

GEMEINDERAT



Finanzplan 2010 bis 2014
Einwohnergemeinde Allschwil

(ohne Spezialfinanzierungen)

Stand August 2009

Beilage zum Bericht
an den Einwohnerrat
vom 24. September 2009

Geschäft Nr. 3875

Finanzprognosen Einwohnergemeinde Allschwil

	Rechnung 2008 TCHF	Budget 2009 TCHF	Budget 2010 TCHF	Plan 2011 TCHF	Plan 2012 TCHF	Plan 2013 TCHF	Plan 2014 TCHF
Steuern / Finanzausgleich							
Steuerfuss natürliche Personen	58.0%	58.0%	58.0%	58.0%	58.0%	58.0%	58.0%
Ertragssteuersatz juristische Personen	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%	5.0%
Kapitalsteuersatz juristische Personen	0.350%	0.350%	0.350%	0.275%	0.275%	0.275%	0.275%
Veränderung Steuerertrag NP in %	inkl.	inkl.	inkl.	1.50%	2.00%	2.00%	2.00%
Veränderung Steuerertrag JP in %				3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
Nettosteuerertrag natürliche Personen	42'238	40'100	39'620	40'214	41'019	41'839	42'676
Quellensteuern Natürliche Personen	2'010	1'900	2'000	1'940	1'960	1'980	2'000
Nettosteuerertrag JP Ertragssteuern	9'345	6'850	7'000	7'210	7'426	7'649	7'879
Nettosteuerertrag JP Kapitalsteuern	3'435	2'500	2'750	2'243	2'311	2'380	2'451
Horizontaler Finanzausgleich	0	0	-4'098	-4'100	-4'100	-4'100	-4'100
Total Steuerertrag	57'028	51'350	47'272	47'508	48'615	49'748	50'906
Nettoaufwand							
Personalaufwand	27'009	28'378	28'471	28'471	29'179	30'181	31'146
Veränderung Personalaufwand in %	3.1	5.1	0.3	2.25	2.75	2.75	2.75
Veränderungen Personalaufwand in TCHF	inkl.	inkl.	inkl.	641	802	830	857
Korrekturen Personalaufw. (wiederkehrend)			0	67	200	135	135
Tagesschule Primar				67	200	135	135
Bereinigter Personalaufwand (Folgejahr)			28'471	29'179	30'181	31'146	32'138
Korrekturen Personalaufw. (einmalig)			0	0	0	0	0
Bereinigter Personalaufwand	27'009	28'378	28'471	29'179	30'181	31'146	32'138
Sachaufwand, etc.	15'235	18'604	13'474	13'474	13'587	13'773	13'934
Veränderungen Sachaufwand in %	-4.4	22.11	-27.57	1.00	1.50	1.50	1.50
Veränderungen Sachaufwand in TCHF	inkl.	inkl.	inkl.	135	204	207	209
Korrekturen wiederkehrend	0	0	0	-22	-18	-46	-46
Tagesschule Primar				30	86	58	58
Elternbeiträge Tagesschule				-52	-104	-104	-104
Nettoaufwand Übertrag Folgejahr	15'235	18'604	13'474	13'587	13'773	13'934	14'097
Korrekturen Nettoaufwand einmalig	0	0	0	-65	-105	-97	-7
Nettoertrag Verlustscheinbewirtschaftung				-50	-75	-75	
Tagesschule Bundessubventionen (Basis 20)				-15	-30	-22	-7
Bereinigter Sachaufwand, etc.	15'235	18'604	13'474	13'522	13'668	13'837	14'090
Bereinigter Nettoaufwand	42'244	46'982	41'945	42'701	43'849	44'983	46'228
Belastbarkeitsquote							
Steuerertrag und Finanzausgleich	57'028	51'350	47'272	47'508	48'615	49'748	50'906
Nettoaufwand	-42'244	-46'982	-41'945	-42'701	-43'849	-44'983	-46'228
Belastbarkeitsquote (BQ)	14'784	4'368	5'327	4'807	4'766	4'765	4'678
BQ in % Steuerertrag	25.9	8.5	11.3	10.1	9.8	9.6	9.2
Einwohnerzahl	19'188	19'300	19'500	19'700	19'800	19'900	20'000

Finanzplan Einwohnergemeinde

	Rechnung 2008 TCHF	Budget 2009 TCHF	Budget 2010 TCHF	Plan 2011 TCHF	Plan 2012 TCHF	Plan 2013 TCHF	Plan 2014 TCHF
Laufende Rechnung							
Steuerertrag Gemeinde	57'028	51'350	47'272	47'508	48'615	49'748	50'906
Nettoaufwand	-42'244	-46'982	-41'945	-42'701	-43'849	-44'983	-46'228
Belastbarkeit	14'784	4'368	5'327	4'807	4'766	4'765	4'678
Finanzaufwand / -ertrag (Kapitaldienst)	429	428	212	200	200	200	200
Nettozinsaufwand	-1'221	-1'199	-1'201	-1'239	-1'337	-1'348	-1'379
Selbstfinanzierung	13'992	3'597	4'338	3'768	3'629	3'616	3'498
Abschreibungen Finanzvermögen	-2'525	-390	-385	-400	-400	-400	-400
Abschreibungen Verwaltungsvermögen 10%	-3'952	-3'258	-3'131	-3'663	-3'633	-3'686	-3'460
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	---	---	---	0	0	0	0
Buchgewinne	3'631		100				
a.o. Erträge / Aufwand	62						
Einlagen / Entnahmen Fonds	-8'664	-31	-211				
Ertrags- / Aufwandüberschuss	2'544	-82	711	-295	-404	-470	-361
Investitionsrechnung							
Selbstfinanzierung (inkl. Buchgewinn, etc.)	-14'809	-3'566	-4'227	-3'768	-3'629	-3'616	-3'498
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen 3	4'771	1'000	8'115	6'361	7'167	2'518	5'375
Finanzierungsüberschuss / -fehlbetrag	-10'038	-2'566	3'887	2'593	3'538	-1'098	1'877
Verwaltungsvermögen							
Stand Anfang Jahr	33'089	33'908	31'650	36'633	36'331	36'865	34'596
Abschreibungen	-3'952	-3'258	-3'131	-3'663	-3'633	-3'686	-3'460
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'771	1'000	8'115	6'361	7'167	2'518	5'375
Entnahme aus Investitionsvorfinanzierung				-3'000	-3'000	-1'100	-1'272
Stand Ende Jahr	33'908	31'650	36'633	36'331	36'865	34'596	35'240
Nettoschuld							
Stand Anfang Jahr	-30'180	-20'959	-18'361	-22'138	-24'730	-28'268	-27'170
Selbstfinanzierung (exkl. Buchgewinn, etc.)	13'992	3'597	4'338	3'768	3'629	3'616	3'498
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-4'771	-1'000	-8'115	-6'361	-7'167	-2'518	-5'375
Stand Ende Jahr	-20'959	-18'361	-22'138	-24'730	-28'268	-27'170	-29'046
Eigenkapital / Vorfinanzierung							
Eigenkapital (Stand Anfang Jahr)	2'909	5'453	5'372	6'083	5'787	5'384	4'914
Abschreibung Bilanzfehlbetrag				0	0	0	0
Zu- / Abnahme Eigenkapital	2'544	-82	711	-295	-404	-470	-361
Eigenkapital (Stand Ende Jahr)	5'453	5'372	6'083	5'787	5'384	4'914	4'553
Vorfinanzierung (Stand Anfang Jahr)	0	8'272	8'272	8'372	5'372	2'372	1'272
Zu- / Abnahme Investitionsvorfinanzierung	8'272	0	100	-3'000	-3'000	-1'100	-1'272
Vorfinanzierung (Stand Ende Jahr)	8'272	8'272	8'372	5'372	2'372	1'272	0

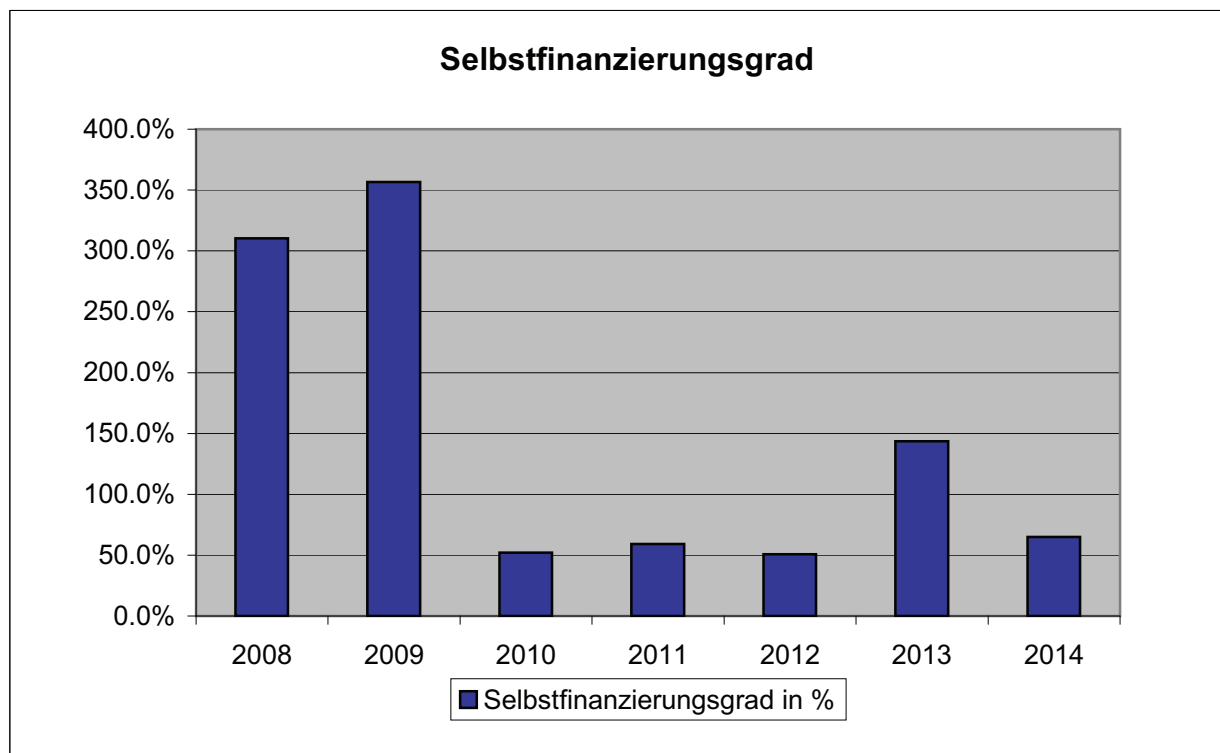
Investitionsprogramm

Prioritäts-
stufe



Konto-Nr.	Investitionsvorhaben	Summe Planperiode	2010		2011		2012		2013		2014		
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
020-503.03	Gemeindebauten (Autoboxe GEPO & KAPO)	1	46'000	46'000									
020-506.10	ICT Invest. (Server RZ / Software)	2	865'000	30'000	215'000		330'000		165'000		125'000		
020-506.10	Internet / Sharepoint	1	10'000	10'000									
020-506.10	Personalinformationssystem	1	80'000	80'000									
020-506.10	Kosten-/Leistungsrechnung	4	100'000		50'000		50'000						
020-506.10	Release Nest und Abacus	1	30'000	30'000									
020-506.10	Einführung MS Office 2007	1	70'000	70'000									
020-506.10	OM Permission	1	18'000	18'000									
020-506.10	Redundante Zugriff auf zentr. Enterprise Storage	1	12'500	12'500									
020-506.10	Antiviren Software / Cisco	1	23'000	23'000									
020-506.10	System für Geschäftskontrolle	1	145'000	100'000	45'000								
020-506.10	OM Dogtax	1	8'000	8'000									
020-506.13	Registerharmonisierung	1	25'000	25'000									
113.506.03	Polizeifahrzeug (Ersatz)	1	-	-									
140-503.02	Feuerwehrmagazin	1	2'363'700	2'490'000	300'000	426'300							
140-506.03	Kommandofahrzeug (Ersatz)	1	60'000						75'000	15'000			
140-506.06	Palettenstapler	1	35'000	35'000									
140-506.07	Atenschutzfahrzeug (Ersatz)	1	192'000				240'000	48'000					
140-506.08	Manschaftstransportfahrzeug (Ersatz)	1	52'000						65'000	13'000			
140-506.xx	Hubrettungsfahrzeug ADL (Ersatz)	4	-	-									
150-503.xx	Schiessanlage Mühlerain Abbruch / Sanierung Alltast	3	-	-									
160-503.xx	Zivilschutzanlage Tulpenweg	3	-	-									
160-506.02	OKP Modernisierung IT und Kommunikation	1	17'000	47'000	30'000								
240-503.06	Musikschule Baslerstr. 255, div. bauliche Arbeiten	1	129'000	129'000									
240-503.07	KG Ersatz Pestalozzi o. Erweiterung SH SB)	2	-	-									
240-503.09	Sanierung SH Gartenstrasse	2	6'000'000		3'000'000		3'000'000						
240-503.10	Schulzentrum Neuallschwil, div. bauliche Arbeiten	1	330'000	330'000									
240-503.14	Schulzentrum Neuallschwil, Brandschutzmassnahmen	3	365'000				155'000		210'000				
240-503.03	Schulzentrum Neuallschwil, Farb- und Lichtsanierung	1	163'000	163'000									
240-503.05	Schulzentrum Neuallschwil, Liftsanierung	1	100'000	100'000									
240-503.11	SH Schönenbuchstr, diverse bauliche Arbeiten	1	298'000	298'000									
240-503.xx	SH Schönenbuchstr, Brandschutzeinrichtung	3	267'000		122'000		145'000						
240-503.xx	SH Bettenacker, Sanierung Trakt A	2	1'100'000								1'100'000		
240-503.xx	SH Bettenacker, Sanierung Trakt B+C inkl. Planung	2	250'000		50'000		200'000						
240-503.xx	SH Bettenacker Turnhalle Aula	2	-	-									
240-503.xx	SH Bettenacker digitale Planerfassung	4	30'000		30'000								
240-503.xx	Turn- und Konzerthalle digitale Planerfassung	4	8'000		8'000								
240-503.xx	Turn- und Konzerthalle Gartenstr. (Inkl. Planung)	2	-	-									
240-503.xx	Schulhaus Baslerstr. 255 (Dachsanierung)	3	500'000				500'000						
240-503.xx	KG Metzgersmatten (Abbruch)	4	-	-									
240-503.xx	Sanierung KG Schlappenmatten	3	-	-									
300-503.xx	Heimatmuseum Fassadensanierung	3	100'000				100'000						
342-503.03	Hallenbad Duschensanierung	1	100'000	100'000									
344-501.05	Flutlichtanlage Gartenhof (Abbruch)	1	40'000	40'000									
344-501.05	Ersatz Flutlichtanlage Gartenhof	4	250'000				250'000						
350-503.xx	Jugend-Freizeithaus (Sanierung)	3	-	-									
410-565.01	Investitionsbeitrag AZ am Bachgraben	1	1'350'000	270'000	-	270'000		270'000		270'000		270'000	
620-501.02	Ersatz der öffentlichen Beleuchtung	2	900'000	300'000				300'000		300'000		300'000	
620-501.xx	Strassensanierungen	2	3'700'000		500'000		500'000		900'000		1'800'000		
620-501.xx	Knotenkorrektur im Brühl / Hegenheimermattweg	2	660'000		60'000		600'000						
620-501.xx	Deckbelag Ofenstrasse	2	250'000				250'000						
620-501.xx	Deckbelag Brennerstr. 1. und 2. Teilstück	2	250'000				250'000						
620-501.xx	Deckbelag Brennerstr. 3. Teilstück	2	150'000					150'000					
620-501.xx	Knotenkorrektur Grabenring/Hegenheimermattweg	2	600'000		600'000								
620-501.xx	Sanierung Herrenweg (Zeigerweg bis Oberwilerstrasse)	2	1'050'000						250'000		800'000		
620-501.xx	Korrektur Schützenweg (Parkallee bis Merkurstr.)	3	410'000		100'000		480'000	170'000					
620-501.12	Korrektur Engelhollenweg	3	800'000	100'000	1'000'000			300'000					
620-501.57	Belchenring, Deckbelag	1	130'000				130'000						
620-501.49	Brennerstrasse, 2. Teilstück	1	610'000	610'000									
620-501.54	Brennerstrasse, 3. Teilstück	1	835'000	835'000									
620-501.xx	Sanierung Hegenheimermattweg (im Brühl - Hagmattstr)	3	830'000								830'000		
620-501.55	Ziegelei, Übergang Täli	1	195'000	195'000									
620-501.29	Korrektur Herrenweg, Weiherweg - Ofenstrasse	1	400'000	700'000	300'000								
620-501.xx	Sanierung Holeeweg (Herrengarteweg bis Felsenweg)	3	300'000				300'000						
620-501.59	Kreisel Baslerstrasse / Grabenring	1	220'000	220'000									
620-501.60	Stützmauer Parkplätze Baslerstrasse	1	200'000		200'000								
620-503.03	Werkhof, Sanierung Treibhaus	4	150'000								150'000		
620-501.58	Bushaltestelle Grabenring	1	190'000	190'000									
620-501.63	Einführung Buslinien 64, 38 und 48 (Bushaltestellen)	1	500'000	500'000									
620-501.61	Korrektur Kreisel Binningerstr./Brennerstr.	1	-	220'000	220'000								
620-506.xx	Regiebetriebe, Ersatz diverse Anhänger	1	60'000		60'000								
620-506.09	Regiebetriebe, Ersatz Lieferwagen	1	55'000	55'000									
620-506.xx	Regiebetriebe, Ersatz Wischmaschine	1	170'000				170'000						
620-506.15	Regiebetriebe, Ersatz Pneuulader	1	120'000	120'000									
620-506.xx	Regiebetriebe, Ersatz übrige Fahrzeuge	1	300'000						150'000		150'000		
620-506.16	Salzsilo	1	75'000	75'000									
620-581.01	Parkraumbewirtschaftung	1	40'000	40'000									
740-503.xx	Abbruch Lg Hegenheimerstrasse 63	4	32'000		32'000								
750-501.01	Hochwasser- / Amphibienschutz	1	200'000		200'000								
770-501.02	Ziegelei, Gestaltung Täli/Bepflanzung	3	60'000	10'000			30'000						
790-581.01	Zonenrevision Landschaft	2	131'000	40'000	45'000		35'000		11'000				
942-503.xx	Restaurant Mühle, Aussenanlage (Finanzvermögen)	4	35'000		35'000								
942-503.xx	Klarastrasse 4 (Finanzvermögen)	4	25'000	-	25'000								
Total in CHF		83	30'165'200	8'664'500	550'000	6'967'000	426'300	7'985'000	518'000	2'546'000	28'000	5'525'000	-

Selbstfinanzierungsgrad



Kennzahl	Rechnung 2008	Budget 2009	Budget 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Nettoinvestitionen in TCHF	4'771	1'000	8'115	6'361	7'167	2'518	5'375
Selbstfinanzierung in TCHF	14'809	3'566	4'227	3'768	3'629	3'616	3'498
Finanzierungsüberschuss / Finanzfehlbetrag	10'038	2'566	-3'887	-2'593	-3'538	1'098	-1'877

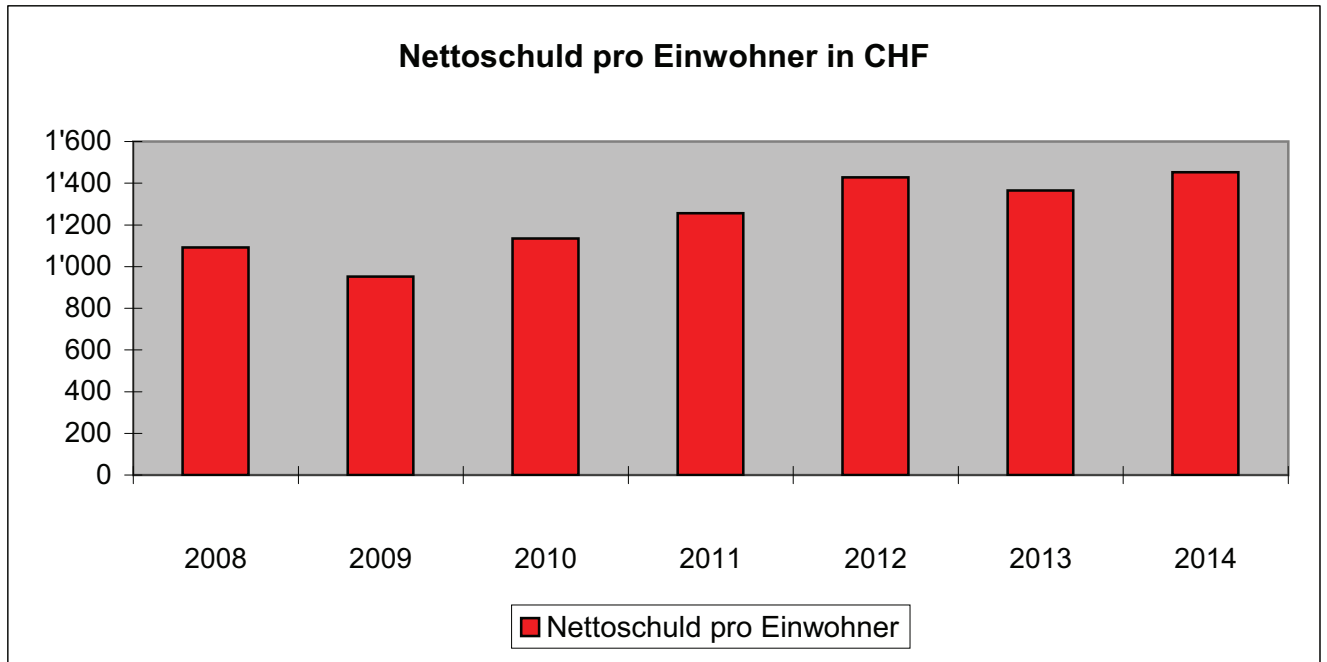
Selbstfinanzierungsgrad **310.4%** **356.6%** **52.1%** **59.2%** **50.6%** **143.6%** **65.1%**

Formel
$$\frac{\text{Selbstfinanzierung} \times 100}{\text{Nettoinvestitionen}}$$

Aussage Im Vergleich über mehrere Jahre kann mit Hilfe des Selbstfinanzierungsgrades erkannt werden, ob die Finanzierung der Investitionen aus selbst erarbeiteten Mitteln möglich ist. Die Kennzahl 100 bedeutet eine stabile Verschuldung oder ein unverändertes Nettovermögen. Ein Selbstfinanzierungsgrad von weniger als 100 führt zu einer Zunahme der Verschuldung. Umgekehrt bedeutet ein Selbstfinanzierungsgrad von mehr als 100 eine Abnahme der Schulden. Der Selbstfinanzierungsgrad eines Jahres ist nur bedingt aussagekräftig, da Nettoinvestitionen von Jahr zu Jahr grosse Unterschiede aufweisen können.

Normwert* Im Mehrjahresdurchschnitt 100 %

Nettoschuld pro Einwohner



Kennzahl	Rechnung 2008	Budget 2009	Budget 2010	Plan 2011	Plan 2012	Plan 2013	Plan 2014
Ende Jahr in TCHF	20'959	18'361	22'138	24'730	28'268	27'170	29'046
Anzahl Einwohner	19'188	19'300	19'500	19'700	19'800	19'900	20'000
Nettoschuld pro Einwohner in CHF	1'092	951	1'135	1'255	1'428	1'365	1'452

Formel
$$\frac{\text{Nettoschuld}}{\text{Einwohner}}$$

Aussage Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung. Es ist eine einfache, gut verständliche und vergleichbare Kennzahl. Eine positive Zahl weist auf eine Nettoschuld, eine negative Zahl auf ein Nettovermögen hin.

Normwert* CHF 2'000.00 bis CHF 3'000.00 je Einwohner

Beurteilung*

< 1'000	Kleine Verschuldung
1'000 - 3'000	Mittlere Verschuldung
3'000 – 5'000	Hohe Verschuldung
> 5'000	Kaum tragbare Verschuldung

* Quelle: Finanzkennzahlen Statistisches Amt des Kantons Basellandschaft (2004)