

Budget 2019 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	XI
6	Fremdmittelentwicklung	XII
7	Finanzkennzahlen.....	XII
7.1	Gesamthaushalt	XII
7.2	Allgemeiner Haushalt.....	XIII
7.3	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	XIII
7.4	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	XIII
7.5	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung.....	XIII
8	Fazit	XIII
9	Antrag und Beschluss.....	XIV
 Anhang		
-	Übersicht Erfolgsrechnung	1
-	Erfolgsrechnung nach Institutionen	2 - 42
-	Erfolgsrechnung nach Arten	43 - 50
-	Investitionsrechnung nach Institutionen	51 - 55

Budget 2019: Genehmigung (21/10)

0 Auf einen Blick (Management Summary)

Das Budget für das Jahr 2019 schliesst bei einem Aufwand von 55'096'969 Franken und einem Ertrag von 54'516'004 Franken mit einem **Aufwandüberschuss** von **580'965 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.

Es zeigte sich, dass beim Sachaufwand das Bewusstsein zum sorgfältigen Umgang mit den Mitteln weiterhin feststellbar ist. Der Sachaufwand bewegt sich insgesamt sogar leicht unter dem Vorjahresniveau. Dank personeller Verstärkung in der Bauabteilung wurden Voraussetzungen geschaffen, die in Vergangenheit hinausgeschobenen Investitionen in die Infrastruktur umzusetzen. Die daraus resultierenden Personalkosten und die steigenden Plan-Abschreibungen aus den Neuinvestitionen sowie die erhöhten geplanten Unterhaltskosten sind Haupttreiber für den Aufwandüberschuss.

Der **Steuerertrag** für das Jahr 2019 wurde in Anlehnung an den Kanton mit einem Zuwachs von 2,3 Prozent berechnet.

Die geplanten **Nettoinvestitionen** erreichen eine Höhe von 6'415'000 Franken, wovon 5'247'000 Franken den allgemeinen Haushalt (inkl. Feuerwehr) betreffen. **Brutto** werden insgesamt 9'149'000 Franken investiert. Das ist deutlich mehr als der Durchschnitt der letzten Jahre und zeigt auf, dass der Nachholbedarf angegangen werden soll. Das Investitionsprogramm ist anspruchsvoll. In der Vergangenheit zeigte sich immer wieder, dass oft die personelle Ressourcenknappheit der Grund für nicht ausgeführte Arbeiten war. Für die Bauabteilung wird das Jahr 2019 somit zu einer grossen Herausforderung.

Die **Verschuldung** (Fremdmittel) liegt per 01.01.2019 bei 27,0 Mio. Franken. Die geplanten Investitionen 2019 können dank der hohen Liquidität noch mit eigenen Mitteln finanziert werden.

Der **Bilanzüberschuss** liegt per 31.12.2017 bei 6,80 Mio. Franken, was rund vier Steuerzehnteln entspricht. Dieser wird sich bis Ende 2019 voraussichtlich nicht gross verändern. Der von der Finanzkommission empfohlene Mindestwert von 5,0 Mio. Franken ist damit eingehalten.

1 Rechnungslegungsgrundsätze Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

1.1 Allgemeines

Das Budget 2019 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

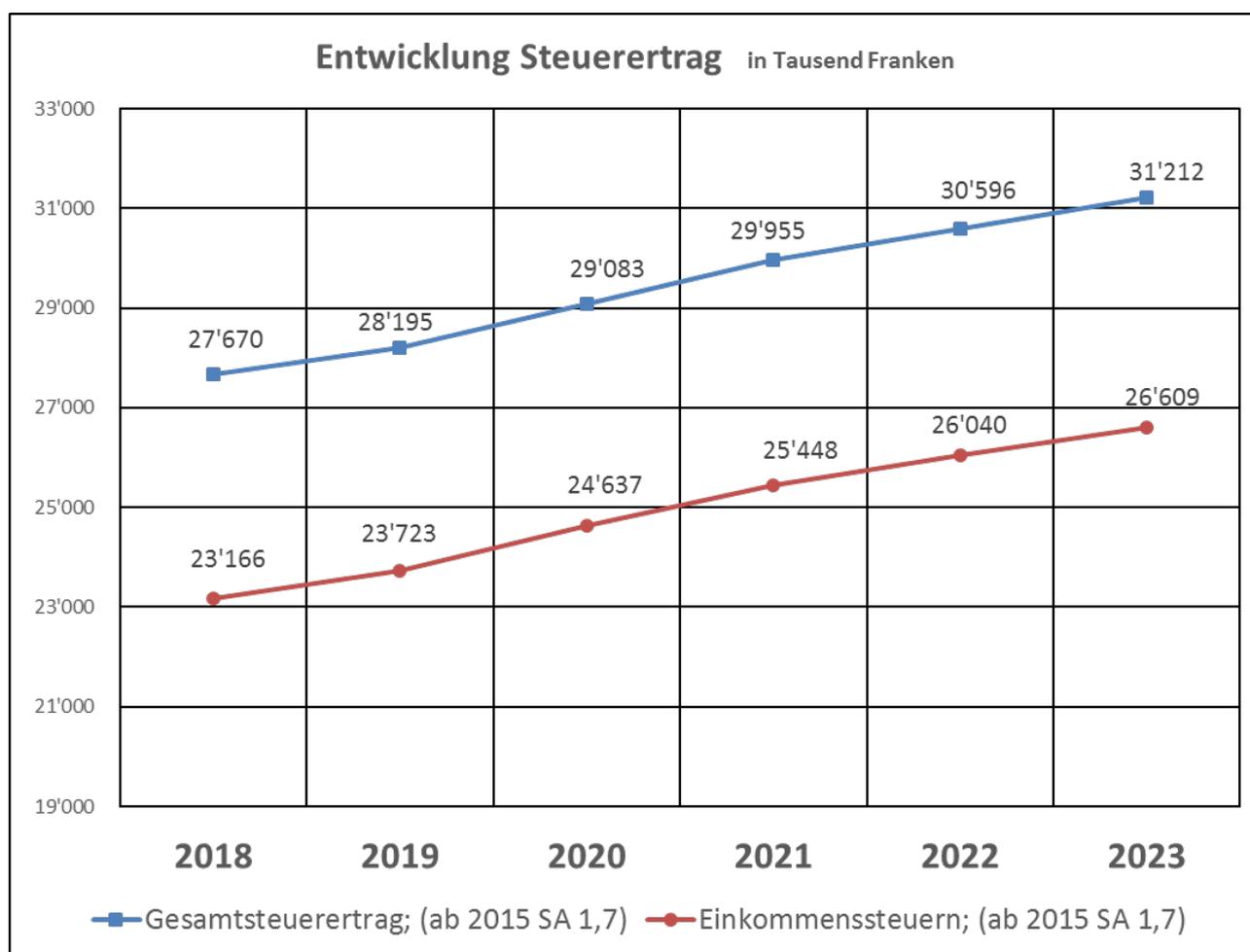
Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von **100'000 Franken** der Erfolgsrechnung.

2 Entwicklung Steuerertrag

2.1 Einkommens- und Vermögenssteuern

Es wird davon ausgegangen, dass der Steuerertrag 2018 im Rahmen der geplanten Werte abschliessen wird. Die Zuwachsraten liegen für die Steuerjahre 2019 bis 2023 zwischen 2,1 und 2,5 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 mit einem Zuwachs von 177 Steuerpflichtigen gerechnet.

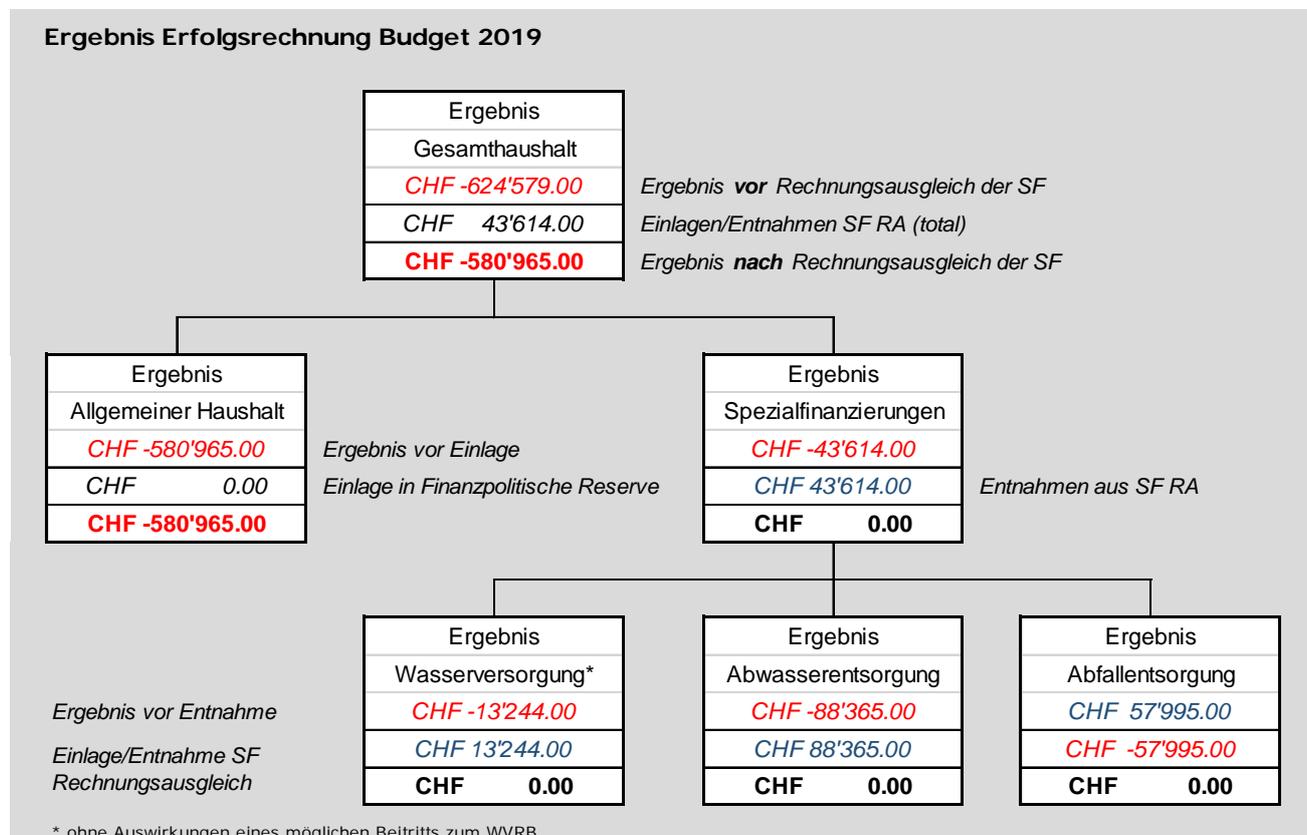


2.2 Liegenschaftssteuern

Die Liegenschaftsteuer beträgt wie im Vorjahr 1,3 Promille des amtlichen Wertes der Liegenschaften. Im Rechnungsjahr 2017 wurden dabei 2,37 Mio. Franken erzielt. Im Budget 2019 sind 2,39 Mio. Franken veranschlagt.

3 Erfolgsrechnung

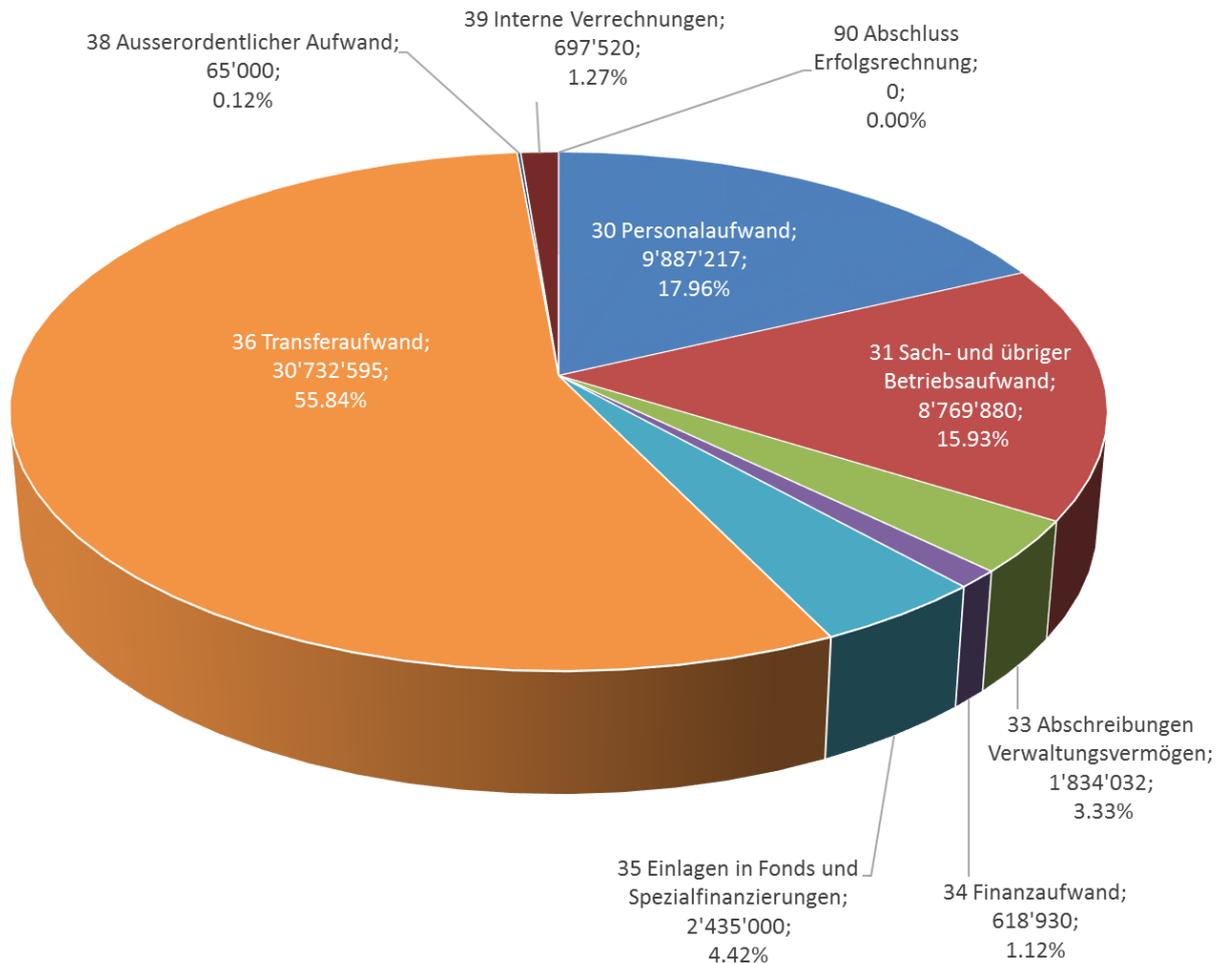
3.1 Ergebnis



3.2 Ergebnis Allgemeiner Haushalt

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Betrieblicher Aufwand	47'083'608	44'829'720	44'854'715
Betrieblicher Ertrag	46'274'621	44'659'508	45'179'260
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 808'987	- 170'212	324'545
Finanzaufwand	618'930	697'290	686'557
Finanzertrag	869'552	710'335	876'089
Ergebnis aus Finanzierung	250'622	13'045	189'532
Operatives Ergebnis	- 558'365	- 157'167	514'077
Ausserordentlicher Aufwand	65'000	75'400	62'450
Ausserordentlicher Ertrag	42'400	40'920	40'505
Ausserordentliches Ergebnis	- 22'600	- 34'480	- 21'945
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	- 580'965	-191'647	492'132

3.3 Aufwand (Artengliederung)



Hauptpositionen im Transferaufwand:

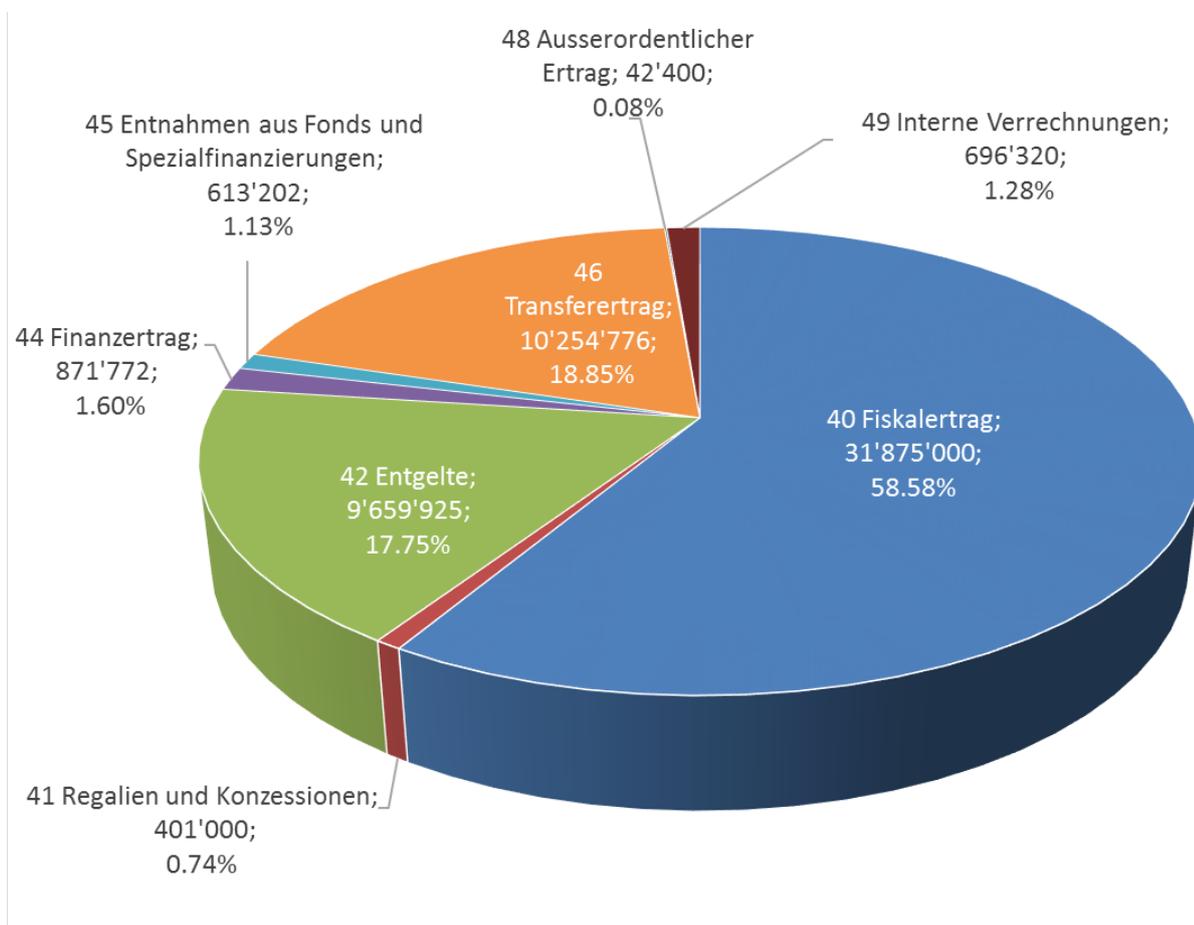
- 361 Entschädigungen an Gemeinwesen = 11,0 Mio. Franken
- 362 Finanz- und Lastenausgleich = 2,1 Mio. Franken
- 363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte = 17,5 Mio. Franken

Der Gesamtaufwand liegt um 1,34 Mio. Franken (2,49%) über dem Vorjahresbudget.

- Der Personalaufwand (30) erhöht sich gegenüber dem Budget 2018 um 394'071 Franken oder um 4,15 Prozent. Für die Tagesschule Worb müssen gegenüber dem Vorjahresbudget 130'650 Franken mehr eingestellt werden, hier macht sich die grosse Nachfrage bemerkbar. Im letzten Jahr wurde die neue Stelle Projektleiter Hochbau geschaffen. Zusammen mit allen anderen Veränderungen beträgt die Kostensteigerung in der Bauabteilung 98'100 Franken.
- Der Sachaufwand (31) liegt um 123'602 Franken (1,39%) unter dem Budgetwert 2018. Viele gegenläufige Effekte führen zu dieser Entlastung. Zwar werden für den baulichen Unterhalt der Hochbauten 252'540 Franken mehr als im Vorjahr vorgesehen, diese werden aber durch Einsparungen bei den Kosten für die Informatik und bei den Maschinen, Geräte und Fahrzeugen wettgemacht.

- Die Abschreibungen (33) erhöhen sich gegenüber dem Vorjahresbudget um 227'112 Franken oder um 14,13 Prozent. 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 78'360 Franken (11,24%) unter dem Budgetwert des Vorjahres. Grund dafür ist der geringere Zinsaufwand, welcher auf die Rückzahlung von zwei Darlehen im Jahr 2018 zurückzuführen ist.
- Der Transferaufwand (36) erhöht sich gegenüber dem Budget 2018 um 776'138 Franken (2,59%). 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 = 26,8 Mio. Franken
- 401 Direkte Steuern juristische Personen = 1,7 Mio. Franken
- 402 Übrige direkte Steuern = 3,3 Mio. Franken

Der Gesamtertrag steigt gegenüber dem Budget 2018 um 2,43 Mio. Franken oder um 2,18 Prozent an.

- Der Fiskalertrag (40) erhöht sich gegenüber dem Budget 2018 um 1'057'500 Franken oder um 3,43 Prozent. Grund dafür sind die Empfehlungen der kantonalen Planungsgruppe, welche dank den guten Konjunkturaussichten mit einem wirtschaftlichen Wachstum und somit einer Zunahme des Steuerertrags rechnet.
- Die Entgelte (42) liegen um 974'439 Franken (9,16%) unter dem Vorjahresbudget. Hier ist vor allem der Rückgang bei den Anschlussgebühren in der Wasserver- und Abwasserentsorgung verantwortlich.
- Der Transferertrag (46) liegt um 399'494 Franken oder um 4,05 Prozent über dem Budget 2018. Grundsätzlich wird die Gemeinde in Zukunft weniger aus dem Finanz- und Lastenausgleich des Kantons erhalten. Positiv wirkt sich allerdings die Tatsache aus, dass die Prämienverbilligung (KVG) wieder an die Gemeinde vergütet wird.

3.5 Spezialfinanzierungen

Die Aktivierungsgrenze wurde auch für die Spezialfinanzierungen auf 100'000 Franken festgelegt, was zur Folge hat, dass Aufwendungen für den baulichen Unterhalt wieder vermehrt 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 zukünftig Verwaltungsvermögen und Guthaben für die Werterhaltung vorhanden sein werden. Auf das jeweilige Betriebsergebnis hat dies jedoch keinen Einfluss.

3.5.1 Wasserversorgung

Insgesamt liegt der Umsatz der Wasserversorgung um rund 290'000 Franken unter dem Budgetwert 2018. Der Grund dafür liegt bei den Anschlussgebühren, welche dem Ergebnis der Rechnung 2017 angepasst wurden.

Die Verbrauchsgebühr pro Kubikmeter wird wiederum mit 2.00 Franken veranschlagt. Der Zielwert des Bilanzüberschusses (vgl. Bestand Rechnungsausgleich) liegt bei rund 620'000 Franken. Hier will man zuerst die Auswirkungen des möglichen Beitritts an den Wasserverbund Region Bern abwarten, bevor die Verbrauchsgebühr angepasst wird. Über diesen Beitritt soll im November 2018 entschieden werden (Gemeindeabstimmung).

SF Wasserversorgung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Bestand Rechnungsausgleich 31.12.	609'899.80	623'143.80	648'723.80
Verbrauchsgebühr pro m3	2.00	2.00	2.00
Total Gebührenertrag	1'743'200.00	1'768'200.00	1'759'951.85
<i>Davon ein Drittel (für Mittelwert RA)</i>	<i>581'100.00</i>	<i>589'400.00</i>	<i>586'650.60</i>

3.5.2 Abwasserentsorgung

Der Umsatz der Abwasserentsorgung ist um 18,16% tiefer als noch im Budget 2018. Hauptsächlich dafür verantwortlich ist die Tatsache, dass der Ertrag der Anschlussgebühren auf das Niveau der Rechnung 2017 gesenkt wurde.

Seit dem Budget 2018 liegt der Preis pro Kubikmeter Frischwasser (für Erhebung der Abwassergebühr relevant) bei CHF 1.70. Gemäss Finanzplanung sollte so der Zielwert des Bilanzüberschusses (rund 820'000 Franken) bis zum Ende der Planperiode 2021 erreicht werden.

SF Abwasserentsorgung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Bestand Rechnungsausgleich 31.12.	1'222'912.95	1'311'277.95	1'528'467.95
Verbrauchsgebühr pro m3	1.70	1.70	1.90
Total Gebührenertrag	2'150'575.00	2'180'820.00	2'277'191.35
<i>Davon ein Drittel (für Mittelwert RA)</i>	<i>716'900.00</i>	<i>726'900.00</i>	<i>759'063.80</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 gestoppt werden. Der Bilanzüberschuss wird Ende 2019 rund 250'000 Franken betragen und sollte sich in den Folgejahren weiter positiv entwickeln. Angestrebt wird ein Mittelwert von rund 450'000 Franken, was einem Drittel des jährlichen Gebührenertrags entspricht. Die Gebührensituation muss aber trotzdem auch in den kommenden Jahren weiterhin genau im Auge behalten werden.

SF Abfallentsorgung	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Bestand Rechnungsausgleich 31.12.	251'116.12	193'121.12	262'531.12
Total Gebührenertrag	1'327'755.00	1'196'500.00	1'186'775.70
<i>Davon ein Drittel (für Mittelwert RA)</i>	<i>442'600.00</i>	<i>398'800.00</i>	<i>395'591.90</i>

4 Investitionsrechnung

Der Gesamthaushalt sieht im Budgetjahr 2019 Bruttoinvestitionen von 9,15 Mio. Franken vor. An Beiträgen von Dritten werden 2,74 Mio. Franken erwartet. Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf 6,41 Mio. Franken.

Folgende Vorhaben sind im **Budgetjahr 2019** geplant (Bruttoinvestitionen/Anteil 2019):

Allgemeiner Haushalt:

- Ersatz IT-Hardware Primarstufe und Oberstufe	850'000
- Hochwasserschutz (Binglebach, Änggisteibach)	180'000
- Aufarbeitung ländliche Gebiete in die Vollnumerik	450'000
- Strassensanierung; ESP Worboboden	1'582'000
- Strassensanierung; Zentrumsgestaltung Rüfenacht	490'000
- Strassensanierung; Deckbelag Bachstrasse	400'000
- Strassensanierung; diverse	365'000
- Ersatz Meili 3500 I Jg 2009	175'000
- Kindergarten Hänsel und Gretel, Abbruch und Wiederaufbau	1'600'000
- Schulanlage Wyden; Ersatz Ölheizung	1'000'000
- Schulanlage Rüfenacht; Anbau Aussenaufzug Trakt 3	270'000
- Schulanlage Rüfenacht; Trakt 3, Ersatz Ver- und Entsorgungsleitungen	367'000
- Gemeinschaftsraum Wattenwil	210'000

Wasserversorgung:

- Erneuerung/Sanierung in Koordination mit Verkehrssanierung Worb	50'000
- Netzersatz; diverse	870'000

Abwasserentsorgung:

- Genereller Entwässerungsplan (GEP); Massnahmenpakete 3 und 4	150'000
- Übernahme regionale Kanäle durch ARA-Gemeindeverband	100'000
- Hochwasserschutz Dentenberg, Meteorwasserleitung Enggisteinstrasse	40'000
Total	9'149'000

Folgende Beiträge sind zu erwarten:

Allgemeiner Haushalt:

- Hochwasserschutz (Enggistein, Richigen und Worb)	1'137'000
- Aufarbeitung ländliche Gebiete in der Vollnumerik	300'000
- Strassensanierung; ESP Worboden	1'255'000

Wasserversorgung:

- Erneuerung/Sanierung in Koordination mit Verkehrssanierung Worb	15'000
- Netzersatz; diverse	27'000

Abwasserentsorgung:

- Meteorwasserleitung Enggisteinstrasse	10'000
Total	2'744'000

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 01.01.2019			Veränderungsnachweis			Eigenkapital per 31.12.2019					
CHF			Erhöhung (+) durch			Reduktion (-) durch					
CHF			CHF			CHF					
29	Eigenkapital	31'465'485			633'291			-336'511	29	Eigenkapital	31'762'265
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	2'474'827		Einlagen in SF EK	57'995		Entnahmen aus SF EK	-225'711	290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	2'307'111
29000.01	SF Feuerwehr einseitig	347'284	525.3510.01			525.4510.01		-124'102	29000.01	SF Feuerwehr einseitig	223'182
29001.01	SF Wasserversorgung	623'144	350.9010.11			350.9011.11		-13'244	29001.01	SF Wasserversorgung	609'900
29002.01	SF Abwasserentsorgung	1'311'278	355.9010.21			355.9011.21		-88'365	29002.01	SF Abwasserentsorgung	1'222'913
29003.01	SF Abfall	193'121	360.9010.31		57'995	360.9011.31			29003.01	SF Abfall	251'116
293	Vorfinanzierungen	18'436'735		Einlagen in Vorfinanzierungen EK	1'362'200		Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	-110'800	293	Vorfinanzierungen	19'688'135
29300.01	Standingfonds Gde.Pers.	205'471	201.3893.01		30'000	201.4893.01		-42'400	29300.01	Standingfonds Gde.Pers.	193'071
29300.02	Parkplatzersatzabgaben	181'252			0			0	29300.02	Parkplatzersatzabgaben	181'252
29300.03	Liegenschaften FV	111'990	240.3893.01		35'000	240.4893.01		0	29300.03	Liegenschaften FV	146'990
29301.01	Wasserversorgung Werterhalt	8'326'470	350.3510.11		827'200	350.4510.11		-47'700	29301.01	Wasserversorgung Werterhalt	9'105'970
29302.02	Abwasserentsorgung Werterhalt	9'611'552	355.3510.12		470'000	355.4510.21		-20'700	29302.02	Abwasserentsorgung Werterhalt	10'060'852
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		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	6'610'959	2990	Jahresergebnis Überschuss (+) Defizit (-)	-786'904				299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag	5'824'055

6 Fremdmittelentwicklung

Die Darlehen (206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten) dürften sich Ende 2018 bei rund 27,0 Mio. Franken bewegen. Die Liquidität ist dank den Verkaufserlösen von Liegenschaften in jüngster Vergangenheit immer noch relativ hoch. Gemäss Finanzplanung müssen im Budgetjahr 2019 noch keine neuen Darlehen aufgenommen werden.

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. Hier ein Auszug aus diesem Bulletin:

Kennzahl	Kommentar/Interpretation
Nettoverschuldungsquotient	Nettoschulden in Prozent des Fiskalertrages (inkl. Finanzausgleich). Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der direkten Steuern und den Nettoszah-lungen 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 Zinsbelas-tungsanteil sagt aus, wie stark der Ertrag durch den Nettozinsaufwand belastet ist. Je höher die Verschuldung, desto höher ist in aller Regel der Zinsbelas-tungsanteil und umgekehrt. Richtwert: < 9% unkritisch
Bruttoverschuldungsanteil	Bruttoschulden in Prozent des Laufenden Ertrages. Die Bruttoverschul-dung 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 Investitionsan-teil 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 (Netto-zinsen und Abschreibungen) als Folge der Investitionstätigkeit belastet ist. Richtwert: < 5% geringe Belastung, > 15% hohe Belastung
Bilanzüberschussquotient	Bilanzüberschuss in Prozent der des Fiskalertrages (inkl. Finanzaus-gleich). 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 Gesamt-haushalts	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Nettoverschuldungsquotient	-10,5%	-7,6%	-10,8%
Selbstfinanzierungsgrad	57,1%	84,6%	143,2%
Zinsbelastungsanteil	0,7%	1,0%	0,9%
Bruttoverschuldungsanteil	64,0%	71,0%	65,4%
Investitionsanteil	13,7%	11,1%	8,2%
Kapitaldienstanteil	4,1%	4,1%	3,3%

7.2 Allgemeiner Haushalt

Finanzkennzahlen des Allgemeinen Haushalts	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Selbstfinanzierungsgrad	29,5%	56,4%	219,0%
Bilanzüberschussquotient	23,4%	22,2%	24,1%

7.3 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Finanzkennzahlen der SF Wasser	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Selbstfinanzierungsgrad	109,8%	145,4%	77,1%
Kostendeckungsgrad	99,3%	98,9%	112,5%
Werterhaltungsquote	9,3%	8,4%	9,3%

7.4 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Finanzkennzahlen der SF Abwasser	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Selbstfinanzierungsgrad	210,6%	133,9%	148,2%
Kostendeckungsgrad	96,4%	92,5%	117,3%
Werterhaltungsquote	12,8%	12,0%	12,8%

7.5 Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Finanzkennzahlen der SF Abfall	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
Selbstfinanzierungsgrad	-	-	-
Kostendeckungsgrad	100,00%	94,7%	97,7%

8 Fazit

Die Rechnung 2017 schloss dank einem höheren Steuerertrag positiv ab. Trotz der Anpassung an den höheren Steuerertrag wird mit dem vorliegenden Budget ein **Aufwandüberschuss von 580'965 Franken** ausgewiesen, welcher im Wesentlichen mit dem nötigen Nachholbedarf in die Infrastruktur begründet werden kann. Es wurde in Vergangenheit wiederholt festgehalten, dass bei den Investitionen Projekte hinausgeschoben wurden und Sanierungen nur minimal ausgeführt werden konnten. Mit dem vorliegenden Budget will die Gemeinde nun konform zu den Legislaturzielen den Nachholbedarf angehen. Im Zentrum der Neuinvestitionen stehen dabei die Schulanlagen und der Unterhalt der Strassen.

Der Aufwandüberschuss kann dank genügend vorhandenem Eigenkapital verantwortet werden.

Der budgetierte Aufwandüberschuss zeigt auch klar, dass der Spardruck beim Sachaufwand weiterhin aufrecht gehalten werden muss, damit die für die kommenden Jahre geplanten Investitionsphasen nicht gefährdet sind.

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 abgeschlossen oder realisiert werden können. Nur damit lässt sich der Finanzhaushalt einkommensmässig verbessern und lässt den erforderlichen höheren Handlungsspielraum für die Investitionen zu. An den sogenannten entwicklungsrelevanten Projekten muss unbedingt festgehalten werden.

Die vorliegende Finanzplanung zeigt auf, dass die Eckwerte der Schuldengrenze bis Ende der Planperiode eingehalten werden.

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 2019 mit einem Aufwand von 55'096'969.00 Franken und einem Ertrag von 54'516'004.00 Franken, ergebend einen Aufwandüberschuss von 580'965.00 Franken, wird genehmigt.
2. Für das Jahr 2019 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 2019

Konto	Bezeichnung	BUDGET 2019		ABWEICHUNG zu BG 2017	BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUFWAND	ERTRAG		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
1	Präsidialabteilung	11'263'141.00	1'586'770.00 9'676'371.00	195'178.00	10'512'727.00	1'031'534.00 9'481'193.00	10'584'540.85	1'518'101.05 9'066'439.80
2	Finanzabteilung	5'211'750.00 28'489'424.00	33'701'174.00	-843'564.00	5'256'310.00 27'645'860.00	32'902'170.00	5'235'178.49 28'010'224.16	33'245'402.65
3	Bauabteilung	15'080'630.00	6'999'354.00 8'081'276.00	509'641.00	15'369'990.00	7'798'355.00 7'571'635.00	14'059'714.82	6'914'500.52 7'145'214.30
4	Sozialdienste	21'021'017.00	11'012'307.00 10'008'710.00	482'480.00	20'122'744.00	10'596'514.00 9'526'230.00	20'381'599.56	10'160'635.33 10'220'964.23
5	Polizeiabteilung	2'520'431.00	1'216'399.00 1'304'032.00	45'583.00	2'495'614.00	1'237'165.00 1'258'449.00	2'340'200.35	1'254'726.70 1'085'473.65
Total	Überschuss / Fehlbetrag	55'096'969.00	54'516'004.00 580'965.00	389'318.00	53'757'385.00	53'565'738.00 191'647.00	52'601'234.07 492'132.18	53'093'366.25

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG INSTITUTIONELL		55'096'969.00	54'516'004.00	53'757'385.00	53'565'738.00	52'601'234.07	53'093'366.25
Aufwandüberschuss			580'965.00		191'647.00		
Ertragsüberschuss						492'132.18	
1	Präsidialabteilung	11'263'141.00	1'586'770.00	10'512'727.00	1'031'534.00	10'584'540.85	1'518'101.05
	Nettoaufwand		9'676'371.00		9'481'193.00		9'066'439.80
100	Abstimmungen und Wahlen	69'660.00	5'700.00	54'880.00	440.00	40'460.65	42.75
	Nettoaufwand		63'960.00		54'440.00		40'417.90
100	Abstimmungen und Wahlen	69'660.00	5'700.00	54'880.00	440.00	40'460.65	42.75
3000.01	Sitzungsgelder	17'260.00				4'900.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre			12'680.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	11'800.00		8'300.00		7'135.90	
3130.01	Porti, Telefon	38'800.00		32'000.00		27'597.90	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'800.00		1'900.00		826.85	
4260.01	Rückerstattungen		5'700.00		440.00		42.75
101	Grosser Gemeinderat	47'295.00		36'995.00		29'659.70	
	Nettoaufwand		47'295.00		36'995.00		29'659.70
101	Grosser Gemeinderat	47'295.00		36'995.00		29'659.70	
3000.01	Sitzungsgelder	24'100.00		13'460.00		9'930.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	6'500.00		6'500.00		6'458.35	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal			3'995.00			
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	3'995.00				2'851.40	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge			250.00		194.90	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge			10.00		6.05	
3054.01	FAK-Beiträge			70.00		55.85	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge			10.00		6.05	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	7'200.00		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		3'077.10	
102	Gemeinderat	438'820.00		430'500.00	6'000.00	423'710.00	6'000.00
	Nettoaufwand		438'820.00		424'500.00		417'710.00
102	Gemeinderat	438'820.00		430'500.00	6'000.00	423'710.00	6'000.00
3000.01	Sitzungsgelder	7'920.00		6'900.00		6'450.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	294'100.00		288'200.00		285'409.60	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	19'400.00		19'100.00		18'908.25	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	19'100.00		18'600.00		18'616.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	900.00		900.00		856.25	
3054.01	FAK-Beiträge	5'700.00		5'600.00		5'543.15	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		400.00		384.20	
3060.01	Renten an Personal im Ruhestand	55'300.00		55'100.00		55'096.80	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'500.00		1'500.00		2'500.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	28'900.00		28'900.00		23'275.10	
3170.02	Freier Ratskredit	5'000.00		5'000.00		6'349.25	
3170.03	Ehrungen	600.00		300.00		321.20	
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder				6'000.00		6'000.00
103	Sekretariate	330'650.00		342'150.00		446'466.30	7'600.00
	Nettoaufwand		330'650.00		342'150.00		438'866.30
103	Sekretariate	330'650.00		342'150.00		446'466.30	7'600.00
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	269'300.00		278'500.00		269'015.20	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					17'254.35	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	16'600.00		17'300.00		16'673.00	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	23'300.00		23'700.00		21'157.50	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'300.00		1'400.00		1'318.60	
3054.01	FAK-Beiträge	4'800.00		5'000.00		4'796.05	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	600.00		600.00		562.25	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		30.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		4'070.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'500.00		2'454.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte					7'071.25	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00		150.00		150.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		100'187.95	
3170.01	Spesenentschädigungen	600.00		1'500.00		1'726.15	
4260.01	Rückerstattungen						7'600.00
110	Zentrale Dienste	1'039'992.00	3'110.00	1'151'850.00	3'020.00	1'055'431.10	3'977.90
	Nettoaufwand		1'036'882.00		1'148'830.00		1'051'453.20
110	Zentrale Dienste	1'039'992.00	3'110.00	1'151'850.00	3'020.00	1'055'431.10	3'977.90
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	223'800.00		229'300.00		184'661.40	
3010.03	Besoldung Lernende	104'500.00		103'450.00		102'425.75	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	18'500.00		18'900.00		15'199.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	22'300.00		23'100.00		19'057.25	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'900.00		3'000.00		2'713.85	
3054.01	FAK-Beiträge	5'300.00		5'400.00		4'351.50	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	800.00		900.00		631.00	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	11'100.00		8'450.00		10'714.00	
3100.01	Büromaterial	33'000.00		33'000.00		32'874.00	
3105.01	Lebensmittel	1'000.00		1'000.00		906.15	
3110.01	Büromöbel und Geräte	3'000.00		1'000.00		6'104.60	
3113.01	Hardware	3'000.00		41'000.00		11'953.90	
3130.01	Porti, Telefon	85'340.00		86'740.00		71'113.85	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'420.00		15'400.00		15'414.40	
3133.01	Betrieb der Gemeindefinformatik	245'000.00		270'720.00		261'373.15	
3139.01	Lehrlingsprüfungen	2'100.00		1'280.00		1'342.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'120.00		4'000.00		5'388.30	
3153.01	Unterhalt EDV-Infrastruktur	3'000.00		9'000.00		9'505.20	
3153.02	Servicekosten Kopiergeräte	33'730.00		34'740.00		24'449.45	
3158.01	Unterhalt von Software	175'782.00		201'470.00		228'986.50	
3170.01	Spesenentschädigungen	600.00		600.00		559.20	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'400.00				16'426.55	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	29'300.00		59'400.00		29'280.10	
4260.01	Rückerstattungen		3'110.00		3'020.00		3'371.35
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						606.55
111	Personaldienst	131'400.00	8'000.00	140'150.00	5'500.00	111'456.20	15'192.35
	Nettoaufwand		123'400.00		134'650.00		96'263.85
111	Personaldienst	131'400.00	8'000.00	140'150.00	5'500.00	111'456.20	15'192.35
3000.01	Sitzungsgelder	300.00		150.00		150.00	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben			1'000.00			
3052.01	Personalversicherungsbeiträge			7'200.00			
3090.01	Aus- und Weiterbildung	70'000.00		70'000.00		61'655.90	
3091.01	Personalwerbung	30'000.00		30'000.00		21'464.20	
3099.01	REKA-Checks	10'000.00		10'000.00		9'810.00	
3099.02	Personalanlässe	9'200.00		12'900.00		6'496.10	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	11'900.00		8'900.00		11'880.00	
4250.03	Verkaufserlös SBB-Tageskarten		8'000.00		5'500.00		9'342.35
4260.01	Rückerstattungen						5'850.00
112	Information	98'800.00		78'800.00		76'049.45	
	Nettoaufwand		98'800.00		78'800.00		76'049.45

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
112	Information	98'800.00		78'800.00		76'049.45	
3158.01	Unterhalt von Software	13'800.00		13'800.00		10'759.45	
3636.02	Beitrag an Worber Post	85'000.00		65'000.00		65'290.00	
113	Kultur- und Sportförderung	1'550'580.00	450'000.00	1'070'180.00		1'503'181.80	450'385.80
	Nettoaufwand		1'100'580.00		1'070'180.00		1'052'796.00
113	Kultur- und Sportförderung	1'550'580.00	450'000.00	1'070'180.00		1'503'181.80	450'385.80
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen					-231.25	
3500.01	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	780'000.00				786'540.80	
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	Beitrag an Sportzentrum Worb AG	450'000.00		750'000.00		399'305.00	
3635.03	Beiträge an Private	180.00		180.00		180.00	
3636.03	Vereinsbeiträge	10'400.00		10'000.00		8'378.25	
4250.01	Verkaufserlös						540.00
4500.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.FK		450'000.00				449'845.80
114	Ortsmarketing	2'800.00		2'000.00		793.10	
	Nettoaufwand		2'800.00		2'000.00		793.10
114	Ortsmarketing	2'800.00		2'000.00		793.10	
3000.01	Sitzungsgelder	2'800.00		1'600.00		700.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen			400.00		93.10	
160	Schulsport	17'620.00	300.00	21'250.00	240.00	15'757.75	365.00
	Nettoaufwand		17'320.00		21'010.00		15'392.75
160	Schulsport	17'620.00	300.00	21'250.00	240.00	15'757.75	365.00
3020.01	Entschädigungen	16'000.00		19'000.00		14'430.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'020.00		1'210.00		742.45	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge			100.00		27.45	
3054.01	FAK-Beiträge			340.00		212.55	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge					29.30	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	200.00		200.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	200.00		200.00		136.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00		180.00	
4260.01	Rückerstattungen		300.00		240.00		365.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Schulärztlicher Dienst	23'665.00		23'851.00		20'632.40	
	Nettoaufwand		23'665.00		23'851.00		20'632.40
161	Schulärztlicher Dienst	23'665.00		23'851.00		20'632.40	
3010.05	Besoldung Schulärztlicher Dienst	17'175.00		16'475.00		15'604.80	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'151.00		1'046.00		943.65	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	20.00		20.00		4.20	
3054.01	FAK-Beiträge	309.00		300.00		270.15	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	10.00		10.00		1.75	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		6'000.00		3'807.85	
162	Ferienaktivitäten	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
	Nettoaufwand		1'500.00		1'500.00		1'500.00
162	Ferienaktivitäten	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
163	Musikschulen	372'000.00		390'000.00		354'429.10	
	Nettoaufwand		372'000.00		390'000.00		354'429.10
163	Musikschulen	372'000.00		390'000.00		354'429.10	
3635.04	Auswärtige Musikschulen	30'000.00		30'000.00		26'347.70	
3635.05	Musikschule Worblental/Kiesental	342'000.00		360'000.00		328'081.40	
166	Bibliothekswesen	203'200.00		194'500.00		171'556.65	
	Nettoaufwand		203'200.00		194'500.00		171'556.65
166	Bibliothekswesen	203'200.00		194'500.00		171'556.65	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	1'100.00		1'000.00			
3130.06	Dienstleistungen Dritter	4'500.00					
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		7'500.10	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'200.00		13'000.00		13'156.55	
3636.04	Beitrag an Regionalbibliothek Bern	118'400.00		114'500.00		114'900.00	
3636.05	Beitrag an Bibliothek Rüfenacht	36'000.00		36'000.00		36'000.00	
167	Schulzahnpflege	34'745.00		34'405.00		29'683.75	
	Nettoaufwand		34'745.00		34'405.00		29'683.75
167	Schulzahnpflege	34'745.00		34'405.00		29'683.75	
3010.06	Besoldung Schulzahnpflege	25'000.00		25'000.00		22'509.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'680.00		1'590.00		1'343.20	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	10.00		10.00		6.90	
3054.01	FAK-Beiträge	450.00		450.00		384.65	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	5.00		5.00		2.90	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	200.00		200.00		240.00	
3100.01	Büromaterial	100.00		100.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00		196.50	
3106.01	Zahnpasten und Zubehör	1'000.00		750.00		924.65	
3637.01	Zahnbehandlung normale Gebisse	3'000.00		3'000.00		3'982.95	
3637.02	Zahnbehandlung anormale Gebisse	3'000.00		3'000.00		93.00	
170	Departement Bildung	728'790.00		620'785.00		558'334.05	
	Nettoaufwand		728'790.00		620'785.00		558'334.05
170	Departement Bildung	728'790.00		620'785.00		558'334.05	
3000.01	Sitzungsgelder	3'220.00		2'415.00		1'605.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	54'300.00		58'800.00		78'607.90	
3010.04	Besoldung Sekretariate Schulleitungen	79'000.00		81'300.00		77'044.75	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	8'200.00		8'500.00		9'701.95	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	11'600.00		11'400.00		13'102.10	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	600.00		700.00		778.30	
3054.01	FAK-Beiträge	2'400.00		2'400.00		2'777.85	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		300.00		325.50	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'800.00		5'400.00		1'267.20	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			3'000.00			
3104.01	Unterrichtsmaterial	1'600.00		1'600.00		1'603.20	
3113.01	Hardware					25'961.40	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200.00		200.00			
3130.04	Transportkosten	137'000.00		151'800.00		126'085.50	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen			8'000.00			
3133.02	Informatik-Unterhalt Schulen	59'670.00		58'270.00		59'309.90	
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		782.60	
3170.04	Freier Kommissionskredit	1'250.00		3'650.00		1'588.25	
3320.01	Planmässige Abschreibungen Software	170'000.00					
3612.01	Schulgemeinschaft Ried-Schlosswil	183'200.00		208'600.00		143'969.95	
3635.06	Beitrag an ISA					580.00	
171	Kindergarten Worb	279'079.00		295'044.00		318'548.70	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			279'079.00		295'044.00		318'548.70
171	Kindergarten Worb	279'079.00		295'044.00		318'548.70	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'590.00		1'590.00		31.90	
3100.01	Büromaterial	480.00		480.00		592.20	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'800.00		2'700.00		2'255.20	
3104.01	Unterrichtsmaterial	17'180.00		16'780.00		15'117.70	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'800.00		4'800.00		4'911.55	
3130.01	Porti, Telefon	5'200.00		4'800.00		3'399.75	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'800.00		1'800.00		1'859.80	
3170.01	Spesenentschädigungen	150.00		150.00		118.00	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	300.00					
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	3'860.00		3'735.00		4'422.35	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbessoldung	240'919.00		252'709.00		285'840.25	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden			5'500.00			
172	Kindergarten Rüfenacht-Vielbringen	176'117.00		261'222.00	10'000.00	244'360.50	18'882.85
Nettoaufwand			176'117.00		251'222.00		225'477.65
172	Kindergarten Rüfenacht-Vielbringen	176'117.00		261'222.00	10'000.00	244'360.50	18'882.85
3090.01	Aus- und Weiterbildung	1'325.00		1'325.00		1'208.20	
3100.01	Büromaterial	400.00		400.00		113.30	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'760.00		1'900.00		1'712.95	
3104.01	Unterrichtsmaterial	10'650.00		11'210.00		10'017.60	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'000.00		4'000.00		3'757.35	
3130.01	Porti, Telefon	1'400.00		1'200.00		1'188.25	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		1'390.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'625.00		2'625.00		2'464.50	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	50.00					
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	2'500.00		2'675.00		2'169.10	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbessoldung	149'907.00		234'387.00		220'339.25	
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden				10'000.00		18'882.85
173	Primarstufenkreis Worb	1'801'716.00	33'000.00	1'550'681.00	23'000.00	1'746'271.03	32'239.60
Nettoaufwand			1'768'716.00		1'527'681.00		1'714'031.43
173	Primarstufenkreis Worb	1'801'716.00	33'000.00	1'550'681.00	23'000.00	1'746'271.03	32'239.60
3010.02	Bessoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	20'780.00					
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	500.00					
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	50.00					

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	FAK-Beiträge	150.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung	7'420.00		7'420.00		5'449.00	
3100.01	Büromaterial	25'260.00		24'700.00		23'258.75	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	9'300.00		8'920.00		9'476.35	
3104.01	Unterrichtsmaterial	131'335.00		124'125.00		127'009.09	
3110.01	Büromöbel und Geräte	18'200.00		17'400.00		17'251.30	
3130.01	Porti, Telefon	7'120.00		3'100.00		14'654.25	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					140.55	
3130.05	Aufgabenhilfekosten	350.00		21'042.00		8'140.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	1'000.00		1'000.00		1'863.80	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	27'260.00		26'960.00		26'515.79	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'710.00		2'680.00		1'344.50	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	3'310.00		3'000.00		2'509.15	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	42'710.00		41'980.00		36'520.10	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbessoldung	1'460'461.00		1'207'354.00		1'420'024.35	
3611.02	Entschädigung Geschäftsleitung	34'800.00		34'000.00		33'755.35	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden	9'000.00		27'000.00		18'358.70	
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		5'000.00		12'650.00
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		27'000.00		18'000.00		19'589.60
174	Sekundarstufenkreis Worb	1'771'314.00	72'800.00	1'959'083.00	92'000.00	1'621'758.49	48'314.75
	Nettoaufwand		1'698'514.00		1'867'083.00		1'573'443.74
174	Sekundarstufenkreis Worb	1'771'314.00	72'800.00	1'959'083.00	92'000.00	1'621'758.49	48'314.75
3090.01	Aus- und Weiterbildung	7'632.00		6'970.00		5'854.60	
3100.01	Büromaterial	32'080.00		32'080.00		11'981.65	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	6'960.00		6'460.00		2'876.89	
3104.01	Unterrichtsmaterial	141'480.00		133'905.00		128'513.45	
3110.01	Büromöbel und Geräte	21'000.00		21'000.00		18'469.15	
3130.01	Porti, Telefon	2'420.00		3'000.00		5'781.10	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	500.00		500.00		284.30	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	44'210.00		44'210.00		28'659.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	16'875.00		18'690.00		16'856.90	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	3'060.00		2'860.00		2'595.80	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	63'282.00		57'164.00		41'136.15	
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbessoldung	1'142'215.00		1'336'244.00		1'058'304.25	
3611.02	Entschädigung Geschäftsleitung	57'600.00		61'000.00		57'211.05	
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden	232'000.00		235'000.00		243'234.20	
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		72'000.00		92'000.00		46'442.30
4612.02	Rückerstattungen		800.00				1'872.45

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
175	Primarstufenkreis Rüfenacht	1'158'208.00	65'500.00	982'771.00	56'500.00	947'999.48	95'406.80
	Nettoaufwand		1'092'708.00		926'271.00		852'592.68
175	Primarstufenkreis Rüfenacht	1'158'208.00	65'500.00	982'771.00	56'500.00	947'999.48	95'406.80
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	13'500.00				5'371.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	300.00				11'482.25	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	50.00				4'935.35	
3054.01	FAK-Beiträge	100.00				70'317.95	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	6'095.00		6'095.00		9'713.08	
3100.01	Büromaterial	12'260.00		12'260.00		5'566.15	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	5'540.00		5'200.00		12'314.00	
3104.01	Unterrichtsmaterial	77'260.00		73'045.00		1'651.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte	9'800.00		9'800.00		15'299.55	
3130.01	Porti, Telefon	2'840.00		3'000.00		1'187.50	
3130.05	Aufgabenhilfekosten	525.00		14'025.00		3'432.65	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	3'200.00		3'200.00		25'489.70	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	16'160.00		16'160.00		747'689.90	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'380.00		1'380.00		25'894.45	
3170.05	Freier Schulleitungskredit	3'335.00		3'435.00		7'654.95	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	31'220.00		30'740.00			
3611.01	Lastenausgleich Lehrerbesoldung	947'043.00		766'431.00			
3611.02	Entschädigung Geschäftsleitung	27'600.00		31'000.00			
3612.02	Schulgelder an andere Gemeinden			7'000.00			
4260.01	Rückerstattungen		2'500.00		2'500.00		3'150.00
4612.01	Schulgelder von anderen Gemeinden		63'000.00		54'000.00		92'256.80
176	Tagesschule Worb	985'190.00	948'360.00	870'130.00	834'834.00	866'500.65	839'693.25
	Nettoaufwand		36'830.00		35'296.00		26'807.40
176	Tagesschule Worb	985'190.00	948'360.00	870'130.00	834'834.00	866'500.65	839'693.25
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	677'350.00		546'700.00		596'718.00	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	10'000.00		6'000.00		16'487.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	41'800.00		34'680.00		35'050.70	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	46'700.00		41'200.00		41'192.55	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	3'300.00		2'730.00		2'896.30	
3054.01	FAK-Beiträge	12'000.00		9'910.00		10'093.70	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	1'400.00		1'110.00		1'143.75	
3090.01	Aus- und Weiterbildung			3'300.00		2'872.40	
3100.01	Büromaterial	300.00		300.00		302.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.01	Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'700.00		3'109.00	
3104.01	Unterrichtsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'078.90	
3105.01	Lebensmittel	81'520.00		79'540.00		53'468.50	
3105.02	Lebensmittel Ferienbetreuung	500.00		500.00		138.80	
3106.01	Zahnpasten und Zubehör	200.00		200.00			
3110.01	Büromöbel und Geräte	2'500.00		18'540.00		2'372.65	
3130.01	Porti, Telefon	1'000.00		1'000.00		600.40	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500.00		500.00		408.40	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	10'100.00		20'400.00		8'579.55	
3133.02	Informatik-Unterhalt Schulen	650.00		650.00			
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		16.20	
3170.01	Spesenentschädigungen	9'000.00		15'800.00		10'679.80	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	2'900.00		2'900.00		2'570.85	
3637.03	Beiträge an private Haushalte	750.00		750.00			
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		10'800.00		9'000.00		8'419.50
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						5'329.65
4260.03	Elternbeiträge		129'360.00		134'384.00		140'892.25
4260.04	Essensbeiträge		155'500.00		154'150.00		126'977.00
4260.07	Elternbeiträge Ferienbetreuung		3'600.00		4'800.00		1'550.00
4631.01	Kantonsbeiträge		649'100.00		532'500.00		556'524.85
2	Finanzabteilung	5'211'750.00	33'701'174.00	5'256'310.00	32'902'170.00	5'235'178.49	33'245'402.65
	Nettoertrag	28'489'424.00		27'645'860.00		28'010'224.16	
200	Finanzabteilung	555'250.00	445'800.00	538'920.00	467'550.00	567'826.84	470'813.70
	Nettoaufwand		109'450.00		71'370.00		97'013.14
200	Finanzabteilung	555'250.00	445'800.00	538'920.00	467'550.00	567'826.84	470'813.70
3000.01	Sitzungsgelder	3'770.00		3'220.00		2'475.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	442'010.00		421'500.00		445'910.90	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn					439.50	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben	500.00				18'400.75	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	27'540.00		26'200.00		27'787.75	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	34'520.00		33'500.00		33'851.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'150.00		2'100.00		2'227.55	
3054.01	FAK-Beiträge	7'885.00		7'500.00		7'956.80	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	925.00		900.00		932.60	
3100.01	Büromaterial	500.00		1'800.00		4.95	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'700.00		394.20	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00		50.00		40.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte	500.00		1'000.00			
3130.01	Porti, Telefon			50.00			
3130.02	Bank- und Postgebühren	4'000.00		5'000.00		3'582.14	
3130.08	Verwaltungsgebühren	2'000.00		2'500.00		1'546.15	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	2'000.00		4'000.00			
3132.02	Kosten Rechnungsrevision	22'000.00		24'000.00		20'000.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		500.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	1'500.00		1'500.00		1'286.95	
3170.04	Freier Kommissionskredit	900.00		900.00		751.70	
3401.01	Zinsen auf kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten	300.00				238.30	
4033.01	Hundetaxen						80.00
4120.01	Provision Stromlieferung BKW		400'000.00		415'000.00		406'494.00
4210.01	Gebührenertrag		5'000.00		5'500.00		5'489.05
4210.02	Gebührenertrag Siegelungswesen				250.00		
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				400.00		
4260.01	Rückerstattungen		800.00		500.00		879.20
4440.01	Marktwertanpassungen Wertschriften		5'000.00				12'180.00
4612.03	Interne Verrechnungen SF		35'000.00		35'000.00		35'000.00
4699.11	Rückverteilung CO2-Abgabe						5'691.45
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen				10'900.00		5'000.00
201	Versicherungen	113'750.00	49'400.00	124'970.00	47'920.00	107'628.30	47'505.00
	Nettoaufwand		64'350.00		77'050.00		60'123.30
201	Versicherungen	113'750.00	49'400.00	124'970.00	47'920.00	107'628.30	47'505.00
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	250.00		250.00		250.00	
3060.01	Renten an Personal im Ruhestand	58'300.00		69'520.00		54'605.40	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	4'200.00		4'200.00		4'072.90	
3134.03	Haftpflichtversicherungsbeiträge	19'000.00		19'000.00		18'700.00	
3190.01	Schadenersatzleistungen	2'000.00		2'000.00			
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4612.03	Interne Verrechnungen SF		7'000.00		7'000.00		7'000.00
4893.01	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		42'400.00		40'920.00		40'505.00
210	Zinsen	669'620.00	293'100.00	738'870.00	299'860.00	746'320.65	307'796.40
	Nettoaufwand		376'520.00		439'010.00		438'524.25
210	Zinsen	669'620.00	293'100.00	738'870.00	299'860.00	746'320.65	307'796.40

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3401.01	Zinsen auf kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten	1'300.00		2'370.00		948.05	
3401.02	Vorauszahlungszinsen Steuern			1'800.00			
3401.03	Vergütungszinsen			82'000.00			
3406.01	Zinsen auf langfristigen Finanzverbindlichkeiten	499'500.00		566'170.00		594'628.35	
3409.01	Zinsen auf Sonderrechnungen	330.00		2'950.00		322.50	
3499.02	Vergütungszinsen Steuern	80'000.00				73'001.75	
3612.04	Verrechnete Zinsen SF	88'490.00		83'580.00		77'420.00	
4401.01	Zinsen Kontokorrentguthaben				500.00		412.05
4401.02	Verzugszinsen		200.00		200.00		75.15
4401.03	Verzugszinsen Steuern		128'000.00		125'000.00		131'792.75
4402.01	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						1'629.45
4420.01	Dividenden (Zinsen Finanzvermögen)		2'000.00		2'000.00		2'487.00
4612.05	Verrechnete Zinsen Feuerwehr		15'160.00		12'350.00		11'590.00
4940.01	Verrechnete Zinsen Finanzvermögen		103'900.00		115'970.00		115'970.00
4940.03	Verrechnete Zinsen Tagesschule		43'840.00		43'840.00		43'840.00
211	Abschreibungen	906'300.00	32'880.00	904'800.00	32'880.00	899'215.33	32'880.00
	Nettoaufwand		873'420.00		871'920.00		866'335.33
211	Abschreibungen	906'300.00	32'880.00	904'800.00	32'880.00	899'215.33	32'880.00
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen					-4'000.00	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	12'000.00		20'000.00		9'334.03	
3181.03	Abschreibungen/Erlasse aperiodische Steuern	9'000.00				8'497.30	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	884'800.00		884'800.00		884'784.00	
3499.01	Übriger Finanzaufwand	500.00				600.00	
4950.01	Verrechnete Abschreibungen		32'880.00		32'880.00		32'880.00
215	Finanzausgleich	2'132'200.00	563'977.00	2'078'880.00	946'060.00	2'087'724.00	704'064.00
	Nettoaufwand		1'568'223.00		1'132'820.00		1'383'660.00
215	Finanzausgleich	2'132'200.00	563'977.00	2'078'880.00	946'060.00	2'087'724.00	704'064.00
3621.61	Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung	2'132'200.00		2'078'880.00		2'087'724.00	
4621.61	Soziodemografischer Zuschuss		169'000.00		149'690.00		146'758.00
4622.71	Leistungen aus Finanzausgleich		394'977.00		796'370.00		557'306.00
220	Steuerverwaltung	352'630.00	27'000.00	359'300.00	27'000.00	372'391.10	26'848.10
	Nettoaufwand		325'630.00		332'300.00		345'543.00
220	Steuerverwaltung	352'630.00	27'000.00	359'300.00	27'000.00	372'391.10	26'848.10
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	162'700.00		171'700.00		189'606.15	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'200.00		10'800.00		9'891.90	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	16'100.00		14'700.00		13'270.00	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	800.00		900.00		793.15	
3054.01	FAK-Beiträge	2'900.00		3'100.00		2'832.30	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		400.00		332.05	
3100.01	Büromaterial			300.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	30.00				30.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte	200.00		500.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	100.00					
3130.08	Verwaltungsgebühren	500.00				463.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	800.00		1'600.00			
3611.03	Entschädigung an Kanton (Steuerinkasso/Teilungspläne)	148'000.00		145'000.00		146'272.20	
3611.04	Kostenanteile amtliche Bewertung	10'000.00		10'000.00		8'900.35	
4210.01	Gebührenertrag				250.00		
4210.02	Gebührenertrag Siegelungswesen		17'000.00		16'000.00		16'670.00
4290.01	Eingang abgeschriebener Forderungen				250.00		
4611.01	Provisionen Kirchensteuerinkasso/Qst		10'000.00		10'500.00		10'178.10
230	Obligatorische period. Steuern		28'468'000.00		27'408'500.00		27'380'868.25
	Nettoertrag	28'468'000.00		27'408'500.00		27'380'868.25	
230	Obligatorische period. Steuern		28'468'000.00		27'408'500.00		27'380'868.25
4000.01	Einkommenssteuern NP		23'722'700.00		22'848'700.00		22'590'201.80
4000.41	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen (GST)		1'000'000.00		950'000.00		1'107'610.90
4000.51	Passive Steuerauscheidungen Einkommen (GST)		-780'000.00		-700'000.00		-803'862.55
4000.61	Pauschale Steueranrechnung NP		-10'000.00		-20'000.00		-9'194.20
4001.01	Vermögenssteuern NP		2'169'500.00		2'223'500.00		2'082'229.60
4001.41	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen (GST)		320'000.00		340'000.00		293'709.60
4001.51	Passive Steuerauscheidungen Vermögen (GST)		-170'000.00		-170'000.00		-163'188.55
4002.01	Quellensteuern		490'000.00		550'000.00		392'995.20
4002.11	Quellensteuern BGSA		6'500.00		6'000.00		8'216.95
4010.01	Gewinnsteuern JP		941'100.00		919'300.00		999'501.20
4010.41	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer (GST)		750'000.00		500'000.00		864'617.20
4010.51	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer (GST)		-20'000.00		-80'000.00		-17'547.85
4011.01	Kapitalsteuern JP		32'300.00		22'200.00		34'205.05
4011.41	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer (GST)		19'000.00		25'000.00		13'739.10
4011.51	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer (GST)		-7'000.00		-10'000.00		-6'404.45
4019.01	Holdingssteuern		3'900.00		3'800.00		4'173.35
4611.01	Provisionen Kirchensteuerinkasso/Qst						-10'134.10

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
232	Steuerabschreibungen	250'000.00	48'000.00	250'000.00	50'000.00	248'910.97	39'331.65
	Nettoaufwand		202'000.00		200'000.00		209'579.32
232	Steuerabschreibungen	250'000.00	48'000.00	250'000.00	50'000.00	248'910.97	39'331.65
3180.01	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000.00		10'000.00		14'000.00	
3181.02	Abschreibungen/Erlasse periodische Steuern	230'000.00		230'000.00		221'494.77	
3181.03	Abschreibungen/Erlasse aperiodische Steuern	10'000.00		10'000.00		13'416.20	
4029.01	Eingang abgeschriebener Steuern periodisch		1'000.00		1'000.00		557.20
4029.02	Eingang abgeschriebener Steuern aperiodisch		47'000.00		49'000.00		38'774.45
233	Obligatorische aperiod. Steuern		843'000.00		843'000.00		1'304'255.55
	Nettoertrag	843'000.00		843'000.00		1'304'255.55	
233	Obligatorische aperiod. Steuern		843'000.00		843'000.00		1'304'255.55
4000.21	Nach- und Strafsteuern Einkommen		40'000.00		40'000.00		37'137.55
4000.81	Lotteriegewinnsteuern		5'000.00		5'000.00		45'090.00
4022.01	Grundstückgewinnsteuern		300'000.00		300'000.00		597'870.85
4022.11	Sonderveranlagungen (Jahressteuern)		498'000.00		498'000.00		624'157.15
234	Liegenschaftssteuern		2'390'000.00		2'390'000.00		2'365'930.20
	Nettoertrag	2'390'000.00		2'390'000.00		2'365'930.20	
234	Liegenschaftssteuern		2'390'000.00		2'390'000.00		2'365'930.20
4021.01	Liegenschaftssteuern		2'390'000.00		2'390'000.00		2'365'930.20
235	Übrige Steuern		90'000.00		90'000.00		116'576.55
	Nettoertrag	90'000.00		90'000.00		116'576.55	
235	Übrige Steuern		90'000.00		90'000.00		116'576.55
4024.01	Erbschafts- und Schenkungssteuern		90'000.00		90'000.00		116'576.55
236	Hundetaxen	33'700.00	36'000.00	35'600.00	36'000.00	27'539.00	36'320.00
	Nettoertrag	2'300.00		400.00		8'781.00	
236	Hundetaxen	33'700.00	36'000.00	35'600.00	36'000.00	27'539.00	36'320.00
3102.01	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3109.01	Hundemarken			1'100.00			
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	33'700.00		34'400.00		27'539.00	
4033.01	Hundetaxen		36'000.00		36'000.00		36'320.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
240	Liegenschaften des Finanzvermögens	189'100.00	405'017.00	213'470.00	254'200.00	170'044.15	405'253.25
	Nettoertrag	215'917.00		40'730.00		235'209.10	
240	Liegenschaften des Finanzvermögens	189'100.00	405'017.00	213'470.00	254'200.00	170'044.15	405'253.25
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		380.00	
3130.08	Verwaltungsgebühren	2'000.00		2'000.00		1'045.75	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	5'000.00				1'208.20	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	6'600.00		9'900.00		5'951.35	
3430.01	Baulicher Unterhalt	22'500.00		25'500.00		6'427.75	
3439.01	übriger Liegenschaftsaufwand FV	1'000.00		1'000.00		-955.55	
3439.02	Heizmaterial FV	4'000.00		4'000.00		2'235.50	
3439.03	Gebäudeversicherungsbeiträge	3'500.00		4'100.00		3'331.15	
3893.01	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	35'000.00		45'400.00		32'450.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'100.00		5'100.00		2'000.00	
3940.01	Verrechnete Zinsen	103'900.00		115'970.00		115'970.00	
4411.01	Buchgewinne Grundstücke FV						153'653.00
4411.41	Buchgewinne Liegenschaften FV (Gebäude)						8'884.00
4430.01	Miet- und Pachtzinserträge		93'800.00		102'800.00		97'347.20
4430.02	Baurechtszinsen		311'217.00		151'400.00		145'369.05
241	Pflanzlandverwaltung	9'200.00	9'000.00	11'500.00	9'200.00	7'578.15	6'960.00
	Nettoaufwand		200.00		2'300.00		618.15
241	Pflanzlandverwaltung	9'200.00	9'000.00	11'500.00	9'200.00	7'578.15	6'960.00
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	500.00		500.00			
3130.06	Dienstleistungen Dritter	500.00		200.00		100.00	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	700.00		700.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000.00		1'000.00		979.80	
3170.01	Spesenentschädigungen	500.00		500.00		145.00	
3430.01	Baulicher Unterhalt	1'000.00		4'500.00		434.75	
3439.01	übriger Liegenschaftsaufwand FV	5'000.00		2'900.00		4'718.60	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			1'200.00		1'200.00	
4430.03	Pachtzinsen Pflanzland		9'000.00		9'200.00		6'960.00
3	Bauabteilung	15'080'630.00	6'999'354.00	15'369'990.00	7'798'355.00	14'059'714.82	6'914'500.52
	Nettoaufwand		8'081'276.00		7'571'635.00		7'145'214.30
300	Bauabteilung	1'216'600.00	107'000.00	1'098'100.00	107'000.00	1'232'208.56	141'790.20
	Nettoaufwand		1'109'600.00		991'100.00		1'090'418.36

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
300	Bauabteilung	1'216'600.00	107'000.00	1'098'100.00	107'000.00	1'232'208.56	141'790.20
3000.03	Sitzungsgelder UK	2'500.00		2'500.00		1'050.00	
3000.04	Sitzungsgelder PK	2'500.00		3'000.00		1'550.00	
3000.05	Sitzungsgelder BK	1'500.00		1'500.00		1'075.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	931'700.00		833'600.00		809'155.90	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					88'229.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	58'000.00		52'000.00		50'339.65	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	77'200.00		68'800.00		65'855.15	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	5'400.00		5'000.00		6'459.00	
3054.01	FAK-Beiträge	16'600.00		14'900.00		14'414.30	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	2'000.00		1'700.00		1'721.10	
3100.01	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'888.60	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		2'000.00		166.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'400.00		2'400.00		1'860.75	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'000.00		8'500.00		116.90	
3130.01	Porti, Telefon	600.00		600.00		14.65	
3130.02	Bank- und Postgebühren					39.61	
3130.08	Verwaltungsgebühren	25'000.00		25'000.00		49'498.20	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	53'800.00		51'000.00		110'801.90	
3132.04	Partnerschaft SIA	5'500.00		5'500.00		5'429.40	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	3'500.00		3'000.00		3'477.95	
3170.06	Freier Kommissionskredit UK	900.00		900.00		41.10	
3170.07	Freier Kommissionskredit PK	900.00		900.00		750.60	
3170.08	Freier Kommissionskredit BK	900.00		900.00		952.20	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	20'700.00		11'900.00		17'321.35	
4210.01	Gebührenertrag		100'000.00		100'000.00		124'185.50
4260.01	Rückerstattungen						15'604.70
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder		5'000.00		5'000.00		
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		2'000.00		2'000.00		2'000.00
311	Sportanlagen	145'730.00	200.00	139'030.00	200.00	138'276.50	
	Nettoaufwand		145'530.00		138'830.00		138'276.50
311	Sportanlagen	145'730.00	200.00	139'030.00	200.00	138'276.50	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	13'000.00		12'700.00		12'544.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	800.00		800.00		742.75	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge					1'072.90	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	400.00		400.00		372.55	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.01	FAK-Beiträge	200.00		200.00		212.70	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	30.00		30.00		25.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		1'227.00	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00		1'500.00		26'595.90	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	1'500.00		1'500.00		2'222.80	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		4'356.90	
3140.01	Baulicher Unterhalt Grundstücke					12'638.90	
3140.02	Betrieblicher Unterhalt Grundstücke	75'300.00		71'900.00		47'078.75	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	14'500.00		13'000.00		1'186.10	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00					
3930.01	Verrechnete Betriebs- und Verwaltungskosten	28'000.00		28'000.00		28'000.00	
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		200.00		200.00		
312	Parkanlagen	100'520.00	9'000.00	99'100.00	9'000.00	109'490.20	
	Nettoaufwand		91'520.00		90'100.00		109'490.20
312	Parkanlagen	100'520.00	9'000.00	99'100.00	9'000.00	109'490.20	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	7'800.00				5'212.40	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	500.00				327.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	200.00				73.35	
3054.01	FAK-Beiträge	100.00				93.85	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	20.00				11.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial	950.00		1'000.00			
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	150.00		3'000.00		139.60	
3140.01	Baulicher Unterhalt Grundstücke	10'400.00		10'400.00		7'383.55	
3140.02	Betrieblicher Unterhalt Grundstücke	49'800.00		57'000.00		63'422.35	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten					1'000.00	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften					979.80	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'300.00		6'100.00		7'287.45	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'500.00		3'400.00		4'459.25	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	18'800.00		18'200.00		19'100.00	
4260.01	Rückerstattungen		9'000.00		9'000.00		
313	Natur- und Kulturgüterschutz	58'700.00		30'600.00	500.00	31'518.10	
	Nettoaufwand		58'700.00		30'100.00		31'518.10
313	Natur- und Kulturgüterschutz	58'700.00		30'600.00	500.00	31'518.10	
3101.01	Verbrauchsmaterial	5'000.00		2'000.00		1'009.45	
3140.03	Unterhalt Naturschutzgebiete	43'000.00		18'000.00		20'608.65	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	10'700.00		10'600.00		9'900.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen				500.00		
314	Umweltschutz	43'650.00		54'000.00		42'500.10	8'000.00
	Nettoaufwand		43'650.00		54'000.00		34'500.10
314	Umweltschutz	43'650.00		54'000.00		42'500.10	8'000.00
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'650.00		7'000.00		3'420.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	30'000.00		37'000.00		33'521.20	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		5'558.90	
4390.01	Übriger Ertrag						8'000.00
316	Unterhalt Gewässer	213'800.00		230'100.00		176'049.50	342.10
	Nettoaufwand		213'800.00		230'100.00		175'707.40
316	Unterhalt Gewässer	213'800.00		230'100.00		176'049.50	342.10
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	89'200.00		74'400.00		65'998.45	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	5'500.00		4'600.00		3'923.00	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	7'200.00		5'900.00		5'393.35	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	2'600.00		2'300.00		1'834.20	
3054.01	FAK-Beiträge	1'600.00		1'300.00		1'081.15	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	200.00		200.00		126.90	
3101.01	Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00			
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	3'000.00		3'000.00		3'581.10	
3142.01	Unterhalt Gewässer	68'000.00		87'000.00		61'394.20	
3142.02	Reinigung Schlammsammler	18'000.00		18'000.00		17'451.45	
3161.01	Miete und Benützungskosten für Fahrzeuge/Geräte					162.00	
3300.21	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV			12'500.00		15'103.70	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	16'500.00		18'900.00			
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						342.10
317	Landwirtschaft	23'670.00		22'170.00		21'819.95	
	Nettoaufwand		23'670.00		22'170.00		21'819.95
317	Landwirtschaft	23'670.00		22'170.00		21'819.95	
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		12'975.55	
3170.01	Spesenentschädigungen	300.00		300.00			
3637.03	Beiträge an private Haushalte	4'500.00		3'000.00		3'440.05	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
320	Planung, Raumplanung	198'800.00		230'800.00		86'202.30	
	Nettoaufwand		198'800.00		230'800.00		86'202.30
320	Planung, Raumplanung	198'800.00		230'800.00		86'202.30	
3100.01	Büromaterial			2'000.00			
3102.01	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		1'165.65	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00			
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	58'800.00		58'800.00		56'410.40	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter	19'500.00		40'000.00		1'098.15	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	35'000.00		70'000.00		26'476.00	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen	81'500.00		56'000.00		1'052.10	
325	Vermessungswesen	12'000.00		28'000.00		17'128.80	
	Nettoaufwand		12'000.00		28'000.00		17'128.80
325	Vermessungswesen	12'000.00		28'000.00		17'128.80	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	12'000.00		12'000.00		17'128.80	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen			16'000.00			
330	Unterhalt Strassen	1'380'330.00	281'800.00	1'285'470.00	228'500.00	1'027'566.70	256'767.70
	Nettoaufwand		1'098'530.00		1'056'970.00		770'799.00
330	Unterhalt Strassen	1'380'330.00	281'800.00	1'285'470.00	228'500.00	1'027'566.70	256'767.70
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	480'000.00		464'400.00		427'686.40	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn					2'893.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	29'600.00		28'600.00		25'971.80	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	40'800.00		38'800.00		36'569.65	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	13'800.00		14'000.00		12'631.90	
3054.01	FAK-Beiträge	8'500.00		8'200.00		7'436.75	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	1'000.00		1'000.00		872.30	
3100.01	Büromaterial	2'500.00		3'000.00		2'583.80	
3101.01	Verbrauchsmaterial	50'000.00		50'000.00		45'979.95	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	9'200.00		9'200.00		9'303.95	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	58'300.00		58'300.00		58'374.00	
3130.01	Porti, Telefon	2'000.00		2'000.00		1'192.75	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'130.00		560.00		595.00	
3130.04	Transportkosten	65'000.00		65'000.00		56'602.65	
3130.08	Verwaltungsgebühren					465.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	38'100.00		7'000.00		9'906.55	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen	205'000.00		170'000.00		163'668.95	
3141.02	Betrieblicher Unterhalt Strassen	159'680.00		161'000.00		144'165.30	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	11'020.00		10'710.00		10'710.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	3'500.00		3'500.00		3'802.50	
3300.11	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	23'300.00		24'400.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übr. Tiefbauten	79'700.00		75'800.00		5'353.80	
3612.03	Interne Verrechnungen SF	800.00		800.00		800.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	96'400.00		89'200.00			
4250.01	Verkaufserlös		500.00		500.00		
4260.01	Rückerstattungen						8'725.20
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder				5'000.00		17'842.50
4612.03	Interne Verrechnungen SF		8'800.00		10'000.00		9'900.00
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		272'500.00		213'000.00		220'300.00
331	Winterdienst	239'400.00		230'400.00		187'402.60	239.40
	Nettoaufwand		239'400.00		230'400.00		187'163.20
331	Winterdienst	239'400.00		230'400.00		187'402.60	239.40
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	111'000.00		108'200.00		102'651.55	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	6'900.00		6'700.00		6'241.35	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	7'500.00		7'200.00		6'846.95	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	3'200.00		3'200.00		3'046.95	
3054.01	FAK-Beiträge	2'000.00		1'900.00		1'787.45	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	200.00		200.00		211.60	
3101.01	Verbrauchsmaterial	25'900.00		18'700.00		30'625.45	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	40'000.00		45'000.00		35'991.30	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	42'700.00		39'300.00			
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						239.40
332	Öffentliche Beleuchtung	225'300.00	30'000.00	253'200.00	44'700.00	260'163.75	30'958.00
	Nettoaufwand		195'300.00		208'500.00		229'205.75
332	Öffentliche Beleuchtung	225'300.00	30'000.00	253'200.00	44'700.00	260'163.75	30'958.00
3101.01	Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'500.00		3'287.75	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	80'000.00		80'000.00		86'581.45	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	4'000.00		4'000.00		4'590.00	
3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen	42'500.00		121'000.00		123'450.20	
3141.02	Betrieblicher Unterhalt Strassen	1'000.00		1'000.00		577.80	
3300.11	Planmässige Abschreibungen Strassen VV	10'000.00		7'400.00		9'976.55	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	84'800.00		37'300.00		31'700.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Rückerstattungen						850.00
4631.01	Kantonsbeiträge		30'000.00		44'700.00		30'108.00
335	Werkhof (Betrieb)	264'051.00	203'200.00	259'530.00	187'100.00	266'662.80	1'290.55
	Nettoaufwand		60'851.00		72'430.00		265'372.25
335	Werkhof (Betrieb)	264'051.00	203'200.00	259'530.00	187'100.00	266'662.80	1'290.55
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	60'700.00		68'300.00		68'189.35	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'700.00		4'200.00		4'066.55	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	4'700.00		5'200.00		5'167.10	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'700.00		2'000.00		1'983.00	
3054.01	FAK-Beiträge	1'100.00		1'200.00		1'164.30	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		136.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial	68'000.00		66'000.00		72'463.25	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'800.00		21'400.00		37'989.15	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	12'651.00		12'776.00		12'177.50	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge			480.00		396.50	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	17'200.00		17'974.00		10'763.30	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	40'000.00		43'000.00		33'259.60	
3190.01	Schadenersatzleistungen					2'000.00	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'400.00		16'900.00		16'907.00	
4260.01	Rückerstattungen						1'222.20
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						68.35
4612.03	Interne Verrechnungen SF		6'000.00		9'200.00		
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		197'200.00		177'900.00		
340	Öffentlicher Verkehr	1'378'700.00		1'382'320.00		1'265'032.25	
	Nettoaufwand		1'378'700.00		1'382'320.00		1'265'032.25
340	Öffentlicher Verkehr	1'378'700.00		1'382'320.00		1'265'032.25	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	8'000.00					
3141.03	Baulicher Unterhalt Bushaltestellen	7'000.00				31'663.25	
3631.01	Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr	1'359'800.00		1'374'720.00		1'225'767.00	
3634.01	Nachtbuslinien			7'600.00		7'602.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'900.00					
350	Wasserversorgung	2'017'874.00	2'017'874.00	2'305'960.00	2'305'960.00	1'984'576.40	1'984'576.40
350	Wasserversorgung	2'017'874.00	2'017'874.00	2'305'960.00	2'305'960.00	1'984'576.40	1'984'576.40
3000.06	Sold	350.00				350.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	170'300.00		168'800.00		170'673.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'600.00		10'500.00		10'438.80	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	11'700.00		11'400.00		11'378.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	4'900.00		5'100.00		4'968.90	
3054.01	FAK-Beiträge	3'000.00		3'000.00		2'988.80	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		400.00		342.40	
3100.11	Büromaterial	800.00		1'100.00		841.00	
3101.11	Verbrauchsmaterial	12'000.00		13'500.00		12'796.25	
3101.12	Wasserzukäufe Wasserversorgung	282'000.00		291'000.00		264'274.85	
3102.11	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		125.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte			2'500.00			
3111.11	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'950.00		16'900.00		14'947.55	
3112.11	Dienstkleider, Wäsche	1'200.00		1'500.00		1'223.25	
3120.11	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	50'000.00		50'000.00		54'476.85	
3130.11	Porti, Telefon	2'400.00		2'400.00		2'083.10	
3130.12	Konzession Netzüberwachung	11'720.00		2'880.00		1'600.50	
3130.13	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'260.00		5'260.00		5'258.45	
3132.11	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	33'149.00		33'150.00		30'991.10	
3134.11	Fahrzeugversicherungen	1'350.00		1'450.00		1'448.10	
3134.12	Sachversicherungsbeiträge	2'100.00		2'100.00		2'081.65	
3134.14	Gebäudeversicherungsbeiträge	4'500.00		4'600.00		4'551.70	
3137.11	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	970.00		920.00		962.00	
3143.11	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	310'000.00		367'000.00		304'859.00	
3151.11	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	31'625.00		31'900.00		31'245.10	
3170.11	Spesenentschädigungen	700.00		700.00		214.55	
3181.11	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
3190.11	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3199.11	Mehrwertsteuerkorrekturen	3'000.00		3'000.00			
3300.31	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert WV	47'700.00		37'500.00		21'648.60	
3510.11	Einlage Spezialfinanzierung Werterhaltung WV	827'200.00		785'000.00		645'144.00	
3510.51	Einlage Anschlussgebühren	149'800.00		411'000.00		132'548.00	
3611.11	Wasserrechtskonzession	4'000.00		5'000.00			
3612.13	Interne Verrechnungen WV	28'200.00		35'400.00		28'400.00	
4120.11	Erlöse aus Konzessionen		1'000.00		1'000.00		5'756.30
4240.11	Verbrauchsgebühr		1'249'200.00		1'288'200.00		1'270'413.90
4240.12	Grundgebühren		494'000.00		480'000.00		489'537.95
4240.13	Wassermessermiete		3'700.00		3'000.00		3'757.05
4240.14	Löschschutz (wiederkehrend)		2'000.00		2'000.00		2'075.00
4240.51	Anschlussgebühren WV		128'000.00		410'000.00		128'700.00
4240.52	Einmalige Löschschutzgebühr		21'800.00		1'000.00		3'848.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.11	Übriger Verkaufserlös		1'000.00		1'000.00		306.00
4260.11	Rückerstattungen						1'302.60
4470.11	Miet- und Pachtzinserträge		1'020.00		520.00		2'361.00
4510.11	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhaltung WV		47'700.00		37'500.00		21'648.60
4612.11	Interne Verrechnungen WV		19'890.00		22'400.00		25'000.00
4612.12	Verrechnete Zinsen WV		35'320.00		33'760.00		29'870.00
9010.11	Einlage Spezialfinanzierung RA WV					220'714.60	
9011.11	Entnahme Spezialfinanzierung RA WV		13'244.00		25'580.00		
355	Abwasserentsorgung	2'561'040.00	2'561'040.00	3'129'270.00	3'129'270.00	2'591'378.00	2'591'378.00
355	Abwasserentsorgung	2'561'040.00	2'561'040.00	3'129'270.00	3'129'270.00	2'591'378.00	2'591'378.00
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	54'800.00		64'400.00		62'352.35	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	3'400.00		4'000.00		3'849.15	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	4'200.00		5'100.00		5'034.15	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'600.00		2'000.00		1'876.15	
3054.01	FAK-Beiträge	1'000.00		1'100.00		1'102.45	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		129.55	
3101.21	Verbrauchsmaterial	2'500.00		3'000.00		2'600.40	
3102.21	Drucksachen, Publikationen	100.00		200.00		95.00	
3111.21	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'875.00		2'200.00		963.35	
3112.21	Dienstkleider, Wäsche	600.00		600.00		646.05	
3120.21	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	30'000.00		30'000.00		22'107.15	
3130.21	Porti, Telefon	1'200.00		900.00		807.85	
3130.22	Konzession Netzüberwachung	1'510.00		1'510.00		1'043.50	
3130.23	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	930.00		930.00			
3132.21	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	15'000.00		15'000.00		14'537.90	
3134.22	Sachversicherungsbeiträge	240.00		240.00		198.25	
3134.24	Gebäudeversicherungsbeiträge	830.00		650.00		674.20	
3143.21	Baulicher Unterhalt übrige Tiefbauten	310'000.00		344'000.00		177'086.05	
3151.21	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	42'165.00		44'240.00		45'050.70	
3170.21	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		828.10	
3181.21	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00			
3199.21	Mehrwertsteuerkorrekturen	2'500.00		2'500.00			
3300.32	Abschreibungen Wiederbeschaffungswert AWE	20'700.00		21'000.00		9'899.25	
3510.12	Einlage Spezialfinanzierung Werterhaltung AWE	470'000.00		550'000.00		312'695.00	
3510.52	Einlage Anschlussgebühren	208'000.00		657'000.00		233'080.00	
3612.23	Interne Verrechnungen AWE	36'590.00		35'400.00		37'700.00	
3632.21	Beitrag an ARA-Verband und ARA anderer Gemeinden	1'348'000.00		1'342'000.00		1'274'115.87	
4240.21	Benützungsgebühren		1'112'575.00		1'144'020.00		1'239'738.35

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.22	Grundgebühren		835'000.00		835'000.00		834'545.35
4240.23	Schmutzbeiwerte		40'000.00		3'000.00		23'849.15
4240.24	Regenabwassergebühr		203'000.00		201'800.00		202'907.65
4240.53	Anschlussgebühren Schmutzabwasser		204'000.00		656'000.00		199'360.00
4240.54	Anschlussgebühren Regenabwasser		4'000.00		1'000.00		33'720.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						68.25
4470.21	Miet- und Pachtzinserträge		1'200.00		1'500.00		1'200.00
4510.21	Entnahme Spezialfinanzierung Werterhaltung AWE		20'700.00		21'000.00		9'899.25
4612.22	Verrechnete Zinsen AWE		52'200.00		48'760.00		46'090.00
9010.21	Einlage Spezialfinanzierung RA AWE					382'905.58	
9011.21	Entnahme Spezialfinanzierung RA AWE		88'365.00		217'190.00		
360	Abfallentsorgung	1'368'395.00	1'368'395.00	1'376'270.00	1'376'270.00	1'313'104.72	1'313'104.72
360	Abfallentsorgung	1'368'395.00	1'368'395.00	1'376'270.00	1'376'270.00	1'313'104.72	1'313'104.72
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	264'400.00		259'100.00		254'511.50	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn					6'751.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	16'400.00		16'100.00		16'271.55	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	23'500.00		22'900.00		20'154.85	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	7'700.00		7'900.00		7'937.95	
3054.01	FAK-Beiträge	4'700.00		4'600.00		4'658.05	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	600.00		500.00		545.85	
3100.31	Büromaterial			150.00			
3101.31	Verbrauchsmaterial	1'000.00		27'000.00		197.35	
3102.31	Drucksachen, Publikationen	8'300.00		9'000.00		8'764.30	
3111.31	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'500.00		2'500.00		2'532.50	
3112.31	Dienstkleider, Wäsche	1'800.00		2'200.00		2'099.25	
3130.31	Entsorgung Altglas			44'400.00		45'298.90	
3130.32	Entsorgung übriger Abfall (ohne KEWU)	28'100.00		28'000.00		26'689.05	
3130.33	Transporte durch Dritte	504'000.00		494'000.00		479'668.00	
3134.32	Sachversicherungsbeiträge			120.00		99.10	
3151.31	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		2'000.00		2'116.20	
3181.31	Tatsächliche Forderungsverluste					0.32	
3199.31	Mehrwertsteuerkorrekturen			2'000.00		2'506.20	
3612.33	Interne Verrechnungen	11'100.00		12'000.00		10'000.00	
3635.31	Beiträge an KEWU	436'300.00		441'800.00		422'301.90	
4240.31	Benützungsgebühren (Gebührenmarken)		600'000.00		590'000.00		635'887.50
4240.32	Grundgebühren		679'455.00		560'000.00		499'438.70
4240.33	Entsorgungsgebühren Kadaver		48'300.00		46'500.00		51'449.50
4250.31	Verkauf Altpapier		37'600.00		71'500.00		59'119.99

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.32	Verkauf Altglas		1'080.00		36'000.00		33'833.80
4250.33	Verkauf Altmetall		990.00		1'800.00		1'646.09
4612.32	Verrechnete Zinsen Abfall		970.00		1'060.00		1'460.00
9010.31	Einlage Spezialfinanzierung RA Abfall	57'995.00					
9011.31	Entnahme Spezialfinanzierung RA Abfall				69'410.00		30'269.14
366	Bibliothek Schmitteplatz			9'910.00		15'903.95	
	Nettoaufwand				9'910.00		15'903.95
366	Bibliothek Schmitteplatz			9'910.00		15'903.95	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn			3'900.00		5'648.60	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge			300.00		257.50	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge					166.85	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge			100.00		125.35	
3054.01	FAK-Beiträge			100.00		73.55	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge			10.00		8.35	
3101.01	Verbrauchsmaterial					285.75	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht			500.00		935.10	
3120.02	Heizmaterial			5'000.00		7'675.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter					727.90	
371	Kindergartengebäude Worb	100'500.00		101'740.00		90'020.80	9'403.45
	Nettoaufwand		100'500.00		101'740.00		80'617.35
371	Kindergartengebäude Worb	100'500.00		101'740.00		90'020.80	9'403.45
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	39'800.00		37'000.00		37'639.65	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn					6'209.95	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'500.00		2'300.00		2'278.10	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge			700.00		1'174.50	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500.00		700.00		970.60	
3054.01	FAK-Beiträge	700.00		700.00		651.70	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		76.45	
3101.01	Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		1'212.70	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'600.00		4'100.00		3'460.15	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'600.00		1'600.00			
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	5'200.00		5'200.00		3'074.25	
3120.02	Heizmaterial	9'200.00		7'900.00		5'032.35	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	740.00		740.00		734.80	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	18'960.00		19'500.00		1'878.75	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	15'800.00		17'600.00		25'626.85	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	800.00		800.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	800.00		800.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	400.00		400.00			
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	600.00		400.00			
4260.01	Rückerstattungen						429.80
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						8'973.65
372	Kindergartengebäude Rüfen.-Vielbr.	113'100.00		71'240.00		33'633.65	
	Nettoaufwand		113'100.00		71'240.00		33'633.65
372	Kindergartengebäude Rüfen.-Vielbr.	113'100.00		71'240.00		33'633.65	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'300.00		16'800.00		16'818.75	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	1'100.00		1'100.00		1'057.50	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	1'800.00		1'700.00		1'721.40	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	500.00		500.00		516.00	
3054.01	FAK-Beiträge	300.00		300.00		302.90	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		40.00		35.70	
3101.01	Verbrauchsmaterial	400.00		300.00		421.00	
3110.01	Büromöbel und Geräte	400.00		400.00			
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	400.00		400.00			
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	4'000.00		2'000.00		2'013.20	
3120.02	Heizmaterial			4'000.00		2'542.40	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	700.00		400.00		544.80	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	1'000.00		5'200.00		1'577.15	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	7'500.00		7'700.00		4'950.60	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		200.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	200.00		200.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	100.00		100.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	76'000.00					
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'100.00		600.00		1'132.25	
3320.91	Planmässige Abschreibungen übr. immat. Anlagen			28'000.00			
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			1'300.00			
373	Primarschulanlagen Worb	966'920.00	17'500.00	952'530.00	16'400.00	863'225.10	20'682.65
	Nettoaufwand		949'420.00		936'130.00		842'542.45
373	Primarschulanlagen Worb	966'920.00	17'500.00	952'530.00	16'400.00	863'225.10	20'682.65
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	221'200.00		211'100.00		210'731.90	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	120'500.00		114'800.00		120'200.90	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	21'200.00		20'200.00		19'960.75	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	24'000.00		21'400.00		23'727.75	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	9'800.00		9'400.00		9'160.65	
3054.01	FAK-Beiträge	6'100.00		5'800.00		5'715.10	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	700.00		700.00		670.00	
3101.01	Verbrauchsmaterial	22'000.00		22'000.00		20'574.15	
3110.01	Büromöbel und Geräte	5'300.00		4'500.00		15'907.40	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'000.00		5'000.00		3'730.05	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	57'000.00		57'000.00		60'561.85	
3120.02	Heizmaterial	75'050.00		63'200.00		68'133.75	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	800.00		800.00		764.00	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	9'870.00		9'870.00		9'919.40	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	230'000.00		187'700.00		167'483.20	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	70'200.00		78'960.00		87'246.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		8'316.80	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		2'000.00		8'528.95	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'700.00		700.00		501.20	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	61'100.00		112'100.00		842.30	
3300.91	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'400.00		1'400.00		1'449.00	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'000.00		21'900.00		19'100.00	
4260.01	Rückerstattungen		1'900.00		1'900.00		1'362.15
4471.01	Vergütung Dienstwohnungen		14'100.00		13'000.00		14'400.00
4472.01	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		1'500.00		1'500.00		4'920.50
374	Schulzentrum Worboden	648'730.00	40'500.00	531'090.00	40'500.00	680'458.80	51'995.00
	Nettoaufwand		608'230.00		490'590.00		628'463.80
374	Schulzentrum Worboden	648'730.00	40'500.00	531'090.00	40'500.00	680'458.80	51'995.00
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	108'100.00		106'500.00		104'489.10	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	88'000.00		88'000.00		92'630.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'200.00		12'100.00		12'031.00	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	14'700.00		14'300.00		14'364.45	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	5'700.00		5'900.00		5'894.30	
3054.01	FAK-Beiträge	3'500.00		3'500.00		3'444.90	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		400.00		400.65	
3101.01	Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		19'506.45	
3110.01	Büromöbel und Geräte	4'000.00		3'800.00		4'071.00	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	5'500.00		5'500.00		24'210.80	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	55'000.00		55'000.00		64'890.35	
3120.02	Heizmaterial	47'500.00		40'000.00		36'743.10	
3132.03	Verwaltung durch Dritte					514.40	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.01	Fahrzeugversicherungen	700.00		520.00		627.75	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	9'860.00		9'860.00		9'894.15	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	470.00		470.00		361.50	
3140.02	Betrieblicher Unterhalt Grundstücke					9'035.30	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	185'000.00		76'100.00		175'460.80	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	58'100.00		68'720.00		76'503.20	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		1'799.45	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	10'000.00		10'000.00		9'951.55	
3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00		357.20	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'400.00		4'620.00		4'377.15	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	18'900.00		9'100.00		8'900.00	
4260.01	Rückerstattungen						11'435.15
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						423.60
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'500.00		12'500.00		12'136.25
4930.01	Verrechnete Betriebs- und Verwaltungskosten		28'000.00		28'000.00		28'000.00
375	Schulanlagen Rüfenacht-Vielbringen	875'500.00	47'000.00	731'250.00	49'000.00	701'569.75	57'330.45
	Nettoaufwand		828'500.00		682'250.00		644'239.30
375	Schulanlagen Rüfenacht-Vielbringen	875'500.00	47'000.00	731'250.00	49'000.00	701'569.75	57'330.45
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	202'000.00		164'600.00		166'619.75	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	74'000.00		106'000.00		105'668.60	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	17'400.00		16'900.00		16'224.25	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	17'700.00		22'500.00		22'198.95	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	8'000.00		8'200.00		7'822.35	
3054.01	FAK-Beiträge	4'900.00		4'800.00		4'645.30	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	700.00		600.00		544.75	
3101.01	Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		14'349.30	
3110.01	Büromöbel und Geräte	8'900.00		3'400.00		2'580.60	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'900.00		3'900.00		2'596.45	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	58'000.00		58'000.00		59'980.35	
3120.02	Heizmaterial	55'100.00		46'400.00		34'687.25	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	700.00		700.00		668.35	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	10'650.00		8'150.00		9'204.60	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	168'000.00		54'700.00		60'115.85	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	108'250.00		107'800.00		96'109.75	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'900.00		3'900.00		1'248.80	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	3'900.00		3'900.00		3'102.50	
3170.01	Spesenentschädigungen	2'000.00		800.00		1'822.00	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	103'600.00		80'000.00		72'280.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	8'900.00		21'000.00		19'100.00	
4260.01	Rückerstattungen		2'000.00		2'000.00		2'013.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder				2'000.00		5'245.70
4471.01	Vergütung Dienstwohnungen		10'000.00		10'000.00		13'752.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		35'000.00		35'000.00		36'319.75
378	Schulgebäude Aussenbezirke	204'140.00	43'500.00	178'500.00	43'500.00	184'215.40	46'731.00
	Nettoaufwand		160'640.00		135'000.00		137'484.40
378	Schulgebäude Aussenbezirke	204'140.00	43'500.00	178'500.00	43'500.00	184'215.40	46'731.00
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	58'100.00		55'200.00		65'748.10	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	7'000.00		7'000.00		4'666.50	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'000.00		3'800.00		4'298.05	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	5'100.00		5'000.00		5'184.30	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'900.00		1'900.00		1'908.00	
3054.01	FAK-Beiträge	1'100.00		1'100.00		1'230.20	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		144.20	
3101.01	Verbrauchsmaterial	4'400.00		4'400.00		4'828.70	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00		511.60	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		286.30	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	15'100.00		13'100.00		14'067.30	
3120.02	Heizmaterial	16'150.00		13'600.00		8'699.60	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	3'300.00		3'300.00		2'833.75	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	1'740.00		1'740.00		3'091.95	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	46'500.00		30'260.00		33'992.45	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	15'550.00		12'600.00		22'075.40	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	900.00		900.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	900.00		900.00		549.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	200.00		200.00			
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'400.00		8'400.00			
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'700.00		13'000.00		10'100.00	
4260.01	Rückerstattungen		3'000.00		3'000.00		5'283.00
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		40'000.00		40'000.00		41'448.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		500.00		500.00		
380	Verwaltungsgebäude	253'670.00	10'000.00	228'010.00	10'000.00	234'094.75	6'326.75
	Nettoaufwand		243'670.00		218'010.00		227'768.00
380	Verwaltungsgebäude	253'670.00	10'000.00	228'010.00	10'000.00	234'094.75	6'326.75
3110.01	Büromöbel und Geräte	15'000.00		15'000.00		11'431.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	37'000.00		32'000.00		38'349.25	
3120.02	Heizmaterial	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	6'000.00		6'000.00		6'089.85	
3132.05	Gebäudereinigung	56'800.00		56'800.00		55'264.60	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	3'670.00		3'670.00		3'933.90	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	60'000.00		60'000.00		61'515.20	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	52'700.00		32'040.00		39'426.95	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500.00		3'500.00			
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00		83.70	
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00		6'000.00		6'326.75
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		4'000.00		4'000.00		
381	Feuerwehranlagen	65'490.00	65'490.00	59'600.00	59'600.00	83'146.60	83'146.60
381	Feuerwehranlagen	65'490.00	65'490.00	59'600.00	59'600.00	83'146.60	83'146.60
3110.01	Büromöbel und Geräte					1'360.60	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	10'000.00		4'700.00		9'447.80	
3120.02	Heizmaterial	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	2'200.00		2'200.00		2'157.60	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	2'350.00		2'000.00		3'000.00	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	18'440.00		20'700.00		35'155.65	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	12'100.00		9'800.00		11'924.95	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	9'400.00		9'200.00		9'100.00	
4260.01	Rückerstattungen		200.00		200.00		594.45
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		11'480.00		11'480.00		11'079.85
4612.03	Interne Verrechnungen SF		53'810.00		47'920.00		71'472.30
382	Werkhof-Gebäude	84'730.00	59'320.00	111'330.00	59'320.00	80'841.20	61'554.20
	Nettoaufwand		25'410.00		52'010.00		19'287.00
382	Werkhof-Gebäude	84'730.00	59'320.00	111'330.00	59'320.00	80'841.20	61'554.20
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn	5'200.00		5'800.00		4'619.45	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	300.00		400.00		290.35	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	100.00		100.00		64.95	
3054.01	FAK-Beiträge	100.00		100.00		83.15	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	10.00		10.00		9.75	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	15'600.00		11'900.00		11'856.10	
3120.02	Heizmaterial	13'000.00		10'600.00		13'000.00	
3132.03	Verwaltung durch Dritte	4'100.00		4'100.00		6'942.45	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	2'900.00		2'200.00		2'200.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	21'900.00		56'400.00		21'014.65	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	1'420.00		1'420.00		1'660.35	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'100.00		18'300.00		19'100.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						2'043.75
4260.01	Rückerstattungen		800.00		800.00		3'030.30
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		58'520.00		58'520.00		56'480.15
383	Fürsorgelienschaften FZH AHVW	44'145.00	29'035.00	48'545.00	29'035.00	17'817.65	30'421.50
	Nettoaufwand		15'110.00		19'510.00		
	Nettoertrag					12'603.85	
383	Fürsorgelienschaften FZH AHVW	44'145.00	29'035.00	48'545.00	29'035.00	17'817.65	30'421.50
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	545.00		545.00		648.15	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	43'300.00		47'700.00		16'826.50	
3300.41	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	300.00		300.00		343.00	
4470.01	Miet- und Pachtzinserträge		29'035.00		29'035.00		30'421.50
384	Zivilschutzanlagen	176'030.00	108'500.00	136'510.00	102'500.00	288'996.24	218'461.85
	Nettoaufwand		67'530.00		34'010.00		70'534.39
384	Zivilschutzanlagen	176'030.00	108'500.00	136'510.00	102'500.00	288'996.24	218'461.85
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'500.00		10'500.00		10'879.35	
3110.01	Büromöbel und Geräte	3'300.00		3'300.00		2'441.00	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	19'800.00		1'500.00		13'865.04	
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	63'600.00		53'600.00		73'293.70	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen					143'140.85	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	1'500.00		1'500.00		1'486.90	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	1'670.00		1'670.00		1'673.25	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	19'200.00		34'500.00		13'113.75	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	55'460.00		28'940.00		25'862.40	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'000.00		1'000.00			
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften					3'240.00	
4260.01	Rückerstattungen		6'000.00				124'998.00
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		102'500.00		102'500.00		93'463.85
387	Friedhofanlage	22'815.00		17'915.00		15'498.35	
	Nettoaufwand		22'815.00		17'915.00		15'498.35
387	Friedhofanlage	22'815.00		17'915.00		15'498.35	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'700.00		1'700.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Strom, Wasser, Meteorwasser, Kehricht	14'400.00		9'500.00		12'099.80	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	1'500.00		1'500.00		99.10	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	215.00		215.00		212.65	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	5'000.00		5'000.00		3'086.80	
388	Gemeindesaal	76'300.00		37'500.00		19'211.35	
	Nettoaufwand		76'300.00		37'500.00		19'211.35
388	Gemeindesaal	76'300.00		37'500.00		19'211.35	
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3144.01	Baulicher Unterhalt Hochbauten	56'500.00		25'000.00		7'240.80	
3144.02	Betrieblicher Unterhalt Hochbauten	10'000.00		11'500.00		2'159.15	
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'800.00				8'811.40	
4	Sozialdienste	21'021'017.00	11'012'307.00	20'122'744.00	10'596'514.00	20'381'599.56	10'160'635.33
	Nettoaufwand		10'008'710.00		9'526'230.00		10'220'964.23
400	Verwaltung Sozialhilfe und -beratung, KES	925'640.00		913'090.00	2'000.00	915'082.50	18'375.65
	Nettoaufwand		925'640.00		911'090.00		896'706.85
400	Verwaltung Sozialhilfe und -beratung, KES	925'640.00		913'090.00	2'000.00	915'082.50	18'375.65
3000.01	Sitzungsgelder	1'450.00		1'450.00		550.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	758'400.00		738'200.00		711'959.65	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					65'054.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	47'300.00		46'000.00		44'435.55	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	61'500.00		56'600.00		55'686.90	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	3'600.00		3'700.00		3'459.00	
3054.01	FAK-Beiträge	13'600.00		13'200.00		12'759.60	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	1'600.00		1'500.00		1'494.90	
3100.01	Büromaterial	4'000.00		6'000.00		2'044.10	
3101.01	Verbrauchsmaterial	1'200.00		1'200.00		630.10	
3102.01	Drucksachen, Publikationen			400.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		3'200.00		1'878.45	
3110.01	Büromöbel und Geräte	6'000.00		8'000.00		5'742.70	
3130.02	Bank- und Postgebühren					703.20	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					100.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	15'000.00		23'000.00		1'754.10	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	1'200.00		1'200.00			
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	540.00		540.00		508.60	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00		500.00		263.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'300.00		1'300.00		869.20	
3170.01	Spesenentschädigungen	6'000.00		6'200.00		5'188.25	
3170.04	Freier Kommissionskredit	450.00		900.00			
4210.01	Gebührenertrag				2'000.00		
4260.01	Rückerstattungen						170.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						18'205.65
405	Sozialhilfe	8'693'957.00	3'270'558.00	7'871'081.00	2'837'780.00	8'450'058.08	2'162'167.00
	Nettoaufwand		5'423'399.00		5'033'301.00		6'287'891.08
405	Sozialhilfe	8'693'957.00	3'270'558.00	7'871'081.00	2'837'780.00	8'450'058.08	2'162'167.00
3637.04	Unterstützungen	3'421'954.00		3'303'420.00		8'450'058.08	
3637.05	Mietzinse	2'407'240.00		2'377'637.00			
3637.06	Medizinalauslagen	2'068'843.00		1'401'144.00			
3637.07	Pflegegelder	790'920.00		783'880.00			
3637.08	Spezielle Kosten wirtschaftliche Hilfe	5'000.00		5'000.00			
4260.05	Erträge und Rückerstattungen mit Inkassoprivileg		216'172.00		251'697.00		181'588.65
4260.06	Übrige Erträge (ohne Inkassoprivileg)		2'374'386.00		2'586'083.00		1'979'203.95
4611.02	Prämienverbilligungen (KVG)		680'000.00				
4611.06	Heimatliche Vergütungen						1'374.40
415	Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen	222'000.00	65'000.00	233'500.00	82'000.00	265'730.00	98'576.88
	Nettoaufwand		157'000.00		151'500.00		167'153.12
415	Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen	222'000.00	65'000.00	233'500.00	82'000.00	265'730.00	98'576.88
3637.04	Unterstützungen	220'000.00		230'000.00		262'686.20	
3637.10	Inkassogebühren	2'000.00		3'500.00		3'043.80	
4260.01	Rückerstattungen		65'000.00		82'000.00		98'576.88
420	Fürsorgeeinrichtungen	1'002'620.00	89'520.00	1'061'553.00	120'853.00	903'786.68	121'231.55
	Nettoaufwand		913'100.00		940'700.00		782'555.13
420	Fürsorgeeinrichtungen	1'002'620.00	89'520.00	1'061'553.00	120'853.00	903'786.68	121'231.55
3130.04	Transportkosten	35'000.00		46'000.00		32'052.70	
3635.07	Beiträge an Einsatzprogramm	157'520.00		188'953.00		220'843.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	26'500.00		28'000.00		27'400.00	
3636.06	Beiträge an Tageselternorganisation	388'600.00		388'600.00		240'992.03	
3636.07	Beiträge an Trägerschaft Kindertagesstätte	395'000.00		410'000.00		382'498.95	
4611.05	Kantonsbeitrag an Einsatzprogramm		77'520.00		108'953.00		108'953.00
4612.08	Anteil Selbstbehalt andere Gemeinden		12'000.00		11'900.00		12'278.55

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
422	Beiträge an gemeinnützige Institute	1'000.00		1'000.00			
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000.00		
422	Beiträge an gemeinnützige Institute	1'000.00		1'000.00			
3636.01	Beiträge an private Organisationen	1'000.00		1'000.00			
434	Personalkosten Kindes- und Erwachsenenschutz KES	369'800.00					
	Nettoaufwand		369'800.00				
434	Personalkosten Kindes- und Erwachsenenschutz KES	369'800.00					
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	315'600.00					
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	19'700.00					
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	26'700.00					
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'500.00					
3054.01	FAK-Beiträge	5'600.00					
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	700.00					
435	Personalkosten Sozialhilfe	460'600.00		796'100.00		815'482.30	
	Nettoaufwand		460'600.00		796'100.00		815'482.30
435	Personalkosten Sozialhilfe	460'600.00		796'100.00		815'482.30	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	389'000.00		673'900.00		667'173.05	
3010.02	Besoldung Teilzeitpersonal im Stundenlohn					13'478.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	24'500.00		42'200.00		42'554.60	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	33'400.00		59'100.00		56'173.55	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'900.00		3'400.00		3'412.50	
3054.01	FAK-Beiträge	7'000.00		12'100.00		12'184.55	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	800.00		1'400.00		1'427.85	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'000.00		4'000.00		3'375.00	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen					15'702.50	
436	Jugendarbeit, Jugendberatung	350'000.00		350'000.00		326'620.65	
	Nettoaufwand		350'000.00		350'000.00		326'620.65
436	Jugendarbeit, Jugendberatung	350'000.00		350'000.00		326'620.65	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
3636.08	Beitrag offene Kinder- und Jugendarbeit	320'000.00		320'000.00		296'620.65	
437	Schulsozialarbeit	162'700.00	17'500.00	162'600.00	17'600.00	154'105.80	14'238.25

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Nettoaufwand			145'200.00		145'000.00		139'867.55
437	Schulsozialarbeit	162'700.00	17'500.00	162'600.00	17'600.00	154'105.80	14'238.25
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	125'500.00		124'000.00		122'550.70	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	7'700.00		7'600.00		7'528.45	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	10'400.00		9'900.00		9'890.75	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	600.00		600.00		604.00	
3054.01	FAK-Beiträge	2'200.00		2'200.00		2'155.55	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	300.00		300.00		252.95	
3100.01	Büromaterial	500.00		500.00		134.80	
3101.01	Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'121.50	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		975.30	
3110.01	Büromöbel und Geräte					71.45	
3130.01	Porti, Telefon	1'000.00		1'000.00		605.20	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	6'000.00		8'000.00		4'158.70	
3170.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		588.10	
3171.01	Beiträge an Schulveranstaltungen	4'000.00		4'000.00		3'468.35	
4631.01	Kantonsbeiträge		17'500.00		17'600.00		14'238.25
440	Lastenverteilung	5'959'800.00	7'525'029.00	5'964'000.00	7'490'281.00	5'814'716.95	7'701'301.00
	Nettoertrag	1'565'229.00		1'526'281.00		1'886'584.05	
440	Lastenverteilung	5'959'800.00	7'525'029.00	5'964'000.00	7'490'281.00	5'814'716.95	7'701'301.00
3611.06	Lastenausgleich Sozialhilfe	5'959'800.00		5'964'000.00		5'814'716.95	
4611.03	Kantonsbeitrag Lastenausgleich Sozialhilfe		7'525'029.00		7'490'281.00		7'701'301.00
450	AHV-Zweigstelle	2'862'900.00	44'700.00	2'759'820.00	46'000.00	2'735'628.95	44'745.00
	Nettoaufwand		2'818'200.00		2'713'820.00		2'690'883.95
450	AHV-Zweigstelle	2'862'900.00	44'700.00	2'759'820.00	46'000.00	2'735'628.95	44'745.00
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	167'400.00		201'200.00		198'597.10	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	10'500.00		12'700.00		12'485.10	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	13'200.00		16'600.00		16'548.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	800.00		1'000.00		1'001.40	
3054.01	FAK-Beiträge	3'000.00		3'600.00		3'574.50	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		400.00		419.20	
3100.01	Büromaterial	200.00		200.00			
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	150.00		150.00			
3110.01	Büromöbel und Geräte	1'500.00		1'500.00		250.55	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	150.00		150.00		150.00	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.00		100.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	300.00		300.00			
3400.01	Zinsen auf laufenden Verbindlichkeiten					625.50	
3631.02	Lastenausgleich Ergänzungsleistungen	2'619'800.00		2'476'480.00		2'444'225.00	
3631.03	Lastenausgleich Familienzulagen	45'400.00		45'440.00		57'752.00	
4611.04	Kantonsbeitrag an Verwaltungskosten		44'700.00		46'000.00		44'745.00
460	Bereich Alter	10'000.00		10'000.00		387.65	
	Nettoaufwand		10'000.00		10'000.00		387.65
460	Bereich Alter	10'000.00		10'000.00		387.65	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		6'000.00			
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	400.00		400.00		347.65	
3161.01	Miete und Benützungskosten für Fahrzeuge/Geräte	600.00		600.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	1'000.00		1'000.00		40.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	2'000.00		2'000.00			
5	Polizeiabteilung	2'520'431.00	1'216'399.00	2'495'614.00	1'237'165.00	2'340'200.35	1'254'726.70
	Nettoaufwand		1'304'032.00		1'258'449.00		1'085'473.65
500	Polizeiabteilung	579'830.00	144'700.00	504'030.00	131'700.00	630'806.75	185'312.30
	Nettoaufwand		435'130.00		372'330.00		445'494.45
500	Polizeiabteilung	579'830.00	144'700.00	504'030.00	131'700.00	630'806.75	185'312.30
3000.01	Sitzungsgelder	2'450.00		2'450.00		1'525.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	343'800.00		341'200.00		405'897.30	
3010.11	Rückstellung Ferien, Glz-/Überzeitguthaben					44'559.65	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	21'600.00		21'400.00		24'328.75	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	23'100.00		21'200.00		24'167.85	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'700.00		1'700.00		1'995.30	
3054.01	FAK-Beiträge	6'200.00		6'100.00		6'973.95	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	700.00		700.00		812.35	
3100.01	Büromaterial	7'900.00		2'800.00		525.20	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	450.00		450.00		35.80	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche					139.50	
3130.01	Porti, Telefon	3'900.00		3'900.00		4'258.25	
3131.01	Planungen und Projektierungen Dritter					50.70	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	8'500.00		8'500.00		21'992.45	
3150.01	Unterhalt Büromöbel und -geräte	300.00		300.00			

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.01	Spesenentschädigungen	1'830.00		830.00		1'478.30	
3170.04	Freier Kommissionskredit			900.00		1'012.90	
3170.07	Freier Kommissionskredit PK					21.85	
3601.01	Verwaltungsgebühren	65'000.00		65'000.00		69'381.65	
3601.02	Einbürgerungsgebühren Bund/Kanton	20'000.00		20'000.00		21'650.00	
3631.04	Pauschalierung der Interventionskosten	56'800.00					
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	15'600.00		6'600.00			
4210.01	Gebührenertrag		110'000.00		110'000.00		126'617.30
4210.03	Einbürgerungsgebühren		20'000.00		20'000.00		30'445.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'200.00		1'200.00		826.30
4260.01	Rückerstattungen		500.00		500.00		17'424.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						9'999.70
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		10'000.00				
501	Gemeindepolizei	181'623.00	136'417.00	172'183.00	136'500.00	173'289.15	134'915.35
	Nettoaufwand		45'206.00		35'683.00		38'373.80
501	Gemeindepolizei	181'623.00	136'417.00	172'183.00	136'500.00	173'289.15	134'915.35
3102.01	Drucksachen, Publikationen	2'800.00		2'800.00		1'659.40	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	18'723.00		18'723.00			
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	4'000.00		3'000.00		292.50	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	9'600.00		6'160.00		9'734.70	
3170.01	Spesenentschädigungen					80.50	
3611.07	Polizeidienstleistungen	146'500.00		141'500.00		161'522.05	
4210.01	Gebührenertrag						75.00
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		95'000.00		95'000.00		88'250.30
4260.01	Rückerstattungen		1'417.00		1'500.00		1'947.70
4270.01	Bussen		40'000.00		40'000.00		44'642.35
505	Friedhof	291'856.00	7'280.00	255'856.00	5'280.00	196'635.40	3'014.05
	Nettoaufwand		284'576.00		250'576.00		193'621.35
505	Friedhof	291'856.00	7'280.00	255'856.00	5'280.00	196'635.40	3'014.05
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	8'500.00		3'000.00		4'489.20	
3130.01	Porti, Telefon					321.95	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	150'800.00		158'800.00		129'432.40	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	425.00		425.00		304.65	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	31.00		31.00		30.05	
3140.01	Baulicher Unterhalt Grundstücke	105'100.00		64'100.00		46'910.55	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	2'000.00		4'500.00		1'541.20	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.04	Unterstützungen	25'000.00		25'000.00		13'605.40	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		3'000.00		5'000.00
4260.01	Rückerstattungen		2'280.00		2'280.00		-1'985.95
510	Gesundheitspolizei	6'500.00	6'000.00	6'500.00	6'000.00	5'439.00	5'439.00
	Nettoaufwand		500.00		500.00		
510	Gesundheitspolizei	6'500.00	6'000.00	6'500.00	6'000.00	5'439.00	5'439.00
3101.01	Verbrauchsmaterial	5'500.00		5'500.00		5'439.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		5'439.00
515	Regionales Führungsorgan (RFO)	23'300.00		24'740.00		11'864.55	
	Nettoaufwand		23'300.00		24'740.00		11'864.55
515	Regionales Führungsorgan (RFO)	23'300.00		24'740.00		11'864.55	
3000.01	Sitzungsgelder	2'500.00		2'500.00		200.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	11'000.00		10'000.00		8'500.00	
3000.06	Sold	920.00		960.00		94.00	
3105.01	Lebensmittel	1'440.00		2'880.00		817.75	
3170.09	Pauschalisierte Kosten	7'440.00		8'400.00		2'252.80	
520	Militär	105'800.00	7'000.00	113'600.00	11'700.00	111'470.35	10'001.75
	Nettoaufwand		98'800.00		101'900.00		101'468.60
520	Militär	105'800.00	7'000.00	113'600.00	11'700.00	111'470.35	10'001.75
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	45'800.00		45'500.00		44'803.40	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	2'900.00		2'900.00		2'761.65	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	4'300.00		4'100.00		4'125.60	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	200.00		200.00		209.45	
3054.01	FAK-Beiträge	800.00		800.00		790.60	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		92.90	
3130.01	Porti, Telefon	4'870.00		4'870.00		3'247.60	
3151.02	Unterhalt Schiessanlagen	20'500.00		30'500.00		31'831.80	
3151.03	Unterhalt Kantonementseinrichtung	10'000.00		10'000.00		9'362.15	
3170.01	Spesenentschädigungen	800.00		500.00		722.20	
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		8'600.00	
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						2'387.70
4612.07	Beiträge anderer Gemeinden		7'000.00		10'500.00		7'614.05

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen				1'200.00		
525	Feuerwehr	685'802.00	685'802.00	711'785.00	711'785.00	653'824.15	653'824.15
525	Feuerwehr	685'802.00	685'802.00	711'785.00	711'785.00	653'824.15	653'824.15
3000.01	Sitzungsgelder	200.00		300.00		300.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	39'900.00		44'650.00		42'800.00	
3000.06	Sold	131'000.00		121'000.00		115'170.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	31'900.00		30'200.00		29'874.00	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	4'100.00		3'140.00		3'609.35	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	2'700.00		2'600.00		2'605.90	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	200.00		200.00		247.80	
3054.01	FAK-Beiträge	1'200.00		850.00		1'033.30	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	100.00		100.00		70.10	
3090.01	Aus- und Weiterbildung	49'540.00		46'780.00		26'956.55	
3099.03	Kosten für ärztl. Untersuchungen	4'140.00		4'950.00		2'953.45	
3100.01	Büromaterial	750.00		750.00			
3101.01	Verbrauchsmaterial	26'665.00		29'570.00		16'446.00	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'150.00		2'100.00		732.30	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften	2'120.00		2'120.00		2'010.00	
3105.01	Lebensmittel	6'500.00		6'500.00		4'864.65	
3110.01	Büromöbel und Geräte	500.00		500.00		888.80	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	59'310.00		125'345.00		113'103.55	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	27'065.00		13'650.00		16'104.50	
3130.01	Porti, Telefon	10'720.00		10'800.00		10'764.90	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'700.00		3'700.00		3'756.00	
3130.06	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'800.00			
3134.01	Fahrzeugversicherungen	5'650.00		5'650.00		7'833.65	
3134.02	Sachversicherungsbeiträge	2'500.00		2'500.00		2'379.00	
3134.04	Gebäudeversicherungsbeiträge	170.00		260.00		167.70	
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	3'000.00		2'400.00		2'646.20	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	56'370.00		44'200.00		28'413.85	
3158.01	Unterhalt von Software	1'250.00		750.00		157.00	
3170.01	Spesenentschädigungen	4'000.00		3'750.00		4'194.35	
3181.01	Tatsächliche Forderungsverluste	9'000.00		10'000.00			
3181.02	Abschreibungen/Erlasse periodische Steuern					12'747.45	
3190.01	Schadenersatzleistungen	1'000.00		1'000.00			
3300.61	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'000.00		26'000.00		18'499.50	
3300.99	Planmässige Abschreibungen bestehendes VV	99'432.00		99'400.00		99'432.00	
3612.03	Interne Verrechnungen SF	53'810.00		47'920.00		71'472.30	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.05	Verrechnete Zinsen Feuerwehr	15'160.00		12'350.00		11'590.00	
4200.01	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		510'000.00		550'000.00		500'404.70
4260.01	Rückerstattungen		30'000.00		30'000.00		28'344.15
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder						1'124.20
4510.01	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		64'802.00		56'947.00		42'953.10
4634.01	Beiträge Gebäudeversicherung		81'000.00		74'838.00		80'998.00
530	Zivilschutz	492'985.00	228'800.00	496'685.00	233'800.00	430'917.30	261'865.10
	Nettoaufwand		264'185.00		262'885.00		169'052.20
530	Zivilschutz	492'985.00	228'800.00	496'685.00	233'800.00	430'917.30	261'865.10
3000.01	Sitzungsgelder	2'700.00		2'500.00		3'086.00	
3000.02	Entschädigung Behördenmitglieder/Funktionäre	12'700.00		12'700.00		12'300.00	
3000.06	Sold	18'720.00		19'040.00		12'129.00	
3010.01	Besoldung Verwaltungs- und Betriebspersonal	197'300.00		191'700.00		190'327.25	
3050.01	Sozialversicherungsbeiträge	12'400.00		12'100.00		11'909.00	
3052.01	Personalversicherungsbeiträge	18'300.00		17'700.00		17'674.30	
3053.01	Unfallversicherungsbeiträge	1'000.00		1'000.00		918.25	
3054.01	FAK-Beiträge	3'600.00		3'500.00		3'410.45	
3055.01	Krankentaggeldversicherungsbeiträge	400.00		400.00		399.35	
3100.01	Büromaterial	2'500.00		2'750.00		735.10	
3101.01	Verbrauchsmaterial	10'700.00		10'850.00		12'856.40	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		396.60	
3105.01	Lebensmittel	30'000.00		36'000.00		18'093.30	
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	33'185.00		26'080.00		19'830.60	
3112.01	Dienstkleider, Wäsche	6'360.00		6'900.00		7'445.60	
3130.01	Porti, Telefon	5'200.00		5'200.00		5'031.00	
3130.03	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	180.00		180.00		80.00	
3134.01	Fahrzeugversicherungen	6'430.00		5'780.00		3'172.90	
3134.05	Einsatzkostenversicherung	30'000.00		30'000.00			
3137.01	Fahrzeuggebühren (Verkehrsabgaben)	3'490.00		3'130.00		3'361.95	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	11'540.00		10'240.00		16'445.75	
3153.01	Unterhalt EDV-Infrastruktur	1'250.00		1'700.00		532.65	
3158.01	Unterhalt von Software	9'630.00		10'230.00		5'530.10	
3161.01	Miete und Benützungskosten für Fahrzeuge/Geräte	1'000.00		1'000.00			
3170.01	Spesenentschädigungen	6'500.00		6'500.00		6'006.85	
3170.03	Ehrungen					563.95	
3170.09	Pauschalisierte Kosten	36'400.00		33'500.00		31'319.30	
3190.01	Schadenersatzleistungen	500.00		500.00		970.00	
3632.05	Beiträge an RKZ	30'000.00		44'505.00		46'391.65	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00		35'000.00		22'331.25
4250.01	Verkaufserlös						2'035.00
4260.01	Rückerstattungen						14'953.00
4260.02	Lohnausfall- und Unfallgelder		7'800.00		7'800.00		7'628.35
4472.01	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'000.00		1'000.00		877.50
4501.01	Entnahmen aus Fonds des FK		30'000.00		30'000.00		40'250.00
4632.01	Betriebsbeiträge anderer Gemeinden		160'000.00		160'000.00		172'590.00
4910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen						1'200.00
550	Verkehr	152'735.00	400.00	210'235.00	400.00	125'953.70	355.00
	Nettoaufwand		152'335.00		209'835.00		125'598.70
550	Verkehr	152'735.00	400.00	210'235.00	400.00	125'953.70	355.00
3101.01	Verbrauchsmaterial	2'600.00		2'600.00		18.90	
3102.01	Drucksachen, Publikationen	200.00		200.00			
3111.01	Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000.00		10'000.00		44'603.70	
3132.01	Honorare, Gutachten, Dienstleistungen	12'000.00		42'000.00		16'616.40	
3141.01	Baulicher Unterhalt Strassen	25'000.00		80'000.00		12'118.50	
3151.01	Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	25'000.00		25'000.00		576.60	
3160.01	Miete und Pacht Liegenschaften	1'272.00		1'272.00		1'080.00	
3636.01	Beiträge an private Organisationen	2'363.00		2'363.00		2'439.60	
3910.01	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	59'300.00		46'800.00		48'500.00	
4260.01	Rückerstattungen		400.00		400.00		355.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	55'096'969.00	54'516'004.00	53'757'385.00	53'565'738.00	53'093'366.25	53'093'366.25
	Aufwandüberschuss		580'965.00		191'647.00		
3	Aufwand	55'038'974.00		53'757'385.00		51'997'613.89	
30	Personalaufwand	9'887'217.00		9'493'146.00		9'641'192.50	
300	Behörden und Kommissionen	590'360.00		559'675.00		518'756.95	
3000	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommis..	590'360.00		559'675.00		518'756.95	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'607'210.00		7'264'720.00		7'555'355.45	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'607'210.00		7'264'720.00		7'555'355.45	
302	Löhne der Lehrkräfte	16'000.00		19'000.00		14'430.00	
3020	Löhne der Lehrkräfte	16'000.00		19'000.00		14'430.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	1'348'505.00		1'308'251.00		1'278'103.40	
3050	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV,Verwaltungskosten	491'981.00		472'506.00		464'933.25	
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	607'320.00		592'100.00		573'131.35	
3053	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	91'830.00		92'620.00		91'372.45	
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	140'774.00		135'300.00		133'333.65	
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	16'600.00		15'725.00		15'332.70	
306	Arbeitgeberleistungen	113'600.00		124'620.00		109'702.20	
3060	Ruhegehälter	113'600.00		124'620.00		109'702.20	
309	Übriger Personalaufwand	211'542.00		216'880.00		164'844.50	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	158'202.00		159'030.00		124'120.75	
3091	Personalwerbung	30'000.00		30'000.00		21'464.20	
3099	Übriger Personalaufwand	23'340.00		27'850.00		19'259.55	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'769'880.00		8'893'482.00		8'294'275.46	
310	Material- und Warenaufwand	1'286'920.00		1'306'475.00		1'125'725.78	
3100	Büromaterial	126'030.00		127'170.00		89'392.20	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	577'015.00		605'020.00		546'140.00	
3102	Drucksachen, Publikationen	42'150.00		45'100.00		26'780.85	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	38'560.00		38'550.00		30'541.04	
3104	Lehrmittel	381'005.00		362'165.00		353'657.89	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105	Lebensmittel	120'960.00		126'420.00		78'289.15	
3106	Medizinisches Material	1'200.00		950.00		924.65	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand			1'100.00			
311	Nicht aktivierbare Anlagen	379'668.00		459'538.00		504'106.52	
3110	Büromöbel und Geräte	113'500.00		135'540.00		119'484.98	
3111	Maschinen, Geräte und Fahrzeuge	216'943.00		248'948.00		309'744.14	
3112	Kleider, Wäsche, Vorhänge	46'225.00		34'050.00		36'962.10	
3113	Hardware	3'000.00		41'000.00		37'915.30	
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	800'950.00		746'000.00		779'984.35	
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	800'950.00		746'000.00		779'984.35	
313	Dienstleistungen und Honorare	2'255'811.00		2'441'493.00		2'432'296.25	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'178'885.00		1'266'547.00		1'172'830.10	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	19'500.00		40'000.00		1'148.85	
3132	Honor.ext.Berater,Gutachter,Fachexp.etc.	574'449.00		632'550.00		802'117.75	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	305'320.00		329'640.00		320'683.05	
3134	Sachversicherungsprämien	149'856.00		146'011.00		115'540.90	
3137	Steuern und Abgaben	25'701.00		25'465.00		18'633.60	
3139	Lehrlingsprüfungen	2'100.00		1'280.00		1'342.00	
314	Baulicher Unterhalt und betrieblicher Unterhalt	2'725'160.00		2'583'240.00		2'237'706.00	
3140	Unterhalt an Grundstücken	283'600.00		221'400.00		207'078.05	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	440'180.00		533'000.00		475'644.00	
3142	Unterhalt Wasserbau	86'000.00		105'000.00		78'845.65	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	620'000.00		711'000.00		481'945.05	
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'295'380.00		1'012'840.00		994'193.25	
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	624'942.00		658'810.00		606'707.09	
3150	Unterhalt Büromöbel und Geräte	109'950.00		110'130.00		90'757.19	
3151	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	273'300.00		273'740.00		232'798.55	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	37'980.00		45'440.00		34'487.30	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	203'712.00		229'500.00		248'664.05	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsggeb.	82'092.00		81'782.00		61'231.70	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	80'492.00		80'182.00		61'069.70	
3161	Mieten, Benützungskosten Anlagen	1'600.00		1'600.00		162.00	
317	Spesenentschädigungen	324'637.00		324'444.00		264'551.50	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170	Reisekosten und Spesen	174'165.00		181'250.00		148'774.90	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	150'472.00		143'194.00		115'776.60	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	280'700.00		280'700.00		275'490.07	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	270'700.00		270'700.00		265'490.07	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	9'000.00		11'000.00		6'476.20	
3190	Schadenersatzleistungen	3'500.00		3'500.00		3'970.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	5'500.00		7'500.00		2'506.20	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'834'032.00		1'606'920.00		1'259'822.85	
330	Sachanlagen VV	1'532'532.00		1'435'620.00		1'212'169.30	
3300	Planm.Abschreibungen Sachanlagen	1'532'532.00		1'435'620.00		1'212'169.30	
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	301'500.00		171'300.00		47'653.55	
3320	Planm.Abschreibungen immat.Anlagen	301'500.00		171'300.00		47'653.55	
34	Finanzaufwand	618'930.00		697'290.00		686'556.65	
340	Zinsaufwand	501'430.00		655'290.00		596'762.70	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					625.50	
3401	Verzins.kurzfr.Finanzverbindlichkeiten	1'600.00		86'170.00		1'186.35	
3406	Verzins.langfr.Finanzverbindlichkeiten	499'500.00		566'170.00		594'628.35	
3409	Übrige Passivzinsen	330.00		2'950.00		322.50	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	37'000.00		42'000.00		16'192.20	
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	23'500.00		30'000.00		6'862.50	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	13'500.00		12'000.00		9'329.70	
349	Verschiedener Finanzaufwand	80'500.00				73'601.75	
3499	Übriger Finanzaufwand	80'500.00				73'601.75	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'435'000.00		2'403'000.00		2'110'007.80	
350	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im FK	780'000.00				786'540.80	
3500	Einlagen in Spezialfinanzierungen FK	780'000.00				786'540.80	
351	Einlagen in Fonds u.Spez.fin.im EK	1'655'000.00		2'403'000.00		1'323'467.00	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen EK	1'655'000.00		2'403'000.00		1'323'467.00	
36	Transferaufwand	30'732'595.00		29'956'457.00		29'488'679.63	
360	Ertragsanteile an Dritte	85'000.00		85'000.00		91'031.65	
3601	Ertragsanteile an Kantone u. Konkordate	85'000.00		85'000.00		91'031.65	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	10'987'195.00		10'899'175.00		10'631'070.50	
3611	Entschädigungen an Kantone u. Konkordate	10'328'845.00		10'188'625.00		9'980'470.40	
3612	Entsch.an Gde. und Gde.verbände	658'350.00		710'550.00		650'600.10	
362	Finanz- und Lastenausgleich	2'132'200.00		2'078'880.00		2'087'724.00	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	2'132'200.00		2'078'880.00		2'087'724.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	17'528'200.00		16'893'402.00		16'678'853.48	
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'081'800.00		3'896'640.00		3'727'744.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Gde.verbände	1'678'000.00		1'686'505.00		1'619'516.52	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			7'600.00		7'602.00	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'426'000.00		1'780'933.00		1'407'639.00	
3636	Beitr.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck	1'385'263.00		1'377'463.00		1'174'519.48	
3637	Beiträge an private Haushalte	8'957'137.00		8'144'261.00		8'741'832.48	
38	Ausserordentlicher Aufwand	65'000.00		75'400.00		62'450.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital	65'000.00		75'400.00		62'450.00	
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	65'000.00		75'400.00		62'450.00	
39	Interne Verrechnungen	696'320.00		631'690.00		454'629.00	
391	Dienstleistungen	487'700.00		411'000.00		233'939.00	
3910	Int.Verr.von Dienstleistungen	487'700.00		411'000.00		233'939.00	
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	
394	Kalk.Zinsen u.Finanzaufwand	147'740.00		159'810.00		159'810.00	
3940	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.	147'740.00		159'810.00		159'810.00	
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	

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Ertrag		54'414'395.00		53'253'558.00		53'063'097.11
40	Fiskalertrag		31'875'000.00		30'817'500.00		31'253'496.30
400	Direkte Steuern natürliche Personen		26'793'700.00		26'073'200.00		25'580'946.30
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		23'977'700.00		23'123'700.00		22'966'983.50
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		2'319'500.00		2'393'500.00		2'212'750.65
4002	Quellensteuern natürliche Personen		496'500.00		556'000.00		401'212.15
401	Direkte Steuern juristische Personen		1'719'300.00		1'380'300.00		1'892'283.60
4010	Gewinnsteuern juristische Personen		1'671'100.00		1'339'300.00		1'846'570.55
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		44'300.00		37'200.00		41'539.70
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen		3'900.00		3'800.00		4'173.35
402	Übrige direkte Steuern		3'326'000.00		3'328'000.00		3'743'866.40
4021	Grundsteuern		2'390'000.00		2'390'000.00		2'365'930.20
4022	Vermögensgewinnsteuern		798'000.00		798'000.00		1'222'028.00
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern		90'000.00		90'000.00		116'576.55
4029	Eingang abgeschriebene Steuern		48'000.00		50'000.00		39'331.65
403	Besitz- und Aufwandsteuern		36'000.00		36'000.00		36'400.00
4033	Hundesteuer		36'000.00		36'000.00		36'400.00
41	Regalien und Konzessionen		401'000.00		416'000.00		412'250.30
412	Konzessionen		401'000.00		416'000.00		412'250.30
4120	Konzessionen		401'000.00		416'000.00		412'250.30
42	Entgelte		9'659'925.00		10'634'364.00		9'593'018.91
420	Ersatzabgaben		510'000.00		550'000.00		500'404.70
4200	Ersatzabgaben		510'000.00		550'000.00		500'404.70
421	Gebühren für Amtshandlungen		252'000.00		254'000.00		303'481.85
4210	Gebühren für Amtshandlungen		252'000.00		254'000.00		303'481.85
424	Benützungsgebühren u.Dienstleistungen		5'759'230.00		6'356'120.00		5'737'679.70
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'759'230.00		6'356'120.00		5'737'679.70

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425	Erlös aus Verkäufen		49'170.00		116'300.00		106'823.23
4250	Verkäufe		49'170.00		116'300.00		106'823.23
426	Rückererstattungen		3'049'525.00		3'317'694.00		2'899'987.08
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'049'525.00		3'317'694.00		2'899'987.08
427	Bussen		40'000.00		40'000.00		44'642.35
4270	Bussen		40'000.00		40'000.00		44'642.35
429	Übrige Entgelte				250.00		
4290	Übrige Entgelte				250.00		
43	Verschiedene Erträge						8'000.00
439	Übriger Ertrag						8'000.00
4390	Übriger Ertrag						8'000.00
44	Finanzertrag		871'772.00		712'355.00		879'650.00
440	Zinsertrag		128'200.00		125'700.00		133'909.40
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		128'200.00		125'700.00		132'279.95
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						1'629.45
441	Realisierte Gewinne FV						162'537.00
4411	Gewinn aus Verkäufen von Sachanlagen FV						162'537.00
442	Beteiligungsertrag FV		2'000.00		2'000.00		2'487.00
4420	Dividenden		2'000.00		2'000.00		2'487.00
443	Liegenschaftenertrag FV		414'017.00		263'400.00		249'676.25
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		414'017.00		263'400.00		249'676.25
444	Wertberichtigungen Anlagen FV		5'000.00				12'180.00
4440	Marktwertanpassungen Wertschriften		5'000.00				12'180.00
447	Liegenschaftenertrag VV		322'555.00		321'255.00		318'860.35
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		145'455.00		145'255.00		142'990.50
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV		24'100.00		23'000.00		28'152.00
4472	Vergüt.für Benützungen Liegenschaften VV		153'000.00		153'000.00		147'717.85

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen Fonds u.Spezialfinanzierungen		613'202.00		145'447.00		564'596.75
450	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.FK		480'000.00		30'000.00		490'095.80
4500	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.FK		450'000.00				449'845.80
4501	Entnahmen aus Fonds des FK		30'000.00		30'000.00		40'250.00
451	Entnahmen aus Fonds u.Spez.fin.EK		133'202.00		115'447.00		74'500.95
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen d.EK		133'202.00		115'447.00		74'500.95
46	Transferertrag		10'254'776.00		9'855'282.00		9'856'950.85
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		8'753'199.00		8'079'584.00		8'292'736.30
4611	Entsch. von Kantonen u. Konkordaten		8'337'249.00		7'655'734.00		7'856'417.40
4612	Entsch.v.Gemeinden u.Gde.verbänden		415'950.00		423'850.00		436'318.90
462	Finanz- und Lastenausgleich		563'977.00		946'060.00		704'064.00
4621	Finanz- u.Lastenausgl. v.Kantonen u.Konkordaten		169'000.00		149'690.00		146'758.00
4622	Finanz-u.Lastenausgl.v.Gde.u.Gde.verbänden		394'977.00		796'370.00		557'306.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		937'600.00		829'638.00		854'459.10
4631	Beiträge von Kantonen u. Konkordaten		696'600.00		594'800.00		600'871.10
4632	Beiträge von Gemeinden u.Gde.verbänden		160'000.00		160'000.00		172'590.00
4634	Beiträge von öffentl.Unternehmungen		81'000.00		74'838.00		80'998.00
469	Übriger Transferertrag						5'691.45
4699	Rückverteilungen						5'691.45
48	Ausserordentlicher Ertrag		42'400.00		40'920.00		40'505.00
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital		42'400.00		40'920.00		40'505.00
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK		42'400.00		40'920.00		40'505.00
49	Interne Verrechnungen		696'320.00		631'690.00		454'629.00
491	Dienstleistungen		487'700.00		411'000.00		233'939.00
4910	Int.Verr.von Dienstleistungen		487'700.00		411'000.00		233'939.00
493	Betriebs- und Verwaltungskosten		28'000.00		28'000.00		28'000.00
4930	Int.Verr.von Betriebs- u.Verwaltungsk.		28'000.00		28'000.00		28'000.00

Erfolgsrechnung

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		147'740.00		159'810.00		159'810.00
4940	Int. Verr. v. kalk. Zinsen und Finanzaufwand		147'740.00		159'810.00		159'810.00
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	57'995.00	101'609.00		312'180.00	1'095'752.36	30'269.14
90	Abschluss Erfolgsrechnung	57'995.00	101'609.00		312'180.00	1'095'752.36	30'269.14
900	Abschluss Erfolgsrechnung	57'995.00	101'609.00		312'180.00	1'095'752.36	30'269.14
9000	Ertragsüberschuss					492'132.18	
9010	Abschluss SF und Fonds im EK, Ertragsüberschuss	57'995.00				603'620.18	
9011	Abschluss SF und Fonds im EK, Aufwandüberschuss		101'609.00		312'180.00		30'269.14

Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
	INVESTITIONEN TOTAL	9'149'000.00	2'744'000.00	6'126'000.00	2'115'000.00	4'313'175.25	1'595'305.15
	Nettoinvestitionen		6'405'000.00		4'011'000.00		2'717'870.10
1	Präsidialabteilung	850'000.00	-	-	-	442'226.20	-
110	Zentrale Dienste	-	-	-	-	310'663.65	-
110.01	Ersatz Software Sozialdienste	-	-	-	-	146'399.10	-
110.03	Telefonie, Wechsel auf IP	-	-	-	-	164'264.55	-
166	Bibliothekswesen					131'562.55	
5060.01	Gemeindebibliothek, Einrichtung					131'562.55	
170	Departement Bildung	850'000.00					
170.01	Ersatz IT-Hardware Prim. und Oberstufe	850'000.00				131'562.55	
3	Bauabteilung	8'299'000.00	2'744'000.00	5'976'000.00	2'115'000.00	3'500'952.55	1'590'705.15
300	Bauabteilung	-	-	-	-	-	-
5290.01	Überprüfung Hauswartekonzept	-	-	-	-	-	-
311	Sportanlagen	-	-	-	-	18'477.00	7'500.00
5040.03	Projektierung Neubau Kunstrasenspielfeld					18'477.00	
5460.01	Darlehen Tennisclub Worb		-		-		7'500.00
312	Parkanlagen	-	-	-	-	360'198.90	59'814.25
5040.01	Spielplatz Robi, Neugestaltung (Liegensch.)	-	-	-	-	315'606.65	
312.01	Spielplatz Robi Rüfenacht, Mobilien	-	-	-	-	44'592.25	
6360.01	Robi Rüfenacht, Beitrag an Hochbauten		-		-		59'814.25
312.01	Robi Rüfenacht, Beitrag an Mobilien		-		-		-
314	Umweltschutz	-	-	-	-	8'000.00	-
5550.01	Anteilscheine OptimaSolar					8'000.00	
316	Unterhalt Gewässer	180'000.00	1'137'000.00	750'000.00	578'000.00	346'175.60	1'523'390.90
316.01.1	Worble, HW-Schutz Richigen und Worb	-		359'000.00		-	
316.01.2	Worble, HW-Schutz Richigen und Worb	-		211'000.00		-	
316.01.1	Worble, HW-Schutz Richigen und Worb		-		359'000.00		
316.01.2	Worble, HW-Schutz Richigen und Worb		-		211'000.00		
316.03	Änggisteibach, Hochwasserschutz	-		-		-	

INVESTITIONSRECHNUNG		BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
5020.02	WBP Worble Abschnitt 1A	-	-	-	-	7'182.15	-
5020.03	WBP Worble Abschnitt 1B	-	-	-	-	1'026.00	-
5020.04	WBP Worble Abschnitt 2	-	-	-	-	167'789.15	-
5020.05	WBP Worble Abschnitt 3	-	-	-	-	111'810.90	-
5020.06	WBP Worble Abschnitt 4	-	-	-	-	58'367.40	-
6300.01	Bundesbeiträge Wasserbauplan	-	-	-	-	-	1'462'507.60
6310.01	Kantonsbeitrag Wasserbauplan	-	-	-	-	-	60'883.30
316.01	Worble, HW-Schutz Richigen und Worb	-	1'137'000.00	-	8'000.00	-	-
316.02	Biglebach, Enggistein Metzgerhüsi: Hochw.	50'000.00	-	50'000.00	-	-	-
316.03	Änggisteibach, Hochwasserschutz Reten.	130'000.00	-	130'000.00	-	-	-
320	Planung, Raumplanung	-	-	135'000.00	-	122'101.05	-
5290.01	Neue Ortsplanung (inkl. Energierichtpl.)	-	-	135'000.00	-	118'425.35	-
5290.02	Zentrumsgestaltung Rüfen. (Sonnenareal)	-	-	-	-	3'675.70	-
325	Vermessungswesen	450'000.00	300'000.00	500'000.00	340'000.00	-	-
325.01	Aufarbeitung ländl. Gebiete in Vollnumerik	450'000.00	-	500'000.00	-	-	-
325.01	Aufarbeitung ländl. Gebiete in Vollnumerik	-	300'000.00	-	340'000.00	-	-
330	Unterhalt Strassen	2'837'000.00	1'255'000.00	1'872'000.00	1'172'000.00	152'627.15	-
330.01	Verkehrssan. Worb, Umgest. Bern-/Bhf-Str.	25'000.00	-	50'000.00	-	-	-
330.03	Brückensanierungen, Rückbau Breichtematt	-	-	10'000.00	-	-	-
5010.01	Sanierung Mattenstrasse	-	-	-	-	6'424.95	-
330.10	Deckbelag Bachstrasse	400'000.00	-	20'000.00	-	-	-
330.11	Sanierung Zelgweg, alter Teil	30'000.00	-	-	-	-	-
5010.02	Kleintiertunnel Spange Nord	-	-	-	-	3'132.00	-
5030.01	Multifunktionsplatz Stärnematt	-	-	-	-	138'070.20	-
330.06	ESP Worboden Süd ZPP N9-2007	1'582'000.00	-	1'172'000.00	-	5'000.00	-
330.06	ESP Worboden Süd ZPP N9-2007	-	1'255'000.00	-	1'172'000.00	-	-
330.13	Zentrumsgestaltung Rüfenacht	490'000.00	-	600'000.00	-	-	-
330.15	Verbindungstreppe Vechigenstr./Eggwaldstr.	220'000.00	-	20'000.00	-	-	-
330.16	Sanierung Dorfstrasse Rüfenacht	60'000.00	-	-	-	-	-
330.17	Sanierung Bühliweg	30'000.00	-	-	-	-	-
332	Öffentliche Beleuchtung	-	-	-	-	49'511.55	-
5010.03	Strassenbeleuchtung, Werterhalt 2016	-	-	-	-	49'511.55	-
6300.01	Bundesbeiträge öffentl. Beleuchtung	-	-	-	-	-	-

Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
335	Werkhof	175'000.00	-	-	-	-	-
335.02	Ersatz Meili 3500 I Jg 2009	175'000.00		-		-	
350	Wasserversorgung	920'000.00	42'000.00	820'000.00	15'000.00	1'295'661.75	-
350.01.1	Wobo Süd, Netzanpassung ESP	-		-		-	
350.01.1	Wobo Süd, Anteil Netzerweiterung ESP	-		-		-	
350.01.2	Netzersatz Schulhausstr., Beiträge		-		-		-
350.02	Netzersatz Sonneggstrasse	-		10'000.00		-	
350.15.1	Netzersatz Bachstrasse Richigen	-		30'000.00		-	
350.14	Neubaugebiete Ortspl., Netzerweiterung	-		-		-	
350.15.2	Netzersatz Enggisteinstr., Abschnitt Eggasse	-		20'000.00		-	
350.04	Netzerw. Wislen/Hofmatt/Lauigasse	-		-		-	
350.04	Netzerw. Wislen/Hofmatt/Lau, Beiträge		-		-		
350.05	Erneuerung/Sanierung in Koord. Verk.san.	50'000.00		-		-	
350.05	Sanierung in Koord. Verk.san., Erweiterung	-	15'000.00	720'000.00		-	
350.05	Sanierung in Koord. Verk.san., Erweiterung		-		15'000.00		-
5031.01	Netzersatz Schulhausstrasse	-		-		82'871.20	
5031.02	Netzersatz Augsburgereitung	-		-		70'866.90	
5031.03	Netzersatz Rubigenstrasse	-		-		167'498.55	
5031.04	Netzersatz Bernstrasse	-		-		540'395.10	
5031.05	Netzersatz Bahnhofstrasse	-		-		564.30	
5031.07	Netzerweiterung Wislen/Hofmatt/Lauigasse	-		-		146'048.60	
5031.10	ESP Worboden Süd N9, Ersatz/Ergänzung	-		-		287'417.10	
350.11	Netzersatz Bollstrasse in Koord. Kt.	40'000.00		40'000.00		-	
350.14	Netzersatz Bachstrasse Richigen	350'000.00		-		-	
350.14	Netzersatz Bachstrasse Richigen		12'000.00		-		-
350.22	Netzersatz Richigenstrasse	330'000.00		-		-	
350.22	Netzersatz Richigenstrasse		12'000.00		-		-
350.23	Netzersatz Zentrum Sonne	140'000.00		-		-	
350.23	Netzersatz Zentrum Sonne		3'000.00		-		-
350.24	Netzersatz Bühlweg	10'000.00		-		-	
6310.01	Kantonsbeiträge Wasserversorgung		-		-		-

Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
		AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
355	Abwasserentsorgung	290'000.00	10'000.00	749'000.00	10'000.00	626'597.65	-
355.01	GEP Überprüfung/Erg. Gem. Ortsplanungs.	90'000.00		-		-	
355.07	Neubaugebiete Ortspl., Netzerweiterung	-		-		-	
5032.01	Netzanpass.und -erweiterung ESP Wobo	-		-		1'642.90	
5032.03	Netzersatz Lauigasse-Mülacher	-		-		1'883.25	
5032.04	Sanierung Worble-Kanal (GEP MP3)	-		-		5'211.25	
5032.05	Netzverbindung Worblen-Wydenkanal	-		-		518'594.15	
5032.08	San. Öffentl. Leitungsnetz AWE	-		-		58'933.95	
5032.10	ARA Rüfenacht, Rechensiebanlage	-		-		16.50	
5032.21	Überbahme reg. Kanäle durch Gde-Verb.					40'315.65	
355.01.2	Gemeindekanalnetz, Leitungsersatz GEP	-		20'000.00		-	
355.02.1	Hochwasserschutz Dentenberg, Renatur.	12'000.00		12'000.00		-	
355.02.2	Hochwasserschutz Dentenberg, Renatur.	5'000.00		5'000.00		-	
355.02.3	Hochwasserschutz Dentenberg, Renatur.	3'000.00		2'000.00		-	
355.03	GEP Massnahmenpaket 3	-		305'000.00		-	
355.04	GEP Massnahmenpaket 4	60'000.00		305'000.00		-	
355.06	Übernahme regio. Kanäle durch Gde.verb.	100'000.00		80'000.00		-	
355.11	Meteorwasserleitung Enggistestrasse	20'000.00		20'000.00		-	
355.11	Meteorwasserleitung Enggistestrasse		10'000.00		10'000.00	-	-
371	Kindergartengebäude Worb	-	-	-	-	-	-
371.01	KG Wyden	-		-		-	
372	Kindergartengebäude Rüfen.-Vielbr.	1'600'000.00	-	300'000.00	-	118'020.45	-
5040.01	KG Hänsel + Gretel, Schulcontainer	-		-		4'360.25	
5040.02	KG Hänsel + Gretel, Gesamtleistungswettb.	-		-		113'660.20	
372.02.2	KG Hänsel + Gretel, Abbruch und Wiederaufba	1'600'000.00		300'000.00		-	
373	Primarschulanlagen Worb	1'000'000.00	-	495'000.00	-	28'084.30	-
373.03	SA Wyden, Wärmetechn. Sanierung	1'000'000.00		480'000.00		-	
373.04	SA Wyden, Ersatz Ölheizung	-		15'000.00		-	
	SA Zentrum, Ringleitung Blitzschutz	-		-		-	
373.02	SA Sonnhalde, Ersatz Fenster	-		-		-	
5040.01	Wyden2, San. Turnhallen+Verbindungstrakt	-		-		28'084.30	

INVESTITIONSRECHNUNG		BUDGET 2019		BUDGET 2018		RECHNUNG 2017	
Nr.	INSTITUTIONELLE GLIEDERUNG	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN	AUSGABEN	EINNAHMEN
374	Schulzentrum Worboden	-	-	-	-	106'425.15	-
5040.01	SA Worboden, Sanierung Lift	-	-	-	-	106'425.15	-
375	Schulanlage Rüfenacht-Vielbringen	637'000.00	-	145'000.00	-	184'072.00	-
5040.01	SA Rüfenacht, Zentr. Sekstufe 1	-	-	-	-	184'072.00	-
375.02	SA Rüfenacht, Anbau eines Aussenaufzugs	270'000.00	-	-	-	-	-
375.04	SA Rüfenacht, Trakt 3, Ersatz Leitungen	367'000.00	-	-	-	-	-
375.06.1	SA Rüfenacht, Schwimmbad	-	-	145'000.00	-	-	-
378	Schulgebäude Aussenbezirke	210'000.00	-	210'000.00	-	-	-
378.02	Gemeinschaftsraum Wattenwil	210'000.00	-	210'000.00	-	-	-
388	Gemeindesaal	-	-	-	-	85'000.00	-
5060.01	Anschaffung Stühle Gemeindesaal	-	-	-	-	85'000.00	-
4	Sozialdienste	-	-	-	-	-	4'600.00
436	Jugendarbeit, Jugendberatung	-	-	-	-	-	4'600.00
5460.01	Darlehen Trägerverein Jugendarbeit Worb	-	-	-	-	-	4'600.00
5	Polizeiabteilung	-	-	150'000.00	-	369'996.50	-
525	Feuerwehr	-	-	150'000.00	-	369'996.50	-
5060.01	Beschaffung Kleinlöschfahrzeug	-	-	-	-	369'996.50	-
525.02	Schlauchverlegefahrzeug (Ersatz Nissan)	-	-	150'000.00	-	-	-