



Einwohnergemeinde Bolligen

Finanz- und Investitionsplan

2017 - 2021



GR 29.11.2016

Finanz- und Investitionsplan 2017 – 2021

	<u>Inhaltsverzeichnis</u>	<u>Seiten</u>
1.	Einleitung	2
2.	Beschrieb des Finanzplans	2
3.	Erfolgsrechnung	2
	3.1 Basisgrundlagen	2
	3.2 Steuern	3
	3.3 Personalvorsorge	3
	3.4 Finanz- und Lastenausgleich	3 - 4
4.	Investitionen	4
5.	Spezialfinanzierungen	4
6.	Beurteilung der Ergebnisse	4
	6.1 Ergebnis Allgemeiner Haushalt (ohne Spezialfinanzierungen)	4
	6.2 Gesamtergebnis Kapitalflussrechnung (inkl. Spezialfinanzierungen)	5
	6.3 Finanzkennzahlen	5
7.	Spezialfinanzierungen	5
	7.1 Wasserversorgung	5
	7.2 Abwasserentsorgung	6
	7.3 Abfallentsorgung	6
8.	Schlussfolgerung	7
9.	Beschlüsse des Gemeinderats	8
	Ergebnistabellen	
	Ergebnis Finanzplan Gesamtergebnis	9
	Ergebnis Finanzplan Allgemeiner Haushalt	10
	Kapitalflussrechnung Allgemeiner Haushalt	11
	Planbilanz Allgemeiner Haushalt	12
	Steuerschätzung	13
	Tabellen Spezialfinanzierungen	
	Wasserversorgung Ergebnistabelle, Planbilanz, Gebührenschtzung	14 – 16
	Abwasserwesen Ergebnistabelle, Planbilanz, Gebührenschtzung	17 – 19
	Abfallwesen Ergebnistabelle, Planbilanz, Gebührenschtzung	20 – 22
	Anhang	
	Investitionsprogramm	23 – 29

1. Einleitung

Laut Gemeindeverordnung vom 16.12.1998 haben die Gemeinden jährlich einen Finanzplan zu erstellen, der einen Überblick über die mögliche Entwicklung des Finanzhaushaltes der nächsten vier bis acht Jahren gibt. Diese Übersicht ist dem Amt für Gemeinden und Raumordnung (AGR) zu unterbreiten. Die Daten aus der Finanzplanung bilden für das AGR die Grundlage zur Erarbeitung und Aktualisierung eines finanzrelevanten Früherkennungssystems. Dieses ermöglicht, kritische Entwicklungen im Finanzhaushalt der Einwohner- und gemischten Gemeinden sowie der Kirchgemeinden rechtzeitig zu erkennen und allfällige Massnahmen zu fordern.

Der Finanzplan wird rollend den neuen Gegebenheiten angepasst. Dies geschieht jährlich, sobald die Jahresrechnung abgeschlossen, die Investitionsplanung aktualisiert und das Budget für das nächste Jahr erstellt ist.

Die mittelfristige Finanzplanung verbindet die eigentliche Finanz- und Aufgabenplanung. Als Frühwarn-, Führungs- und Kontrollsystem zeigt der Finanzplan Tendenzen auf. Die Ergebnisse führen zu Korrekturen, womit negative Entwicklungen vermieden oder zumindest gebremst werden können.

2. Beschrieb des Finanzplans

Der Finanzplan wird jährlich erstellt. Er umfasst die dem Budget nachfolgende Planungsperiode von vier Jahren. Er vermittelt einen Überblick zwischen den vorgesehenen Ausgaben zu den angenommenen Einnahmen. Das Planungsinstrument zeigt in der Erfolgsrechnung die Wirkungen des Konsum- und Investitionsverhaltens der Gemeinde unter heute bekannten Parametern und Entwicklungen.

Er basiert auf den neusten Erkenntnissen. Grundlagen bilden die Dokumentation der Kantonalen Planungsgruppe (KPG), die Steuerprognose der Kantonalen Steuerverwaltung und die Planungshilfe der Finanzdirektion des Kantons Bern zur Ermittlung der Finanz- und Lastenausgleichsbeträge sowie gemeindespezifische Gegebenheiten und Entwicklungen aus den Budgets und dem aktuellen Rechnungsjahr.

Das Ergebnis des Finanzplans gibt einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Erfolgsrechnung, der Investitionstätigkeit, des Kapitalflusses und der Bilanz.

Die Erfolgsrechnung beinhaltet – nebst der durch mehrschichtige Indizes gesteuerten Fortschreibung – die Investitionsfolgekosten, Abschreibungen und Zinsen.

Die Investitionen entsprechen dem aktualisierten Investitionsprogramm vom 23.5.2016 mit Änderungen in den Bereichen Wasser und Abwasser vom 23.9.2016 (Besprechung Ressort Tiefbau mit Finanzverwalterin).

Die Kapitalflussrechnung gibt Auskunft über Finanzbedarf, Finanzierung und die Entwicklung der Schulden.

3. Erfolgsrechnung

3.1 Basisgrundlagen

Als Basis für die Prognosen dienen die Zahlen des Budgets 2017. Die Zuwachsraten sowie die Steuerungs- und Entwicklungsfaktoren basieren im Wesentlichen auf den Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe. Folgende jährlichen Zuwachsraten wurden für die Planperiode eingesetzt:

- Personalaufwand gesamte Planperiode + 1,5%
- Sachaufwand gesamte Planperiode + 1,5%

3.2 Steuern

Die Steuern sind die wichtigste Einnahmequelle der Gemeinde. Deshalb werden diese Erträge mit einer zusätzlichen Hilfstabelle (Seite 13) berechnet. Für die Berechnung der Einkommenssteuern sind die Prognosen der Kantonalen Planungsgruppe und der Kantonalen Steuerverwaltung berücksichtigt worden. Das ergibt folgende Zuwachsraten:

- Einkommenssteuern 2018 + 1,4%, 2019 + 1,6%, 2020 + 1,8%, 2021 + 2,0%
- Vermögenssteuern 2018 und 2019 + 1%, 2020 und 2021 + 1,5%
- Ertragssteuern JP betragen konstant rund 550'000 Franken

3.3 Personalvorsorge

Der Wechsel zur Pensionskasse SHP wird per 1.1.2017 vollzogen. Die fällige Einkaufssumme (rund 5-7 Mio. Franken) kann voraussichtlich zu einem grossen Teil aus liquiden Mitteln beglichen werden.

3.4 Finanz- und Lastenausgleich (FILAG)

Zur Berechnung der Lastenanteile stellt der Kanton den Gemeinden eine Berechnungshilfe und Prognosen zur Verfügung. Die Belastung beträgt für Bolligen unverändert rund 10 Mio. Franken. In den einzelnen Bereichen entwickeln sich die Kosten wie folgt:

Lastenausgleich «Disparitätenabbau»

Mit durchschnittlich 1,4 Mio. Franken sinkt der Anteil für Bolligen im Vergleich zu den Vorjahren leicht.

Lastenausgleich «Lehrergehälter»

Für Bolligen beläuft sich der Beitrag an die Gehaltskosten auf rund 1,9 Mio. Franken, verglichen mit den Vorjahren sinkt der Wert um rund 400'000 Franken, weil die Quarta vom OZ Eisengasse wegfällt und die Schüler neu diesen Unterricht in Bern besuchen. Deshalb steigen die Schulgeldbeiträge an andere Gemeinden (Stadt Bern) um rund 250'000 Franken an.

Lastenausgleich «Sozialhilfe»

Der Anteil der Kosten beträgt für die bernischen Gemeinden insgesamt 50% oder in Zahlen ausgedrückt:

- 2011	437 Mio. Franken	444.00 pro Einwohner
- 2012	510 Mio. Franken	514.40 pro Einwohner
- 2013	494 Mio. Franken	495.28 pro Einwohner
- 2014	491 Mio. Franken	488.85 pro Einwohner
- 2015	506 Mio. Franken	506.85 pro Einwohner
- 2017	Prognose Annahme	505.00 pro Einwohner
- 2018-2020	Prognose Annahme	510.00 pro Einwohner

Der Anteil für Bolligen beträgt durchschnittlich rund 3,1 Mio. Franken.

Begründungen Kanton zu den Kostenentwicklungen:

Bereich Sozialamt (SOA)

Der Lastenausgleich 2015 fällt mit 507 Franken je Einwohner um 17 Franken höher aus als im letzten Jahr prognostiziert. Eine genaue Begründung des Kantons liegt nicht vor. Einzig die Tatsache, dass ab dem Jahr 2015 die Besoldungskosten für Mitarbeitende der Alimentenhilfe neu über den Lastenausgleich finanziert werden.

Für die Planperiode rechnet der Kanton beim grössten Kostenblock, der wirtschaftlichen Hilfe, mit einer stabilen Entwicklung, räumt aber ein, dass eine Überschreitung des Prognosewerts um bis zu 10 Franken je Einwohner in Anbetracht der Planungsunsicherheiten, insbesondere im Zusammenhang mit steigenden Flüchtlings- und Asylzahlen möglich sind.

Lastenausgleich «Sozialversicherung EL»

Ergänzungsleistungen zur AHV und IV; die Gemeinden beteiligen sich an den Kosten zur Deckung des allgemeinen Lebensbedarfs und zur Sicherstellung des Aufenthalts in den Heimen sowie an den Krankenkassenprämien.

Die Kosten ab 2017 fallen gegenüber der Vorjahresplanung tiefer aus als erwartet, da die neue Budget-Position "höhere anrechenbare Mietzinse" voraussichtlich erst im Jahr 2019 anfallen wird. Bis Ende Jahr soll dem Parlament eine Botschaft für eine EL-Reform vorgelegt werden. Der Anteil für Bolligen bewegt sich zwischen 1,4 bis 1,6 Mio. Franken.

Lastenausgleich «Familienzulagen»

An den Rahmenbedingungen ändert sich nichts. Der Beitrag von Bolligen beträgt rund 25'000 Franken.

Lastenausgleich «Öffentlicher Verkehr»

Die ÖV-Ausgaben steigen in den kommenden Jahren aufgrund folgender Sachverhalte an:

- Im Rahmen des neuen Angebotsbeschlusses 2018 - 2021 sollen gezielte Verbesserungen am ÖV-Angebot vorgenommen werden.
- Bei verschiedenen Transportunternehmen stehen grössere Rollmaterialbeschaffungen sowie Depot Neu- und Ausbauten an. Die Folgekosten aus diesen Beschaffungen und Investitionen führen zu höheren ÖV-Abgeltungen.
- Mit der Inangriffnahme der beiden Grossprojekte "Entflechtung Wylerfeld" und "Ausbau Bahnhof Bern" erhöhen sich ab 2018/2019 die Investitionsausgaben.

Der Anteil für Bolligen steigt von rund 800'000 Franken im Jahr 2017 auf rund 950'000 Franken im Jahr 2021 an.

Lastenausgleich «neue Aufgabenteilung»

Lastenverschiebungen aufgrund einer neuen Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden werden in Form dieses Lastenausgleichs gegenseitig verrechnet.

Laut Planungsgrundlagen bleibt der Anteil während der Planperiode bei rund 1,1 Mio. Franken.

4. Investitionen

Das vom Gemeinderat verabschiedete Investitionsprogramm dient folgenden zwei Zwecken:

1. Darstellung der geplanten Investitionstätigkeit
2. Aufzeigen der Auswirkungen auf das Finanzhaushaltsgleichgewicht: Tragbarkeit, Finanzierungsmöglichkeiten, Folgekosten und -erträge

Das Investitionsprogramm 2017 – 2021 sieht Nettoinvestitionen von 24 Mio. Franken vor (Vorjahr 31,7 Mio.). Das ergibt pro Jahr Investitionen von rund 4,8 Mio. Franken.

5. Spezialfinanzierungen (durch Gebühren finanziert, darf Steuerhaushalt nicht belasten)

Die drei Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasser- und Abfallentsorgung sind in separaten Finanzplänen enthalten.

6. Beurteilung der Ergebnisse

6.1 Ergebnis Allgemeiner Haushalt (ohne Spezialfinanzierungen)

Die Erfolgsrechnung weist durchwegs positive Ergebnisse aus.

Der Bilanzfehlbetrag von rund 4,6 Mio. Franken (Stand 31.12.2015) wird durch die geplante Aufwertung des Finanzvermögens (Baurecht Flugbrunnenareal) eliminiert und das negative Eigenkapital dadurch wieder positiv.

Da aber hohe Investitionen geplant sind, fällt der Saldo der Selbstfinanzierung ins Minus: Die Verschuldung steigt an.

6.2 Gesamtergebnis Kapitalflussrechnung (inkl. Spezialfinanzierungen)

Diese Tabelle zeigt die Entwicklung der Schuldensituation über den allgemeinen Finanzhaushalt inklusive der Spezialfinanzierungen. In zwei von drei dieser Sonderrechnungen müssen von Gesetzes wegen grosse Rückstellungen für den Werterhalt vorgenommen werden.

Der Finanzierungsfehlbetrag des Allgemeinen Haushalts beträgt insgesamt rund 3,2 Mio. Franken. Zusammen mit den Spezialfinanzierungen beträgt der Fehlbetrag rund 10,1 Mio. Franken. Der Anfangsbestand der festen Schulden wurde mit 25,0 Mio. Franken in die Kapitalflussrechnung eingesetzt. Durch die vorstehend erwähnten Bewegungen steigt dieser Bestand in den nächsten Jahren auf 35 Mio. Franken an.

Die nachstehende Tabelle gibt die Schuldenentwicklung im Detail der einzelnen Rechnungen wieder (Minus = Schuldenzunahme):

	2017	2018	2019	2020	2021	Total
Allgemeiner Haushalt	-232'200	-432'942	567'518	-61'780	-3'012'607	-3'172'011
Wasserversorgung	-1'951'600	-973'317	-1'379'893	-955'194	-212'673	-5'472'677
Abwasserentsorgung	-628'900	-426'860	-448'397	-68'173	33'426	-1'538'904
Abfallbeseitigung	5'200	10'182	14'511	17'842	21'167	68'902
Gesamtgemeinde	-2'807'500	-1'822'937	-1'246'261	-1'067'305	-3'170'687	-10'114'690
Per Ende 2016 betragen die festen Schulden 22 Mio. Franken und entwickeln sich wie folgt:						
Schuldenbestand	27'800'000	29'600'000	30'800'000	31'800'000	35'000'000	

6.3 Finanzkennzahlen

Werden nach Abschluss 2016 neu kommentiert:

Im Rahmen der Umstellungsarbeiten von HRM1 auf HRM2 konnten noch nicht alle Plausibilitätskontrollen durchgeführt werden.

7. Spezialfinanzierungen

7.1 Wasserversorgung

Die Betriebsrechnung schliesst während der ganzen Planperiode mit Ertragsüberschüssen ab. Dadurch steigen die Reserven der «Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich» auf rund 1 Mio. Franken an. Dass die Reserven trotz hohem Unterhaltsbedarf beim Leitungsnetz ansteigen, hat folgenden Grund: Die «Spezialfinanzierung Überführung Verwaltungsvermögen» wird ab 2016 aufgelöst. Dadurch verbessert sich das Ergebnis während den nächsten 16 Jahren um jährlich 495'700 Franken.

Im Investitionsprogramm sind Projekte von rund 5,7 Mio. Franken eingestellt. Durch die hohen Investitionen fällt die Selbstfinanzierung ins Minus, was zu einem Fremdkapitalbedarf von rund 5,4 Mio. Franken führt.

Der Wiederbeschaffungswert der Wasserversorgungsanlagen ist auf 35 Mio. Franken bewertet (Angaben; Generelle Wasserversorgungsplanung vom 2.5.2011). Davon werden jährlich Einlagen in die «Spezialfinanzierung Werterhalt» von 437'500 Franken geleistet (100% vom Werterhalt).

Aus den "Rückstellungen für Werterhalt" werden bis Planende lediglich die Beträge der getätigten Abschreibung entnommen. Per Ende der Planperiode betragen die Rückstellungen rund 2,1 Mio. Franken.

7.2 Abwasserentsorgung

Die Betriebsrechnung weist während der gesamten Planperiode Aufwandüberschüsse aus. Diese werden durch Kapital aus der «Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich» gedeckt. Die Reserven reichen noch bis ins Jahr 2020. Hinzu kommen die geplanten Investitionen die mithelfen, die Selbstfinanzierung ins Minus zu führen, was zu einem Fremdmittelbedarf von rund 1,5 Mio. Franken führt.

Der Wiederbeschaffungswert für die Abwasserleitungen beträgt 33,3 Mio. Franken (Angaben; Leitungskataster Abwasser). Davon werden jährlich Einlagen in die «Spezialfinanzierung Werterhalt» von 333'000 Franken geleistet (80% vom Werterhalt). Am Ende der Planperiode enthält die Spezialfinanzierung rund 5,5 Mio. Franken.

In der Planungsperiode sind Nettoinvestitionen für Leitungserneuerungen und Kapazitätserweiterungen von rund 1,8 Mio. Franken vorgesehen.

7.3 Abfallentsorgung

Die Betriebsrechnung weist während der ganzen Planperiode Ertragsüberschüsse aus. Die Reserven der «Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich» betragen am Ende der Planperiode 212'000 Franken.

8. Schlussfolgerung

- In den nächsten Jahren sind hohe Auslagen zu tragen.
- Die Steueranlage von 1,60 Einheiten gibt den notwendigen Ertrag für positive Rechnungsabschlüsse. Für den Schuldenabbau sind aber zusätzliche Massnahmen notwendig; Verkauf von Finanzvermögen.
- Die Investitionen von 24 Mio. Franken sind hoch.
- Die Schulden liegen am Ende der Planperiode bei rund 35 Mio. Franken.
- Die Spezialfinanzierung Wasserversorgung ist gut finanziert. Die Auflösung der Spezialfinanzierung «Überführung Verwaltungsvermögen» verbessert die Erfolgsrechnung und vergünstigt den Wasserpreis zugunsten der Verbraucher. Da aber hohe Investitionen geplant sind, steigt der Fremdmittelbedarf. Dies lässt sich steuern indem die Investitionsplanung entsprechend gestreckt wird.
- Die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung weist Aufwandüberschüsse aus. Die Entwicklung ist zu beobachten. Prüfen ob eine Streckung der Investitionsvorhaben möglich wäre.
- Die Spezialfinanzierung Abfallentsorgung ist solide finanziert. Es besteht kein Handlungsbedarf.



Maja Burgherr
Finanzverwalterin

9. Beschlüsse des Gemeinderats

Der vorliegende Finanz- und Investitionsplan ist vom Gemeinderat an der Sitzung vom 29. November 2016 beraten worden.

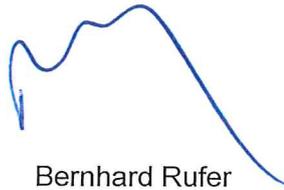
Der Gemeinderat nimmt vom überarbeiteten Finanzplan 2017 - 2021 Kenntnis.

Die Steueranlage wird für die ganze Planperiode auf 1,60 Einheiten belassen.

Der Gemeinderat wird das Investitionsprogramm überprüfen, allenfalls neue Prioritäten setzen und den Verkauf von Finanzvermögen in Betracht ziehen.



Rudolf Burger
Gemeindepräsident



Bernhard Rufer
Gemeindeschreiber

Gesamtergebnis

	2017	2018	2019	2020	2021
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	153'898	1'451'784	372'846	623'725	869'301
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Erfolgsrechnung Allgemeiner Haushalt	153'898	1'451'784	372'846	623'725	869'301
Ergebnis der Erfolgsrechnung Spezialfinanzierungen	-180'100	-139'795	-143'579	-140'325	-132'880
Ergebnis der Erfolgsrechnung Gesamthaushalt	-26'202	1'311'989	229'267	483'400	736'421
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-26'202	1'311'989	229'267	483'400	736'421
+ ordentliche Abschreibungen	1'568'409	1'709'473	1'829'835	1'938'585	1'956'633
+ übrige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	806'600	805'971	797'319	794'642	793'941
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	566'307	585'370	609'682	623'932	627'682
Manuelle Eingaben					
Selbstfinanzierung (Cash flow) Gesamthaushalt	1'782'500	3'242'063	2'246'739	2'592'695	2'859'313
Selbstfinanzierung (Cash flow) Allgemeiner Haushalt	1'687'800	3'107'058	2'115'518	2'458'220	2'717'393
Selbstfinanzierung (Cash flow) Spezialfinanzierungen	94'700	135'005	131'221	134'475	141'920
Prognose Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'782'500	3'242'063	2'246'739	2'592'695	2'859'313
- Übertrag IR-Überschuss in LR					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Steuerhaushalt	1'620'000	3'540'000	3'048'000	2'520'000	5'730'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen Steuerhaushalt	300'000		-1'500'000		
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen	2'670'000	1'525'000	1'945'000	1'140'000	300'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen Spezialfinanzierungen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-2'807'500	-1'822'937	-1'246'261	-1'067'305	-3'170'687
Bestand Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	-4'942'025	-3'490'241	-3'117'395	-2'493'670	-1'624'369
Finanzkennzahlen					
Nettoverschuldungsquotient	-58.01	-56.94	-51.47	-50.26	-46.86
Selbstfinanzierungsgrad	41.55	64.01	45.00	70.84	47.42
Zinsbelastungsanteil	-0.27	-0.93	-0.90	-1.75	-2.09
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-1'872	-1'867	-1'712	-1'699	-1'613
Selbstfinanzierungsanteil	6.09	10.55	7.46	8.41	9.10
Kapitaldienstanteil	7.72	7.14	7.74	7.04	6.59
Bruttoverschuldungsanteil	-12.13	-11.52	-11.71	-11.38	-11.10
Investitionsanteil	14.39	15.96	15.57	11.77	17.83

Gemeinde Bolligen Allgemeiner Haushalt		Kapitalflussrechnung der Planperiode 2017 - 2021				17.11.2016
		2017	2018	2019	2020	2021
Innenfinanzierung						
Selbstfinanzierung:						
Geldfluss der Laufenden Rechnung		1'687'800	3'107'058	2'115'518	2'458'220	2'717'393
- Übertrag IR-Überschuss in LR						
- Buchgewinne Finanzvermögen						
Geldfluss der Laufenden Rechnung		1'687'800	3'107'058	2'115'518	2'458'220	2'717'393
Investitionen Verwaltungsvermögen		-1'620'000	-3'540'000	-3'048'000	-2'520'000	-5'730'000
Geldfluss ohne Investitionen FV		67'800	-432'942	-932'482	-61'780	-3'012'607
Investitionen Finanzvermögen		-300'000		1'500'000		
Saldo der Selbstfinanzierung		-232'200	-432'942	567'518	-61'780	-3'012'607
Verfügungsfinanzierung						
Flüssige Mittel						
Guthaben						
Anlagen						
Transitorische Aktiven						
Uebertrag Mittelüberschuss Vorjahr					-567'518	-505'738
Saldo der Innenfinanzierung		-232'200	-432'942	567'518	505'738	-2'506'869
Rückzahlung auslaufender Darlehen						
Mittelbedarf/-überschuss (Geldfonds I)		-232'200	-432'942	567'518	505'738	-2'506'869
Fremdfinanzierung:						
Fremdfinanzierung zinsfrei						
Fremdfinanzierung verzinslich		-232'200	-432'942			-2'506'869
Mittelüberschuss (Geldfonds II)				567'518	505'738	
Ergebnis der Kapitalflussrechnung		-232'200	-432'942	567'518	-61'780	-3'012'607

Gemeinde Bolligen
Allgemeiner Haushalt

Planbilanz der Planperiode 2017 - 2021

17.11.2016

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
AKTIVEN	37'327'141	37'747'339	39'665'536	40'063'201	40'709'068	44'106'679
10 Finanzvermögen	11'249'663	11'549'663	11'549'663	10'617'181	10'555'401	10'049'663
14 Verwaltungsvermögen	26'077'478	26'197'676	28'115'873	29'446'020	30'153'667	34'057'016
14 Darlehen / Beteiligungen						
PASSIVEN	37'327'141	37'747'339	39'665'536	40'063'201	40'709'068	44'106'679
20 Fremdkapital	42'296'722	42'526'922	42'957'864	42'955'864	42'953'864	45'458'733
20 Fremdkapital allgemein	40'807'456	41'039'656	41'472'598	41'472'598	41'472'598	43'979'467
208 Langfristige Rückstellungen	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	489'266	487'266	485'266	483'266	481'266	479'266
29 Eigenkapital	-4'969'581	-4'779'583	-3'292'328	-2'892'663	-2'244'796	-1'352'054
290 Verpfl.(+), Vorsüsse(-)ggü.SF und Fonds im	126'342	162'442	197'913	224'732	248'874	272'315
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	-5'095'923	-4'942'025	-3'490'241	-3'117'395	-2'493'670	-1'624'369
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag		153'898	1'451'784	372'846	623'725	869'301
1/10 Steuern		1'093'313	1'116'284	1'133'830	1'154'481	1'177'556
Veränderung in 1/10 Steuern		0.14	1.30	0.33	0.54	0.74
Information:						
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern		-4.52	-3.13	-2.75	-2.16	-1.38

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Einkommen nat. Pers.						
Nettozuwachs in %		2.614	1.400	1.600	1.800	2.000
Reine Steuer absolut	9'562'500	9'812'500	9'949'875	10'109'073	10'291'036	10'496'857
Vermögen nat. Pers.						
Nettozuwachs in %		6.952	1.000	1.000	1.500	1.500
Reine Steuer absolut	1'168'750	1'250'000	1'262'500	1'275'125	1'294'252	1'313'666
Ertragssteuern						
Nettozuwachs in %		0.000	1.000	1.000	1.500	1.500
Reine Steuer absolut	343'750	343'750	347'188	350'660	355'920	361'259
Kapitalsteuer						
Nettozuwachs in %		42.857	2.500	2.500	2.500	2.500
Reine Steuer absolut	4'375	6'250	6'406	6'566	6'730	6'898
TOTAL Steuern	18'962'000	19'648'000	19'997'551	20'283'279	20'613'701	20'987'888
Einkommenssteuer NP	15'300'000	15'700'000	15'919'800	16'174'517	16'465'658	16'794'971
Vermögenssteuer NP	1'870'000	2'000'000	2'020'000	2'040'200	2'070'803	2'101'866
Ertragssteuern JP	550'000	550'000	555'501	561'056	569'472	578'014
Kapitalsteuern JP	7'000	10'000	10'250	10'506	10'768	11'037
Tatsächliche Forderungsverluste	-60'000	-70'000	-60'000	-60'000	-60'000	-60'000
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen	220'000	180'000	220'000	220'000	220'000	220'000
Passive Steuerauscheidungen Einkommen	-1'100'000	-1'200'000	-1'100'000	-1'100'000	-1'100'000	-1'100'000
Pauschale Steueranrechnung	-15'000	-10'000	-15'000	-15'000	-15'000	-15'000
Quellensteuern natürliche Personen	200'000	213'000	200'000	200'000	200'000	200'000
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	200'000	160'000	200'000	200'000	200'000	200'000
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern	-100'000	-50'000	-100'000	-100'000	-100'000	-100'000
Eingang abgeschriebene Steuern	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
Nachsteuern und Bussen	40'000	70'000	40'000	40'000	40'000	40'000
Vermögensgewinnsteuern	270'000	230'000	270'000	270'000	270'000	270'000
Sonderveranlagungen	370'000	400'000	370'000	370'000	370'000	370'000
Liegenschaftssteuern	1'173'000	1'428'000	1'430'000	1'435'000	1'435'000	1'440'000
Hundesteuer	27'000	27'000	27'000	27'000	27'000	27'000

Finanzplanergebnisse der Planperiode 2017 - 2021

Gemeinde Bolligen **17.11.2016**

Wasserversorgung

	2017	2018	2019	2020	2021
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	71'600	129'883	123'307	123'006	125'527
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Erfolgsrechnung	71'600	129'883	123'307	123'006	125'527
Ergebnis der Erfolgsrechnung	71'600	129'883	123'307	123'006	125'527
+ planmässige Abschreibungen	47'407	60'470	78'532	91'282	94'782
+ ausserplanmässige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	437'500	437'500	437'500	437'500	437'500
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	543'107	556'170	574'232	586'982	590'482
Manuelle Eingaben					
Selbstfinanzierung (Cash flow)	13'400	71'683	65'107	64'806	67'327
Selbstfinanzierung (Cash flow)	13'400	71'683	65'107	64'806	67'327
- Übertrag IR-Überschuss in LR					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'965'000	1'045'000	1'445'000	1'020'000	280'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-1'951'600	-973'317	-1'379'893	-955'194	-212'673
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	537'331	667'214	790'521	913'527	1'039'054
Finanzkennzahlen					
Nettoverschuldungsquotient	-607.63%	-490.56%	-293.45%	-157.51%	-126.85%
Selbstfinanzierungsgrad	0.68%	6.86%	4.51%	6.35%	24.05%
Zinsbelastungsanteil	-3.08%	-0.86%	0.70%	2.19%	2.91%
Nettoschulden in Franken pro Einwohner					
Selbstfinanzierungsanteil	1.75%	9.55%	8.58%	8.37%	8.59%
Kapitaldienstanteil	60.18%	65.45%	68.69%	70.51%	70.80%
Bruttoverschuldungsanteil					
Investitionsanteil	86.16%	81.21%	84.93%	78.97%	50.07%

Gemeinde Bolligen
Wasserversorgung

Planbilanz der Planperiode 2017 - 2021

17.11.2016

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
AKTIVEN	8'222'401	8'188'394	8'199'607	8'186'182	8'159'706	8'132'251
10 Finanzvermögen	6'417'678	4'466'078	3'492'761	2'112'868	1'157'674	945'001
14 Verwaltungsvermögen	1'804'723	3'722'316	4'706'846	6'073'314	7'002'032	7'187'250
14 Darlehen / Beteiligungen						
PASSIVEN	8'222'401	8'188'394	8'199'607	8'186'182	8'159'706	8'132'251
20 Fremdkapital						
20 Fremdkapital allgemein						
29 Eigenkapital	8'222'401	8'188'394	8'199'607	8'186'182	8'159'706	8'132'251
290 Verpf.(+),Vorschüsse(-)ggü.SF und Fonds im	7'436'300	6'940'600	6'444'900	5'949'200	5'453'500	4'957'800
293 Vorfinanzierungen	320'370	7'10'463	1'087'493	1'446'461	1'792'679	2'135'397
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	465'731	537'331	667'214	790'521	913'527	1'039'054

Gemeinde Bolligen Wasserversorgung Gebührenschtätzung der Planperiode 2017 - 2021 17.11.2016

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
--	------	------	------	------	------	------

Totalisierung für Übernahme in Finanzplanung	700'000	700'000	712'000	720'000	735'000	745'000
Anschlussgebühren (ohne Anrechnung bei Einlage WBW)	60'000					
Anschlussgebühren (mit Anrechnung bei Einlage WBW)		100'000	100'000	100'000	100'000	100'000
Total Anschlussgebühren	60'000	100'000	100'000	100'000	100'000	100'000

	Wasserzins	Grundpreis	Rück- erstattun- gen
--	------------	------------	----------------------------

Budgetjahr	600'000		
Planjahr2	612'000		
Planjahr3	620'000		
Planjahr4	635'000		
Planjahr5	645'000		

Verbrauch pro m3 Fr. 1.60

Finanzplanergebnisse der Planperiode 2017 - 2021

Gemeinde Bolligen 17.11.2016

Abwasserentsorgung

	2017	2018	2019	2020	2021
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-256'900	-279'860	-281'397	-281'173	-279'574
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-256'900	-279'860	-281'397	-281'173	-279'574
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-256'900	-279'860	-281'397	-281'173	-279'574
+ planmässige Abschreibungen	21'200	27'200	33'450	34'950	35'200
+ ausserplanmässige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	333'000	333'000	333'000	333'000	333'000
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	21'200	27'200	33'450	34'950	35'200
Manuelle Eingaben					
Selbstfinanzierung (Cash flow)	76'100	53'140	51'603	51'827	53'426
Selbstfinanzierung (Cash flow)	76'100	53'140	51'603	51'827	53'426
- Übertrag IR-Überschuss in LR					
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	705'000	480'000	500'000	120'000	20'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-628'900	-426'860	-448'397	-68'173	33'426
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	757'055	477'195	195'798	-85'375	-364'949
Finanzkennzahlen					
Nettoverschuldungsquotient	-285.84%	-260.92%	-220.24%	-212.71%	-214.11%
Selbstfinanzierungsgrad	10.79%	11.07%	10.32%	43.19%	267.13%
Zinsbelastungsanteil		-2.58%	-2.21%	-1.99%	-1.97%
Nettoschulden in Franken pro Einwohner					
Selbstfinanzierungsanteil	6.07%	4.27%	4.11%	4.10%	4.19%
Kapitaldienstanteil	28.27%	26.34%	26.98%	27.09%	26.94%
Bruttoverschuldungsanteil					
Investitionsanteil	45.52%	35.84%	36.48%	12.00%	2.20%

Gemeinde Bolligen
Abwasserentsorgung

Planbilanz der Planperiode 2017 - 2021

17.11.2016

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
AKTIVEN	5'037'565	5'092'465	5'118'405	5'136'558	5'153'435	5'171'661
10 Finanzvermögen	4'058'951	3'430'051	3'003'191	2'554'794	2'486'621	2'520'047
14 Verwaltungsvermögen	978'614	1'662'414	2'115'214	2'581'764	2'666'814	2'651'614
14 Darlehen / Beteiligungen						
PASSIVEN	5'037'565	5'092'465	5'118'405	5'136'558	5'153'435	5'171'661
20 Fremdkapital						
20 Fremdkapital allgemein						
29 Eigenkapital	5'037'565	5'092'465	5'118'405	5'136'558	5'153'435	5'171'661
293 Vorfinanzierungen	4'023'610	4'335'410	4'641'210	4'940'760	5'238'810	5'536'610
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	1'013'955	757'055	477'195	195'798	-85'375	-364'949

Gemeinde Bolligen **Finanzplanergebnisse der Planperiode 2017 - 2021**
Abfall **17.11.2016**

	2017	2018	2019	2020	2021
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	5'200	10'182	14'511	17'842	21'167
Buchgewinne Finanzvermögen					
Ergebnis der Erfolgsrechnung	5'200	10'182	14'511	17'842	21'167
Ergebnis der Erfolgsrechnung + planmässige Abschreibungen + ausserplanmässige Abschreibungen + Einlagen in Spezialfinanzierungen - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen Manuelle Eingaben	5'200	10'182	14'511	17'842	21'167
Selbstfinanzierung (Cash flow)	5'200	10'182	14'511	17'842	21'167
Selbstfinanzierung (Cash flow) - Übertrag IR-Überschuss in LR - Buchgewinne Finanzvermögen - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen - Nettoinvestitionen Finanzvermögen	5'200	10'182	14'511	17'842	21'167
Saldo der Selbstfinanzierung	5'200	10'182	14'511	17'842	21'167
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	148'671	158'853	173'364	191'206	212'373
Finanzkennzahlen					
Nettoverschuldungsquotient	-20.09%	-21.24%	-22.93%	-25.06%	-27.58%
Selbstfinanzierungsgrad					
Zinsbelastungsanteil		-0.21%	-0.22%	-0.24%	-0.26%
Nettoschulden in Franken pro Einwohner					
Selbstfinanzierungsanteil	0.70%	1.36%	1.92%	2.33%	2.74%
Kapitaldienstanteil		-0.21%	-0.22%	-0.24%	-0.26%
Bruttoverschuldungsanteil					
Investitionsanteil					

Gemeinde Bolligen 17.11.2016
Abfall Planbilanz der Planperiode 2017 - 2021

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
AKTIVEN	143'471	148'671	158'853	173'364	191'206	212'373
10 Finanzvermögen	143'471	148'671	158'853	173'364	191'206	212'373
14 Verwaltungsvermögen						
14 Darlehen / Beteiligungen						
PASSIVEN	143'471	148'671	158'853	173'364	191'206	212'373
20 Fremdkapital						
20 Fremdkapital allgemein						
29 Eigenkapital	143'471	148'671	158'853	173'364	191'206	212'373
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	143'471	148'671	158'853	173'364	191'206	212'373

	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Totalisierung für Übernahme in Finanzplanung	728'000	741'000	748'000	756'000	763'000	770'000
Anschlussgebühren (ohne Anrechnung bei Einlage WBW)						
Anschlussgebühren (mit Anrechnung bei Einlage WBW)						
Total Anschlussgebühren	0	0	0	0	0	0

	Sack- und Containergebühren		Rückersstattungen
	Grundgebühr	Altpapier, Altglas etc. bühr	
Budgetjahr	398'000	293'000	50'000
Planjahr2	401'000	296'000	51'000
Planjahr3	404'000	299'000	53'000
Planjahr4	407'000	302'000	54'000
Planjahr5	410'000	305'000	55'000

Gemeinde Bolligen Allgemeiner Haushalt		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2017 - 2021										17.11.2016
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	später	
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen								
	NETTOINVESTITIONEN VW		-47'993	-6'096	-10'065	-1'620	-3'540	-3'048	-2'520	-5'730	-15'374	
	STEUERHAUSHALT											
	Hochbau											
	Gemeindeverwaltung											
0290.503.02	- Bolligenstrasse 94 / Verlegung Verwaltung	1	-6'100						-100	-3'000	-3'000	
0290.503.02	- Anpassungen Feuerwehrmagazin	1	-1'100						-100	-1'000		
	Militär											
1610.506.	Schiessanlage Wolfacker, Heizung	2	-34								-34	
1610.5030.01	Schiessanlage Wolfacker, Sanierung Schiessplatz Anteil Bolligen 1/3 378'000 ./.. 240'000	1	-150		-150							
	Oberstufenzentrum Eisengasse											
2170.503.03	- Sanierung Boden offene Pausenhalle	1	-1'030		-1'030							
2170.503....	- Teilsanierung und Erneuerung: 2016 - 2018	1	-6'500					-200	-1'800	-1'500	-3'000	
	Schulanlage Lutertal											
2172.5040.01	- Ausführung Erweiterung Schulanlage Lutertal (gem. Bürgi Schärer)	1	-10'670		-4'240						-70	
2172.5030.01	- Sanierung Sportplatz / (Klötzli, Friedli)	1	-1'400		-64						-150	

Gemeinde Bolligen Allgemeiner Haushalt		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2017 - 2021										17.11.2016
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	später	
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen								
	NETTOINVESTITIONEN VV		-4'993	-6'096	-10'065	-1'620	-3'540	-3'048	-2'520	-5'730	-15'374	
2170.503.	- Sanierung Altbau; Gebäudehülle Haustechnik	2	-6'000								-6'000	
	Schulanlage Ferenberg											
2170.503.....	- Teilsanierung (via Budget planen)	2										
	Kindergärten											
2171.5040.01	- Ersatz Kindergarten Stegacker	1	-900			-50	-850					
	Musikschule Fellmattweg 1											
2175.5040.01	Neubau	1	-4'500			-250	-2'250	-2'000				
	Sozialer Wohnungsbau											
	Tiefbau											
620.501...	- Sanierung des Strassennetzes (GVB 18.11.14; 1,3 Mio.)	1	-101	-101								
6150.5010.01	- Sanierung des Strassennetzes (GVB 18.11.14; 1,3 Mio.)	1	-1'300	-101	-254	-225	-180	-180	-180	-180		
6150.5010.03	- Eisengasse (kombiniert mit Erneuerung Wasser-, Abwasserleitungen)	1	-400		-30							
6150.5010.05	- Brunnenhofstrasse (kombiniert mit Erneuerung Wasser-, Abwasserleitungen)	1	-700									

Gemeinde Bolligen Allgemeiner Haushalt		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2017 - 2021										17.11.2016
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	später	
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen								
	NETTOINVESTITIONEN VV		-47'993	-6'096	-10'065	-1'620	-3'540	-3'048	-2'520	-5'730	-15'374	
6150.5010...	- Sonnhalde (kombiniert mit Wasserleitungen)	1	-270								-270	
6150.5010.02	- Dorfstrasse Habstetten (unterer Teil); Anteil Strasse	1	-595	-271	-274	-50						
6151.501....	- Übernahme Unterhalt Beleuchtung von BKW	1	-670	-670								
	Verkehr											
6150.5010.04	- Umgestaltung der Bolligen- / Krauchthalstrasse (2,7 Mio.)	1	-310	-30	-30	-250	-30					
6150.561.04	- Verkehrsmanagement (VM) Region Bern	2	-118					-118				
	Gewässerverbauungen											
7410.5020.01	- Laufenbach HWS + Revitalisierung (Anteil Bolligen 50%)	1	-200	-200								
7410.6310.01	- Beiträge Bund, Kanton, Renaturierungsfonds	1	100	100								
7410.5020.02	- Sanierung Worble; Bachlauf Brücke bis Spundwände	1	-240	-20	-20	-220						
7410.6310.01	- Beiträge Bund, Kanton, Renaturierungsfonds	1	120		120							
	Öffentliche Toiletten											
	Planung											
7900.5290.01	- Richtplan Energie	2	-150			-150						

Gemeinde Bolligen
Allgemeiner Haushalt

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2017 - 2021

17.11.2016

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor_2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen							
	NETTOINVESTITIONEN VW		-47'993	-6'096	-10'065	-1'620	-3'540	-3'048	-2'520	-5'730	-15'374
7900.6310.01	- Anteil Subventionen	2	75			75					
7900.5290.02	- Planung Flugbrunnennareal	1	-250	-250							
	Feuerwehr										
1500.5060.01	Atemschutzfahrzeug	1	-170		-170						
1500....	Brandschutzjacken/-hosen	2	-100					-80	-20		
	Werkhof										
6150.5060.01	- Fahrzeuersatz (Meili 5)	3	-200			-200					
620.503.	- Werkhofstandort verlegen	3	-3'000								-3'000
	Schule										
2195.5060.01	- Ersatz Schulbus	1	-200			-200					
2170.5200.01	- Informatikkonzept	1	-860	-39	-821						
	Friedhof und Bestattung										
740.501.	- Sanierung Westallee	2	-200								-200
740.662.01	- Beitrag ltigen	2	130								130

Gemeinde Bolligen Allgemeiner Haushalt		Investitionsplanung Finanzvermögen der Planperiode 2017 - 2021										17.11.2016
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	später	
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen								
	NETTOINVESTITIONEN FV		1'100	0	-100	-300	0	1'500	0	0	0	
	LIEGENSCHAFTEN FINANZVERMÖGEN			0								
				0								
				0								
942.610.	Verkauf Heimwesen Zelgli	3	1'500	0				1'500				
942.610.	Verkauf Land Schulanlage Flugbrunnenstrasse	1		0			0					
942.503.	Bolligenstrasse 101/101a / Abbruch; Abbruch Liegenschaft und Gestaltung Platz	2	-400	0	-100	-300						

Gemeinde Bolligen
Wasserversorgung

Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2017 - 2021

17.11.2016

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	später
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen							
	NETTOINVESTITIONEN VV		-8'458	-1'071	-1'192	-1'965	-1'045	-1'445	-1'020	-280	-440
				0							
	WASSERVERSORGUNG			0							
7101.5031.02	- Bahnhof / Erschliessung Parzellen Nr. 6895, 6896 (Löschschutz)	1	-444	-179		-230	-35				
700.669.01	- Anteil WVRB AG	1		0							
	Wasserleitungserneuerungen			0							
700.501.18	- Leitungserneuerung Sonnhalde	1	-390	0							-390
7101.5031.04	- Leitungserneuerung Dorfstrasse (unterer Teil)	1	-464	-257	-207						
7101.5031.05	- Leitungserneuerung Eisengasse	1	-850		-30		-400			-20	
7101.5031.06	- Leitungserneuerung Brunnenhofstrasse	2	-850	0			-30			-400	
7101.5031.07	- Leitungserneuerung Bolligenstrasse / Krauchthalstrasse (2,7 Mio.)	1	-1'580		-630		-50				
7101.5031.08	- Leitungserneuerung Höheweg	1	-870	0	-275		-250			-45	
7101.5031.09	- Ringschluss Flugbrunnen	1	-705	-635		-70					
7101.5031.11	- Pfrundland (Erschliessung)	1	-250	0		-250					
7101.5031.10	- Bauliche Anpassungen Primär- anlagen WVRB AG	1	-1'000	0	-50	-150	-150	-300	-300		-50
7101.5031.12	- Wasserleitungserneuerungen wegen Fernwärme	1	-1'055	0		-65	-130	-300	-300	-260	

Gemeinde Bolligen Abwasserentsorgung		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2017 - 2021										17.11.2016
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2016	2016	2017	2018	2019	2020	2021	später	
		Priorität	Gesamt-kredit	Ausgaben Einnahmen								
	NETTOINVESTITIONEN VW		-3'316	-320	-991	-705	-480	-500	-120	-20	-180	
				0								
	ABWASSERBESEITIGUNG			0								
7201.5032.01	- Dorfstrasse Habstetten (unterer Teil); Kapazitätserweiterung	1	-941	-320	-621							
7201.5032.02	- Erneuerung Leitung Eisengasse, inkl. Trennsystem	1	-850		-30		-400	-400	-20			
7201.5032.03	- Umgestaltung Bolligen- / Krauchthalstrasse (2,7 Mio.)	1	-510		-160	-300	-50					
7201.5032.05	- Erneuerung Brunnenhofstrasse	1	-250				-30	-100	-100	-20		
7201.5032.06	- Erneuerung Herrenwäldlirain	1	-150	0	-130	-20						
7201....	- Erneuerung Sonnhalde	1	-180	0							-180	
7201.5032.07	- GEP Landwirtschaft, Ferenberg Feld	1	-435		-50	-385						
710.661.01	- Kantonsbeitrag	1	0	0								