3	-0.3	-0.3	-0.3	-0.3

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
39	Interne Verrechnungen	-48.6	-48.7	-47.7	-48.4	-48.4	-48.6	-48.9	-49.1	-49.4
43	Entgelte	69.8	68.4	68.9	68.4	68.4	68.7	69.1	69.4	69.8
790	<i>Raumplanung</i>	-23.7	-438.9	-2.6	-169.1	-166.6	-207.9	-365.0	-413.5	-428.3
30	Personalaufwand	-1.7	-0.9	-1.7	-12.5	-11.0	-11.1	-11.2	-11.3	-11.4
31	Sachaufwand	-2.6	-37.5	-6.3	-156.6	-155.6	-155.6	-155.6	-155.6	-155.6
33	Ordentliche Abschreibungen VV	-19.4	-29.3	0.0	0.0	0.0	-41.2	-198.2	-246.5	-261.2
33	Zusätzliche Abschreibungen VV	0.0	-371.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Entgelte	0.0	0.0	2.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Beiträge	0.0	0.0	2.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
8	Volkswirtschaft	179.9	-3.4	-13.7	-74.8	-71.0	-70.9	-70.8	-70.6	-70.5
800	<i>Landwirtschaft</i>	-9.6	-11.1	-15.8	-31.2	-26.0	-26.1	-26.1	-26.2	-26.3
30	Personalaufwand	-5.0	-4.9	-5.2	-5.1	-4.9	-4.9	-5.0	-5.0	-5.1
31	Sachaufwand	-2.8	-4.2	-8.2	-23.5	-18.5	-18.5	-18.5	-18.5	-18.5
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	-1.8	-3.3	-2.4	-2.6	-2.6	-2.6	-2.6	-2.6	-2.7
43	Entgelte	0.0	1.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
810	<i>Forstwirtschaft</i>	-3.7	-77.3	-78.0	-89.5	-87.5	-87.9	-88.3	-88.6	-89.0
31	Sachaufwand	-3.7	-2.3	-3.0	-14.5	-12.5	-12.5	-12.5	-12.5	-12.5
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	0.0	-75.0	-75.0	-75.0	-75.0	-75.4	-75.8	-76.1	-76.5
820	<i>Jagd / Fischerei</i>	0.8	-1.5	0.7	-1.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	-3.2	-4.9	-2.7	-4.9	-2.7	-2.7	-2.7	-2.7	-2.8
36	Eigene Beiträge	-1.0	-0.7	-0.7	-0.9	-0.7	-0.7	-0.7	-0.7	-0.7
41	Regalien und Konzessionen	5.0	4.1	4.1	4.1	4.1	4.1	4.1	4.2	4.2
830	<i>Tourismus</i>	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1
31	Sachaufwand	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5	-0.5
36	Eigene Beiträge	-0.6	-0.6	-0.6	-0.6	-0.6	-0.6	-0.6	-0.6	-0.6
840	<i>Industrie, Gewerbe, Handel</i>	-1.8	-0.8	-1.3	-1.8	-1.8	-1.8	-1.8	-1.8	-1.8
36	Eigene Beiträge	-1.8	-0.8	-1.3	-1.8	-1.8	-1.8	-1.8	-1.8	-1.8
860	<i>Elektrizität</i>	62.9	64.7	69.0	68.0	70.5	70.9	71.2	71.6	71.9
41	Regalien und Konzessionen	62.9	64.7	69.0	68.0	70.5	70.9	71.2	71.6	71.9
861	<i>Gas</i>	156.7	60.6	15.6	60.0	30.0	30.2	30.3	30.5	30.6
41	Regalien und Konzessionen	156.7	60.6	15.6	60.0	30.0	30.2	30.3	30.5	30.6
869	<i>Übrige Energie</i>	-24.3	-36.9	-2.8	-77.5	-55.8	-55.7	-55.7	-55.6	-55.5
31	Sachaufwand	-24.3	-36.9	-2.8	-77.5	-68.3	-68.3	-68.3	-68.3	-68.3

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
44	Übrige Entgelte	0.0	0.0	0.0	0.0	12.5	12.6	12.6	12.7	12.8
9	Finanzen und Steuern	38'071.9	39'713.9	46'359.7	40'977.1	41'619.0	42'175.4	42'361.1	42'787.7	43'117.5
900	Ordentliche Steuern nat. Pers.	20'831.5	20'816.8	20'492.3	23'870.0	25'500.0	25'704.0	25'909.6	26'116.9	26'325.8
40	Einkommens-/ Vermögenssteuern	20'831.5	20'816.8	20'492.3	23'870.0	25'500.0	25'704.0	25'909.6	26'116.9	26'325.8
901	Ordentliche Steuern Vorjahre	1'301.1	1'762.9	3'881.5	100.0	100.0	100.8	101.6	102.4	103.2
40	Einkommens-/ Vermögenssteuern	1'301.1	1'762.9	3'881.5	100.0	100.0	100.8	101.6	102.4	103.2
902	Quellensteuer	1'556.9	1'868.8	2'092.4	1'900.0	2'100.0	2'116.8	2'133.7	2'150.8	2'168.0
40	Einkommens-/ Vermögenssteuern	1'556.9	1'868.8	2'092.4	1'900.0	2'100.0	2'116.8	2'133.7	2'150.8	2'168.0
903	Steuerabschreibungen nat. Pers.	-738.6	-609.4	-634.9	-850.0	-750.0	-761.3	-772.7	-784.3	-796.0
33	Steuerabschreibungen /-erlasse	-738.6	-609.4	-634.9	-850.0	-750.0	-761.3	-772.7	-784.3	-796.0
904	Ordentliche Steuern jur. Pers.	8'452.3	8'129.7	10'747.8	8'100.0	9'600.0	9'696.0	9'793.0	9'890.9	9'989.8
40	Ertragssteuern	4'817.5	5'656.5	7'760.0	6'200.0	6'400.0	6'464.0	6'528.6	6'593.9	6'659.9
40	Kapitalsteuern	3'634.8	2'473.2	2'987.8	1'900.0	3'200.0	3'232.0	3'264.3	3'297.0	3'329.9
905	Ordentliche Steuern Vorjahre	1'017.4	32.8	1'253.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
40	Ertragssteuern	1'365.7	557.3	1'056.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
40	Kapitalsteuern	-348.3	-524.5	197.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
906	Steuerabschreibungen jur. Pers.	-41.6	-16.0	-17.6	-45.0	-30.0	-30.5	-30.9	-31.4	-31.8
33	Steuerabschreibung /-erlasse	-41.6	-16.0	-17.6	-45.0	-30.0	-30.5	-30.9	-31.4	-31.8
921	Finanzausgleich	5'926.3	8'049.8	8'506.8	8'090.2	4'912.8	4'928.4	4'944.2	4'960.0	4'975.9
36	Eigene Beiträge	0.0	0.0	0.0	-279.0	-611.4	-614.5	-617.5	-620.6	-623.7
44	Finanzausgleich	5'926.3	8'049.8	8'506.8	4'737.2	1'783.1	1'783.1	1'783.1	1'783.1	1'783.1
46	Beiträge	0.0	0.0	0.0	3'632.0	3'741.1	3'759.8	3'778.6	3'797.5	3'816.5
940	Kapital-/Zinsendienst allg.	-1'052.7	-1'216.6	-645.4	-867.4	-687.0	-702.8	-952.7	-1'065.1	-1'048.2
31	Sachaufwand	-29.9	-31.0	-28.8	-30.0	-33.4	-33.4	-33.4	-33.4	-33.4
32	Zinsen auf kurzfristigen Schulden	-63.0	-0.7	-2.7	-4.0	-4.0	-4.0	-4.0	-4.0	-4.0
32	Zinsen auf mittel- und langfristigen Schulden	-868.2	-825.7	-664.4	-497.3	-314.0	-554.5	-811.6	-928.3	-912.1
33	Abschreibungen FV	-17.5	-230.3	-207.5	-170.0	-220.0	-20.0	-20.0	-20.0	-20.0
39	Verrechnete Zinsen Spezialfinanzierung	-375.1	-382.7	-345.4	-345.5	-230.6	-204.9	-208.8	-228.1	-249.4
39	Verrechnete Zinsen Fonds	0.0	-13.0	-10.3	-10.0	-6.0	-6.0	-6.1	-6.1	-6.1
42	Vermögenserträge	122.0	129.7	484.7	60.9	60.9	60.9	60.9	60.9	60.9
43	Entgelte	0.0	0.0	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Verrechnete Zinsen Spezialfinanzierung	179.0	137.1	128.5	128.5	60.1	59.1	70.3	93.9	115.9

ENTWICKLUNG DER LAUFENDEN RECHNUNG DETAIL

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
941	<i>Zinsendienst Steuern</i>	198.1	202.5	214.2	180.0	150.0	150.8	151.5	152.3	153.0
32	Zinsen auf Steuern	-143.1	-151.2	-159.7	-150.0	-180.0	-180.9	-181.8	-182.7	-183.6
42	Verzugszinsen Steuern	341.2	353.7	373.9	330.0	330.0	331.7	333.3	335.0	336.6
942	<i>Liegenschaften des Finanzvermögens</i>	621.2	692.6	469.2	499.3	723.2	727.4	731.6	735.8	740.1
31	Sachaufwand	-95.2	-29.8	-137.2	-124.1	-115.8	-115.8	-115.8	-115.8	-115.8
33	Abschreibungen FV	0.0	0.0	-200.0	-100.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38	Einlagen in Vorfinanzierungen	-1'476.2	-176.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	Vermögenserträge	2'192.1	898.8	806.4	723.4	839.0	843.2	847.4	851.6	855.9
43	Entgelte	0.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Korrekturen infolge Reduktion Investitionen 30 %	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	245.7	352.1	559.3	537.7

SPEZIALFINANZIERUNG GEMEINSCHAFTSANTENNENANLAGE

[illegible]

SPEZIALFINANZIERUNG WASSERVERSORGUNG

					BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
700	Wasserversorgung									
30	Personalaufwand	-546.0	-461.6	-526.2	-551.1	-557.9	-563.5	-569.1	-574.8	-580.6
31	Sachaufwand	-690.0	-665.5	-810.2	-848.9	-951.6	-951.6	-951.6	-951.6	-951.6
33	Abschreibungen Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ordentliche Abschreibungen	-686.9	-553.4	-522.0	-480.3	-402.1	-247.4	-164.7	-148.8	-127.9
33	Zusätzliche Abschreibungen	0.0	0.0	-213.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	-88.6	-98.3	-110.7	-148.0	-150.5	-151.3	-152.0	-152.8	-153.5
38	Einlage in Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	-235.7	-238.6	-244.8	-238.0	-242.0	-243.2	-244.4	-245.6	-246.9
39	Interne Verrechnung Zinsen	-173.4	-137.1	-128.5	-128.5	-60.1	-15.8	-0.8	0.0	0.0
42	Vermögenserträge	4.5	6.5	24.3	11.5	10.9	11.0	11.0	11.1	11.1
43	Gebührenertrag	2'073.7	2'027.3	2'417.6	2'384.9	2'692.0	2'705.5	2'719.0	2'732.6	2'746.2
43	Eigenleistungen Investitionen	106.9	63.3	113.0	75.0	85.0	85.4	85.9	86.3	86.7
43	Entgelte	27.3	7.1	69.2	2.6	6.1	6.1	6.2	6.2	6.2
46	Beiträge	8.0	0.0	0.0	16.0	12.0	12.1	12.1	12.2	12.2
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0	1.0
49	Interne Verrechnungen Zinsen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	15.2	32.3
	Über-(+) / Unterdeckung (-) Wasserversorgung	-199.2	-49.3	69.4	96.2	442.8	648.3	752.5	790.8	835.4
Entwicklung des Verwaltungsvermögens										
	Verwaltungsvermögen per 1.1.				5'462.6	4'225.6	3'092.5	2'745.1	2'480.4	2'131.6
	Investitionen				-800.0	-795.0	-100.0	-100.0	-200.0	-200.0
	Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen				4'662.6	3'430.6	2'992.5	2'645.1	2'280.4	1'931.6
	Ordentliche Abschreibungen				437.0	338.0	247.4	164.7	148.8	127.9
	Zusätzliche Abschreibungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Verwaltungsvermögen per 31.12.				4'225.6	3'092.5	2'745.1	2'480.4	2'131.6	1'803.7
Entwicklung der Spezialfinanzierungen										
	Spezialfinanzierung			1'452.7	1'548.9	1'991.7	2'640.0	3'392.5	4'183.3	5'018.7

SPEZIALFINANZIERUNG ABWASSERBESEITIGUNG

					BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
710	Abwasserbeseitigung									
30	Personalaufwand	-102.8	-101.4	-107.1	-111.9	-111.6	-112.7	-113.8	-115.0	-116.1
31	Sachaufwand	-360.6	-284.4	-336.6	-436.1	-435.6	-435.6	-435.6	-435.6	-435.6
33	Abschreibungen Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ordentliche Abschreibungen	-3.0	-2.0	-58.2	-53.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Zusätzliche Abschreibungen	0.0	-1'080.0	0.0	-600.0	-800.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35	Entschädigungen an Kanton	-2'360.1	-2'638.6	-1'733.8	-2'050.0	-2'250.0	-2'261.3	-2'272.6	-2'283.9	-2'295.3
38	Einlage in Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38	Einlage in Vorfinanzierung	-600.0	0.0	-535.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	-196.6	-217.5	-228.3	-198.7	-226.9	-228.0	-229.2	-230.3	-231.5
39	Interne Verrechnung Zinsen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung	866.2	0.0	535.1	0.0	0.0	400.0	400.0	400.0	400.0
43	Gebührenertrag	2'651.3	2'622.8	2'522.1	2'579.5	2'604.5	2'617.5	2'630.6	2'643.8	2'657.0
43	Entgelte	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	1.4	1.1	0.9	2.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48	Entnahmen aus Vorfinanzierung	0.0	1'080.0	0.0	600.0	800.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	23.4	46.3	51.4	20.0	50.0	50.3	50.5	50.8	51.0
49	Interne Verrechnungen Zinsen	345.4	367.0	317.3	317.3	215.7	196.5	199.9	203.4	206.9
Über-(+) / Unterdeckung (-) Abwasserbeseitigung		264.6	-206.7	427.7	68.5	-152.4	228.2	231.4	234.6	237.9

Entwicklung des Verwaltungsvermögens

Verwaltungsvermögen per 1.1.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Investitionen	-1'800.0	-415.0	-400.0	-400.0	-400.0	-400.0
Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen	-1'800.0	-415.0	-400.0	-400.0	-400.0	-400.0
Ordentliche Abschreibungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Zusätzliche Abschreibungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung	1'800.0	415.0	400.0	400.0	400.0	400.0
Verwaltungsvermögen per 31.12.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Entwicklung der Spezialfinanzierungen

Spezialfinanzierung	1'655.0	1'723.5	1'571.1	1'799.3	2'030.6	2'265.2	2'503.1
Vorfinanzierung	12'727.6	12'127.6	11'327.6	11'327.6	11'327.6	11'327.6	11'327.6

SPEZIALFINANZIERUNG ABFALLBESEITIGUNG

					BUDGET	PROGNOSE				
		2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
720	<i>Abfallbeseitigung</i>									
31	Sachaufwand	-832.3	-868.7	-827.7	-1'160.0	-1'077.6	-1'077.6	-1'077.6	-1'077.6	-1'077.6
33	Abschreibungen Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ordentliche Abschreibungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Zusätzliche Abschreibungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38	Einlage in Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	-155.1	-157.0	-161.2	-158.7	-159.2	-160.0	-160.8	-161.6	-162.4
39	Interne Verrechnung Zinsen	-5.6	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Gebührenertrag	1'199.5	1'145.1	1'178.1	1'305.8	1'057.1	1'062.4	1'067.7	1'073.0	1'078.4
43	Entgelte	47.8	67.5	56.3	72.5	199.5	200.5	201.5	202.5	203.5
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen Zinsen	0.0	0.8	5.4	5.5	7.0	8.4	8.9	9.5	10.2
	Über-(+) / Unterdeckung (-) Abfallbeseitigung	254.3	187.7	250.9	65.1	26.8	33.7	39.7	45.9	52.1
Entwicklung des Verwaltungsvermögens										
	<i>Verwaltungsvermögen per 1.1.</i>				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Investitionen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Ordentliche Abschreibungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Zusätzliche Abschreibungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	<i>Verwaltungsvermögen per 31.12.</i>				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Entwicklung der Spezialfinanzierungen										
	Spezialfinanzierung			468.7	533.8	560.6	594.3	634.0	679.9	732.0