



Gemeinde Pratteln

	Seite
Erläuterungen zum Finanzplan	1
Antrag zum Finanzplan	3
Wichtigste Ergebnisse	4
Zusammenzug der Laufenden Rechnung	5
Laufende Rechnung nach Funktionen	6
Laufende Rechnung nach Arten	9
Investitionsprogramm	10
Abschreibungen	11
Schuldzinsen und Schuldentwicklung	12
Planbilanz	13
Spezialfinanzierung Gemeinschaftsantennenanlage	14
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	15
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	16
Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	17

Finanzplan 2013 - 2017

Gemeinde Pratteln

Antrag
des Gemeinderates
an den Einwohnerrat

Pratteln, 22. Oktober 2012 / Tho

Finanzplan 2013 bis 2017

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 Kenntnisnahme vor (Gemeindeordnung § 35).

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

Rechnungsmodell

Der Finanzplan wurde gleich wie im letzten Jahr dargestellt und von der ROD, Herrn Reto Rutschi, verfasst.

Das Rechnungsmodell baut auf dem Budget 2013 auf. Auf dieser Basis werden vorgegebene Zuwachsraten und andere künftige Veränderungen von Kosten und Erträgen berücksichtigt. Aufgrund des Investitionsprogrammes werden Abschreibungen und Schuld-

zinsen berechnet sowie die Bilanz über den Planungshorizont fortgeschrieben. Die Finanzpläne der Spezialfinanzierungen sind separat dargestellt.

Zugrunde gelegte Kosten- und Ertragsveränderungen

Steuern natürliche Personen: Infolge neuem, qualitativ höherwertigen Wohnraums und entsprechendem Zuzug wird neu mit einem jährlichen Zuwachs von 1,5% (ab 2014) gerechnet. Die Reduktion des Einkommenssteuersatzes von 60.0% auf 58.5% ist im Budget 2013 und demnach auch im Finanzplan berücksichtigt.

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.

Spitex-Beitrag: Hier ist infolge der neuen, Pflegefinanzierung mit Mehrkosten zu rechnen. Wir gehen ab 2013 von Mehrkosten im Umfang von CHF 170'000 aus.

Horizontaler Finanzausgleich: Hier wurde der im Budget 2013 vorgesehene Beitrag an den Finanzausgleich von CHF 3,54 Mio. über die Planungsperiode fortgeschrieben. Prognosen in die Zukunft sind sehr schwierig - das massgebliche Ausgleichsniveau hängt von der mittleren Steuerkraft aller Gemeinden ab. Überschlagsmässig kann davon ausgegangen werden, dass Veränderungen der Steuererträge etwa zur Hälfte durch den Finanzausgleich in die andere Richtung kompensiert werden.

Sonderlastenausgleich: Hier besteht eine ziemlich stabile Situation. Nach wie vor gehen wir davon aus, dass allfällige künftige Verschlechterungen bei den Sozialhilfeausgaben durch den Sonderlastenausgleich zum grössten Teil aufgefangen werden, womit bei den

Sozialhilfe-Ausgaben: ... ebenfalls keine Veränderungen bei den Sozialhilfebeiträgen und Rückerstattungen vorgesehen wurden.

Sozialhilfestatistik des Bundes: Im Rahmen dieses sehr weitgehenden Statistikwerkes sind neue, umfangreiche Klientendaten für das Bundesamt für Statistik zu erheben. Dies wird höhere Personalkosten von ca. CHF 50'000 verursachen.

Reorganisation Vormundtschaftswesen: Die Revision des Zivilgesetzbuches (ZGB) führt zu einer Professionalisierung im Bereich Vormundtschaftswesen. Die Aufgaben der bisherigen kommunalen Vormundtschaftsbehörde Pratteln übernimmt die Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) des Bezirk Liestals. Die Kosten an die KESB Bezirk Liestal betragen gemäss Budget 2013 rund CHF 350'000.

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

Sachaufwand: Hier wird für die Zukunft davon ausgegangen, dass sich die Veränderungen insgesamt ausgleichen werden (Teuerungen versus günstigere Preise).

Schuldendienst: für die Verzinsung des Fremdkapitals wurde ein Zinssatz von 2.0% zugrunde gelegt. Angesichts des grossen Kapitalbedarfs infolge der umfangreichen geplanten Investitionen sollten günstige Konditionen realisierbar sein. Die aktuellen Konditionen sind deutlich besser, die grosse **Liquidität:** ist berücksichtigt und wird den Fremdkapitalbedarf jedoch senken.

Interner Zinssatz: Wie im Budget 2013 werden Spezialfinanzierungen und Fonds zu 0.25% verzinst.

Neue Baurechtszinsen Grössenhölzli: Diese werden ab 2019 mit CHF 750'000 berücksichtigt.

Abschreibungen: Ab 2014 gelten neue Grundlagen für die Rechnungslegung (HRM2). Die heutigen pauschalen Abschreibungen von 10% (bzw. 8% bei den Spezialfinanzierungen) werden durch spezifischere und realitätsnähere Abschreibungssätze ersetzt, wozu eine neue Anlagenbuchhaltung eingesetzt werden soll. Demzufolge wurden im Finanzplan bereits die neuen Abschreibungssätze verwendet.

Weitere Kosten- und Ertragsveränderungen sind absehbar, können aber noch nicht genau beziffert werden.

Spezialfinanzierungen

Bei der GGA sind die künftigen Kosten und Erträge nur schwer prognostizierbar - es stehen auch Investitionen an. Mögliche bzw. nötige Gebührenveränderungen sind im Finanzplan nicht enthalten - sie werden jährlich im Budget behandelt.

Investitionen

Das Investitionsprogramm umfasst folgende Schwerpunkte

- Neue Gemeindeverwaltung
- Neues Feuerwehrmagazin
- Sanierung Burggarten- und Schlossschulhaus
- Sanierung Kindergärten
- Ausbau Sportanlagen Sandgruben
- Um- und Ausbau diverser Strassen
- Ortsbus
- 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 Investitionsprogramm 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.

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 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.

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

Antrag

Der Finanzplan 2013 bis 2017 wird zur Kenntnis genommen.

Für den Gemeinderat

Der Präsident Der Verwalter

B. Stingelin

B. Stöcklin

WICHTIGSTE ERGEBNISSE

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Prognose Laufende Rechnung						
Total Ertrag	72'802.8	73'938.6	77'845.3	80'460.9	74'922.2	75'649.4
Total Aufwand	-72'862.1	-74'009.8	-77'948.2	-80'744.6	-74'581.0	-75'337.8
Über-(+) / Unterdeckung (-)	-59.3	-71.2	-102.8	-283.6	341.2	311.6
Nettoinvestitionen						
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen allgemein	5'835.0	14'222.0	21'453.7	20'741.3	11'780.0	6'820.0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Gemeinschaftsantennenanlage	435.0	4'040.0	2'300.0	1'900.0	1'800.0	3'050.0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Wasserversorgung	880.0	445.0	10.0	-100.0	-100.0	-100.0
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Abwasserbeseitigung	150.0	-660.0	-400.0	-400.0	-400.0	-400.0
Nettoinvestitionen	7'300.0	18'047.0	23'363.7	22'141.3	13'080.0	9'370.0
Reduktion Nettoinvestitionen Steuerhaushalt um 30 %	0.0	-4'266.6	-6'436.1	-6'222.4	-3'534.0	-2'046.0
Nettoinvestitionen in Finanzplan berücksichtigt	7'300.0	13'780.4	16'927.6	15'918.9	9'546.0	7'324.0
Eigenkapital/Bilanzfehlbetrag						
Entwicklung Eigenkapital (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	6'286.7	6'215.5	6'112.7	5'829.1	6'170.3	6'481.9
Selbstfinanzierung Steuerhaushalt (ohne gebührenfinanzierte Bereiche)						
Über- / Unterdeckungen	-59.3	-71.2	-102.8	-283.6	341.2	311.6
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'579.0	4'312.0	6'614.3	8'557.7	1'731.7	1'915.4
Einlagen + Entnahmen Spezialfinanzierungen	-1'819.7	-1'287.3	-5'923.0	-7'627.1	-621.8	-621.3
Selbstfinanzierung	2'700.0	2'953.5	588.5	647.0	1'451.1	1'605.7
Nettoinvestitionen	5'835.0	9'955.4	15'017.6	14'518.9	8'246.0	4'774.0
Finanzierungssaldo	-3'135.0	-7'001.9	-14'429.1	-13'871.9	-6'794.9	-3'168.3
Selbstfinanzierungsgrad	46.3%	29.7%	3.9%	4.5%	17.6%	33.6%

ZUSAMMENZUG DER LAUFENDEN RECHNUNG

	RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
0 Allgemeine Verwaltung	-4'929.8	-5'832.8	-14'227.2	-6'157.2	-5'867.9	-5'935.6	-5'987.3	-6'272.5	-6'315.2
1 Öffentliche Sicherheit	-1'110.0	-2'110.3	-1'481.9	-1'577.6	-2'001.5	-1'980.3	-2'015.2	-2'070.4	-2'142.6
2 Bildung	-14'635.6	-15'347.3	-15'121.7	-15'831.8	-15'942.1	-16'185.3	-16'408.4	-16'655.0	-16'889.1
3 Kultur und Freizeit	-1'878.6	-2'134.0	-3'792.3	-2'805.0	-2'888.8	-2'813.6	-2'965.1	-2'967.5	-2'971.2
4 Gesundheit	-1'148.8	-1'155.4	-1'202.9	-2'229.0	-2'449.7	-2'457.8	-2'465.9	-2'474.1	-2'482.3
5 Soziale Wohlfahrt	-9'805.9	-10'110.0	-11'697.5	-12'231.8	-12'652.9	-12'721.4	-12'790.3	-12'859.6	-12'929.4
6 Verkehr	-4'398.8	-3'385.7	-5'300.6	-4'158.4	-4'552.4	-4'820.6	-4'936.9	-4'980.3	-5'166.0
7 Umwelt und Raumordnung	-482.4	-795.3	-795.3	-891.0	-876.6	-935.5	-966.9	-975.1	-973.4
8 Volkswirtschaft	-13.7	14.5	80.3	-119.7	-117.5	-117.2	-134.9	-134.6	-134.3
9 Finanzen und Steuern	46'359.7	41'378.0	54'016.6	45'942.1	47'278.2	47'864.5	48'387.3	49'730.4	50'315.0
<i>Über-(+) / Unterdeckung (-)</i>	<i>7'956.1</i>	<i>521.7</i>	<i>477.5</i>	<i>-59.3</i>	<i>-71.2</i>	<i>-102.8</i>	<i>-283.6</i>	<i>341.2</i>	<i>311.6</i>

LAUFENDE RECHNUNG NACH FUNKTIONEN

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
0	Allgemeine Verwaltung	-4'929.8	-5'832.8	-14'227.2	-6'157.2	-5'867.9	-5'935.6	-5'987.3	-6'272.5	-6'315.2
011	Legislative	-195.9	-195.0	-208.1	-266.9	-243.5	-244.6	-245.7	-246.8	-247.9
012	Exekutive	-390.2	-383.6	-344.8	-426.3	-380.8	-384.1	-387.5	-390.9	-394.4
020	Allgemeine Verwaltung	-3'998.7	-4'992.5	-13'426.3	-5'155.2	-4'932.2	-4'968.2	-5'004.6	-5'274.3	-5'311.5
030	Leistungen für Pensionierte	-240.4	-218.6	-212.6	-266.1	-266.1	-268.8	-271.4	-274.2	-276.9
090	Mehrzweckgebäude / Schloss	-104.6	-43.1	-35.4	-42.7	-45.3	-39.9	-40.1	-40.3	-40.6
091	Projekt Urbain	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-30.0	-38.0	-46.0	-44.0
1	Öffentliche Sicherheit	-1'110.0	-2'110.3	-1'481.9	-1'577.6	-2'001.5	-1'980.3	-2'015.2	-2'070.4	-2'142.6
100	Grundbuch, Mass und Gewicht	-50.0	-140.3	-50.1	-89.5	-169.0	-169.0	-169.0	-169.0	-169.0
101	Übrige Rechtspflege	-212.8	-176.4	-408.5	-554.0	-915.0	-921.8	-928.7	-935.6	-942.6
113	Gemeindepolizei	-328.6	-281.3	-323.9	-350.9	-406.1	-409.8	-413.4	-417.2	-421.0
140	Feuerwehr	-293.5	-1'251.1	-447.7	-296.6	-286.6	-253.3	-276.1	-318.9	-378.7
150	Militär	46.8	-53.9	-26.5	-23.6	-15.2	-15.2	-15.2	-15.2	-15.1
151	Schiesswesen	-23.3	-22.1	-21.3	-23.9	-28.7	-28.8	-29.0	-29.1	-29.2
160	Zivilschutz	-244.1	-177.7	-200.4	-228.6	-143.7	-145.1	-146.5	-148.0	-149.5
161	Übrige zivile Landesverteidigung	-4.5	-7.5	-3.5	-10.5	-37.2	-37.3	-37.3	-37.4	-37.5
2	Bildung	-14'635.6	-15'347.3	-15'121.7	-15'831.8	-15'942.1	-16'185.3	-16'408.4	-16'655.0	-16'889.1
200	Kindergarten	-2'246.1	-2'943.0	-2'985.0	-3'131.3	-3'233.9	-3'265.3	-3'297.0	-3'329.0	-3'361.3
210	Primarschule	-5'334.3	-6'735.0	-6'778.8	-6'990.0	-6'842.8	-6'906.8	-6'971.5	-7'036.8	-7'102.8
212	Kleinklassen Primar	-1'595.2	-2'003.8	-2'117.5	-2'216.1	-2'234.8	-2'257.1	-2'279.7	-2'302.5	-2'325.5
220	Realschule	-12.4	-13.3	-9.8	-14.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
230	Sekundarschule	-75.8	-65.2	-45.1	-45.0	-51.0	-51.1	-51.1	-51.2	-51.2
240	Schulliegenschaften	-2'383.3	-2'095.6	-1'643.2	-1'719.0	-1'719.3	-1'814.9	-1'897.0	-2'003.2	-2'096.5
250	Kreis-Musikschule	-1'089.6	-1'165.6	-1'161.0	-1'298.3	-1'440.6	-1'455.5	-1'470.6	-1'485.8	-1'501.2
260	Sonderschulen	-1'896.2	-314.2	-370.3	-405.2	-404.7	-408.6	-412.6	-416.6	-420.6
292	Erwachsenenbildung	-2.7	-6.2	-3.6	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.0
295	Mittagstisch	0.0	-5.4	-4.2	-8.0	-10.0	-10.0	-10.0	-10.0	-10.0
296	Frühförderung	0.0	0.0	-3.2	0.0	0.0	-11.0	-14.0	-15.0	-15.0
3	Kultur und Freizeit	-1'878.6	-2'134.0	-3'792.3	-2'805.0	-2'888.8	-2'813.6	-2'965.1	-2'967.5	-2'971.2
300	Kulturförderung	-52.0	-47.9	-46.5	-105.0	-75.0	-75.0	-75.0	-75.1	-75.1
302	Theater, Musik	-55.2	-77.8	-50.3	-78.2	-51.2	-51.5	-51.7	-52.0	-52.2
303	Bibliothek	-131.1	-165.0	-168.0	-178.5	-176.1	-176.8	-177.4	-178.1	-178.8
310	Denkmalpflege / Heimatschutz	0.0	0.0	-0.5	-7.5	-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	-58.7	-67.6	-44.7	-53.7	-54.7	-72.6	-71.6	-70.5	-70.5
340	Sport	-6.1	-14.1	-13.5	-23.7	-24.8	-24.9	-25.1	-25.2	-25.4
341	Schwimmbad	-403.0	-631.3	-954.5	-639.9	-659.3	-619.6	-663.0	-662.4	-661.9
344	Leichtathletik-/Fussballanl.	-163.6	-76.8	-1'417.7	-364.0	-319.7	-290.5	-395.3	-394.2	-392.0
349	Übrige Sportanlagen	-387.4	-426.2	-429.6	-573.8	-655.4	-623.8	-620.5	-618.2	-617.0
350	Jugendhaus	-337.2	-308.7	-358.0	-433.9	-370.7	-373.8	-376.9	-380.1	-383.3

LAUFENDE RECHNUNG NACH FUNKTIONEN

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
359	Übrige Freizeitgestaltung	-284.3	-318.6	-309.0	-346.8	-501.4	-504.7	-508.0	-511.3	-514.7
4	Gesundheit	-1'148.8	-1'155.4	-1'202.9	-2'229.0	-2'449.7	-2'457.8	-2'465.9	-2'474.1	-2'482.3
410	Pflegeheime	-1.0	-1.6	-105.8	-1'188.0	-1'342.0	-1'348.7	-1'355.5	-1'362.2	-1'369.0
440	Ambulante Krankenpflege	-937.3	-944.2	-934.6	-935.2	-1'096.8	-1'102.3	-1'107.8	-1'113.3	-1'118.9
459	Übrige Krankheiten	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0
460	Schularztliche Pflege	-6.7	-6.0	-5.6	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0
461	Kinder- und Jugendzahnpflege	-200.8	-200.7	-153.9	-93.8	1.1	5.2	9.4	13.5	17.7
490	Übriges Gesundheitswesen	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0
5	Soziale Wohlfahrt	-9'805.9	-10'110.0	-11'697.5	-12'231.8	-12'652.9	-12'721.4	-12'790.3	-12'859.6	-12'929.4
530	Ergänzungsleistungen der AHV, IV; Sonstiges	-2'666.8	-1'864.9	-2'132.2	-2'420.0	-2'480.0	-2'492.4	-2'504.9	-2'517.4	-2'530.0
540	Jugendschutz	-691.0	-877.8	-1'064.5	-1'195.0	-1'378.0	-1'385.6	-1'393.3	-1'401.1	-1'408.9
550	Sozialer Wohnungsbau	-5.9	-4.6	-4.6	-6.4	-9.5	-9.5	-9.6	-9.6	-9.7
560	Sozialhilfe	-86.6	-127.7	-164.0	-120.0	-150.0	-150.8	-151.5	-152.3	-153.0
570	Zuschüsse an minderbemittelte Personen	-14.5	-4.2	-14.0	-23.5	-23.7	-23.7	-23.8	-23.8	-23.9
581	Weitere Wohlfahrts-, Vor- und Sozialhilfeeinrichtungen	-6'181.3	-6'678.5	-7'626.4	-7'764.8	-7'874.7	-7'921.0	-7'967.5	-8'014.4	-8'061.6
585	Asylwesen	32.5	-238.9	-205.4	-231.0	-281.0	-282.4	-283.7	-285.1	-286.5
586	Inkassohilfe und Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen	-136.0	-194.7	-399.5	-316.1	-325.4	-324.9	-324.3	-323.8	-323.3
589	Lastenausgleich	-56.0	-118.8	-86.8	-155.0	-130.5	-131.0	-131.5	-132.0	-132.5
590	Sozialbehörden, Sekretariat	-0.3	0.0	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1
6	Verkehr	-4'398.8	-3'385.7	-5'300.6	-4'158.4	-4'552.4	-4'820.6	-4'936.9	-4'980.3	-5'166.0
620	Gemeindestrassen / Werkhof	-2'735.4	-3'302.8	-5'091.4	-3'901.6	-4'311.9	-4'362.4	-4'468.0	-4'530.9	-4'738.0
621	Parkhäuser	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-207.0	-218.0	-207.0	-196.0
651	Regionalverkehr	-1'670.0	-80.1	-201.6	-262.2	-245.9	-257.1	-257.1	-249.0	-239.0
690	Übriger Verkehr	6.6	-2.8	-7.6	5.4	5.4	5.8	6.2	6.6	7.0
7	Umwelt und Raumordnung	-482.4	-795.3	-795.3	-891.0	-876.6	-935.5	-966.9	-975.1	-973.4
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	-7.8	-3.0	-7.7	-12.8	-14.8	-14.8	-14.8	-14.8	-14.7
740	Friedhof und Bestattung	-355.3	-740.2	-337.2	-386.9	-452.9	-458.0	-472.3	-473.6	-475.0
750	Gewässerverbauungen	-1.5	-0.9	-7.7	-13.5	-13.5	-13.5	-13.5	-13.5	-13.5
770	Naturschutz	-115.1	54.8	-144.8	-222.2	-198.4	-198.4	-198.3	-198.3	-198.2
780	Übriger Umweltschutz	-10.2	-50.4	-12.0	-54.6	-74.8	-74.8	-74.9	-74.9	-74.9
785	Hundehaltung	10.1	9.9	8.4	0.1	0.5	0.6	0.7	0.8	1.0
790	Raumplanung	-2.6	-65.5	-294.3	-201.2	-122.7	-176.8	-193.8	-200.9	-198.0
8	Volkswirtschaft	-13.7	14.5	80.3	-119.7	-117.5	-117.2	-134.9	-134.6	-134.3

LAUFENDE RECHNUNG NACH FUNKTIONEN

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
800	Landwirtschaft	-15.8	-6.9	-8.6	-25.0	-25.9	-26.0	-26.0	-26.1	-26.1
810	Forstwirtschaft	-78.0	-76.9	-79.0	-93.5	-97.0	-97.5	-97.9	-98.4	-98.8
820	Jagd / Fischerei	0.7	0.7	0.2	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6	0.6
830	Tourismus	-1.1	-1.1	-1.1	-4.5	-4.5	-4.5	-4.5	-4.6	-4.6
840	Industrie, Gewerbe, Handel	-1.3	-1.3	-2.3	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5
860	Elektrizität	69.0	69.8	71.2	70.5	71.2	71.6	71.9	72.3	72.6
861	Gas	15.6	80.0	208.6	30.0	80.0	80.4	62.8	63.2	63.6
869	Übrige Energie	-2.8	-49.7	-108.7	-96.4	-140.4	-140.3	-140.3	-140.2	-140.2
9	<i>Finanzen und Steuern</i>	<i>46'359.7</i>	<i>41'378.0</i>	<i>54'016.6</i>	<i>45'942.1</i>	<i>47'278.2</i>	<i>47'864.5</i>	<i>48'387.3</i>	<i>49'730.4</i>	<i>50'315.0</i>
900	Ordentliche Steuern nat. Pers.	20'492.3	21'021.2	21'459.4	24'300.0	22'600.0	22'939.0	23'283.1	23'632.3	23'986.8
901	Ordentliche Steuern Vorjahre	3'881.5	4'184.9	4'203.7	80.0	60.0	60.9	61.8	62.7	63.7
902	Quellensteuer	2'092.4	2'517.1	2'190.9	2'500.0	2'200.0	2'217.6	2'235.3	2'253.2	2'271.2
903	Steuerabschreibungen nat. Pers.	-634.9	-373.5	-282.2	-650.0	-250.0	-253.8	-257.6	-261.4	-265.3
904	Ordentliche Steuern jur. Pers.	10'747.8	9'405.5	8'459.6	19'200.0	20'200.0	20'402.0	20'606.0	20'812.1	21'020.2
905	Ordentliche Steuern Vorjahre	1'253.4	860.6	13'552.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
906	Steuerabschreibungen jur. Pers.	-17.6	-8.6	-13.0	-20.0	-15.0	-15.2	-15.5	-15.7	-15.9
921	Finanzausgleich	8'506.8	3'824.8	4'933.0	293.5	1'768.3	1'768.3	1'768.3	1'768.3	1'768.3
940	Kapital-/Zinsendienst allg.	-645.4	-896.0	-348.8	-573.5	-209.5	-354.6	-650.4	-864.6	-981.7
941	Zinsendienst Steuern	214.2	130.6	223.3	70.0	190.0	191.0	191.9	192.9	193.8
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	469.2	711.4	1'638.2	742.2	734.4	738.7	743.0	1'497.3	1'505.4
995	Sozialversicherungsbeiträge	0.0	0.0	-2'000.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Korrekturen infolge Reduktion Investitionen 30 %	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	170.7	421.3	653.3	768.6
	<i>Über-(+) / Unterdeckung (-)</i>	<i>7'956.1</i>	<i>521.7</i>	<i>477.5</i>	<i>-59.3</i>	<i>-71.2</i>	<i>-102.8</i>	<i>-283.6</i>	<i>341.2</i>	<i>311.6</i>

LAUFENDE RECHNUNG NACH ARTEN

	RECHNUNGEN			BUDGET 2012	PROGNOSE				
	2009	2010	2011		2013	2014	2015	2016	2017
Aufwand	-64'681.2	-79'640.2	-83'443.9	-72'862.1	-74'009.8	-77'948.2	-80'744.6	-74'581.0	-75'337.8
30 Personalaufwand	-26'033.1	-25'426.9	-27'644.7	-27'248.3	-27'882.4	-28'161.2	-28'442.8	-28'727.3	-29'014.5
31 Sachaufwand	-11'548.8	-12'545.9	-12'825.4	-16'291.5	-16'174.6	-15'951.8	-15'951.8	-15'951.8	-15'951.8
32 Passivzinsen	-826.8	-647.1	-469.3	-558.0	-286.0	-450.5	-751.7	-970.3	-1'093.2
33 Abschreibungen	-3'646.8	-5'359.7	-8'871.6	-3'811.5	-3'364.7	-7'814.6	-9'775.7	-2'959.0	-3'155.4
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	-2'327.9	-2'660.0	-2'528.0	-2'846.7	-3'244.1	-3'260.3	-3'276.6	-3'293.0	-3'309.5
36 Eigene Beiträge	-17'238.3	-14'690.1	-16'604.1	-20'253.1	-20'861.4	-20'947.7	-21'034.3	-21'121.5	-21'209.0
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	-1'576.5	-16'813.0	-13'191.1	-670.6	-1'071.6	-235.4	-373.6	-409.1	-441.6
39 Interne Verrechnungen	-1'483.0	-1'497.6	-1'309.7	-1'182.4	-1'125.0	-1'126.7	-1'137.9	-1'149.1	-1'162.7
Ertrag	72'637.3	80'161.9	83'921.4	72'802.8	73'938.6	77'845.3	80'460.9	74'922.2	75'649.4
40 Steuern	38'467.4	37'989.3	49'866.1	46'080.0	45'060.0	45'619.5	46'186.3	46'760.4	47'341.9
41 Regalien und Konzessionen	100.3	165.9	296.5	116.6	167.3	168.1	169.0	169.8	170.7
42 Vermögenserträge	3'320.3	8'544.6	4'405.0	2'629.5	2'745.9	3'159.1	3'272.4	4'035.8	4'052.9
43 Entgelte	14'505.1	15'464.4	15'260.1	14'099.1	13'820.8	13'889.9	13'959.4	14'029.2	14'099.3
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	8'506.8	406.7	1'435.4	12.9	14.4	14.5	14.5	14.6	14.7
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	1'401.3	1'652.8	1'702.4	1'193.6	1'666.3	1'674.6	1'683.0	1'691.4	1'699.9
46 Beiträge	4'489.7	7'973.2	5'901.0	4'998.4	6'979.9	6'033.2	6'036.4	6'039.7	6'043.0
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	363.4	6'467.6	3'745.1	2'490.3	2'358.9	6'158.4	8'000.7	1'031.0	1'062.9
49 Interne Verrechnungen	1'483.0	1'497.5	1'309.8	1'182.4	1'125.1	1'128.0	1'139.2	1'150.4	1'164.1
Über-(+) / Unterdeckung (-)	7'956.1	521.7	477.5	-59.3	-71.2	-102.8	-283.6	341.2	311.6

INVESTITIONSPROGRAMM

	Total- kosten	2012	2013	2014	2015	2016	2017	später
020 Gemeindeverwaltung	17'000.0		300.0	2'700.0	14'000.0			
091 Projekt Urbain	870.0		300.0	300.0	270.0			
140 Feuerwehr (Gebäude)	6'974.0	4'000.0	4'430.0		-876.0	-580.0		
140 Feuerwehr (Fahrzeuge)	1'200.0			206.7	413.3	580.0		
240 Schulliegenschaften	17'535.0		1'520.0	5'425.0	3'690.0	3'230.0	3'670.0	
296 Frühe Förderung	266.0		103.0	103.0	60.0			
330 Parkanlagen	180.0		180.0					
341 Schwimmbad	1'790.0	430.0	60.0	1'300.0				
344 Leichtathletik-/Fussballanlagen	4'730.0	30.0	400.0	4'300.0				
349 Übrige Sportanlagen	200.0	200.0						
620 Gemeindestrassen	23'595.0	1'100.0	3'660.0	4'435.0	2'700.0	8'550.0	3'150.0	
620 Fahrzeuge Werkhof	350.0	55.0	295.0					
621 Parkhäuser	2'670.0		2'070.0	600.0				
651 Regionalverkehr	1'002.0		334.0	334.0	334.0			
740 Friedhof und Bestattung	590.0		40.0	550.0				
790 Raumplanung	980.0	20.0	530.0	280.0	150.0			
861 Gas	920.0			920.0				
<i>Total Investitionen Verwaltungsvermögen allgemein</i>	<i>80'852.0</i>	<i>5'835.0</i>	<i>14'222.0</i>	<i>21'453.7</i>	<i>20'741.3</i>	<i>11'780.0</i>	<i>6'820.0</i>	
Reduktion Nettoinvestitionen um 30 %	-22'505.1	0.0	-4'266.6	-6'436.1	-6'222.4	-3'534.0	-2'046.0	
<i>Total Investitionen Verwaltungsvermögen allgemein; nach Reduktion</i>	<i>58'346.9</i>	<i>5'835.0</i>	<i>9'955.4</i>	<i>15'017.6</i>	<i>14'518.9</i>	<i>8'246.0</i>	<i>4'774.0</i>	
320 Gemeinschaftsantennenanlage	13'525.0	435.0	4'040.0	2'300.0	1'900.0	1'800.0	3'050.0	
700 Wasserversorgung	1'035.0	880.0	445.0	10.0	-100.0	-100.0	-100.0	
710 Abwasserbeseitigung	-2'110.0	150.0	-660.0	-400.0	-400.0	-400.0	-400.0	
<i>Total Investitionen Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen</i>	<i>12'450.0</i>	<i>1'465.0</i>	<i>3'825.0</i>	<i>1'910.0</i>	<i>1'400.0</i>	<i>1'300.0</i>	<i>2'550.0</i>	
<i>Total Investitionen Verwaltungsvermögen</i>	<i>93'302.0</i>	<i>7'300.0</i>	<i>13'780.4</i>	<i>16'927.6</i>	<i>15'918.9</i>	<i>9'546.0</i>	<i>7'324.0</i>	
942 Liegenschaften des Finanzvermögens	150.0		150.0					
<i>Total Investitionen Liegenschaften des Finanzvermögens</i>	<i>150.0</i>	<i>0.0</i>	<i>150.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	

ABSCHREIBUNGEN

	Verw. 31.12.11	Abschr.- Satz	Abschr.- Satz	2012	2013	2014	2015	2016	2017
		(bis 2013)	(ab 2014)						
020 Gemeindeverwaltung	0.0	10%	3.33%	0.0	0.0	0.0	0.0	233.0	233.0
091 Projekt Urbain	0.0	10%	3.33%	0.0	0.0	30.0	38.0	46.0	44.0
140 Feuerwehr (Gebäude)	0.0	10%	3.33%	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
140 Feuerwehr (Fahrzeuge)	0.0	10%	10.00%	0.0	0.0	0.0	21.0	62.0	120.0
240 Schulliegenschaften	3'416.6	10%	3.33%	342.0	308.0	399.0	477.0	579.0	668.0
296 Frühe Förderung	0.0	10%	3.33%	0.0	0.0	11.0	14.0	15.0	15.0
330 Parkanlagen	0.0	10%	2.50%	0.0	0.0	18.0	17.0	16.0	16.0
341 Schwimmbad	300.0	10%	3.33%	30.0	70.0	69.0	109.0	105.0	101.0
344 Leichtathletik-/Fussballanlagen	0.0	10%	2.50%	0.0	3.0	43.0	148.0	147.0	145.0
349 Ubrige Sportanlagen	791.9	10%	3.33%	79.0	91.0	82.0	76.0	71.0	67.0
620 Gemeindestrassen	0.0	10%	2.50%	0.0	110.0	465.0	555.0	600.0	790.0
620 Fahrzeuge Werkhof	0.0	10%	10.00%	0.0	5.0	35.0	32.0	31.0	29.0
621 Parkhäuser	0.0	10%	3.33%	0.0	0.0	207.0	218.0	207.0	196.0
651 Regionalverkehr	1'283.0	10%	2.50%	128.0	149.0	168.0	168.0	160.0	150.0
740 Friedhof und Bestattung	0.0	10%	2.50%	0.0	0.0	4.0	17.0	17.0	17.0
790 Raumplanung	0.0	10%	6.67%	0.0	2.0	54.0	71.0	78.0	75.0
861 Gas	0.0	10%	2.00%	0.0	0.0	0.0	18.0	18.0	18.0
<i>Total Verwaltungsvermögen allgemein</i>	<i>5'791.5</i>			<i>579.0</i>	<i>738.0</i>	<i>1'585.0</i>	<i>1'979.0</i>	<i>2'385.0</i>	<i>2'684.0</i>
320 Gemeinschaftsantennenanlage	296.6	10%	4.00%	59.3	48.7	467.2	512.5	546.4	580.6
700 Wasserversorgung	3'215.3	8%	2.00%	289.0	236.7	318.1	286.5	257.8	232.1
710 Abwasserentsorgung	0.0	8%	2.00%	800.0	660.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<i>Total Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen</i>	<i>3'511.9</i>			<i>1'148.3</i>	<i>945.4</i>	<i>785.3</i>	<i>798.9</i>	<i>804.3</i>	<i>812.7</i>
Total ordentliche Abschreibungen	9'303.4			1'727.3	1'683.4	2'370.3	2'777.9	3'189.3	3'496.7
020 Gemeindeverwaltung					300.0	2'700.0	7'000.0		
140 Feuerwehr				4'000.0	2'974.0				
240 Schulliegenschaften					300.0	2'500.0			
Total zusätzliche Abschreibungen				4'000.0	3'574.0	5'200.0	7'000.0	0.0	0.0

SCHULDZINSEN UND SCHULDENENTWICKLUNG

	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Schuldzinsen						
<i>Schuldbestand per 1.1. (zinspflichtig)</i>	9'000.0	5'000.0	5'000.0	20'553.8	35'026.8	42'317.5
+ Investitionen	7'300.0	13'780.4	16'927.6	15'918.9	9'546.0	7'324.0
./. Ordentliche Abschreibungen	-1'727.3	-1'683.4	-2'199.6	-2'356.6	-2'535.9	-2'728.1
./. Übrige Abschreibungen	-4'000.0	-3'574.0	-5'200.0	-7'000.0	0.0	0.0
./. Abgang / + Zuwachs Anlagen Finanzvermögen	0.0	150.0	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)	-670.6	-1'071.6	-235.4	-373.6	-409.1	-441.6
+ Entnahmen aus Spezialfinanzierungen (48)	2'490.3	2'358.9	6'158.4	8'000.7	1'031.0	1'062.9
./. Zuwachs / + Abgang Sonderrechnungen/Rückstellungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
./. Finanzierung durch Flüssige Mittel / Korrektur Schuldbestand Ende 2010	-7'451.7	-10'031.5	0.0	0.0	0.0	0.0
./. Überdeckung / + Unterdeckung der Laufenden Rechnung	59.3	71.2	102.8	283.6	-341.2	-311.6
<i>Schuldbestand per 31.12.</i>	5'000.0	5'000.0	20'553.8	35'026.8	42'317.5	47'223.1
Schuldzinssatz	2.00%	1.84%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Schuldzinsen	140.0	92.0	255.5	555.8	773.4	895.4

PLANBILANZ

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Aktiven							
Finanzvermögen	65'924.7	58'473.0	48'591.5	48'591.5	48'591.5	48'591.5	48'591.5
Verwaltungsvermögen	10'051.8	11'624.5	20'147.5	29'675.5	36'237.8	43'247.8	47'843.7
Spezialfinanzierungen	0.0	0.0	0.0	0.0	26.1	689.0	1'480.2
Bilanzfehlbetrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
<i>Total Aktiven</i>	<i>75'976.5</i>	<i>70'097.5</i>	<i>68'739.0</i>	<i>78'267.0</i>	<i>84'855.4</i>	<i>92'528.3</i>	<i>97'915.4</i>
Passiven							
Laufende Verpflichtungen	3'184.6	3'184.6	3'184.6	3'184.6	3'184.6	3'184.6	3'184.6
Kurzfristige Schulden	130.5	130.5	130.5	130.5	130.5	130.5	130.5
Mittel- und langfristige Schulden	9'000.0	5'000.0	5'000.0	20'553.8	35'026.8	42'317.5	47'223.1
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	500.6	500.6	500.6	500.6	500.6	500.6	500.6
Rückstellungen	4'015.5	4'015.5	4'015.5	4'015.5	4'015.5	4'015.5	4'015.5
Transitorische Passiven	1'543.1	1'543.1	1'543.1	1'543.1	1'543.1	1'543.1	1'543.1
Spezialfinanzierungen	51'256.2	49'436.5	48'149.2	42'226.2	34'625.2	34'666.2	34'836.2
Eigenkapital	6'346.0	6'286.7	6'215.5	6'112.7	5'829.1	6'170.3	6'481.9
<i>Total Passiven</i>	<i>75'976.5</i>	<i>70'097.5</i>	<i>68'739.0</i>	<i>78'267.0</i>	<i>84'855.4</i>	<i>92'528.3</i>	<i>97'915.4</i>

SPEZIALFINANZIERUNG GEMEINSCHAFTSANTENNENANLAGE

					BUDGET	PROGNOSE				
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
320	<i>Gemeinschaftsantennenanlage</i>									
30	Personalaufwand	-0.7	-1.0	-0.4	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0
31	Sachaufwand	-802.7	-901.2	-964.5	-1'482.9	-1'036.8	-1'036.8	-1'036.8	-1'036.8	-1'036.8
33	Abschreibungen Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ordentliche Abschreibungen	-78.4	-109.4	-64.1	-59.3	-48.7	-467.2	-512.5	-546.4	-580.6
33	Zusätzliche Abschreibungen	-600.0	-675.2	-300.0	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
38	Einlage in Vorfinanzierung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	-264.4	-273.0	-266.8	-340.3	-325.8	-327.4	-329.1	-330.7	-332.4
39	Interne Verrechnungen Zinsen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-12.0	-17.2	-21.7	-27.7
43	Entgelte	1'519.6	1'679.2	1'584.6	1'363.3	1'379.6	1'386.5	1'393.4	1'400.4	1'407.4
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	134.4	149.3	41.8	12.0	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
48	Entnahmen aus Vorfinanzierung	100.0	175.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen Zinsen	22.7	13.2	13.0	9.7	3.2	0.0	0.0	0.0	0.0
	<i>Über-(+) / Unterdeckung (-) Gemeinschaftsantennenanlage</i>	<i>30.5</i>	<i>57.1</i>	<i>43.6</i>	<i>-498.5</i>	<i>-17.5</i>	<i>-445.8</i>	<i>-491.0</i>	<i>-524.1</i>	<i>-558.9</i>
Entwicklung des Verwaltungsvermögens										
	<i>Verwaltungsvermögen per 1.1.</i>				296.6	701.9	4'671.7	6'504.6	7'892.1	9'145.7
	Investitionen				435.0	4'040.0	2'300.0	1'900.0	1'800.0	3'050.0
	Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen				731.6	4'741.9	6'971.7	8'404.6	9'692.1	12'195.7
	Ordentliche Abschreibungen HRM1				29.7	70.2	467.2	420.5	378.4	340.6
	Ordentliche Abschreibungen HRM2				0.0	0.0	0.0	92.0	168.0	240.0
	Zusätzliche Abschreibungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	<i>Verwaltungsvermögen per 31.12.</i>				701.9	4'671.7	6'504.6	7'892.1	9'145.7	11'615.1
Entwicklung der Spezialfinanzierungen										
	<i>Spezialfinanzierung</i>			1'549.3	1'050.8	1'033.3	587.5	96.5	-427.6	-986.5
	<i>Vorfinanzierung</i>			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

SPEZIALFINANZIERUNG WASSERVERSORGUNG

					BUDGET	PROGNOSE				
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
700	<i>Wasserversorgung</i>									
30	Personalaufwand	-526.2	-521.8	-538.4	-561.1	-557.6	-563.2	-568.8	-574.5	-580.2
31	Sachaufwand	-810.2	-670.5	-828.3	-1'196.1	-1'082.4	-1'082.4	-1'082.4	-1'082.4	-1'082.4
33	Abschreibungen Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ordentliche Abschreibungen	-522.0	-437.0	-314.2	-289.0	-236.7	-318.1	-286.5	-257.8	-232.1
33	Zusätzliche Abschreibungen	-213.3	-1'101.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35	Entschädigungen an Gemeinwesen	-110.7	-111.1	-164.8	-160.5	-160.5	-161.3	-162.1	-162.9	-163.7
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	0.0	-1'000.0	-1'000.0	0.0	0.0	0.0	-100.0	-100.0	-100.0
39	Interne Verrechnungen	-244.8	-242.7	-243.1	-243.1	-243.1	-244.3	-245.5	-246.8	-248.0
39	Interne Verrechnung Zinsen	-128.5	-100.3	-3.5	-4.6	-4.6	0.0	0.0	0.0	0.0
42	Vermögenserträge	24.3	2.7	2.7	3.9	3.9	3.9	3.9	4.0	4.0
42	Einnahmenüberschuss der IR	0.0	2'127.9	0.0	0.0	0.0	0.0	100.0	100.0	100.0
43	Gebührenertrag	2'417.6	3'153.7	3'182.6	2'780.0	2'123.0	2'133.6	2'144.3	2'155.0	2'165.8
43	Eigenleistungen Investitionen	113.0	87.9	76.4	85.0	217.0	218.1	219.2	220.3	221.4
43	Entgelte	69.2	46.5	19.4	6.1	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5
46	Beiträge	0.0	8.0	18.1	16.0	16.0	16.1	16.2	16.2	16.3
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	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	4.9	3.6	4.4	5.5	6.6
	<i>Über-(+) / Unterdeckung (-) Wasserversorgung</i>	<i>69.4</i>	<i>1'243.3</i>	<i>207.9</i>	<i>437.6</i>	<i>87.3</i>	<i>13.5</i>	<i>50.1</i>	<i>84.1</i>	<i>115.2</i>
Entwicklung des Verwaltungsvermögens										
	<i>Verwaltungsvermögen per 1.1.</i>				3'215.3	3'838.1	3'976.0	3'667.9	3'381.5	3'123.6
	Investitionen				880.0	445.0	10.0	0.0	0.0	0.0
	Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen				4'095.3	4'283.1	3'986.0	3'667.9	3'381.5	3'123.6
	Ordentliche Abschreibungen HRM1				257.2	307.0	318.1	286.3	257.6	231.9
	Ordentliche Abschreibungen HRM2				0.0	0.0	0.0	0.2	0.2	0.2
	Zusätzliche Abschreibungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	<i>Verwaltungsvermögen per 31.12.</i>				3'838.1	3'976.0	3'667.9	3'381.5	3'123.6	2'891.5
Entwicklung der Spezialfinanzierungen										
	<i>Spezialfinanzierung</i>			2'903.9	3'341.5	3'428.8	3'442.3	3'492.4	3'576.5	3'691.7
	<i>Vorfinanzierung</i>			2'000.0	2'000.0	2'000.0	2'000.0	2'100.0	2'200.0	2'300.0

SPEZIALFINANZIERUNG ABWASSERBESEITIGUNG

					BUDGET	PROGNOSE				
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
710	<i>Abwasserbeseitigung</i>									
30	Personalaufwand	-107.1	-105.6	-105.9	-112.4	-112.4	-113.5	-114.7	-115.8	-117.0
31	Sachaufwand	-336.6	-279.9	-337.7	-513.2	-522.2	-522.2	-522.2	-522.2	-522.2
33	Abschreibungen Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ordentliche Abschreibungen	-58.2	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	-800.0	-660.0	0.0	0.0	0.0	0.0
35	Entschädigungen an Kanton	-1'733.8	-2'057.4	-1'882.7	-2'050.0	-2'100.0	-2'110.5	-2'121.1	-2'131.7	-2'142.3
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	-535.1	-3'669.9	-870.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	-228.3	-226.8	-227.8	-227.9	-227.9	-229.0	-230.2	-231.3	-232.5
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	535.1	3'669.9	870.3	0.0	0.0	400.0	400.0	400.0	400.0
43	Gebührenertrag	2'522.1	2'795.4	2'779.8	2'634.5	2'682.0	2'695.4	2'708.9	2'722.4	2'736.0
43	Entgelte	0.0	0.0	6.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	0.9	3.2	6.6	1.5	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	0.0	0.0	800.0	714.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen	51.4	52.0	53.3	50.0	53.3	53.6	53.8	54.1	54.4
49	Interne Verrechnungen Zinsen	317.3	359.6	277.9	92.6	49.9	45.5	46.1	46.6	47.2
	<i>Über-(+) / Unterdeckung (-) Abwasserbeseitigung</i>	<i>427.7</i>	<i>540.5</i>	<i>570.2</i>	<i>-124.9</i>	<i>-121.8</i>	<i>220.7</i>	<i>222.2</i>	<i>223.7</i>	<i>225.2</i>

Entwicklung des Verwaltungsvermögens

Verwaltungsvermögen per 1.1.	0.0	150.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Investitionen	150.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen	150.0	150.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ordentliche Abschreibungen HRM1	0.0	12.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Ordentliche Abschreibungen HRM2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Zusätzliche Abschreibungen	0.0	138.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Verwaltungsvermögen per 31.12.	150.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

Entwicklung der Spezialfinanzierungen

Spezialfinanzierung	2'699.3	2'574.4	2'452.6	2'673.3	2'895.5	3'119.2	3'344.4
Vorfinanzierung	17'267.8	16'467.8	15'753.8	15'753.8	15'753.8	15'753.8	15'753.8

SPEZIALFINANZIERUNG ABFALLBESEITIGUNG

					BUDGET	PROGNOSE				
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
720	<i>Abfallbeseitigung</i>									
31	Sachaufwand	-827.7	-946.2	-882.4	-980.2	-931.5	-931.5	-931.5	-931.5	-931.5
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	-161.2	-159.8	-160.0	-160.0	-160.0	-160.8	-161.6	-162.4	-163.2
39	Interne Verrechnung Zinsen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	-0.1	-0.7
43	Gebührenertrag	1'178.1	1'191.9	1'022.1	851.4	721.4	725.0	728.6	732.3	735.9
43	Entgelte	56.3	57.4	178.4	190.8	124.6	125.2	125.8	126.5	127.1
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	5.4	11.7	9.4	3.1	2.0	1.1	0.5	0.0	0.0
	<i>Über-(+) / Unterdeckung (-) Abfallbeseitigung</i>	<i>250.9</i>	<i>155.0</i>	<i>167.5</i>	<i>-94.9</i>	<i>-243.5</i>	<i>-240.9</i>	<i>-238.1</i>	<i>-235.2</i>	<i>-232.3</i>
Entwicklung des Verwaltungsvermögens										
	<i>Verwaltungsvermögen per 1.1.</i>				<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>
	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>				<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>
Entwicklung der Spezialfinanzierungen										
	<i>Spezialfinanzierung</i>			<i>791.3</i>	<i>696.4</i>	<i>452.9</i>	<i>212.0</i>	<i>-26.1</i>	<i>-261.4</i>	<i>-493.7</i>