

Finanzplanung 2019 - 2023 der Einwohnergemeinde Worb

Inhaltsverzeichnis

1	Planungsgrundlagen	IV
1.1	Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2).....	IV
1.2	Allgemeines.....	IV
1.3	Rechnung 2017.....	V
1.4	Budget 2018 und 2019	V
1.5	Entwicklung Steuerertrag	V
2	Planungsergebnisse	VI
2.1	Ergebnis mit einer Steueranlage von 1,70 Einheiten	VI
2.2	Fremdmittelentwicklung	VIII
3	Spezialfinanzierungen	IX
3.1	Wasserversorgung.....	IX
3.2	Abwasserentsorgung	IX
3.3	Abfallentsorgung	IX
4	Finanzkennzahlen	X
4.1	Allgemeiner Haushalt.....	X
4.2	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	X
4.3	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	X
4.4	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung.....	X
5	Fazit	XI
6	Antrag und Beschluss	XII

Anhang

-	Investitionsprogramm	1 - 9
-	Kurzkomentare zu den Projekten	10 – 18
-	Ergebnisse der Finanzplanung	19 – 35
-	Prognoseannahmen	36
-	Steuerprognose.....	37

Finanzplanung 2019 - 2023: Genehmigung (21/0)

Die Rückweisung der Finanzplanung 2018 – 2022 im Herbst 2017 hat zu einer Diskussion über die finanzielle Situation der Gemeinde einerseits (HRM2-konforme Schuldenbremse zur Finanzplanung) und zu dem Nachholbedarf in Sachen Liegenschaften des Verwaltungsvermögens andererseits (Interpellation Investitionsstau?) geführt. Mit den von der Gemeinde erarbeiteten Mitteln ist es nicht möglich, alle Investitionsvorhaben selber zu finanzieren und ein entsprechendes Beurteilungsinstrument fehlte bisher.

Der Gemeinderat hat im Frühjahr 2018 den Vorschlag der Finanzkommission gutgeheissen, mit welchem das Eigenkapital (kumulierte Ergebnisse der Vorjahre sowie die finanzpolitische Reserve) nicht unter 5,0 Mio. Franken fallen soll und dass die Schulden (langfristige Finanzverbindlichkeiten) 40 Mio. Franken nicht übersteigen dürfen.

Mit der vorliegenden Finanzplanung 2019 – 2023 werden diese neu geltenden Eckwerte eingehalten und die Finanzplanergebnisse werden als tragbar erachtet.

Bei allen Jahren der Planperiode weist die Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss aus, welcher sich allerdings mit durchschnittlich rund 300'000 Franken im Rahmen hält.

Die Entwicklung des Steuerertrages wurde in Anlehnung an die Vorgaben des Kantons mit einem Zuwachs von 2,1 bis 2,5 Prozent pro Jahr berechnet. Als Folge der unter dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) geltenden Aktivierungsgrenze werden viele Unterhalts- und Anschaffungskosten neu der Erfolgsrechnung belastet. Bei einer massgebenden Aktivierungsgrenze von 100'000 Franken führt dies zu einer deutlichen Erhöhung des Sachaufwandes, wirkt sich dafür aber positiv auf den künftigen Abschreibungsbedarf aus.

In Zusammenarbeit mit der Finanzkommission wurden das Investitionsprogramm und die Budgeteingaben überprüft. Die Delegationen der Finanzkommission haben Ihre Fragen bei den jeweiligen Verwaltungsabteilungen eingegeben und dabei zufriedenstellende Antworten erhalten. Notwendige Anpassungen wurden in die Planung aufgenommen. Einschneidend wirken die aus der strategischen Planung resultierenden Ausgaben für Unterhalt und Ersatzinvestitionen der Infrastruktur. Der hohe Investitionsbedarf bei der Schulraumplanung bleibt auch mit der diesjährigen Finanzplanung bestehen. Zusammen mit den in den letzten Jahren wiederholt hinausgeschobenen Unterhaltsinvestitionen sind über die Planperiode 2019 bis 2023 im Gesamthaushalt Nettoinvestitionen in der Höhe von rund 32,2 Mio. Franken (durchschnittlich 6,4 Mio. Franken pro Jahr) eingestellt. Obwohl erfahrungsgemäss die tatsächlich realisierten Investitionsprojekte von der heutigen Planung nach unten abweichen, können die geplanten Investitionen nicht annähernd aus selber erwirtschafteten Mitteln finanziert werden und führen zu einer Zunahme der Gesamtverschuldung ab dem Jahr 2020.

Trotz dem budgetierten Mehrertrag bei den Steuern weisen die künftigen Jahresergebnisse leicht negative Ergebnisse aus. Dies aufgrund den zu erwartenden Mehrkosten bei den Löhnen (neuer Projektleiter Hochbau und im Bereich Tagesschule), beim baulichen Unterhalt der Hochbauten und bei den Abschreibungen. Der Bilanzüberschuss inklusive der finanzpolitischen Reserve wird per Ende der Planperiode einen Wert von rund 6,3 Mio. Franken erreichen. Der von der Finanzkommission empfohlene Mindestwert von 5,0 Mio. Franken ist damit eingehalten.

Für die Finanzierung der geplanten Investitionen werden voraussichtlich ab dem Jahr 2020 wieder neue Fremdmittel aufgenommen werden müssen. Die langfristigen Finanzverbindlichkeiten werden am Ende der Planungsperiode im Jahr 2023 einen Wert von rund 36,8 Mio. Franken betragen und kommen somit der gesetzten Schuldengrenze von 40 Mio. Franken recht

nahe. Somit wird klar, dass bei weiteren Investitionen nach Ende der Planperiode 2023 der Investitionsspielraum ohne Sparmassnahmen auf die Höhe des laufenden Cashflows zurückfällt. Umso mehr ist es vordringlich, dass alle Projekte vor der Detailplanung kostenmässig optimiert werden müssen um grösseren Spielraum für künftige Investitionen zu schaffen. Eine mögliche Entlastung bei den Investitionen zeichnet sich erst drei bis vier Jahre nach Ende der Planungsperiode ab. Handlungsspielraum für Steuersenkungen besteht bei Realisierung der geplanten Investitionsvorhaben nach wie vor nicht.

1 Planungsgrundlagen

1.1 Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

Seit dem Jahr 2016 wird die Gemeinderrechnung nach dem HRM2 geführt und hat gegenüber dem vorherigen Rechnungsmodell wesentliche Veränderungen in der Rechnungslegung und –darstellung nach sich gezogen.

Eine wichtige Änderung betrifft die Abschreibungspraxis. Wurden die Abschreibungen bis Ende 2015 mit 10 Prozent vom Restbuchwert berechnet (harmonisierte Abschreibungen), werden die Anlagegüter neu aufgrund ihrer Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Das am 01.01.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten von total 11'810'590 Franken in die HRM2-Buchhaltung übernommen und wird innerhalb 12 Jahren linear abgeschrieben. Dies ergibt einen jährlichen Abschreibungssatz von 8,33 Prozent (984'216 Franken).

1.2 Allgemeines

Für die Erarbeitung der Finanzplanung kam wie bereits im Vorjahr die Software der Firma plektra zur Anwendung. In diesem Finanzplan werden sowohl der allgemeine Haushalt wie sämtliche Spezialfinanzierungen in separaten Plänen dargestellt. Dadurch können die einzelnen Aufgabenbereiche einzeln geplant werden und die finanziellen Auswirkungen sind auf einen Blick erkennbar. Die Ergebnisse geben einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Erfolgsrechnung, der Investitionstätigkeit, des Cashflows und des Bilanzüberschusses.

Die Finanzplanung 2019 - 2023 basiert auf der aktualisierten Vorjahresplanung, der Rechnung 2017 und den eingegebenen Budgetwerten 2019. Die Prognosen der volkswirtschaftlichen Entwicklung und die übergeordneten Rahmenbedingungen stützen sich weitgehend auf die Empfehlungen des Kantons, welcher auch wieder eine Finanzplanungshilfe zum Finanz- und Lastenausgleich zur Verfügung gestellt hat. Bei der Aufgabenplanung wie auch bei den Investitionsvorhaben beschränkten sich die Departemente und Verwaltungsabteilungen auf das Wesentliche und Notwendige. Die Vorhaben sind gut begründet und gut dokumentiert. Die Vorgaben des Gemeinderates wurden eingehalten.

Die Investitionstätigkeit muss noch immer als eher zurückhaltend bezeichnet werden, weil sich die neu geschaffene Stelle des Hochbauprojektleiters noch nicht wie gewünscht spürbar macht. Der Nachholbedarf im Bereich der Hochbauten wird also auch in den nächsten Jahren noch spürbar sein. Die Nettoinvestitionen des Allgemeinen Haushalts betragen über die gesamte Planperiode 2019 – 2023 rund 25,0 Mio. Franken (durchschnittlich 5,0 Mio. Franken pro Jahr). Dank diversen Liegenschaftsverkäufen in den Jahren 2015 bis 2018 (Altersheim, Wohnungen Ballenbühlweg, FW-Magazin Enggistein; voraussichtlich auch noch das Schulhaus Wattenwil und das Richigen-Heimet) können die Investitionen bis Ende 2019 aus den Liquiditätsreserven und den selbsterwirtschafteten Mitteln finanziert werden, womit vorläufig noch ein Anstieg der Verschuldung verhindert werden kann.

1.3 Rechnung 2017

Die Rechnung 2017 schloss mit einem Ertragsüberschuss von 492'132 Franken und damit rund 188'000 Franken besser ab als geplant (Allgemeiner Haushalt). Weil die ordentlichen Abschreibungen des Allgemeinen Haushalts höher ausgefallen sind als dessen Nettoinvestitionen, konnte dieser Ertragsüberschuss der Sachgruppe 299 „Bilanzüberschuss“ (vormals Eigenkapital) zugewiesen werden und musste nicht in die Finanzpolitische Reserve eingelegt werden. Das Konto Bilanzüberschuss weist per 01.01.2018 einen Bestand von 6'802'606 Franken aus und im Konto Finanzpolitische Reserve sind 1'236'461 Franken verbucht.

Hauptgrund der Besserstellung waren wiederum die Steuereinnahmen, welche insgesamt um 1'045'346 Franken über dem Budgetwert lagen.

1.4 Budget 2018 und 2019

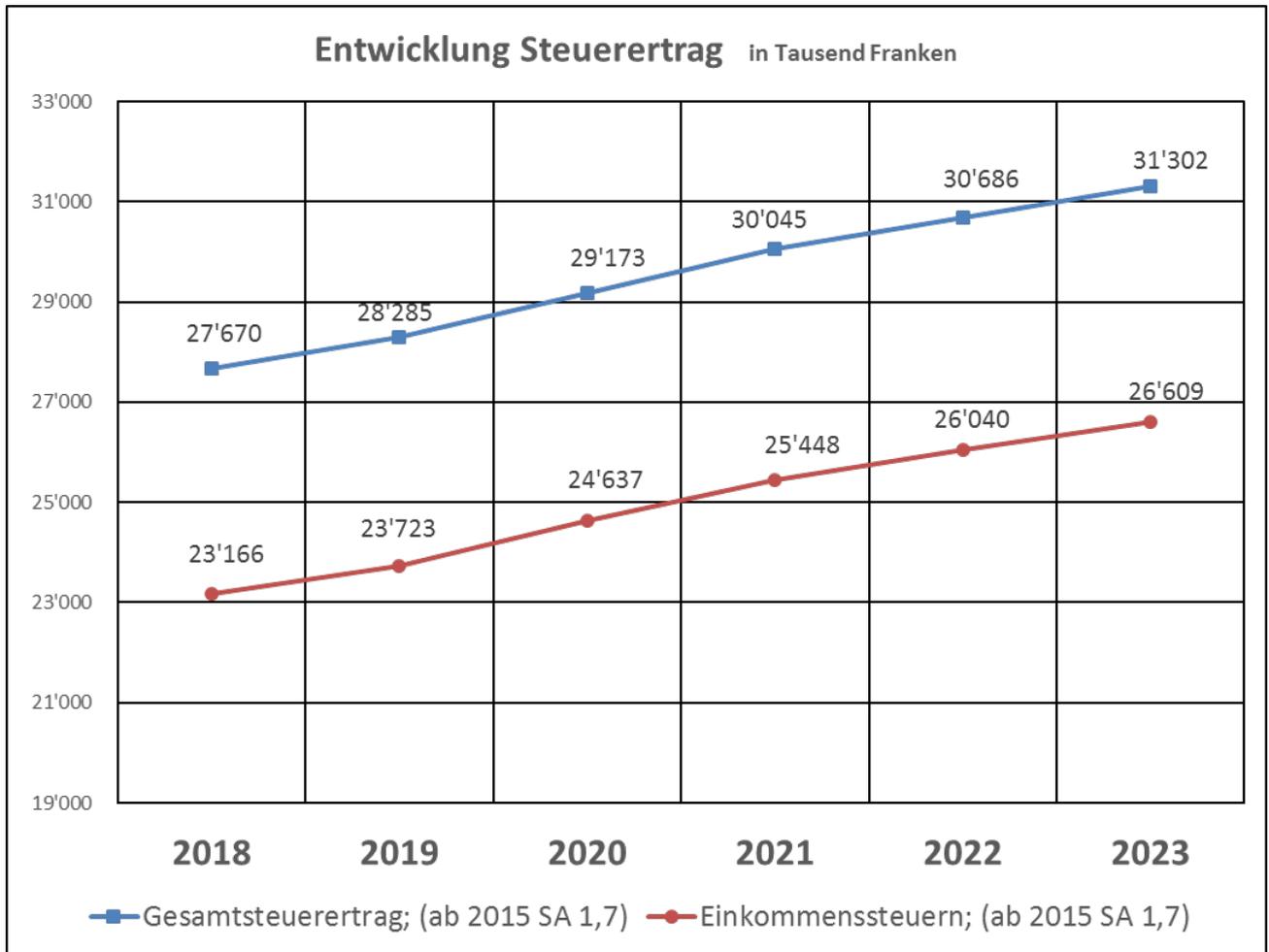
Das Budget 2018 wurde vom Grossen Gemeinderat an seiner Sitzung vom 16. Oktober 2017 bei gleich bleibender Steueranlage von 1,7 Einheiten mit einem Aufwandüberschuss von 191'647 Franken genehmigt.

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 schon seit dem Jahr 2015 auf einer Steueranlage von 1,70 Einheiten.

1.5 Entwicklung Steuerertrag

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.

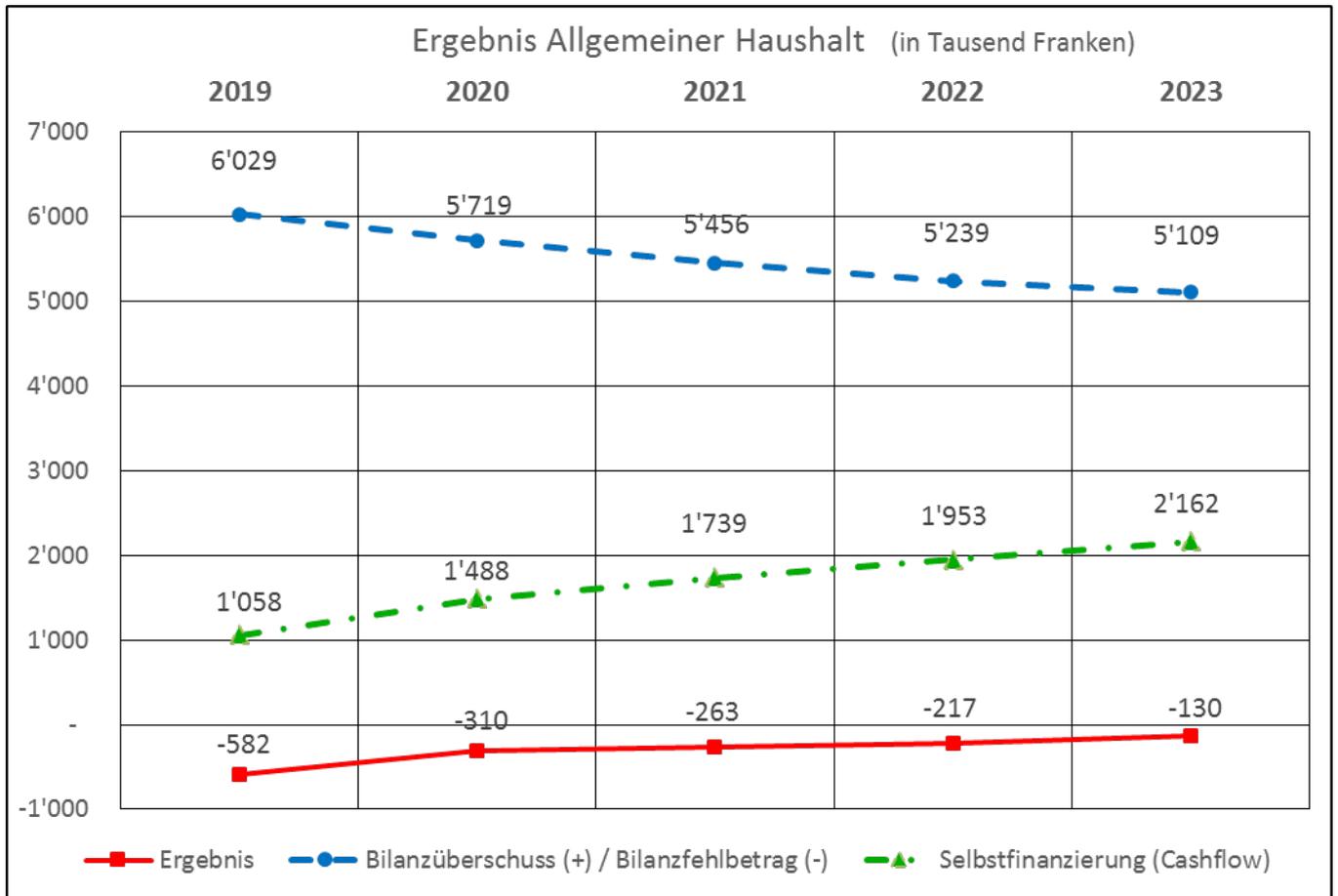
Die Berechnung des Steuerertrages erfolgte wie gewohnt im Rahmen der kantonalen Finanzplanung. Massgebend waren die Wirtschaftsprognosen, die Prognoseannahmen des Kantons und die Erfahrungen der Gemeinde in den letzten Jahren. Aufgrund der zu erwartenden Bautätigkeit in der Gemeinde (Sonnenboden, Stärneplatz, Sonne Rüfenacht und 3-Klang) wird bis zum Ende der Planperiode mit einem Zuwachs von 177 Steuerpflichtigen gerechnet.



2 Planungsergebnisse

2.1 Ergebnis mit einer Steueranlage von 1,70 Einheiten

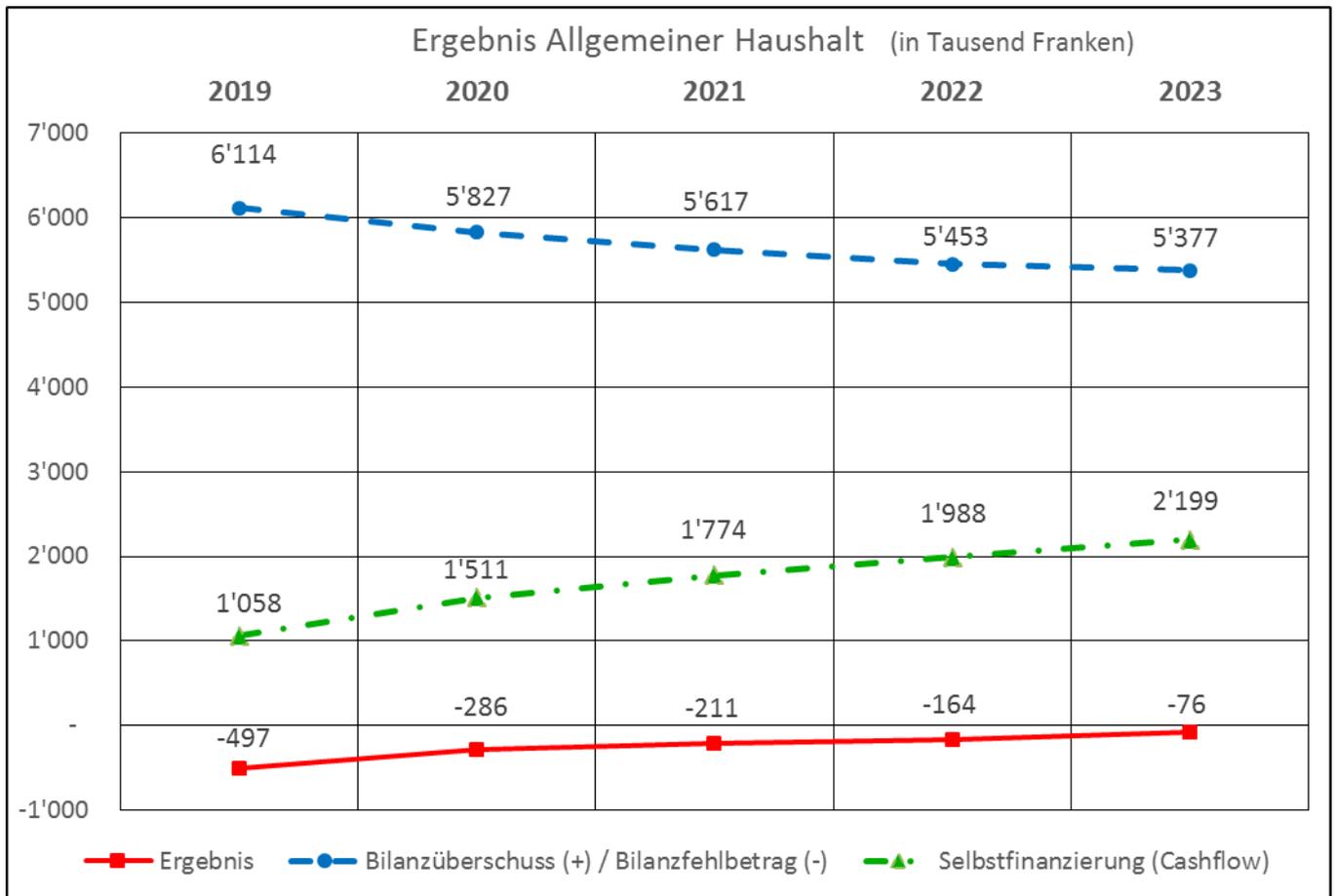
Die Finanzplanergebnisse des Allgemeinen Haushalts bewegen sich in den Jahren 2020 bis 2023 zwischen minus 129'812 Franken und minus 309'629 Franken, was zu einer Reduktion des Bilanzüberschusses bis Ende der Planperiode von rund 919'000 Franken führen wird. Wie bereits einleitend festgestellt bleibt der Handlungsspielraum in den beeinflussbaren Bereichen nach wie vor gering. Die Lastenverteilungen wurden gemäss den Vorgaben des Kantons (Finanzplanungshilfe) übernommen. Der Cashflow des allgemeinen Haushalts dürfte in den Finanzplanungsjahren einen durchschnittlichen Wert von rund 1,7 Mio. Franken erreichen und ist somit im Vergleich mit den geplanten Investitionen noch immer viel zu schwach. Der Selbstfinanzierungsgrad bewegt sich zwischen 20,2 und 66,7 Prozent und gilt somit ebenfalls noch immer als ungenügend. Erst ab 60 Prozent wird von einem genügenden Selbstfinanzierungsgrad gesprochen.



Im Bewusstsein, dass in nächster Zeit bedeutende Finanzgeschäfte zum Beschluss anstehen, welche Auswirkung im 2019 haben können, hat die Finanzkommission beschlossen, dem Gemeinderat eine Variante zu unterbreiten, welche die Folgen der nachstehenden Anpassungen aufzeigen:

- Realisierung eines Kunstrasens im Jahr 2020 (anstatt 2024); Kosten 1,95 Mio. Franken
- Berücksichtigung des Beitritts zum Wasserverbund Region Bern AG im Jahr 2019; Zufluss liquider Mittel vom 5,2 Mio. Franken
- Realisierung Dorfplatz beim Schulhaus Zentrum im Jahr 2021, gekürzt auf 500'000 Franken (die eingestellten 1,2 Mio. Franken entsprechen dem Wettbewerbsprojekt, welches nach der erfolgten Sanierung Bahnhofstrasse und dem Projekt Tagesschule nicht mehr so realisiert werden kann)
- Realisierung Gesamtersatz Hardware Schulen verteilt auf die Jahre 2019 und 2020 mit Kosten von je 425'000 Franken (anstatt 850'000 Franken im Jahr 2019)

Mit dieser Variante würden sich die Planungsergebnisse des Allgemeinen Haushalts wie folgt verändern:



Diese Variante führt zu leicht verbesserten Finanzplanungsergebnissen trotz höheren Investitionen. Dies ist auf den möglichen Beitritt zum Wasserverbund Region Bern zurückzuführen, welcher den Verkauf einzelner Teile der bestehenden Infrastruktur zur Folge hätte und so zu einem Zufluss von rund 5,2 Mio. Franken führen würde. Die langfristigen Finanzverbindlichkeiten würden sich per Ende der Planungsperiode bei rund 32,7 Mio. Franken bewegen und den Spielraum für künftige Investitionen nach Ende der Planperiode erhöhen.

Weil nun aber sowohl die Realisierung des Kunstrasens wie auch der Beitritt zum Wasserverbund noch ungewiss sind, gelangt diese Variante nicht zur Abstimmung und dient lediglich als Information. Eine mögliche Realisierung des Kunstrasens verbleibt somit im Planungsjahr 2024.

2.2 Fremdmittelentwicklung

Die langfristigen Finanzverbindlichkeiten (Darlehen) dürften sich Ende 2018 bei rund 27,0 Mio. Franken bewegen und damit gegenüber dem Abschluss 2017 praktisch unverändert bleiben. Die Liquidität ist dank den Verkaufserlösen von Liegenschaften in jüngster Vergangenheit immer noch sehr hoch. Somit müssen für die geplanten Investitionen in den Rechnungsjahren 2018 und 2019 voraussichtlich keine neuen Darlehen aufgenommen werden.

3 Spezialfinanzierungen

Die Auswirkungen bei den Spezialfinanzierungen (Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, Abfallentsorgung und Feuerwehr) sind in eigenen Finanzplänen enthalten. Als Grundlage dienen in allen Plänen die gleichen Planwerte wie im Allgemeinen Haushalt.

Mit der Einführung von HRM2 werden die Entnahmen aus der Spezialfinanzierung Werterhalt nur noch in der Höhe der effektiv getätigten Abschreibungen vorgenommen. Das heisst, dass zukünftig sowohl Verwaltungsvermögen wie auch Guthaben für die Werterhaltung vorhanden sein werden. Auf das Nettoergebnis der Wasserversorgung bzw. der Abwasserentsorgung und die Höhe der Gebühren hat dies jedoch keinen Einfluss.

3.1 Wasserversorgung

Der Bilanzüberschuss wird aufgrund des negativen Ergebnisses im Budgetjahr 2019 noch leicht abnehmen. Ab dem Jahr 2020 werden wieder positive Ergebnisse erzielt. Der Zielwert liegt bei 620'000 Franken und wird voraussichtlich Ende 2020 erreicht. Allerdings ist noch ungewiss, ob dem Wasserverbund Region Bern (WVRB) beigetreten wird, was mit grösster Wahrscheinlichkeit eine Gebührensenkung zur Folge hätte. Über diesen Beitritt soll im November 2018 entschieden werden (Gemeindeabstimmung).

Die seit einiger Zeit laufenden Sanierungsarbeiten an den Infrastrukturanlagen der Wasserversorgung (Leitungsnetz) müssen in den nächsten Jahren weitergeführt werden. Alle Unterhalts- und Ersatzarbeiten erfolgen in Koordination mit den Sanierungsmassnahmen der Abwasserentsorgung und dem Strassenbau. Während der gesamten Planungsperiode sind Nettoinvestitionen in der Höhe von rund 3,9 Mio. Franken (durchschnittlich 0,8 Mio. Franken pro Jahr) vorgesehen.

3.2 Abwasserentsorgung

Bei der Abwasserentsorgung liegt der Zielwert des Bilanzüberschusses bei rund 820'000 Franken (ein Drittel des jährlichen Gebührenertrags). Ende 2018 wird er bei rund 1,3 Mio. Franken liegen. Mit der heutigen Abwassergebühr von CHF 1.70 werden in Zukunft negative Ergebnisse erzielt, so dass der Zielwert mittelfristig erreicht werden kann.

Während der gesamten Planungsperiode sind Nettoinvestitionen in der Höhe von 2,7 Mio. Franken (durchschnittlich 0,5 Mio. Franken pro Jahr) vorgesehen.

3.3 Abfallentsorgung

Nach Aufhebung des seit Jahren gewährten Rabattes auf den Grundgebühren per 01.01.2018 werden ab dem Jahr 2019 wieder positive Rechnungsabschlüsse ausgewiesen. Der Mittelwert der Reserve liegt bei rund 450'000 Franken, was einem Drittel des jährlichen Gebührenertrags entspricht. Der Bilanzüberschuss wird per Ende der Planungsperiode rund 340'000 Franken betragen.

4 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
Selbstfinanzierungsgrad	Selbstfinanzierung in Prozent der Nettoinvestitionen. Der Selbstfinanzierungsgrad gibt Antwort auf die Frage, inwieweit die Investitionen aus selbst erwirtschafteten Mitteln bezahlt werden können. Richtwert: > 100% ideal, 80 - 100% gut, < 50% ungenügend
Zinsbelastungsanteil	Nettozinsaufwand in Prozent des Laufenden Ertrages. Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, wie stark der Ertrag durch den Nettozinsaufwand belastet ist. Je höher die Verschuldung, desto höher ist in aller Regel der Zinsbelastungsanteil und umgekehrt. Richtwert: < 9% unkritisch
Selbstfinanzierungsanteil	Selbstfinanzierung in Prozent des Laufenden Ertrages. Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit einer Gemeinde. Je höher der Wert, umso grösser ist der Spielraum für die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten oder für den Schuldenabbau. Richtwert: Minimalanforderung: Wert mindestens positiv.
Kapitaldienstanteil	Kapitaldienst in Prozent des Laufenden Ertrages. Der Kapitaldienstanteil informiert darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch Kapitaldienst (Nettozinsen und Abschreibungen) als Folge der Investitionstätigkeit belastet ist. Richtwert: < 5% geringe Belastung, > 15% hohe Belastung

4.1 Allgemeiner Haushalt

Finanzkennzahlen des Allgemeinen Haushalts	2019	2020	2021	2022	2023
Selbstfinanzierungsgrad	20.2%	23.2%	34.0%	38.7%	66.7%
Zinsbelastungsanteil	-0.4%	-0.3%	-0.0%	-0.2%	-0.1%
Selbstfinanzierungsanteil	2.3%	3.1%	3.6%	4.0%	4.3%
Kapitaldienstanteil	3.2%	3.5%	4.1%	4.2%	4.5%

4.2 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Finanzkennzahlen der SF Wasser	2019	2020	2021	2022	2023
Selbstfinanzierungsgrad	109.8%	104.0%	165.7%	134.1%	85.8%
Zinsbelastungsanteil	-1.9%	-1.8%	-1.9%	-1.9%	-2.0%
Selbstfinanzierungsanteil	50.2%	47.6%	47.0%	46.5%	45.9%
Kapitaldienstanteil	0.4%	1.1%	1.4%	1.8%	2.4%

4.3 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Finanzkennzahlen der SF Abwasser	2019	2020	2021	2022	2023
Selbstfinanzierungsgrad	210.6%	57.9%	36.8%	281.1%	00.0%
Zinsbelastungsanteil	-2.2%	-2.2%	-2.1%	-2.0%	-2.1%
Selbstfinanzierungsanteil	24.6%	22.2%	21.2%	20.3%	19.6%
Kapitaldienstanteil	-1.1%	-1.0%	1.1%	1.6%	1.5%

4.4 Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Finanzkennzahlen der SF Abfall	2019	2020	2021	2022	2023
Selbstfinanzierungsgrad	-	-	-	-	-
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.1%
Selbstfinanzierungsanteil	4.2%	3.2%	2.1%	1.0%	-0.1%
Kapitaldienstanteil	-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.1%

5 Fazit

Der Gemeinderat bekennt sich mit der vorliegenden Finanzplanung in Übereinstimmung mit den Legislaturzielen dazu, den Investitionsstau abzubauen und insbesondere Neuinvestitionen in die Schulinfrastruktur und Sanierungen bei der Verkehrsinfrastruktur anzugehen. Der Finanzplan 2019-2023 weist eine anspruchsvolle Investitionstätigkeit aus und beansprucht den finanziellen Rahmen der neuen Schuldengrenze zu einem grossen Teil.

Gemäss vorliegender Finanzplanung werden in den kommenden Jahren im Allgemeinen Haushalt leicht negative Jahresergebnisse erzielt, welche durch das bestehende Eigenkapital gedeckt sind. Im Wesentlichen können die negativen Ergebnisse mit dem nötigen Nachholbedarf in die Infrastruktur begründet werden. Es wurde in Vergangenheit wiederholt festgehalten, dass bei den Investitionen Projekte hinausgeschoben wurden und Sanierungen nur minimal ausgeführt werden konnten. Bis am Ende der Planungsperiode wird das Eigenkapital inklusive der finanzpolitischen Reserve rund 6,3 Mio. Franken betragen und liegt somit noch immer deutlich über dem definierten Mindestwert von 5,0 Mio. Franken.

Die im Finanzplan aufgeführten Investitionsprojekte enthalten in der Regel Reserven bei den Kosten und können in der Praxis aus Gründen fehlender Ressourcen kaum vollständig nach Plan realisiert werden. Dennoch muss festgehalten werden, dass die geplanten Investitionen deutlich höher sind als es die Selbstfinanzierung der Gemeinde zulässt und demzufolge die Verschuldung gegen Ende der Planperiode bei gleichbleibender Steueranlage von 27,0 auf ca. 36,8 Mio. Franken ansteigen wird. Die vom Gemeinderat festgelegte Schuldengrenze von 40,0 Mio. Franken wird bis am Ende der Planungsperiode nicht erreicht. Der finanzielle Spielraum für weitere Investitionen ist aber deutlich geschrumpft und zeigt auf, dass der Zwang zu konsequenter Kostenoptimierung bei der Ausführungsplanung und zum kritischen Hinterfragen der Ausbaustandards ungebrochen vorliegt.

6 Antrag und Beschluss

Der Gemeinderat hat den vorliegenden, vom Departement Finanzen ausgearbeiteten Vortrag zum Geschäft gutgeheissen. Er beantragt dem Grossen Gemeinderat, in Anwendung von Art. 49 Abs. 1 Bst. e der Verfassung der Einwohnergemeinde Worb den folgenden

Beschluss:

1. Die Finanzplanung 2019 - 2023, basierend auf einer Steueranlage von 1,70 Einheiten auf Einkommen und Vermögen und den ihnen gleichgestellten Steuerobjekten sowie einer Liegenschaftssteuer von 1,3 Promille der amtlichen Werte der Liegenschaften, wird genehmigt.
2. Die Eröffnung dieses Beschlusses ist Sache des Gemeinderates.

Namens des Gemeinderates

sig. Niklaus Gfeller
Gemeindepräsident

sig. Christian Reusser
Gemeindeschreiber

Anhang

Investitionsprogramm 2019 - 2023	1 - 9
Kurzkomentare zu den Projekten	10 - 18
Ergebnisse der Finanzplanung	
▪ Allgemeiner Haushalt	
- Finanzplanergebnisse	19
- Erfolgsrechnung	20 - 22
- Planbilanz	23
▪ Wasserversorgung	
- Finanzplanergebnisse	24
- Erfolgsrechnung	25
- Planbilanz	26
▪ Abwasserentsorgung	
- Finanzplanergebnisse	27
- Erfolgsrechnung	28
- Planbilanz	29
▪ Abfallentsorgung	
- Finanzplanergebnisse	30
- Erfolgsrechnung	31
- Planbilanz	32
▪ Feuerwehr	
- Finanzplanergebnisse	33
- Erfolgsrechnung	34
- Planbilanz	35
Prognoseannahmen (Indizes)	36
Steuerprognose (Finanzplanungshilfe)	37

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
NETTOINVESTITIONEN VV			-40'957'000	-5'122'000	-892'000	-5'247'000	-6'405'000	-5'110'000	-5'041'000	-3'240'000	-9'900'000
110.02	Ersatz IT-Hardware Gemeindeverwaltung	2	-140'000	-	-	-	-80'000	-60'000	-	-	-
170.01	Ersatz IT-Hardware Primarstufe und Oberstufe	2	-850'000	-	-	-850'000	-	-	-	-	-
311.01	Gemeindesport Worboden, Neubau Kunstrasenspielfeld	4	-1'950'000	-	-	-	-	-	-	-	-1'950'000
316.01.1	Worble, HW-Schutz Richigen und Worb, GA 07.03.10 (Stein- und Betonverb. ND 50 Jahre)	1	-12'815'000	-11'840'000	-975'000	-	-	-	-	-	-
316.01.2	Worble, HW-Schutz Richigen und Worb, GA 07.03.10 (Holz- und Leberndverbau, ND 20 Jahre)	1	-7'525'000	-6'953'000	-572'000	-	-	-	-	-	-
316.01.1.1	Worble, HW-Schutz Richigen und Worb, Teil 1+2: Ret.becken/Umleitgerinne, ND50	1	10'901'000	9'638'000	1'263'000	-	-	-	-	-	-
316.01.1.2	Subventionen HW Schutz, ND50; Zuweisung für Abschreibungen auf bestehende Anlage	1	716'000	-	-	716'000	-	-	-	-	-
316.01.1.3	Subventionen HW Schutz, ND50; Zuweisung für Abschreibungen auf best Anl, Differenz zu effektivem Bestand von 77	1	63'210	-	-	63'210	-	-	-	-	-
316.01.2.1	Worble, HW-Schutz Richigen und Worb, Teil 1+2: Ret.becken/Umleitgerinne, ND20	1	6'823'000	5'660'000	742'000	421'000	-	-	-	-	-
316.01.2.2	Subventionen HW Schutz, ND20, Neutralisierung zu hohe Subv. ND 50	1	-63'210	-	-	-63'210	-	-	-	-	-
316.02	Biglebach, Enggiststein Metzgerhüsi: Hochwasserschutz und Kanalisierung	2	-1'000'000	-	-	-50'000	-400'000	-50'000	-500'000	-	-
316.02	Biglebach, Enggiststein Metzgerhüsi: Hochwasserschutz und Kanalisierung	2	550'000	-	-	-	-	270'000	-	280'000	-
316.03	Änggistbach, Hochwasserschutz Retention, Wasserlenkung	2	-820'000	-	-10'000	-130'000	-20'000	-660'000	-	-	-
316.03	Änggistbach, Hochwasserschutz Retention, Wasserlenkung	2	430'000	-	-	-	-	-	430'000	-	-
316.05	Änggistbach, Teiler Richigegrabe	1	-109'000	-43'000	-66'000	-	-	-	-	-	-
316.05	Änggistbach, Teiler Richigegrabe	1	33'000	-	33'000	-	-	-	-	-	-
320.01	Ortsplanungsrevision (GGRB 20.03.17)	1	-560'000	-425'000	-135'000	-	-	-	-	-	-
325.01	Aufarbeitung ländliche Gebiete in die Vollnumerik	1	-1'750'000	-	-	-450'000	-450'000	-450'000	-400'000	-	-
325.01	Aufarbeitung ländliche Gebiete in die Vollnumerik	1	1'430'000	-	-	300'000	300'000	400'000	430'000	-	-

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
NETTOINVESTITIONEN VV			-40'957'000	-5'122'000	-892'000	-5'247'000	-6'405'000	-5'110'000	-5'041'000	-3'240'000	-9'900'000
330.01	Verkehrssanierung Worb, Umgestaltung Bern-/Bahnhofstrasse	1	-887'000	-837'000	-25'000	-25'000	-	-	-	-	-
330.02	Sanierung Stationsstrasse Schluchbuel-Niederhus	2	-180'000	-	-	-	-10'000	-170'000	-	-	-
330.04	Sanierung Alte Bernstrasse (Abschnitt Lindenstr. - Längimoosstr.)	2	-650'000	-	-	-	-	-	-35'000	-615'000	-
330.05	Sanierung Sonneggstrasse	2	-440'000	-	-	-	-	-25'000	-335'000	-80'000	-
330.06	ESP Worboden Süd ZPP N9-2007 Neubau Detailerschl./Fuss+ Radweg (GGRB 22.06.15 332'000 Anteil Gde.)	1	-2'257'000	-70'000	-	-1'582'000	-	-	-605'000	-	-
330.06	ESP Worboden Süd ZPP N9-2007 Neubau Detailerschl./Fuss+ Radweg	1	1'925'000	65'000	-	1'255'000	-	-	605'000	-	-
330.07	Sanierung Promenadenstrasse, alter Teil	2	-500'000	-	-	-	-	-	-	-40'000	-460'000
330.08	Sanierung Mattenstrasse (GRB 29.02.16)	1	-140'000	-19'000	-121'000	-	-	-	-	-	-
330.10	Deckbelag Bachstrasse	2	-500'000	-	-30'000	-400'000	-70'000	-	-	-	-
330.11	Sanierung Zelgweg, alter Teil	2	-400'000	-	-	-30'000	-310'000	-60'000	-	-	-
330.13	Zentrumsgestaltung Rüfenacht (Ausführung)	2	-1'000'000	-	-30'000	-490'000	-480'000	-	-	-	-
330.15	Verbindungstreppe Vechigenstrasse/Eggwaldstrasse	2	-230'000	-	-10'000	-220'000	-	-	-	-	-
330.16	Sanierung Dorfstrasse Rüfenacht	2	-170'000	-	-10'000	-60'000	-70'000	-30'000	-	-	-
330.17	Sanierung Buhliweg	2	-390'000	-	-	-30'000	-280'000	-80'000	-	-	-
330.18	Sanierung Industriestrasse	2	-210'000	-	-	-	-20'000	-150'000	-40'000	-	-
330.19	Sanierung Schlossstalden	2	-300'000	-	-	-	-	-15'000	-225'000	-60'000	-
335.01	Ersatz Meili 3500 II Jg 2011	2	-175'000	-	-	-	-	-175'000	-	-	-
335.02	Ersatz Meili 3500 I Jg 2009	2	-175'000	-	-	-175'000	-	-	-	-	-
371.02	SA Wyden 1, Einbau Kindergarten (OPT)	2	-360'000	-	-	-	-	-	-	-360'000	-
371.03	SA Sonnhalde, Einbau Kindergarten neuer Teil (OPT)	2	-310'000	-	-	-	-	-	-310'000	-	-

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
NETTOINVESTITIONEN VV			-40'957'000	-5'122'000	-892'000	-5'247'000	-6'405'000	-5'110'000	-5'041'000	-3'240'000	-9'900'000
372.02.1	KG Hänsel + Gretel, Abbruch und Wiederaufbau: Wettbewerb Planung	1	-140'000	-140'000	-	-	-	-	-	-	-
372.02.2	KG Hänsel + Gretel, Abbruch und Wiederaufbau in Minergiestandard	1	-1'900'000	-	-300'000	-1'600'000	-	-	-	-	-
373.01	SA Wyden 2, Sanierung Turnhallentrakt (GRB 12.01.09/10.04.17)	2	-2'352'000	-52'000	-	-	-	-	-1'150'000	-1'150'000	-
373.02	SA Sonnhalde (Ersatz Fenster) neu Aufstockung alter Schultrakt	2	-1'780'000	-	-	-	-	-	-1'780'000	-	-
373.03	SA Wyden, Sanierung Aula und Foyer (GGRB 13.11.2017)	1	-480'000	-	-480'000	-	-	-	-	-	-
373.04	SA Wyden, Ersatz Ölheizung	2	-1'015'000	-	-15'000	-1'000'000	-	-	-	-	-
373.05.2	SA Zentrum Turnhalle, Strategische Investitionsplanung: Ersatz Fenster	2	-702'000	-	-	-	-	-155'000	-	-	-547'000
373.05.3	SA Zentrum Turnhalle, Strategische Investitionsplanung: Fassade	2	-126'000	-	-	-	-	-	-126'000	-	-
373.05.4	SA Zentrum, Strategische Investitionsplanung: Ersatz Fenster	2	-250'000	-	-	-	-	-	-	-250'000	-
373.05.5	SA Zentrum Turnhalle, Strategische Investitionsplanung: Dach	2	-113'000	-	-	-	-	-	-	-	-113'000
373.05.6	SA Zentrum Turnhalle, Strategische Investitionsplanung: Sanitär	2	-142'000	-	-	-	-	-	-	-	-142'000
373.05.7	SA Zentrum Turnhalle, Strategische Investitionsplanung: Innenausbau	2	-547'000	-	-	-	-	-	-	-	-547'000
373.06	SA Zentrum, Umgestaltung Bahnhof-Schulhausstr., Schulareal Zentrum	4	-1'200'000	-	-	-	-	-1'200'000	-	-	-
373.07	SA Zentrum, Neubau Tagesschule	2	-1'650'000	-	-	-	-1'650'000	-	-	-	-
373.08	SA Sonnhalde, Ersatz Ölheizung: Anschluss an Wärmeverbund	2	-100'000	-	-	-	-100'000	-	-	-	-
373.09	SA Wyden, Strategische Investitionsplanung: Sanitäre Installationen ohne Aula	2	-409'000	-	-	-	-	-	-	-409'000	-
373.10	SA Sonnhalde, Strategische Investitionsplanung: Elektro	2	-115'000	-	-	-	-	-	-	-115'000	-
373.11	SA Wydeb, Strategische Investitionsplanung: übrige Technik	2	-101'000	-	-	-	-	-	-	-	-101'000
374.01	SA Worboden, Ersatz Fenster, Nachdämmung Brüstungen	2	-6'000'000	-	-	-	-2'500'000	-2'500'000	-1'000'000	-	-
374.02	SA Worboden, Sanierung Aufzug (GRB 13.02.2017)	1	-112'000	-106'000	-6'000	-	-	-	-	-	-

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
NETTOINVESTITIONEN VV			-40'957'000	-5'122'000	-892'000	-5'247'000	-6'405'000	-5'110'000	-5'041'000	-3'240'000	-9'900'000
374.03	SA Worboden, Strategische Investitionsplanung: Flachdach Ost	2	-360'000	-	-	-	-	-	-	-	-360'000
374.04	SA Worboden, Ersatz Ölheizung, Anschluss an Wärmeverbund	2	-100'000	-	-	-	-100'000	-	-	-	-
374.05	SA Worboden Aula, Aussengarderoben: Ersatz Lüftungen	2	-615'000	-	-	-	-	-	-	-	-615'000
375.02	SA Rüfenacht, Anbau eines Aussenaufzugs Trakt 3	2	-270'000	-	-	-270'000	-	-	-	-	-
375.03.1	SA Rüfenacht Trakt 2, Vers- und Entsorgungsleitungen	2	-190'000	-	-	-	-	-	-	-190'000	-
375.03.2	SA Rüfenacht Trakt 2, Fassadensanierung	2	-155'000	-	-	-	-	-	-	-	-155'000
375.04	SA Rüfenacht Trakt 3, Ersatz Ver- + Entsorgungsleitungen	2	-367'000	-	-	-367'000	-	-	-	-	-
375.05	SA Rüfenacht Trakt 1, Fassade	2	-155'000	-	-	-	-	-	-	-	-155'000
375.06.1	SA Rüfenacht, Schwimmbad, Strateg. Invest.planung: Ersatz Teilklimaanlage Lehrschwimmbecken (GRB 26.03.18)	1	-145'000	-	-145'000	-	-	-	-	-	-
375.06.2	SA Rüfenacht, Schwimmbad, Strateg. Invest.planung: übr. Technik (Wasseraufbereitung, Pumpen, Lüftung usw.)	2	-540'000	-	-	-	-	-	-	-	-540'000
375.07	SA Vielbringen, Strategische Investitionsplanung: Sanitär	2	-115'000	-	-	-	-	-	-	-	-115'000
375.08	SA Rüfenacht, Trakt 3, Strat. Invest.planung: übrige Technik	2	-105'000	-	-	-	-	-	-	-	-105'000
375.09	SA Rüfenacht, Hallenbad/Turnhalle, Strat. Invest.planung: Sanitäre Installationen	2	-100'000	-	-	-	-	-	-	-	-100'000
375.10	SA Vielbringen, Strategische Investitionsplanung: Ersatz Fenster	2	-198'000	-	-	-	-	-	-	-	-198'000
375.11	SA Vielbringen, Strategische Investitionsplanung: Fassade	2	-130'000	-	-	-	-	-	-	-	-130'000
375.12	SA Rüfenacht, Strategische Investitionsplanung: Fassaden Hallenbad/Turnhallen	2	-507'000	-	-	-	-	-	-	-	-507'000
375.13	SA Vielbringen, Strategische Investitionsplanung: Elektro	2	-145'000	-	-	-	-	-	-	-	-145'000
378.01.1	SA Enggiststein Strategische Investitionsplanung: Sanitär	2	-121'000	-	-	-	-	-	-	-	-121'000
378.01.2	SA Enggiststein Strategische Investitionsplanung: Elektro	2	-120'000	-	-	-	-	-	-	-	-120'000
378.01.3	SA Enggiststein Strategische Investitionsplanung: Fassade	2	-130'000	-	-	-	-	-	-	-	-130'000

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später	
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen								
NETTOINVESTITIONEN VV				-40'957'000	-5'122'000	-892'000	-5'247'000	-6'405'000	-5'110'000	-5'041'000	-3'240'000	-9'900'000
378.02.1	SA Richigen Strategische Investitionsplanung: Sanitär	2	-157'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-157'000
378.02.2	SA Richigen Strategische Investitionsplanung: Fassade	2	-158'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-158'000
378.02.3	SA Richigen Strategische Investitionsplanung: Elektro	2	-181'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-181'000
378.03	Gemeinschaftsraum Wattenwil (GGRB 27.04.2009)	1	-210'000	-	-	-210'000	-	-	-	-	-	-
380.01	Verwaltungsgebäude, Strat. Invest.planung: übrige Technik	2	-690'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-690'000
381.01	Feuerwehranlagen Strategische Investitionsplanung: übr. Technik	2	-109'000	-	-	-	-	-	-	-	-109'000	-
381.02	Feuerwehranlagen Strategische Investitionsplanung: Fensterersatz	2	-291'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-291'000
381.03	Feuerwehranlagen Strategische Investitionsplanung: Sanitäre Installationen	2	-172'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-172'000
382.01	Werkhof, Strategische Investitionsplanung, übr. Technik	2	-142'000	-	-	-	-	-	-	-	-142'000	-
382.02	Werkhof, Strategische Investitionsplanung: Fensterersatz	2	-563'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-563'000
382.03	Werkhof, Strategische Investitionsplanung: Sanitäre Installationen	2	-332'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-332'000
520.01	Schiessanlage Lehn, Elektronische Trefferanzeige	2	-235'000	-	-	-	-235'000	-	-	-	-	-
520.01	Schiessanlage Lehn, Elektronische Trefferanzeige	2	70'000	-	-	-	70'000	-	-	-	-	-

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P Priorität	GK Gesamtkredit	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später	
				Ausgaben Einnahmen								
NETTOINVESTITIONEN VV				-7'893'000	-2'647'000	-1'058'000	-878'000	-848'000	-526'000	-643'000	-992'000	-301'000
350.01	Wobo Süd, Netzanpassung ESP	1	-520'000	-320'000	-200'000	-	-	-	-	-	-	-
350.01	Wobo Süd, Netzanpassung ESP	1	21'000		21'000	-	-	-	-	-	-	-
350.02	Netzersatz Sonneggstrasse	2	-430'000	-	-	-	-	-25'000	-405'000	-	-	-
350.02	Netzersatz Sonneggstrasse	2	6'000	-	-	-	-	-	6'000	-	-	-
350.03	Netzersatz Alte Bernstrasse, Lindenstrasse-Längimoosstrasse	2	-1'050'000	-	-	-	-	-	-60'000	-990'000	-	-
350.03	Netzersatz Alte Bernstrasse, Lindenstrasse-Längimoosstrasse	2	18'000	-	-	-	-	-	-	18'000	-	-
350.04	Netzersatz Wislen/Hofmatt/Lauigasse (GGRB 09.11.2009)	1	-1'360'000	-1'305'000	-55'000	-	-	-	-	-	-	-
350.04	Netzersatz Wislen/Hofmatt/Lauigasse (GGRB 09.11.2009)	1	33'000		33'000	-	-	-	-	-	-	-
350.05	Sanierung in Koord. Verkehrssan. Worb, Rückbau Kt.str. (GGRB 14.11.2016)	1	-1'699'000	-866'000	-783'000	-50'000	-	-	-	-	-	-
350.05	Sanierung in Koord. Verkehrssan. Worb, Rückbau Kt.str. (Proj.)	1	30'000	15'000		15'000	-	-	-	-	-	-
350.07	Ersatz Detailerschliessungsleitung Promenadenstrasse, Paradiesweg - Hy73	3	-330'000	-	-	-	-	-	-	-20'000	-310'000	-
350.07	Ersatz Detailerschliessungsleitung Promenadenstrasse, Paradiesweg - Hy73	3	9'000	-	-	-	-	-	-	-	9'000	-
350.11	Netzersatz Bollstrasse in Koord. mit Strassensanierung des Kantons	2	-680'000	-	-	-40'000	-640'000	-	-	-	-	-
350.11	Netzersatz Bollstrasse in Koord. mit Strassensanierung des Kantons	2	9'000	-	-		9'000	-	-	-	-	-
350.12	Teilerneuerung Quellwasser-Augsburgerleitung, Rubigenstr./Hofmatt (GRB 5.10.2015, CHF 148'000)	1	-130'000	-90'000	-40'000	-	-	-	-	-	-	-
350.13	Ersatz Detailerschliessungsleitung Waldeggweg-Murmösl Hy403 - Hy407	3	-540'000	-	-	-	-40'000	-500'000	-	-	-	-
350.13	Ersatz Detailerschliessungsleitung Waldeggweg-Murmösl Hy403 - Hy407	2	9'000	-	-	-	-	9'000	-	-	-	-
350.14	Netzersatz Bachstrasse Richigen	2	-380'000	-	-30'000	-350'000	-	-	-	-	-	-
350.14	Netzersatz Bachstrasse Richigen	2	12'000	-	-	12'000	-	-	-	-	-	-

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
NETTOINVESTITIONEN VV			-7'893'000	-2'647'000	-1'058'000	-878'000	-848'000	-526'000	-643'000	-992'000	-301'000
350.20	Generelle Wasserversorgungsplanung (GRB 26.03.2012, CHF 76'000)	1	-86'000	-81'000	-5'000	-	-	-	-	-	-
350.20	Generelle Wasserversorgungsplanung (GRB 26.03.2012)	1	30'000		30'000	-	-	-	-	-	-
350.22	Netzersatz Richigenstrasse	2	-350'000	-	-20'000	-330'000					-
350.22	Netzersatz Richigenstrasse	2	12'000	-		12'000					-
350.23	Netzersatz Zentrum Sonne, Rüfenacht (GRB 12.02.2018)	1	-149'000	-	-9'000	-140'000					-
350.23	Netzersatz Zentrum Sonne, Rüfenacht (GRB 12.02.2018)	1	3'000	-		3'000					-
350.24	Netzersatz Bühliweg	3	-190'000	-		-10'000	-180'000				-
350.24	Netzersatz Bühliweg	3	3'000	-			3'000				-
350.25	Netzersatz Schlossstalden	3	-200'000	-				-10'000	-190'000		-
350.25	Netzersatz Schlossstalden	3	6'000	-					6'000		-

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
NETTOINVESTITIONEN VV			-4'765'000	-1'195'000	-865'000	-280'000	-900'000	-1'355'000	-170'000	-	-
355.01	GEP Überprüfung/Erg. gemäss Ortsplanungshauptrevision	1	-100'000		-10'000	-90'000			-	-	-
355.02.1	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung, Rentention/Versickerung (Anteil mit Nutzungsdauer 80 Jahre)	3	-1'137'000	-43'000		-12'000	-541'000	-541'000	-	-	-
355.02.2	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung, Rentention/Versickerung (Anteil mit Nutzungsdauer 15 Jahre)	3	-494'000	-19'000		-5'000	-235'000	-235'000	-	-	-
355.02.3	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung, Rentention/Versickerung (Anteil mit Nutzungsdauer 50 Jahre)	3	-219'000	-8'000		-3'000	-104'000	-104'000	-	-	-
355.02.1	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung, Rentention/Versickerung (Anteil mit Nutzungsdauer 80 Jahre)	3	247'000	-	-	-	123'000	62'000	62'000	-	-
355.02.2	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung, Rentention/Versickerung (Anteil mit Nutzungsdauer 15 Jahre)	3	105'000	-	-	-	53'000	26'000	26'000	-	-
355.02.3	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung, Rentention/Versickerung (Anteil mit Nutzungsdauer 50 Jahre)	3	48'000	-	-	-	24'000	12'000	12'000	-	-
355.03	GEP Massnahmenpaket 3 (GGRB 16.3.2015, 1,55 Mio.)	1	-1'200'000	-1'000'000	-200'000	-	-	-	-	-	-
355.04	GEP Massnahmenpaket 4	2	-1'155'000	-20'000	-370'000	-60'000	-210'000	-225'000	-270'000	-	-
355.05	Öffentliche Abwasserentsorgungsanl. Innensanierungen Stufe 0-2 (GRB 29.06.15)	1	-150'000	-65'000	-85'000	-	-	-	-	-	-
355.06	Übernahme regionale Kanäle durch Gde.verband ARA Worblental	2	-340'000	-40'000	-200'000	-100'000	-	-	-	-	-
355.11	Meteorwasserleitung Enggiststeinstrasse	2	-740'000	-	-	-20'000	-20'000	-700'000	-	-	-
355.11	Meteorwasserleitung Enggiststeinstrasse	2	370'000	-	-	10'000	10'000	350'000	-	-	-

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	vor 2018	2018	2019	2020	2021	2022	2023	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen							
	NETTOINVESTITIONEN VV		-1'210'000	-	-150'000	-	-260'000	-	-	-	-800'000
525.02	Schlauchverlegefahrzeug (Ersatz Nissan, Jg 1988)	2	-150'000	-	-150'000	-	-				-
525.03	Fahrzeug Verkehr	2	-150'000	-	-	-	-150'000				-
525.04	Ersatz analoge Funkplattform	2	-110'000	-	-	-	-110'000				-
525.05	Ersatz TLF	2	-800'000	-	-	-	-				-800'000

Investitionsprogramm 2019 bis 2023: Kurzkomentare zu den Projekten

Allgemeiner Haushalt

Präsidialabteilung

110 Zentrale Dienste

110.02 Ersatz IT-Hardware Gemeindeverwaltung

Die IT-Hardware in der Gemeindeverwaltung wird aus Gründen der Effizienz und der Kosten jeweils gesamthaft ersetzt. Der letzte Ersatz fand Mitte 2015 statt. Die eingestellten Mittel gehen von einem Ersatz der bisherigen Geräte aus. Die Erarbeitung eines Konzepts samt Bedürfnisermittlung erfolgt ab Anfang 2020. Es ist möglich, dass dies zu einer Korrektur der eingestellten Mittel führt.

170 Departement Bildung

170.01 Gesamtersatz Hardware Schulen

Die bisher in der Finanzplanung eingestellten Mittel für den Ersatz der Hardware in den Schulen gingen davon aus, dass die bisherige Infrastruktur ersetzt wird. Im Hinblick auf den anstehenden Ersatz und in Kenntnis der Vorgaben des Lehrplans 21 hat ein Projektteam ein neues Informatik-Konzept für die Schulen erarbeitet. Es basiert auf den Anfang 2018 erschienenen Empfehlungen der Erziehungsdirektion. Kernpunkte des neuen Konzepts sind: abgestufte Anzahl an Geräten bereits ab dem Kindergarten und fast nur noch mobile Geräte. Dies bedeutet eine wesentliche Erhöhung der Anzahl Geräte und damit deutlich höhere finanzielle Mittel als ursprünglich geplant. Die eingestellten Mittel basieren auf Richtofferten.

Das Projekt muss in den beiden Primarstufenkreisen im Jahr 2019 realisiert werden, weil dort die mobilen Geräte sehr alt sind. Sie wurden beim letzten Hardware-Ersatz von der Oberstufe übernommen. Auf der Oberstufe könnte geprüft werden, ob der Ersatz im Jahr 2020 erfolgt. Ein Verzicht auf das Projekt ist nicht möglich, weil die Informatikmittel für den Unterricht zwingend benötigt werden.

Bauabteilung

316 Unterhalt Gewässer

316.01 Worble, Hochwasserschutz Richigen und Worb

Für das Projekt Hochwasserschutz Richigen und Worb hat das Volk am 7. März 2010 ein Bruttokredit von 16.8 Mio. Franken und der Gemeinderat am 20. April 2015 einen Nachkredit von 3.54 Mio. Franken bewilligt. Die Arbeiten in Richigen konnten im 2013 und in Worb im 2016 weitgehend abgeschlossen werden. Noch ausstehend sind die Bepflanzung, die Erfolgskontrolle, Vermarktung und Verurkundung. Aufgrund der zeitgemässen Qualität des Projektes dürfen von Bund und Kanton Beiträge in der Höhe von gesamthaft 80 % erwartet werden. Im Finanzplan sind aufgrund von erbrachten Vorleistungen und der Bearbeitungsdauer nur Teilbeträge aufgeführt.

316.02 Biglebach, Enggiststein Metzgerhüsi; Hochwasserschutz und Kanalisierung

Die Wasserbaupflicht liegt gesetzessgemäss bei der Gemeinde. Die Gewässer müssen sachgerecht unterhalten werden, um Überschwemmungen im Siedlungsgebiet zu verhindern. Der Hochwasserschutz ist eine wesentliche Aufgabe der Gemeinde.

Der Biglebach trat im Metzgerhüsi praktisch jährlich über die Ufer und überflutete die Kantonsstrasse und die anstossenden Liegenschaften. Im 2012 wurden Sofortmassnahmen mit Brettern am Geländer angebracht. Dies reicht jedoch nicht aus. Der Biglebach ist von der Gemeindegrenze zu Biglen bis zum Wasserteiler Metzgerhüsi auf Gemeindeboden von Worb. Der Kanton und die Gemeinden Walkringen und Worb suchen nach Lösungen für den Hochwasser-

schutz. Die einfachste aber für Walkringen unangenehme Lösung ist die bisherige aber kontrollierte Flutung des Wikartswilermoos. Der Anteil für Worb ist ca. CHF 450'000. Ergänzend ist der Kanal entlang der Strasse zu sanieren CHF 550'000. Die Kosten sind grob geschätzt. Für den Hochwasserschutz dürfen von Bund und Kanton Beiträge von ca. 60% erwartet werden; Für die Kanalsanierung vom Kanton einen Beitrag von 50%.

316.03 Änggisteibach: Hochwasserschutz, Retention, Wasserlenkung

Die Wasserbaupflicht liegt gesetzessgemäss bei der Gemeinde. Die Gewässer müssen sachgerecht unterhalten werden, um Überschwemmungen im Siedlungsgebiet zu verhindern. Der Hochwasserschutz ist eine wesentliche Aufgabe der Gemeinde. Gestützt auf die Hochwasseranalyse Änggisteibach / Worbberg vom Januar 2008 werden zur Verhinderung von erneuten Überflutungen des Dorfzentrums durch den Änggisteibach (Gewerbekanal) Retentions- und Lenkungsmassnahmen erforderlich. Gemäss Genereller Planung Änggisteibach und Richtigegrabe 2009 stehen noch Schutzmassnahmen von gesamthaft rund CHF 820'000 im Vordergrund. Diese Massnahmen beinhalten im Wesentlichen: 2018/19 Umgestaltung Entwässerung Mattstu in Richtung Leichbach CHF 100'000; 2019-21 Schaffung von Rückhaltevolumen im Änggisteimoos CHF 720'000. Falls weitere Massnahmen notwendig werden, stehen weitere Optionen zur Verfügung, dessen Projektierung und Realisierung ab 2024 vorgesehen werden können. Die Kosten sind grob geschätzt. Von Bund und Kanton dürfen Beiträge an Kleinprojekten von 30%, bei Grossprojekten entlang von Gewässern von ca. 60% erwartet werden.

320 Planung, Raumplanung

320.01 Ortsplanungsrevision

Revision der Ortsplanung von 2013 bis rund 2018. Basis der Kostenangaben ist der Stand der laufenden kantonalen Vorprüfung Ende März 2018.

325 Vermessungswesen

325.01 Aufarbeitung ländliche Gebiete in die Vollnumerik

Vor rund fünfzehn Jahren wurde in einem ersten Schritt mit der provisorischen Nummerierung das über hundertjährige Vermessungswerk in eine digitale Form überführt. Dies ermöglichte mit einfachen Mitteln, eine Grundlage für die Geografischen Informationssysteme (GIS) zu schaffen. Der Bund schreibt jedoch vor, dass das Vermessungswerk vollständig in eine qualifizierte Vollnumerik überführt werden muss. Gemäss Vorarbeiten des Kantons betrifft dies sämtliche Aussenorte der Gemeinde. Der Aufwand wird auf ca. CHF 1'750'000 geschätzt, wobei nach heutigem Stand der Bund und der Kanton rund 70% der Kosten übernimmt. Die Grundeigentümer haben für die Vermarkung rund 14% zu tragen, der Rest hat die Gemeinde mit rund 16% zu tragen.

330 Gemeindestrassen

330.01 Verkehrssanierung Worb, Umgestaltung Bern- und Bahnhofstrasse

Im Rahmen der Verkehrssanierung Worb, Umgestaltung Bern- und Bahnhofstrasse werden diverse Bereiche der Gemeindeanlagen tangiert. Dabei können für die Gemeinde Kosten, aufgrund ihres Vorteils oder einer Sonderbestellung entstehen. Deshalb wird vorsorglich ein Betrag aufgeführt.

330.02 Sanierung Stationsstrasse Schluchbüel-Niederhus

Der Zustand der Stationsstrasse erfordert eine konzeptionelle Sanierung, um unnötige Unfälle zu verhindern. Die heutigen Strassenränder sind mit vertretbarem Aufwand nicht mehr zu unterhalten. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$). Der Erfolg der Verkehrssanierung ab 2017 ist abzuwarten, um den zukünftigen Verkehrsanspruch auf der Stationsstrasse für das Sanierungsverfahren berücksichtigen zu können.

330.04 Sanierung Alte Bernstrasse (Abschnitt Lindenstrasse-Längimoosstrasse)

Die Alte Bernstrasse, Abschnitt Lindenstrasse - Längimoosstrasse ist altersgemäss und in Koordination mit dem Ersatz der ursprünglichen Grauguss-Wasserversorgungsleitung Jg.1930-

40 zu sanieren. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$). Der Ausführungszeitpunkt ist mit der Leitungssanierung der Wasserversorgung zu koordinieren; generell variabel.

330.05 Sanierung Sonneggstrasse

Die Sonneggstrasse ist altersgemäss und in Koordination mit dem Ersatz der ursprünglichen Grauguss-Wasserversorgungsleitung Jg. 1930-40 zu sanieren. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$). Die Arbeiten sind mit der Sanierung Enggiststeinstrasse des Kantons ca. 2021 zu koordinieren.

330.06 ESP Worboboden Süd ZPP 09-2007, Neubau Detailerschliessung inklusive Fuss- und Radweg

Auf der Basis der Überbauungsordnung ZPP N9-2007 sind die Detailerschliessungsanlagen zu erstellen. Die Gewerbeerschliessung wird aufgrund eines Infrastrukturvertrags durch die Grundeigentümerschaft realisiert und anschliessend von der Gemeinde zu Eigentum, Unterhalt und Erneuerung übernommen. Vom Fuss- und Radweg Mülacher sind von der Gemeinde 332'000 Franken zu tragen, da diese als Basiserschliessung und Schulweg einzustufen ist. Kostenschätzung $\pm 20\%$ Prozent. Der Teil 1 ist in Ausführung, die Ausführung des Teils 2 ist noch offen.

330.07 Sanierung Promenadenstrasse, alter Teil

Der westliche Teil der Promenadenstrasse ist altersgemäss und in Koordination mit dem Ersatz der ursprünglichen Grauguss-Wasserversorgungsleitung Jg. 1933 zu sanieren. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$). Der Ausführungszeitpunkt ist variabel.

330.10 Sanierung Bachstrasse

Nach Fertigstellung der Hochwasserschutzmassnahmen entlang des Bachweges sowie der neuen Hochbauten soll der Deckbelag neu eingebracht werden. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$). Eine alte Stützmauer aus Stampfbeton ist baufällig und soll bald erneuert werden. Die Arbeiten werden im Anschluss an die grossen Baustellen und in Koordination mit der Wasserversorgung entlang der Bachstrasse ausgeführt.

330.11 Sanierung Zelgweg

Der Zelgweg ist altersgemäss und in Koordination mit den GEP-Massnahmen im Kanalbereich zu sanieren. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$). Der Ausführungszeitpunkt ist mit den GEP-Massnahmen zu koordinieren; generell variabel.

330.13 Zentrumsgestaltung Rüfenacht

Im Rahmen der Neuüberbauung des Sonnenareals ist ein öffentlicher Platz vorgesehen. Die Gestaltung wird mit der Überbauungsplanung definiert. Die Gemeinde beteiligt sich an den Kosten. Die Kosten basieren auf einer Grobkostenschätzung ($\pm 25\%$). Die Ausführung ist stark von der Projektierung der Zentrumsüberbauung abhängig, ist jedoch zwingend damit zu koordinieren.

330.15 Verbindungstreppe Vechigenstrasse - Eggwaldstrasse

Wegen Sicherheitsmängeln muss die Verbindungstreppe Vechigenstrasse – Eggwaldstrasse saniert werden. Kostengenauigkeit $\pm 10\%$.

330.16 Dorfstrasse Rüfenacht

Der Zustand der Dorfstrasse ist noch ausreichend hat jedoch durch die Dorfentwicklung mit diversen Aufbrüchen sehr gelitten. Mit der Neugestaltung des Zentrums Rüfenacht ist eine Sanierung zweckmässig. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$).

330.17 Sanierung Bühliweg

Der Zustand des Bühliweg ist kritisch. Der Strassenkörper weist viele Risse und Verformungen auf. Er ist altersgemäss und in Koordination mit den GEP-Massnahmen und Netzerneuerung Wasserversorgung im Kanalbereich zu sanieren. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$).

330.18 Sanierung Industriestrasse

Der Zustand der Industriestrasse ist im Moment noch ausreichend, aufgrund der Belastungen des Gewerbes aber stark gewölbt und verformt. Sie ist altersgemäss zu sanieren. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$).

330.19 Sanierung Schlossstalden

Der Zustand des Schlossstaldens im Siedlungsgebiet ist kritisch. Der Strassenkörper hat aufgrund der Siedlungsentwicklung sehr gelitten und ist deshalb altersgemäss zu sanieren. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$).

335 Werkhof**335.01 Ersatz Meili 3500 II Jg 2011**

Der im Jahre 2011 angeschaffte Meili 3500 II ist altershalber zu ersetzen. Kostenschätzung ± 10 Prozent.

335.02 Ersatz Meili 3500 I Jg 2009

Der im Jahre 2009 angeschaffte Meili 3500 I ist altershalber zu ersetzen. Kostenschätzung ± 10 Prozent.

371 Kindergartengebäude Worb**371.02 Wyden 1, Einbau Kindergarten (OPT)**

2023. Optimierung der Schulanlagennutzung. Aufheben und Verschieben des Kindergartens Wyden 1 in den Schulhaustrakt Wyden 1.

371.03 Sonnhalde, Einbau Kindergarten neuer Teil (OPT)

2022. Optimierung der Schulanlagennutzung. Aufheben und Verschieben des Kindergartens Zentrum in das Schulhaus Sonnhalde.

372 Kindergartengebäude Rüfenacht-Vielbringen**372.02 Kindergarten Hänsel + Gretel, Abbruch und Wiederaufbau**

2019. Für den Abbruch und Wiederaufbau des Doppelkindergartens Hänsel und Gretel wird ein Wettbewerbsverfahren durchgeführt. Die Bauten sollen im 2019 im Minergiestandard Eco aufgestellt werden. Es ist eine intensive Planung und Vorbereitung nötig, deshalb wurde für das Jahr 2018 eine entsprechende Summe vorgesehen.

373 Primarschulanlagen Worb**373.01 Wyden II, Sanierung Turnhallentrakt**

2022/2023. Die Turnhallen haben das Baujahr 1966. Fenster/Fassaden, Dach, Wärmeverteilung und Lüftung der Garderoben sind noch aus dieser Zeit. Die Sanierungskosten basieren auf Richtofferten und Elementkostenberechnungen. Der Entscheid des Sanierungsstandards ist noch ausstehend. Aufgrund der Investitionshöhe geht die Bauabteilung von zwei Bauetappen aus. Kostengrundlage: Kostenschätzung Architekt vom April 2017 vorliegend ($\pm 10\%$).

373.02 Sonnhalde, Aufstockung alter Schultrakt

2022. Optimierung der Schulanlagennutzung. Sanierung Lehrerarbeitsbereich und Aufstockung des alten Gebädetraktes.

373.04 Wyden, Ersatz Ölheizung

2019. Die theoretische Lebensdauer der Heizung ist mit 27 bzw. 16 Jahre (Kessel/Brenner) überschritten. Es ist eine neue Holzpellettheizung vorgesehen. Ein Verschieben der vorgängigen Sanierungen könnte ein Ausfall der Heizung und den eins zu eins Ersatz zur Folge haben. Aufgrund der Sanierungen wird der Energiebedarf kleiner und dementsprechend wird die neue Heizung kleiner dimensioniert. Zurzeit wird auch ein Wärmeverbund mit einer Nachbarliegen-

schaft geprüft. Die Ergebnisse der Abklärungen bezüglich Termin, Standort (Zonenkonformität) und Finanzen sollten im Laufe des Jahres 2017 vorliegen. Kostengrundlage: Kostenvoranschlag von April 2017 vorliegend. $\pm 10\%$.

373.05 Zentrum, Strategische Investitionsplanung

Zentrum Turnhalle: Ersatz Fenster

2021, Strategische Investitionsplanung. CHF 155'000.00, Kostengrundlage: Grobe Kostenschätzung $\pm 25\%$.

Zentrum Turnhalle: Fassade

2022, Strategische Investitionsplanung. CHF 126'000.00, Kostengrundlage: Grobe Kostenschätzung $\pm 25\%$.

Zentrum Schulhaus: Ersatz Fenster

2023, Strategische Investitionsplanung. Ersatz Fenster. CHF 250'000.00, Kostengrundlage: Grobe Kostenschätzung $\pm 25\%$.

373.06 Zentrum: Umgestaltung Bahnhof-, Schulhausstr., Schulareal Zentrum

2021. Der asphaltierte Pausenplatz weist sehr viele Risse und kleine Löcher auf. Ein Ersatz ist in den nächsten Jahren unausweichlich. Die Gestaltung ist nach Vorliegen des Ergebnisses der laufenden Überprüfung der Schulanlagennutzung anzupassen (Spielplatz Kindergärten/Tagesschule). Die Kosten für die reine Sanierung des Schulhausplatzes betragen rund CHF 150'000.00 (Asphalt). Kostengrundlage: Kostenschätzung $\pm 15\%$.

373.07 Zentrum: Neubau Tagesschule

2020. Optimierung der Schulanlagennutzung. Die Tagesschule hat im Schulhaus Zentrum wegen zunehmender Kinderzahlen Platzprobleme, deshalb ist ein Neubau geplant.

373.08 Sonnhalde: Ersatz Ölheizung, Anschluss an Wärmeverbund

2020. In Worb soll ein Fernwärmeverbund von der AEK Energie AG auf dem Gelände der OLWO erstellt werden. Benötigt wird für die Schulanlage eine berechnete Anschlussleistung von 220 kW. Der berechnete Anschlussbeitrag wurde im Tarifmodell angepasst und beträgt CHF 41'000.00. Hinzugerechnet wird die Änderung am Sekundärnetz und Übergabe der Energie mit CHF 60'000.00. Für den Anschluss sprechen dauerhaft vereinbarte niedrige kWh Preise, der Wegfall der laufenden Unterhaltskosten für die eigene Anlage und Erneuerung, Reduktion des CO₂ Ausstosses und der gleichzeitige Anschluss des Werkhofes und des Feuerwehrmagazin. Auch wird ein weiterer Beitrag zur Umsetzung der Worber Energiepolitik zur Erhöhung des Anteiles erneuerbarer Wärme bis 2025 auf 30% geleistet.

373.09 Wyden 2: Strategische Investitionsplanung, Sanitäre Installationen (ohne Aula)

2023. Nach über 50 Betriebsjahren ist der Ersatz der sanitären Installationen geplant. Kostengrundlage: Grobe Kostenschätzung $\pm 25\%$.

373.10 Sonnhalde: Strategische Investitionsplanung, Elektroinstallationen

2023. Nach rund 46 Betriebsjahren ist der Ersatz der elektrischen Installationen geplant. Kostengrundlage: Grobe Kostenschätzung $\pm 25\%$.

374 Schulzentrum Worboden

374.01 Ersatz Fenster, Nachdämmung Brüstungen

2020 bis 2025. Die Holzfenster von 1978 weisen Alterungsschäden (Fäulnis) und eine sehr schlechte Wärme-dämmung auf, zu dem haben die Fenster keine Gummidichtung. Die Sanierung umfasst die ganze Fassade inkl. Dämmen derselben. Die Arbeiten sollen weitgehend in den Schulferien und in Etappen erfolgen. Die Ausführung erfolgt nicht in Minergie. Mögliche Etappen: Fassaden 2 x CHF 2'500'000.00 in 2020 und 2021, Aula CHF 1'000'000.00. Total: CHF 6'000'000.00. Kostengrundlage: Grobe Kostenschätzung \pm 25 %.

374.04 Ersatz Ölheizung, Anschluss an Wärmeverbund

2020. In Worb soll ein Fernwärmeverbund von der AEK Energie AG auf dem Gelände der OLWO erstellt werden. Die Schulanlage soll an diesen Verbund angeschlossen werden. Der Vorteil für den Anschluss sind niedrige kWh- Preise, der Wegfall der laufenden Unterhaltskosten, Gewinnung frei werdender Räume der noch bestehenden Anlage, Reduktion CO₂- Ausstoss und Nutzung lokaler erneuerbarer Energie bei der Umsetzung der Worber Energiepolitik. Demnach soll sich der Anteil erneuerbarer Wärme bis 2025 auf 30% verdoppeln. Die Gesamtkosten setzen sich aus der Anschlussgebühr und dem Betrag für die Änderungen am Sekundärnetz und Einspeisepunkt zusammen. Der derzeitige Anschlussbedarf liegt bei 247 kW. Durch die vorgesehenen Verbesserungen der Wärmedämmung an der Fassade wird die Energiebilanz noch besser, so dass der Energiebedarf der Anlage noch geringer ausfallen wird als berechnet. Kostengrundlage: Kostenschätzung \pm 20 %.

375 Schulanlagen Rüfenacht-Vielbringen

375.02 SA Rüfenacht, Anbau eines Aussenaufzuges Trakt 3

2019. Mit der Baubewilligung für den Einbau der Tagesschule im Trakt 3 und den Kindergärten im Trakt 1 ist die Auflage der behindertengerechten Zugänglichkeit verbunden. Im Trakt 1 wurde dies bereits umgesetzt. Im Trakt 3 ist im 2020 der Anbau eines Aussenaufzuges geplant. Ein Treppenlift wird von Fachstelle Hindernisfreies Bauen nicht unterstützt. Kostengrundlage: Grobe Kostenschätzung \pm 25 %.

375.03 SA Rüfenacht, Ersatz Ver- und Entsorgungsleitungen Trakt 2

2023. Ver- und Entsorgungsleitungen CHF 190'000.00, Die Wasserversorgungsleitungen sind stark angerostet. Es besteht Durchrostungsgefahr und damit Gefahr eines Wasserschadens und Versorgungsproblems. Im Jahre 2010 musste deshalb bereits ein Teil einer Leitung ersetzt werden. Die Leitungen sind auch stark überdimensioniert. Die Ablaufleitungen in sämtlichen WC-Anlagen sind nach Untersuchungen im 2011, in einem schlechten bis sehr schlechtem Zustand. Kostengrundlage: Kostenvoranschlag März 2013 \pm 10 %

375.04 SA Rüfenacht, Ersatz Ver- und Entsorgungsleitungen Trakt 3

2019. Die Wasserversorgungsleitungen sind stark angerostet. Es besteht Durchrostungsgefahr und damit Gefahr eines Wasserschadens und Versorgungsproblems. Im Jahre 2010 musste deshalb bereits ein Teil einer Leitung ersetzt werden. Die Leitungen sind auch stark überdimensioniert. Die Ablaufleitungen in sämtlichen WC-Anlagen sind nach Untersuchungen im 2011, in einem schlechten bis sehr schlechtem Zustand. Kostengrundlage: Kostenvoranschlag März 2013 \pm 10 %.

378 Aussenschulen

378.03 Gemeinschaftsraum Wattenwil

2019. Mit dem Verkauf des ehemaligen Schulgebäudes Wattenwil besteht für Wattenwil/Bangerten kein Gemeinschaftsraum mehr. Wie in Ried soll ein Treffpunkt für jung und alt geschaffen bzw. erhalten werden. Dazu ist der Einbau eines Gemeinschaftsraums im Kellergeschoss (Sous-Sol, ehemaliger Werkraum Schulhaus geplant). Die Ausführung ist vorgesehen, wenn das Gebäude verkauft ist und soll nach Möglichkeit zusammen mit den Sanierungsarbeiten der Liegenschaft stattfinden. Kostengrundlage: Kostenvoranschlag \pm 10 %.

381 Feuerwehranlagen

381.01 Feuerwehrmagazin, Strategische Investitionsplanung

2023. Übrige Technik. Kostengrundlage: Grobe Kostenschätzung \pm 25 Prozent.

382 Werkhof (Gebäude)

382.01 Strategische Investitionsplanung

2023. Übrige Technik (Lüftungen, Kompressoren, Kühlräume u.a.) Prozent. Nach 30 Betriebsjahren ist der Ersatz diverser Geräte und Installation geplant. Kostengrundlage: Grobe Kostenschätzung \pm 25

Polizeiabteilung

520 Militär

520.01 Schiessanlage Lehn, Ersatz Trefferanzeige

Die elektronische Trefferanzeige der Schiessanlage Lehn hat das Ende der Nutzungsdauer erreicht. Es werden keine Ersatzteile mehr hergestellt. Es ist davon auszugehen, dass die bestehenden Ersatzteile am Lager noch für die nächsten 2 Jahre ausreichen, danach muss die Anlage ersetzt werden.

Spezialfinanzierungen

350 Wasserversorgung

350.02 Ersatz Detailerschliessungsleitung Sonneggstrasse

In Koordination mit der Strassensanierung ist die bruchgefährdete Eternitleitung NW125 zu ersetzen. Im betroffenen Abschnitt sind bereits drei Rohrbrüche erfolgt, zwei davon innert den letzten Jahren. Hiermit ist die Löschsicherheit nicht mehr sichergestellt. Die Kosten sind grob geschätzt. Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt.

350.03 Ersatz Detailerschliessungsleitung Alte Bernstrasse, Lindenstrasse-Längimoosstrasse

In Koordination mit der Strassensanierung ist die bruchgefährdete Graugussleitung NW150 Jg. 1940 altersgemäss zu ersetzen. Im betroffenen Abschnitt sind bereits zwei Rohrbrüche erfolgt. Die Kosten sind grob geschätzt. Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt.

350.05 Erneuerung/Sanierung in Koordination mit Verkehrssanierung Worb, Rückbau Kantonsstrassen (Projektierung)

In Koordination mit der Verkehrssanierung Worb, Rückbau Bernstrasse, Bahnhofstrasse und Sanierung Rubigenstrasse sind diverse Massnahmen am Wasserversorgungsnetz sinnvoll. Die alten Leitungen haben weitgehend Jg. 1933-40 und werden den Bauarbeiten kaum standhalten können. Es werden gemäss KV mit Kosten von gesamthaft CHF 1'700'000 gerechnet. Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt. Aufgrund von Vorleistungen sind noch Restbeträge aufgeführt.

350.07 Ersatz Detailerschliessungsleitung, Promenadenstrasse, Paradiesweg - Hy73

In Koordination mit der Strassensanierung ist die Graugussleitung NW150 Baujahr 1933 altersgemäss zu ersetzen. Die Kosten sind grob geschätzt. Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt.

350.11 Netzersatz Bollstrasse in Koordination mit Strassensanierung des Kantons

In Koordination mit der Verkehrssanierung Worb Spange Nord und Süd sind diverse Massnahmen am Wasserversorgungsnetz erforderlich. In Ergänzung wird der Kanton die Bollstrasse zwischen der Löwenkreuzung und dem Bahnübergang Worboden gesamthaft sanieren. In

diesem Zusammenhang ist die Wasserleitung aus dem Jahre 1933 zu erneuern. Die Kosten sind grob geschätzt.

350.13 Ersatz Detailerschliessungsleitung Waldeggweg-Murmösli Hy403 – Hy407

Von der bruchgefährdeten Eternitleitung NW 150 in Vielbringen wurden bereits zwei Abschnitte ersetzt. Der Dritte Abschnitt vom Waldeggweg bis zur Murmöslistrasse ist ebenfalls zu erneuern. Die Kosten sind grob geschätzt. Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt.

350.14 Ersatz Detailerschliessungsleitung Bachstrasse Richigen

In Koordination mit der Strassensanierung ist die bruchgefährdete Graugussleitung NW125 aus den Jahren 1955 und 1960 zu ersetzen. Im betroffenen Abschnitt sind bereits vier Rohrbrüche erfolgt, zwei davon innert den letzten zehn Jahren. Hiermit ist die Löchsicherheit nicht mehr sichergestellt. Die Kosten sind grob geschätzt. Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt.

350.22 Netzersatz Richigenstrasse

In Koordination mit der Verkehrssanierung Worb, Umgestaltung Richigenstrasse ist die Leitungserneuerung sinnvoll. Die alten Leitungen haben weitgehend Jg. 1933-40 und werden den Bauarbeiten kaum standhalten können. Es werden gemäss KV mit Kosten von gesamthaft CHF 350'000 gerechnet. Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt.

350.23 Netzersatz Zentrum Rüfenacht, Hydrantenzuleitungen

Mit dem geplanten Bauprojekt „Zentrum Sonne“ sind auch die bestehenden Wasserversorgungsleitungen in Grauguss aus dem Jahr 1933 zu ersetzen. Für die nötige Wasserversorgung und den Löschschutz des neuen Zentrums sind die bestehenden Leitungen unterdimensioniert. Die Kosten basieren auf einem Kostenvoranschlag ($\pm 10\%$). Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt.

350.24 Netzersatz Bühliweg

Die alte Wasserleitung im Bühliweg aus den Jahren 1933-40 ist altersgemäss und in Koordination mit den GEP-Massnahmen und der Strassensanierung zu sanieren. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$). Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt.

350.25 Netzersatz Detailerschliessungsleitung Schlossstalden

Die Leitung im Schlossstalden gehört zu den ältesten im Dorf aus der Zeit der Wattenwilwasserversorgung vor 1933. Sie ist altersgemäss und in Koordination mit der Strassensanierung zu erneuern. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$). Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt.

355 Abwasserentsorgung

355.01 Genereller Entwässerungsplan (GEP), Überprüfung /Ergänzung aufgrund Ortsplanungshauptrevision

In Koordination mit der neuen Ortsplanungsrevision ist der Generelle Entwässerungsplan auf die zukünftig erwarteten Bedürfnisse zu überprüfen und zu ergänzen. Die Auswirkungen von Neueinzonungen sind abzuklären. Der Betrag ist sehr grob geschätzt.

355.02 Hochwasserschutz Dentenberg; Renaturierung, Retention und Versickerung

Der Generelle Entwässerungsplan 2006 zeigt, dass die Kanalisation durch das Hangwasser vom Dentenberg bei Starkniederschlagsereignissen überlastet wird. Ein Variantenstudium favorisiert eine Entlastung durch Wiederherstellung des alten Baches mit zusätzlichen Retentionsräumen und anschliessender Versickerung. Nach vertieften Abschätzungen werden mit Kosten von rund 1,95 Mio. Franken gerechnet. Mit der Austrennung des unverschmutzten Niederschlagswassers aus der Kanalisation kann der Pumpaufwand in Vielbringen wesentlich reduziert und später ev. zukünftige Gebühren der ARA-Worbental eingespart werden. Für die Wiederherstellung des alten Gewässers wird angestrebt, Beiträge von Kanton und Bund zu erhalten. Im Finanzplan sind aufgrund von erbrachten Vorleistungen und der Bearbeitungsdauer nur Teilbeträge aufgeführt.

355.03 Gemeindekanalnetz, GEP Massnahmenpaket 3

Der GEP-Massnahmenplan 2006 definiert erforderliche Sanierungsarbeiten und Erweiterungen an Leitungen und Schächten. Ein Teil der Massnahmen sind mit der Verkehrssanierung Worb zu koordinieren. Im dritten Massnahmenpaket sind während den Jahren 2015-2018 zurzeit folgende Sanierungen enthalten: Sanierung Worblenkanal 53'000 Franken; Leitungsvergrößerung Kirchweg/Bernstrasse 300'000 Franken; Verbindung Worblenkanal - Regenbecken Worb Dorf 550'000 Franken; Neue Verbindung Wydenkanal - Worblenkanal Bereich Eigerkreisel 290'000 Franken; Entlastungsleitung 5'000 Franken. Als Grundlage dienen Kostenvorschläge.

355.04 Gemeindekanalnetz, GEP Massnahmenpaket 4

Der GEP-Massnahmenplan 2006 definiert erforderliche Sanierungsarbeiten und Erweiterungen an Leitungen und Schächten. Ein letzter Teil der damals definierten Massnahmen sind auch mit der Verkehrssanierung Worb zu koordinieren. Im vierten Massnahmenpaket sind während den Jahren 2016-2022 zurzeit folgende Sanierungen enthalten: Leitungsvergrößerung Enggisteinstrasse / Verbindung Bahnhofstrasse CHF 180'000; Leitungsvergrößerung Bahnhofstrasse CHF 420'000, vorzeitige Ausführung 2018 im Zusammenhang mit der Strassensanierung VSW; Sanierung Bühliweg CHF 55'000; Verbindung Schlossstalden-Enggisteinstrasse CHF 60'000; Leitungsvergrößerung Zelgweg CHF 140'000; Leitungsvergrößerung Schulhausstrasse CHF 160'000; Verbindung Promenadenstrasse CHF 130'000 und zwei Trennschächte CHF 10'000. Die Beträge sind grob geschätzt.

355.06 Übernahme regionaler Kanäle durch ARA-Gemeindeverband

Diverse regional relevante Abwasserkanäle werden durch den Gemeindeverband ARA Worblental übernommen. Vor der Übernahme muss der Zustand des bestehenden Leitungsnetzes bekannt sein. Aus dem GEP bekannte Schäden müssen vorgängig saniert werden. Die Kanalfernsehaufnahmen werden den Zustand der noch fehlenden Teilstrecken aufzeigen. Nach der Übernahme der Kanäle wird die Gemeinde Worb für den Unterhalt sowie für die Betriebs- und Sanierungskosten nur noch mit einem Betriebskostenanteil von 15 % belangt. Die Kosten verteilen sich auf zwölf Verbandsgemeinden.

355.11 Meteorwasserleitung Enggisteinstrasse

In Zusammenhang mit der kantonalen Strassensanierung wird auch die unterdimensionierte Strassenentwässerung durch eine neue Meteorwasserleitung ersetzt. Die Gesamtkosten wurden auf CHF 740'000 geschätzt. Diese Kosten werden zu je einer Hälfte zwischen dem Kanton und der Gemeinde aufgeteilt.

525 Feuerwehr

525.02 Schlauchverlegefahrzeug

Das Schlauchverlegefahrzeug Nissan mit Jahrgang 1988 hat das Ende der Nutzungsdauer erreicht. Die Gemeinde verfügt über viele dezentrale Gebiete, in welchen nach der Erstintervention durch das TLF der Wassernachschub über grössere Distanzen (1'000 bis 1'500 Meter) gewährleistet werden muss. Dies ist aufgrund der Distanzen und dem Gewicht der Wasserschläuche nur mit einem Schlauchverlegefahrzeug möglich. Das bisherige Fahrzeug ist zu ersetzen.

525.03 Fahrzeug Verkehr

Das Fahrzeug Verkehr T4 mit Jahrgang 2000 hat das Ende der Nutzungsdauer erreicht. Das Fahrzeug dient als Personentransporter sowie als Transportfahrzeug für sämtliches Verkehrsmaterial. Das bestehende Fahrzeug darf nicht schwerer als mit 3.5t beladen werden bzw. transportieren, was heute grenzwertig ist.

525.04 Ersatz Analoge Funkplattform

Die Feuerwehr Worb ist im Besitz von 2 verschiedenen Funkplattformen. Der Standard ist die analoge Funkplattform für den internen Funkverkehr. Im Bereich PbU wird die vorgeschriebene Funkplattform PolyCom eingesetzt. Polizei, Berufsfeuerwehr, Sanität sowie REGA setzen zum heutigen Zeitpunkt ausschliesslich PolyCom ein. Für den internen Funkverkehr ist die bestehende Funkplattform abzulösen.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-191'647	-582'355	-309'629	-262'749	-216'998	-129'812
Buchgewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-191'647	-582'355	-309'629	-262'749	-216'998	-129'812
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-191'647	-582'355	-309'629	-262'749	-216'998	-129'812
+ planmässige Abschreibungen	1'300'124	1'640'485	1'797'640	2'001'702	2'169'825	2'292'041
+ ausserplanmässige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0
Manuelle Eingaben	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'108'477	1'058'130	1'488'011	1'738'953	1'952'827	2'162'229
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'108'477	1'058'130	1'488'011	1'738'953	1'952'827	2'162'229
- Übertrag IR-Überschuss in LR	0	0	0	0	0	0
- Buchgewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	892'000	5'247'000	6'405'000	5'110'000	5'041'000	3'240'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
Saldo der Selbstfinanzierung	216'477	-4'188'870	-4'916'989	-3'371'047	-3'088'173	-1'077'771
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	6'610'958	6'028'603	5'718'974	5'456'225	5'239'227	5'109'415
Finanzkennzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoverschuldungsquotient	-15.86%	-0.94%	15.54%	26.15%	35.52%	38.24%
Selbstfinanzierungsgrad	124.27%	20.17%	23.21%	34.01%	38.71%	66.70%
Zinsbelastungsanteil	0.15%	-0.36%	-0.25%	-0.04%	-0.20%	-0.06%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-392	-24	402	687	950	1'042
Selbstfinanzierungsanteil	2.45%	2.27%	3.12%	3.58%	3.95%	4.31%
Kapitaldienstanteil	3.02%	3.16%	3.52%	4.08%	4.19%	4.51%
Bruttoverschuldungsanteil	74.73%	74.07%	83.98%	90.39%	94.04%	94.22%
Investitionsanteil	7.04%	18.58%	15.53%	13.06%	14.52%	7.76%

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		Basis	Budget				
	ERGEBNIS	-191'647	-582'355	-309'629	-262'749	-216'998	-129'812
100	Abstimmungen und Wahlen	-54'440	-63'960	-64'686	-65'420	-66'164	-66'916
101	Grosser Gemeinderat	-36'995	-47'295	-47'941	-48'596	-49'261	-49'935
102	Gemeinderat	-424'500	-438'820	-445'230	-451'734	-458'334	-465'031
103	Sekretariate	-342'150	-330'650	-335'537	-340'496	-345'528	-350'635
110	Zentrale Dienste	-1'135'136	-1'036'888	-1'048'746	-1'088'751	-1'071'627	-1'083'934
111	Personaldienst	-134'650	-123'400	-125'232	-127'090	-128'976	-130'891
112	Information	-78'800	-98'800	-99'788	-100'786	-101'794	-102'812
113	Kultur- und Sportförderung	-1'070'180	-1'100'580	-1'108'286	-1'116'069	-1'123'930	-1'131'869
114	Ortsmarketing	-2'000	-2'800	-2'842	-2'885	-2'928	-2'972
160	Schulsport	-21'010	-17'320	-17'578	-17'840	-18'106	-18'376
161	Schulärztlicher Dienst	-23'851	-23'665	-23'995	-24'330	-24'669	-25'014
162	Ferienaktivitäten	-1'500	-1'500	-1'515	-1'530	-1'545	-1'560
163	Musikschulen	-390'000	-372'000	-375'720	-379'477	-383'272	-387'105
166	Bibliothekswesen	-194'656	-203'156	-205'056	-206'975	-208'913	-210'871
167	Schulzahnpflege	-34'405	-34'745	-35'229	-35'720	-36'218	-36'723
170	Departement Bildung	-620'785	-728'790	-735'185	-741'656	-748'204	-754'831
171	Kindergarten Worb	-295'044	-279'079	-445'498	-451'753	-457'199	-461'509
172	Kindergarten Rüfenacht-Vielbringen	-251'222	-176'117	-26'479	-26'750	-27'024	-27'301
173	Primarstufenkreis Worb	-1'527'681	-1'768'716	-2'817'859	-2'856'789	-2'890'737	-2'917'692
174	Sekundarstufenkreis Worb	-1'867'083	-1'698'514	-1'748'335	-1'768'202	-1'785'715	-1'799'926
175	Primarstufenkreis Rüfenacht	-926'271	-1'092'708	-146'946	-148'242	-149'551	-150'875
176	Tagesschule Worb	-35'296	-36'830	-40'770	-44'807	-48'943	-53'179
200	Finanzabteilung	-71'370	-109'450	-117'189	-125'042	-133'015	-141'106
201	Versicherungen	-77'050	-64'350	-65'224	-66'110	-67'010	-67'922
210	Zinsen	-439'010	-376'520	-419'327	-521'182	-438'979	-506'522
211	Abschreibungen	-994'800	-873'404	-873'450	-873'497	-873'545	-873'594
215	Finanzausgleich	-1'132'820	-1'568'223	-1'642'826	-1'664'822	-1'655'528	-1'647'761
220	Steuerverwaltung	-332'300	-325'630	-329'851	-334'128	-338'464	-342'858

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		Basis	Budget				
	ERGEBNIS	-191'647	-582'355	-309'629	-262'749	-216'998	-129'812
230	Obligatorische period. Steuern	30'817'500	31'875'000	32'842'161	33'634'204	34'288'136	34'915'136
232	Steuerabschreibungen	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000
236	Hundetaxen	-35'600	-33'700	-33'700	-33'700	-33'700	-33'700
240	Liegenschaften des Finanzvermögens	40'730	215'917	214'706	213'483	212'248	211'001
241	Pflanzlandverwaltung	-2'300	-1'400	-1'438	-1'476	-1'515	-1'554
300	Bauabteilung	-999'863	-1'109'563	-1'120'221	-1'122'991	-1'138'801	-1'155'937
311	Sportanlagen	-138'830	-145'530	-146'919	-148'323	-149'741	-151'173
312	Parkanlagen	-92'347	-91'467	-92'213	-92'966	-93'727	-94'496
313	Natur- und Kulturgüterschutz	-30'100	-58'700	-59'234	-59'773	-60'317	-60'866
314	Umweltschutz	-54'000	-43'650	-44'087	-44'528	-44'973	-45'423
316	Unterhalt Gewässer	-233'184	-213'800	-216'388	-235'408	-238'062	-240'751
317	Landwirtschaft	-22'170	-23'670	-23'931	-24'194	-24'461	-24'730
320	Planung, Raumplanung	-257'612	-200'112	-201'285	-202'470	-201'637	-202'576
325	Vermessungswesen	-12'000	-12'000	-12'120	-12'241	-44'363	-44'487
330	Unterhalt Strassen	-1'040'977	-1'092'623	-1'078'710	-1'113'974	-1'134'675	-1'177'690
331	Winterdienst	-230'400	-239'400	-242'235	-245'107	-248'016	-250'964
332	Öffentliche Beleuchtung	-210'946	-195'146	-196'575	-198'016	-199'469	-200'935
335	Werkhof (Betrieb)	-73'020	-61'441	-63'052	-82'188	-83'852	-85'542
340	Öffentlicher Verkehr	-1'382'320	-1'378'700	-1'434'377	-1'464'825	-1'708'000	-1'723'556
366	Bibliothek Schmitteplatz	-9'910	-	-	-	-	-
371	Kindergartengebäude Worb	-101'740	-100'500	-101'720	-102'956	-116'607	-132'274
372	Kindergartengebäude Rüfen.-Vielbr.	-43'724	-118'163	-118'629	-119'100	-119'578	-120'063
373	Primarschulanlagen Worb	-844'130	-949'020	-1'029'963	-1'118'695	-1'196'398	-1'273'225
374	Schulzentrum Worboden	-490'588	-608'448	-719'820	-827'283	-874'838	-882'487
375	Schulanlagen Rüfenacht-Vielbringen	-680'023	-828'153	-837'432	-846'828	-856'342	-873'575
378	Schulgebäude Aussenbezirke	-126'600	-160'640	-162'896	-165'180	-167'492	-169'832
380	Verwaltungsgebäude	-218'010	-243'670	-246'147	-248'648	-251'175	-253'727
381	Feuerwehranlagen	-	-	-	-	-	-2'725

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		Basis	Budget				
	ERGEBNIS	-191'647	-582'355	-309'629	-262'749	-216'998	-129'812
382	Werkhof-Gebäude	-52'010	-25'410	-26'178	-26'953	-27'736	-32'077
383	Fürsorgelienschaften FZH AHVV	-19'553	-15'153	-15'591	-16'034	-16'481	-16'933
384	Zivilschutzanlagen	-34'010	-67'530	-69'230	-70'947	-72'682	-74'434
387	Friedhofanlage	-17'915	-22'815	-23'043	-23'273	-45'506	-73'741
388	Gemeindesaal	-46'311	-76'311	-76'986	-77'668	-78'357	-79'052
400	Verwaltung Sozialhilfe- und beratung, KES	-911'090	-925'640	-939'334	-953'231	-967'335	-981'648
405	Sozialhilfe	-5'033'301	-5'423'399	-5'477'633	-5'532'409	-5'587'733	-5'643'610
415	Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen	-151'500	-157'000	-158'570	-160'155	-161'757	-163'374
420	Fürsorgeeinrichtungen	-940'700	-913'100	-922'231	-931'454	-940'769	-950'177
422	Beiträge an gemeinnützige Institute	-1'000	-1'000	-1'010	-1'020	-1'030	-1'040
434	Personalkosten Kindes- und Erwachsenenschutz (KES)	-	-369'800	-375'347	-380'977	-386'692	-392'492
435	Personalkosten Sozialhilfe	-796'100	-460'600	-467'489	-474'481	-481'578	-488'781
436	Jugendarbeit, Jugendberatung	-350'000	-350'000	-353'500	-357'035	-360'605	-364'211
437	Schulsozialarbeit	-145'000	-145'200	-147'386	-149'605	-151'856	-154'142
440	Lastenverteilung	1'526'281	1'565'229	1'681'540	1'741'528	1'817'058	1'875'385
450	AHV-Zweigstelle	-2'713'820	-2'818'200	-2'868'396	-2'941'295	-3'000'434	-3'055'650
460	Bereich Alter	-10'000	-10'000	-10'100	-10'201	-10'303	-10'406
500	Polizeiabteilung	-372'330	-435'035	-440'838	-447'429	-453'807	-459'951
501	Gemeindepolizei	-35'683	-45'206	-45'658	-46'115	-46'575	-47'040
505	Friedhof	-250'576	-284'576	-287'422	-290'296	-293'199	-296'131
510	Gesundheitspolizei	-500	-500	-535	-571	-607	-644
515	Regionales Führungsorgan	-24'740	-23'300	-23'605	-23'915	-24'229	-24'547
520	Militär	-101'900	-98'800	-116'506	-117'727	-118'965	-120'220
530	Zivilschutz	-262'885	-264'185	-268'473	-272'823	-277'237	-281'717
550	Verkehr	-209'835	-152'335	-153'563	-154'801	-156'049	-157'308

Allgemeiner Haushalt

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
AKTIVEN	63'321'018	63'348'027	68'356'778	71'821'211	73'968'606	74'478'494
10 Finanzvermögen	40'069'140	36'489'634	36'891'025	37'247'160	36'523'380	36'085'309
14 Verwaltungsvermögen	23'251'878	26'858'393	31'465'753	34'574'051	37'445'226	38'393'185
14 Darlehen / Beteiligungen	0	0	0	0	0	0
PASSIVEN	63'321'018	63'348'027	68'356'778	71'821'211	73'968'606	74'478'494
20 Fremdkapital	35'606'861	36'216'225	41'534'605	45'261'787	47'626'180	48'265'880
20 Fremdkapital allgemein	6'869'187	6'869'187	6'869'187	6'869'187	6'869'187	6'869'187
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	27'000'000	27'609'364	32'927'744	36'654'926	39'019'319	39'659'019
208 Langfristige Rückstellungen	353'932	353'932	353'932	353'932	353'932	353'932
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	1'383'742	1'383'742	1'383'742	1'383'742	1'383'742	1'383'742
29 Eigenkapital	27'714'157	27'131'802	26'822'173	26'559'424	26'342'426	26'212'614
293 Vorfinanzierungen	17'160'235	17'160'235	17'160'235	17'160'235	17'160'235	17'160'235
294 Reserven	1'236'461	1'236'461	1'236'461	1'236'461	1'236'461	1'236'461
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	2'706'503	2'706'503	2'706'503	2'706'503	2'706'503	2'706'503
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	6'610'958	6'028'603	5'718'974	5'456'225	5'239'227	5'109'415
Veränderung Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag		-582'355	-309'629	-262'749	-216'998	-129'812
1/10 Steuern		1'774'265	1'827'980	1'873'806	1'911'508	1'947'626
Veränderung in 1/10 Steuern		-0.33	-0.17	-0.14	-0.11	-0.07
Information:						
Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag in 1/10 Steuern		3.40	3.13	2.91	2.74	2.62

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-22'180	-13'244	99'927	90'014	80'441	69'525
Buchgewinne Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-22'180	-13'244	99'927	90'014	80'441	69'525
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-22'180	-13'244	99'927	90'014	80'441	69'525
+ planmässige Abschreibungen	32'176	43'389	54'114	60'564	68'727	81'127
+ ausserplanmässige Abschreibungen	-	-	-	-	-	-
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'192'600	977'000	781'600	781'600	781'600	781'600
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	32'176	43'389	54'114	60'564	68'727	81'127
Manuelle Eingaben	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'170'420	963'756	881'527	871'614	862'041	851'125
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'170'420	963'756	881'527	871'614	862'041	851'125
- Übertrag IR-Überschuss in LR	-	-	-	-	-	-
- Buchgewinne Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'058'000	878'000	848'000	526'000	643'000	992'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
Saldo der Selbstfinanzierung	112'420	85'756	33'527	345'614	219'041	-140'875
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	623'144	609'900	709'827	799'841	880'282	949'807
Finanzkennzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoverschuldungsquotient						
Selbstfinanzierungsgrad	110.63%	109.77%	103.95%	165.71%	134.07%	85.80%
Zinsbelastungsanteil	-1.55%	-1.89%	-1.82%	-1.87%	-1.94%	-1.95%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-564	-571	-566	-590	-608	-596
Selbstfinanzierungsanteil	52.98%	50.15%	47.57%	47.03%	46.51%	45.92%
Kapitaldienstanteil	-0.10%	0.37%	1.10%	1.40%	1.77%	2.42%
Bruttoverschuldungsanteil						
Investitionsanteil	106.48%	92.63%	85.65%	52.70%	63.82%	97.33%

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		Basis	Budget				
	ERGEBNIS	-22'180	-13'244	99'927	90'014	80'441	69'525
350	Wasserversorgung	-22'180	-13'244	99'927	90'014	80'441	69'525
30	Personalaufwand	-199'200	-201'250	-204'269	-207'333	-210'443	-213'600
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-832'860	-759'724	-767'321	-774'994	-782'744	-790'571
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-32'176	-43'389	-54'114	-60'564	-68'727	-81'127
35	Einlage Wiederbeschaffungswert	-781'600	-827'200	-701'600	-701'600	-701'600	-701'600
35	Einlage Anschlussgebühren	-411'000	-149'800	-80'000	-80'000	-80'000	-80'000
36	Transferaufwand	-40'400	-32'200	-32'522	-32'847	-33'175	-33'507
41	Regalien und Konzessionen	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000
42	Aktivzinsen	33'760	35'320	32'630	33'578	34'990	35'185
42	Gebühren	2'185'200	1'899'700	1'830'900	1'830'900	1'830'900	1'830'900
44	Finanzertrag	520	1'020	1'020	1'020	1'020	1'020
45	Entnahme Abschreibungen	32'176	43'389	54'114	60'564	68'727	81'127
46	Transferertrag	22'400	19'890	20'089	20'290	20'493	20'698

		2018	2019	2020	2021	2022	2023
	AKTIVEN	9'362'538	10'282'905	11'110'318	11'921'368	12'714'682	13'484'680
10	Finanzvermögen	6'423'497	6'509'253	6'542'780	6'888'394	7'107'435	6'966'560
14	Verwaltungsvermögen	2'939'041	3'773'652	4'567'538	5'032'974	5'607'247	6'518'120
14	Darlehen / Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
	PASSIVEN	9'362'538	10'282'905	11'110'318	11'921'368	12'714'682	13'484'680
20	Fremdkapital	-	-	-	-	-	-
20	Fremdkapital allgemein	-	-	-	-	-	-
29	Eigenkapital	9'362'538	10'282'905	11'110'318	11'921'368	12'714'682	13'484'680
293	Vorfinanzierungen	8'739'394	9'673'005	10'400'491	11'121'527	11'834'400	12'534'873
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	623'144	609'900	709'827	799'841	880'282	949'807

Abwasserentsorgung

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-209'590	-88'365	-21'582	-43'814	-64'524	-82'142
Buchgewinne Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-209'590	-88'365	-21'582	-43'814	-64'524	-82'142
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-209'590	-88'365	-21'582	-43'814	-64'524	-82'142
+ planmässige Abschreibungen	13'457	27'207	27'207	73'095	84'535	84'535
+ ausserplanmässige Abschreibungen	-	-	-	-	-	-
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'199'400	678'000	542'400	542'400	542'400	542'400
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	13'457	27'207	27'207	73'095	84'535	84'535
Manuelle Eingaben	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung (Cash flow)	989'810	589'635	520'818	498'586	477'876	460'258
Selbstfinanzierung (Cash flow)	989'810	589'635	520'818	498'586	477'876	460'258
- Übertrag IR-Überschuss in LR	-	-	-	-	-	-
- Buchgewinne Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	865'000	280'000	900'000	1'355'000	170'000	-
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
Saldo der Selbstfinanzierung	124'810	309'635	-379'182	-856'414	307'876	460'258
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	1'311'278	1'222'913	1'201'331	1'157'517	1'092'993	1'010'851
Finanzkennzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoverschuldungsquotient						
Selbstfinanzierungsgrad	114.43%	210.58%	57.87%	36.80%	281.10%	0.00%
Zinsbelastungsanteil	-1.77%	-2.23%	-2.19%	-2.06%	-2.00%	-2.08%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-874	-900	-854	-773	-798	-837
Selbstfinanzierungsanteil	34.82%	24.57%	22.15%	21.20%	20.32%	19.57%
Kapitaldienstanteil	-1.29%	-1.09%	-1.03%	1.05%	1.59%	1.51%
Bruttoverschuldungsanteil						
Investitionsanteil	45.50%	15.57%	59.00%	94.98%	14.06%	0.00%

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		Basis	Budget				
	ERGEBNIS	-209'590	-88'365	-21'582	-43'814	-64'524	-82'142
355	Abwasserbeseitigung	-209'590	-88'365	-21'582	-43'814	-64'524	-82'142
30	Personalaufwand	-76'700	-65'100	-66'077	-67'068	-68'074	-69'095
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-447'170	-412'650	-416'777	-420'945	-425'154	-429'406
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-13'457	-27'207	-27'207	-73'095	-84'535	-84'535
35	Einlage Wiederbeschaffungswert	-542'400	-470'000	-382'400	-382'400	-382'400	-382'400
35	Einlage Anschlussgebühren	-657'000	-208'000	-160'000	-160'000	-160'000	-160'000
36	Transferaufwand	-1'377'400	-1'384'590	-1'398'436	-1'412'420	-1'426'544	-1'440'809
42	Aktivzinsen	48'760	52'200	50'333	47'244	45'873	47'793
42	Gebühren	2'840'820	2'398'575	2'350'575	2'350'575	2'350'575	2'350'575
44	Finanzertrag	1'500	1'200	1'200	1'200	1'200	1'200
45	Entnahme Abschreibungen	13'457	27'207	27'207	73'095	84'535	84'535
45	Entnahme werterhaltender Unterhalt						

		2018	2019	2020	2021	2022	2023
AKTIVEN		11'579'773	12'142'201	12'635'812	13'061'303	13'454'644	13'830'367
10	Finanzvermögen	9'946'603	10'256'238	9'877'056	9'020'642	9'328'518	9'788'776
14	Verwaltungsvermögen	1'633'170	1'885'963	2'758'756	4'040'661	4'126'126	4'041'591
14	Darlehen / Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
PASSIVEN		11'579'773	12'142'201	12'635'812	13'061'303	13'454'644	13'830'367
20	Fremdkapital	-	-	-	-	-	-
20	Fremdkapital allgemein	-	-	-	-	-	-
29	Eigenkapital	11'579'773	12'142'201	12'635'812	13'061'303	13'454'644	13'830'367
293	Vorfinanzierungen	10'268'495	10'919'288	11'434'481	11'903'786	12'361'651	12'819'516
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	1'311'278	1'222'913	1'201'331	1'157'517	1'092'993	1'010'851

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-69'410	57'995	43'744	29'064	14'138	-1'038
Buchgewinne Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-69'410	57'995	43'744	29'064	14'138	-1'038
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-69'410	57'995	43'744	29'064	14'138	-1'038
+ planmässige Abschreibungen	-	-	-	-	-	-
+ ausserplanmässige Abschreibungen	-	-	-	-	-	-
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
Manuelle Eingaben	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-69'410	57'995	43'744	29'064	14'138	-1'038
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-69'410	57'995	43'744	29'064	14'138	-1'038
- Übertrag IR-Überschuss in LR	-	-	-	-	-	-
- Buchgewinne Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-	-	-	-	-	-
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
Saldo der Selbstfinanzierung	-69'410	57'995	43'744	29'064	14'138	-1'038
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	193'121	251'116	294'860	323'924	338'062	337'024

Finanzkennzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoverschuldungsquotient						
Selbstfinanzierungsgrad						
Zinsbelastungsanteil	-0.08%	-0.07%	-0.10%	-0.11%	-0.12%	-0.12%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	-17	-22	-25	-28	-29	-29
Selbstfinanzierungsanteil	-5.32%	4.24%	3.20%	2.13%	1.03%	-0.08%
Kapitaldienstanteil	-0.08%	-0.07%	-0.10%	-0.11%	-0.12%	-0.12%
Bruttoverschuldungsanteil						
Investitionsanteil						

Konto-N	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		Basis	Budget				
	ERGEBNIS	-69'410	57'995	43'744	29'064	14'138	-1'038
360	Abfallentsorgung	-69'410	57'995	43'744	29'064	14'138	-1'038
30	Personalaufwand	-311'100	-317'300	-322'060	-326'891	-331'794	-336'771
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-611'370	-545'700	-551'157	-556'669	-562'236	-567'858
36	Transferaufwand	-453'800	-447'400	-451'874	-456'393	-460'957	-465'567
42	Gebühren	1'305'800	1'367'425	1'367'470	1'367'470	1'367'470	1'367'470
42	Aktivzinsen	1'060	970	1'365	1'547	1'655	1'688

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
AKTIVEN	193'121	251'116	294'860	323'924	338'062	337'024
10 Finanzvermögen	193'121	251'116	294'860	323'924	338'062	337'024
14 Verwaltungsvermögen	-	-	-	-	-	-
14 Darlehen / Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
PASSIVEN	193'121	251'116	294'860	323'924	338'062	337'024
20 Fremdkapital	-	-	-	-	-	-
20 Fremdkapital allgemein	-	-	-	-	-	-
29 Eigenkapital	193'121	251'116	294'860	323'924	338'062	337'024
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	193'121	251'116	294'860	323'924	338'062	337'024

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Erfolgsrechnung ohne Buchgewinne FV	-56'947	-64'802	-147'019	-185'409	-131'817	-198'407
Buchgewinne Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-56'947	-64'802	-147'019	-185'409	-131'817	-198'407
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-56'947	-64'802	-147'019	-185'409	-131'817	-198'407
+ planmässige Abschreibungen	125'432	125'432	154'932	154'932	154'932	154'932
+ ausserplanmässige Abschreibungen	-	-	-	-	-	-
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	-	-	-	-	-	-
Manuelle Eingaben	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung (Cash flow)	68'485	60'630	7'913	-30'477	23'115	-43'475
Selbstfinanzierung (Cash flow)	68'485	60'630	7'913	-30'477	23'115	-43'475
- Übertrag IR-Überschuss in LR	-	-	-	-	-	-
- Buchgewinne Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	150'000	-	260'000	-	-	-
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
Saldo der Selbstfinanzierung	-81'515	60'630	-252'087	-30'477	23'115	-43'475
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag (-)	347'284	282'482	135'463	-49'946	-181'763	-380'170
Finanzkennzahlen	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nettoverschuldungsquotient						
Selbstfinanzierungsgrad	45.66%	0.00%	3.04%	0.00%	0.00%	0.00%
Zinsbelastungsanteil	0.00%	0.00%	2.41%	2.72%	2.73%	2.74%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	90	84	105	107	104	108
Selbstfinanzierungsanteil	9.74%	8.98%	1.17%	-4.50%	3.40%	-6.39%
Kapitaldienstanteil	17.84%	18.58%	25.33%	25.59%	25.55%	25.52%
Bruttoverschuldungsanteil	145.54%	142.59%	179.63%	183.76%	179.99%	186.01%
Investitionsanteil	25.58%	0.00%	42.37%	0.00%	0.00%	0.00%

Konto-N	Konto-Bezeichnung	2018	2019	2020	2021	2022	2023
		Basis	Budget				
	ERGEBNIS	-56'947	-64'802	-147'019	-185'409	-131'817	-198'407
381	Feuerwehrgebäude	-200	-200	-270	-341	-411	-483
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-50'400	-56'090	-56'651	-57'218	-57'790	-58'368
39	Interne Verrechnungen	-9'200	-9'400	-9'447	-9'494	-9'541	-9'589
44	Finanzertrag	11'480	11'480	11'480	11'480	11'480	11'480
46	Transferertrag	47'920	53'810	54'348	54'891	55'440	55'994
525	Feuerwehr	-56'747	-64'602	-146'749	-185'068	-131'406	-197'924
30	Personalaufwand	-254'770	-264'980	-268'955	-272'989	-277'084	-281'240
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-271'345	-226'420	-228'684	-230'971	-233'281	-235'614
31	Sach-/übr Betriebsaufwand AP ER			-30'000	-60'000		-60'000
32	Passivzinsen	-	-	-16'328	-18'447	-18'502	-18'655
33	Anpassung Abschreibungen 2018	32					-
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-125'432	-125'432	-154'932	-154'932	-154'932	-154'932
36	Transferaufwand	-60'270	-68'970	-69'660	-70'357	-71'061	-71'772
42	Gebühren	580'200	540'200	540'000	540'000	540'000	540'000
46	Transferertrag	74'838	81'000	81'810	82'628	83'454	84'289

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
AKTIVEN	1'370'384	1'244'952	1'350'020	1'195'088	1'040'156	885'224
10 Finanzvermögen	-	-	-	-	-	-
14 Verwaltungsvermögen	1'370'384	1'244'952	1'350'020	1'195'088	1'040'156	885'224
14 Darlehen / Beteiligungen	-	-	-	-	-	-
PASSIVEN	1'370'384	1'244'952	1'350'020	1'195'088	1'040'156	885'224
20 Fremdkapital	1'023'100	962'470	1'214'557	1'245'034	1'221'919	1'265'394
20 Fremdkapital allgemein	1'023'100	962'470	1'214'557	1'245'034	1'221'919	1'265'394
29 Eigenkapital	347'284	282'482	135'463	-49'946	-181'763	-380'170
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	347'284	282'482	135'463	-49'946	-181'763	-380'170

		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Codes für ER und IR								
A	Teuerungsfaktoren	%						
1	Konsumentenpreise	0	0.5	0.8	1	1	1	1
2	Baukosten			0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
3	Personalkosten gem. Kt.			0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
4								
5								
6								
7								
8								
9								
B	Entwicklungsfaktoren	Absolute Werte						
1	Wohnbevölkerung	11'331	11'341	11'351	11'501	11'591	11'616	11'626
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9	Nullwachstum							
C	Freie Faktoren	%						
1	Realeinkommen Pers.aufwand			1	1	1	1	1
2	Realzuwachs Sachaufwand			0.8	1	1	1	1
3								
4	Transferaufwand (36)			1	1	1	1	1
5	Entgelte (42)			1	1	1	1	1
6	Vermögenserträge (44)							
7	Transferertrag (46)			1	1	1	1	1
8								
9	Interne Verrechnungen (39/49)			0.5	0.5	0.5	0.5	0.5
Zinsen, Abschreibungen, Steuern								
	Verzinsung Ergebnis KF passiv	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	Verzinsung Ergebnis KF aktiv		0.500	0.500	0.500	0.500	0.500	0.500
	Abschreibungssatz-Sets	%						
0	Verwaltungsvermögen							
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
	zus. Einlagen in SF	in 1'000 Fr.						
	zus. Entnahme aus SF	in 1'000 Fr.						
	Buchgewinne Finanzvermögen	in 1'000 Fr.						
	Steuerfuss							
	natürliche Personen	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70
	juristische Personen	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70
	Grundlagen für Steuertabelle Variante I							
	Reallohnerhöhungen							
	kalte Prog., Gesetzesrev.							
	Einlage in SF Werterhalt							
	Prozentsatz pro Jahr							

**Finanzplanungshilfe zum Finanz- und Lastenausgleich;
Prognose des Steuerertrages**

Steuerertrag HRM1	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Steuerertrag HRM2
Bevölkerung	11'408	11'333	11'331	11'341	11'351	11'501	11'591	11'616	11'626	Bevölkerung
Steuerpflichtige	7'076	7'037	6'959	7'031	7'038	7'131	7'186	7'202	7'208	Steuerpflichtige
Steueranlage	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	Steueranlage
Einkommenssteuern (./ pauschale Steueranrechnung)										Einkommenssteuern
Zuwachsrate pro Jahr				1.50 %	2.30 %	2.50 %	2.50 %	2.10 %	2.10 %	Zuwachsrate pro Jahr
Steuergesetzrevision										Steuergesetzrevision
Steuer pro Pflichtiger	1'876.10	1'827.33	1'909.52	1'938.16	1'982.74	2'032.31	2'083.12	2'126.86	2'171.53	Steuer pro Pflichtiger
Total	22'567'975	21'860'190	22'590'202	23'166'286	23'722'705	24'637'081	25'447'780	26'040'034	26'609'024	Total
Vermögenssteuern										Vermögenssteuern
Zuwachsrate pro Jahr				1.50 %	1.50 %	1.50 %	1.50 %	1.50 %	1.50 %	Zuwachsrate pro Jahr
Steuergesetzrevision										Steuergesetzrevision
Steuer pro Pflichtiger	176.95	173.93	176.01	178.65	181.33	184.05	186.81	189.61	192.45	Steuer pro Pflichtiger
Total	2'128'579	2'080'663	2'082'230	2'135'330	2'169'518	2'231'159	2'282'093	2'321'481	2'358'267	Total
Juristische Personen										Juristische Personen
Gewinnsteuern jur. Pers. (./ pauschale Steueranrechnung)	180'521	906'527	999'501							Gewinnsteuern
Kapitalsteuern jur. Pers.	20'074	21'757	34'205							Kapitalsteuern
Holdingssteuern	4'357	3'894	4'173							Holdingssteuern
Zuwachsrate pro Jahr				0.50 %	-6.30 %	-9.00 %	1.10 %	1.10 %	1.10 %	Zuwachsrate pro Jahr
Total	204'952	932'178	1'037'879	1'043'068	977'355	889'393	899'176	909'067	919'067	Total
Steuerabschreibungen* [-] (periodisch)	-256'332	-226'709	-221'136	-230'000	-230'000	-230'000	-230'000	-230'000	-230'000	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]
Steuerteilungen* zu Gunsten (nat.)	1'153'789	950'355	1'107'611	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*
Steuerteilungen* zu Lasten (nat.)	-849'020	-689'191	-803'863	-780'000	-780'000	-780'000	-780'000	-780'000	-780'000	Passive Steuerauscheidungen Einkommen*
		-11'119	-9'194	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	-10'000	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*
Rückstell. Steuerteil. nat.* (Bildung /Auflösung)	0	Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)								
		340'007	293'710	320'000	320'000	320'000	320'000	320'000	320'000	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*
		-167'212	-163'189	-170'000	-170'000	-170'000	-170'000	-170'000	-170'000	Passive Steuerauscheidungen Vermögen*
Quellensteuern* (abzügl. Provision)	530'041	564'979	382'861	490'000	490'000	490'000	490'000	490'000	490'000	Quellensteuern* (abzüglich Provision)
Quellensteuern ausserhalb Ertragsabrechnung*	4'759	6'613	8'217	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500	6'500	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)
Steuerteilungen* zu Gunsten (jur.)	522'852	629'536	864'617	670'000	750'000	750'000	750'000	750'000	750'000	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*
Steuerteilungen* zu Lasten (jur.)	-57'386	-18'831	-17'548	-30'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	-20'000	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*
		0	0	0	0	0	0	0	0	Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*
Rückstell. Steuerteil. jur.* (Bildung /Auflösung)	0	Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)								
		23'661	13'739	19'000	19'000	19'000	19'000	19'000	19'000	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*
		-8'092	-6'404	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	-7'000	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*
Veränderung Vorjahre (Staatskasse)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Quellensteuern juristische Personen*
Eingang abgeschrieb. Steuern* (periodisch)	33'753	68'078	39'332	47'000	47'000	47'000	47'000	47'000	47'000	Eingang abgeschriebene Steuern*
Ordentliche Steuern (periodisch)	25'983'962	26'335'106	27'199'064	27'670'185	28'285'078	29'173'133	30'044'549	30'686'083	31'301'858	Allgemeine Gemeindesteuern
Steueranlagezehntel in CHF	1'528'468	1'549'124	1'599'945	1'627'658	1'663'828	1'716'067	1'767'326	1'805'064	1'841'286	Steueranlagezehntel in CHF
*Achtung: Bei diesen Steuerarten werden die Steuerbeträge nicht automatisch der Steueranlage angepasst!										
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0	Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)								
Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer	1'774'190'570	1'790'412'570	1'804'426'520	1'820'000'000	1'850'000'000	1'880'000'000	1'890'000'000	1'900'000'000	1'910'000'000	Amtl. Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'405.11	2'452.89	2'528.87	2'568.68	2'622.29	2'666.30	2'719.64	2'768.47	2'818.57	Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	94.06	95.45	96.60	97.11	98.55	97.53	98.09	99.32	100.59	Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'557.04	2'569.86	2'617.91	2'645.09	2'660.97	2'733.75	2'772.57	2'787.30	2'802.15	Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf