Gemeinde pratteln

2965

Aufgaben- und Finanzplan

2016 - 2020

	Seite
Erläuterungen zum Aufgaben- und Finanzplan	1
Antrag zum Aufgaben- und Finanzplan	3
Zusammenzug der Erfolgsrechnung	4
Erfolgsrechnung nach Funktionen	5
Erfolgsrechnung nach Arten	8
Investitionsprogramm	9
Abschreibungen	10
Schuldzinsen und Schuldenentwicklung	11
Planbilanz	12
Spezialfinanzierung Gemeinschaftsantennenanlage	13
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	14
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	15
Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	16

Antrag

des Gemeinderates
an den Einwohnerrat

2965

Pratteln, 14. Oktober 2015 / Tho

Aufgaben- und Finanzplan 2016 bis 2020

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. Dies ist zum letzten Mal der Fall. Mit der Implementierung des angelaufenen Projekts zur Optimierung der politischen Steuerung erscheint der Aufgaben- und Finanzplan 2017-2021 dann in einer anderen Form.

Der Aufgaben- und Finanzplan baut auf dem Budget 2016 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 0.7% gerechnet. Aufgrund der Neubauten wird ab 2017 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. Was mit der Unternehmenssteuerreform III auf Pratteln zukommt, ist noch nicht absehbar.

Horizontaler Finanzausgleich: Hier wurde der im Budget 2016 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: Es wird hier mit einer Stabilisierung auf hohem Niveau gerechnet. Wichtig ist in diesem Zusammenhang, dass das Subsidiaritätsprinzip konsequent zur Anwendung kommt, damit die Rückerstattungen entsprechend ausfallen.

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).

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 2015 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. Anzufügen 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 Sozialhilfepositionen), 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 2016 bis 2020 wird zur Kenntnis genommen.

FÜR DEN GEMEINDERAT
Der Präsident **Der Verwalter**

Beat Stingelin Bernhard Stöcklin

ZUSAMMENZUG DER ERFOLGSRECHNUNG

	RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
0 Allgemeine Verwaltung	0.0	0.0	-5'905.2	-6'150.8	-5'584.7	-5'694.6	-5'859.2	-5'818.9	-6'112.1
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.0	0.0	-2'419.9	-2'241.6	-2'118.7	-2'191.1	-2'225.6	-2'262.1	-2'278.6
2 Bildung	0.0	0.0	-15'914.3	-16'888.9	-17'359.6	-17'914.4	-18'351.3	-18'627.9	-18'777.4
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.0	0.0	-2'712.0	-2'739.3	-3'003.0	-3'307.3	-3'425.2	-3'432.3	-3'443.3
4 Gesundheit	0.0	0.0	-2'930.4	-2'695.2	-3'340.2	-3'354.6	-3'369.0	-3'383.5	-3'398.1
5 Soziale Sicherheit	0.0	0.0	-13'880.0	-15'024.8	-13'291.6	-13'360.4	-13'429.6	-13'499.2	-13'569.3
6 Verkehr	0.0	0.0	-4'399.2	-4'598.0	-4'082.3	-3'929.9	-4'016.2	-4'170.1	-4'319.5
7 Umweltschutz und Raumordnung	0.0	0.0	-675.1	-892.4	-874.7	-986.5	-1'033.8	-1'039.8	-1'040.5
8 Volkswirtschaft	0.0	0.0	186.2	136.9	137.1	118.8	105.6	110.9	116.2
9 Finanzen und Steuern	0.0	0.0	50'263.4	51'030.5	49'352.1	50'460.6	51'901.1	52'659.7	53'517.8
Über-(+) / Unterdeckung (-)	***0.0***	***0.0***	***1'613.5***	***-63.6***	***-165.6***	***-159.4***	***296.9***	***536.8***	***695.2***

ERFOLGSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
0	*Allgemeine Verwaltung*	*0.0*	*0.0*	*-5'905.2*	*-6'150.8*	*-5'584.7*	*-5'694.6*	*-5'859.2*	*-5'818.9*	*-6'112.1*
0110	Legislative	0.0	0.0	-230.5	-264.6	-293.3	-294.1	-295.0	-295.8	-296.6
0120	Exekutive	0.0	0.0	-354.8	-359.6	-362.8	-365.9	-369.1	-372.2	-375.4
0220	Allgemeine Dienste	0.0	0.0	-5'018.3	-5'184.8	-4'867.7	-4'948.9	-5'109.3	-5'064.7	-5'353.5
0221	Projet Urbain	0.0	0.0	-255.7	-280.3	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
0290	Mehrzweckgebäude / Schloss	0.0	0.0	-51.4	-61.5	-60.9	-85.7	-86.0	-86.2	-86.5
0291	*Grundstücke VV*	0.0	0.0	5.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
1	*Öffentliche Ordnung und Sicherheit*	*0.0*	*0.0*	*-2'419.9*	*-2'241.6*	*-2'118.7*	*-2'191.1*	*-2'225.6*	*-2'262.1*	*-2'278.6*
1110	Polizei	0.0	0.0	-526.4	-547.2	-542.3	-547.3	-552.3	-557.4	-562.6
1400	Allgemeines Rechtswesen	0.0	0.0	-92.6	-198.3	-88.4	-88.3	-88.3	-88.2	-88.1
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	0.0	0.0	-1'218.0	-1'122.9	-1'120.0	-1'128.8	-1'137.6	-1'146.5	-1'155.5
1500	Feuerwehr	0.0	0.0	-219.2	-77.4	-69.3	-121.8	-141.3	-162.7	-163.8
1610	Militär	0.0	0.0	-24.2	-17.5	-15.6	-15.6	-15.6	-15.6	-15.6
1611	Schiesswesen	0.0	0.0	-23.5	-29.1	-27.1	-27.2	-27.4	-27.5	-27.6
1620	Bevölkerungsschutz	0.0	0.0	-292.1	-221.1	-229.6	-235.6	-236.5	-237.5	-238.5
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	0.0	0.0	-23.9	-28.1	-26.4	-26.5	-26.6	-26.7	-26.8
2	*Bildung*	*0.0*	*0.0*	*-15'914.3*	*-16'888.9*	*-17'359.6*	*-17'914.4*	*-18'351.3*	*-18'627.9*	*-18'777.4*
2110	Kindergarten	0.0	0.0	-3'356.9	-3'246.5	-3'152.7	-3'183.3	-3'214.1	-3'245.3	-3'276.8
2120	Primarschule	0.0	0.0	-9'441.6	-9'861.2	-10'476.9	-10'675.1	-10'774.2	-10'874.3	-10'975.4
2140	Musikschule	0.0	0.0	-1'249.1	-1'423.6	-1'196.4	-1'202.4	-1'208.4	-1'214.4	-1'220.5
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	-28.0	-830.3	-731.0	-730.8	-730.6	-730.4	-730.2
2171	Primarschulanlagen im Dorfkern	0.0	0.0	-197.8	-128.4	-102.0	-284.4	-368.0	-367.4	-374.8
2172	Grossmattschulhaus	0.0	0.0	-288.6	-209.1	-198.0	-203.1	-202.7	-202.4	-202.1
2173	Münchackerschulhaus	0.0	0.0	-112.2	-96.5	-86.0	-91.1	-157.7	-157.8	-163.9
2174	Primarschulanlagen Längi	0.0	0.0	-389.0	-214.0	-217.1	-256.4	-388.8	-388.1	-387.4
2175	Primarschulanlage Aegelmatt	0.0	0.0	-472.7	-307.1	-267.6	-298.5	-295.9	-293.2	-290.6
2176	Schulanlagen Erlimatt	0.0	0.0	308.7	47.8	-364.5	-395.2	-400.1	-408.8	-408.1
2177	Schulanlage Fröschmatt	0.0	0.0	-17.7	-16.8	-16.7	-16.7	-16.7	-16.7	-16.7
2178	Kindergärten	0.0	0.0	-332.3	-240.2	-183.7	-207.9	-221.5	-353.8	-353.0
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	0.0	0.0	-6.5	-10.0	-8.0	-8.0	-8.0	-8.0	-8.0
2190	Sekundarschule	0.0	0.0	-6.0	-9.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
2192	Volksschule, sonstiges	0.0	0.0	-204.3	-216.2	-250.7	-252.9	-255.2	-257.5	-259.8
2990	Übrige Bildung	0.0	0.0	-120.3	-127.1	-108.3	-108.8	-109.2	-109.7	-110.2
3	*Kultur, Sport, Freizeit, Kirche*	*0.0*	*0.0*	*-2'712.0*	*-2'739.3*	*-3'003.0*	*-3'307.3*	*-3'425.2*	*-3'432.3*	*-3'443.3*
3110	Museen und Kulturförderung	0.0	0.0	-54.6	-68.7	-66.8	-66.8	-66.8	-66.9	-66.9
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	0.0	0.0	-22.5	-43.0	-46.5	-46.5	-46.5	-46.5	-46.5
3210	Bibliothek	0.0	0.0	-192.4	-192.4	-190.9	-191.6	-192.4	-193.1	-193.9
3220	Konzert und Theater	0.0	0.0	-57.6	-60.0	-69.7	-70.0	-70.4	-70.8	-71.1
3321	Antennen- und Kabelanlagen	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0

ERFOLGSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
3410	Übriger Sport	0.0	0.0	-22.1	-9.7	-36.3	-36.6	-37.0	-37.3	-37.6
3411	Gartenbad	0.0	0.0	-447.5	-506.7	-578.9	-653.8	-701.0	-699.8	-698.5
3414	Leichtathletik-/Fussballanlage	0.0	0.0	-303.0	-315.6	-369.1	-557.4	-620.9	-621.9	-622.8
3415	Übrige Sportanlagen KSZ	0.0	0.0	-534.1	-462.7	-452.6	-465.3	-462.9	-460.5	-458.1
3416	Alte Dorfturnhalle	0.0	0.0	-94.5	-88.8	-111.5	-112.6	-113.7	-114.8	-115.9
3420	Parkanlagen, Wanderwege	0.0	0.0	-69.7	-94.9	-69.1	-84.7	-84.5	-84.2	-84.0
3421	Jugendhaus	0.0	0.0	-355.6	-380.5	-338.4	-341.4	-344.4	-347.5	-350.5
3422	Robinsonspielplatz	0.0	0.0	-274.2	-288.5	-262.8	-268.2	-270.6	-273.0	-279.2
3423	Mobile Jugendarbeit	0.0	0.0	-104.9	-99.6	-72.4	-73.1	-73.7	-74.4	-75.1
3424	Feriendorf	0.0	0.0	-12.4	-12.0	-17.0	-17.0	-17.1	-17.1	-17.1
3425	Spielplätze, Ludothek, Spezialanlässe	0.0	0.0	-166.9	-116.2	-118.1	-118.3	-118.5	-118.6	-118.8
3426	Quartierarbeit vor Ort	0.0	0.0	0.0	0.0	-202.9	-204.0	-205.0	-206.1	-207.2
4	*Gesundheit*	*0.0*	*0.0*	*-2'930.4*	*-2'695.2*	*-3'340.2*	*-3'354.6*	*-3'369.0*	*-3'383.5*	*-3'398.1*
4120	Kranken- und Pflegeheime	0.0	0.0	-1'616.1	-1'500.0	-1'900.0	-1'909.5	-1'919.0	-1'928.6	-1'938.3
4210	Ambulante Krankenpflege	0.0	0.0	-1'237.5	-1'249.1	-1'381.0	-1'387.9	-1'394.8	-1'401.8	-1'408.8
4320	Übrige Krankheitsbekämpfung	0.0	0.0	-2.0	-2.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
4330	Schulgesundheitsdienst	0.0	0.0	-6.4	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	0.0	0.0	-67.4	65.9	-49.2	-47.2	-45.1	-43.0	-41.0
4340	Lebensmittelkontrolle	0.0	0.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0	-1.0
5	*Soziale Sicherheit*	*0.0*	*0.0*	*-13'880.0*	*-15'024.8*	*-13'291.6*	*-13'360.4*	*-13'429.6*	*-13'499.2*	*-13'569.3*
5220	Ergänzungsleistungen IV	0.0	0.0	-1'077.0	0.0	-1'210.0	-1'216.1	-1'222.1	-1'228.2	-1'234.4
5240	Leistungen an Invalide	0.0	0.0	-7.4	-6.8	-9.9	-9.9	-10.0	-10.0	-10.1
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	0.0	0.0	-48.2	-52.5	-14.0	-14.1	-14.1	-14.2	-14.3
5320	Ergänzungsleistungen AHV	0.0	0.0	-1'522.8	-4'075.4	-1'683.0	-1'691.4	-1'699.9	-1'708.4	-1'716.9
5350	Leistungen an Alter	0.0	0.0	-35.1	-32.7	-33.9	-33.9	-33.9	-33.9	-33.9
5440	Jugendschutz, allgemein	0.0	0.0	-10.4	-1.6	-1.6	-1.6	-1.6	-1.6	-1.7
5450	Leistungen an Familien, allgemein	0.0	0.0	-62.5	-104.0	-156.4	-156.8	-157.2	-157.6	-158.0
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	0.0	0.0	-1'412.9	-1'320.7	-1'307.7	-1'314.2	-1'320.7	-1'327.3	-1'333.9
5590	Arbeitslosigkeit	0.0	0.0	-576.9	-512.4	-500.0	-498.5	-497.1	-495.6	-494.1
5600	Soziales Wohnungswesen	0.0	0.0	-123.7	-220.0	-130.0	-130.7	-131.3	-132.0	-132.6
5720	Sozialhilfe	0.0	0.0	-8'275.3	-6'908.6	-7'647.3	-7'693.5	-7'739.9	-7'786.7	-7'833.9
5722	Sozialhilfe Asylbereich	0.0	0.0	-615.0	-1'730.0	-530.0	-531.9	-533.7	-535.6	-537.5
5730	Asylwesen	0.0	0.0	-68.7	-11.0	-20.0	-20.0	-20.0	-20.0	-20.0
5790	Übriges Sozialwesen	0.0	0.0	-44.2	-49.0	-47.7	-47.8	-47.9	-47.9	-48.0
5920	Hilfsaktionen im Inland	0.0	0.0	0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1
6	*Verkehr*	*0.0*	*0.0*	*-4'399.2*	*-4'598.0*	*-4'082.3*	*-3'929.9*	*-4'016.2*	*-4'170.1*	*-4'319.5*
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	0.0	0.0	-4'091.0	-4'434.3	-3'987.5	-4'279.3	-4'361.0	-4'523.6	-4'681.6
6230	Agglomerationsverkehr	0.0	0.0	-306.2	-165.4	-104.6	339.2	334.1	342.3	350.5
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	0.0	0.0	-2.0	1.7	9.8	10.2	10.7	11.2	11.6

ERFOLGSRECHNUNG NACH FUNKTIONEN

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
7	*Umweltschutz und Raumordnung*	*0.0*	*0.0*	*-675.1*	*-892.4*	*-874.7*	*-986.5*	*-1'033.8*	*-1'039.8*	*-1'040.5*
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	-9.0	-14.8	-11.0	-11.0	-11.0	-11.0	-10.9
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	-0.1	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0	-9.0
7500	Arten- und Landschaftsschutz	0.0	0.0	-73.2	-177.8	-151.8	-151.8	-151.8	-151.8	-151.9
7620	Hundehaltung	0.0	0.0	3.6	-1.3	2.8	3.0	3.3	3.5	3.7
7690	Übriger Umweltschutz	0.0	0.0	-11.3	-56.7	-82.6	-82.6	-82.7	-82.7	-82.7
7710	Friedhof und Bestattung	0.0	0.0	-489.1	-425.4	-428.3	-437.3	-452.1	-453.7	-455.2
7900	Raumplanung	0.0	0.0	-96.0	-207.4	-194.8	-297.8	-330.5	-335.1	-334.5
8	*Volkswirtschaft*	*0.0*	*0.0*	*186.2*	*136.9*	*137.1*	*118.8*	*105.6*	*110.9*	*116.2*
8120	Strukturverbesserungen	0.0	0.0	0.0	-4.5	-2.5	-2.5	-2.5	-2.5	-2.5
8140	Produktionsverbesserungen	0.0	0.0	-4.0	-13.0	-16.5	-16.5	-16.6	-16.6	-16.7
8200	Forstwirtschaft	0.0	0.0	-90.0	-109.0	-105.0	-105.5	-105.9	-106.4	-106.8
8300	Jagd und Fischerei	0.0	0.0	1.4	0.5	1.3	1.3	1.3	1.3	1.3
8400	Tourismus	0.0	0.0	-4.5	-7.5	-4.5	-4.5	-4.5	-4.6	-4.6
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	0.0	0.0	-33.0	-1.5	-30.6	-30.9	-31.2	-31.5	-31.8
8710	Elektrizität	0.0	0.0	74.9	73.5	70.5	70.9	71.2	71.6	71.9
8720	Gas	0.0	0.0	320.2	335.6	340.9	323.3	311.0	317.1	323.2
8730	Übrige Energie	0.0	0.0	-76.4	-134.6	-113.9	-114.2	-114.5	-114.9	-115.2
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	0.0	0.0	-2.4	-2.6	-2.6	-2.6	-2.6	-2.6	-2.7
9	*Finanzen und Steuern*	*0.0*	*0.0*	*50'263.4*	*51'030.5*	*49'352.1*	*50'460.6*	*51'151.1*	*51'909.7*	*52'767.8*
9100	Steuern aktuelles Jahr	0.0	0.0	38'411.1	48'367.5	46'660.0	47'434.9	48'296.5	49'176.5	50'075.2
9101	Steuern Vorjahre	0.0	0.0	9'237.7	-128.0	-234.0	-237.5	-241.1	-244.7	-248.4
9102	Zinsendienst Steuern	0.0	0.0	238.0	230.0	230.0	230.0	230.0	230.0	230.0
9300	Finanz- und Lastenausgleich	0.0	0.0	1'596.3	1'983.6	2'156.9	2'156.9	2'156.9	2'156.9	2'156.9
9610	Zinsen	0.0	0.0	-70.8	-229.3	-181.9	-659.4	-1'070.1	-1'365.8	-1'545.3
9630	Liegenschaften Finanzvermögen	0.0	0.0	585.3	576.1	565.4	565.4	565.4	565.4	565.4
9631	Jöringut / Zum Park	0.0	0.0	-13.7	24.6	45.7	45.7	45.7	45.7	45.7
9632	Netzibodenstrasse 33	0.0	0.0	145.3	167.8	139.0	139.0	139.0	139.0	139.0
9633	Chäferhuus	0.0	0.0	36.7	54.9	51.1	51.1	51.1	51.1	51.1
9634	Gartenstrasse 13 / Fröschmatt	0.0	0.0	-3.9	-2.7	-5.1	-5.1	-5.1	-5.1	-5.1
9635	Grüssenhölzli	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
9690	Übriges Finanzvermögen	0.0	0.0	89.2	-25.5	-87.0	-87.0	-87.0	-87.0	-87.0
9710	Rückverteilung Co2-Abgabe	0.0	0.0	12.2	11.5	12.0	12.1	12.1	12.2	12.2
	Korrekturen infolge Reduktion Investitionen 30 %	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	814.6	1'057.6	1'235.6	1'378.0
	Über-(+) / Unterdeckung (-)	***0.0***	***0.0***	***1'613.5***	***-63.6***	***-165.6***	***-159.4***	***-453.1***	***-213.2***	***-54.8***

ERFOLGSRECHNUNG NACH ARTEN

		RECHNUNGEN			BUDGET	PROGNOSE				
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Aufwand	*0.0*	*0.0*	*-75'632.8*	*-80'808.8*	*-77'048.7*	*-78'689.2*	*-80'030.9*	*-80'876.6*	*-81'842.2*
30	Personalaufwand	0.0	0.0	-28'352.4	-28'871.8	-29'132.5	-29'523.8	-29'818.1	-30'115.2	-30'415.4
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.0	0.0	-14'659.9	-16'720.9	-15'604.4	-15'607.9	-15'611.5	-15'615.1	-15'618.8
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.0	0.0	-1'445.2	-1'438.0	-1'318.4	-1'900.7	-2'467.8	-2'883.0	-3'215.4
34	Finanzaufwand	0.0	0.0	-229.0	-343.7	-293.0	-768.2	-1'172.2	-1'460.2	-1'631.3
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.0	0.0	-2'565.6	-1'306.2	-215.8	-753.2	-681.5	-390.4	-414.6
36	Transferaufwand	0.0	0.0	-27'285.3	-31'086.8	-29'387.7	-29'033.6	-29'168.8	-29'291.3	-29'414.5
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.0	0.0	-4.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen	0.0	0.0	-1'091.2	-1'041.4	-1'096.9	-1'101.8	-1'111.0	-1'121.3	-1'132.3
	Ertrag	*0.0*	*0.0*	*77'246.3*	*80'745.2*	*76'883.1*	*78'529.9*	*80'327.7*	*81'413.3*	*82'537.4*
40	Fiskalertrag	0.0	0.0	48'047.1	48'447.5	46'660.0	47'434.9	48'296.5	49'176.5	50'075.2
41	Regalien und Konzessionen	0.0	0.0	492.7	498.3	490.4	492.9	495.3	497.8	500.3
42	Entgelte	0.0	0.0	13'592.1	14'543.8	14'257.3	14'328.6	14'400.2	14'472.2	14'544.6
43	Verschiedene Erträge	0.0	0.0	179.6	404.0	343.2	344.9	346.6	348.4	350.1
44	Finanzertrag	0.0	0.0	2'738.8	2'496.2	1'888.2	1'888.2	2'638.2	2'638.2	2'638.2
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.0	0.0	447.9	200.2	60.2	128.2	185.2	236.8	339.8
46	Transferertrag	0.0	0.0	10'577.1	13'092.9	12'068.8	12'807.8	12'742.1	12'476.7	12'511.5
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.0	0.0	80.1	20.0	16.6	0.0	109.7	442.7	442.7
49	Interne Verrechnungen	0.0	0.0	1'090.9	1'042.3	1'098.4	1'104.5	1'113.7	1'124.0	1'135.0
	Über-(+) / Unterdeckung (-)	***0.0***	***0.0***	***1'613.5***	***-63.6***	***-165.6***	***-159.4***	***296.9***	***536.8***	***695.2***

INVESTITIONSPROGRAMM

		Total-kosten	2015	2016	2017	2018	2019	2020	später
0220	Gemeindeverwaltung	19'300.0	300.0	330.0	3'670.0	7'500.0	7'500.0		
1500	Feuerwehr (Gebäude)	0.0							
1500	Feuerwehr (Fahrzeuge)	1'021.2	400.0	235.2	184.0	202.0			
1620	Zivilschutz (Mobilien)	50.0	50.0						
2171	Primarschulanlagen im Dorfkern	11'455.0	1'300.0	4'000.0	5'855.0	30.0	270.0		
2172	Grossmattschulhaus	0.0							
2173	Münchackerschulhaus	2'280.0	100.0		2'000.0		180.0		
2174	Primarschulanlage Längi	5'000.0	500.0	500.0	4'000.0				
2175	Primarschulanlage Aegelmatt	890.0	440.0	450.0					
2176	Schulanlagen Erlimatt	1'145.0	430.0	265.0	170.0	280.0			
2178	Kindergärten	4'985.0	250.0	300.0	435.0	4'000.0			
3411	Gartenbad	3'657.0	1'200.0	1'000.0	1'457.0				
3414	Leichtathletik-/Fussballanlagen	10'197.0	3'850.0	3'847.0	2'500.0				
3420	Parkanlagen, Wanderwege	300.0	120.0	180.0					
3422	Robinson Spielplatz	150.0					150.0		
6150	Gemeindestrassen	28'500.5	3'429.0	4'916.5	3'265.0	6'490.0	6'300.0	4'100.0	
6150	Gemeindestrassen (Werkhofgebäude)	540.0	40.0	500.0					
6150	Gemeindestrassen (Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge)	229.0		229.0					
6230	Agglomerationsverkehr	640.0	640.0						
7710	Friedhof und Bestattung	830.0	210.0	90.0	530.0				
7900	Raumplanung	2'170.0	620.0	970.0	500.0	80.0			
8720	Gas	1'220.0	300.0		920.0				
	Total Investitionen Verwaltungsvermögen allgemein	*94'559.7*	*14'179.0*	*17'812.7*	*25'486.0*	*18'582.0*	*14'400.0*	*4'100.0*	
	Reduktion Nettoinvestitionen um 30 %	*-28'367.9*	-4'253.7	-5'343.8	-7'645.8	-5'574.6	-4'320.0	-1'230.0	
	Total Investitionen Verwaltungsvermögen allgemein; nach Reduktion	*66'191.8*	*9'925.3*	*12'468.9*	*17'840.2*	*13'007.4*	*10'080.0*	*2'870.0*	
3321	Gemeinschaftsantennenanlage	17'530.0	3'890.0	3'890.0	1'900.0	1'800.0	3'050.0	3'000.0	
7101	Wasserversorgung	2'071.0	1'491.0	580.0	-100.0	-100.0	100.0	100.0	
7201	Abwasserbeseitigung	-2'315.0	-715.0	100.0	-600.0	-500.0	-300.0	-300.0	
	Total Investitionen Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen	*17'286.0*	*4'666.0*	*4'570.0*	*1'200.0*	*1'200.0*	*2'850.0*	*2'800.0*	
	Total Investitionen Verwaltungsvermögen	***111'845.7***	***18'845.0***	***22'382.7***	***26'686.0***	***19'782.0***	***17'250.0***	***6'900.0***	
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

		VV 31.12.2014	31.12.2013	Abschr.-Satz (ab 2015)	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Grundstücke	446.8	446.8							
0220	Gemeindeverwaltung	306.9	341.0	3.33%	32.4	40.7	50.0	170.5	418.5	666.6
1500	Feuerwehr (Gebäude)	675.7	0.0	3.33%	22.5	22.5	22.5	22.5	22.5	22.5
1500	Feuerwehr (Fahrzeuge)	174.1	34.6	10.00%	17.6	57.4	80.8	99.0	119.0	118.8
1620	Zivilschutz (Mobilien)	0.0		10.00%	0.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0
2171	Primarschulanlagen im Dorfkern	517.8	431.4	3.33%	45.3	86.4	217.5	410.3	409.1	416.0
2172	Grossmattschulhaus	288.4	320.4	3.33%	30.4	28.8	27.2	25.6	24.0	22.4
2173	Münchackerschulhaus	89.6	99.6	3.33%	9.5	12.3	11.8	77.9	77.4	82.9
2174	Primarschulanlage Längi	429.6	470.0	3.33%	44.9	59.2	73.5	204.3	202.0	199.6
2175	Primarschulanlage Aegelmatt	713.9	793.2	3.33%	75.4	86.0	97.1	93.1	89.1	85.2
2176	Schulanlagen Erlimatt	838.8	874.4	3.33%	84.8	94.7	99.2	100.5	105.4	101.1
2178	Kindergärten	357.3	397.0	3.33%	37.7	44.1	52.1	64.6	195.8	193.8
3411	Gartenbad	686.1	762.3	3.33%	72.4	108.6	138.1	182.8	179.0	175.1
3414	Leichtathletik-/Fussballanlagen	349.4	148.6	2.50%	19.5	115.0	210.5	272.2	271.5	270.7
3415	Übrige Sportanlagen KSZ	795.0	883.3	2.50%	83.9	79.5	75.1	70.7	66.2	61.8
3420	Parkanlagen, Wanderwege	96.9	92.0	2.50%	8.9	11.4	15.4	15.0	14.5	14.1
3422	Robinson Spielplatz	0.0	0.0	2.50%	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	3.8
6150	Gemeindestrassen	3'712.7	3'582.6	2.50%	352.5	420.4	525.4	589.1	733.4	873.0
6150	Gemeindestrassen (Werkhofgebäude)	234.8	0.0	3.33%	45.7	45.1	59.7	57.7	55.7	53.7
6150	Gemeindestrassen (Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge)	424.0	399.0	10.00%	6.5	6.5	29.4	29.4	29.4	29.4
6230	Agglomerationsverkehr	936.3	1'130.2	2.50%	105.1	115.5	109.8	104.2	98.5	92.9
7710	Friedhof und Bestattung	2.1	2.3	2.50%	0.2	5.5	7.7	20.9	20.9	20.9
7900	Raumplanung	240.2	141.1	6.67%	21.0	61.6	125.6	158.2	162.9	162.2
8720	Gas	912.4	812.0	2.00%	80.8	82.7	78.7	93.0	88.9	84.9
	Total Verwaltungsvermögen allgemein	*13'228.8*	*12'161.8*		*1'197.0*	*1'588.8*	*2'111.8*	*2'866.4*	*3'388.9*	*3'756.3*
3321	Gemeinschaftsantennenanlage	498.9	119.3	4.00%	48.7	-63.1	320.3	395.8	467.3	588.7
7101	Wasserversorgung	3'485.7	3'453.4	2.00%	236.7	-241.5	283.2	263.3	262.5	248.4
7201	Abwasserentsorgung	0.0	0.0	2.00%	0.0	-5.7	0.0	0.0	0.0	0.0
	Total Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen	*3'984.6*	*3'572.7*		*285.4*	*-310.3*	*603.5*	*659.1*	*729.7*	*837.1*
	Total Verwaltungsvermögen	***17'213.4***	***15'734.5***							
	Total planmässige Abschreibungen				**1'482.4**	**1'278.5**	**2'715.3**	**3'525.5**	**4'118.6**	**4'593.4**
	Reduktion Nettoinvestitionen VV allgemein um 30 %				-444.7	-383.6	-814.6	-1'057.6	-1'235.6	-1'378.0
	Total planmässige Abschreibungen nach Reduktion um 30%	***0.0***			***1'037.6***	***895.0***	***1'900.7***	***2'467.8***	***2'883.0***	***3'215.4***
	Total ausserplanmässige Abschreibungen				**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**

SCHULDZINSEN UND SCHULDENENTWICKLUNG

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Schuldzinsen						
Schuldbestand per 1.1. (zinspflichtig)	*24'600.0*	*35'499.4*	*53'166.9*	*75'283.1*	*86'339.3*	*96'138.7*
+ Investitionen	14'591.3	17'038.9	19'040.2	14'207.4	12'930.0	5'670.0
./. Planmässige Abschreibungen	-1'482.4	-1'278.5	-1'900.7	-2'467.8	-2'883.0	-3'215.4
./. 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)	-1'306.2	-215.8	-753.2	-681.5	-390.4	-414.6
+ Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen und Vorfinanzierungen (45/48)	220.2	76.8	128.2	295.0	679.5	782.6
./. 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	63.6	165.6	159.4	-296.9	-536.8	-695.2
Schuldbestand per 31.12.	*35'499.4*	*53'166.9*	*75'283.1*	*86'339.3*	*96'138.7*	*98'266.0*
Schuldzinssatz	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Schuldzinsen	***601.0***	***886.7***	***1'284.5***	***1'616.2***	***1'824.8***	***1'944.0***

PLANBILANZ

		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	Aktiven							
10	Finanzvermögen	97'063.9	95'876.8	97'757.3	103'199.7	103'199.7	103'199.7	103'199.7
14	Verwaltungsvermögen	18'873.7	31'982.6	47'743.0	64'882.6	76'622.1	86'669.1	89'123.8
	Total Aktiven	***115'937.6***	***127'859.4***	***145'500.3***	***168'082.3***	***179'821.8***	***189'868.8***	***192'323.5***
	Passiven							
200	Laufende Verpflichtungen	4'069.1	4'069.1	4'069.1	4'069.1	4'069.1	4'069.1	4'069.1
204	Passive Rechnungsabgrenzung	1'039.6	1'039.6	1'039.6	1'039.6	1'039.6	1'039.6	1'039.6
206	Langfristige Verbindlichkeiten	24'600.0	35'499.4	53'166.9	75'283.1	86'339.3	96'138.7	98'266.0
205/208	kurz- und langfristige Rückstellungen	11'270.9	11'270.9	11'270.9	11'270.9	11'270.9	11'270.9	11'270.9
	Eigenkapital							
290	Verpflichtungen / Vorschüsse Spezialfinazierungen	9'416.1	10'502.1	10'641.1	11'266.2	11'652.7	11'363.6	10'995.6
291	Fonds im Eigenkapital	5'110.7	5'110.7	5'110.7	5'110.7	5'110.7	5'110.7	5'110.7
293	Vorfinanzierungen	37'103.7	37'103.7	37'103.7	37'103.7	37'103.7	37'103.7	37'103.7
296	Neubewertungsreserve	15'773.4	15'773.4	15'773.4	15'773.4	15'773.4	15'773.4	15'773.4
299	Eigenkapital	7'554.1	7'490.5	7'324.9	7'165.5	7'462.4	7'999.2	8'694.4
	Total Passiven	***115'937.6***	***127'859.4***	***145'500.3***	***168'082.3***	***179'821.8***	***189'868.8***	***192'323.5***

SPEZIALFINANZIERUNG GEMEINSCHAFTSANTENNENANLAGE

		2012	2013	2014	BUDGET 2015	PROGNOSE 2016	2017	2018	2019	2020
3321	*Antennen- und Kabelanlagen*									
30	Personalaufwand			-0.3	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1	-1.1
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			-764.1	-1'471.4	-1'563.1	-1'563.1	-1'563.1	-1'563.1	-1'563.1
33	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			-11.9	-10.2	-63.1	-320.3	-395.8	-467.3	-588.7
33	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen			0.0	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	0.0
38	Einlage in Vorfinanzierung			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen			-310.4	-310.4	-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	0.0
42	Entgelte			1'774.5	1'890.0	2'039.0	2'049.2	2'059.4	2'069.7	2'080.1
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			2.0	-1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Transferertrag			0.0	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	0.0
49	Interne Verrechnungen Zinsen			2.1	3.4	4.9	17.7	21.8	27.3	34.3
	Über-(+) / Unterdeckung (-) Gemeinschaftsantennenanlage	***0.0***	***0.0***	***691.9***	***111.3***	***118.2***	***-116.8***	***-178.6***	***-235.0***	***-339.8***
	Entwicklung des Verwaltungsvermögens									
	Verwaltungsvermögen per 1.1. HRM1			*119.3*	*107.4*	*97.2*	*87.5*	*78.4*	*69.8*	*61.7*
	Verwaltungsvermögen per 1.1. HRM2			*0.0*	*391.5*	*4'281.5*	*8'015.9*	*9'604.7*	*11'017.5*	*13'608.3*
	Investitionen			391.5	3'890.0	3'890.0	1'900.0	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			510.8	4'388.9	8'268.7	10'003.4	11'483.1	14'137.3	16'670.1
	Planmässige Abschreibungen HRM1			11.9	10.2	9.7	9.1	8.6	8.1	7.5
	Planmässige Abschreibungen HRM2				0.0	155.6	311.2	387.2	459.2	581.2
	Ausserplanmässige Abschreibungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Verwaltungsvermögen per 31.12.			*498.9*	*4'378.7*	*8'103.4*	*9'683.1*	*11'087.3*	*13'670.1*	*16'081.4*
	Entwicklung der Spezialfinanzierungen									
	Spezialfinanzierung			***1'749.6***	***1'860.9***	***1'979.1***	***1'862.3***	***1'683.7***	***1'448.7***	***1'108.9***
	Vorfinanzierung			***0.0***	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**	**0.0**

SPEZIALFINANZIERUNG WASSERVERSORGUNG

		2012	2013	2014	BUDGET 2015	PROGNOSE 2016	2017	2018	2019	2020
7101	*Wasserversorgung*									
30	Personalaufwand			-575.4	-579.7	-577.2	-583.0	-588.8	-594.7	-600.6
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			-1'128.2	-1'010.9	-924.8	-924.8	-924.8	-924.8	-924.8
33	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			-276.3	-263.3	-241.5	-283.2	-263.3	-262.5	-248.4
33	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen			0.0	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	0.0
36	Transferaufwand			-153.0	-175.5	-162.5	-163.3	-164.1	-164.9	-165.8
38	Einlage in Vorfinanzierung			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen			-242.6	-242.6	-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	0.0
41	Regalien und Konzessionen			2.7	3.9	4.0	4.0	4.0	4.1	4.1
42	Gebührenertrag			2'441.4	2'189.0	1'938.4	1'948.1	1'957.8	1'967.6	1'977.5
42	Entgelte			0.0	6.4	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
43	Verschiedene Erträge			108.3	240.0	196.2	197.2	198.2	199.2	200.2
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Transferertrag			306.0	12.0	16.0	16.1	16.2	16.2	16.3
46	Einnahmeüberschuss Investitionsrechnung			0.0	0.0	0.0	100.0	100.0	0.0	0.0
48	Entnahmen aus Vorfinanzierung			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen			6.5	1.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen Zinsen				7.6	8.9	4.4	5.3	6.1	6.5
	Über-(+) / Unterdeckung (-) Wasserversorgung	***0.0***	***0.0***	***489.4***	***187.9***	***14.9***	***72.4***	***96.7***	***1.8***	***19.9***
	Entwicklung des Verwaltungsvermögens									
	Verwaltungsvermögen per 1.1. HRM1			*3'453.4*	*3'453.4*	*3'194.4*	*2'935.4*	*2'693.7*	*2'469.2*	*2'244.7*
	Verwaltungsvermögen per 1.1. HRM2			*0.0*	*0.0*	*1'491.0*	*2'041.2*	*1'999.8*	*1'960.9*	*2'022.9*
	Investitionen			308.6	1'491.0	580.0	-100.0	-100.0	100.0	100.0
	Einnahmeüberschuss IR			0.0	0.0	0.0	100.0	100.0	0.0	0.0
	Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen			3'762.0	4'944.4	5'265.4	4'976.6	4'693.4	4'530.1	4'367.7
	Planmässige Abschreibungen HRM1			276.3	259.0	259.0	241.7	224.5	224.5	207.2
	Planmässige Abschreibungen HRM2				0.0	29.8	41.4	38.8	38.0	41.2
	Ausserplanmässige Abschreibungen				0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Verwaltungsvermögen per 31.12.			*3'485.7*	*4'685.4*	*4'976.6*	*4'693.4*	*4'430.1*	*4'267.7*	*4'119.2*
	Entwicklung der Spezialfinanzierungen									
	Spezialfinanzierung			***3'045.1***	***3'233.0***	***3'247.9***	***3'320.3***	***3'416.9***	***3'418.8***	***3'438.6***
	Vorfinanzierung			***3'500.0***	***3'500.0***	***3'500.0***	***3'500.0***	***3'500.0***	***3'500.0***	***3'500.0***

SPEZIALFINANZIERUNG ABWASSERBESEITIGUNG

					BUDGET	PROGNOSE			
		2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
7201	*Abwasserbeseitigung*									
30	Personalaufwand			-123.3	-139.1	-138.3	-139.7	-141.1	-142.5	-143.9
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			-315.1	-433.0	-481.4	-481.4	-481.4	-481.4	-481.4
33	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen			0.0	-6.4	-5.7	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen			0.0	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	0.0
36	Transferaufwand			-1'793.7	-2'100.0	-1'850.0	-1'859.3	-1'868.5	-1'877.9	-1'887.3
38	Einlage in Vorfinanzierung			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
39	Interne Verrechnungen			-209.7	-209.2	-209.9	-210.4	-211.0	-211.5	-212.0
39	Interne Verrechnung Zinsen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	Benützungsgebühren			2'787.4	2'671.0	2'650.5	2'663.8	2'677.1	2'690.5	2'703.9
42	Entgelte			0.0	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5	1.5
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			344.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Transferertrag			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
46	Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung			0.0	0.0	0.0	600.0	500.0	300.0	300.0
48	Entnahmen aus Vorfinanzierung			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen			55.4	47.0	55.5	55.6	55.8	55.9	56.1
49	Interne Verrechnungen Zinsen			53.5	10.3	55.5	50.7	52.4	53.9	54.9
	Über-(+) / Unterdeckung (-) Abwasserbeseitigung	***0.0***	***0.0***	***798.6***	***-157.9***	***77.7***	***680.9***	***584.8***	***388.5***	***391.8***
	Entwicklung des Verwaltungsvermögens									
	Verwaltungsvermögen per 1.1.			*0.0*	*0.0*	*0.0*	*100.0*	*100.0*	*100.0*	*100.0*
	Investitionen				-715.0	100.0	-600.0	-500.0	-300.0	-300.0
	Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung				715.0	0.0	600.0	500.0	300.0	300.0
	Verwaltungsvermögen vor Abschreibungen			*0.0*	0.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
	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*	*100.0*	*100.0*	*100.0*	*100.0*	*100.0*
	Entwicklung der Spezialfinanzierungen									
	Spezialfinanzierung			***3'206.9***	***3'049.0***	***3'126.7***	***3'807.6***	***4'392.4***	***4'780.9***	***5'172.7***
	Vorfinanzierung			***17'267.8***	**17'267.8**	**17'267.8**	**17'267.8**	**17'267.8**	**17'267.8**	**17'267.8**

SPEZIALFINANZIERUNG ABFALLBESEITIGUNG

		2012	2013	2014	BUDGET 2015	PROGNOSE 2016	2017	2018	2019	2020
7301	*Abfallbeseitigung*									
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand			-815.8	-915.4	-892.3	-892.3	-892.3	-892.3	-892.3
33	Planmässige Abchreibungen Sachanlagen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
33	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen			0.0	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	0.0
39	Interne Verrechnungen			-159.7	-159.7	-159.7	-160.1	-160.5	-160.9	-161.3
39	Interne Verrechnung Zinsen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
42	Gebührenertrag			972.2	859.9	890.5	895.0	899.4	903.9	908.4
42	Entgelte			0.9	181.5	143.0	143.7	144.4	145.2	145.9
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
49	Interne Verrechnungen Zinsen			2.4	2.4	2.4	2.4	2.3	2.3	2.3
	Über-(+) / Unterdeckung (-) Abfallbeseitigung	***0.0***	***0.0***	***0.0***	***-31.3***	***-16.1***	***-11.4***	***-6.6***	***-1.8***	***3.0***
	Entwicklung des Verwaltungsvermögens									
	Verwaltungsvermögen per 1.1.				*0.0*	*0.0*	*0.0*	*0.0*	*0.0*	*0.0*
	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
	Verwaltungsvermögen per 31.12.				*0.0*	*0.0*	*0.0*	*0.0*	*0.0*	*0.0*
	Entwicklung der Spezialfinanzierungen									
	Spezialfinanzierung			***987.7***	***956.4***	***940.3***	***928.9***	***922.3***	***920.5***	***923.5***