
FINANZPLAN und Investitionsprogramm

2016 – 2020

**Einwohnergemeinde
4402 Frenkendorf**



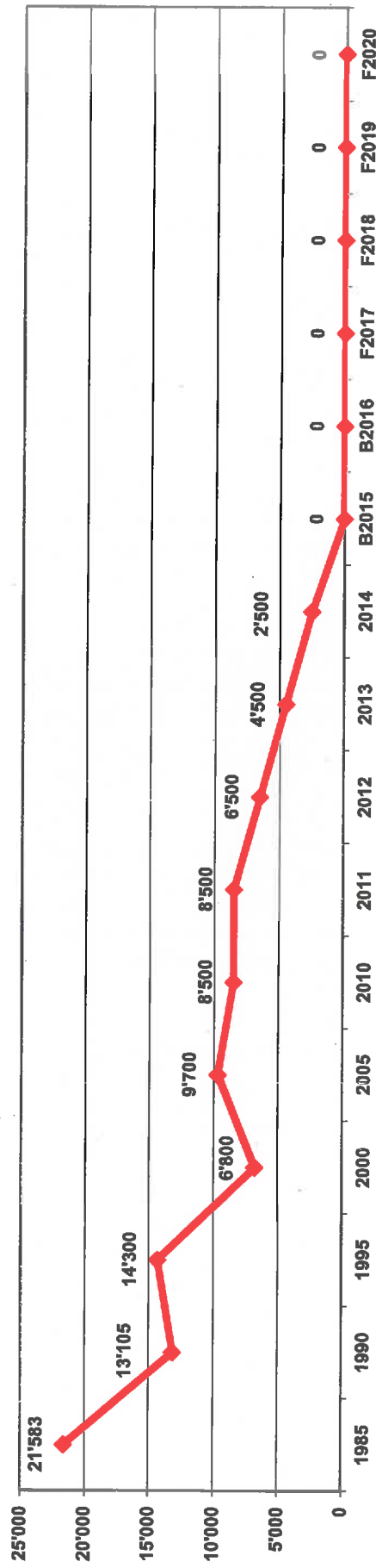
ALLGEMEINES

Basierend auf den getroffenen Annahmen soll der Finanzplan als Ergänzung zum Budget die mittelfristige Entwicklung der Finanzen für die Jahre 2016 bis 2020 in den Bereichen Erfolgsrechnung, Investitionen und den Spezialfinanzierungen aufzeigen. Der Finanzplan wird jährlich überarbeitet und den neuesten Erkenntnissen angepasst. Im Zuge der Budgetarbeiten wird der Investitionsplan jährlich vom Gemeinderat verabschiedet. Den Stimmbürgern wird der Finanzplan jährlich im Rahmen der Budgetversammlung zur Kenntnisnahme vorgelegt. Die dem Finanzplan zugrunde liegenden Rahmenbedingungen sind auf den nächsten beiden Seiten genauer erläutert.

DIE AKTUELLE FINANZIELLE LAGE IN KÜRZE

Das letzte Schuldarlehen wurde per Fälligkeit Ende Januar 2015 zurück bezahlt. Die Gemeinde Frenkendorf ist somit schuldenfrei. Dank erheblicher Werte im Finanzvermögen bestand per Ende 2014 zudem ein Nettoguthaben von CHF 25.5 Millionen, welches sich durch die Neubewertung der Anlagen im Finanzvermögen per 1. Januar 2014 aufgrund der Einführung von HRM2 nochmals deutlich erhöht hat. Somit kann der Gemeinde Frenkendorf, bezogen auf die vorhandenen Vermögenswerte, eine sehr gute Bonität attestiert werden.

ENTWICKLUNG VERSCHULDUNG MITTEL- UND LANGFRISTIG



DIE STRATEGISCHEN UND FINANZPOLITISCHEN ZIELSETZUNGEN

1. Wir verfolgen eine nachhaltige Finanzpolitik und sorgen für einen geordneten Finanzhaushalt mit angemessenen Steuersätzen und Gebühren.
2. Wir fördern attraktive Rahmenbedingungen für den Wohn- und Gewerbestandort Frenkendorf.
3. Die laufenden Ausgaben sollen die laufenden Einnahmen nicht übersteigen.
4. Neuverschuldungen sind möglichst gering zu halten.
5. Investitionen sollen zukunftsgerichtet getätigt werden, wobei jeweils das Notwendige vom Wünschbaren zu trennen ist.

RAHMENBEDINGUNGEN FÜR DIE BERECHNUNGEN DES FINANZPLANES 2016 – 2020

Die Qualität eines langfristigen Planungsinstruments hängt stark von den Annahmen über die Rahmenbedingungen ab. Diese sind einerseits auf übergeordnete Entwicklungen und Planungen zurückzuführen, welche nicht beeinflussbar sind. Andererseits können Rahmenbedingungen, Vorgaben und Planungen selbst festgelegt werden. Der Finanzplan 2016 – 2020 beruht daher auf folgenden Annahmen:

- **Basis**
Die Berechnungen im Finanzplan basieren auf dem Budget 2016. Bekannte einmalige Ereignisse, Veränderungen oder strategische Vorgaben wurden berücksichtigt. Die Kosten seitens der Gemeinde und die Revision des Finanzhaushaltsgesetzes sind gemäss heutigem Kenntnisstand berücksichtigt. Die Vorlage wurde vom Landrat jedoch noch nicht verabschiedet.
- **Bevölkerungsentwicklung**
Mit der starken Bautätigkeit stieg die Einwohnerzahl von Frenkendorf in den letzten 5 Jahren von 6'090 auf 6'505 Personen, was einem jährlichen Zuwachs von rund 83 Personen entspricht. Im vergangenen Jahr ist die Einwohnerzahl um 55 Personen angestiegen. In der Planperiode wird mit einem inskünftig etwas tieferen Zuwachs von rund 30 Personen jährlich gerechnet.
- **Wirtschaftsentwicklung**
Für das Jahr 2016 darf weiterhin mit einer stabilen, oder sogar leicht beschleunigten Wirtschaftslage gerechnet werden. Ab dem Jahre 2017 rechnet die aktuelle BAK Prognose mit einer leichten Verschlechterung der Wirtschaftslage. Im Bereich der Sozialhilfekosten rechnen wir mit einer unverändert hohen Anzahl der Fälle.
- **Preisentwicklung**
Geplant wurde mit einer durchschnittlichen Jahreststeuerung von 0.5 %.
- **Personalaufwand**
Aufgrund der geringen Inflation wurde für die Jahre 2016 - 2020 mit einer Jahreststeuerung von 0.4 % gerechnet. Veränderungen des Personalbestandes sind trotz einer Zunahme der Bevölkerung von rund 10 % nicht vorgesehen.
- **Bildung**
Die Kreisschule Frenkendorf / Füllinsdorf wird per 31. Dezember 2015 aufgelöst und die Einführungs- und Kleinklassen werden buchhalterisch in den Kontenbereich der Primarschule (Kontengruppe 2120) übernommen.
Mit Beginn des Schuljahres 2015/16 wurde HarmoS eingeführt. Nachstehend die wichtigsten Veränderungen:
 - Einführung der 6. Primarschulstufe (insgesamt 3 Klassen);
 - Einführung von Blockzeiten auf der Kindergartenstufe;
 - Im Bereich der Einführungs- und Kleinklassen sind voraussichtlich keine zusätzlichen Klassenbildungen notwendig;
 - Mehrkosten im Personalbereich (Schulleitung, Schulsekretariat, Lehrkräfte sowie Reinigungspersonal).Die entsprechenden Mehrkosten wurden im Budget 2016 und den folgenden Planjahren vollständig berücksichtigt. Die Rückerstattung der Kosten durch den Kanton erfolgt über die Kompensationsleistungen „Aufgabenverschiebung“ und die Sonderlastenabgeltung „Bildung“.
- **Sachaufwand**
Im Bereich Sachaufwand wurde generell mit einer Jahreststeuerung von 0.5 Prozent gerechnet.

RAHMENBEDINGUNGEN FÜR DIE BERECHNUNGEN DES FINANZPLANES 2016 – 2020

- **Abschreibungen**

Die Abschreibungen für Investitionen bis und mit 2013 wurden wie folgt berechnet:

- 2016: 9.0 Prozent der Restbuchwerte beim Verwaltungsvermögen,
- 2017: 8.5 Prozent der Restbuchwerte beim Verwaltungsvermögen,
- 2018: 8.0 Prozent der Restbuchwerte beim Verwaltungsvermögen,
- 2019: 7.5 Prozent der Restbuchwerte beim Verwaltungsvermögen,
- 2020: 7.0 Prozent der Restbuchwerte beim Verwaltungsvermögen.

Die Abschreibungen für Investitionen ab 2014 wurden nach den neuen Vorgaben gemäss Handbuch HRM2 vorgenommen und sind in einer separaten Tabelle ersichtlich.

Investitionen im Bereich des Finanzvermögens dürfen mit HRM2 nicht mehr über die Investitionsrechnung abgerechnet werden. Die Verbuchung erfolgt analog der Privatwirtschaft direkt über die Anlage in der Bilanz. Es werden auch keine Abschreibungen mehr budgetiert, sondern aufgrund der Bewertungsüberprüfung Ende Jahr sogenannte „Wertminderungen resp. realisierte Verluste“.

- **Finanzaufwand**

2016 sind die langfristigen Fremdgelder vollständig zurückbezahlt. Die Passivzinsen, wie Skonti und Vergütungszinsen auf Steuern, werden sich dementsprechend reduzieren und gemäss ersten Planungen vorläufig nicht wieder erhöhen.

- **Transferaufwand**

Die Beiträge an die Ergänzungsleistungen AHV und an die Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde KESB wurden mit einer Teuerung von jährlich je 2 % berücksichtigt. Die anteilmässigen Kosten an die Pflegefinanzierung wurden mit einer jährlichen Steigerung von 5 % berücksichtigt.

- **Finanz- und Lastenausgleich**

Die Revision des Finanzhaushaltsgesetzes befindet sich zurzeit im Landrat zur Beratung. Die in der Vorlage vorgesehenen Änderungen wurden in diesem Finanzplan berücksichtigt.

- **Steuerertrag**

Für die gesamte Planperiode wurde mit einem jährlichen Steuerwachstum von 1 % gerechnet.

- **Steuersätze**

Die vorliegende Planung basiert auf unveränderten Steuersätzen.

- **Finanzerträge**

Bei den Liegenschaftserträgen im Finanz- und Verwaltungsvermögen rechnen wir mit einer guten Auslastung der Mietobjekte.

- **Vermögenserträge**

Aufgrund der Rückzahlung des Darlehens und der einmaligen Ausfinanzierung der BLPK sowie der weiterhin tiefen Zinslage bleiben die Zinserwartungen tief.

RAHMENBEDINGUNGEN FÜR DIE BERECHNUNGEN DES FINANZPLANES 2016 – 2020

- **Beiträge vom Kanton**
Die Beiträge vom Kanton nehmen durch die Einführung von HarmoS als Ausgleich zur Einführung der 6. Primarschulklassen zu. Die Vorlage wurde ebenso wie die Teilrevision des Ergänzungsgesetzes zur AHV / IV / Neuaufteilung der EL bis zum Druckdatum dieses Finanzplanes noch nicht durch den Landrat verabschiedet.
- **Vorfinanzierungen**
Es sind für diese Planperiode keine Tätigkeiten von Vorfinanzierungen geplant.
- **Projekt 68 – Zusammenarbeit der Gemeinden Frenkendorf und Füllinsdorf**
Die Teilprojekte „Gemeinsames Publikationsorgan“ und „Wegverwaltung“ konnten abgeschlossen werden. Die Schlussberichte wurden durch die Gemeinderäte zur Kenntnis genommen. Aktuell werden die Teilprojekte „Wasserversorgung“ und „Abfallbeseitigung“ bearbeitet.

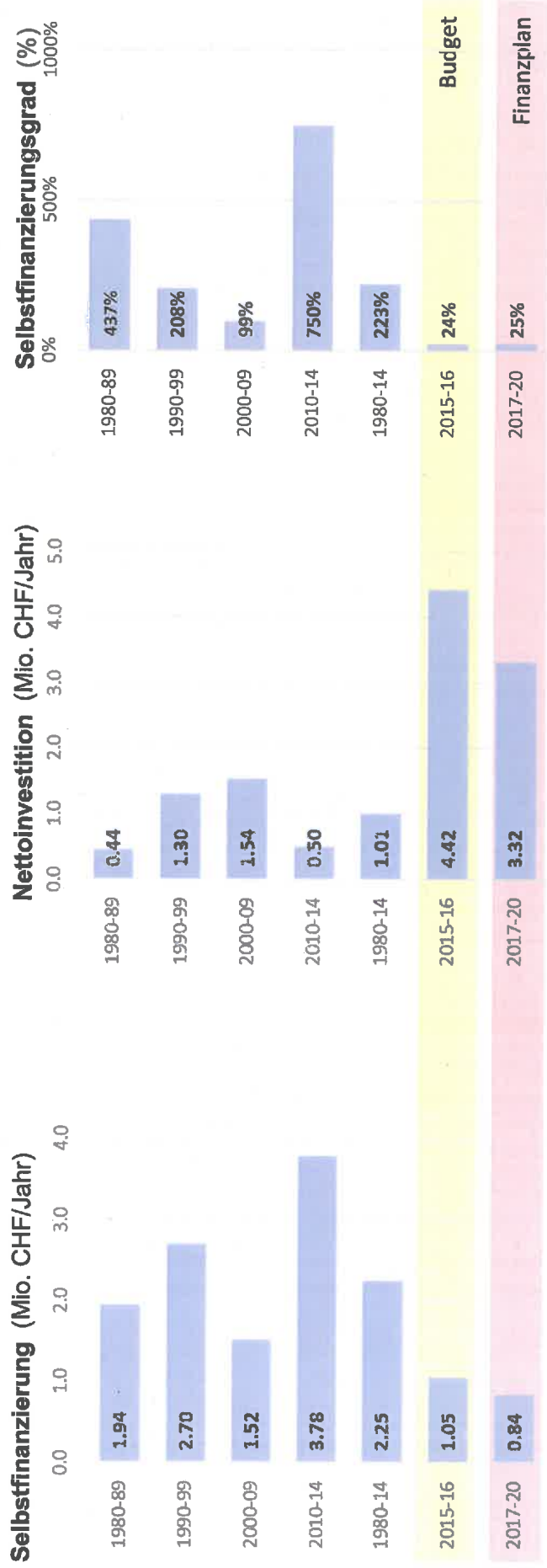
GESAMTÜBERSICHT

	Budget 2016 CHF	Planung 2017 CHF	Planung 2018 CHF	Planung 2019 CHF	Planung 2020 CHF
Erfolgsrechnung					
Betrieblicher Aufwand	24'692'130	24'796'616	24'954'209	25'170'089	25'405'526
Betrieblicher Ertrag	24'013'800	24'160'561	24'235'905	24'318'184	24'488'132
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-678'330	-636'055	-718'304	-851'905	-917'394
Finanzaufwand	38'000	38'000	38'000	38'000	38'800
Finanzertrag	733'750	765'750	765'750	765'750	765'750
Ergebnis aus Finanzierung	695'750	727'750	727'750	727'750	726'950
Operatives Ergebnis	17'420	91'695	9'446	-124'155	-190'444
Ausserordentlicher Aufwand					
Ausserordentlicher Ertrag					
Ausserordentliches Ergebnis					
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	17'420	91'695	9'446	-124'155	-190'444
Investitionsrechnung					
Investitionsausgaben	2'390'000	3'204'000	4'935'000	4'480'000	3'180'000
Investitionseinnahmen	750'000	400'000	900'000	830'000	400'000
Nettoinvestitionen	1'640'000	2'804'000	4'035'000	3'650'000	2'780'000
Finanzierung					
Nettoinvestitionen	-1'640'000	-2'804'000	-4'035'000	-3'650'000	-2'780'000
Selbstfinanzierung (Detail zur Berechnung auf nächster Seite)	956'060	921'921	851'610	787'857	804'656
Selbstfinanzierungssaldo	-683'940	-1'882'079	-3'183'390	-2'862'143	-1'975'344
Selbstfinanzierungsgrad	58.30	32.88	21.11	21.59	28.94
Mittel- und langfristige Schulden	0	0	0	0	0
Nettoguthaben / -schuld Ende Periode	24'889'542	23'007'463	19'824'074	16'961'931	14'986'587
Eigenkapital Ende Periode	17'340'143	17'431'838	17'441'285	17'317'130	17'126'686

GESAMTÜBERSICHT

		Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
		CHF	CHF	CHF	CHF
Detail zur Berechnung der Selbstfinanzierung					
Aufwand	Seite 8: Konto 3	24'834'616	24'992'209	25'208'089	25'444'326
Ertrag	Seite 10: Konto 4	24'926'311	25'001'655	25'083'934	25'253'882
Saldo Erfolgsrechnung		91'695	9'446	-124'155	-190'444
	Seite 8: Konto 33	1'044'047	1'086'797	1'193'047	1'308'847
	Seite 8: Konto 351	77'240	77'240	77'240	77'240
	Seite 9: Konto 364	0	0	0	0
	Seite 9: Konto 365	0	0	0	0
	Seite 9: Konto 366	16'670	16'670	16'670	16'670
	Seite 9: Konto 389	0	0	0	0
	Seite 10: Konto 449	0	0	0	0
	Seite 10: Konto 451	-210'394	-241'206	-277'608	-310'320
	Seite 11: Konto 489	-97'337	-97'337	-97'337	-97'337
Selbstfinanzierung		921'921	851'610	787'857	804'656

* Die Vorfinanzierungen werden mit HRM2 nicht mehr einmalig an den Investitionskosten in Abzug gebracht, sondern analog den Abschreibungen über die Laufzeit der Investition abgeschrieben.



Einwohnergemeinde Frenkendorf HRM2						
FINANZPLAN 2016 - 2020						
Erfolgsrechnung Artengliederung						
Konto	Bezeichnung	Budget 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
3	Aufwand	24'730'130.00	24'834'615.84	24'992'208.71	25'208'088.99	25'444'326.27
30	Personalaufwand	10'319'000.00	10'360'276.00	10'401'717.10	10'443'323.97	10'485'097.27
300 - 309	Personalaufwendungen gesamthaft	10'319'000.00	10'360'276.00	10'401'717.10	10'443'323.97	10'485'097.27
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'184'110.00	4'205'222.84	4'226'288.10	4'239'471.41	4'260'668.77
310	Material- und Warenaufwand	499'000.00	501'495.00	504'002.48	506'522.49	509'055.10
311	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	183'320.00	184'236.60	185'157.78	186'083.57	187'013.99
312	Ver- und Entsorgung	512'750.00	515'313.75	517'890.32	520'479.77	523'082.17
313	Dienstleistungen und Honorare	1'435'470.00	1'442'839.64	1'450'092.99	1'449'395.32	1'456'642.30
314	Baulicher Unterhalt	929'710.00	934'358.55	939'030.34	943'725.49	948'444.12
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	210'050.00	211'100.25	212'155.75	213'216.53	214'282.61
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggebühren	90'750.00	91'203.75	91'659.77	92'118.07	92'578.66
317	Spesenentschädigungen	57'250.00	57'536.25	57'823.93	58'113.05	58'403.62
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	212'800.00	213'864.00	214'933.32	216'007.99	217'088.03
319	Verschiedener Betriebsaufwand	53'010.00	53'275.05	53'541.43	53'809.13	54'078.18
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'018'780.00	1'044'047.00	1'086'797.00	1'193'047.00	1'308'847.00
330	Abschreibungen Sachanlagen	1'018'780.00	1'044'047.00	1'086'797.00	1'193'047.00	1'308'847.00
34	Finanzaufwand	38'000.00	38'000.00	38'000.00	38'000.00	38'000.00
340	Zinsaufwand	32'550.00	32'550.00	32'550.00	32'550.00	32'550.00
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	5'450.00	5'450.00	5'450.00	5'450.00	5'450.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	110'360.00	77'240.00	77'240.00	77'240.00	77'240.00
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	110'360.00	77'240.00	77'240.00	77'240.00	77'240.00

Einwohnergemeinde Frenkendorf HRM2

FINANZPLAN 2016 - 2020

Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
Konto	Bezeichnung					
36	Transferaufwand	8'781'480.00	8'831'430.00	8'883'766.50	8'938'606.61	8'996'073.23
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	2'191'390.00	2'241'340.00	2'293'676.50	2'348'516.61	2'405'983.23
362	Finanz- und Lastenausgleich	130'000.00	130'000.00	130'000.00	130'000.00	130'000.00
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6'443'420.00	6'443'420.00	6'443'420.00	6'443'420.00	6'443'420.00
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	16'670.00	16'670.00	16'670.00	16'670.00	16'670.00
39	Interne Verrechnungen	278'400.00	278'400.00	278'400.00	278'400.00	278'400.00
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	216'000.00	216'000.00	216'000.00	216'000.00	216'000.00
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	62'400.00	62'400.00	62'400.00	62'400.00	62'400.00

Einwohnergemeinde Frenkendorf HRM2						
FINANZPLAN 2016 - 2020						
Erfolgsrechnung Artengliederung						
Konto	Bezeichnung	Budget 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
4	Ertrag	24'747'550.00	24'926'311.00	25'001'655.00	25'083'934.32	25'253'882.41
40	Fiskalertrag	13'320'000.00	13'453'200.00	13'587'732.00	13'723'609.32	13'860'845.41
400	Steuern natürliche Personen	12'320'000.00	12'443'200.00	12'567'632.00	12'693'308.32	12'820'241.40
401	Steuern juristische Personen	1'000'000.00	1'010'000.00	1'020'100.00	1'030'301.00	1'040'604.01
41	Regalien und Konzessionen	89'600.00	92'600.00	92'600.00	92'600.00	92'600.00
410	Regalien	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00	3'000.00
412	Konzessionen	86'600.00	89'600.00	89'600.00	89'600.00	89'600.00
42	Entgelte	3'694'150.00	3'694'150.00	3'694'150.00	3'694'150.00	3'694'150.00
420	Ersatzabgaben	190'000.00	190'000.00	190'000.00	190'000.00	190'000.00
421	Gebühren für Amtshandlungen	70'400.00	70'400.00	70'400.00	70'400.00	70'400.00
423	Schul- und Kursgelder	40'500.00	40'500.00	40'500.00	40'500.00	40'500.00
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	1'958'750.00	1'958'750.00	1'958'750.00	1'958'750.00	1'958'750.00
425	Erlös aus Verkäufen	62'800.00	62'800.00	62'800.00	62'800.00	62'800.00
426	Rückerstattungen	1'360'700.00	1'360'700.00	1'360'700.00	1'360'700.00	1'360'700.00
427	Bussen	11'000.00	11'000.00	11'000.00	11'000.00	11'000.00
44	Finanzertrag	733'750.00	765'750.00	765'750.00	765'750.00	765'750.00
440	Zinsertrag	186'900.00	186'900.00	186'900.00	186'900.00	186'900.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	449'000.00	461'000.00	461'000.00	461'000.00	461'000.00
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	97'850.00	117'850.00	117'850.00	117'850.00	117'850.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	126'500.00	210'394.00	241'206.00	277'608.00	310'320.00
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	126'500.00	210'394.00	241'206.00	277'608.00	310'320.00
46	Transferertrag	6'424'480.00	6'334'480.00	6'244'480.00	6'154'480.00	6'154'480.00
461	Entschädigungen von Gemeinwesen	1'340'880.00	1'340'880.00	1'340'880.00	1'340'880.00	1'340'880.00
462	Finanz- und Lastenausgleich	3'417'000.00	3'327'000.00	3'237'000.00	3'147'000.00	3'147'000.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'662'600.00	1'662'600.00	1'662'600.00	1'662'600.00	1'662'600.00
469	Verschiedener Transferertrag	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00	4'000.00

Einwohnergemeinde Frenkendorf HRM2		FINANZPLAN 2016 - 2020				
Erfolgsrechnung Artengliederung		Budget 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
Konto	Bezeichnung					
48	Ausserordentlicher Ertrag					
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	80'670.00	97'337.00	97'337.00	97'337.00	97'337.00
		80'670.00	97'337.00	97'337.00	97'337.00	97'337.00
49	Interne Verrechnungen					
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	278'400.00	278'400.00	278'400.00	278'400.00	278'400.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	216'000.00	216'000.00	216'000.00	216'000.00	216'000.00
		62'400.00	62'400.00	62'400.00	62'400.00	62'400.00
	Ertragsüberschuss	17'420.00	91'695.16	9'446.29		
	Aufwandüberschuss				124'154.67	190'443.85

ERLÄUTERUNGEN ZU DEN SPEZIALFINANZIERUNGEN

WASSERVERSORGUNG

Die Änderung des Gebührenmodells aufgrund der Totalrevision des Wasserreglements bewirkt ab dem Jahre 2016 geringere Gebühreneinnahmen. Es wird bewusst ein jährlicher Aufwandüberschuss angestrebt, welcher aufgrund des hohen Eigenkapitals der Wasserkasse verkraftbar ist. Bei den jährlichen geplanten Investitionen in der Höhe von CHF 600'000.00 bis 800'000.00 werden die Sanierungen der Wasserleitungen nach Konzept, die Erschliessung des Adlerfeldgebietes und die Sanierung der Quellfassungen die wesentlichen Kostentreiber in der kommenden Planperiode sein.

ABWASSERBESEITIGUNG

Die ausgezeichnete Eigenkapitalausstattung der Abwasserkasse erlaubte bei der Totalrevision des Abwasserreglements eine grössere Tarifiereduktion als bei der Wasserversorgung, so dass Aufwandüberschüsse bis zu CHF 185'000.00 erwartet werden. Die Investitionen in die Sanierungen GEP und Sauberwasserleitungen nach GEP werden auch in dieser Planperiode fortgesetzt. Im Weiteren sind die Erschliessung des Adlerfeldgebietes und weitere Sanierungen von Abwasserleitungen in den Investitionsausgaben berücksichtigt.

ABFALLBESEITIGUNG

In der vorliegenden Planberechnung wird mit einem jährlichen Ertragsüberschuss von CHF 65'900.00 gerechnet. Die Rückerstattung der IWB Basel an die Baselbieter Gemeinden für die Anlieferung von Siedlungsabfällen in den Jahren 2007 – 2012 beträgt für die Gemeinde Frenkendorf CHF 662'924.32 inkl. MWST. Die weitere Verwendung dieser Rückerstattung ist noch in Abklärung und deshalb in der nachstehenden Tabelle nicht berücksichtigt.

GEMEINSCHAFTSANTENNE (GGA)

Die Kabelfernsehanlage der Gemeinde Frenkendorf ist an die EBL verpachtet. Aufgrund des damit verbundenen Wegfalls der Gebühreneinnahmen und der Nettoinvestitionen wird auf eine Ausweisung des jährlichen Mehrertrages von rund CHF 11'340.00 innerhalb des Finanzplanes verzichtet.

GEPLANTE ENTWICKLUNG EIGENKAPITAL DER SPEZIALFINANZIERUNGEN

	Plankapital 31.12.15	Budget 2016	Plankapital 31.12.16	Planerfolg 2017	Plankapital 31.12.17	Planerfolg 2018	Plankapital 31.12.18	Planerfolg 2019	Plankapital 31.12.19	Planerfolg 2020	Plankapital 31.12.20
Wasserversorgung	2'722'773	33'120	2'755'893	-46'765	2'709'128	-65'940	2'643'188	-89'990	2'553'198	-109'332	2'443'866
Abwasserbeseitigung	6'592'865	-126'500	6'466'365	-163'629	6'302'736	-175'266	6'127'470	-187'618	5'939'852	-200'988	5'738'864
Abfallbeseitigung	270'642	65'900	336'542	65'900	402'442	65'900	468'342	65'900	534'242	65'900	600'142
Gemeinschaftsantenne	183'058	11'340	194'398	11'340	205'738	11'340	217'078	11'340	228'418	11'340	239'758

INVESTITIONSPLAN 2016 - 2020

Der Investitionsplan enthält alle Investitionsausgaben und -Einnahmen des Verwaltungsvermögens, die bereits beschlossen oder in Planung sind. Die Investitionen des Finanzvermögens werden in der Bilanz, diejenigen des Verwaltungsvermögens in einer gesonderten Investitionsrechnung abgerechnet.

In der vorliegenden Planperiode halten sich die Bruttoinvestitionen auf einem für unsere Verhältnisse äusserst hohen Niveau, mit einer Spitze in den Planperioden 2018 und 2019 wegen Sanierungsarbeiten in der Schwimmhalle und sanitären Anlagen in der Schulanlage Egg.

Das Investitionsprogramm umfasst folgende Schwerpunkte:

- Feuerwehr Hülften – Ersatz des Tanklöschfahrzeuges (Anteil der Gemeinde)
- Ersatz Telefonanlage und Informatikinfrastruktur im Gemeindezentrum
- Sanierung Schwimmhalle
- Sanierung sanitäre Anlagen Schulanlage Egg
- Renovationen der Kindergärten Halde und Neufeld
- Sanierung Bürger- und Kulturhaus
- Anpassungen im Zusammenhang mit dem Rückbau der Rheinstrasse
- Erschliessung Adlerfeld
- Neugestaltung Schmitteplatz
- Umfangreiche Leitungssanierungen nach Konzept
- Deckbelag Baslerstrasse
- Sanierung Schönmatstrasse
- Brunnen- und Strassenanpassungen am Evelyne Leu-Platz
- Korrektion Kornackerstrasse
- Unterhalt/Ausbau der Infrastruktur

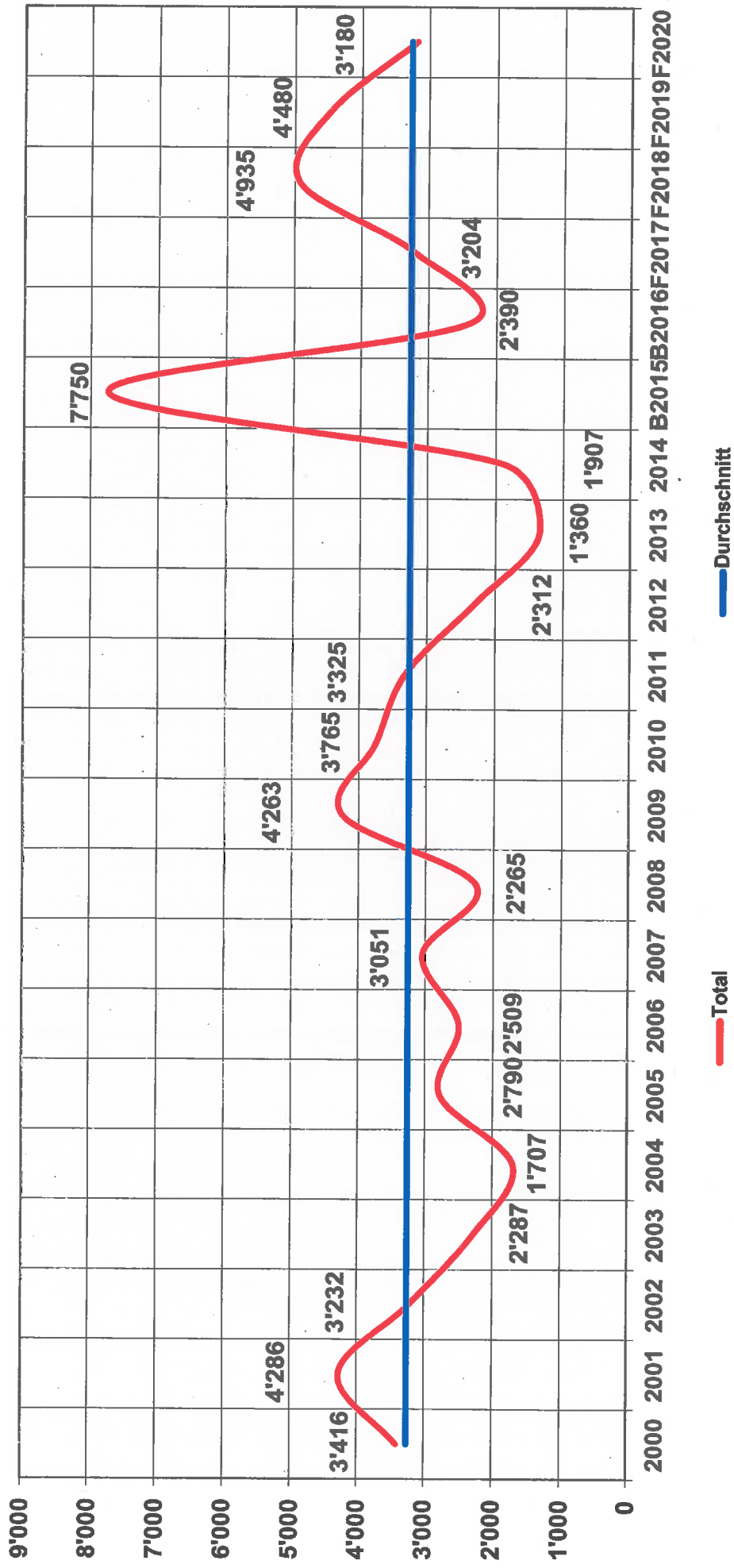
Der Finanzplan wird weiterhin von einem auffallend grossen Investitionsbedarf dominiert. Dessen zeitliche Einordnung richtet sich nach der Wünschbarkeit. Erfahrungsgemäss können jedoch nicht alle Vorhaben in der geplanten Frist umgesetzt werden, weil heute noch unbekannt politische oder andere externe Rahmenbedingungen für Verzögerungen sorgen (z.B. Einsparungen). Der Gemeinderat wird laufend entscheiden, welche geplanten Vorhaben sich nicht realisieren lassen, bzw. in die Zukunft verschoben werden müssen.

FINANZPLAN 2016 - 2020						
Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
Konto	Bezeichnung					
5	Investitionsausgaben	2'390'000.00	3'204'000.00	4'935'000.00	4'480'000.00	3'180'000.00
50	Sachanlagen	2'390'000.00	3'204'000.00	4'935'000.00	4'480'000.00	3'180'000.00
501	Strassen/Verkehrswege	1'300'000.00	490'000.00	1'770'000.00	700'000.00	1'180'000.00
5010	Strassen/Verkehrswege	1'300'000.00	490'000.00	1'770'000.00	700'000.00	1'180'000.00
6150.5010.03	Neubau Rüttigasse	400'000.00				
6150.5010.04	Erneuerung Strassenbeleuchtung HQL auf LED	100'000.00	60'000.00	500'000.00	500'000.00	
6150.5010.06	Kornackerstr. - Korrektio		30'000.00	720'000.00		
6150.5010.07	Adlerfeld - Erschliessung Strassen					
6150.5010.16	Strassensanierungen n. Konzept 2016	200'000.00	200'000.00	200'000.00		
6150.5010.17	Strassensanierungen n. Konzept 2017					
6150.5010.18	Strassensanierungen n. Konzept 2018					
6150.5010.19	Schönmatstr. - Sanierung	400'000.00		150'000.00		480'000.00
6150.5010.20	Baslerstr. - Deckbelag (oberer und unterer Teil)		200'000.00	200'000.00		
6150.5010.21	Schmitteplatz - Neugestaltung				200'000.00	400'000.00
6150.5010.24	Flachsacker Nord Anschluss Kostenbeteiligung					
6150.5010.25	Strassensanierungen n. Konzept 2019					
6150.5010.27	Strassensanierungen n. Konzept 2020	200'000.00				300'000.00
6150.5010.28	Evelyne Leu-Platz (Brunnen und Strassenanpassungen)					
6150.5010.29	Hauptstrasse Neugestaltung					
503	Übriger Tiefbau	850'000.00	1'550'000.00	1'400'000.00	1'620'000.00	1'350'000.00
5030	Übrige Tiefbauten	850'000.00	1'550'000.00	1'400'000.00	1'620'000.00	1'350'000.00
2171.5030.01	Hartplatz, Parkplatz Hofmatt, Zufahrt, Platzbeleuchtung	50'000.00	650'000.00	250'000.00		
2171.5030.02	Egg Umgebung: Parkplatz Fasanenstrasse / Pausenplatz					
6230.5030.01	Busbahnhof Bahnhof SBB					
7101.5030.16	Leitungen nach Konzept Sanierung 2015	200'000.00	400'000.00			
7101.5030.17	Leitungen nach Konzept Sanierung 2017					
7101.5030.18	Leitungen nach Konzept Sanierung 2018					
7101.5030.38	Rheinstrasse - Sanierung WL			200'000.00		
7101.5030.39	Schmitteplatz - Sanierung WL			100'000.00		300'000.00
7101.5030.40	Kornackerstr. - Sanierung WL			350'000.00		200'000.00
7101.5030.41	Adlerfeld - Erschliessung WL		150'000.00	150'000.00		

FINANZPLAN 2016 - 2020						
Investitionsrechnung	Artengliederung	Budget 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
Konto	Bezeichnung					
7101.5030.42	Leitungen nach Konzept Sanierung 2019				400'000.00	300'000.00
7101.5030.44	Quellfassungen - Sanierungen				300'000.00	200'000.00
7101.5030.46	Leitungen nach Konzept Sanierung 2020	450'000.00				
7101.5030.47	Haldenweg - Sanierung WL	100'000.00	100'000.00			
7201.5030.16	Sanierung GEP 2016					
7201.5030.17	Sanierung GEP 2017			100'000.00		
7201.5030.18	Sanierung GEP 2018					
7201.5030.20	SWL nach GEP 2016	50'000.00	50'000.00			
7201.5030.21	SWL nach GEP 2017			50'000.00		
7201.5030.22	SWL nach GEP 2018		200'000.00	200'000.00		
7201.5030.23	Adlerfeld - Erschliessung Abwasserleitungen					
7201.5030.25	Sanierung GEP 2019				300'000.00	
7201.5030.26	SWL nach GEP 2019				50'000.00	
7201.5030.27	Sanierung GEP 2020					
7201.5030.28	SWL nach GEP 2020					
504	Hochbauten	50'000.00	750'000.00	1'705'000.00	1'960'000.00	600'000.00
5040	Hochbauten	50'000.00	750'000.00	1'705'000.00	1'960'000.00	600'000.00
2170.5040.02	Kiga: Sanierungen Halde + Neufeld I und II	25'000.00				
2170.5040.04	Kiga Egg: Umbau in Einzel-Kiga und Sanierung	25'000.00				
2171.5040.12	Egg: Lüftungsanlage Turnhalle / Duschen und Garderoben		350'000.00		120'000.00	
2171.5040.19	Egg: Ersatz Heizverteilung			130'000.00		
2171.5040.20	Egg: Ersatz Heizbrenner			370'000.00		
2171.5040.23	Egg: Turnhalle Sanitäre Anlagen				860'000.00	
2171.5040.24	Egg: Trakt 1 WC-Anlagen				220'000.00	
2171.5040.25	Egg: Trakt 2 WC-Anlagen				460'000.00	
2171.5040.26	Egg: Turnhalle behindertengerechter Zugang und Buffet					350'000.00
3111.5040.01	Bürger- u. Kulturhaus: Dachsanierung, Isolation Fenster					250'000.00
3412.5040.03	Schwimmhalle UV-Anlage			60'000.00		
3412.5040.04	Schwimmhalle Versickerungsanlage			100'000.00		
3412.5040.05	Schwimmhalle Hubboden			115'000.00		
3412.5040.06	Schwimmhalle Garderoben und Duschen			350'000.00		
3412.5040.07	Schwimmhalle Plattenbeläge			200'000.00		
3420.5040.09	Wilden Mann - Gebäudehülle (Reinigung und Neuanstrich)		200'000.00			
3420.5040.11	Wilden Mann - Lüftung Saal / Neuer Lüftungsblock		200'000.00			

FINANZPLAN 2016 - 2020						
Investitionsrechnung Artengliederung		Budget 2016	Planung 2017	Planung 2018	Planung 2019	Planung 2020
Konto	Bezeichnung					
506	Mobilien	190'000.00	414'000.00	60'000.00	200'000.00	50'000.00
5060	Mobilien	190'000.00	414'000.00	60'000.00	200'000.00	50'000.00
0220.5060.00	Ersatz Telefonanlage und Informatik	120'000.00	114'000.00			
1500.5060.00	Ersatz Feuerwehr Tanklöschfahrzeug (Anteil Frenkendorf)					
6150.5060.01	Ersatz Kleintraktor Iseki Jg. 2005	70'000.00	300'000.00	60'000.00		
6150.5060.02	Ersatz Unimog Jg. 1999					
6150.5060.03	Ersatz Kipper Opel Jg. 2003					
6150.5060.04	Ersatz Kehrmaschine Hochdorf Jg 2006				200'000.00	50'000.00
6150.5060.05	Ersatz Renault Master					
6	Investitionseinnahmen	-750'000.00	-400'000.00	-900'000.00	-830'000.00	-400'000.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	-750'000.00	-400'000.00	-900'000.00	-830'000.00	-400'000.00
632	Gemeinden und Gemeindezweckverbände					
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden					
6230.6320.01	Busbahnhof Bahnhof SBB Anteil Füllinsdorf				-230'000.00	-400'000.00
637	Private Haushalte	-750'000.00	-400'000.00	-900'000.00	-600'000.00	-400'000.00
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten	-550'000.00	-400'000.00	-400'000.00	-400'000.00	-400'000.00
7101.6371.00	Wasseranschlussgebühren von privaten Haushalten	-150'000.00	-110'000.00	-110'000.00	-110'000.00	-110'000.00
7201.6371.00	Abwasseranschlussgebühren von privaten Haushalten	-400'000.00	-290'000.00	-290'000.00	-290'000.00	-290'000.00
6372	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten	-200'000.00		-500'000.00	-200'000.00	
6150.6372.00	Neubau Rüttigasse - Anwänderbeiträge	-200'000.00		-500'000.00		
6150.6372.01	Adlerfeld - Erschliessung Anwänderbeiträge					
6150.6372.02	Kornackerstr. - Anwänderbeiträge Korrektion				-200'000.00	
NETTOINVESTITIONEN		1'640'000	2'804'000	4'035'000	3'650'000	2'780'000

ENTWICKLUNG BRUTTOINVESTITIONEN EINWOHNERGEMEINDE INKL. SPEZIALFINANZIERUNGEN



ZUSAMMENFASSUNG

WERTUNG DES FINANZPLANES DER EINWOHNERGEMEINDE

Im Vergleich zum letztjährigen Finanzplan haben sich die Perspektiven unseres Gemeindehaushalts nicht gravierend verändert. Aufgrund der gegenwärtigen bekannten Rahmenbedingungen darf bei der Erfolgsrechnung kurzfristig mit einem ausgeglicheneren und mittelfristig eher mit einem leicht negativen Gesamtergebnis gerechnet werden. Neue Gesetzesbestimmungen und laufend wiederkehrende Verschiebungen der Finanzströme zwischen Kanton und Gemeinden sind schwierig abzuschätzen. Sie können in einem sich schnell verändernden Umfeld oftmals rasch grossen Einfluss auf die Entwicklung des Gemeindehaushaltes nehmen.

Beim Personalaufwand wurden sämtliche Anpassungen und Änderungen im Bereich Bildung berücksichtigt. Beim Verwaltungs- und Betriebspersonal sind keine Veränderungen des Personalbestandes vorgesehen. Der Sach- und übrige Betriebsaufwand dürfte sich weiterhin auf dem verhältnismässig tiefen Niveau der Vorjahre bewegen. Mit Sorge beobachten wir die stetigen Kostensteigerungen im Transferaufwand. Nebst den Brennpunkten Asylwesen und Sozialhilfe vornehmlich im Bereich der Ergänzungsleistungen, der Pflegefinanzierung und der KESB. Erfreulich wirkt sich dagegen beim Finanzaufwand die Tatsache aus, dass die Gemeinde Frenkendorf erstmals seit ewigen Zeiten absolut schuldenfrei ist. Überdies gehen wir in der aktuellen Planperiode - entgegen den Planungen im vergangenen Finanzplan - nicht mehr von einer Neuverschuldung aus. Nicht berücksichtigt wurden allfällige Kosten durch das geplante Gemeindestrukturgesetz welches davon ausgeht, dass alle Baselbieter Gemeinden in sechs oder sieben Regionalkonferenzen zusammenarbeiten und ihre Sachgeschäfte koordinieren.

Ertragsseitig rechnen wir aufgrund der Wirtschafts- und Bevölkerungsentwicklung bei den Steuereinnahmen der natürlichen und juristischen Personen mit weiterhin leicht höheren Steuererträgen. Der horizontale Finanzausgleich wird sich weiter verringern, während die Sonderlastabteilungen ziemlich stabil bleiben. Zudem rechnen wir mit einer weiterhin guten Auslastung unserer Mietobjekte im Finanz- und Verwaltungsvermögen.

Die Änderungen des Gebührenmodells in den Spezialfinanzierungen Wasser- und Abwasser sollten sowohl bei den Ergebnissen der einzelnen Jahresrechnungen als auch beim Eigenkapital zu den geplanten und notwendigen Korrekturen und Veränderungen führen.

Der Gemeinde Frenkendorf kann aufgrund seiner Vermögenswerte eine äusserst positive Bonität attestiert werden. Diese ausserordentlich solide Vermögenslage erlaubt es uns weiterhin notwendige und gewichtige Investitionen zu tätigen. Die in den nächsten 5 Jahren geplanten Investitionen von rund CHF 18 Millionen werden - ohne ausserordentliche Sonderfaktoren - zu einer deutlichen Verschlechterung des Nettoguthabens führen. Eine Neuverschuldung sollte aber vermieden werden können. Für Gemeinderat und Verwaltung gilt es weiterhin genauestens abzuwägen wie die bevorstehenden Investitionen und Verpflichtungen in möglichst finanziell geeigneter Form ausgestaltet werden.

Dem Gemeinderat ist es ein zentrales Anliegen, die SteuerzahlerInnen so wenig wie möglich zu belasten, trotzdem aber die Aufgaben unseres Gemeinwesens angemessen zu erfüllen. Dies bedeutet, die Mittel auch in Zukunft kostenbewusst einzusetzen und Kosten, Nutzen sowie Wirkung laufend zu überprüfen. Eine Änderung unseres bewährten Steuersatzes ist in dieser Planperiode nicht vorgesehen. Hingegen führt die Einführung des neuen Gebührenmodells in der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung zu einer spürbaren finanziellen Entlastung vieler EinwohnerInnen und Gewerbebetriebe. Begehren für wünschbare, aber nicht notwendige Vorhaben werden es auch künftig schwer haben. Ein vorsichtiges Finanzgebahren bleibt unerlässlich.

ANTRAG

Der Gemeinderat beantragt der Einwohner-Gemeindeversammlung, vom Finanzplan der Einwohnergemeinde sowie von den Spezialfinanzierungen für die Jahre 2016 bis 2020 in zustimmendem Sinne Kenntnis zu nehmen.

Frenkendorf, 19. Oktober 2015

GEMEINDERAT FRENKENDORF



Rolf Schweizer
Gemeindepräsident



Thomas Schaub
Gemeindeverwalter