



**Spezialfinanzierung „Abwasserentsorgung“
Entwicklungsplan 2010-2014**

Kurzinformation	<p>Entsprechend der Ankündigung in der ER-Vorlage 2008/13 (Entwicklungsplan 2009-2013) hat der Stadtrat den noch ausstehenden Plan für die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung aufbereitet und in Anbetracht der Verspätung beschlossen, ihn dem Einwohnerrat als zeitlich geringfügig vorgezogenen Entwicklungsplan 2010-2014 zu präsentieren. Dieser Plan enthält Kennzahlen betreffend zweier Szenarien:</p> <p>a. Variante IST mit aktuell geltenden Gebühren. Diese Variante zeigt auf, dass mittelfristig weder die Finanzierung der laufenden Aufwendungen noch der Investitionen gesichert ist (Schuldenaufbau ab 2011)</p> <p>b. Variante NEU mit veränderten Gebühren und dadurch mittelfristig gesicherter Finanzierung sowohl der Laufenden Rechnung wie der Investitionsrechnung (ein Vermögen von gut CHF 2 Mio bleibt erhalten)</p>				
Anträge	<ol style="list-style-type: none">1. Der Einwohnerrat nimmt Kenntnis vom Entwicklungsplan 2010-2014 für die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung.2. Der Einwohnerrat nimmt zustimmend davon Kenntnis, dass der Stadtrat die Entwicklung gemäss Variante NEU anstrebt und die dafür notwendigen Änderungen des Abwasserreglements (inklusive Anpassung der Gebühren) dem Einwohnerrat in einer separaten Vorlage „Abwasserreglement – Gesamtrevision“ zur Beratung und zum Entscheid vorlegt.				
	<p>Liestal, 21. April 2009</p> <p style="text-align: center;">Für den Stadtrat Liestal</p> <table data-bbox="782 1814 1388 1926"><tr><td style="text-align: center;">Die Stadtpräsidentin</td><td style="text-align: center;">Der Stadtverwalter</td></tr><tr><td style="text-align: center;">Regula Gysin</td><td style="text-align: center;">i.V. Martin Hofer</td></tr></table>	Die Stadtpräsidentin	Der Stadtverwalter	Regula Gysin	i.V. Martin Hofer
Die Stadtpräsidentin	Der Stadtverwalter				
Regula Gysin	i.V. Martin Hofer				

1. STRATEGISCHE ZIELSETZUNGEN

Langfristig gesicherte Entsorgung und Infrastruktur

- Werterhalt der Anlagen (Brutto-Investitionen):
Alle Anlagen und Leitungen haben gesamthaft einen Wiederbeschaffungswert von ca. 80'000 TCHF. Aufgrund der Ausbau- und Werterhaltungsplanung (Generelle Entwässerungsplanung GEP - 2001) fallen jährliche Investitionen von durchschnittlich 1'200 TCHF an.
- Ausbau des Sauberwasserleitungsnetzes (Trennsystems) gemäss GEP:
Lücken im Sauberwasserleitungsnetz werden bis zum Vorfluter (Gewässer) geschlossen. Die baulichen Massnahmen erfolgen koordiniert mit Bauarbeiten anderer Werke.

2. FINANZIELLE ZIELSETZUNGEN (in CHFT)

Laufende Rechnung: Eigenkapital (kein Bilanzfehlbetrag)	1'000 -2'000
<i>Grundsatz: jährliche Gebühren decken Aufwand der Laufenden Rechnung</i>	
Brutto-Investitionen	1'200
Investitionseinnahmen	1'200
<i>Grundsatz: Bruttoinvestitionen werden durch Anschlussgebühren gedeckt</i>	
Vermögen	max. 2'000
Schulden	max. 2'000

3. EINIGE GRUNDSÄTZLICHE ANMERKUNGEN

- Spezialfinanzierungen müssen mittelfristig ausgeglichen sein (Gemeindefinanzverordnung §18 Abs. 4)
- Investitionen erfolgen gemäss einer langfristigen Werterhaltungs- und Ausbauplanung (GEP, Generelle Entwässerungsplanung, 2001)
- Aufgaben werden gemäss geltenden Rechtsnormen erfüllt

In der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung zeichnet sich bei unveränderter Gebührensituation ein Schuldenaufbau ab. Hauptsächliche Ursachen dafür sind

- betreffend Laufende Rechnung: seit der Gebührenreduktion per 1. Oktober 2005 fiel diese beabsichtigt negativ aus, sodass die hohen Vorfinanzierungen ab 2010 aufgelöst sind. Um eine Verschuldung zu verhindern, müssen die jährlichen Gebühren wieder deutlich angehoben werden (insbesondere, da sich in den vorausgegangenen Jahren auch die Erträge parallel zum abnehmenden Trinkwasserverbrauch dauerhaft senkten).
- Betreffend Investitionsrechnung: Einnahmen aus Anschlussgebühren reichen nicht zur Abdeckung der Bruttoinvestitionen

Abwasserbeseitigung: Kennzahlen – Variante IST

		RE07	RE08	LS09	2010	2011	2012	2013	2014
Abwasserbeseitigung - EP 10-14 - (TCHF)		RE07 ER 2008/204	RE08 ER 2009/60	RE08 ER 2009/60	EP 10-14	EP 10-14	EP 10-14	EP 10-14	EP 10-14
Variante IST (unveränderte Gebühren)		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto
Laufende Rechnung									
Aufwand	Sachaufwand	434	372	454	458	463	467	472	477
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	316	310	340	360	360	360	360	360
	Zukauf Dienstleistungen Extern	2'532	2'120	2'250	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100
	Schuldzinsen	0	0	0	0	0	10	50	88
	Abschreibungen 8%	0	0	0	3	115	125	135	135
	Abschreibung auf Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	-66	137
	Abschreiben Vorfinanzierungen	548	799	2'555	0	0	0	0	0
	TOTAL Aufwand	3'830	3'601	5'599	2'921	3'038	3'063	3'051	3'297
Ertrag	Grundgebühr								
	Kanalisationsbenutzungsgebühren	2'138	2'436	2'160	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100
	Zinserträge	322	264	229	107	29	0	0	0
	Auflösen Vorfinanzierung	548	799	2'555	0	0	0	0	0
	TOTAL Ertrag	3'008	3'499	4'944	2'207	2'129	2'100	2'100	2'100
Saldo	Saldo Laufende Rechnung	822	102	654	714	909	963	951	1'197
	Aufwandüberschuss	822	102	654	714	909	963	951	1'197
	Ertragsüberschuss								
Selbstfinanzierung		-822	-102	-654	-711	-794	-838	-883	-925
Eigenkapital (kumulierte Saldi LR) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)									
Anfangs Jahr		4'496	3'674	3'571	2'917	2'203	1'294	331	-687
Laufende Rechnung	+ Saldo Laufende Rechnung	822	102	654	714	909	963	951	1'197
	./. Abschreibung auf Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	-66	137
Ende Jahr		3'674	3'571	2'917	2'203	1'294	331	-687	-1'746
Investitionsrechnung									
Brutto Investitionen		1'564	1'400	3'590	2'300	1'150	1'150	1'025	1'125
Investitionseinnahmen		-1'016	-601	-1'000	-900	-900	-900	-900	-900
Nettoinvestitionen		548	799	2'590	1'400	250	250	125	225
(-) Vorfinanzierungen auflösen		548	799	2'555					
Saldo Investitionsrechnung		0	0	35					
Selbstfinanzierung		-822	-102	-654	-711	-794	-838	-883	-925
Saldo	Finanzierungssaldo	-822	-102	-689	-2'111	-1'044	-1'088	-1'008	-1'150
	Finanzierungsfehlbetrag	822	102	689	2'111	1'044	1'088	1'008	1'150
	Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsvermögen									
VV Anfangs Jahr		0	0	0	35	1'432	1'567	1'692	1'682
+ Nettoinvestition		548	799	2'590	1'400	250	250	125	225
./. Abschreibung 8% vom Wert anfangs Jahr		0	0	0	3	115	125	135	135
./. Zusätzliche Abschreibungen		548	799	2'555	0	0	0	0	0
VV Ende Jahr		0	0	35	1'432	1'567	1'692	1'682	1'772
Vorfinanzierung (Geldanlage bei der EK) (Anschluss-Beiträge, gebunden für Investitionen)									
Anfangs Jahr		3'902	3'354	2'555	0	0	0	0	0
Auflösen Vorfinanzierung		548	799	2'555	0	0	0	0	0
Ende Jahr		3'354	2'555	0	0	0	0	0	0
(+) Guthaben ohne Vorfinanzierung (Geldanlage bei der EK)									
(-) Fremdverschuldung									
Stand per 01.01.		4'496	3'674	3'572	2'882	771	-273	-1'361	-2'368
Finanzierungssaldo		-822	-102	-689	-2'111	-1'044	-1'088	-1'008	-1'150
Stand per 31.12.		3'674	3'572	2'882	771	-273	-1'361	-2'368	-3'518
Zinsen (Basis 01.01.)									
Zinssatz		3.8%	3.8%	3.7%	3.7%	3.7%	3.7%	3.7%	3.7%
Zinsen (Basis 01.01.)		322	264	229	107	29	-10	-50	-88

Abwasserbeseitigung: Investitionen – Variante IST

	RE07	RE08	LS09	2010	2011	2012	2013	2014
Abwasserbeseitigung - EP 10-14 - (TCHF)	RE07	RE08	RE08	EP 10-14	EP 10-14	EP 10-14	EP 10-14	EP 10-14
Variante IST (unveränderte Gebühren)	ER 2008/204	ER 2009/60	ER 2009/60					

Bruttoinvestitionen								
Diverse Leitungserneuerungen			100'000	100'000	100'000	300'000	300'000	300'000
Kanal Gräuben	743		40'000					
Kanal Sulzbergerstrasse	187'409	5'728						
Kanal Kantinenweg	126'888	165'878						
Kanal Ringwaldstrasse						100'000		
Kanal Erzenbergstrasse	577'136	179'886						
Kanal Rufsteinweg/Orisbach	80'680							
Kanal Waldenburgerstrasse/Grammetstrasse		11'113	1'700'000	550'000				
Kanal Tiergartenstrasse WAR Grünhagweg-Fuchsweg					500'000			
Kanal Rankweg (Küngelbrunnenweg-Rankweg 1)	26'011							
Kanal Frobürgstrasse 2. Etappe	27'608	2'151						
Kanal Sichtenstrasse (Friedensstrasse-Talacherstrasse)	9'564	147'132	50'000					
Kanal Burgundergebiet Talacker- & Burgunderstrasse	4'799	6'295	900'000	1'200'000				
Kanal Frobürgstrasse/Langhagstrasse	97'266	8'647						
Kanal Seestrasse	121'015	201'861						
Kanal Böichenstrasse	10'806	357'624						
Kanal Gasstrasse/Weierweg							300'000	
Kanal Munzachstrasse (WAR)						400'000		
Kanal Kesselweg							300'000	
Kanal Frobürgstrasse 3. Etappe	294'218	165'794						
Leitungsumlegung H2 Tunnelbau				200'000				
Kanal Poststrasse		65'695	100'000					
Kanal Wasserturmplatz				250'000				
Kanalumlegung Weiermattstrasse		56'216						
Weidelibächli - Vergrösserung + WAS		4'946	250'000					
Kanal Kanonengasse (WAR)		16'338	200'000					
Kanal Postplatz			100'000					
Kanal Blumenweg		4'654	150'000					
Kanal Bushof 1. Et. / Soodweg					100'000			
Kanal Gestadeckplatz						150'000		
Kanal Kettigerweg (WAR)								150'000
Kanal Birkenweg (WAR)					200'000			
Kanal Widmannstrasse (WAR)							125'000	125'000
Kanal Rosenstrasse (Nelken.-Rosenfeldstr.)								200'000
Kanal Kanonengasse 2. Et. mit Manor					250'000			
Kanal Senfiweg								350'000
Total	1'564'141	1'399'959	3'590'000	2'300'000	1'150'000	1'150'000	1'025'000	1'125'000

Investitionseinnahmen								
Kanalisationsanschlussbeiträge	-959'303	-601'292	-1'000'000	-900'000	-900'000	-900'000	-900'000	-900'000
Gebäudeversicherungsbeiträge	-56'620							
Total	-1'015'923	-601'292	-1'000'000	-900'000	-900'000	-900'000	-900'000	-900'000

TOTAL Nettoinvestitionen	548'218	798'667	2'590'000	1'400'000	250'000	250'000	125'000	225'000
---------------------------------	----------------	----------------	------------------	------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Abwasserbeseitigung: Kennzahlen – Variante NEU

		RE07	RE08	LS09	2010	2011	2012	2013	2014
Abwasserbeseitigung - EP10-14 - (TCHF)		RE07 ER 2008/204	RE08 ER 2009/60	RE08 ER 2009/60	EP 10-14	EP 10-14	EP 10-14	EP 10-14	EP 10-14
Variante NEU		Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto	Netto
Laufende Rechnung									
Aufwand	Sachaufwand	434	372	454	458	463	467	472	477
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	316	310	340	360	360	360	360	360
	Zukauf Dienstleistungen Extern	2'532	2'120	2'250	2'100	2'100	2'100	2'100	2'100
	Schuldzinsen	0	0	0	0	0	0	0	0
	Abschreibungen 8%	0	0	0	3	91	79	69	49
	Abschreibung auf Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0
	Abschreiben Vorfinanzierungen	548	799	2'555	0	0	0	0	0
TOTAL Aufwand	3'830	3'601	5'599	2'921	3'014	3'006	3'001	2'986	
Ertrag	Grundgebühr				510	510	510	510	510
	Kanalisationsbenützungsgebühren	2'138	2'436	2'160	2'490	2'490	2'490	2'490	2'490
	Zinserträge	322	264	229	107	73	81	88	100
	Auflösen Vorfinanzierung	548	799	2'555	0	0	0	0	0
TOTAL Ertrag	3'008	3'499	4'944	3'107	3'073	3'081	3'088	3'100	
Saldo	Saldo Laufende Rechnung	822	102	654	-186	-59	-74	-87	-114
	Aufwandüberschuss	822	102	654					
	Ertragsüberschuss				-186	-59	-74	-87	-114
Selbstfinanzierung	-822	-102	-654	189	150	153	156	163	
Eigenkapital (kumulierte Saldi LR) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)									
Anfangs Jahr		4'496	3'674	3'571	2'917	3'103	3'162	3'236	3'323
Laufende Rechnung	+ Saldo Laufende Rechnung	822	102	654	-186	-59	-74	-87	-114
	./. Abschreibung auf Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Ende Jahr		3'674	3'571	2'917	3'103	3'162	3'236	3'323	3'437
Investitionsrechnung									
Brutto Investitionen		1'564	1'400	3'590	2'300	1'150	1'150	1'025	1'125
Investitionseinnahmen		-1'016	-601	-1'000	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200	-1'200
Nettoinvestitionen		548	799	2'590	1'100	-50	-50	-175	-75
(-) Vorfinanzierungen auflösen		548	799	2'555					
Saldo Investitionsrechnung		0	0	35					
Selbstfinanzierung		-822	-102	-654	189	150	153	156	163
Saldo	Finanzierungssaldo	-822	-102	-689	-911	200	203	331	238
	Finanzierungsfehlbetrag	822	102	689	911	0	0	0	0
	Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	200	203	331	238
Verwaltungsvermögen									
VV Anfangs Jahr		0	0	0	35	1'132	991	862	618
+ Nettoinvestition		548	799	2'590	1'100	-50	-50	-175	-75
./. Abschreibung 8% vom Wert anfangs Jahr		0	0	0	3	91	79	69	49
./. Zusätzliche Abschreibungen		548	799	2'555	0	0	0	0	0
VV Ende Jahr		0	0	35	1'132	991	862	618	494
Vorfinanzierung (Geldanlage bei der EK) (Anschluss-Beiträge, gebunden für Investitionen)									
Anfangs Jahr		3'902	3'354	2'555	0	0	0	0	0
Auflösen Vorfinanzierung		548	799	2'555	0	0	0	0	0
Ende Jahr		3'354	2'555	0	0	0	0	0	0
Guthaben ohne Vorfinanzierung (Geldanlage bei der EK)									
Geldanlage per 01.01.		4'496	3'674	3'572	2'882	1'971	2'171	2'374	2'705
Finanzierungssaldo		-822	-102	-689	-911	200	203	331	238
Geldanlage per 31.12.		3'674	3'572	2'882	1'971	2'171	2'374	2'705	2'944
Zinsen (Basis 01.01.)									
Zinssatz		3.8%	3.8%	3.7%	3.7%	3.7%	3.7%	3.7%	3.7%
Zinsen (Basis 01.01.)		322	264	229	107	73	81	88	100

Abwasserbeseitigung: Investitionen – Variante NEU

	RE07	RE08	LS09	2010	2011	2012	2013	2014
Abwasserbeseitigung - EP 10-14 - (TCHF)	RE07	RE08	RE08	EP 10-14	EP 10-14	EP 10-14	EP 10-14	EP 10-14
	ER 2008/204	ER 2009/60	ER 2009/60					
Variante NEU								
Bruttoinvestitionen								
Diverse Leitungserneuerungen			100'000	100'000	100'000	300'000	300'000	300'000
Kanal Gräuben	743		40'000					
Kanal Sulzbergerstrasse	187'409	5'728						
Kanal Kantinenweg	126'888	165'878						
Kanal Ringwaldstrasse						100'000		
Kanal Erzenbergstrasse	577'136	179'886						
Kanal Rufsteinweg/Orisbach	80'680							
Kanal Waldenburgerstrasse/Grammetstrasse		11'113	1'700'000	550'000				
Kanal Tiergartenstrasse WAR Grünhagweg-Fuchsweg					500'000			
Kanal Rankweg (Küngelbrunnenweg-Rankweg 1)	26'011							
Kanal Frobürgstrasse 2. Etappe	27'608	2'151						
Kanal Sichernstrasse (Friedensstrasse-Talacherstrasse)	9'564	147'132	50'000					
Kanal Burgundergebiet Talacker- & Burgunderstrasse	4'799	6'295	900'000	1'200'000				
Kanal Frobürgstrasse/Langhagstrasse	97'266	8'647						
Kanal Seestrasse	121'015	201'861						
Kanal Böldchenstrasse	10'806	357'624						
Kanal Gasstrasse/Weierweg							300'000	
Kanal Munzschstrasse (WAR)						400'000		
Kanal Kesselweg							300'000	
Kanal Frobürgstrasse 3. Etappe	294'218	165'794						
Leitungsumlegung H2 Tunnelbau				200'000				
Kanal Poststrasse		65'695	100'000					
Kanal Wasserturmplatz				250'000				
Kanalumlegung Weiermattstrasse		56'216						
Weidelibächli - Vergrösserung + WAS		4'946	250'000					
Kanal Kanonengasse (WAR)		16'338	200'000					
Kanal Postplatz			100'000					
Kanal Blumenweg		4'654	150'000					
Kanal Bushof 1. Et. / Soodweg					100'000			
Kanal Gestadeckplatz						150'000		
Kanal Kettigerweg (WAR)								150'000
Kanal Birkenweg (WAR)					200'000			
Kanal Widmannstrasse (WAR)							125'000	125'000
Kanal Rosenstrasse (Nelken.-Rosenfeldstr.)								200'000
Kanal Kanonengasse 2. Et. mit Manor					250'000			
Kanal Senfiweg								350'000
Total	1'564'141	1'399'959	3'590'000	2'300'000	1'150'000	1'150'000	1'025'000	1'125'000
Investitionseinnahmen								
Kanalisationsanschlussbeiträge	-959'303	-601'292	-1'000'000	-1'200'000	-1'200'000	-1'200'000	-1'200'000	-1'200'000
Gebäudeversicherungsbeiträge	-56'620							
Total	-1'015'923	-601'292	-1'000'000	-1'200'000	-1'200'000	-1'200'000	-1'200'000	-1'200'000
TOTAL Nettoinvestitionen	548'218	798'667	2'590'000	1'100'000	-50'000	-50'000	-175'000	-75'000