



	Seite
Erläuterungen zum Aufgaben- und Finanzplan	1
Antrag zum Aufgaben- und Finanzplan	3
Wichtigste Ergebnisse im Überblick	4
Zusammenzug der Erfolgsrechnung	10
Erfolgsrechnung nach Funktionen	11
Erfolgsrechnung nach Arten	14
Investitionsprogramm	15
Abschreibungen	16
Schuldzinsen und Schuldenentwicklung	17
Planbilanz	18
Spezialfinanzierung Gemeinschaftsantennenanlage	19
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	20
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	21
Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	22

Aufgaben- und Finanzplan 2015 - 2019

Antrag

des Gemeinderates
an den Einwohnerrat

Pratteln, 23. Oktober 2014 / Tho

Aufgaben- und Finanzplan 2015 bis 2019

Allgemeines

Der Aufgaben- und 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. Er sollte – wie es der Name bereits sagt – nach den Aufgaben, sowie sie in der Gemeinderechnung abgebildet sind (d.h. nach den Funktionen) gegliedert sein. Der Gemeinderat erstellt den Aufgaben- und Finanzplan jährlich und legt ihn dem Einwohnerrat zur Kenntnisnahme vor (Gemeindeordnung § 35).

Neue Vorhaben wurden in der Regel nur dann ins Budget und in die Finanzplanung aufgenommen, wenn eine Rechtsgrundlage vorliegt (Gesetz oder Einwohnerratsbeschluss).

Rechnungsmodell

Der Aufgaben- und Finanzplan wurde gleich wie im letzten Jahr dargestellt und von der ROD Treuhandgesellschaft AG verfasst. Eigentlich war es das erklärte Ziel den Aufgaben- und Finanzplan wieder von der Gemeinde selbst zu erstellen. Aufgrund des

angelaufenen Projekts zur Optimierung der politischen Steuerung wird aber damit noch zugewartet. Die wichtigsten Ergebnisse sind grafisch dargestellt und zwar vor dem umfangreichen Zahlenmaterial.

Der Aufgaben- und Finanzplan baut auf dem Budget 2015 auf. Auf dieser Basis werden vorgegebene Zuwachsraten und andere künftige Veränderungen von Kosten und Erträgen berücksichtigt. Aufgrund des Investitionsprogrammes werden Abschreibungen und Schuldzinsen berechnet sowie die Bilanz über den Planungshorizont fortgeschrieben. Die Aufgaben- und Finanzpläne der Spezialfinanzierungen sind separat dargestellt.

Zugrunde gelegte Kosten- und Ertragsveränderungen

Steuern natürliche Personen: Infolge neuem, qualitativ höherwertigen Wohnraums und entsprechendem Zuzug wird mit einem jährlichen Zuwachs von 1.0% gerechnet. Aufgrund der Neubauten wird ab 2016 gar mit einem Wachstum von 2.5% gerechnet.

Steuern juristische Personen: Hier rechnen wir nach wie vor damit, dass eine gute wirtschaftliche Situation und die Standortqualität unserer Gemeinde zu wachsenden Erträgen führen wird. Es wird unverändert mit einem jährlichen Ertragszuwachs von 1.0% gerechnet.

Horizontaler Finanzausgleich: Hier wurde der im Budget 2015 vorgesehene Beitrag an den Finanzausgleich 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.

Sozialhilfe-Ausgaben: Kurzfristig wird hier mit einer Stabilisierung und mittelfristig muss hier mit einer Senkung gerechnet werden.

Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB): Hier findet eine Stabilisierung auf hohem Niveau statt. Es muss aber vermutlich mit weiteren Steigerungen gerechnet werden.

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

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

Harmos: Hier werden weitere Mehrkosten anfallen. Ab 2015 wird die 6. Klasse in die Primarschule integriert. Es gibt einen Lastenausgleich. Im 2015 ist mit Mehrkosten von CHF 45'000, ab 2016 mit CHF 100'000 zu rechnen.

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 2014 werden Spezialfinanzierungen und Fonds zu 0.25% verzinst.

Neue Baurechtszinsen Grüssenhölzli: Diese werden ab 2018 mit CHF 750'000 berücksichtigt.

Abschreibungen: Seit 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 eingeführt wurde. Demzufolge wurden im Finanzplan bereits die neuen Abschreibungssätze verwendet. Anzuführen ist, dass das „alte“ Verwaltungsvermögen (Stand 31.12.13) linear abgeschrieben wird. Das „neue“ Verwaltungsvermögen wird auf die Nutzungsdauer abgeschrieben.

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 grössere Investitionen an (Fibre to the Home (FTTH)). Mögliche bzw. nötige Gebührenveränderungen sind im Finanzplan nicht enthalten - sie werden jährlich im Budget behandelt.

Investitionen

Das Investitionsprogramm umfasst folgende Schwerpunkte

- Neue Gemeindeverwaltung
- Sanierung Burggarten- und Schlossschulhaus
- Sanierung Kindergärten
- Ausbau Sportanlagen Sandgruben
- Um- und Ausbau diverser Strassen
- Unterhalt/Ausbau der Infrastrukturen GGA, Wasser und Abwasser

Der Aufgaben- und 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 Erfolgsrechnung der Finanzausgleich für eine weitgehende Glättung der grossen Kosten- und Ertragsveränderungen sorgt (Steuer- und Sozialhilfeleistungen), kann auch in der Zukunft von mindestens ausgeglichenen Erfolgsrechnungen ausgegangen werden.

Wie schon in den vergangenen Jahren bilden die zahlreichen und teilweise gewichtigen vorgeschlagenen Investitionen den grössten Unsicherheitsfaktor im Aufgaben- und 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

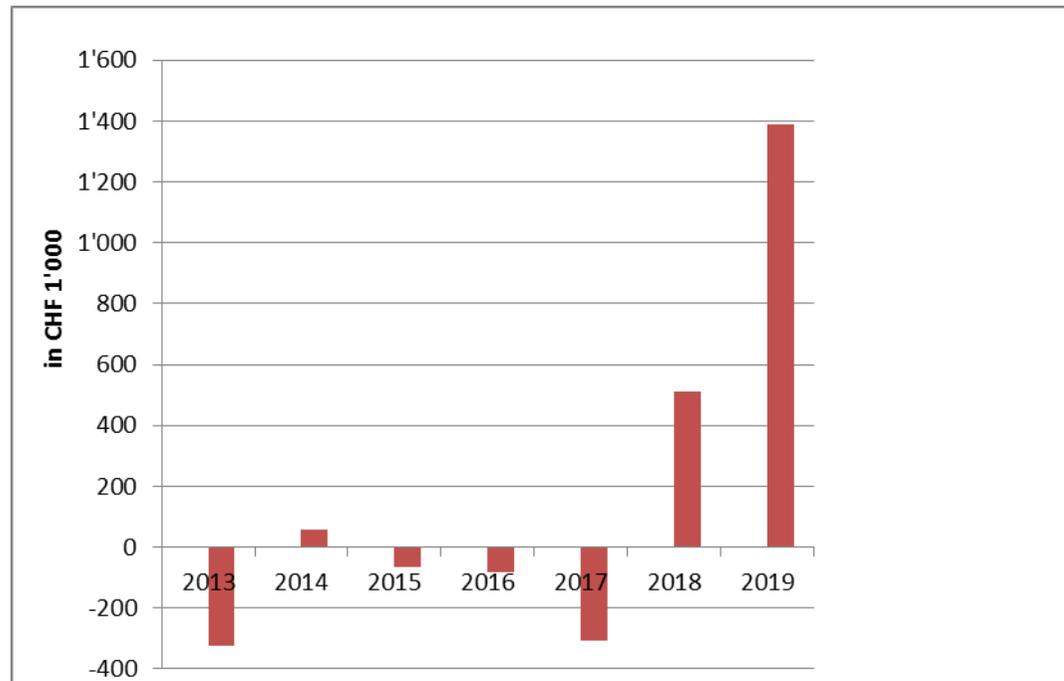
Der Finanzplan 2015 bis 2019 wird zur Kenntnis genommen.

FÜR DEN GEMEINDERAT

Der Präsident Der Verwalter

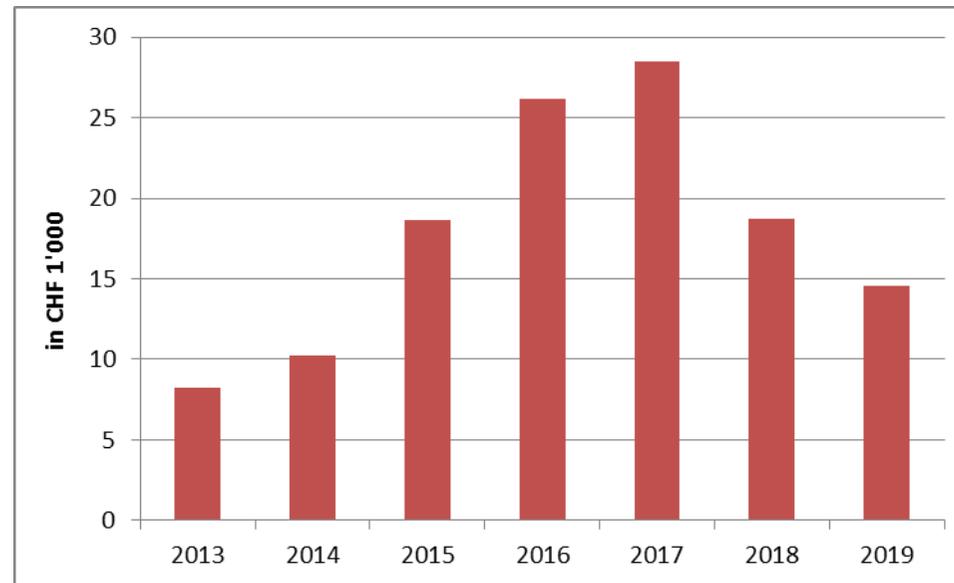
Beat Stingelin Bernhard Stöcklin

Ergebnisse Erfolgsrechnung (2013 – 2019)



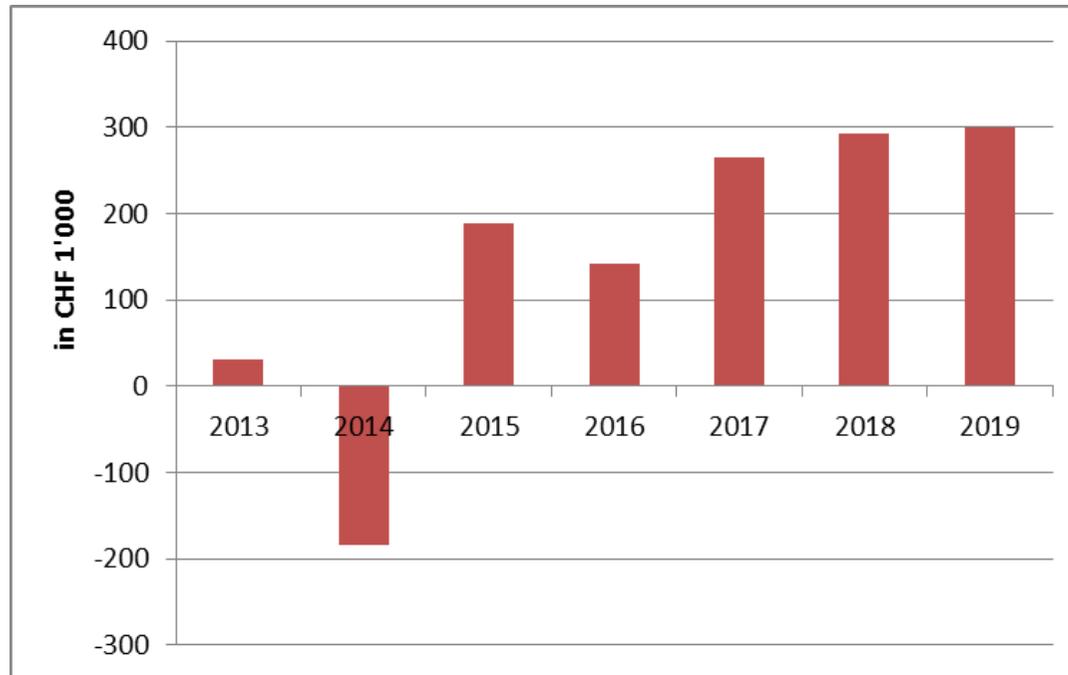
In den folgenden Diagrammen werden jeweils Rechnungsergebnis 2013, Budget 2014 (nicht Hochrechnung), Budget 2015 und die Planjahre 2016 – 2019 verglichen. Es zeigt sich, dass sich die Ergebnisse im grossen und ganzen erfreulich entwickeln. Es ist aber wichtig alle Aufgaben jeweils auf ihren Nutzen und ihre Wirksamkeit zu überprüfen und auch zu hinterfragen, sonst laufen die Zahlen dann bald in eine andere Richtung.

Entwicklung der Nettoinvestitionen (2013 – 2019)



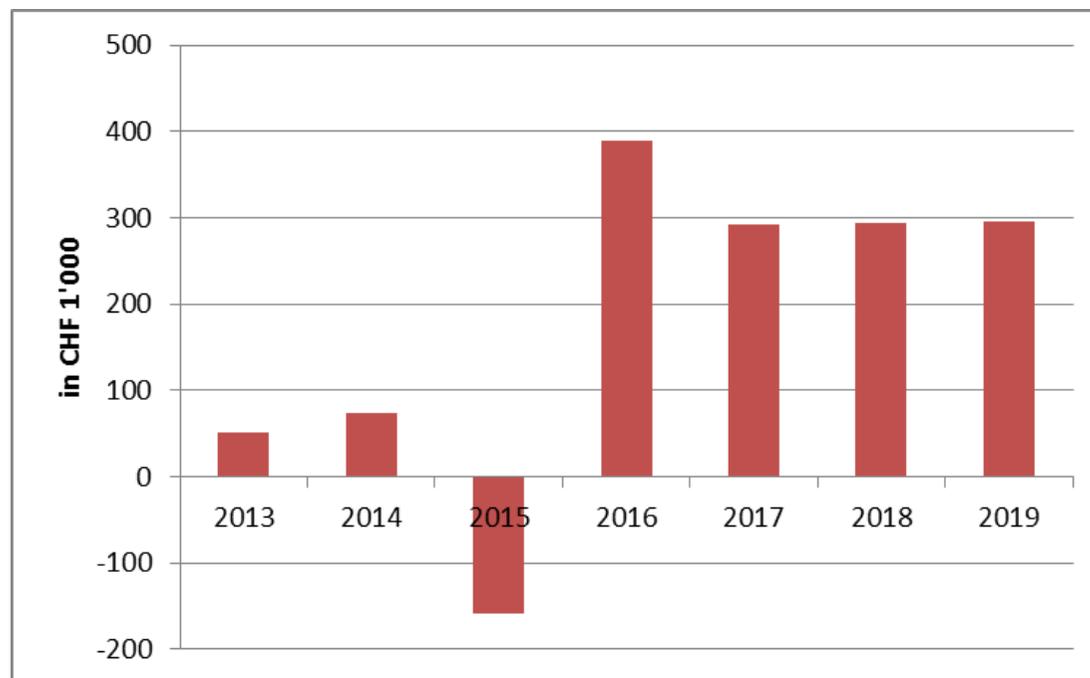
Die Nettoinvestitionen steigen kontinuierlich an, was dann wirklich realisiert werden kann, haben neben dem Vorhandensein personeller und finanzieller Ressourcen die politischen Entscheidungsträger zu bestimmen.

Entwicklung der Spezialfinanzierung Wasser (2013 – 2019)



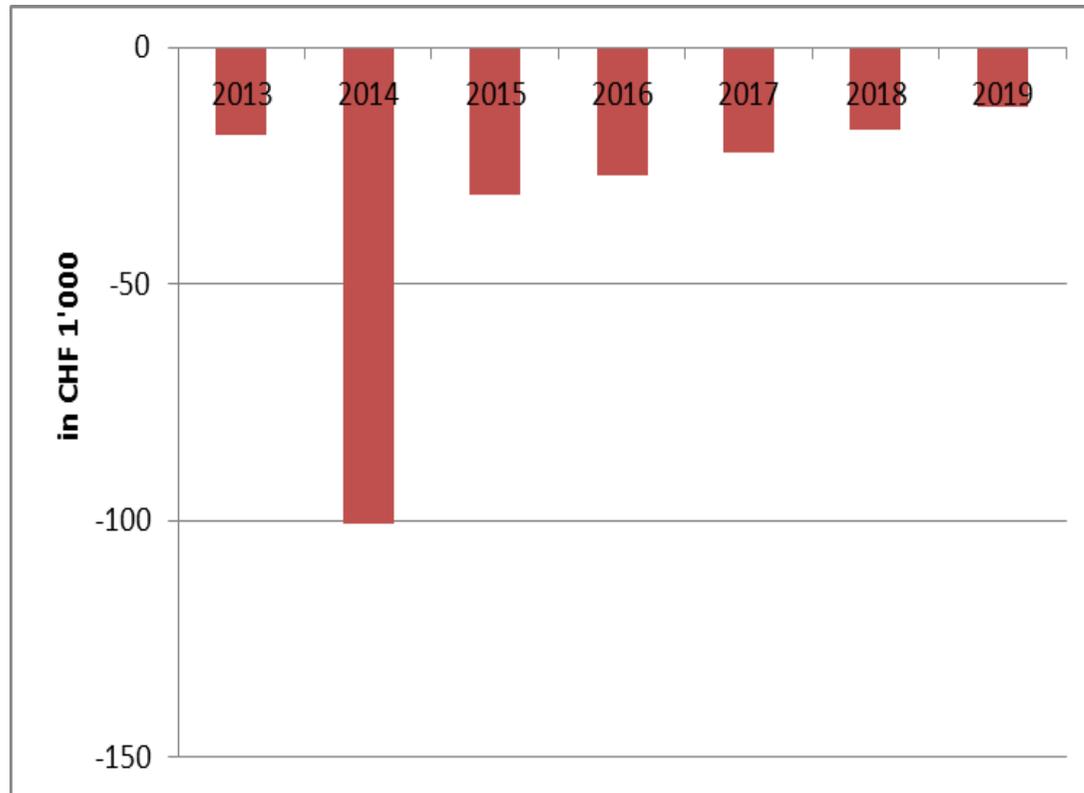
Auf die grafische Darstellung der Spezialfinanzierung GGA wird verzichtet, da gemäss HRM2 die GGA eine freiwillige Spezialfinanzierung ist (bisher war sie zwingend) und deshalb andere Formen geprüft werden. Die Spezialfinanzierung Wasser entwickelt sich erfreulich. Neue Bauvorhaben führen zu neuen Anschlussbeiträgen. Die zusätzlichen Einnahmen werden dem Konsumenten in Form eines Wasserrabatts weitergeben bzw. in die Vorfinanzierung Wasser eingelegt (Filter). Tiefere Abschreibungssätze führen zu tieferen Aufwendungen, andererseits muss permanent in den Unterhalt der Wasserleitungen investiert werden.

Entwicklung der Spezialfinanzierung Abwasser (2013 – 2019)



Bei der Spezialfinanzierung Abwasser besteht bezüglich der Anschlussbeiträge eine Korrelation mit der Spezialfinanzierung Wasser. Die Abschreibungssätze sind neu tiefer, aber es sind natürlich auch Investitionen in den Unterhalt unerlässlich.

Entwicklung der Spezialfinanzierung Abfall (2013 – 2019)



Anders als die obligatorischen Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser entwickelt sich die Spezialfinanzierung Abfall negativ. Die Spezialfinanzierung verfügt über ein Kapital von gut CHF 900'000.

ZUSAMMENZUG DER ERFOLGSRECHNUNG

	RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
0 Allgemeine Verwaltung	0.0	0.0	0.0	-6'102.4	-6'150.8	-6'228.7	-6'363.8	-6'576.0	-6'622.2
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.0	0.0	0.0	-2'251.9	-2'241.6	-2'283.6	-2'299.8	-2'331.2	-2'367.8
2 Bildung	0.0	0.0	0.0	-15'860.9	-16'888.9	-17'241.0	-17'629.7	-17'831.8	-18'093.3
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.0	0.0	0.0	-2'951.2	-2'739.3	-2'900.1	-3'023.4	-3'075.1	-3'080.8
4 Gesundheit	0.0	0.0	0.0	-2'835.2	-2'695.2	-2'706.4	-2'717.7	-2'729.1	-2'740.5
5 Soziale Sicherheit	0.0	0.0	0.0	-12'029.8	-15'024.8	-15'104.7	-15'182.0	-15'259.9	-15'338.2
6 Verkehr	0.0	0.0	0.0	-4'599.7	-4'598.0	-4'712.7	-4'852.3	-5'049.1	-5'366.2
7 Umweltschutz und Raumordnung	0.0	0.0	0.0	-1'094.2	-892.4	-915.2	-938.9	-944.9	-945.6
8 Volkswirtschaft	0.0	0.0	0.0	183.6	136.9	128.6	121.7	127.2	132.7
9 Finanzen und Steuern	0.0	0.0	0.0	47'579.4	51'030.5	51'881.8	52'577.5	54'181.8	55'810.7
<i>Über-(+)/ Unterdeckung (-)</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>37.7</i>	<i>-63.6</i>	<i>-82.0</i>	<i>-308.4</i>	<i>511.9</i>	<i>1'388.8</i>

ERFOLGSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
0	Allgemeine Verwaltung	0.0	0.0	0.0	-6'102.4	-6'150.8	-6'228.7	-6'363.8	-6'576.0	-6'622.2
0110	Legislative	0.0	0.0	0.0	-225.1	-264.6	-265.4	-266.2	-267.1	-267.9
0120	Exekutive	0.0	0.0	0.0	-361.6	-359.6	-362.7	-365.8	-369.0	-372.2
0220	Allgemeine Dienste	0.0	0.0	0.0	-5'154.5	-5'184.8	-5'257.0	-5'386.3	-5'592.7	-5'633.0
0221	Projet Urbain	0.0	0.0	0.0	-300.9	-280.3	-281.9	-283.5	-285.2	-286.8
0290	Mehrzweckgebäude / Schloss	0.0	0.0	0.0	-60.3	-61.5	-61.7	-61.9	-62.1	-62.3
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.0	0.0	0.0	-2'251.9	-2'241.6	-2'283.6	-2'299.8	-2'331.2	-2'367.8
1110	Polizei	0.0	0.0	0.0	-462.3	-547.2	-552.2	-557.3	-562.5	-567.7
1400	Allgemeines Rechtswesen	0.0	0.0	0.0	-205.0	-198.3	-198.2	-198.2	-198.1	-198.1
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	0.0	0.0	0.0	-988.6	-1'122.9	-1'131.3	-1'139.9	-1'148.5	-1'157.1
1500	Feuerwehr	0.0	0.0	0.0	-203.5	-77.4	-99.7	-101.1	-117.5	-138.9
1610	Militär	0.0	0.0	0.0	-18.4	-17.5	-17.5	-17.5	-17.5	-17.5
1611	Schiesswesen	0.0	0.0	0.0	-30.2	-29.1	-29.2	-29.2	-29.5	-29.7
1620	Bevölkerungsschutz	0.0	0.0	0.0	-314.0	-221.1	-227.1	-228.1	-229.2	-230.2
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	0.0	0.0	0.0	-29.9	-28.1	-28.2	-28.4	-28.5	-28.7
2	Bildung	0.0	0.0	0.0	-15'860.9	-16'888.9	-17'241.0	-17'629.7	-17'831.8	-18'093.3
2110	Kindergarten	0.0	0.0	0.0	-3'106.2	-3'246.5	-3'278.1	-3'310.1	-3'342.3	-3'374.9
2120	Primarschule	0.0	0.0	0.0	-9'048.5	-9'861.2	-10'052.9	-10'145.4	-10'238.9	-10'333.4
2140	Musikschule	0.0	0.0	0.0	-1'474.2	-1'423.6	-1'430.7	-1'437.9	-1'445.1	-1'452.3
2141	Kreisschule Musikschule Kopfg.	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2170	Schulliegenschaften allg.	0.0	0.0	0.0	-837.3	-830.3	-830.4	-830.5	-830.6	-830.7
2171	Primarschulanlagen im Dorfkern	0.0	0.0	0.0	-161.6	-128.4	-171.7	-280.3	-279.9	-287.5
2172	Grossmattschulhaus	0.0	0.0	0.0	-244.2	-209.1	-211.9	-211.6	-211.4	-211.2
2173	Münchackerschulhaus	0.0	0.0	0.0	-116.0	-96.5	-100.9	-118.3	-118.4	-118.5
2174	Primarschulanlagen Längi	0.0	0.0	0.0	-269.1	-214.0	-228.3	-334.0	-333.2	-332.4
2175	Primarschulanlage Aegelmatt	0.0	0.0	0.0	-485.2	-307.1	-326.7	-324.2	-321.7	-319.1
2176	Schulanlagen Erimatt	0.0	0.0	0.0	507.5	47.8	24.6	25.4	26.1	26.8
2177	Schulanlage Fröschmatt	0.0	0.0	0.0	-24.2	-16.8	-16.8	-16.8	-16.8	-16.8
2178	Kindergärten	0.0	0.0	0.0	-268.6	-240.2	-251.6	-277.7	-348.7	-469.7
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	0.0	0.0	0.0	-10.0	-10.0	-10.0	-10.0	-10.0	-10.0
2190	Sekundarschule	0.0	0.0	0.0	-6.0	-9.7	-9.8	-9.8	-9.9	-9.9
2192	Volksschule, sonstiges	0.0	0.0	0.0	-203.6	-216.2	-218.2	-220.2	-222.3	-224.3
2990	Übrige Bildung	0.0	0.0	0.0	-113.7	-127.1	-127.7	-128.2	-128.8	-129.4
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.0	0.0	0.0	-2'951.2	-2'739.3	-2'900.1	-3'023.4	-3'075.1	-3'080.8
3110	Museen und Kulturförderung	0.0	0.0	0.0	-75.5	-68.7	-68.7	-68.7	-68.8	-68.8
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	0.0	0.0	0.0	-46.5	-43.0	-43.0	-43.0	-43.0	-43.0
3210	Bibliothek	0.0	0.0	0.0	-192.2	-192.4	-193.1	-193.9	-194.6	-195.4
3220	Konzert und Theater	0.0	0.0	0.0	-54.0	-60.0	-60.3	-60.6	-60.9	-61.2
3321	Antennen- und Kabelanlagen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
3410	Übriger Sport	0.0	0.0	0.0	-4.8	-9.7	-9.7	-9.8	-9.8	-9.9

ERFOLGSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
3411	Gartenbad	0.0	0.0	0.0	-524.3	-506.7	-550.4	-595.3	-593.6	-591.9
3414	Leichtathletik-/Fussballanlage	0.0	0.0	0.0	-427.3	-315.6	-410.8	-478.7	-479.1	-479.6
3415	Übrige Sportanlagen KSZ	0.0	0.0	0.0	-464.3	-462.7	-468.9	-466.8	-464.6	-462.5
3416	Alte Dorfturnhalle	0.0	0.0	0.0	-140.8	-88.8	-89.7	-90.6	-91.5	-92.5
3420	Parkanlagen, Wanderwege	0.0	0.0	0.0	-98.5	-94.9	-98.5	-98.2	-97.9	-97.6
3421	Jugendhaus	0.0	0.0	0.0	-390.9	-380.5	-386.9	-390.2	-393.7	-397.1
3422	Robinsonspielplatz	0.0	0.0	0.0	-264.1	-288.5	-291.1	-297.4	-346.3	-349.0
3423	Mobile Jugendarbeit	0.0	0.0	0.0	-89.9	-99.6	-100.5	-101.5	-102.4	-103.3
3424	Ferierendort	0.0	0.0	0.0	-12.0	-12.0	-12.0	-12.0	-12.0	-12.0
3425	Spielplätze, Ludothek, Spezialanlässe	0.0	0.0	0.0	-166.1	-116.2	-116.4	-116.6	-116.7	-116.9
4	Gesundheit	0.0	0.0	0.0	-2'835.2	-2'695.2	-2'706.4	-2'717.7	-2'729.1	-2'740.5
4120	Kranken- und Pflegeheime	0.0	0.0	0.0	-1'610.2	-1'500.0	-1'507.5	-1'515.0	-1'522.6	-1'530.2
4210	Ambulante Krankenpflege	0.0	0.0	0.0	-1'230.1	-1'249.1	-1'255.3	-1'261.6	-1'267.9	-1'274.3
4320	Übrige Krankheitsbekämpfung	0.0	0.0	0.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0	-2.0
4330	Schulgesundheitsdienst	0.0	0.0	0.0	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	0.0	0.0	0.0	17.1	65.9	68.4	71.0	73.5	76.1
4340	Lebensmittelkontrolle	0.0	0.0	0.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0
5	Soziale Sicherheit	0.0	0.0	0.0	-12'029.8	-15'024.8	-15'104.7	-15'182.0	-15'259.9	-15'338.2
5220	Ergänzungsleistungen IV	0.0	0.0	0.0	-999.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
5240	Leistungen an Invalide	0.0	0.0	0.0	-6.9	-6.8	-6.8	-6.9	-6.9	-6.9
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	0.0	0.0	0.0	0.0	-52.5	-52.8	-53.0	-53.3	-53.6
5320	Ergänzungsleistungen AHV	0.0	0.0	0.0	-1'660.5	-4'075.4	-4'095.8	-4'116.3	-4'136.8	-4'157.5
5350	Leistungen an Alter	0.0	0.0	0.0	-29.7	-32.7	-32.7	-32.7	-32.7	-32.7
5440	Jugendschutz, allgemein	0.0	0.0	0.0	-5.0	-1.6	-1.6	-1.6	-1.6	-1.7
5450	Leistungen an Familien, allgemein	0.0	0.0	0.0	-32.5	-104.0	-104.3	-104.6	-104.9	-105.2
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	0.0	0.0	0.0	-1'033.7	-1'320.7	-1'327.3	-1'333.9	-1'340.5	-1'347.2
5590	Arbeitslosigkeit	0.0	0.0	0.0	-60.9	-512.4	-510.8	-509.3	-507.7	-506.2
5600	Soziales Wohnungswesen	0.0	0.0	0.0	-180.0	-220.0	-221.1	-222.2	-223.3	-224.4
5720	Sozialhilfe	0.0	0.0	0.0	-6'525.3	-6'908.6	-6'953.8	-6'996.3	-7'039.1	-7'082.2
5722	Sozialhilfe Asylbereich	0.0	0.0	0.0	-1'360.0	-1'730.0	-1'737.5	-1'745.0	-1'752.6	-1'760.2
5730	Asylwesen	0.0	0.0	0.0	-11.0	-11.0	-11.0	-11.0	-11.0	-11.0
5790	Übriges Sozialwesen	0.0	0.0	0.0	-124.7	-49.0	-49.0	-49.1	-49.1	-49.2
5920	Hilfsaktionen im Inland	0.0	0.0	0.0	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1
6	Verkehr	0.0	0.0	0.0	-4'599.7	-4'598.0	-4'712.7	-4'852.3	-5'049.1	-5'366.2
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	0.0	0.0	0.0	-4'393.2	-4'434.3	-4'576.5	-4'716.3	-4'913.1	-5'230.2
6230	Agglomerationsverkehr	0.0	0.0	0.0	-208.3	-165.4	-138.2	-138.6	-138.9	-139.2
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	0.0	1.8	1.7	2.1	2.5	2.9	3.3
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.0	0.0	0.0	-1'094.2	-892.4	-915.2	-938.9	-944.9	-945.6

ERFOLGSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
7101	Wasserversorgung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7201	Abwasserbeseitigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7300	Abfallbewirtschaftung	0.0	0.0	0.0	-16.8	-14.8	-14.8	-14.8	-14.8	-14.7
7301	Abfallbeseitigung	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
7410	Gewässerverbauungen	0.0	0.0	0.0	-15.0	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0
7500	Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	0.0	-225.2	-177.8	-177.8	-177.8	-177.8	-177.8
7620	Hundehaltung	0.0	0.0	0.0	0.3	-1.3	-1.1	-0.8	-0.6	-0.3
7690	Übriger Umweltschutz	0.0	0.0	0.0	-55.6	-56.7	-56.7	-56.8	-56.8	-56.8
7710	Friedhof und Bestattung	0.0	0.0	0.0	-576.0	-425.4	-432.2	-444.7	-446.3	-447.8
7900	Raumplanung	0.0	0.0	0.0	-205.9	-207.4	-223.6	-235.0	-239.7	-239.0
8	Volkswirtschaft	0.0	0.0	0.0	183.6	136.9	128.6	121.7	127.2	132.7
8120	Strukturverbesserungen	0.0	0.0	0.0	-10.5	-4.5	-4.5	-4.5	-4.5	-4.5
8140	Produktionsverbesserungen	0.0	0.0	0.0	-13.0	-13.0	-13.0	-13.1	-13.1	-13.2
8200	Forstwirtschaft	0.0	0.0	0.0	-114.0	-109.0	-109.5	-109.9	-110.4	-110.8
8300	Jagd und Fischerei	0.0	0.0	0.0	0.7	0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
8400	Tourismus	0.0	0.0	0.0	-4.5	-7.5	-7.5	-7.6	-7.6	-7.6
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	0.0	0.0	0.0	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5	-1.5
8710	Elektrizität	0.0	0.0	0.0	71.2	73.5	73.9	74.2	74.6	75.0
8720	Gas	0.0	0.0	0.0	408.0	335.6	327.9	321.6	327.7	333.9
8730	Übrige Energie	0.0	0.0	0.0	-150.2	-134.6	-135.0	-135.5	-135.9	-136.4
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	0.0	0.0	0.0	-2.6	-2.6	-2.6	-2.6	-2.6	-2.7
9	Finanzen und Steuern	0.0	0.0	0.0	47'579.4	51'030.5	51'881.8	52'577.5	54'181.8	55'810.7
9100	Steuern aktuelles Jahr	0.0	0.0	0.0	45'814.0	48'367.5	49'161.7	50'058.9	50'975.3	51'911.2
9101	Steuern Vorjahre	0.0	0.0	0.0	-178.0	-128.0	-130.3	-131.5	-132.6	-133.8
9102	Zinsendienst Steuern	0.0	0.0	0.0	270.0	230.0	230.0	230.0	230.0	230.0
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0.0	0.0	0.0	1'048.4	1'983.6	1'983.6	1'983.6	1'983.6	1'983.6
9610	Zinsen	0.0	0.0	0.0	-132.3	-229.3	-641.9	-1'052.5	-1'348.2	-1'528.6
9630	Liegenschaften Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	529.7	576.1	576.1	576.1	576.1	1'326.1
9631	Jöringut / Zum Park	0.0	0.0	0.0	53.1	24.6	24.6	24.6	24.6	24.6
9632	Netzbodenstrasse 33	0.0	0.0	0.0	159.1	167.8	167.8	167.8	167.8	167.8
9633	Chäferhuus	0.0	0.0	0.0	45.9	54.9	54.9	54.9	54.9	54.9
9634	Gartenstrasse 13 / Fröschmatt	0.0	0.0	0.0	-5.0	-2.7	-2.7	-2.7	-2.7	-2.7
9635	Grüssenhölzli	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	750.0	750.0
9690	Übriges Finanzvermögen	0.0	0.0	0.0	-25.5	-25.5	-25.5	-25.5	-25.5	-25.5
9710	Rückverteilung Co2-Abgabe	0.0	0.0	0.0	0.0	11.5	11.6	11.6	11.7	11.7
	Korrekturen infolge Reduktion Investitionen 30 %	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	472.0	682.1	916.9	1'041.2
	Über-(+) / Unterdeckung (-)	0.0	0.0	0.0	37.7	-63.6	-82.0	-308.4	511.9	1'388.8

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

	RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<i>Aufwand</i>	0.0	0.0	0.0	-76'632.1	-80'808.8	-81'108.1	-82'523.9	-83'874.0	-84'903.8
30 Personalaufwand	0.0	0.0	0.0	-27'733.8	-28'871.8	-29'260.5	-29'552.1	-29'846.6	-30'144.1
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.0	0.0	0.0	-17'413.2	-16'720.9	-16'724.0	-16'727.2	-16'730.4	-16'733.7
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.0	0.0	0.0	-1'520.3	-1'438.0	-1'579.5	-2'135.7	-2'734.6	-3'144.3
34 Finanzaufwand	0.0	0.0	0.0	-280.1	-343.7	-718.7	-1'122.7	-1'410.7	-1'581.8
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.0	0.0	0.0	-1'352.7	-1'306.2	-531.6	-557.2	-585.6	-594.8
36 Transferaufwand	0.0	0.0	0.0	-27'236.9	-31'086.8	-31'212.3	-31'338.3	-31'465.0	-31'592.4
37 Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39 Interne Verrechnungen	0.0	0.0	0.0	-1'095.1	-1'041.4	-1'081.5	-1'090.6	-1'100.9	-1'112.8
<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	76'669.8	80'745.2	81'026.2	82'215.5	84'385.9	86'292.6
40 Fiskalertrag	0.0	0.0	0.0	45'894.0	48'447.5	49'242.5	50'141.8	51'060.2	51'998.2
41 Regalien und Konzessionen	0.0	0.0	0.0	499.3	498.3	500.8	503.3	505.8	508.3
42 Entgelte	0.0	0.0	0.0	14'058.3	14'543.8	14'616.5	14'689.6	14'763.0	14'836.9
43 Verschiedene Erträge	0.0	0.0	0.0	295.5	404.0	406.0	408.1	410.1	412.1
44 Finanzertrag	0.0	0.0	0.0	2'854.9	2'496.2	2'496.2	2'496.2	3'246.2	3'996.2
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.0	0.0	0.0	1'024.2	200.2	59.9	125.2	177.3	277.0
46 Transferertrag	0.0	0.0	0.0	10'948.5	13'092.9	12'621.0	12'649.3	12'677.8	12'706.5
47 Durchlaufende Beiträge	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.0	0.0	0.0	0.0	20.0	0.0	109.7	442.7	442.7
49 Interne Verrechnungen	0.0	0.0	0.0	1'095.1	1'042.3	1'083.3	1'092.4	1'102.8	1'114.6
<i>Über-(+) / Unterdeckung (-)</i>	0.0	0.0	0.0	37.7	-63.6	-82.0	-308.4	511.9	1'388.8

INVESTITIONSPROGRAMM

	Total- kosten	2014	2015	2016	2017	2018	2019	später
0220 Gemeindeverwaltung	18'000.0	0.0	300.0	2'700.0	15'000.0			
1500 Feuerwehr (Gebäude)	515.0	515.0						
1500 Feuerwehr (Fahrzeuge)	585.0		235.0		150.0	200.0		
1620 Zivilschutz (Mobilien)	50.0		50.0					
2171 Primarschulanlagen im Dorfkern	10'441.3	41.3	1'300.0	6'600.0	30.0	270.0	2'200.0	
2173 Münchackerschulhaus	800.0	0.0	100.0	520.0			180.0	
2174 Primarschulanlage Längi	3'700.0	0.0	500.0	3'200.0				
2175 Primarschulanlage Aegelmatt	440.0	0.0	440.0					
2176 Schulanlagen Erlimatt	474.0	44.0	430.0					
2178 Kindergärten	6'850.0	0.0	250.0	800.0	2'150.0	3'650.0		
3411 Gartenbad	2'600.1	0.1	1'200.0	1'400.0				
3414 Leichtathletik-/Fussballanlagen	6'800.4	250.4	3'850.0	2'700.0				
3420 Parkanlagen, Wanderwege	124.9	4.9	120.0					
3422 Robinson Spielplatz	2'000.0			150.0	1'850.0			
6150 Gemeindestrassen	36'150.5	1'255.5	3'560.0	4'515.0	7'590.0	9'730.0	9'500.0	
6150 Gemeindestrassen (Werkhofgebäude)	2'940.0	0.0	40.0	500.0	200.0	2'200.0		
6150 Gemeindestrassen (Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge)	420.0	0.0	320.0	100.0				
6230 Agglomerationsverkehr	1'161.9	52.9	149.0	240.0	240.0	240.0	240.0	
7710 Friedhof und Bestattung	650.0	0.0	210.0	440.0				
7900 Raumplanung	923.4	43.4	620.0	180.0	80.0			
8720 Gas	920.0		300.0	620.0				
<i>Total Investitionen Verwaltungsvermögen allgemein</i>	<i>96'546.5</i>	<i>2'207.5</i>	<i>13'974.0</i>	<i>24'665.0</i>	<i>27'290.0</i>	<i>16'290.0</i>	<i>12'120.0</i>	
Reduktion Nettoinvestitionen um 30 %	-28'301.7	0.0	-4'192.2	-7'399.5	-8'187.0	-4'887.0	-3'636.0	
<i>Total Investitionen Verwaltungsvermögen allgemein; nach Reduktion</i>	<i>68'244.8</i>	<i>2'207.5</i>	<i>9'781.8</i>	<i>17'265.5</i>	<i>19'103.0</i>	<i>11'403.0</i>	<i>8'484.0</i>	
3321 Gemeinschaftsantennenanlage	13'899.9	59.9	3'890.0	2'100.0	1'800.0	3'050.0	3'000.0	
7101 Wasserversorgung	2'235.2	1'034.2	1'491.0	10.0	-100.0	-100.0	-100.0	
7201 Abwasserbeseitigung	-3'044.4	-229.4	-715.0	-600.0	-500.0	-500.0	-500.0	
<i>Total Investitionen Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen</i>	<i>13'090.7</i>	<i>864.7</i>	<i>4'666.0</i>	<i>1'510.0</i>	<i>1'200.0</i>	<i>2'450.0</i>	<i>2'400.0</i>	
Total Investitionen Verwaltungsvermögen	109'637.2	3'072.2	18'640.0	26'175.0	28'490.0	18'740.0	14'520.0	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	8'510.0			8'510.0				
Total Investitionen Liegenschaften des Finanzvermögens	8'510.0	0.0	0.0	8'510.0	0.0	0.0	0.0	

ABSCHREIBUNGEN

	Verw. 31.12.2013	Abschr.- Satz (ab 2015)	2014	2015	2016	2017	2018	2019
0220 Gemeindeverwaltung	341.0	3.33%	34.1	32.4	40.7	128.9	626.7	625.0
1500 Feuerwehr (Gebäude)	0.0	3.33%	0.0	17.1	17.1	17.1	17.1	17.1
1500 Feuerwehr (Fahrzeuge)	34.6	10.00%	3.5	3.3	26.6	26.4	41.3	61.1
1620 Zivilschutz (Mobilien)	0.0	10.00%	0.0	0.0	5.0	5.0	5.0	5.0
2171 Primarschulanlagen im Dorfkern	431.4	3.33%	43.1	42.4	83.5	301.1	300.0	306.8
2172 Grossmattschulhaus	320.4	3.33%	32.0	30.4	28.8	27.2	25.6	24.0
2173 Münchackerschulhaus	99.6	3.33%	10.0	9.5	12.3	29.1	28.6	28.1
2174 Primarschulanlage Längi	470.0	3.33%	47.0	44.7	59.0	163.2	160.8	158.5
2175 Primarschulanlage Aegelmatt	793.2	3.33%	79.3	75.4	86.0	82.1	78.1	74.1
2176 Schulanlagen Erlimatt	874.4	3.33%	87.4	84.5	94.5	90.1	85.7	81.4
2178 Kindergärten	397.0	3.33%	39.7	37.7	44.1	68.7	138.3	257.9
3411 Gartenbad	762.3	3.33%	76.2	72.4	108.6	151.4	147.6	143.8
3414 Leichtathletik-/Fussballanlagen	148.6	2.50%	14.9	20.4	115.9	182.6	181.9	181.2
3415 Übrige Sportanlagen KSZ	883.3	2.50%	88.3	83.9	79.5	75.1	70.7	66.2
3420 Parkanlagen, Wanderwege	92.0	2.50%	9.2	8.9	11.4	10.9	10.5	10.0
3422 Robinson Spielplatz	0.0	2.50%	0.0	0.0	0.0	3.8	50.0	50.0
6150 Gemeindestrassen	3'582.5	2.50%	358.3	371.7	442.8	537.8	709.6	935.0
6150 Gemeindestrassen (Werkhofgebäude)	399.0	3.33%	39.9	37.9	37.2	51.9	56.6	127.8
6150 Gemeindestrassen (Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge)	0.0	10.00%	0.0	0.0	32.0	42.0	42.0	42.0
6230 Agglomerationsverkehr	1'130.2	2.50%	113.0	108.7	106.8	107.1	107.5	107.8
7710 Friedhof und Bestattung	2.3	2.50%	0.2	0.2	5.5	16.4	16.4	16.4
7900 Raumplanung	141.1	6.67%	14.1	16.3	56.9	68.2	72.9	72.2
8720 Gas	812.0	2.00%	81.2	83.1	79.1	87.4	83.4	79.3
<i>Total Verwaltungsvermögen allgemein</i>	<i>11'714.9</i>		<i>1'171.5</i>	<i>1'180.9</i>	<i>1'573.2</i>	<i>2'273.7</i>	<i>3'056.2</i>	<i>3'470.7</i>
3321 Gemeinschaftsantennenanlage	119.3	4.00%	48.7	119.0	168.7	252.1	323.5	444.0
7101 Wasserversorgung	3'453.4	2.00%	236.7	263.3	309.5	292.0	271.8	270.7
7201 Abwasserentsorgung	0.0	2.00%	0.0	19.2	0.0	0.0	0.0	0.0
<i>Total Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen</i>	<i>3'572.7</i>		<i>285.4</i>	<i>401.5</i>	<i>478.2</i>	<i>544.2</i>	<i>595.3</i>	<i>714.8</i>
Total planmässige Abschreibungen	15'287.6		1'456.9	1'582.4	2'051.5	2'817.8	3'651.5	4'185.5
Reduktion Nettoinvestitionen VV allgemein um 30 %	-3'112.1				-472.0	-682.1	-916.9	-1'041.2
Total planmässige Abschreibungen nach Reduktion um 30%	-3'112.1		1'456.9	1'582.4	1'579.5	2'135.7	2'734.6	3'144.3
Total ausserplanmässige Abschreibungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

SCHULDZINSEN UND SCHULDENENTWICKLUNG

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Schuldzinsen						
<i>Schuldbestand per 1.1. (zinspflichtig)</i>	5'000.0	5'062.0	18'785.5	41'034.1	59'187.5	69'828.4
+ Investitionen	3'072.2	14'447.8	18'775.5	20'303.0	13'853.0	10'884.0
./. Planmässige Abschreibungen	-1'456.9	-1'582.4	-1'579.5	-2'135.7	-2'734.6	-3'144.3
./. Ausserplanmässige Abschreibungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
./. Abgang / + Zuwachs Anlagen Finanzvermögen	0.0	0.0	8'510.0	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 Fonds/Spezialfinanzierungen und Vorfinanzierungen (35/38)	-1'352.7	-1'306.2	-531.6	-557.2	-585.6	-594.8
+ Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen und Vorfinanzierungen (45/48)	1'024.2	220.2	59.9	234.9	620.0	719.7
./. Zuwachs / + Abgang Sonderrechnungen/Rückstellungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
./. Finanzierung durch Flüssige Mittel (2016 inkl. Ausfinanzierung BLPK)	-1'187.1	1'880.5	-3'067.6	0.0	0.0	0.0
./. Überdeckung / + Unterdeckung der Erfolgsrechnung	-37.7	63.6	82.0	308.4	-511.9	-1'388.8
<i>Schuldbestand per 31.12.</i>	5'062.0	18'785.5	41'034.1	59'187.5	69'828.4	76'304.2
Schuldzinssatz	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Schuldzinsen	100.6	238.5	598.2	1'002.2	1'290.2	1'461.3

PLANBILANZ

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Aktiven							
Finanzvermögen	58'045.2	56'858.1	58'738.6	64'181.0	64'181.0	64'181.0	64'181.0
Verwaltungsvermögen	15'820.8	17'436.1	30'301.5	47'497.5	65'664.8	76'783.1	84'522.9
Spezialfinanzierungen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	461.6
Bilanzfehlbetrag	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Total Aktiven	73'866.0	74'294.2	89'040.1	111'678.5	129'845.8	140'964.1	149'165.5
Passiven							
Laufende Verpflichtungen	3'808.8	3'808.8	3'808.8	3'808.8	3'808.8	3'808.8	3'808.8
Kurzfristige Schulden	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Mittel- und langfristige Schulden	5'000.0	5'062.0	18'785.5	41'034.1	59'187.5	69'828.4	76'304.2
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	441.5	441.5	441.5	441.5	441.5	441.5	441.5
Rückstellungen	3'525.7	3'525.7	3'525.7	3'525.7	3'525.7	3'525.7	3'525.7
Transitorische Passiven	1'084.9	1'084.9	1'084.9	1'084.9	1'084.9	1'084.9	1'084.9
Spezialfinanzierungen	53'739.6	54'068.1	55'154.1	55'625.8	55'948.1	55'913.7	56'250.4
Eigenkapital	6'265.5	6'303.2	6'239.6	6'157.6	5'849.3	6'361.2	7'749.9
Total Passiven	73'866.0	74'294.2	89'040.1	111'678.5	129'845.8	140'964.1	149'165.5

SPEZIALFINANZIERUNG GEMEINSCHAFTSANTENNENANLAGE

				BUDGET	PROGNOSE					
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
<i>Antennen- und Kabelanlagen</i>										
30 Personalaufwand				-1.0	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand				-1'050.3	-1'471.4	-1'471.4	-1'471.4	-1'471.4	-1'471.4	
33 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen				-48.7	-10.2	-168.7	-252.1	-323.5	-444.0	
33 Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				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	
39 Interne Verrechnungen				-325.8	-310.4	-311.2	-312.0	-312.7	-313.5	
39 Interne Verrechnungen Zinsen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
42 Entgelte				1'379.6	1'890.0	1'899.5	1'908.9	1'918.5	1'928.1	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
46 Transferertrag				12.0	12.0	12.1	12.1	12.2	12.2	
48 Entnahmen aus Vorfinanzierung				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
49 Interne Verrechnungen Zinsen				3.2	4.4	8.2	12.7	18.4	25.5	
Über-/+ / Unterdeckung (-) Gemeinschaftsantennenanlage	0.0	0.0	0.0	-31.0	113.3	-32.8	-102.9	-159.8	-264.3	
Entwicklung des Verwaltungsvermögens										
<i>Verwaltungsvermögen per 1.1. HRM1</i>				119.3	107.4	96.0	85.3	75.2	65.6	
<i>Verwaltungsvermögen per 1.1. HRM2</i>				0.0	59.9	3'947.5	5'889.5	7'447.5	10'183.5	
Investitionen				59.9	3'890.0	2'100.0	1'800.0	3'050.0	3'000.0	
Einnahmeüberschuss Investitionsrechnung				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen				179.2	4'057.3	6'143.5	7'774.8	10'572.7	13'249.1	
Planmässige Abschreibungen HRM1				11.9	11.3	10.7	10.1	9.5	8.1	
Planmässige Abschreibungen HRM2				0.0	2.4	158.0	242.0	314.0	436.0	
Ausserplanmässige Abschreibungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
<i>Verwaltungsvermögen per 31.12.</i>				167.3	4'043.5	5'974.8	7'522.7	10'249.1	12'805.1	
Entwicklung der Spezialfinanzierungen										
Spezialfinanzierung				1'749.6	1'718.6	1'831.9	1'799.1	1'696.3	1'536.5	1'272.3
Vorfinanzierung				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	

SPEZIALFINANZIERUNG WASSERVERSORGUNG

		BUDGET			PROGNOSE						
		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
<i>Wasserversorgung</i>											
30	Personalaufwand				-567.0	-579.7	-585.5	-591.4	-597.3	-603.2	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand				-1'300.1	-1'010.9	-1'010.9	-1'010.9	-1'010.9	-1'010.9	
33	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen				-328.5	-263.3	-309.5	-292.0	-271.8	-270.7	
33	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
35	Einlage in Fonds und Spezialfinanzierungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
36	Transferaufwand				-182.0	-175.5	-176.4	-177.3	-178.1	-179.0	
38	Einlage in Vorfinanzierung				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
39	Interne Verrechnungen				-242.3	-242.6	-243.2	-243.8	-244.4	-245.0	
39	Interne Verrechnung Zinsen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
41	Regalien und Konzessionen				3.9	3.9	3.9	3.9	4.0	4.0	
42	Gebührenertrag				2'203.0	2'189.0	2'199.9	2'210.9	2'222.0	2'233.1	
42	Entgelte				6.4	6.4	6.4	6.5	6.5	6.5	
43	Verschiedene Erträge				199.0	240.0	241.2	242.4	243.6	244.8	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
46	Transferertrag				16.0	12.0	12.1	12.1	12.2	12.2	
46	Einnahmeüberschuss Investitionsrechnung				0.0	0.0	0.0	100.0	100.0	100.0	
48	Entnahmen aus Vorfinanzierung				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	
49	Interne Verrechnungen Zinsen				6.8	7.6	2.8	3.9	5.3	6.7	
<i>Über-(+) / Unterdeckung (-) Wasserversorgung</i>		<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>-183.8</i>	<i>187.9</i>	<i>141.9</i>	<i>265.4</i>	<i>292.1</i>	<i>299.5</i>	
Entwicklung des Verwaltungsvermögens											
<i>Verwaltungsvermögen per 1.1. HRM1</i>					3'453.4	3'177.1	2'918.1	2'659.1	2'417.4	2'192.9	
<i>Verwaltungsvermögen per 1.1. HRM2</i>					0.0	1'034.2	2'504.5	2'464.0	2'413.7	2'366.4	
Investitionen					1'034.2	1'491.0	10.0	-100.0	-100.0	-100.0	
Einnahmeüberschuss IR					0.0	0.0	0.0	100.0	100.0	100.0	
Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen					4'487.6	5'702.3	5'432.6	5'123.1	4'831.1	4'559.4	
Planmässige Abschreibungen HRM1					276.3	259.0	259.0	241.7	224.5	224.5	
Planmässige Abschreibungen HRM2					0.0	20.7	50.5	50.3	47.3	46.3	
Ausserplanmässige Abschreibungen					0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
<i>Verwaltungsvermögen per 31.12.</i>					<i>4'211.3</i>	<i>5'422.6</i>	<i>5'123.1</i>	<i>4'831.1</i>	<i>4'559.4</i>	<i>4'288.6</i>	
Entwicklung der Spezialfinanzierungen											
<i>Spezialfinanzierung</i>					<i>3'045.1</i>	<i>2'861.3</i>	<i>3'049.2</i>	<i>3'191.1</i>	<i>3'456.5</i>	<i>3'748.6</i>	<i>4'048.1</i>
<i>Vorfinanzierung</i>					<i>3'500.0</i>	<i>3'500.0</i>	<i>3'500.0</i>	<i>3'500.0</i>	<i>3'500.0</i>	<i>3'500.0</i>	

SPEZIALFINANZIERUNG ABWASSERBESEITIGUNG

				BUDGET	PROGNOSE					
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
<i>Abwasserbeseitigung</i>										
30 Personalaufwand				-111.0	-139.1	-140.5	-141.9	-143.3	-144.7	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand				-483.5	-433.0	-433.0	-433.0	-433.0	-433.0	
33 Planmässige Abschreibungen Sachanlagen				0.0	-6.4	0.0	0.0	0.0	0.0	
33 Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
36 Transferaufwand				-2'100.0	-2'100.0	-2'110.5	-2'121.1	-2'131.7	-2'142.3	
38 Einlage in Vorfinanzierung				-660.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
39 Interne Verrechnungen				-227.9	-209.2	-209.7	-210.2	-210.8	-211.3	
39 Interne Verrechnung Zinsen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
42 Benützungsgebühren				2'682.0	2'671.0	2'684.4	2'697.8	2'711.3	2'724.8	
42 Entgelte				0.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
46 Transferertrag				1.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
46 Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung				0.0	0.0	500.0	400.0	400.0	400.0	
48 Entnahmen aus Vorfinanzierung				714.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
49 Interne Verrechnungen				53.3	47.0	47.1	47.2	47.4	47.5	
49 Interne Verrechnungen Zinsen				49.9	10.3	50.5	51.4	52.2	52.9	
Über(+)/ Unterdeckung (-) Abwasserbeseitigung	0.0	0.0	0.0	-81.7	-157.9	389.7	291.8	293.6	295.4	
Entwicklung des Verwaltungsvermögens										
Verwaltungsvermögen per 1.1.				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Investitionen				-150.0	-715.0	-600.0	-500.0	-500.0	-500.0	
Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung				150.0	715.0	600.0	500.0	500.0	500.0	
Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Planmässige Abschreibungen HRM1				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Planmässige Abschreibungen HRM2				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Ausserplanmässige Abschreibungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Verwaltungsvermögen per 31.12.				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
Entwicklung der Spezialfinanzierungen										
Spezialfinanzierung				3'206.9	3'125.2	2'967.3	3'357.0	3'648.8	3'942.3	4'237.7
Vorfinanzierung				17'267.8	17'213.8	17'213.8	17'213.8	17'213.8	17'213.8	17'213.8

SPEZIALFINANZIERUNG ABFALLBESEITIGUNG

				BUDGET	PROGNOSE					
	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
<i>Abfallbeseitigung</i>										
31				-931.5	-915.4	-915.4	-915.4	-915.4	-915.4	
33				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
33				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
35				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
39				-160.0	-159.7	-160.1	-160.5	-160.9	-161.3	
39				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
42				721.4	859.9	864.2	868.5	872.9	877.2	
42				124.6	181.5	182.4	183.3	184.2	185.2	
45				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
49				2.0	2.4	1.8	1.7	1.7	1.6	
	<i>Über-(+) / Unterdeckung (-) Abfallbeseitigung</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>0.0</i>	<i>-243.5</i>	<i>-31.3</i>	<i>-27.1</i>	<i>-22.3</i>	<i>-17.5</i>	<i>-12.7</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	
	Planmässige Abschreibungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	
	Ausserplanmässige 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>987.7</i>	<i>744.2</i>	<i>712.9</i>	<i>685.8</i>	<i>663.4</i>	<i>645.9</i>	<i>633.2</i>	