

Bericht zum Aufgaben- und Finanzplan 2016 - 2020

1. Allgemeines

Den Aufgaben- und Finanzplan der Einwohnergemeinde und die Finanzpläne Spezialfinanzierungen (Gemeinschaftsantennenanlage, Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung) 2016-2020 hat die RPK am 21. Oktober 2015 erhalten. Fragen zum Aufgaben- und Finanzplan wurden der RPK durch den Abteilungsleiter Finanzen, Herrn Beat Thommen, erläutert oder zur Abklärung aufgenommen. Die RPK dankt Herrn Beat Thommen und allen Beteiligten für die Erarbeitung des Aufgaben- und Finanzplans.

Der Finanzplan 2016 - 2020 wurde letztmals durch die Firma ROD Treuhandgesellschaft AG erstellt. Ab 2017 wird der Aufgaben- und Finanzplan in anderer Form, als Bestandteil der Globalbudgets erstellt werden.

2. Inhalt

Die RPK beurteilt den Finanzplan der Einwohnergemeinde und der Spezialfinanzierungen (Gemeinschaftsantennenanlage, Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung) wie folgt:

- Die Zahlen und getroffenen Annahmen für die Erfolgsrechnung sind realistisch abgebildet.
- Externe Faktoren und langfristige Entwicklungen wurden in der Planung berücksichtigt.
- Die Teuerungsraten und die Entwicklung der Passivzinsen sind plausibel.
- Das Investitionsprogramm ist wiederum ambitioniert.
- Von den geplanten Nettoinvestitionen 2016 über insgesamt rund CHF 22 Mio entfallen rund CHF 4.5 Mio auf Spezialfinanzierungen.

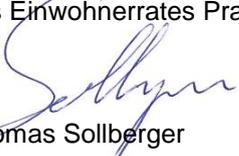
3. Darstellung

Die Kritik der RPK an der Darstellung des Aufgaben- und Finanzplans wurde in diesem Jahr teilweise umgesetzt. So stimmen die Spaltenbezeichnungen in der Erfolgsrechnung nach Funktion mit den entsprechenden Zahlen überein. Im Zusammenzug der Erfolgsrechnung stimmen leider die Ertragsüberschüsse der Jahre 2018 – 2020 nicht mit der Erfolgsrechnung nach Funktionen überein, da in der Erfolgsrechnung nach Funktionen die Baurechtszinsen „Grüssenhölzli“ von jährlich CHF 750'000 fehlen. Diesen Fehler hat die RPK festgestellt. Er konnte aber infolge der kurzen Frist zwischen unserer Prüfung und der Drucklegung der Unterlagen für die Einwohnerräte nicht mehr korrigiert werden.

4. Antrag

Die RPK beantragt den Aufgaben – und Finanzplan und die Finanzpläne Spezialfinanzierungen (Gemeinschaftsantennenanlage, Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung, Abfallbeseitigung) 2016 - 2020 zur Kenntnis zu nehmen.

Für die Rechnungsprüfungskommission
des Einwohnerrates Pratteln


Thomas Sollberger