

Budget 2020 der Einwohnergemeinde Worb

Inhaltsverzeichnis

0	Auf einen Blick (Management Summary)	III
1	Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	IV
1.1	Allgemeines	IV
1.2	Abschreibungen	IV
1.2.1	Bestehendes Verwaltungsvermögen	IV
1.2.2	Neues Verwaltungsvermögen	IV
1.2.3	Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)	IV
1.3	Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze	IV
2	Entwicklung Steuerertrag	V
2.1	Einkommens- und Vermögenssteuern	V
2.2	Liegenschaftssteuern	V
3	Erfolgsrechnung	VI
3.1	Ergebnis	VI
3.2	Ergebnis Allgemeiner Haushalt	VI
3.3	Aufwand (Artengliederung)	VII
3.4	Ertrag (Artengliederung)	VIII
3.5	Spezialfinanzierungen	IX
3.5.1	Wasserversorgung	IX
3.5.2	Abwasserentsorgung	IX
3.5.3	Abfallentsorgung	X
4	Investitionsrechnung	X
5	Eigenkapitalnachweis	XII
6	Fremdmittelentwicklung	XII
7	Finanzkennzahlen	XIII
7.1	Gesamthaushalt	XIV
7.2	Allgemeiner Haushalt	XIV
7.3	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	XIV
7.4	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	XIV
7.5	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	XIV
8	Fazit	XV
9	Antrag und Beschluss	XV

Anhang

- Übersicht Erfolgsrechnung	1
- Erfolgsrechnung nach Institutionen	2 - 43
- Erfolgsrechnung nach Arten	44 - 51
- Investitionsrechnung nach Institutionen	52 - 55

Budget 2020: Genehmigung (21/10)

0 Auf einen Blick (Management Summary)

Das Budget für das Jahr 2020 schliesst bei einem Aufwand von 55'459'068 Franken und einem Ertrag von 55'145'078 Franken mit einem **Aufwandüberschuss** von **313'990 Franken** ab. Es basiert wie im Vorjahr auf einer **Steueranlage** von **1,70 Einheiten**.

In Zusammenarbeit mit der Finanzkommission wurde das Investitionsprogramm und das Budget wie in den Vorjahren umfassend überprüft und mit den Departementen und Verwaltungsabteilungen besprochen.

Der Sachaufwand bewegt sich deutlich über dem Vorjahresniveau. Viele Gründe führen zu diesem Mehraufwand, sie sind jedoch in der absoluten Höhe aussergewöhnlich. Ein wesentlicher Grund sind die erhöhten Kosten für Wasserzukäufe aufgrund der neuen Kostenstruktur seit dem Beitritt zum Wasserverbund Region Bern (WVRB). Auch der bauliche Unterhalt der Hoch- und Tiefbauten sowie Anschaffungen diverser Maschinen und Geräte treiben den Sachaufwand in die Höhe. Als Folge der Kostenerhöhung und auch in Anlehnung an den Finanzplan wurde hier eine Kürzung um 2 Prozent gegenüber den ursprünglichen Eingaben beschlossen. Dank personeller Verstärkung in der Bauabteilung wurden zwar Voraussetzungen geschaffen, den in Vergangenheit hinausgeschobenen Unterhalt der Infrastruktur umzusetzen, der Tatbeweis fehlte bislang.

Für den Aufwandüberschuss tragen im Weiteren die höheren Personalkosten und die höheren Beiträge an den Lastenausgleich bei, welche zusammen rund 780'000 Franken über dem Vorjahresbudget liegen. Alleine für Lehrergehälter und den öffentlichen Verkehr müssen rund 380'000 Franken mehr aufgewendet werden.

Die Zuwachsrate des **Steuerertrages** wurde wiederum in Anlehnung an die Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe KPG berechnet. Bei den Einkommenssteuern sind dies 2,1 Prozent, bei den Vermögenssteuern 1,5 Prozent und bei den Juristischen Personen 1,1 Prozent. Zusätzlich wurde das Wachstum innerhalb der Gemeinde (Neubauten) berücksichtigt.

Die geplanten **Nettoinvestitionen** erreichen eine Höhe von 7'572'000 Franken, wovon 6'205'000 Franken den allgemeinen Haushalt (inkl. Feuerwehr) betreffen. Die **Bruttoinvestitionen** belaufen sich auf insgesamt 8'267'000 Franken. Das ist wiederum deutlich mehr als der Durchschnitt der letzten Jahre und zeigt einerseits den Nachholbedarf, aber andererseits auch die Bereitschaft, diesen zu verringern auf.

Die **Verschuldung** (Fremdmittel) liegt per 01.01.2020 bei 22,0 Millionen Franken. Die geplanten Investitionen 2020 können dank der hohen Liquidität grösstenteils mit eigenen Mitteln finanziert werden.

Der **Bilanzüberschuss** liegt per 31.12.2018 bei 7,17 Millionen Franken, was rund vier Steuerzehnteln entspricht. Dieser wird sich bis Ende 2020 voraussichtlich nicht gross verändern. Der von der Finanzkommission empfohlene Mindestwert von 5,0 Millionen Franken ist damit eingehalten.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2020 wurde nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz, erstellt.

1.2 Abschreibungen

1.2.1 Bestehendes Verwaltungsvermögen

Das am 01.01.2016 bestehende **Verwaltungsvermögen** wurde zu Buchwerten von total **11'810'590.57 Franken** in die HRM2-Buchhaltung übernommen. Es wird innert 12 Jahren linear abgeschrieben. Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von 8,33 Prozent oder eine **Abschreibungssumme** von **984'215.57 Franken**.

1.2.2 Neues Verwaltungsvermögen

Auf neuen Vermögenswerten, d.h. nach Einführung von HRM2, werden die planmässigen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (Anhang 2 GV) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen linear.

1.2.3 Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV)

Zusätzliche Abschreibungen betreffen nur den **allgemeinen Haushalt** und werden vorgenommen, wenn im Rechnungsjahr

- a) in der Erfolgsrechnung ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und
- b) die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Da mit dem vorliegenden Budget ein Aufwandüberschuss ausgewiesen wird können demzufolge keine zusätzlichen Abschreibungen budgetiert werden.

1.3 Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Seit Einführung des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells (HRM2) werden einzelne Investitionen bis zum Betrag von **100'000 Franken** der Erfolgsrechnung belastet.

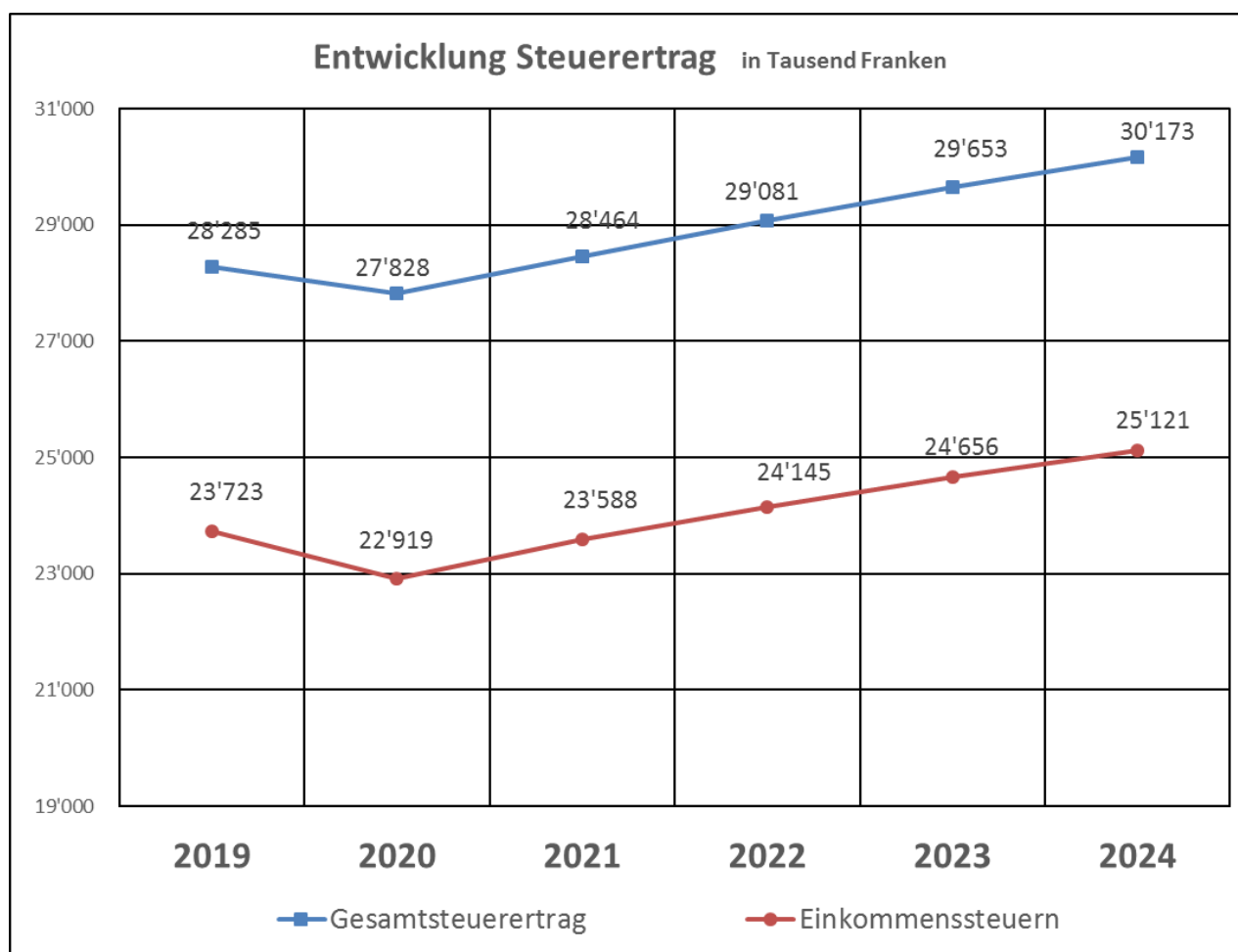
2 Entwicklung Steuerertrag

2.1 Einkommens- und Vermögenssteuern

Ausgehend vom Rechnungsergebnis 2018 wurde eine neue Budgetbasis angenommen, was zu einem Einbruch des Steuerertrags 2020 führt. Die Zuwachsraten der Einkommenssteuern liegen für die Steuerjahre 2020 bis 2024 zwischen 1,8 und 2,1 Prozent.

Die Berechnung des Steuerertrages erfolgte wie gewohnt im Rahmen der Finanzplanung. Massgebend waren die Wirtschaftsprognosen, die Prognoseannahmen des Kantons und die Erfahrungen der Gemeinde in den letzten Jahren. Aufgrund der zu erwartenden Bautätigkeit in der Gemeinde (Sonnenboden, Stärneplatz, Sonne Rufenacht und 3-Klang) wird bis zum Ende der Planperiode im Jahr 2024 mit einem Zuwachs von 109 Steuerpflichtigen gerechnet.

Prognose	2020	2021	2022	2023	2024
Einwohner	11'254	11'344	11'384	11'419	11'429
Steuerpflichtige	6'977	7'033	7'058	7'080	7'086

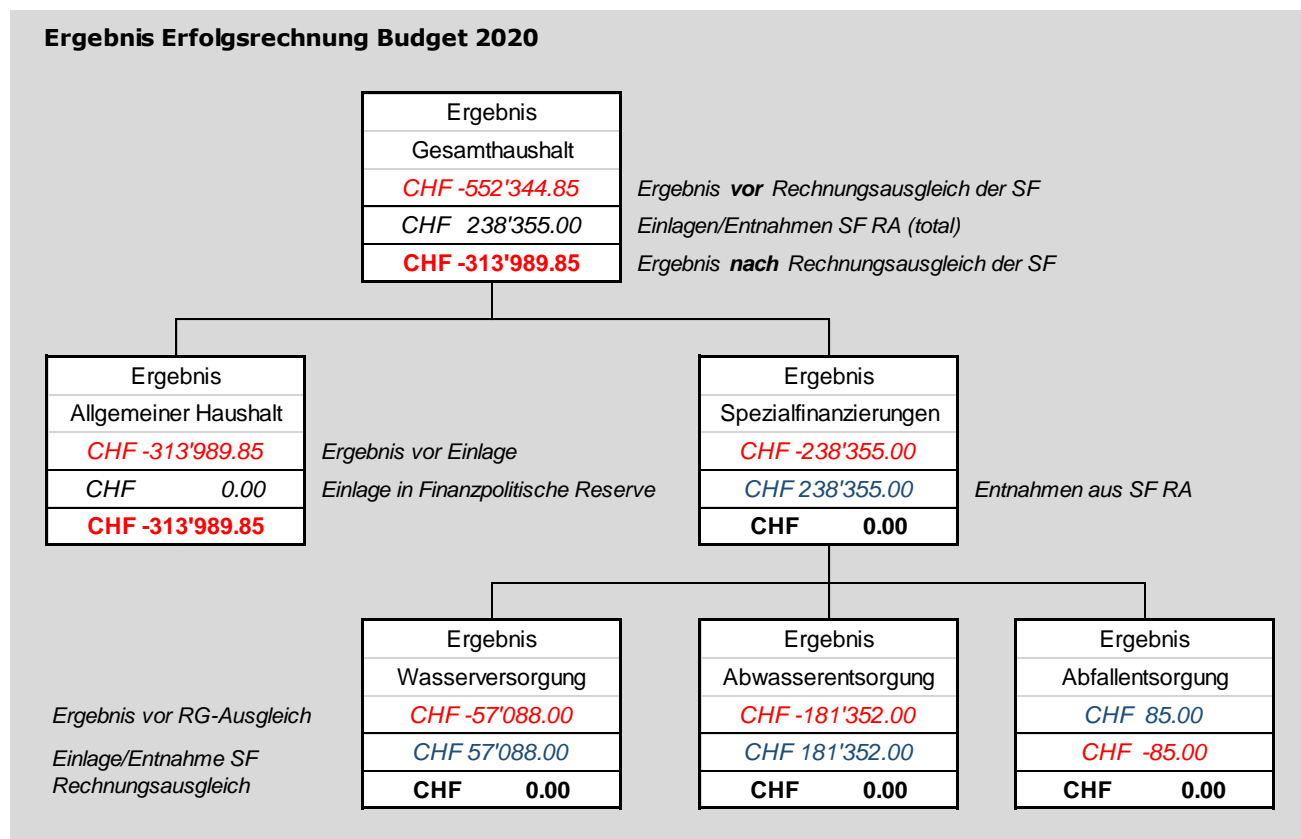


2.2 Liegenschaftssteuern

Die Liegenschaftsteuer beträgt wie im Vorjahr 1,3 Promille des amtlichen Wertes der Liegenschaften. Im Rechnungsjahr 2018 wurden dabei 2,36 Millionen Franken erzielt. Im Budget 2020 sind aufgrund der allgemeinen Neubewertung der Amtlichen Werte 2,99 Millionen Franken veranschlagt.

3 Erfolgsrechnung

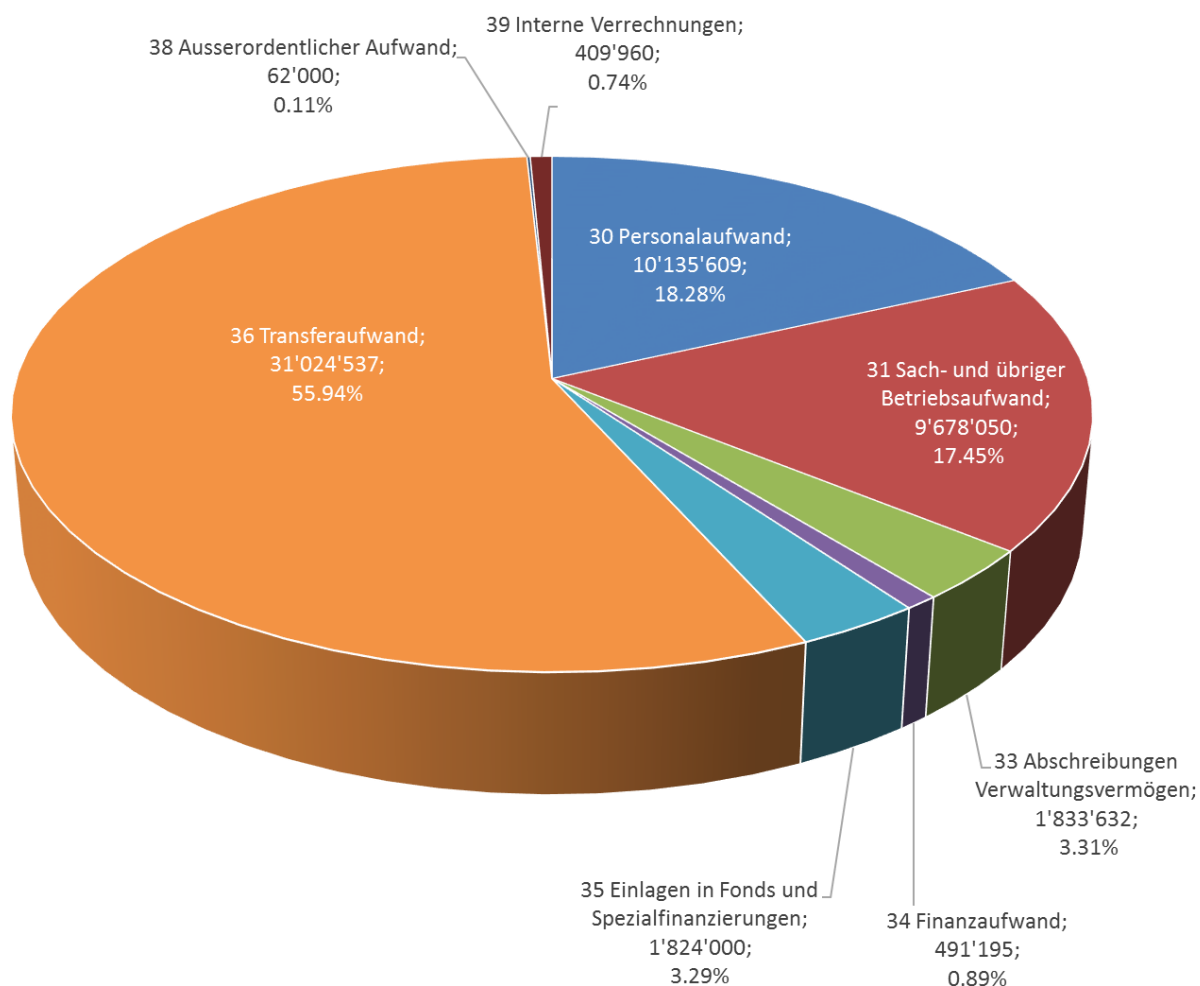
3.1 Ergebnis



3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Betrieblicher Aufwand	48'145'567	47'083'608	45'729'919
Betrieblicher Ertrag	47'504'485	46'274'621	45'939'440
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 641'082	- 808'987	209'521
Finanzaufwand	491'195	618'930	672'659
Finanzertrag	852'087	869'552	850'614
Ergebnis aus Finanzierung	360'892	250'622	177'955
Operatives Ergebnis	- 280'190	- 558'365	387'476
Ausserordentlicher Aufwand	62'000	65'000	61'760
Ausserordentlicher Ertrag	28'200	42'400	42'415
Ausserordentliches Ergebnis	- 33'800	- 22'600	- 19'345
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	- 313'990	- 580'965	368'131

3.3 Aufwand (Artengliederung)



Hauptpositionen im Transferaufwand:

361 Entschädigungen an Gemeinwesen = 11,2 Mio. Franken

362 Finanz- und Lastenausgleich = 2,1 Mio. Franken

363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte = 17,7 Mio. Franken

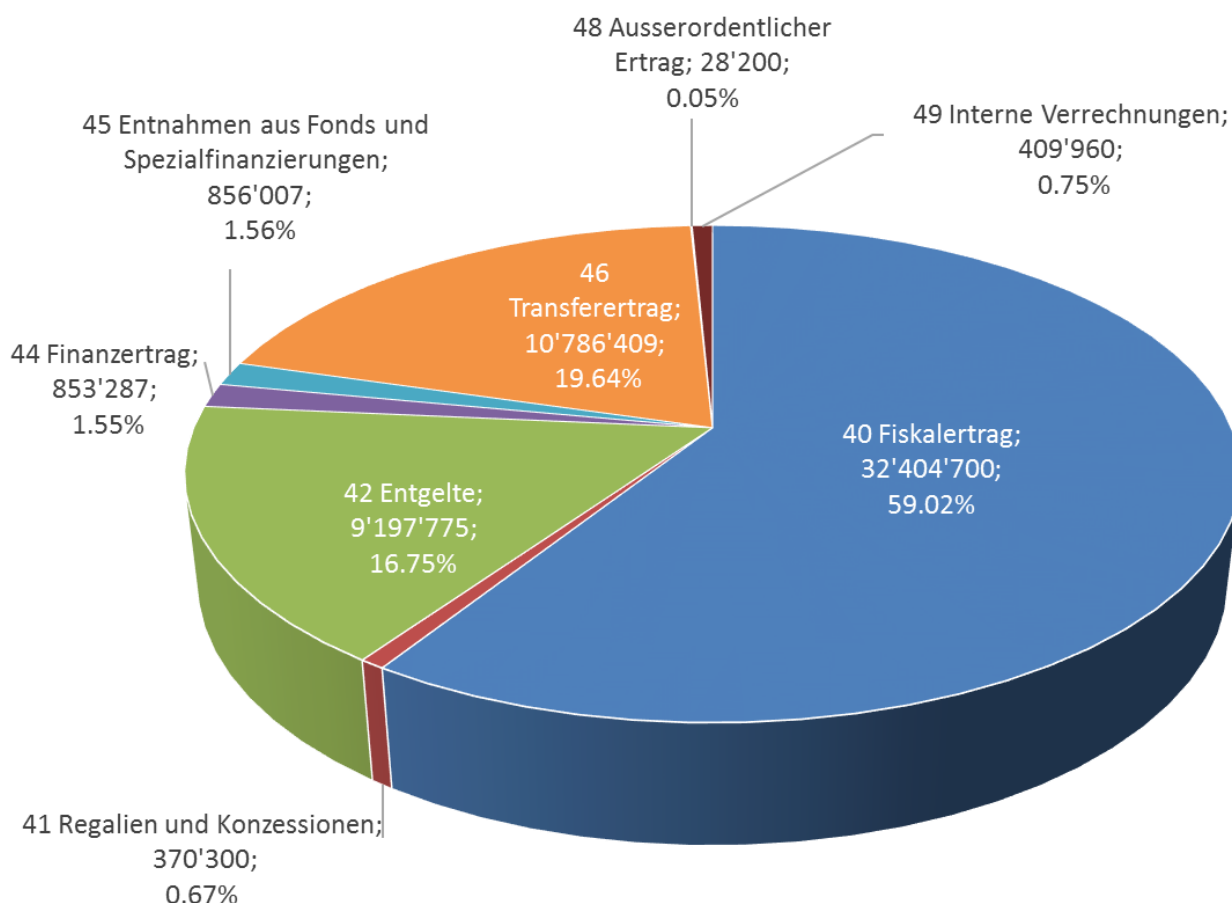
Der Gesamtaufwand liegt um 0,36 Mio. Franken (0,66%) über dem Vorjahresbudget.

- Der Personalaufwand (30) erhöht sich gegenüber dem Budget 2019 um 248'392 Franken oder um 2,51 Prozent. Grundsätzlich wurde mit 0,5 Prozent Leistungsanstieg und mit 0,5 Prozent Teuerungszulagen gerechnet, was mit rund 70'000 Franken zu Buche schlägt. Für die Tagesschule Worb müssen gegenüber dem Vorjahresbudget 92'050 Franken mehr eingestellt werden, hier macht sich die Zunahme der Anzahl Kinder und der Ausbildungsplatz Sozialpädagogik bemerkbar. Zudem sind Stellenaufstockungen in den Bereichen Sozialdienste und Polizeiabteilung von rund 120'000 Franken sowie die neu angebotene Ferienbetreuung von rund 36'000 Franken für die Erhöhung verantwortlich.
- Der Sachaufwand (31) liegt um 908'170 Franken (10,36%) über dem Budgetwert 2019. Ursprünglich war die Kostensteigerung aufgrund der Eingaben der Abteilungen noch grösser. Aus diesem Grund wurde der Sachaufwand im Bereich Hochbauten um zwei Prozent

gekürzt. Dennoch sollten genügend Ressourcen übrig bleiben, um den nötigen Nachholbedarf beim Unterhalt der Schulanlagen und den Gemeindestrassen an die Hand nehmen zu können.

- Die Abschreibungen (33) sind praktisch gleich hoch wie im Budget 2019, es ist eine Abnahme von 0,02 Prozent zu verzeichnen. Das alte Verwaltungsvermögen (bis 2015) wird linear in zwölf Jahren abgeschrieben, was einen jährlichen Abschreibungsbedarf von 984'216 Franken ausmacht. Unter HRM2 gilt eine neue Abschreibungspraxis, welche mit unterschiedlichen Abschreibungssätzen aufgrund der verschiedenen Anlagenkategorien rechnet.
- Der Finanzaufwand (34) liegt um 127'735 Franken (20,64%) unter dem Budgetwert des Vorjahres. Grund dafür ist der geringere Zinsaufwand, welcher auf die Rückzahlung diverser Darlehen zurückzuführen ist.
- Der Transferaufwand (36) erhöht sich gegenüber dem Budget 2019 um 291'942 Franken (0,95%). Er beinhaltet die Entschädigungen an Gemeinwesen sowie die Zahlungen an den Finanz- und Lastenausgleich und kann praktisch nicht beeinflusst werden.

3.4 Ertrag (Artengliederung)



Hauptpositionen im Fiskalertrag (Steuerertrag):

- 400 Direkte Steuern natürliche Personen = 26,2 Mio. Franken
- 401 Direkte Steuern juristische Personen = 1,8 Mio. Franken
- 402 Übrige direkte Steuern = 4,3 Mio. Franken

Der Gesamtertrag steigt gegenüber dem Budget 2019 um 0,63 Mio. Franken oder um 1,15 Prozent an.

- Der Fiskalertrag (40) erhöht sich gegenüber dem Budget 2019 um 529'700 Franken oder um 1,66 Prozent. Diese leicht positive Entwicklung ist nur dank den höher veranschlagten Liegenschaftssteuern (Neubewertung der Grundstücke) zustande gekommen. Die Einkommenssteuern wurden aufgrund der schlechten Vorjahresergebnisse nach unten korrigiert. Der Zuwachs gegenüber der Rechnung 2018 wurde von der kantonalen Planungsgruppe mit 2,1 Prozent berechnet.
- Die Entgelte (42) liegen um 462'150 Franken (4,78%) unter dem Vorjahresbudget. Hier ist vor allem der Rückgang bei den Benützungsgebühren in der Wasserver- und Abwasserentsorgung verantwortlich.
- Der Transferertrag (46) liegt um 531'633 Franken oder um 5,18 Prozent über dem Budget 2019. Diese Steigerung ist hauptsächlich auf den veranschlagten Kantonsbeitrag an den Lastenausgleich Sozialhilfe zurückzuführen.

3.5 Spezialfinanzierungen

Die Aktivierungsgrenze wurde auch für die Spezialfinanzierungen auf 100'000 Franken festgelegt, was zur Folge hat, dass Aufwendungen unterhalb dieser Grenze über die Erfolgsrechnung verbucht werden müssen.

Seit dem Rechnungsjahr 2016 (Einführung HRM2) werden die Entnahmen aus der Spezialfinanzierung Werterhalt nur noch in der Höhe der effektiv getätigten Abschreibungen vorgenommen. Das heisst, dass sowohl Verwaltungsvermögen wie auch Guthaben für die Werterhaltung vorhanden sind. Auf das jeweilige Betriebsergebnis hat dies jedoch keinen Einfluss.

3.5.1 Wasserversorgung

Insgesamt liegt der Umsatz der Wasserversorgung um rund 272'000 Franken unter dem Budgetwert 2019. Hauptverantwortlich dafür ist der Beitritt zum Wasserverbund Region Bern (WVRB), welcher einerseits weniger hohe Einlagen in die Spezialfinanzierung Werterhalt und andererseits mehr als doppelt so hohe Kosten für Wasserzukäufe zur Folge hat.

Der Beitritt zum WVRB hat einschneidende Auswirkungen auf die Gebührensituation der Gemeinde. Für das Budget 2020 wird neu mit einer Verbrauchsgebühr pro Kubikmeter von 1.60 Franken gerechnet. Dies entspricht einer Senkung um 40 Rappen bzw. 20 Prozent. Der Zielwert wird sich neu auf rund 463'000 Franken belaufen.

SF Wasserversorgung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Bestand Rechnungsausgleich 31.12.	776'256.25	833'344.25	846'588.25
Verbrauchsgebühr pro m ³	1.60	2.00	2.00
Total Gebührenertrag	1'388'800.00	1'743'200.00	1'801'978.65
<i>Davon ein Drittel (Zielwert)</i>	<i>462'930.00</i>	<i>581'070.00</i>	<i>600'660.00</i>

3.5.2 Abwasserentsorgung

Der Umsatz der Abwasserentsorgung ist um 5,59% tiefer als noch im Budget 2019. Hauptsächlich dafür verantwortlich ist die Tatsache, dass die Einlage in die Spezialfinanzierung Wertehaltung um 159'000 Franken tiefer veranschlagt ist als noch im Vorjahr. Dies aufgrund der Tatsache, dass dem ARA-Verband Leitungen abgetreten wurden.

Der Preis pro Kubikmeter Frischwasser (für Erhebung der Abwassergebühr relevant) konnte von CHF 1.70 auf CHF 1.50 gesenkt werden. Dank dem Teile des Abwasserleitungsnetzes abgetreten werden konnten liegt der Zielwert des Bilanzüberschusses neu bei 646'400 Franken.

SF Abwasserentsorgung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Bestand Rechnungsausgleich 31.12.	1'411'669.80	1'593'021.80	1'681'386.80
Verbrauchsgebühr pro m3	1.50	1.70	1.70
Total Gebührenertrag	1'939'220.00	2'150'575.00	2'170'020.75
<i>Davon ein Drittel (Zielwert)</i>	<i>646'410.00</i>	<i>716'860.00</i>	<i>723'340.00</i>

3.5.3 Abfallentsorgung

Mit den für das Jahr 2018 getroffenen Massnahmen im Bereich der Grundgebühren entschärft sich die Situation bei der Abfallentsorgung und die Negativentwicklung konnte gebremst werden. Auf das Jahr 2020 wird noch einmal eine Anpassung nötig sein, unter anderem auch wegen kantonalen Vorgaben, welche eine Anpassung des Abfallreglements nötig machen. Der Bilanzüberschuss wird Ende 2020 rund 261'000 Franken betragen und sollte sich in den Folgejahren weiter positiv entwickeln. Angestrebt wird ein Zielwert von rund 440'000 Franken, was einem Drittel des jährlichen Gebührenertrags entspricht. Die Gebührensituation muss auch in den kommenden Jahren weiterhin genau im Auge behalten werden.

SF Abfallentsorgung	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
Bestand Rechnungsausgleich 31.12.	260'704.54	260'619.54	202'624.54
Total Gebührenertrag	1'310'585.00	1'327'755.00	1'150'952.20
<i>Davon ein Drittel (Zielwert)</i>	<i>436'860.00</i>	<i>442'590.00</i>	<i>383'650.00</i>

4 Investitionsrechnung

Der Gesamthaushalt sieht im Budgetjahr 2020 Bruttoinvestitionen von 8,27 Millionen Franken vor. An Beiträgen von Dritten werden 0,70 Millionen Franken erwartet. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf 7,57 Mio. Franken. Der hohe Investitionsbedarf bei der Schulraumplanung bleibt auch mit der diesjährigen Finanzplanung bestehen. Zusammen mit den in den letzten Jahren wiederholt hinausgeschobenen Unterhaltsinvestitionen sind über die Planperiode 2020 bis 2024 im Gesamthaushalt Nettoinvestitionen in der Höhe von rund 35 Millionen Franken (durchschnittlich 7 Mio. Franken pro Jahr) eingestellt.

Folgende Vorhaben sind im **Budgetjahr 2020** geplant (Bruttoinvestitionen/Anteil 2020):

Allgemeiner Haushalt:

- Gemeindefort Wortboden, Neubau Kunstrasenspielfeld	1'900'000
- Änggisteibach, Hochwasserschutz Retention	90'000
- Aufarbeitung ländliche Gebiete in die Vollnumerik	330'000
- Strassensanierungen	755'000
- Kindergarten Hänsel und Gretel, Abbruch und Wiederaufbau	1'690'000
- Schulanlage Zentrum, Neubau Tagesschule	1'650'000
- Schulanlage Sonnhalde, Ersatz Ölheizung	100'000
- Schiessanlage Lehn, elektronische Trefferanzeige	241'000

Wasserversorgung:

- Netzersatz Bollstrasse in Koord. mit Strassensanierung des Kantons	560'000
--	---------

- Netzersatz Richigenstrasse	391'000
- Netzersatz Bühliweg	180'000
- Netzaufbau Wattenwil-Bangerten	20'000

Abwasserentsorgung:

- GEP Überprüfung/Erg. Gemäss Ortsplanungsrevision	85'000
- Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung	120'000
- GEP Massnahmenpaket 4	25'000
- Meteorwasserleitung Enggisteinstrasse	20'000

Feuerwehr:

- Ersatz analoge Funkplattform	110'000
--------------------------------	---------

Total Bruttoinvestitionen **8'267'000**

Folgende **Beiträge** sind zu erwarten:

Allgemeiner Haushalt:

- Neubau Kunstrasenfeld	-310'000
- Aufarbeitung ländliche Gebiete in der Vollnumerik	-235'000
- Schiessanlage Lehn, elektronische Trefferanzeige	-116'000

Wasserversorgung:

- Netzersatz; diverse	-24'000
-----------------------	---------

Abwasserentsorgung:

- Meteorwasserleitung Enggisteinstrasse	-10'000
---	---------

Total Beiträge **-695'000**

Total Nettoinvestitionen **7'572'000**

5 Eigenkapitalnachweis

Mit HRM2 wird das Eigenkapital neu dargestellt. Es setzt sich aus den Verpflichtungen bzw. Vorschüsse gegenüber den Spezialfinanzierungen, den Vorfinanzierungen, den Reserven und dem Bilanzüberschuss zusammen.

Eigenkapital per 01.01.2020			Veränderungsnachweis				Eigenkapital per 31.12.2020				
CHF			Erhöhung (+) durch		Reduktion (-) durch		CHF				
29	Eigenkapital	33'219'933		CHF		CHF	29	Eigenkapital	33'091'481		
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	3'003'451		Einlagen in SF EK	85	Entnahmen aus SF EK	-463'747	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	2'539'789	
29000.01	SF Feuerwehr einseitig	316'465	525.3510.01			525.4510.01	-225'307	29000.01	SF Feuerwehr einseitig	91'158	
29001.01	SF Wasserversorgung	833'344	350.9010.11			350.9011.11	-57'088	29001.01	SF Wasserversorgung	776'256	
29002.01	SF Abwasserentsorgung	1'593'022	355.9010.21			355.9011.21	-181'352	29002.01	SF Abwasserentsorgung	1'411'670	
29003.01	SF Abfall	260'620	360.9010.31		85	360.9011.31		29003.01	SF Abfall	260'705	
293	Vorfinanzierungen	19'683'747		Einlagen in Vorfinanzierungen EK	753'100	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	-103'900	293	Vorfinanzierungen	20'332'947	
29300.01	Standingfonds Gde.Pers.	193'056	201.3893.01		30'000	201.4893.01	-28'200	29300.01	Standingfonds Gde.Pers.	194'856	
29300.02	Parkplatzersatzabgaben	181'252			0		0	29300.02	Parkplatzersatzabgaben	181'252	
29300.03	Liegenschaften FV	143'750	240.3893.01		32'000	240.4893.01	0	29300.03	Liegenschaften FV	175'750	
29301.01	Wasserversorgung Werterhalt	9'104'030	350.3510.11		380'100	350.4510.11	-49'200	29301.01	Wasserversorgung Werterhalt	9'434'930	
29302.02	Abwasserentsorgung Werterhalt	10'061'659	355.3510.12		311'000	355.4510.21	-26'500	29302.02	Abwasserentsorgung Werterhalt	10'346'159	
294	Reserven	1'236'461		Einlagen	0	Entnahmen	0	294	Reserven	1'236'461	
29400.01	Finanzpolitische Reserve	1'236'461	211.3894.01		0	2894.xx	0	29400.01	Finanzpolitische Reserve	1'236'461	
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'706'503		Einlagen	0	Entnahmen	0	296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'706'503	
29600.01	Neubewertungsreserve FV	2'706'503	3896.xx		0	240.4896.01	0	29600.01	Neubewertungsreserve FV	2'706'503	
29601	Schwankungsreserve	0	3896.xx		0	4896.xx	0	29601	Schwankungsreserve	0	
298	Übriges Eigenkapital	0	3898	Einlagen übriges Eigenkapital	0	4898	Entnahmen übriges Eigenkapital	0	298	Übriges Eigenkapital	0
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	6'589'772	2990	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-313'990			299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	6'275'782	

6 Fremdmittelentwicklung

Die Darlehen (206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten) dürften sich Ende 2019 bei rund 22,0 Millionen Franken bewegen. Die Liquidität ist dank den Verkaufserlösen von Liegenschaften in jüngster Vergangenheit immer noch relativ hoch. Gemäss Finanzplanung müssen im Budgetjahr 2020 erst gegen Ende Jahr neue Darlehen aufgenommen werden. Ein weiteres Darlehen über 3,0 Millionen Franken wird ersetzt werden können, was zu besseren Zinskonditionen möglich sein wird.

7 Finanzkennzahlen

Mit der Einführung von HRM2 änderten auch die Berechnungsgrundlagen gewisser Finanzkennzahlen. Im März 2018 hat die Kantonale Planungsgruppe Bern eine Interpretation der Finanzkennzahlen veröffentlicht. Folgende Kennzahlen werden im Budget ausgewiesen:

Kennzahl	Kommentar/Interpretation
Nettoverschuldungsquotient	Nettoschulden in Prozent des Fiskalertrages (inkl. Finanzausgleich). Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern und den Nettozahlungen aus dem Finanzausgleich nötig wären, um die Nettoschulden zu decken. Richtwert: < 100% gut
Selbstfinanzierungsgrad	Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen. Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, inwieweit die Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln bezahlt werden können. Richtwert: > 100% ideal, 80 - 100% gut, < 50% ungenügend
Zinsbelastungsanteil	Nettozinsaufwand in Prozent des Laufenden Ertrages. Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, wie stark der Ertrag durch den Nettozinsaufwand belastet ist. Je höher die Verschuldung, desto höher ist in aller Regel der Zinsbelastungsanteil und umgekehrt. Richtwert: < 9% unkritisch
Bruttoverschuldungsanteil	Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages. Die Bruttoverschuldung informiert über das Mass der Verschuldung einer Gemeinde. Richtwert: < 50% sehr gut, 50% - 100% gut, 100 - 150% genügend
Investitionsanteil	Bruttoinvestitionen in Prozent der Gesamtausgaben. Der Investitionsanteil informiert über das Mass der Investitionstätigkeit (IT) einer Gemeinde. Richtwert: < 10% schwache IT, > 30% starke IT
Kapitaldienstanteil	Kapitaldienst in Prozent des Laufenden Ertrages. Der Kapitaldienstanteil informiert darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch Kapitaldienst (Nettozinsen und Abschreibungen) als Folge der Investitionstätigkeit belastet ist. Richtwert: < 5% geringe Belastung, > 15% hohe Belastung
Bilanzüberschussquotient	Bilanzüberschuss in Prozent der des Fiskalertrages (inkl. Finanzausgleich). Der Bilanzüberschussquotient gibt Auskunft über das Verhältnis des Bilanzüberschusses zu den Ertragsarten Steuern und Finanzausgleich. Median aller Gemeinden: untere Grenze: 37,9%, obere Grenze: 90,1%
Kostendeckungsgrad	Aufwand in Prozent des Ertrags. Der Kostendeckungsgrad gibt Antwort auf die Frage, wie weit der Aufwand aus selbst erarbeiteten Erträge gedeckt ist. Richtwert: > 100% = Ertragsüberschuss
Werterhaltungsquote	Bestand Werterhalt in % des Wiederbeschaffungswertes

7.1 Gesamthaushalt

Finanzkennzahlen des Gesamthaushalts	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2018
Nettoverschuldungsquotient	-15,2%	-10,5%	-7,6%	-16,1%
Selbstfinanzierungsgrad	36,8%	57,1%	84,6%	163,5%
Zinsbelastungsanteil	0,4%	0,7%	1,0%	0,8%
Bruttoverschuldungsanteil	53,0%	64,0%	71,0%	54,4%
Investitionsanteil	11,8%	13,7%	11,1%	9,8%
Kapitaldienstanteil	3,8%	4,1%	4,1%	3,5%

7.2 Allgemeiner Haushalt

Finanzkennzahlen des Allgemeinen Haushalts	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2018
Selbstfinanzierungsgrad	30,5%	29,5%	56,4%	177,7%
Bilanzüberschussquotient	25,0%	23,4%	22,2%	26,4%

7.3 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Finanzkennzahlen der SF Wasser	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2018
Selbstfinanzierungsgrad	41,1%	109,8%	145,4%	176,5%
Kostendeckungsgrad	96,6%	99,3%	98,9%	111,0%
Werterhaltungsquote	21,0%	9,3%	8,4%	10,2%

7.4 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Finanzkennzahlen der SF Abwasser	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2018
Selbstfinanzierungsgrad	142,8%	210,6%	133,9%	138,1%
Kostendeckungsgrad	91,9%	96,4%	92,5%	106,8%
Werterhaltungsquote	17,8%	12,8%	12,0%	13,5%

7.5 Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Finanzkennzahlen der SF Abfall	Budget 2020	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2018
Selbstfinanzierungsgrad	-	-	-	-
Kostendeckungsgrad	100,00%	100,0%	94,7%	95,5%

8 Fazit

Das Budget 2020 veranschlagt einen **Aufwandüberschuss von 313'990 Franken**. Die Folgen des tieferen Steuerertrags der Rechnung 2018 wurden mit einer Anpassung des Basiswerts um rund 433'000 Franken nach unten korrigiert. Trotzdem zeigt das Budget bessere Zahlen als dasjenige des Vorjahres (minus CHF 580'965). Wie üblich zeichnen verschiedene gegenläufige Effekte für das Resultat verantwortlich. Die Kostensteigerung von 10,4 Prozent beim Sach- und Betriebsaufwand ist begründet mit der Tatsache, dass noch immer ein Nachholbedarf beim Unterhalt der bestehenden Infrastruktur, insbesondere im Bereich der Schulanlagen, besteht und dass die Kostensteigerung beim Lastenausgleich von der Gemeinde ohne direkte Beeinflussung getragen werden muss.

Der Aufwandüberschuss kann dank genügend vorhandenem Eigenkapital verantwortet werden. Das erhöhte Wachstum des Sachaufwands muss aber aktiv durch Optimierungsmassnahmen eingedämmt werden.

Die geplanten Investitionen erreichen mit dem Budget ein Rekordniveau von netto 7,6 Millionen Franken. In den Vorjahren wurden mangels Personalkapazität im allgemeinen Haushalt kaum mehr als 3 Millionen Franken pro Jahr verbaut. Da die Investitionen 2020 vom Gemeinderat vor den Sommerferien schon genehmigt wurden und einige grosse, kostenmässig untrennbare Projekte eingestellt sind, erfolgte keine Kürzung um 20 Prozent wie im Finanzplan ab 2021. Eine zeitgerechte Realisierung dieses Bauvolumens ist eine grosse Herausforderung für die Bauabteilung. Es ist aber nicht zuletzt im Hinblick auf die kommenden Finanzplanungen wichtig zu erfahren, mit welchen Baukapazitäten wir realistisch zukünftig planen können.

Es bleibt äusserst wichtig, dass die Entwicklung der Gemeinde weiter vorangetrieben werden muss und dass die Projekte Orts- und Teilortsplanungen, Sonnenareal Rüfenacht, Bildungsstrukturen, Entwicklungsschwerpunkt N9 Worboden erfolgreich vorangetrieben oder realisiert werden können. Nur damit lässt sich der Finanzhaushalt einkommensmässig verbessern und erhöht den Handlungsspielraum für die künftigen Investitionen.

9 Antrag und Beschluss

Der Gemeinderat beantragt dem Grossen Gemeinderat in Anwendung von Art. 48 Bst. a der Verfassung der Einwohnergemeinde Worb vom 13. Juni 1999 folgenden

Beschluss:

1. Das Budget für das Jahr 2020 mit einem Aufwand von 55'459'068.15 Franken und einem Ertrag von 55'145'078.30 Franken, ergebend einen Aufwandüberschuss von 313'989.85 Franken, wird genehmigt.
2. Für das Jahr 2020 werden folgende Gemeindesteuern festgelegt:
 - ordentliche Steuern für Einkommen und Vermögen beziehungsweise die ihnen gleichgestellten Steuerobjekte das 1,70-fache der gesetzlichen Einheitsansätze
 - Liegenschaftssteuern: 1,3 Promille vom amtlichen Wert der Liegenschaften.
3. Vorbehalten bleiben
 - eine fakultative Volksabstimmung gemäss Art. 33
 - ein Volksvorschlag gemäss Art. 35der Verfassung der Einwohnergemeinde Worb vom 13. Juni 1999.
4. Die Ausführung dieses Beschlusses ist Sache des Gemeinderates.

Freundliche Grüsse

Namens des Gemeinderates

sig. Niklaus Gfeller
Gemeindepräsident

sig. Christian Reusser
Gemeindeschreiber

BUDGET 2020

Konto	Bezeichnung	Budget 2020		ABWEICHUNG zu BG 2019	Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	TOTAL Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	55'459'068.15	55'145'078.30 313'989.85	-266'975.15	55'096'969.00	54'516'004.00 580'965.00	53'439'812.19 368'131.34	53'807'943.53
1	Präsidialabteilung	12'086'438.30	1'758'052.50 10'328'385.80	652'014.80	11'263'141.00	1'586'770.00 9'676'371.00	11'437'668.29	1'789'587.71 9'648'080.58
2	Finanzabteilung	5'060'507.00	34'221'601.00 29'161'094.00	-671'670.00	5'211'750.00 28'489'424.00	33'701'174.00	5'378'272.93 26'885'748.72	32'264'021.65
3	Bauabteilung	14'648'439.50	6'320'526.00 8'327'913.50	246'637.50	15'080'630.00	6'999'354.00 8'081'276.00	14'065'621.08	6'838'892.93 7'226'728.15
4	Sozialdienste	20'995'481.00	11'495'555.00 9'499'926.00	-508'784.00	21'021'017.00	11'012'307.00 10'008'710.00	20'305'105.34	11'677'012.89 8'628'092.45
5	Polizeiabteilung	2'668'202.35	1'349'343.80 1'318'858.55	14'826.55	2'520'431.00	1'216'399.00 1'304'032.00	2'253'144.55	1'238'428.35 1'014'716.20

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG INSTITUTIONELL		55'459'068.15	55'145'078.30	55'096'969.00	54'516'004.00	53'439'812.19	53'807'943.53
Aufwandüberschuss			313'989.85		580'965.00		
Ertragsüberschuss						368'131.34	
1	Präsidialabteilung	12'086'438.30	1'758'052.50	11'263'141.00	1'586'770.00	11'437'668.29	1'789'587.71
	Nettoaufwand		10'328'385.80		9'676'371.00		9'648'080.58
100	Abstimmungen und Wahlen	120'730.00	5'080.00	69'660.00	5'700.00	64'430.65	5'236.00
	Nettoaufwand		115'650.00		63'960.00		59'194.65
100	Abstimmungen und Wahlen	120'730.00	5'080.00	69'660.00	5'700.00	64'430.65	5'236.00
3000.01	Sitzungsgelder	20'530.00		17'260.00		16'030.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	37'950.00		11'800.00		8'536.60	
3130.01	Porti, Telefon	51'200.00		38'800.00		38'040.20	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	9'000.00					
3170.01	Spesenentschädigungen	2'050.00		1'800.00		1'823.85	
4260.01	Rückerstattungen		5'080.00		5'700.00		5'236.00
101	Grosser Gemeinderat	47'320.00		47'295.00		36'867.30	
	Nettoaufwand		47'320.00		47'295.00		36'867.30
101	Grosser Gemeinderat	47'320.00		47'295.00		36'867.30	
3000.01	Sitzungsgelder	24'100.00		24'100.00		17'330.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	6'500.00		6'500.00		6'270.90	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	3'300.00		3'995.00		2'732.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	200.00				187.45	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	10.00				5.85	
3054.01	FAK-Beiträge	100.00				53.70	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	10.00				5.75	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	7'600.00		7'200.00		6'580.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		500.00	
3170.02	Freier Ratskredit	5'000.00		5'000.00		3'200.95	
102	Gemeinderat	430'070.00	1'000.00	438'820.00		432'415.70	
	Nettoaufwand		429'070.00		438'820.00		432'415.70
102	Gemeinderat	430'070.00	1'000.00	438'820.00		432'415.70	
3000.01	Sitzungsgelder	7'920.00		7'920.00		6'800.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	294'100.00		294'100.00		290'112.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	19'400.00		19'400.00		19'185.55	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	17'800.00		19'100.00		19'112.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	900.00		900.00		843.85	
3054.01	FAK-Beiträge	5'100.00		5'700.00		5'627.80	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		400.00		421.15	
3060.01	Renten an Personal im Ruhestand	39'500.00		55'300.00		40'781.85	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	2'500.00		1'500.00		2'097.80	
3170.01	Spesenentschädigungen	28'900.00		28'900.00		28'008.35	
3170.02	Freier Ratskredit	12'900.00		5'000.00		9'800.60	
3170.03	Ehrungen	650.00		600.00		539.15	
3635.03	Beiträge an Private					9'084.90	
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00				
103	Sekretariate	382'560.00	1'000.00	330'650.00		326'961.85	1'400.00
	Nettoaufwand		381'560.00		330'650.00		325'561.85
103	Sekretariate	382'560.00	1'000.00	330'650.00		326'961.85	1'400.00
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	276'200.00		269'300.00		265'414.60	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					-2'210.55	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	17'000.00		16'600.00		16'330.05	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	22'100.00		23'300.00		23'339.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'400.00		1'300.00		1'252.80	
3054.01	FAK-Beiträge	4'400.00		4'800.00		4'699.20	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	600.00		600.00		593.05	
3100.01	Büromaterial			500.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	600.00		1'000.00		335.55	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'610.00		2'500.00		3'176.35	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00		150.00		150.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	56'500.00		10'000.00		13'011.60	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		600.00		869.80	
4260.01	Rückerstattungen		1'000.00				1'400.00
110	Zentrale Dienste	1'175'690.00	2'100.00	1'039'992.00	3'110.00	1'068'598.20	3'272.05
	Nettoaufwand		1'173'590.00		1'036'882.00		1'065'326.15
110	Zentrale Dienste	1'175'690.00	2'100.00	1'039'992.00	3'110.00	1'068'598.20	3'272.05
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	231'700.00		223'800.00		205'522.75	
3010.03	Besoldung Lernende	103'100.00		104'500.00		107'394.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	18'500.00		18'500.00		17'256.20	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	21'400.00		22'300.00		21'502.75	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	3'100.00		2'900.00		2'935.75	
3054.01	FAK-Beiträge	4'700.00		5'300.00		4'940.85	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	700.00		800.00		896.45	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	18'200.00		11'100.00		12'565.00	
3100.01	Büromaterial	35'400.00		33'000.00		33'351.40	
3105.01	Lebensmittel	2'400.00		1'000.00		1'110.15	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'000.00		3'000.00		98.55	
3113.01	Hardware	85'700.00		3'000.00		40'847.40	
3130.01	Porti, Telefon	87'240.00		85'340.00		77'185.35	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'500.00		15'420.00		15'078.80	
3133.01	Betrieb der Gemeindefinformatik	262'840.00		245'000.00		248'426.20	
3139.01	Lehrlingsprüfungen	2'100.00		2'100.00		1'240.50	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		4'120.00		1'511.25	
3153.01	Unterhalt EDV-Infrastruktur	2'500.00		3'000.00		3'165.65	
3153.02	Servicekosten Kopiergeräte	33'430.00		33'730.00		24'696.65	
3158.01	Unterhalt von Software	194'780.00		175'782.00		201'649.05	
3170.01	Spesenentschädigungen	600.00		600.00		438.50	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'400.00		16'400.00		16'426.00	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	30'400.00		29'300.00		30'358.30	
4260.01	Rückerstattungen		2'100.00		3'110.00		3'008.55
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						263.50
111	Personaldienst	129'300.00	8'000.00	131'400.00	8'000.00	109'533.75	47'281.95
	Nettoaufwand		121'300.00		123'400.00		62'251.80
111	Personaldienst	129'300.00	8'000.00	131'400.00	8'000.00	109'533.75	47'281.95
3000.01	Sitzungsgelder	400.00		300.00		550.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	70'000.00		70'000.00		69'597.50	
3091.01	Personalwerbung	5'000.00		30'000.00		4'750.40	
3099.01	REKA-Checks	10'000.00		10'000.00		9'338.00	
3099.02	Personalanlässe	14'000.00		9'200.00		13'450.85	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	29'900.00		11'900.00		11'847.00	
4250.03	Verkaufserlös SBB-Tageskarten		8'000.00		8'000.00		12'708.20
4260.01	Rückerstattungen						34'573.75
112	Information	99'550.00		98'800.00		98'723.00	
	Nettoaufwand		99'550.00		98'800.00		98'723.00
112	Information	99'550.00		98'800.00		98'723.00	
3158.01	Unterhalt von Software	14'550.00		13'800.00		13'723.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.02	Beitrag an Worber Post	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
113	Kultur- und Sportförderung	1'654'580.00	555'000.00	1'550'580.00	450'000.00	2'085'355.85	748'293.00
	Nettoaufwand		1'099'580.00		1'100'580.00		1'337'062.85
113	Kultur- und Sportförderung	1'654'580.00	555'000.00	1'550'580.00	450'000.00	2'085'355.85	748'293.00
3199.01	Übriger Betriebsaufwand					192'000.00	
3500.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	780'000.00		780'000.00		788'197.20	
3632.02	Kulturelle Institutionen Stadt Bern	300'000.00		300'000.00		299'009.00	
3635.01	Bundesfeier	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3635.02	Betriebsbeitrag an Sportzentrum Worb AG	450'000.00		450'000.00		419'189.00	
3635.03	Beiträge an Private	180.00		180.00		180.00	
3635.09	Beiträge für Instandsetzung/Erneuerung SZW AG	105'000.00				368'549.00	
3636.03	Vereinsbeiträge	9'400.00		10'400.00		8'231.65	
3640.41	WB Darlehen VV an öffentl. Unternehmungen					2'328'478.17	
3650.41	WB Beteiligungen VV an öffentl. Unternehmungen					-2'328'478.17	
4250.01	Verkaufserlös						250.00
4500.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.FK		555'000.00		450'000.00		748'043.00
114	Ortsmarketing	3'080.00		2'800.00		2'170.50	
	Nettoaufwand		3'080.00		2'800.00		2'170.50
114	Ortsmarketing	3'080.00		2'800.00		2'170.50	
3000.01	Sitzungsgelder	2'800.00		2'800.00		1'950.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	280.00				220.50	
160	Schulsport	17'022.55	300.00	17'620.00	300.00	15'833.50	308.00
	Nettoaufwand		16'722.55		17'320.00		15'525.50
160	Schulsport	17'022.55	300.00	17'620.00	300.00	15'833.50	308.00
3020.01	Entschädigungen	15'400.00		16'000.00		14'973.20	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	964.80		1'020.00		629.25	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	27.35				33.65	
3054.01	FAK-Beiträge	230.40				180.15	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge					2.25	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			200.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	200.00		200.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00		15.00	
4260.01	Rückerstattungen		300.00		300.00		308.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Schulärztlicher Dienst	24'633.20		23'665.00		22'766.05	
	Nettoaufwand		24'633.20		23'665.00		22'766.05
161	Schulärztlicher Dienst	24'633.20		23'665.00		22'766.05	
3010.05	Besoldung Schulärztlicher Dienst	17'175.00		17'175.00		15'720.80	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'150.75		1'151.00		606.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	32.65		20.00		4.25	
3054.01	FAK-Beiträge	274.80		309.00		162.05	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge			10.00			
3130.06	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		5'000.00		6'272.35	
162	Ferienaktivitäten	1'500.00		1'500.00			
	Nettoaufwand		1'500.00		1'500.00		
162	Ferienaktivitäten	1'500.00		1'500.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
163	Musikschulen	353'000.00		372'000.00		352'248.20	
	Nettoaufwand		353'000.00		372'000.00		352'248.20
163	Musikschulen	353'000.00		372'000.00		352'248.20	
3635.04	Auswärtige Musikschulen	30'000.00		30'000.00		28'412.30	
3635.05	Musikschule Worblental/Kiesental	323'000.00		342'000.00		323'835.90	
166	Bibliothekswesen	207'536.00		203'200.00		198'428.80	
	Nettoaufwand		207'536.00		203'200.00		198'428.80
166	Bibliothekswesen	207'536.00		203'200.00		198'428.80	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	1'080.00		1'100.00		1'077.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	4'356.00		4'500.00		4'355.40	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		29'916.90	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'200.00		13'200.00		13'156.00	
3636.04	Beitrag an Regionalbibliothek Bern	122'900.00		118'400.00		113'923.50	
3636.05	Beitrag an Bibliothek Rüfenacht	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
167	Schulzahnpflege	42'852.00		34'745.00		39'844.00	
	Nettoaufwand		42'852.00		34'745.00		39'844.00
167	Schulzahnpflege	42'852.00		34'745.00		39'844.00	
3010.06	Besoldung Schulzahnpflege	31'400.00		25'000.00		31'816.45	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'100.00		1'680.00		1'980.25	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	60.00		10.00		6.45	
3054.01	FAK-Beiträge	500.00		450.00		567.00	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge			5.00		2.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	300.00		200.00		285.00	
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		240.00	
3106.01	Zahnpasten und Zubehör	1'000.00		1'000.00		960.65	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	1'092.00					
3637.01	Zahnbehandlung normale Gebisse	4'000.00		3'000.00		3'689.80	
3637.02	Zahnbehandlung anormale Gebisse	2'000.00		3'000.00		295.60	
170	Departement Bildung	690'500.00		728'790.00		641'922.65	17'322.30
	Nettoaufwand		690'500.00		728'790.00		624'600.35
170	Departement Bildung	690'500.00		728'790.00		641'922.65	17'322.30
3000.01	Sitzungsgelder	2'450.00		3'220.00		1'850.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	56'900.00		54'300.00		55'035.80	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn					2'067.90	
3010.04	Besoldung Sekretariate Schulleitungen	78'800.00		79'000.00		77'554.65	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'400.00		8'200.00		8'255.55	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	11'200.00		11'600.00		11'893.30	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	700.00		600.00		562.55	
3054.01	FAK-Beiträge	2'100.00		2'400.00		2'363.60	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		300.00		250.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'800.00		1'800.00		1'171.00	
3104.01	Unterrichtsmaterial	1'600.00		1'600.00		1'603.20	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00		200.00	
3130.04	Transportkosten	109'000.00		137'000.00		134'300.30	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen					5'998.65	
3133.02	Informatik-Unterhalt Schulen	58'550.00		59'670.00		102'589.55	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	10'000.00		10'000.00		10'011.70	
3158.01	Unterhalt von Software	3'250.00		3'250.00		3'231.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'200.00		1'200.00		404.50	
3170.04	Freier Kommissionskredit	1'250.00		1'250.00		761.00	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	168'200.00		170'000.00			
3612.01	Schulgemeinschaft Ried-Schlosswil	174'600.00		183'200.00		221'818.00	
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						17'322.30
171	Kindergarten Worb	282'436.00		279'079.00		310'863.60	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			282'436.00		279'079.00		310'863.60
171	Kindergarten Worb	282'436.00		279'079.00		310'863.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'590.00		1'590.00		150.00	
3100.01	Büromaterial	480.00		480.00		435.90	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'800.00		2'800.00		2'546.30	
3104.01	Unterrichtsmaterial	17'180.00		17'180.00		16'795.20	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'800.00		4'800.00		3'063.70	
3130.01	Porti, Telefon	6'180.00		5'200.00		4'438.20	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'800.00		1'800.00		3'521.25	
3170.01	Spesenentschädigungen	150.00		150.00		78.00	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	200.00		300.00			
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	3'860.00		3'860.00		3'273.70	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbessoldung	243'396.00		240'919.00		269'526.35	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden					7'035.00	
172	Kindergarten Rüfenacht-Vielbringen	188'800.00		176'117.00		228'774.45	12'919.60
Nettoaufwand			188'800.00		176'117.00		215'854.85
172	Kindergarten Rüfenacht-Vielbringen	188'800.00		176'117.00		228'774.45	12'919.60
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'325.00		1'325.00		1'160.00	
3100.01	Büromaterial	400.00		400.00		366.95	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'740.00		1'760.00		1'893.70	
3104.01	Unterrichtsmaterial	10'570.00		10'650.00		11'210.75	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'000.00		4'000.00		3'987.85	
3130.01	Porti, Telefon	1'900.00		1'400.00		1'200.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		1'428.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'625.00		2'625.00		2'497.40	
3170.05	Freier Schulleitungskredit			50.00			
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	2'475.00		2'500.00		2'636.15	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbessoldung	162'265.00		149'907.00		202'393.65	
4260.01	Rückerstattungen						72.00
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden						12'847.60
173	Primarstufenkreis Worb	1'944'714.35	12'400.00	1'801'716.00	33'000.00	1'745'541.98	28'779.11
Nettoaufwand			1'932'314.35		1'768'716.00		1'716'762.87
173	Primarstufenkreis Worb	1'944'714.35	12'400.00	1'801'716.00	33'000.00	1'745'541.98	28'779.11
3010.02	Bessoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	10'390.00		20'780.00		17'006.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	696.15		500.00		703.95	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	19.75		50.00		32.55	
3054.01	FAK-Beiträge	166.25		150.00		201.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	7'420.00		7'420.00		14'857.90	
3100.01	Büromaterial	27'230.00		25'260.00		21'927.98	
3101.01	Verbrauchsmaterial					8.70	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	9'400.00		9'300.00		9'209.55	
3104.01	Unterrichtsmaterial	133'160.00		131'335.00		137'880.95	
3110.01	Büromöbel und Geräte	19'000.00		18'200.00		14'692.15	
3130.01	Porti, Telefon	4'550.00		7'120.00		4'560.75	
3130.05	Aufgabenhilfekosten	175.00		350.00			
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	2'500.00		1'000.00		2'056.90	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	38'960.00		27'260.00		26'558.60	
3153.02	Servicekosten Kopiergeräte	19'272.20					
3170.01	Spesenentschädigungen	2'740.00		2'710.00		125.00	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	3'300.00		3'310.00		3'055.65	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	35'690.00		42'710.00		43'333.25	
3190.01	Schadenersatzleistungen					496.45	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	1'584'885.00		1'460'461.00		1'396'539.70	
3611.02	Entschädigung Geschäftsleitung	35'760.00		34'800.00		34'496.00	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden	9'400.00		9'000.00		17'798.40	
4260.01	Rückerstattungen		3'000.00		6'000.00		18'761.11
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		9'400.00		27'000.00		10'018.00
174	Sekundarstufenkreis Worb	1'766'919.50	66'000.00	1'771'314.00	72'800.00	1'638'610.58	61'391.00
	Nettoaufwand		1'700'919.50		1'698'514.00		1'577'219.58
174	Sekundarstufenkreis Worb	1'766'919.50	66'000.00	1'771'314.00	72'800.00	1'638'610.58	61'391.00
3090.01	Aus- und Weiterbildung	7'552.50		7'632.00		6'805.50	
3100.01	Büromaterial	18'900.00		32'080.00		17'587.30	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	7'000.00		6'960.00		6'365.84	
3104.01	Unterrichtsmaterial	141'405.00		141'480.00		127'630.54	
3110.01	Büromöbel und Geräte	31'000.00		21'000.00		21'607.05	
3130.01	Porti, Telefon	2'500.00		2'420.00		2'284.65	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	800.00		500.00		1'380.50	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	29'800.00		44'210.00		32'917.50	
3153.02	Servicekosten Kopiergeräte	9'767.00					
3170.01	Spesenentschädigungen	15'665.00		16'875.00		11'984.10	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	2'880.00		3'060.00		2'924.10	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	49'212.00		63'282.00		59'333.50	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	1'158'798.00		1'142'215.00		1'047'867.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.02	Entschädigung Geschäftsleitung	59'040.00		57'600.00		58'665.50	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden	232'600.00		232'000.00		241'257.50	
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		66'000.00		72'000.00		61'391.00
4612.02	Rückerstattungen				800.00		
175	Primarstufenkreis Rüfenacht	1'328'666.80	62'500.00	1'158'208.00	65'500.00	1'072'234.73	61'873.00
	Nettoaufwand		1'266'166.80		1'092'708.00		1'010'361.73
175	Primarstufenkreis Rüfenacht	1'328'666.80	62'500.00	1'158'208.00	65'500.00	1'072'234.73	61'873.00
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	8'000.00		13'500.00		6'468.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	503.00		300.00		27.65	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	15.00		50.00		13.00	
3054.01	FAK-Beiträge	128.00		100.00		7.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	6'095.00		6'095.00		5'675.10	
3100.01	Büromaterial	16'400.00		12'260.00		9'940.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	5'740.00		5'540.00		5'252.00	
3104.01	Unterrichtsmaterial	79'410.00		77'260.00		72'815.78	
3110.01	Büromöbel und Geräte	10'200.00		9'800.00		9'367.55	
3130.01	Porti, Telefon	3'000.00		2'840.00		3'163.30	
3130.05	Aufgabenhilfekosten	525.00		525.00		280.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	3'200.00		3'200.00		2'476.60	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	25'520.00		16'160.00		19'109.85	
3153.02	Servicekosten Kopiergeräte	8'882.80					
3170.01	Spesenentschädigungen	1'400.00		1'380.00		1'188.30	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	3'305.00		3'335.00		3'359.55	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	22'378.00		31'220.00		26'096.90	
3611.01	Lastenausgleich Lehrbesoldung	1'105'285.00		947'043.00		879'767.80	
3611.02	Entschädigung Geschäftsleitung	28'680.00		27'600.00		27'225.45	
4260.01	Rückerstattungen		2'500.00		2'500.00		1'765.00
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		60'000.00		63'000.00		60'108.00
176	Tagesschule Worb	1'150'577.90	1'024'642.00	985'190.00	948'360.00	945'542.95	801'511.70
	Nettoaufwand		125'935.90		36'830.00		144'031.25
176	Tagesschule Worb	1'150'577.90	1'024'642.00	985'190.00	948'360.00	945'542.95	801'511.70
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	769'400.00		677'350.00		657'759.75	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	15'700.00		10'000.00		14'324.75	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	49'100.00		41'800.00		39'821.00	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	58'100.00		46'700.00		49'719.45	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	4'200.00		3'300.00		3'195.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	FAK-Beiträge	12'500.00		12'000.00		11'428.25	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	1'700.00		1'400.00		1'404.85	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	5'247.90				2'344.00	
3100.01	Büromaterial	800.00		300.00		298.30	
3101.01	Verbrauchsmaterial	5'000.00		4'000.00		2'935.60	
3104.01	Unterrichtsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'505.40	
3105.01	Lebensmittel	105'460.00		81'520.00		59'563.75	
3105.02	Lebensmittel Ferienbetreuung			500.00		150.00	
3106.01	Zahnpasten und Zubehör	500.00		200.00		193.95	
3110.01	Büromöbel und Geräte	2'500.00		2'500.00		2'706.60	
3130.01	Porti, Telefon	500.00		1'000.00		270.75	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		500.00		397.20	
3130.04	Transportkosten					32.80	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	18'400.00		10'100.00		5'929.50	
3133.02	Informatik-Unterhalt Schulen	700.00		650.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'300.00		500.00		77.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	17'000.00		9'000.00		11'343.70	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	3'750.00		2'900.00		2'975.05	
3637.03	Beiträge an private Haushalte			750.00		445.50	
3940.01	Verrechnete Zinsen	43'840.00		43'840.00		43'840.00	
3950.01	Verrechnete Abschreibungen	32'880.00		32'880.00		32'880.00	
4260.01	Rückerstattungen		14'400.00		10'800.00		9'292.50
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						1'832.15
4260.03	Elternbeiträge		194'400.00		129'360.00		160'166.90
4260.04	Essensbeiträge		201'250.00		155'500.00		144'086.50
4260.07	Elternbeiträge Ferienbetreuung				3'600.00		1'730.00
4631.01	Kantonsbeiträge		614'592.00		649'100.00		484'403.65
177	Ferienbetreuung	44'400.00	20'030.50				
	Nettoaufwand		24'369.50				
177	Ferienbetreuung	44'400.00	20'030.50				
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	30'900.00					
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'900.00					
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	2'600.00					
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	200.00					
3054.01	FAK-Beiträge	500.00					
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00					
3101.01	Verbrauchsmaterial	900.00					
3105.01	Lebensmittel	3'514.00					

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	1'600.00					
3170.01	Spesenentschädigungen	1'300.00					
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	886.00					
4260.01	Rückerstattungen		430.50				
4260.03	Elternbeiträge		14'000.00				
4260.04	Essensbeiträge		5'600.00				
2	Finanzabteilung	5'060'507.00	34'221'601.00	5'211'750.00	33'701'174.00	5'378'272.93	32'264'021.65
	Nettoertrag	29'161'094.00		28'489'424.00		26'885'748.72	
200	Finanzabteilung	544'520.00	423'800.00	555'250.00	445'800.00	556'629.53	459'440.45
	Nettoaufwand		120'720.00		109'450.00		97'189.08
200	Finanzabteilung	544'520.00	423'800.00	555'250.00	445'800.00	556'629.53	459'440.45
3000.01	Sitzungsgelder	4'420.00		3'770.00		2'880.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	427'500.00		442'010.00		441'022.50	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben	1'000.00		500.00		3'891.30	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	26'600.00		27'540.00		27'452.80	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	32'600.00		34'520.00		34'630.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'300.00		2'150.00		2'134.75	
3054.01	FAK-Beiträge	6'800.00		7'885.00		7'860.30	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	900.00		925.00		989.05	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		213.15	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		2'000.00		4'151.75	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00		50.00		40.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte	500.00		500.00			
3130.01	Porti, Telefon	250.00				234.50	
3130.02	Bank- und Postgebühren	4'000.00		4'000.00		3'132.98	
3130.08	Verwaltungsgebühren	2'800.00		2'000.00		2'604.15	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00			
3132.02	Kosten Rechnungsrevision	24'000.00		22'000.00		22'928.30	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	800.00		200.00		677.50	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		1'163.45	
3170.04	Freier Kommissionskredit			900.00		324.10	
3401.01	Zinsen auf kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten	1'000.00		300.00		298.35	
4120.01	Provision Stromlieferung BKW		370'000.00		400'000.00		388'150.00
4210.01	Gebührenertrag		5'000.00		5'000.00		5'080.85
4260.01	Rückerstattungen		800.00		800.00		701.90
4401.02	Verzugszinsen						24.85
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften		5'000.00		5'000.00		15'050.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.03	Interne Verrechnungen SF		35'000.00		35'000.00		35'000.00
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe		8'000.00				10'432.85
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen						5'000.00
201	Versicherungen	109'790.00	35'200.00	113'750.00	49'400.00	115'358.25	49'981.00
	Nettoaufwand		74'590.00		64'350.00		65'377.25
201	Versicherungen	109'790.00	35'200.00	113'750.00	49'400.00	115'358.25	49'981.00
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	250.00		250.00		250.00	
3060.01	Renten an Personal im Ruhestand	55'440.00		58'300.00		63'565.20	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	4'100.00		4'200.00		4'072.90	
3134.03	Haftpflichtversicherungsbeiträge	18'000.00		19'000.00		17'125.00	
3190.01	Schadenersatzleistungen	2'000.00		2'000.00			
3400.01	Zinsen auf laufenden Verbindlichkeiten					345.15	
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4260.01	Rückerstattungen						566.00
4612.03	Interne Verrechnungen SF		7'000.00		7'000.00		7'000.00
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		28'200.00		42'400.00		42'415.00
210	Zinsen	537'105.00	302'280.00	669'620.00	293'100.00	707'093.44	314'212.40
	Nettoaufwand		234'825.00		376'520.00		392'881.04
210	Zinsen	537'105.00	302'280.00	669'620.00	293'100.00	707'093.44	314'212.40
3401.01	Zinsen auf kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten	2'425.00		1'300.00		1'903.74	
3406.01	Zinsen auf langfristigen Finanzverbindlichkeiten	362'750.00		499'500.00		538'583.35	
3409.01	Zinsen auf Sonderrechnungen	220.00		330.00		323.45	
3499.02	Vergütungszinsen Steuern	80'000.00		80'000.00		86'782.90	
3612.04	Verrechnete Zinsen SF	91'710.00		88'490.00		79'500.00	
4401.01	Zinsen Kontokorrentguthaben						329.50
4401.02	Verzugszinsen		200.00		200.00		627.90
4401.03	Verzugszinsen Steuern		138'000.00		128'000.00		137'678.00
4420.01	Dividenden (Zinsen Finanzvermögen)		2'500.00		2'000.00		2'767.00
4612.05	Verrechnete Zinsen Feuerwehr		13'840.00		15'160.00		13'240.00
4940.01	Verrechnete Zinsen Finanzvermögen		103'900.00		103'900.00		115'610.00
4940.02	Verrechnete Zinsen Fürsorgeliegenschaften						120.00
4940.03	Verrechnete Zinsen Tagesschule		43'840.00		43'840.00		43'840.00
211	Abschreibungen	895'300.00	32'880.00	906'300.00	32'880.00	994'749.37	32'980.00
	Nettoaufwand		862'420.00		873'420.00		961'769.37

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Abschreibungen	895'300.00	32'880.00	906'300.00	32'880.00	994'749.37	32'980.00
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					-61'000.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		12'000.00		3'382.30	
3181.03	Abschreibungen/Erlasse aperiodische Steuern			9'000.00		9'104.90	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	884'800.00		884'800.00		884'784.00	
3499.01	Übriger Finanzaufwand	500.00		500.00			
3650.41	WB Beteiligungen VV an öffentl. Unternehmungen					158'478.17	
4290.01	Eingang abgeschriebener Forderungen						100.00
4950.01	Verrechnete Abschreibungen		32'880.00		32'880.00		32'880.00
215	Finanzausgleich	2'095'072.00	622'341.00	2'132'200.00	563'977.00	2'142'128.00	651'257.00
	Nettoaufwand		1'472'731.00		1'568'223.00		1'490'871.00
215	Finanzausgleich	2'095'072.00	622'341.00	2'132'200.00	563'977.00	2'142'128.00	651'257.00
3621.61	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2'095'072.00		2'132'200.00		2'142'128.00	
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		170'000.00		169'000.00		148'872.00
4622.71	Leistungen aus Finanzausgleich		452'341.00		394'977.00		502'385.00
220	Steuerverwaltung	354'030.00	27'000.00	352'630.00	27'000.00	330'019.60	26'790.70
	Nettoaufwand		327'030.00		325'630.00		303'228.90
220	Steuerverwaltung	354'030.00	27'000.00	352'630.00	27'000.00	330'019.60	26'790.70
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	165'500.00		162'700.00		152'005.05	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'400.00		10'200.00		9'555.30	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	15'000.00		16'100.00		14'793.85	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	900.00		800.00		742.80	
3054.01	FAK-Beiträge	2'700.00		2'900.00		2'736.30	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		300.00		347.10	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	30.00		30.00		30.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte			200.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00		100.00		100.00	
3130.08	Verwaltungsgebühren	500.00		500.00		392.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		800.00			
3611.03	Entschädigung an Kanton (Steuerinkasso/Teilungspläne)	148'000.00		148'000.00		143'478.80	
3611.04	Kostenanteile amtliche Bewertung	10'000.00		10'000.00		5'838.40	
4210.02	Gebührenertrag Siegelungswesen		17'000.00		17'000.00		16'710.00
4611.01	Provisionen Kirchensteuerinkasso/Qst		10'000.00		10'000.00		10'080.70
230	Obligatorische period. Steuern		28'035'900.00		28'468'000.00		26'516'091.25
	Nettoertrag	28'035'900.00		28'468'000.00		26'516'091.25	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
230	Obligatorische period. Steuern		28'035'900.00		28'468'000.00		26'516'091.25
4000.01	Einkommenssteuern NP		22'918'600.00		23'722'700.00		21'798'174.90
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen (GST)		1'050'000.00		1'000'000.00		1'095'351.85
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen (GST)		-730'000.00		-780'000.00		-686'265.75
4000.61	Pauschale Steueranrechnung NP		-10'000.00		-10'000.00		-11'312.05
4001.01	Vermögenssteuern NP		2'502'600.00		2'169'500.00		2'403'724.40
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen (GST)		310'000.00		320'000.00		292'653.15
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen (GST)		-160'000.00		-170'000.00		-138'710.95
4002.01	Quellensteuern		305'000.00		490'000.00		232'686.40
4002.11	Quellensteuern BGSA		8'000.00		6'500.00		8'806.55
4010.01	Gewinnsteuern JP		1'197'200.00		941'100.00		1'117'133.15
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer (GST)		630'000.00		750'000.00		386'508.75
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer (GST)		-16'000.00		-20'000.00		-11'886.40
4011.01	Kapitalsteuern JP		25'000.00		32'300.00		25'420.45
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer (GST)		17'000.00		19'000.00		15'218.75
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer (GST)		-7'500.00		-7'000.00		-7'541.10
4019.01	Holdingssteuern		2'800.00		3'900.00		2'745.20
4611.01	Provisionen Kirchensteuerinkasso/Qst		-6'800.00				-6'616.05
232	Steuerabschreibungen	280'000.00	40'000.00	250'000.00	48'000.00	291'864.69	30'966.40
	Nettoaufwand		240'000.00		202'000.00		260'898.29
232	Steuerabschreibungen	280'000.00	40'000.00	250'000.00	48'000.00	291'864.69	30'966.40
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	25'000.00		10'000.00		24'800.00	
3181.02	Abschreibungen/Erlasse periodische Steuern	235'000.00		230'000.00		257'802.84	
3181.03	Abschreibungen/Erlasse aperiodische Steuern	20'000.00		10'000.00		9'261.85	
4029.01	Eingang abgeschriebener Steuern periodisch		1'000.00		1'000.00		85.15
4029.02	Eingang abgeschriebener Steuern aperiodisch		39'000.00		47'000.00		30'881.25
233	Obligatorische aperiod. Steuern		1'218'000.00		843'000.00		1'338'746.30
	Nettoertrag	1'218'000.00		843'000.00		1'338'746.30	
233	Obligatorische aperiod. Steuern		1'218'000.00		843'000.00		1'338'746.30
4000.21	Nach- und Strafsteuern Einkommen		38'000.00		40'000.00		38'102.25
4000.81	Lotteriegewinnsteuern				5'000.00		
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		500'000.00		300'000.00		570'832.15
4022.11	Sonderveranlagungen (Jahressteuern)		680'000.00		498'000.00		729'811.90
234	Liegenschaftssteuern		2'990'000.00		2'390'000.00		2'356'982.90

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Nettoertrag	2'990'000.00		2'390'000.00		2'356'982.90	
234	Liegenschaftssteuern		2'990'000.00		2'390'000.00		2'356'982.90
4021.01	Liegenschaftssteuern		2'990'000.00		2'390'000.00		2'356'982.90
235	Übrige Steuern		77'000.00		90'000.00		37'666.65
	Nettoertrag	77'000.00		90'000.00		37'666.65	
235	Übrige Steuern		77'000.00		90'000.00		37'666.65
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		77'000.00		90'000.00		37'666.65
236	Hundetaxen	37'740.00	37'000.00	33'700.00	36'000.00	28'450.00	37'440.00
	Nettoaufwand		740.00				
	Nettoertrag			2'300.00		8'990.00	
236	Hundetaxen	37'740.00	37'000.00	33'700.00	36'000.00	28'450.00	37'440.00
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	37'740.00		33'700.00		28'450.00	
4033.01	Hundetaxen		37'000.00		36'000.00		37'440.00
240	Liegenschaften des Finanzvermögens	192'250.00	371'200.00	189'100.00	405'017.00	204'593.30	402'191.60
	Nettoertrag	178'950.00		215'917.00		197'598.30	
240	Liegenschaften des Finanzvermögens	192'250.00	371'200.00	189'100.00	405'017.00	204'593.30	402'191.60
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		994.15	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	1'000.00				260.00	
3130.08	Verwaltungsgebühren	1'500.00		2'000.00		1'035.50	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		3'747.95	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	6'000.00		6'600.00		5'888.20	
3190.01	Schadenersatzleistungen					750.00	
3430.01	Baulicher Unterhalt	24'700.00		22'500.00		30'839.60	
3439.01	übriger Liegenschaftsaufwand FV	2'000.00		1'000.00		2'249.85	
3439.02	Heizmaterial FV	4'000.00		4'000.00		3'117.30	
3439.03	Gebäudeversicherungsbeiträge	2'600.00		3'500.00		3'240.75	
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	32'000.00		35'000.00		31'760.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	9'050.00		5'100.00		5'100.00	
3940.01	Verrechnete Zinsen	103'900.00		103'900.00		115'610.00	
4260.01	Rückerstattungen						6'045.55
4430.01	Miet- und Pachtzinserträge		86'000.00		93'800.00		95'272.80
4430.02	Baurechtszinsen		285'200.00		311'217.00		300'873.25

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
241	Pflanzlandverwaltung	14'700.00	9'000.00	9'200.00	9'000.00	7'386.75	9'275.00
	Nettoaufwand		5'700.00		200.00		
	Nettoertrag					1'888.25	
241	Pflanzlandverwaltung	14'700.00	9'000.00	9'200.00	9'000.00	7'386.75	9'275.00
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3130.06	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		500.00		200.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	700.00		700.00		100.00	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00		1'000.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		912.60	
3430.01	Baulicher Unterhalt	5'000.00		1'000.00		646.20	
3439.01	übriger Liegenschaftsaufwand FV	6'000.00		5'000.00		4'327.95	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					1'200.00	
4430.03	Pachtzinsen Pflanzland		9'000.00		9'000.00		9'275.00
3	Bauabteilung	14'648'439.50	6'320'526.00	15'080'630.00	6'999'354.00	14'065'621.08	6'838'892.93
	Nettoaufwand		8'327'913.50		8'081'276.00		7'226'728.15
300	Bauabteilung	1'252'700.00	122'000.00	1'216'600.00	107'000.00	1'274'357.80	160'210.65
	Nettoaufwand		1'130'700.00		1'109'600.00		1'114'147.15
300	Bauabteilung	1'252'700.00	122'000.00	1'216'600.00	107'000.00	1'274'357.80	160'210.65
3000.03	Sitzungsgelder UK	2'500.00		2'500.00		1'950.00	
3000.04	Sitzungsgelder PK	1'500.00		2'500.00		1'500.00	
3000.05	Sitzungsgelder BK	1'500.00		1'500.00		1'925.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	947'500.00		931'700.00		910'168.20	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					8'799.35	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	59'000.00		58'000.00		56'638.65	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	74'000.00		77'200.00		76'028.10	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	4'700.00		5'400.00		7'362.95	
3054.01	FAK-Beiträge	15'000.00		16'600.00		16'217.80	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	2'000.00		2'000.00		908.95	
3100.01	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'385.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		150.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'400.00		2'400.00		1'528.60	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00		5'065.70	
3130.01	Porti, Telefon	600.00		600.00		480.00	
3130.08	Verwaltungsgebühren	50'000.00		25'000.00		87'374.90	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	57'000.00		53'800.00		71'008.70	
3132.04	Partnerschaft SIA	5'500.00		5'500.00		6'065.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		166.95	
3170.01	Spesenentschädigungen	5'000.00		3'500.00		2'312.85	
3170.06	Freier Kommissionskredit UK	900.00		900.00			
3170.07	Freier Kommissionskredit PK	900.00		900.00			
3170.08	Freier Kommissionskredit BK	900.00		900.00			
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	16'800.00		20'700.00		17'321.00	
4210.01	Gebührenertrag		120'000.00		100'000.00		154'573.40
4260.01	Rückerstattungen						3'350.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder				5'000.00		287.25
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
311	Sportanlagen	212'860.00		145'730.00	200.00	199'887.50	
	Nettoaufwand		212'860.00		145'530.00		199'887.50
311	Sportanlagen	212'860.00		145'730.00	200.00	199'887.50	
3000.05	Sitzungsgelder BK	2'000.00					
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	8'000.00		13'000.00		11'471.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	510.00		800.00		717.50	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge					1'318.15	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	220.00		400.00		334.25	
3054.01	FAK-Beiträge	130.00		200.00		205.35	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	20.00		30.00		24.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial	2'000.00		4'000.00		4'286.30	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00		1'708.90	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	1'700.00		1'500.00		1'647.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter			5'000.00		5'046.65	
3140.01	Baulicher Unterhalt Grundstücke					55'625.25	
3140.02	Betrieblicher Unterhalt Grundstücke	74'580.00		75'300.00		52'658.70	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	27'900.00		14'500.00		24'187.05	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten					12'656.30	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'800.00					
3930.01	Verrechnete Betriebs- und Verwaltungskosten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge				200.00		
312	Parkanlagen	64'650.00	9'000.00	100'520.00	9'000.00	76'447.60	
	Nettoaufwand		55'650.00		91'520.00		76'447.60
312	Parkanlagen	64'650.00	9'000.00	100'520.00	9'000.00	76'447.60	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	7'900.00		7'800.00		8'983.75	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	500.00		500.00		564.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100.00		200.00		104.50	
3054.01	FAK-Beiträge	130.00		100.00		161.70	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	20.00		20.00		21.25	
3101.01	Verbrauchsmaterial			950.00			
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht			150.00		3'021.10	
3140.01	Baulicher Unterhalt Grundstücke			10'400.00		348.35	
3140.02	Betrieblicher Unterhalt Grundstücke	56'000.00		49'800.00		46'042.15	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten					-1'000.00	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			7'300.00			
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			4'500.00			
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			18'800.00		18'200.00	
4260.01	Rückerstattungen		9'000.00		9'000.00		
313	Natur- und Kulturgüterschutz	48'000.00		58'700.00		28'318.80	
	Nettoaufwand		48'000.00		58'700.00		28'318.80
313	Natur- und Kulturgüterschutz	48'000.00		58'700.00		28'318.80	
3101.01	Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		1'556.10	
3140.03	Unterhalt Naturschutzgebiete	43'000.00		43'000.00		16'162.70	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			10'700.00		10'600.00	
314	Umweltschutz	43'650.00		43'650.00		37'222.05	11'834.00
	Nettoaufwand		43'650.00		43'650.00		25'388.05
314	Umweltschutz	43'650.00		43'650.00		37'222.05	11'834.00
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'650.00		3'650.00		3'420.00	
3130.05	Aufgabenhilfekosten					684.80	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		30'000.00		33'117.25	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00			
4260.01	Rückerstattungen						11'834.00
316	Unterhalt Gewässer	215'950.00	5'000.00	213'800.00		198'609.50	406.15
	Nettoaufwand		210'950.00		213'800.00		198'203.35
316	Unterhalt Gewässer	215'950.00	5'000.00	213'800.00		198'609.50	406.15
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	83'100.00		89'200.00		74'073.35	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'100.00		5'500.00		4'573.25	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	6'400.00		7'200.00		5'748.15	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'300.00		2'600.00		2'119.65	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	FAK-Beiträge	1'300.00		1'600.00		1'309.60	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	200.00		200.00		164.85	
3101.01	Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'000.00			
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	5'000.00		3'000.00			
3142.01	Unterhalt Gewässer	65'500.00		68'000.00		62'602.10	
3142.02	Reinigung Schlammsammler	18'000.00		18'000.00		14'929.90	
3300.21	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	14'900.00				14'188.65	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	13'150.00		16'500.00		18'900.00	
4260.01	Rückerstattungen		5'000.00				
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						406.15
317	Landwirtschaft	23'670.00		23'670.00		21'054.40	
	Nettoaufwand		23'670.00		23'670.00		21'054.40
317	Landwirtschaft	23'670.00		23'670.00		21'054.40	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'500.00		4'500.00		5'000.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	290.00		290.00		314.35	
3054.01	FAK-Beiträge	80.00		80.00		90.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	14'000.00		14'000.00		13'055.05	
3170.01	Spesenentschädigungen	300.00		300.00			
3637.03	Beiträge an private Haushalte	4'500.00		4'500.00		2'595.00	
320	Planung, Raumplanung	117'800.00		198'800.00		98'125.35	25'432.05
	Nettoaufwand		117'800.00		198'800.00		72'693.30
320	Planung, Raumplanung	117'800.00		198'800.00		98'125.35	25'432.05
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		4'277.30	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	58'200.00		58'800.00		53'813.30	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	19'500.00		19'500.00		3'091.65	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	35'000.00		35'000.00		35'891.10	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	1'100.00		81'500.00		1'052.00	
4260.01	Rückerstattungen						25'432.05
325	Vermessungswesen	14'000.00		12'000.00		16'962.85	
	Nettoaufwand		14'000.00		12'000.00		16'962.85
325	Vermessungswesen	14'000.00		12'000.00		16'962.85	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	14'000.00		12'000.00		16'962.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
330	Unterhalt Strassen	1'363'100.00	45'000.00	1'380'330.00	281'800.00	1'168'260.20	277'983.90
	Nettoaufwand		1'318'100.00		1'098'530.00		890'276.30
330	Unterhalt Strassen	1'363'100.00	45'000.00	1'380'330.00	281'800.00	1'168'260.20	277'983.90
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	448'200.00		480'000.00		462'928.75	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	27'600.00		29'600.00		28'123.25	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	36'200.00		40'800.00		38'964.05	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	12'200.00		13'800.00		13'034.00	
3054.01	FAK-Beiträge	7'100.00		8'500.00		8'053.35	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	900.00		1'000.00		1'013.15	
3100.01	Büromaterial	2'000.00		2'500.00		2'571.45	
3101.01	Verbrauchsmaterial	50'000.00		50'000.00		43'108.10	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	9'200.00		9'200.00		8'752.55	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	63'000.00		58'300.00		58'211.85	
3130.01	Porti, Telefon	3'380.00		2'000.00		1'641.45	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'250.00		2'130.00		1'124.95	
3130.04	Transportkosten	60'500.00		65'000.00		56'172.35	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	23'700.00		38'100.00		7'088.20	
3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen	295'100.00		205'000.00		168'168.95	
3141.02	Betrieblicher Unterhalt Strassen	165'000.00		159'680.00		152'461.55	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	11'020.00		11'020.00		12'660.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	3'500.00		3'500.00		3'476.80	
3190.01	Schadenersatzleistungen					2'000.00	
3300.11	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	49'900.00		23'300.00		3'327.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten	1'450.00		79'700.00		5'377.85	
3612.03	Interne Verrechnungen SF	800.00		800.00		800.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	90'100.00		96'400.00		89'200.00	
4250.01	Verkaufserlös				500.00		
4260.01	Rückerstattungen						9'470.40
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						14'990.50
4612.03	Interne Verrechnungen SF		12'400.00		8'800.00		10'000.00
4631.01	Kantonsbeiträge						30'523.00
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		32'600.00		272'500.00		213'000.00
331	Winterdienst	226'850.00		239'400.00		222'455.30	386.70
	Nettoaufwand		226'850.00		239'400.00		222'068.60
331	Winterdienst	226'850.00		239'400.00		222'455.30	386.70
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	110'700.00		111'000.00		104'399.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	6'900.00		6'900.00		6'376.60	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	7'100.00		7'500.00		7'252.90	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	3'000.00		3'200.00		2'956.95	
3054.01	FAK-Beiträge	1'700.00		2'000.00		1'825.85	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	200.00		200.00		227.40	
3101.01	Verbrauchsmaterial	25'900.00		25'900.00		17'561.05	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		40'000.00		42'554.85	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	31'350.00		42'700.00		39'300.00	
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						386.70
332	Öffentliche Beleuchtung	190'350.00	27'000.00	225'300.00	30'000.00	216'061.55	38'015.55
	Nettoaufwand		163'350.00		195'300.00		178'046.00
332	Öffentliche Beleuchtung	190'350.00	27'000.00	225'300.00	30'000.00	216'061.55	38'015.55
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	43'000.00					
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'600.00					
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	3'600.00					
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'200.00					
3054.01	FAK-Beiträge	700.00					
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00					
3101.01	Verbrauchsmaterial	2'500.00		3'000.00		3'245.00	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	55'000.00		80'000.00		55'946.80	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	1'000.00		4'000.00		5'391.00	
3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen	59'500.00		42'500.00		103'672.35	
3141.02	Betrieblicher Unterhalt Strassen	1'000.00		1'000.00		530.40	
3300.11	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	9'900.00		10'000.00		9'976.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	10'250.00		84'800.00		37'300.00	
4260.01	Rückerstattungen						11'056.55
4631.01	Kantonsbeiträge		27'000.00		30'000.00		26'959.00
335	Werkhof (Betrieb)	341'436.00	156'150.00	264'051.00	203'200.00	270'996.40	188'924.90
	Nettoaufwand		185'286.00		60'851.00		82'071.50
335	Werkhof (Betrieb)	341'436.00	156'150.00	264'051.00	203'200.00	270'996.40	188'924.90
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	51'100.00		60'700.00		68'207.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'100.00		3'700.00		4'168.90	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	3'800.00		4'700.00		5'374.90	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'400.00		1'700.00		1'936.10	
3054.01	FAK-Beiträge	800.00		1'100.00		1'194.00	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		150.45	
3101.01	Verbrauchsmaterial	68'000.00		68'000.00		63'875.90	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	112'000.00		19'800.00		20'748.70	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	11'786.00		12'651.00		11'356.70	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	400.00				396.50	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	14'550.00		17'200.00		10'526.80	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	48'000.00		40'000.00		55'333.40	
3190.01	Schadenersatzleistungen					1'363.80	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'400.00		34'400.00		26'362.55	
4250.01	Verkaufserlös						500.00
4260.01	Rückerstattungen						1'141.35
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						183.55
4612.03	Interne Verrechnungen SF		7'850.00		6'000.00		9'200.00
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		148'300.00		197'200.00		177'900.00
340	Öffentlicher Verkehr	1'446'866.00		1'378'700.00		1'359'214.55	
	Nettoaufwand		1'446'866.00		1'378'700.00		1'359'214.55
340	Öffentlicher Verkehr	1'446'866.00		1'378'700.00		1'359'214.55	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	8'000.00		8'000.00			
3141.03	Baulicher Unterhalt Bushaltestellen	7'000.00		7'000.00		39'898.55	
3631.01	Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr	1'424'166.00		1'359'800.00		1'311'714.00	
3634.01	Nachtbuslinien	7'700.00				7'602.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			3'900.00			
350	Wasserversorgung	1'746'252.00	1'746'252.00	2'017'874.00	2'017'874.00	1'994'222.98	1'994'222.98
350	Wasserversorgung	1'746'252.00	1'746'252.00	2'017'874.00	2'017'874.00	1'994'222.98	1'994'222.98
3000.06	Sold	350.00		350.00		560.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	171'500.00		170'300.00		168'461.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'600.00		10'600.00		10'347.30	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	11'200.00		11'700.00		11'645.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	4'700.00		4'900.00		4'712.55	
3054.01	FAK-Beiträge	2'700.00		3'000.00		2'962.80	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		400.00		365.55	
3100.11	Büromaterial	800.00		800.00		3'192.65	
3101.11	Verbrauchsmaterial	9'000.00		12'000.00		13'948.25	
3101.12	Wasserzukäufe Wasserversorgung	595'100.00		282'000.00		262'927.40	
3102.11	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		125.00	
3111.11	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	7'675.00		5'950.00		18'062.25	
3112.11	Dienstkleider, Wäsche	1'200.00		1'200.00		1'609.20	
3120.11	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	500.00		50'000.00		49'527.68	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.11	Porti, Telefon	2'000.00		2'400.00		1'919.55	
3130.12	Konzession Netzüberwachung	12'425.00		11'720.00		1'979.25	
3130.13	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'020.00		5'260.00		5'221.40	
3132.11	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	26'200.00		33'149.00		36'749.20	
3134.11	Fahrzeugversicherungen	1'350.00		1'350.00		1'332.50	
3134.12	Sachversicherungsbeiträge	2'100.00		2'100.00		2'081.65	
3134.14	Gebäudeversicherungsbeiträge			4'500.00		4'472.45	
3137.11	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	970.00		970.00		962.00	
3143.11	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	252'000.00		310'000.00		313'678.35	
3151.11	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	29'212.00		31'625.00		31'430.40	
3170.11	Spesenentschädigungen	800.00		700.00		784.65	
3181.11	Tatsächliche Forderungsverluste	300.00		500.00			
3190.11	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3199.11	Mehrwertsteuerkorrekturen	2'000.00		3'000.00		1'075.00	
3300.31	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert WV	49'200.00		47'700.00		32'132.40	
3510.11	Einlage Spezialfinanzierung Werterhaltung WV	380'100.00		827'200.00		688'853.00	
3510.51	Einlage Anschlussgebühren	139'900.00		149'800.00		88'839.00	
3611.11	Wasserrechtskonzession			4'000.00			
3612.13	Interne Verrechnungen WV	26'450.00		28'200.00		35'400.00	
4120.11	Erlöse aus Konzessionen		300.00		1'000.00		200.00
4240.11	Verbrauchsgebühr		1'008'000.00		1'249'200.00		1'312'956.00
4240.12	Grundgebühren		380'800.00		494'000.00		489'022.65
4240.13	Wassermessermiete		4'000.00		3'700.00		4'344.50
4240.14	Löschutz (wiederkehrend)		2'000.00		2'000.00		2'016.65
4240.15	Dienstleistungen		46'244.00				
4240.51	Anschlussgebühren WV		127'500.00		128'000.00		74'800.00
4240.52	Einmalige Löschutzgebühr		12'400.00		21'800.00		14'039.25
4250.11	Übriger Verkaufserlös		1'000.00		1'000.00		90.00
4260.11	Rückerstattungen						8'835.53
4470.11	Miet- und Pachtzinserträge				1'020.00		516.00
4510.11	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhaltung WV		49'200.00		47'700.00		32'132.40
4612.11	Interne Verrechnungen WV		19'890.00		19'890.00		25'000.00
4612.12	Verrechnete Zinsen WV		37'830.00		35'320.00		30'270.00
9010.11	Einlage Spezialfinanzierung RA WV					197'864.45	
9011.11	Entnahme Spezialfinanzierung RA WV		57'088.00		13'244.00		
355	Abwasserentsorgung	2'417'852.00	2'417'852.00	2'561'040.00	2'561'040.00	2'397'696.40	2'397'696.40
355	Abwasserentsorgung	2'417'852.00	2'417'852.00	2'561'040.00	2'561'040.00	2'397'696.40	2'397'696.40
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	54'900.00		54'800.00		62'828.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'400.00		3'400.00		3'874.95	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	4'000.00		4'200.00		5'217.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'500.00		1'600.00		1'801.05	
3054.01	FAK-Beiträge	900.00		1'000.00		1'109.45	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		139.15	
3101.21	Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		1'185.00	
3102.21	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00			
3111.21	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'875.00		3'875.00			
3112.21	Dienstkleider, Wäsche	600.00		600.00		528.25	
3120.21	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	30'030.00		30'000.00		25'574.20	
3130.21	Porti, Telefon	1'200.00		1'200.00		1'188.80	
3130.22	Konzession Netzüberwachung	1'580.00		1'510.00		840.00	
3130.23	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	930.00		930.00		900.00	
3132.21	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		12'896.65	
3134.22	Sachversicherungsbeiträge	200.00		240.00		198.25	
3134.24	Gebäudeversicherungsbeiträge	820.00		830.00		819.25	
3143.21	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	338'000.00		310'000.00		234'248.35	
3151.21	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	38'827.00		42'165.00		37'075.70	
3170.21	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		775.80	
3181.21	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		200.00			
3199.21	Mehrwertsteuerkorrekturen	1'000.00		2'500.00			
3300.32	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert AWE	26'500.00		20'700.00		16'521.80	
3510.12	Einlage Spezialfinanzierung Werterhaltung AWE	311'000.00		470'000.00		422'679.00	
3510.52	Einlage Anschlussgebühren	213'000.00		208'000.00		123'650.00	
3612.23	Interne Verrechnungen AWE	36'390.00		36'590.00		38'000.00	
3632.21	Beitrag an ARA-Verband und ARA anderer Gemeinden	1'330'400.00		1'348'000.00		1'252'726.00	
4240.21	Benützungsgebühren		1'017'375.00		1'112'575.00		1'119'975.65
4240.22	Grundgebühren		716'845.00		835'000.00		847'069.00
4240.23	Schmutzbeiwerte		4'000.00		40'000.00		38'200.30
4240.24	Regenabwassergebühr		205'000.00		203'000.00		202'976.10
4240.53	Anschlussgebühren Schmutzabwasser		204'000.00		204'000.00		98'240.00
4240.54	Anschlussgebühren Regenabwasser		9'000.00		4'000.00		25'410.00
4260.22	Lohnausfall- und Unfallgelder						183.55
4470.21	Miet- und Pachtzinserträge		1'200.00		1'200.00		1'200.00
4510.21	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhaltung AWE		26'500.00		20'700.00		16'521.80
4612.22	Verrechnete Zinsen AWE		52'580.00		52'200.00		47'920.00
9010.21	Einlage Spezialfinanzierung RA AWE					152'918.85	
9011.21	Entnahme Spezialfinanzierung RA AWE		181'352.00		88'365.00		
360	Abfallentsorgung	1'346'935.00	1'346'935.00	1'368'395.00	1'368'395.00	1'325'643.35	1'325'643.35

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
360	Abfallentsorgung	1'346'935.00	1'346'935.00	1'368'395.00	1'368'395.00	1'325'643.35	1'325'643.35
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	242'800.00		264'400.00		256'496.20	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	15'100.00		16'400.00		15'661.85	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	19'000.00		23'500.00		23'532.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	6'700.00		7'700.00		7'296.90	
3054.01	FAK-Beiträge	3'900.00		4'700.00		4'483.90	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	500.00		600.00		565.55	
3101.31	Verbrauchsmaterial	21'000.00		1'000.00		17'220.50	
3102.31	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		8'300.00		7'871.40	
3111.31	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'500.00		1'500.00		2'915.05	
3112.31	Dienstkleider, Wäsche	2'200.00		1'800.00		1'954.65	
3130.31	Entsorgung Altglas					46'338.80	
3130.32	Entsorgung übriger Abfall (ohne KEWU)	27'300.00		28'100.00		19'856.70	
3130.33	Transporte durch Dritte	490'800.00		504'000.00		479'866.50	
3134.32	Sachversicherungsbeiträge					99.10	
3143.31	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	65'000.00					
3151.31	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		1'000.00		1'729.75	
3612.33	Interne Verrechnungen	13'250.00		11'100.00		12'000.00	
3635.31	Beiträge an KEWU	425'800.00		436'300.00		427'753.90	
4240.31	Benützungsgebühren (Gebührenmarken)		580'000.00		600'000.00		556'366.40
4240.32	Grundgebühren		684'085.00		679'455.00		554'328.05
4240.33	Entsorgungsgebühren Kadaver		46'500.00		48'300.00		40'257.75
4250.31	Verkauf Altpapier		31'500.00		37'600.00		75'233.10
4250.32	Verkauf Altglas		1'800.00		1'080.00		32'171.05
4250.33	Verkauf Altmetall		1'750.00		990.00		1'462.17
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						4'608.25
4612.32	Verrechnete Zinsen Abfall		1'300.00		970.00		1'310.00
9010.31	Einlage Spezialfinanzierung RA Abfall	85.00		57'995.00			
9011.31	Entnahme Spezialfinanzierung RA Abfall						59'906.58
366	Bibliothek Schmitteplatz					4'467.45	153.70
	Nettoaufwand						4'313.75
366	Bibliothek Schmitteplatz					4'467.45	153.70
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht					438.85	
3120.02	Heizmaterial					4'028.60	
4260.01	Rückerstattungen						153.70
371	Kindergartengebäude Worb	134'235.00		100'500.00		97'375.75	3'192.70

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			134'235.00		100'500.00		94'183.05
371	Kindergartengebäude Worb	134'235.00		100'500.00		97'375.75	3'192.70
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	40'200.00		39'800.00		38'362.60	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn					517.10	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'500.00		2'500.00		2'375.45	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	2'300.00				1'345.70	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	700.00		500.00		876.25	
3054.01	FAK-Beiträge	600.00		700.00		679.90	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		85.50	
3101.01	Verbrauchsmaterial			1'200.00			
3110.01	Büromöbel und Geräte			1'600.00			
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'600.00			
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	5'000.00		5'200.00		4'322.30	
3120.02	Heizmaterial	8'500.00		9'200.00		5'119.90	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	735.00		740.00		716.80	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	54'900.00		18'960.00		31'363.00	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	18'700.00		15'800.00		11'211.25	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte			800.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			800.00			
3170.01	Spesenentschädigungen			400.00			
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			600.00		400.00	
4260.01	Rückerstattungen						3'192.70
372	Kindergartengebäude Rüfen.-Vielbr.	110'910.00		113'100.00		38'926.15	
Nettoaufwand			110'910.00		113'100.00		38'926.15
372	Kindergartengebäude Rüfen.-Vielbr.	110'910.00		113'100.00		38'926.15	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'700.00		17'300.00		17'734.15	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'100.00		1'100.00		1'114.60	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	1'700.00		1'800.00		1'748.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500.00		500.00		519.40	
3054.01	FAK-Beiträge	300.00		300.00		319.00	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		40.05	
3101.01	Verbrauchsmaterial			400.00		148.65	
3110.01	Büromöbel und Geräte			400.00			
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			400.00			
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	4'000.00		4'000.00		2'933.00	
3120.02	Heizmaterial					1'846.45	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	510.00		700.00		496.40	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.01	Baulicher Unterhalt Grundstücke					4'696.25	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	1'000.00		1'000.00			
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	7'000.00		7'500.00		4'897.80	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			200.00			
3170.01	Spesenentschädigungen			100.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	75'900.00		76'000.00			
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'100.00		1'100.00		1'132.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					1'300.00	
373	Primarschulanlagen Worb	943'413.00	19'400.00	966'920.00	17'500.00	906'368.85	41'386.25
	Nettoaufwand		924'013.00		949'420.00		864'982.60
373	Primarschulanlagen Worb	943'413.00	19'400.00	966'920.00	17'500.00	906'368.85	41'386.25
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	280'400.00		221'200.00		222'864.90	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	40'000.00		120'500.00		108'636.85	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	19'900.00		21'200.00		19'857.65	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	24'100.00		24'000.00		27'569.05	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	8'400.00		9'800.00		9'175.70	
3054.01	FAK-Beiträge	5'100.00		6'100.00		5'685.65	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	700.00		700.00		718.55	
3101.01	Verbrauchsmaterial	20'000.00		22'000.00		16'673.35	
3110.01	Büromöbel und Geräte	6'000.00		5'300.00		6'831.20	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'700.00		5'000.00		66'754.30	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	57'000.00		57'000.00		77'757.40	
3120.02	Heizmaterial	87'950.00		75'050.00		34'003.70	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	800.00		800.00		761.85	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	7'973.00		9'870.00		9'714.55	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	190'670.00		230'000.00		189'559.05	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	64'820.00		70'200.00		55'745.20	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		2'000.00		340.30	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00		2'000.00		1'249.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'000.00		1'700.00		641.30	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	94'500.00		61'100.00		24'536.60	
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	5'400.00		1'400.00		5'392.70	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			20'000.00		21'900.00	
4260.01	Rückerstattungen		1'500.00		1'900.00		19'453.20
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						2'503.80
4471.01	Vergütung Dienstwohnungen		14'400.00		14'100.00		14'400.00
4472.01	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV		3'500.00		1'500.00		5'029.25

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
374	Schulzentrum Worboden	623'080.00	40'500.00	648'730.00	40'500.00	564'712.90	58'222.65
	Nettoaufwand		582'580.00		608'230.00		506'490.25
374	Schulzentrum Worboden	623'080.00	40'500.00	648'730.00	40'500.00	564'712.90	58'222.65
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	181'800.00		108'100.00		104'681.10	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	12'000.00		88'000.00		86'824.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'000.00		12'200.00		10'912.20	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	15'600.00		14'700.00		16'788.15	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	5'300.00		5'700.00		5'142.55	
3054.01	FAK-Beiträge	3'000.00		3'500.00		3'124.35	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		400.00		396.45	
3101.01	Verbrauchsmaterial	11'000.00		15'000.00		15'024.50	
3110.01	Büromöbel und Geräte	6'000.00		4'000.00		3'645.55	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'000.00		5'500.00		5'509.15	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	60'000.00		55'000.00		60'930.75	
3120.02	Heizmaterial	76'000.00		47'500.00		42'601.55	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	700.00		700.00		619.55	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	6'850.00		9'860.00		9'698.70	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	400.00		470.00		280.60	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	153'390.00		185'000.00		102'822.15	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	58'540.00		58'100.00		76'845.45	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		1'500.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'000.00		10'000.00		5'145.85	
3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		200.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'600.00		4'400.00		4'620.05	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			18'900.00		9'100.00	
4260.01	Rückerstattungen						8'465.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						10'843.50
4430.02	Baurechtszinsen						194.40
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'500.00		12'500.00		10'719.75
4930.01	Verrechnete Betriebs- und Verwaltungskosten		28'000.00		28'000.00		28'000.00
375	Schulanlagen Rüfenacht-Vielbringen	861'770.00	50'752.00	875'500.00	47'000.00	702'847.30	64'334.20
	Nettoaufwand		811'018.00		828'500.00		638'513.10
375	Schulanlagen Rüfenacht-Vielbringen	861'770.00	50'752.00	875'500.00	47'000.00	702'847.30	64'334.20
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	243'100.00		202'000.00		204'646.40	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	42'500.00		74'000.00		70'424.30	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	17'800.00		17'400.00		16'749.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	23'600.00		17'700.00		20'647.45	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	7'500.00		8'000.00		7'679.60	
3054.01	FAK-Beiträge	4'500.00		4'900.00		4'795.35	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	600.00		700.00		604.40	
3101.01	Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		14'932.80	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'000.00		8'900.00		3'334.30	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	28'050.00		3'900.00		1'116.30	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	55'000.00		58'000.00		53'614.95	
3120.02	Heizmaterial	55'100.00		55'100.00		35'576.40	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	700.00		700.00		666.50	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	8'170.00		10'650.00		9'258.55	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	153'190.00		168'000.00		65'608.20	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	88'160.00		108'250.00		86'685.05	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000.00		3'900.00		2'721.60	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	4'000.00		3'900.00		1'347.85	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'500.00		2'000.00		1'752.30	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	104'300.00		103'600.00		79'685.15	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			8'900.00		21'000.00	
4260.01	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		6'852.75
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						401.50
4471.01	Vergütung Dienstwohnungen		13'752.00		10'000.00		13'752.00
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		35'000.00		35'000.00		43'327.95
378	Schulgebäude Aussenbezirke	187'785.00	45'500.00	204'140.00	43'500.00	211'303.95	41'962.50
	Nettoaufwand		142'285.00		160'640.00		169'341.45
378	Schulgebäude Aussenbezirke	187'785.00	45'500.00	204'140.00	43'500.00	211'303.95	41'962.50
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	60'800.00		58'100.00		65'199.00	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	7'000.00		7'000.00		5'241.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'100.00		4'000.00		4'572.95	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	5'000.00		5'100.00		5'608.10	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'800.00		1'900.00		1'833.50	
3054.01	FAK-Beiträge	1'100.00		1'100.00		1'309.25	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		164.25	
3060.01	Renten an Personal im Ruhestand					5'223.60	
3100.01	Büromaterial					71.30	
3101.01	Verbrauchsmaterial	4'400.00		4'400.00		1'211.65	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00			
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		800.00	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	11'800.00		15'100.00		17'566.45	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.02	Heizmaterial	16'150.00		16'150.00		19'656.60	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	3'300.00		3'300.00		2'837.20	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	2'385.00		1'740.00		3'053.80	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	42'400.00		46'500.00		50'415.20	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	15'050.00		15'550.00		13'156.75	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900.00		900.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	900.00		900.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00		383.10	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'400.00		8'400.00			
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			11'700.00		13'000.00	
4260.01	Rückerstattungen		5'000.00		3'000.00		5'250.50
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		40'000.00		40'000.00		36'712.00
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		500.00		500.00		
380	Verwaltungsgebäude	258'770.00	10'000.00	253'670.00	10'000.00	268'792.75	4'943.70
	Nettoaufwand		248'770.00		243'670.00		263'849.05
380	Verwaltungsgebäude	258'770.00	10'000.00	253'670.00	10'000.00	268'792.75	4'943.70
3110.01	Büromöbel und Geräte	20'000.00		15'000.00		14'970.65	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	35'000.00		37'000.00		33'282.35	
3120.02	Heizmaterial	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3132.05	Gebäudereinigung	59'250.00		56'800.00		61'478.20	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	3'320.00		3'670.00		7'521.30	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	60'000.00		60'000.00		90'622.25	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	52'700.00		52'700.00		33'189.85	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500.00		3'500.00		3'200.40	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		527.75	
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		4'943.70
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		4'000.00		4'000.00		
381	Feuerwehranlagen	82'330.00	82'330.00	65'490.00	65'490.00	43'221.25	43'221.25
381	Feuerwehranlagen	82'330.00	82'330.00	65'490.00	65'490.00	43'221.25	43'221.25
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	20'200.00		10'000.00		10'665.05	
3120.02	Heizmaterial	10'000.00		11'000.00		5'000.00	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	4'100.00		2'200.00		2'717.90	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	2'900.00		2'350.00		2'000.00	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	24'000.00		18'440.00		7'748.10	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	11'430.00		12'100.00		5'890.20	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	9'700.00		9'400.00		9'200.00	
4260.01	Rückerstattungen				200.00		984.25
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		11'480.00		11'480.00		10'292.65
4612.03	Interne Verrechnungen SF		70'850.00		53'810.00		31'944.35
382	Werkhof-Gebäude	56'910.00	59'320.00	84'730.00	59'320.00	142'132.95	57'029.10
	Nettoaufwand				25'410.00		85'103.85
	Nettoertrag	2'410.00					
382	Werkhof-Gebäude	56'910.00	59'320.00	84'730.00	59'320.00	142'132.95	57'029.10
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	5'200.00		5'200.00		5'056.50	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	300.00		300.00		317.95	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100.00		100.00		58.60	
3054.01	FAK-Beiträge	100.00		100.00		91.00	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	10.00		10.00		11.60	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	13'000.00		15'600.00		11'940.00	
3120.02	Heizmaterial	10'000.00		13'000.00		9'500.00	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	4'100.00		4'100.00		6'740.05	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	2'900.00		2'900.00		2'200.00	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	18'500.00		21'900.00		83'856.30	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	2'700.00		1'420.00		4'060.95	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			20'100.00		18'300.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'350.00
4260.01	Rückerstattungen		800.00		800.00		3'211.75
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		58'520.00		58'520.00		52'467.35
383	Fürsorgelienschaften FZH AHVW	97'195.00	29'035.00	44'145.00	29'035.00	37'899.85	30'000.00
	Nettoaufwand		68'160.00		15'110.00		7'899.85
383	Fürsorgelienschaften FZH AHVW	97'195.00	29'035.00	44'145.00	29'035.00	37'899.85	30'000.00
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	545.00		545.00		635.05	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	96'300.00		43'300.00		36'801.80	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	350.00		300.00		343.00	
3940.01	Verrechnete Zinsen					120.00	
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		29'035.00		29'035.00		30'000.00
384	Zivilschutzanlagen	176'105.50	108'500.00	176'030.00	108'500.00	106'999.05	73'690.25
	Nettoaufwand		67'605.50		67'530.00		33'308.80
384	Zivilschutzanlagen	176'105.50	108'500.00	176'030.00	108'500.00	106'999.05	73'690.25

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'500.00		10'500.00		8'008.95	
3110.01	Büromöbel und Geräte	3'300.00		3'300.00		3'265.20	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	16'600.00		19'800.00		1'421.90	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	63'400.00		63'600.00		37'086.50	
3130.01	Porti, Telefon	2'900.00					
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen					350.20	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'486.90	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	1'645.50		1'670.00		1'639.70	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	29'000.00		19'200.00		34'336.65	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	44'400.00		55'460.00		17'971.50	
3149.01	Betrieblicher Unterhalt Sirenen	1'860.00					
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		1'431.55	
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		2'350.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		102'500.00		102'500.00		71'340.25
387	Friedhofanlage	19'715.00		22'815.00		8'990.35	
	Nettoaufwand		19'715.00		22'815.00		8'990.35
387	Friedhofanlage	19'715.00		22'815.00		8'990.35	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		1'700.00			
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	10'500.00		14'400.00		8'683.80	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	1'500.00		1'500.00		99.10	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	215.00		215.00		207.45	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	6'000.00		5'000.00			
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	1'000.00					
388	Gemeindesaal	23'300.00		76'300.00		26'045.95	
	Nettoaufwand		23'300.00		76'300.00		26'045.95
388	Gemeindesaal	23'300.00		76'300.00		26'045.95	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00			
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	5'000.00		56'500.00		13'168.60	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	8'500.00		10'000.00		4'066.35	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'800.00		8'800.00		8'811.00	
4	Sozialdienste	20'995'481.00	11'495'555.00	21'021'017.00	11'012'307.00	20'305'105.34	11'677'012.89
	Nettoaufwand		9'499'926.00		10'008'710.00		8'628'092.45
400	Verwaltung Sozialhilfe und -beratung, KES	961'210.00		925'640.00		927'648.95	167'371.25
	Nettoaufwand		961'210.00		925'640.00		760'277.70

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400	Verwaltung Sozialhilfe und -beratung, KES	961'210.00		925'640.00		927'648.95	167'371.25
3000.01	Sitzungsgelder	3'100.00		1'450.00		1'050.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	794'590.00		758'400.00		749'340.00	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn					4'737.20	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					16'490.80	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	49'700.00		47'300.00		47'047.50	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	62'400.00		61'500.00		61'256.75	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	4'250.00		3'600.00		3'626.00	
3054.01	FAK-Beiträge	12'640.00		13'600.00		13'508.50	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	1'640.00		1'600.00		1'698.90	
3100.01	Büromaterial	1'000.00		4'000.00		1'090.30	
3101.01	Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		833.85	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		2'000.00		1'173.20	
3110.01	Büromöbel und Geräte	500.00		6'000.00		2'488.65	
3130.01	Porti, Telefon					17.30	
3130.02	Bank- und Postgebühren	800.00				525.55	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'550.00					
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		13'781.05	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	1'200.00		1'200.00		2'168.10	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	540.00		540.00		468.60	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	900.00		1'300.00		334.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	6'000.00		6'000.00		5'087.45	
3170.04	Freier Kommissionskredit	700.00		450.00		925.25	
4260.01	Rückerstattungen						164'742.75
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						2'628.50
405	Sozialhilfe	8'702'485.00	3'237'653.00	8'693'957.00	3'270'558.00	8'233'409.63	3'576'441.74
	Nettoaufwand		5'464'832.00		5'423'399.00		4'656'967.89
405	Sozialhilfe	8'702'485.00	3'237'653.00	8'693'957.00	3'270'558.00	8'233'409.63	3'576'441.74
3637.04	Unterstützungen	8'692'485.00		3'421'954.00		7'624'479.33	
3637.05	Mietzinse			2'407'240.00			
3637.06	Medizinalauslagen			2'068'843.00			
3637.07	Pflegegelder			790'920.00			
3637.08	Spezielle Kosten wirtschaftliche Hilfe	10'000.00		5'000.00		1'941.65	
3637.11	Bevorschussung KK-Prämien (IPV)					606'988.65	
4260.05	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		168'698.00		216'172.00		155'807.15
4260.06	Übrige Erträge (ohne Inkassoprivileg)		2'372'521.00		2'374'386.00		2'775'747.19

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.02	Rückvergütung KK-Prämien (IPV)		696'434.00		680'000.00		637'000.00
4611.06	Heimatliche Vergütungen						7'887.40
415	Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen	253'500.00	85'000.00	222'000.00	65'000.00	235'226.85	107'172.05
	Nettoaufwand		168'500.00		157'000.00		128'054.80
415	Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen	253'500.00	85'000.00	222'000.00	65'000.00	235'226.85	107'172.05
3637.04	Unterstützungen	250'000.00		220'000.00		233'916.75	
3637.10	Inkassogebühren	3'500.00		2'000.00		1'310.10	
4260.01	Rückerstattungen		85'000.00		65'000.00		107'172.05
420	Fürsorgeeinrichtungen	980'044.00	90'000.00	1'002'620.00	89'520.00	974'946.90	90'155.45
	Nettoaufwand		890'044.00		913'100.00		884'791.45
420	Fürsorgeeinrichtungen	980'044.00	90'000.00	1'002'620.00	89'520.00	974'946.90	90'155.45
3130.04	Transportkosten	28'844.00		35'000.00		29'881.65	
3635.07	Beiträge an Einsatzprogramm	158'000.00		157'520.00		157'520.10	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	28'200.00		26'500.00		26'900.00	
3636.06	Beiträge an Tageselternorganisation	380'000.00		388'600.00		375'432.80	
3636.07	Beiträge an Trägerschaft Kindertagesstätte	385'000.00		395'000.00		385'212.35	
4260.01	Rückerstattungen						100.00
4611.05	Kantonsbeitrag an Einsatzprogramm		78'000.00		77'520.00		77'520.00
4612.08	Anteil Selbstbehalt andere Gemeinden		12'000.00		12'000.00		12'535.45
422	Beiträge an gemeinnützige Institute	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		1'000.00
422	Beiträge an gemeinnützige Institute	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
434	Personalkosten Kindes- und Erwachsenenschutz KES	368'500.00		369'800.00			
	Nettoaufwand		368'500.00		369'800.00		
434	Personalkosten Kindes- und Erwachsenenschutz KES	368'500.00		369'800.00			
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	314'800.00		315'600.00			
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	19'700.00		19'700.00			
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	26'600.00		26'700.00			
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'700.00		1'500.00			
3054.01	FAK-Beiträge	5'000.00		5'600.00			
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	700.00		700.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
435	Personalkosten Sozialhilfe	458'600.00		460'600.00		846'544.45	1'200.00
	Nettoaufwand		458'600.00		460'600.00		845'344.45
435	Personalkosten Sozialhilfe	458'600.00		460'600.00		846'544.45	1'200.00
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	392'200.00		389'000.00		702'652.10	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	24'600.00		24'500.00		43'964.30	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	32'600.00		33'400.00		60'204.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'100.00		1'900.00		3'420.35	
3054.01	FAK-Beiträge	6'300.00		7'000.00		12'588.55	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	800.00		800.00		1'587.55	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften					200.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			4'000.00		2'284.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen					19'643.40	
4210.01	Gebührenertrag						1'200.00
436	Jugendarbeit, Jugendberatung	340'000.00		350'000.00		330'376.65	2'500.00
	Nettoaufwand		340'000.00		350'000.00		327'876.65
436	Jugendarbeit, Jugendberatung	340'000.00		350'000.00		330'376.65	2'500.00
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3636.08	Beitrag offene Kinder- und Jugendarbeit	310'000.00		320'000.00		300'376.65	
4390.01	Übriger Ertrag						2'500.00
437	Schulsozialarbeit	168'020.00	15'300.00	162'700.00	17'500.00	171'059.36	26'646.30
	Nettoaufwand		152'720.00		145'200.00		144'413.06
437	Schulsozialarbeit	168'020.00	15'300.00	162'700.00	17'500.00	171'059.36	26'646.30
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	130'400.00		125'500.00		135'283.30	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'100.00		7'700.00		8'312.70	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	10'800.00		10'400.00		11'511.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	700.00		600.00		594.30	
3054.01	FAK-Beiträge	2'100.00		2'200.00		2'380.35	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		300.00		284.50	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		523.40	
3101.01	Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'117.40	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		742.56	
3110.01	Büromöbel und Geräte	500.00					
3130.01	Porti, Telefon	960.00		1'000.00		1'116.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	5'160.00		6'000.00		7'365.50	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		783.15	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	4'000.00		4'000.00		1'045.00	
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						11'326.10
4631.01	Kantonsbeiträge		15'300.00		17'500.00		15'320.20
440	Lastenverteilung	5'848'844.00	8'025'602.00	5'959'800.00	7'525'029.00	5'844'205.90	7'663'569.50
	Nettoertrag	2'176'758.00		1'565'229.00		1'819'363.60	
440	Lastenverteilung	5'848'844.00	8'025'602.00	5'959'800.00	7'525'029.00	5'844'205.90	7'663'569.50
3611.06	Lastenausgleich Sozialhilfe	5'848'844.00		5'959'800.00		5'844'205.90	
4611.03	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Sozialhilfe		8'025'602.00		7'525'029.00		7'663'569.50
450	AHV-Zweigstelle	2'863'278.00	42'000.00	2'862'900.00	44'700.00	2'734'241.30	41'956.60
	Nettoaufwand		2'821'278.00		2'818'200.00		2'692'284.70
450	AHV-Zweigstelle	2'863'278.00	42'000.00	2'862'900.00	44'700.00	2'734'241.30	41'956.60
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	171'700.00		167'400.00		162'083.35	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'800.00		10'500.00		10'189.90	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	13'500.00		13'200.00		13'189.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	900.00		800.00		792.40	
3054.01	FAK-Beiträge	2'800.00		3'000.00		2'917.70	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		400.00		368.75	
3100.01	Büromaterial			200.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		150.00		416.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte			1'500.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00		150.00		100.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00		100.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		300.00			
3631.02	Lastenausgleich Ergänzungsleistungen	2'591'628.00		2'619'800.00		2'495'398.00	
3631.03	Lastenausgleich Familienzulagen	71'000.00		45'400.00		48'786.00	
4611.04	Kantonsbeitrag an Verwaltungskosten		42'000.00		44'700.00		41'956.60
460	Bereich Alter	50'000.00		10'000.00		6'445.35	
	Nettoaufwand		50'000.00		10'000.00		6'445.35
460	Bereich Alter	50'000.00		10'000.00		6'445.35	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			6'000.00		361.20	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	50'000.00		400.00		6'084.15	
3161.01	Miete und Benützungskosten für Fahrzeuge/Geräte			600.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Spesenentschädigungen			1'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen			2'000.00			
5	Polizeiabteilung	2'668'202.35	1'349'343.80	2'520'431.00	1'216'399.00	2'253'144.55	1'238'428.35
	Nettoaufwand		1'318'858.55		1'304'032.00		1'014'716.20
500	Polizeiabteilung	533'680.00	171'700.00	579'830.00	144'700.00	506'422.60	187'033.95
	Nettoaufwand		361'980.00		435'130.00		319'388.65
500	Polizeiabteilung	533'680.00	171'700.00	579'830.00	144'700.00	506'422.60	187'033.95
3000.01	Sitzungsgelder	2'450.00		2'450.00			
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	368'600.00		343'800.00		344'383.35	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					-1'533.20	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	23'200.00		21'600.00		20'405.75	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	27'300.00		23'100.00		21'262.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'000.00		1'700.00		1'671.55	
3054.01	FAK-Beiträge	5'900.00		6'200.00		5'850.60	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	800.00		700.00		730.75	
3100.01	Büromaterial	3'600.00		7'900.00		4'500.30	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	450.00		450.00			
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	150.00					
3130.01	Porti, Telefon	3'900.00		3'900.00		4'001.15	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	2'500.00		8'500.00		1'503.85	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		300.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	2'530.00		1'830.00		1'611.20	
3601.01	Verwaltungsgebühren	70'000.00		65'000.00		74'384.50	
3601.02	Einbürgerungsgebühren Bund/Kanton	20'000.00		20'000.00		21'050.00	
3631.04	Pauschalierung der Interventionskosten			56'800.00			
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			15'600.00		6'600.00	
4210.01	Gebührenertrag		125'000.00		110'000.00		142'766.85
4210.03	Einbürgerungsgebühren		35'000.00		20'000.00		39'880.50
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'200.00		4'200.00		1'841.60
4260.01	Rückerstattungen		500.00		500.00		
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						2'545.00
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		
501	Gemeindepolizei	199'981.35	116'416.80	181'623.00	136'417.00	173'707.70	118'669.15
	Nettoaufwand		83'564.55		45'206.00		55'038.55
501	Gemeindepolizei	199'981.35	116'416.80	181'623.00	136'417.00	173'707.70	118'669.15

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'800.00		2'800.00		1'984.85	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'361.35		18'723.00		18'957.05	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	1'000.00		4'000.00		1'841.60	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'600.00		9'600.00		5'294.15	
3170.01	Spesenentschädigungen					195.30	
3611.07	Polizeidienstleistungen	121'500.00		146'500.00		145'434.75	
3631.04	Pauschalierung der Interventionskosten	55'720.00					
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		75'000.00		95'000.00		76'109.30
4260.01	Rückerstattungen		1'416.80		1'417.00		1'482.55
4270.01	Bussen		40'000.00		40'000.00		41'077.30
505	Friedhof	311'756.00	7'280.00	291'856.00	7'280.00	269'819.85	2'960.00
	Nettoaufwand		304'476.00		284'576.00		266'859.85
505	Friedhof	311'756.00	7'280.00	291'856.00	7'280.00	269'819.85	2'960.00
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		8'500.00		22'339.95	
3130.01	Porti, Telefon					205.45	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	137'300.00		150'800.00		163'557.55	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	425.00		425.00		298.65	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	31.00		31.00		30.05	
3140.01	Baulicher Unterhalt Grundstücke	152'000.00		105'100.00		70'277.60	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		4'192.85	
3637.04	Unterstützungen	15'000.00		25'000.00		8'917.75	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		2'960.00
4260.01	Rückerstattungen		2'280.00		2'280.00		
510	Gesundheitspolizei	49'540.00	8'440.00	6'500.00	6'000.00	5'950.00	5'950.00
	Nettoaufwand		41'100.00		500.00		
510	Gesundheitspolizei	49'540.00	8'440.00	6'500.00	6'000.00	5'950.00	5'950.00
3090.01	Aus- und Weiterbildung	16'500.00					
3101.01	Verbrauchsmaterial	7'100.00		5'500.00		5'950.00	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	15'940.00					
3130.06	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		1'000.00			
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	6'000.00					
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00					
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		8'440.00		6'000.00		5'950.00
515	Regionales Führungsorgan (RFO)	21'710.00		23'300.00		9'026.40	
	Nettoaufwand		21'710.00		23'300.00		9'026.40

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
515	Regionales Führungsorgan (RFO)	21'710.00		23'300.00		9'026.40	
3000.01	Sitzungsgelder	1'000.00		2'500.00		1'950.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	10'000.00		11'000.00		7'000.00	
3000.06	Sold	930.00		920.00			
3105.01	Lebensmittel	2'340.00		1'440.00		76.40	
3170.09	Pauschalisierte Kosten	7'440.00		7'440.00			
520	Militär	90'600.00	7'000.00	105'800.00	7'000.00	94'800.80	7'794.75
	Nettoaufwand		83'600.00		98'800.00		87'006.05
520	Militär	90'600.00	7'000.00	105'800.00	7'000.00	94'800.80	7'794.75
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	41'900.00		45'800.00		43'905.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'600.00		2'900.00		2'760.05	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	3'600.00		4'300.00		4'248.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	200.00		200.00		209.05	
3054.01	FAK-Beiträge	700.00		800.00		790.45	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		96.30	
3130.01	Porti, Telefon	270.00		4'870.00		2'986.30	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter					7'981.90	
3151.02	Unterhalt Schiessanlagen	20'500.00		20'500.00		10'351.55	
3151.03	Unterhalt Kantonementseinrichtung	10'000.00		10'000.00		6'852.60	
3170.01	Spesenentschädigungen	800.00		800.00		495.50	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'000.00					
3637.03	Beiträge an private Haushalte	4'930.00		4'930.00		4'923.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			10'600.00		9'200.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'200.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						1'259.35
4612.07	Beiträge anderer Gemeinden		7'000.00		7'000.00		5'335.40
525	Feuerwehr	839'307.00	839'307.00	685'802.00	685'802.00	632'411.65	632'411.65
525	Feuerwehr	839'307.00	839'307.00	685'802.00	685'802.00	632'411.65	632'411.65
3000.01	Sitzungsgelder	300.00		200.00			
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	43'650.00		39'900.00		42'300.00	
3000.06	Sold	131'000.00		131'000.00		158'389.20	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	89'500.00		31'900.00		30'228.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'700.00		4'100.00		3'836.70	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	6'600.00		2'700.00		2'692.80	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500.00		200.00		273.80	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	FAK-Beiträge	1'800.00		1'200.00		1'098.35	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	200.00		100.00		75.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	49'540.00		49'540.00		32'147.00	
3099.03	Kosten für ärztl. Untersuchungen	4'025.00		4'140.00		4'492.50	
3100.01	Büromaterial	750.00		750.00		317.70	
3101.01	Verbrauchsmaterial	25'680.00		26'665.00		21'796.35	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	900.00		1'150.00		510.50	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'120.00		2'120.00		1'332.50	
3105.01	Lebensmittel	6'250.00		6'500.00		8'852.90	
3110.01	Büromöbel und Geräte	500.00		500.00		355.40	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	115'850.00		59'310.00		55'712.05	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	24'840.00		27'065.00		14'296.55	
3130.01	Porti, Telefon	11'440.00		10'720.00		13'318.90	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'700.00		3'700.00		3'271.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		347.35	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter					956.15	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	5'550.00		5'650.00		5'672.75	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	2'500.00		2'500.00		2'379.00	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	170.00		170.00		149.30	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	3'800.00		3'000.00		3'533.90	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	50'920.00		56'370.00		41'694.65	
3158.01	Unterhalt von Software	2'000.00		1'250.00		137.90	
3161.01	Miete und Benützungskosten für Fahrzeuge/Geräte					247.50	
3170.01	Spesenentschädigungen	4'250.00		4'000.00		4'535.75	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste			9'000.00		920.00	
3181.02	Abschreibungen/Erlasse periodische Steuern					13'422.25	
3190.01	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00			
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'900.00		26'000.00		18'500.00	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	99'432.00		99'432.00		99'432.00	
3612.03	Interne Verrechnungen SF	76'100.00		53'810.00		31'944.35	
3612.05	Verrechnete Zinsen Feuerwehr	13'840.00		15'160.00		13'240.00	
4200.01	Feuerwehrrpflicht-Ersatzabgaben		495'000.00		510'000.00		471'075.45
4260.01	Rückerstattungen		38'000.00		30'000.00		45'739.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						1'061.75
4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		225'307.00		64'802.00		22'963.95
4634.01	Beiträge Gebäudeversicherung		81'000.00		81'000.00		91'571.50
530	Zivilschutz	528'265.00	198'800.00	492'985.00	228'800.00	475'668.05	283'063.85
	Nettoaufwand		329'465.00		264'185.00		192'604.20

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
530	Zivilschutz	528'265.00	198'800.00	492'985.00	228'800.00	475'668.05	283'063.85
3000.01	Sitzungsgelder	5'000.00		2'700.00		2'740.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	14'200.00		12'700.00		12'400.00	
3000.06	Sold	16'940.00		18'720.00		15'235.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	204'800.00		197'300.00		191'940.85	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'900.00		12'400.00		12'065.75	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	18'000.00		18'300.00		18'238.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'100.00		1'000.00		908.10	
3054.01	FAK-Beiträge	3'300.00		3'600.00		3'454.85	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		400.00		421.50	
3100.01	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		886.85	
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'650.00		10'700.00		11'522.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		451.80	
3105.01	Lebensmittel	31'650.00		30'000.00		30'400.45	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	47'025.00		33'185.00		41'399.95	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	12'620.00		6'360.00		14'861.35	
3130.01	Porti, Telefon	7'570.00		5'200.00		11'564.20	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	80.00		180.00		80.00	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	3'900.00		6'430.00		1'949.75	
3134.05	Einsatzkostenversicherung	30'000.00		30'000.00			
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	4'000.00		3'490.00		3'379.25	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	12'600.00		11'540.00		9'901.55	
3153.01	Unterhalt EDV-Infrastruktur	2'000.00		1'250.00		1'080.10	
3158.01	Unterhalt von Software	10'280.00		9'630.00		7'606.70	
3161.01	Miete und Benützungskosten für Fahrzeuge/Geräte	1'000.00		1'000.00		550.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	6'500.00		6'500.00		6'533.95	
3170.03	Ehrungen	500.00					
3170.09	Pauschalisierte Kosten	38'250.00		36'400.00		33'445.90	
3190.01	Schadenersatzleistungen	500.00		500.00			
3632.05	Beiträge an RKZ	29'000.00		30'000.00		42'649.70	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		57'563.45
4250.01	Verkaufserlös						1'076.00
4260.01	Rückerstattungen						5'816.85
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder		7'800.00		7'800.00		6'579.55
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		480.00
4501.01	Entnahmen aus Fonds des FK				30'000.00		44'883.00
4632.01	Betriebsbeiträge anderer Gemeinden		160'000.00		160'000.00		165'465.00
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen						1'200.00
550	Verkehr	93'363.00	400.00	152'735.00	400.00	85'337.50	545.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			92'963.00		152'335.00		84'792.50
550	Verkehr	93'363.00	400.00	152'735.00	400.00	85'337.50	545.00
3101.01	Verbrauchsmaterial	2'600.00		2'600.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000.00		25'000.00		8'526.50	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		18'986.10	
3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen	25'000.00		25'000.00		220.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000.00		25'000.00		8'369.30	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'272.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen	2'363.00		2'363.00		2'435.60	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			59'300.00		46'800.00	
4260.01	Rückerstattungen		400.00		400.00		545.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	55'459'068.15	55'145'078.30	55'096'969.00	54'516'004.00	53'807'943.53	53'807'943.53
	Aufwandüberschuss		313'989.85		580'965.00		
3	Aufwand	55'458'983.15		55'038'974.00		53'089'028.89	
30	Personalaufwand	10'135'609.30		9'887'217.00		9'738'739.60	
300	Behörden und Kommissionen	599'640.00		590'360.00		590'772.40	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	599'640.00		590'360.00		590'772.40	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'839'355.00		7'607'210.00		7'505'047.00	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'839'355.00		7'607'210.00		7'505'047.00	
302	Löhne der Lehrkräfte	15'400.00		16'000.00		14'973.20	
3020	Löhne der Lehrkräfte	15'400.00		16'000.00		14'973.20	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'365'178.90		1'348'505.00		1'337'488.80	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	508'614.70		491'981.00		477'836.30	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	619'800.00		607'320.00		616'384.00	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	89'884.75		91'830.00		90'454.10	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	129'879.45		140'774.00		137'036.30	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	17'000.00		16'600.00		15'778.10	
306	Arbeitgeberleistungen	94'940.00		113'600.00		109'570.65	
3060	Ruhegehälter	94'940.00		113'600.00		109'570.65	
309	Übriger Personalaufwand	221'095.40		211'542.00		180'887.55	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	188'070.40		158'202.00		148'855.80	
3091	Personalwerbung	5'000.00		30'000.00		4'750.40	
3099	Übriger Personalaufwand	28'025.00		23'340.00		27'281.35	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'678'049.85		8'769'880.00		8'388'017.15	
310	Material- und Warenaufwand	1'652'119.00		1'286'920.00		1'162'384.30	
3100	Büromaterial	113'360.00		126'030.00		98'660.03	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	897'530.00		577'015.00		529'077.50	
3102	Drucksachen, Publikationen	65'350.00		42'150.00		29'990.10	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	37'940.00		38'560.00		33'906.60	
3104	Lehrmittel	384'825.00		381'005.00		369'441.82	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105	Lebensmittel	151'614.00		120'960.00		100'153.65	
3106	Medizinisches Material	1'500.00		1'200.00		1'154.60	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	671'386.35		379'668.00		444'302.10	
3110	Büromöbel und Geräte	119'800.00		113'500.00		95'480.10	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	415'076.35		216'943.00		265'972.05	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	50'810.00		46'225.00		42'002.55	
3113	Hardware	85'700.00		3'000.00		40'847.40	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	768'910.00		800'950.00		689'820.23	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	768'910.00		800'950.00		689'820.23	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'349'837.50		2'255'811.00		2'305'456.63	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'166'717.00		1'178'885.00		1'213'149.53	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	19'500.00		19'500.00		12'029.70	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	680'790.00		574'449.00		594'908.55	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	322'090.00		305'320.00		351'015.75	
3134	Sachversicherungsprämien	134'349.50		149'856.00		113'931.40	
3137	Steuern und Abgaben	24'291.00		25'701.00		19'181.20	
3139	Lehrlingsprüfungen	2'100.00		2'100.00		1'240.50	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	2'853'790.00		2'725'160.00		2'392'086.50	
3140	Unterhalt an Grundstücken	325'580.00		283'600.00		245'811.00	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	552'600.00		440'180.00		464'951.80	
3142	Unterhalt Wasserbau	83'500.00		86'000.00		77'532.00	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	655'000.00		620'000.00		547'926.70	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'235'250.00		1'295'380.00		1'055'865.00	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	1'860.00					
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	687'051.00		624'942.00		569'882.15	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	116'480.00		109'950.00		92'230.20	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	269'859.00		273'300.00		222'361.90	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	75'852.00		37'980.00		28'942.40	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	224'860.00		203'712.00		226'347.65	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	81'820.00		82'092.00		79'954.40	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	80'820.00		80'492.00		79'156.90	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'000.00		1'600.00		797.50	
317	Spesenentschädigungen	316'236.00		324'637.00		287'751.45	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	193'985.00		174'165.00		149'057.90	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	122'251.00		150'472.00		138'693.55	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	290'400.00		280'700.00		257'694.14	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	25'000.00		10'000.00		-36'200.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	265'400.00		270'700.00		293'894.14	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	6'500.00		9'000.00		198'685.25	
3190	Schadenersatzleistungen	3'500.00		3'500.00		5'610.25	
3199	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		5'500.00		193'075.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'833'632.00		1'834'032.00		1'313'436.65	
330	Sachanlagen VV	1'617'132.00		1'532'532.00		1'264'705.35	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'617'132.00		1'532'532.00		1'264'705.35	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	216'500.00		301'500.00		48'731.30	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	216'500.00		301'500.00		48'731.30	
34	Finanzaufwand	491'195.00		618'930.00		672'658.59	
340	Zinsaufwand	366'395.00		501'430.00		541'454.04	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					345.15	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	3'425.00		1'600.00		2'202.09	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	362'750.00		499'500.00		538'583.35	
3409	Übrige Passivzinsen	220.00		330.00		323.45	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	44'300.00		37'000.00		44'421.65	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	29'700.00		23'500.00		31'485.80	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	14'600.00		13'500.00		12'935.85	
349	Verschiedener Finanzaufwand	80'500.00		80'500.00		86'782.90	
3499	Übriger Finanzaufwand	80'500.00		80'500.00		86'782.90	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'824'000.00		2'435'000.00		2'112'218.20	
350	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im FK	780'000.00		780'000.00		788'197.20	
3500	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	780'000.00		780'000.00		788'197.20	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	1'044'000.00		1'655'000.00		1'324'021.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'044'000.00		1'655'000.00		1'324'021.00	
36	Transferaufwand	31'024'537.00		30'732'595.00		30'176'698.70	
360	Ertragsanteile an Dritte	90'000.00		85'000.00		95'434.50	
3601	Ertragsanteile an Kantone u. Konkordate	90'000.00		85'000.00		95'434.50	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	11'181'593.00		10'987'195.00		10'754'232.55	
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	10'506'453.00		10'328'845.00		10'055'439.30	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	675'140.00		658'350.00		698'793.25	
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'095'072.00		2'132'200.00		2'142'128.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	2'095'072.00		2'132'200.00		2'142'128.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	17'657'872.00		17'528'200.00		17'026'425.48	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'142'514.00		4'081'800.00		3'855'898.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	1'659'400.00		1'678'000.00		1'594'384.70	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'700.00				7'602.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'501'980.00		1'426'000.00		1'744'525.10	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'359'863.00		1'385'263.00		1'334'512.55	
3637	Beiträge an private Haushalte	8'986'415.00		8'957'137.00		8'489'503.13	
364	Wertberichtigungen Darlehen VV					2'328'478.17	
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV					2'328'478.17	
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					-2'170'000.00	
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV					-2'170'000.00	
38	Ausserordentlicher Aufwand	62'000.00		65'000.00		61'760.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital	62'000.00		65'000.00		61'760.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	62'000.00		65'000.00		61'760.00	
39	Interne Verrechnungen	409'960.00		696'320.00		625'500.00	
391	Dienstleistungen	201'340.00		487'700.00		405'050.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	201'340.00		487'700.00		405'050.00	
393	Betriebs- und Verwaltungskosten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
3930	Int. Verr. von Betriebs- u.Verwaltungsk.	28'000.00		28'000.00		28'000.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394	Kalk.Zinsen u.Finanzaufwand	147'740.00		147'740.00		159'570.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	147'740.00		147'740.00		159'570.00	
395	Planmässige u. ausserplmässige Abschreibungen	32'880.00		32'880.00		32'880.00	
3950	Int.Verr.v.planm.u.ausserpl.Abschreibungen	32'880.00		32'880.00		32'880.00	
4	Ertrag		54'906'638.30		54'414'395.00		53'748'036.95
40	Fiskalertrag		32'404'700.00		31'875'000.00		30'324'509.55
400	Direkte Steuern natürliche Personen		26'232'200.00		26'793'700.00		25'033'210.75
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		23'266'600.00		23'977'700.00		22'234'051.20
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'652'600.00		2'319'500.00		2'557'666.60
4002	Quellensteuern natürliche Personen		313'000.00		496'500.00		241'492.95
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'848'500.00		1'719'300.00		1'527'598.80
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		1'811'200.00		1'671'100.00		1'491'755.50
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		34'500.00		44'300.00		33'098.10
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		2'800.00		3'900.00		2'745.20
402	Übrige direkte Steuern		4'287'000.00		3'326'000.00		3'726'260.00
4021	Grundsteuern		2'990'000.00		2'390'000.00		2'356'982.90
4022	Vermögensgewinnsteuern		1'180'000.00		798'000.00		1'300'644.05
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		77'000.00		90'000.00		37'666.65
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		40'000.00		48'000.00		30'966.40
403	Besitz- und Aufwandsteuern		37'000.00		36'000.00		37'440.00
4033	Hundesteuer		37'000.00		36'000.00		37'440.00
41	Regalien und Konzessionen		370'300.00		401'000.00		388'350.00
412	Konzessionen		370'300.00		401'000.00		388'350.00
4120	Konzessionen		370'300.00		401'000.00		388'350.00
42	Entgelte		9'197'775.30		9'659'925.00		10'367'438.20
420	Ersatzabgaben		495'000.00		510'000.00		471'075.45
4200	Ersatzabgaben		495'000.00		510'000.00		471'075.45

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421	Gebühren für Amtshandlungen		302'000.00		252'000.00		360'211.60
4210	Gebühren für Amtshandlungen		302'000.00		252'000.00		360'211.60
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		5'158'949.00		5'759'230.00		5'521'026.65
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'158'949.00		5'759'230.00		5'521'026.65
425	Erlös aus Verkäufen		44'050.00		49'170.00		123'490.52
4250	Verkäufe		44'050.00		49'170.00		123'490.52
426	Rückerstattungen		3'157'776.30		3'049'525.00		3'850'456.68
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'157'776.30		3'049'525.00		3'850'456.68
427	Bussen		40'000.00		40'000.00		41'077.30
4270	Bussen		40'000.00		40'000.00		41'077.30
429	Übrige Entgelte						100.00
4290	Übrige Entgelte						100.00
43	Verschiedene Erträge						2'500.00
439	Übriger Ertrag						2'500.00
4390	Übriger Ertrag						2'500.00
44	Finanzertrag		853'287.00		871'772.00		852'329.90
440	Zinsertrag		138'200.00		128'200.00		138'660.25
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		138'200.00		128'200.00		138'660.25
442	Beteiligungsertrag FV		2'500.00		2'000.00		2'767.00
4420	Dividenden		2'500.00		2'000.00		2'767.00
443	Liegenschaftenertrag FV		380'200.00		414'017.00		405'615.45
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		380'200.00		414'017.00		405'615.45
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		5'000.00		5'000.00		15'050.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften		5'000.00		5'000.00		15'050.00
447	Liegenschaftenertrag VV		327'387.00		322'555.00		290'237.20
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		144'235.00		145'455.00		131'188.00
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		28'152.00		24'100.00		28'152.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4472	Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV		155'000.00		153'000.00		130'897.20
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		856'007.00		613'202.00		864'544.15
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		555'000.00		480'000.00		792'926.00
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.FK		555'000.00		450'000.00		748'043.00
4501	Entnahmen aus Fonds des FK				30'000.00		44'883.00
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		301'007.00		133'202.00		71'618.15
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		301'007.00		133'202.00		71'618.15
46	Transferertrag		10'786'409.00		10'254'776.00		10'280'450.15
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		9'258'176.00		8'753'199.00		8'804'517.95
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		8'845'236.00		8'337'249.00		8'431'398.15
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		412'940.00		415'950.00		373'119.80
462	Finanz- und Lastenausgleich		622'341.00		563'977.00		651'257.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		170'000.00		169'000.00		148'872.00
4622	Finanz-u.Lastenausgl.v.Gde.u.Gde.verbänden		452'341.00		394'977.00		502'385.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		897'892.00		937'600.00		814'242.35
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		656'892.00		696'600.00		557'205.85
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		160'000.00		160'000.00		165'465.00
4634	Beiträge von öffentl.Unternehmungen		81'000.00		81'000.00		91'571.50
469	Übriger Transferertrag		8'000.00				10'432.85
4699	Rückverteilungen		8'000.00				10'432.85
48	Ausserordentlicher Ertrag		28'200.00		42'400.00		42'415.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		28'200.00		42'400.00		42'415.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		28'200.00		42'400.00		42'415.00
49	Interne Verrechnungen		409'960.00		696'320.00		625'500.00
491	Dienstleistungen		201'340.00		487'700.00		405'050.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		201'340.00		487'700.00		405'050.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		28'000.00		28'000.00		28'000.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		28'000.00		28'000.00		28'000.00
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		147'740.00		147'740.00		159'570.00
4940	Int. Verr. v. kalk. Zinsen und Finanzaufwand		147'740.00		147'740.00		159'570.00
495	Planmässige u. ausserplanässige Abschreibungen		32'880.00		32'880.00		32'880.00
4950	Int.Verr.v.planm.u.ausserplan.Abschreibungen		32'880.00		32'880.00		32'880.00
9	Abschlusskonten	85.00	238'440.00	57'995.00	101'609.00	718'914.64	59'906.58
90	Abschluss Erfolgsrechnung	85.00	238'440.00	57'995.00	101'609.00	718'914.64	59'906.58
900	Abschluss Erfolgsrechnung	85.00	238'440.00	57'995.00	101'609.00	718'914.64	59'906.58
9000	Ertragsüberschuss					368'131.34	
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	85.00		57'995.00		350'783.30	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		238'440.00		101'609.00		59'906.58

EINWOHNERGEMEINDE WORB

BUDGET 2020, INVESTITIONSRECHNUNG

INVESTITIONSRECHNUNG		BUDGET 2020		BUDGET 2019		RECHNUNG 2018	
Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONEN TOTAL	8'267'000.00	695'000.00	9'149'000.00	2'744'000.00	5'314'105.42	3'236'423.97
	Nettoinvestitionen		7'572'000.00		6'405'000.00		2'077'681.45
1	Präsidialabteilung	-	-	850'000.00	-	2'332'790.47	2'328'478.17
110	Zentrale Dienste	-	-	-	-	4'312.30	-
5200.01	Ersatz Software Sozialdienste	-	-	-	-	4'312.30	-
113	Kultur- und Sportförderung	-	-	-	-	2'328'478.17	2'328'478.17
5540.01	SZW AG, Umwandlung Darl. In Beteiligung	-	-	-	-	2'328'478.17	-
6440.01	SZW AG, Umwandlung Darl. In Beteiligung	-	-	-	-	-	2'328'478.17
170	Departement Bildung	-	-	850'000.00	-	-	-
170.01	Ersatz IT-Hardware Prim. und Oberstufe	-	-	850'000.00	-	-	-
3	Bauabteilung	7'916'000.00	579'000.00	8'299'000.00	2'744'000.00	2'855'061.15	903'345.80
311	Sportanlagen	1'900'000.00	310'000.00	-	-	11'680.10	4'112.20
311.01	Neubau Kunstrasenspielfeld	1'900'000.00	-	-	-	11'680.10	-
311.01	Neubau Kunstrasenspielfeld, Beiträge	-	310'000.00	-	-	-	-
5460.01	Darlehen Tennisclub Worb	-	-	-	-	-	4'112.20
312	Parkanlagen	-	-	-	-	7'019.05	222'059.05
5040.01	Spielplatz Robi, Neugestaltung (Liegenschaft)	-	-	-	-	7'019.05	-
6320.01	Robi Rüfenacht, Beiträge aus Fonds	-	-	-	-	-	202'359.05
6360.01	Robi Rüfenacht, Beiträge an Neugestaltung	-	-	-	-	-	19'700.00
316	Unterhalt Gewässer	90'000.00	-	180'000.00	1'137'000.00	601'874.50	662'174.55
5020.01	Wasserbauplan Worble	-	-	-	-	194'646.30	-
5020.02	WBP Worble Abschnitt 1A	-	-	-	-	8'705.95	-
5020.04	WBP Worble Abschnitt 2	-	-	-	-	276'885.00	-
5020.05	WBP Worble Abschnitt 3	-	-	-	-	88'950.65	-
5020.06	WBP Worble Abschnitt 4	-	-	-	-	15'560.00	-
5020.07	Teilerbauwerk Richigegrabe	-	-	-	-	17'126.60	-

INVESTITIONSRECHNUNG		BUDGET 2020		BUDGET 2019		RECHNUNG 2018	
Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
6300.01	Bundesbeiträge Wasserbauplan		-		-		326'906.85
6310.01	Kantonsbeitrag Wasserbauplan		-		-		329'897.85
6310.02	Kantonsbeitrag Teilerbauwerk Richtigegrabe		-		-		5'369.85
316.01	Worble, HW-Schutz Richigen und Worb		-		1'137'000.00		-
316.02	Biglebach, Enggistein Metzgerhüsi: Hochwasser	-		50'000.00		-	
316.03	Änggisteibach, Hochwasserschutz Retention	90'000.00		130'000.00		-	
320	Planung, Raumplanung	-	-	-	-	126'253.80	-
5290.01	Neue Ortsplanung (inkl. Energierichtplan)	-		-		126'253.80	
325	Vermessungswesen	330'000.00	235'000.00	450'000.00	300'000.00	-	-
325.01	Aufarbeitung ländl. Gebiete in Vollnumerik	330'000.00		450'000.00		-	
325.01	Aufarbeitung ländl. Gebiete in Vollnumerik		235'000.00		300'000.00		-
330	Unterhalt Strassen	755'000.00	-	2'837'000.00	1'255'000.00	161'645.35	-
5010.01	Sanierung Mattenstrasse	-		-		114'467.90	
5010.03	Verkehrssanierung Worb	-		-		9'596.60	
5010.15	Sanierung Bachstrasse	-		-		35'695.35	
5010.17	Zentrum Rüfenacht, Anteil Umgestaltung Strassen	10'000.00		245'000.00		485.35	
5030.01	Multifunktionsplatz Stärnematt	-		-		914.85	
5650.01	Zentrum Rüfenacht, Anteil Investitionsbeitrag Dorfplatz	10'000.00		245'000.00		485.30	
330.01	Verkehrssanierung Worb, Umgest. Bern-/Bhf-Str.	80'000.00		25'000.00		-	
330.02	Sanierung Stationsstrasse Schluchbüel-Niederhaus	45'000.00		-		-	
330.06	ESP Worboden Süd ZPP N9-2007	-		1'582'000.00		-	
330.06	ESP Worboden Süd ZPP N9-2007		-		1'255'000.00		-
330.10	Deckbelag Bachstrasse	70'000.00		400'000.00		-	
330.11	Sanierung Zelgweg, alter Teil	180'000.00		30'000.00		-	
330.15	Verbindungstreppe Vechigenstr./Eggwaldstr.	-		220'000.00		-	
330.16	Sanierung Dorfstrasse Rüfenacht	60'000.00		60'000.00		-	
330.17	Sanierung Bühliweg	300'000.00		30'000.00		-	
335	Werkhof	-	-	175'000.00	-	94'564.55	-
335.02	Ersatz Meili 3500 Jg 2009	-		175'000.00		-	
5060.02	Anschaffung Radlader (Ersatz Stapler)	-		-		94'564.55	

INVESTITIONSRECHNUNG		BUDGET 2020		BUDGET 2019		RECHNUNG 2018	
Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
350	Wasserversorgung	1'151'000.00	24'000.00	920'000.00	42'000.00	567'628.00	15'000.00
350.05	Erneuerung/Sanierung in Koord. Verkehrssanierung	-		50'000.00		-	
350.05	Sanierung in Koordination Verkehrssan., Erweiterung		-		15'000.00		-
5031.01	Netzersatz Schulhausstrasse	-		-		6'508.85	
5031.03	Netzersatz Rubigenstrasse	-		-		44'100.25	
5031.04	Netzersatz Bernstrasse	-		-		41'716.95	
5031.05	Netzersatz Bahnhofstrasse	-		-		451'821.45	
5031.07	Netzerweiterung Wislen/Hofmatt/Lauigasse	-		-		102.45	
5031.22	Netzersatz Bachstrasse	-		-		15'630.00	
5031.23	Netzersatz Richigenstrasse	-		-		7'748.05	
350.11	Netzersatz Bollstrasse in Koordination mit Kanton	560'000.00		40'000.00		-	
350.11	Netzersatz Bollstrasse in Koordination mit Kanton		9'000.00		-		-
350.14	Netzersatz Bachstrasse Richigen	-		350'000.00		-	
350.14	Netzersatz Bachstrasse Richigen		-		12'000.00		-
350.22	Netzersatz Richigenstrasse	391'000.00		330'000.00		-	
350.22	Netzersatz Richigenstrasse		12'000.00		12'000.00		-
350.23	Netzersatz Zentrum Sonne	-		140'000.00		-	
350.23	Netzersatz Zentrum Sonne		-		3'000.00		-
350.24	Netzersatz Bühliweg	180'000.00		10'000.00		-	
350.24	Netzersatz Bühliweg		3'000.00		-		-
350.26.1	Netzaufbau Wattenwil-Bangerten	20'000.00		-		-	
6310.01	Kantonsbeiträge Wasserversorgung		-		-		15'000.00
355	Abwasserentsorgung	250'000.00	10'000.00	290'000.00	10'000.00	506'287.45	-
355.01	GEP Überprüfung/Erg. Gem. Ortsplanungsrevision	85'000.00		90'000.00		-	
5032.04	Sanierung Worble-Kanal (GEP MP3)	-		-		29'625.85	
5032.05	Netzverbindung Worblen-Wydenkanal	-		-		1'066.05	
5032.06	Netzverbindung Wyden-Worblenkanal Eigerkreisel	-		-		39'103.20	
5032.09	Leitungsvergrößerung Bahnhofstrasse	-		-		233'771.35	
5032.21	Übernahme regionale Kanäle durch Gemeindeverband	-		100'000.00		202'721.00	
355.02.1	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung	75'000.00		12'000.00		-	
355.02.2	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung	32'000.00		5'000.00		-	
355.02.3	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung	13'000.00		3'000.00		-	
355.04	GEP Massnahmenpaket 4	25'000.00		60'000.00		-	
355.11	Meteorwasserleitung Enggisteinstrasse	20'000.00		20'000.00		-	
355.11	Meteorwasserleitung Enggisteinstrasse		10'000.00		10'000.00		-

INVESTITIONSRECHNUNG		BUDGET 2020		BUDGET 2019		RECHNUNG 2018	
Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
372	Kindergartengebäude Rüfenacht-Vielbringen	1'690'000.00	-	1'600'000.00	-	81'426.65	-
5040.02	KG Hänsel + Gretel, Abbruch und Wiederaufbau	1'690'000.00		1'600'000.00		81'426.65	
373	Primarschulanlagen Worb	1'750'000.00	-	1'000'000.00	-	635'993.30	-
5040.01	Wyden2, Sanierung Turnhallen+Verbindungstrakt	-		-		18'895.50	
5040.02	SA Wyden, Zaunanpassungen/Lärmschutz	-		-		31'550.70	
5040.08	SA Wyden, Sanierung Aula und Foyer	-		-		554'647.10	
5290.01	Schulanlagennutzung Primarstufenkreis Worb	-		-		30'900.00	
373.03	SA Wyden, Wärmetechn. Sanierung	-		1'000'000.00		-	
373.07	SA Zentrum, Neubau Tagesschule	1'650'000.00		-		-	
373.08	SA Sonnhalde, Ersatz Ölheizung	100'000.00		-		-	
374	Schulzentrum Worboden	-	-	-	-	5'833.05	-
5040.01	SA Worboden, Sanierung Lift	-		-		5'833.05	
375	Schulanlage Rüfenacht-Vielbringen	-	-	637'000.00	-	181'109.15	-
5040.01	SA Rüfenacht, Zentr. Sekstufe 1	-		-		46'175.35	
5040.10	Ersatz Teilklimaanlage Hallenbad	-		-		134'933.80	
375.02	SA Rüfenacht, Anbau eines Aussenaufzugs	-		270'000.00		-	
375.04	SA Rüfenacht, Trakt 3, Ersatz Leitungen	-		367'000.00		-	
378	Schulgebäude Aussenbezirke	-	-	210'000.00	-	-	-
378.02	Gemeinschaftsraum Wattenwil	-		210'000.00		-	
4	Sozialdienste	-	-	-	-	-	4'600.00
436	Jugendarbeit, Jugendberatung	-	-	-	-	-	4'600.00
5460.01	Darlehen Trägerverein Jugendarbeit Worb						4'600.00
5	Polizeiabteilung	351'000.00	116'000.00	-	-	-	-
520	Militär	241'000.00	116'000.00	-	-	-	-
520.01	Schiessanlage Lehn, elektronische Trefferanzeige	241'000.00					
520.01	Schiessanlage Lehn, elektronische Trefferanzeige		116'000.00				
525	Feuerwehr	110'000.00	-	-	-	-	-
5060.01	Beschaffung Kleinlöschfahrzeug	-		-		-	
525.04	Ersatz analoge Funkplattform	110'000.00		-		-	