

Finanzplanung 2026 – 2030 der Einwohnergemeinde Worb

Inhaltsverzeichnis

1	Vorwort	III
1.1	Erarbeitung des Finanzplans	III
1.2	Massnahmen im Bereich des Investitionsprogrammes	III
2	Planungsgrundlagen	IV
2.1	Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)	IV
2.2	Allgemeines	IV
2.3	Rechnung 2022	V
2.4	Budget 2023 und 2024	V
2.5	Entwicklung Steuerertrag	VI
3	Planungsergebnisse	VII
3.1	Übersicht Gesamthaushalt	VII
3.2	Ergebnis des Allgemeinen Haushalts	VII
3.3	Fremdmittelentwicklung	VIII
4	Spezialfinanzierungen	VIII
4.1	Wasserversorgung	VIII
4.2	Abwasserentsorgung	IX
4.3	Abfallentsorgung	IX
5	Finanzkennzahlen	IX
5.1	Allgemeiner Haushalt	X
5.2	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	X
5.3	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	X
5.4	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	X
6	Fazit	XI
7	Antrag und Beschluss	XI

Anhang

–	Investitionsprogramm	1 - 9
–	Kurzkommentare zu den Projekten	10 - 17
–	Ergebnisse der Finanzplanung	18 - 31
–	Prognoseannahmen (Indizes)	32
–	Prognose des Steuerertrages	33
–	Erfolgsrechnung nach Sachgruppen inkl. Kostenentwicklung Lastenausgleich	34

Finanzplanung 2026 - 2030: Genehmigung (21/0)

1 Vorwort

Der **Finanzplan** soll einen Überblick über die Entwicklung des Finanzhaushaltes der nächsten vier bis acht Jahre geben. Damit der Finanzplan immer aktuelle Ergebnisse zeigt, muss er rollend nachgeführt werden. Er ist ein wichtiges Instrument des Gemeinderates, um die finanzielle Tragbarkeit von geplanten Investitionen oder anderen finanziellen Massnahmen (z.B. Veränderung der Steueranlage) beurteilen zu können. Der Finanzplan ist im Gegensatz zum Budget **nicht verbindlich**. In den meisten Gemeinden muss er nicht durch den Grossen Gemeinderat oder die Stimmberechtigten beschlossen werden, steht diesen aber zur Einsicht offen.

Vgl. *Berner Gemeinden Online; Lehrmittel «Betriebliches Grundwissen Gemeinden»*

1.1 Erarbeitung des Finanzplans

Das Budget 2026, welches die Grundlage für die Erstellung der vorliegenden Finanzplanung bildet, weist im Allgemeinen Haushalt einen Aufwandüberschuss von 1'784'253 Franken aus. Das Total aller gebührenfinanzierter Spezialfinanzierungen beläuft sich auf minus 261'606 Franken. Die Finanzplanung basiert wie gewohnt auf den Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe (KPG), welche sich auf die Annahmen des BAK Basels, des SECO und diversen Banken stützt.

Für die Entwicklung des **Steuerertrags der Natürlichen Personen** empfiehlt die KPG einen Zuwachs im Jahr 2026 2,0 Prozent, und für die folgenden Finanzplanungsjahre einen solchen von 1,8 Prozent. Dank der anhaltenden Bautätigkeit darf mit einem Anstieg der steuerpflichtigen Personen gerechnet werden. Bis zum Ende der Planperiode erhöht sich die Anzahl der Steuerpflichtigen von 7'001 auf 7'595.

Die mit dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2) festgelegte Aktivierungsgrenze von 100'000 Franken wird konsequent angewendet. Dies führt zu einer deutlichen Erhöhung des Sachaufwandes. Im Gegenzug wirkt sich die Aktivierungsgrenze positiv auf den künftigen Abschreibungsbedarf aus.

1.2 Massnahmen im Bereich des Investitionsprogrammes

Es ist nach wie vor so, dass Worb einen Nachholbedarf bei den Investitionen und insbesondere bei den Hochbauten hat. Die Jahre 2026 und 2027 stehen ganz im Zeichen der Renovation des Schulhauses Worboden. In der Übersicht (Seiten 1 – 11) werden sämtliche Investitionsprojekte gezeigt. In der Spalte «P» ist ersichtlich, mit welcher Priorität die Investitionsprojekte eingegeben wurden.

P		Legende:
1	=	beschlossener Kredit
2	=	Zwangsbedarf
3	=	Entwicklungsbedarf
4	=	Wunschbedarf

2 Planungsgrundlagen

2.1 Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)

Seit dem Jahr 2016 wird die Gemeinderechnung nach dem HRM2 geführt und hat gegenüber dem vorherigen Rechnungsmodell wesentliche Veränderungen in der Rechnungslegung 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. Diese werden mit Inkrafttreten der Teilrevision der Gemeindeverordnung (GV) auf den 01.01.2026 teilweise neu geregelt.

Das bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten von total 11'810'590 Franken in die HRM2-Buchhaltung übernommen und wird innerhalb 12 Jahren linear abgeschrieben. Weil nun aber seither Teile des bestehenden Verwaltungsvermögens im Bereich der Wasserversorgung verkauft wurden, betragen die jährlichen **Abschreibungstranchen** nur noch rund **862'000 Franken**. Ab dem Jahr 2028 wirkt sich positiv aus, dass das alte Verwaltungsvermögen gänzlich abgeschrieben sein wird. Somit werden die folgenden Finanzplanjahre um diesen Betrag entlastet.

2.2 Allgemeines

Für die Erarbeitung der Finanzplanung kam wiederum die Software der Firma plektra zur Anwendung. Im 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 2026 - 2030 basiert auf der aktualisierten Vorjahresplanung, der Rechnung 2024 und den eingegebenen Budgetwerten 2026. Die Prognosen der volkswirtschaftlichen Entwicklung und die übergeordneten Rahmenbedingungen stützen sich weitgehend auf die Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe (KPG). Die Berechnung des Steuerertrags und des Finanz- und Lastenausgleichs erfolgt mittels Finanzplanungshilfe des Kantons Bern. Bei der Aufgabenplanung wie auch bei den Investitionsvorhaben beschränkten sich die Departemente und Verwaltungsabteilungen auf das Wesentliche und Notwendige. Diese werden auf den Seiten 10 - 17 erläutert.

Der Nachholbedarf im Bereich der Hochbauten wird in den nächsten Jahren weiterhin spürbar bleiben. Die Nettoinvestitionen des Gesamthaushalts betragen über die gesamte Planperiode 2026 - 2030 rund 39,5 Millionen Franken (durchschnittlich rund CHF 7,9 Mio. pro Jahr). Dieser Betrag wurde im Finanzplanungstool für die Jahre 2027 bis 2030 mit einem Realisierungsgrad von 80 Prozent berücksichtigt.

Die anstehenden Investitionen können nicht aus den Liquiditätsreserven und den selbsterwirtschafteten Mitteln finanziert werden. Ab dem Rechnungsjahr 2026 müssen für die Finanzierung der Renovation des Schulhauses Worbboden weitere Darlehen aufgenommen werden. Die Verschuldung liegt zurzeit bei 24 Millionen Franken.

Die Renovation des Schulhauses Worbboden (Investitionskredit von 24 Mio.) hat zur Folge, dass die Schuldengrenze von 40 Millionen Franken spätestens im Jahr 2027 überschritten wird. Für Wunschbedarf wird es weiterhin keine Möglichkeiten zur Umsetzung geben.

2.3 Rechnung 2024

Der Gesamthaushalt schloss mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'448'110.02 ab. Der Allgemeine Haushalt verzeichnete einen Ertragsüberschuss von CHF 1'318'044.44. Weil die ordentlichen Abschreibungen weniger hoch ausgefallen sind als die Nettoinvestitionen des Allgemeinen Haushalts, konnten gemäss Art. 84 der Gemeindeverordnung zusätzliche Abschreibungen (finanzpolitische Reserve) in der Höhe von CHF 802'249.70 getätigt werden. Das Budget 2024 rechnete mit einem Aufwandüberschuss im Allgemeinen Haushalt von CHF 633'173.25.

Wie üblich führten viele gegenläufige Effekte zu Abweichungen gegenüber dem Budget. Die Hauptgründe der Besserstellung lagen hauptsächlich beim Fiskalertrag, beim baulichen und betrieblichen Unterhalt sowie bei den Sozialdiensten.

2.4 Budget 2026

Bei der Erstellung des Budgets 2026 musste einmal mehr der Rotstift angesetzt werden. Nach Eingabe aller Bedürfnisse durch die Abteilungen betrug der Aufwandüberschuss noch rund 3,0 Millionen Franken. Nach der Budget-Tagessitzung Mitte August lag das Defizit noch immer knapp über 2,0 Millionen Franken, und es musste eine weitere Sparrunde eingeläutet werden. Dies ist auch der Grund, wieso das Budget 2026 erst im November anstatt wie üblich in der Oktobersitzung vom Parlament behandelt werden kann. Das Defizit beläuft sich auf noch rund 1,8 Millionen Franken.

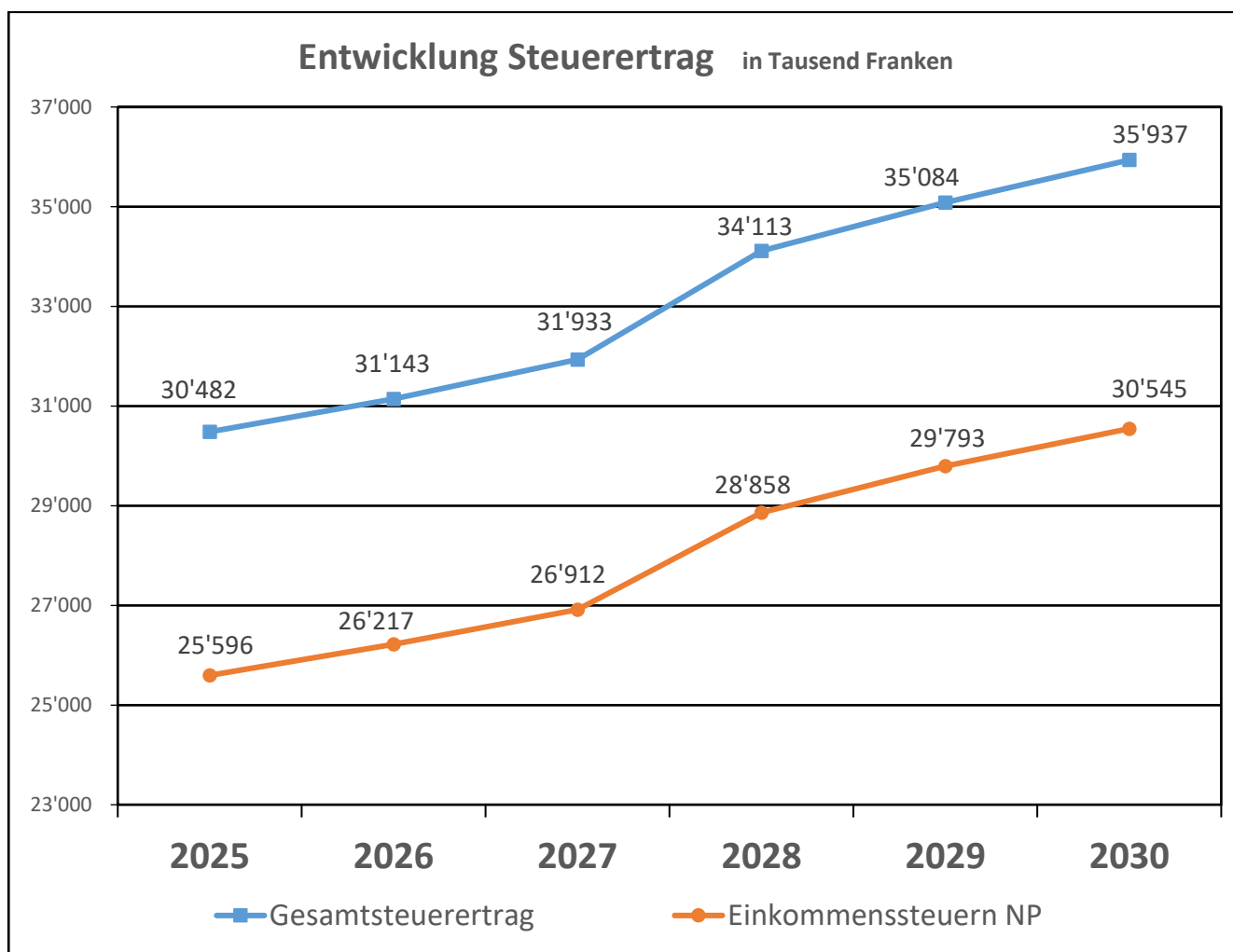
Die Kostentreiber gegenüber dem Budget 2025 sind beim Personalaufwand (0,73 Mio.), beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand (1,29 Mio.) und beim Transferaufwand (1,67 Mio.) zu finden. Beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand sind die Mehrkosten hauptsächlich auf die Tatsache zurückzuführen, dass Umzugskosten und die Miete der Container beim Schulhaus Worbboden direkt in die Erfolgsrechnung gebucht werden müssen. Einen nicht unwesentlichen Einfluss auf das negative Resultat hat auch die Tatsache, dass ab dem Jahr 2026 die Neubewertungsreserve fertig aufgelöst ist (gemäss Vorschrift HRM2). So fallen die in den letzten 5 Jahren budgetierten Erträge von CHF 340'650.00 weg.

2.5 Entwicklung Steuerertrag

Der Gesamtsteuerertrag wird sich vom Budgetjahr 2025 bis zum Finanzplanungsjahr 2030 um knapp 5,5 Millionen Franken erhöhen, was einem Zuwachs von 17,9% entspricht. Diese Entwicklung ist hauptsächlich dem Zuwachs der steuerpflichtigen Personen geschuldet.

Die Prognosen der Kantonalen Planungsgruppe rechnen bei den Einkommenssteuern für die Steuerjahre 2026 bis 2030 mit einem jährlichen Zuwachs zwischen 1,8 und 2,0 Prozent. Aufgrund der zu erwartenden Bautätigkeit in der Gemeinde wird bis zum Ende der Planperiode im Jahr 2030 mit einem Zuwachs von 594 Steuerpflichtigen gerechnet.

Prognose	2026	2027	2028	2029	2030
Einwohner	11'112	11'205	11'803	11'970	12'055
Steuerpflichtige	7'001	7'059	7'436	7'541	7'595
Zuwachsrates Steuerertrag	2,0%	1,8%	1,8%	1,8%	1,8%



3 Planungsergebnisse

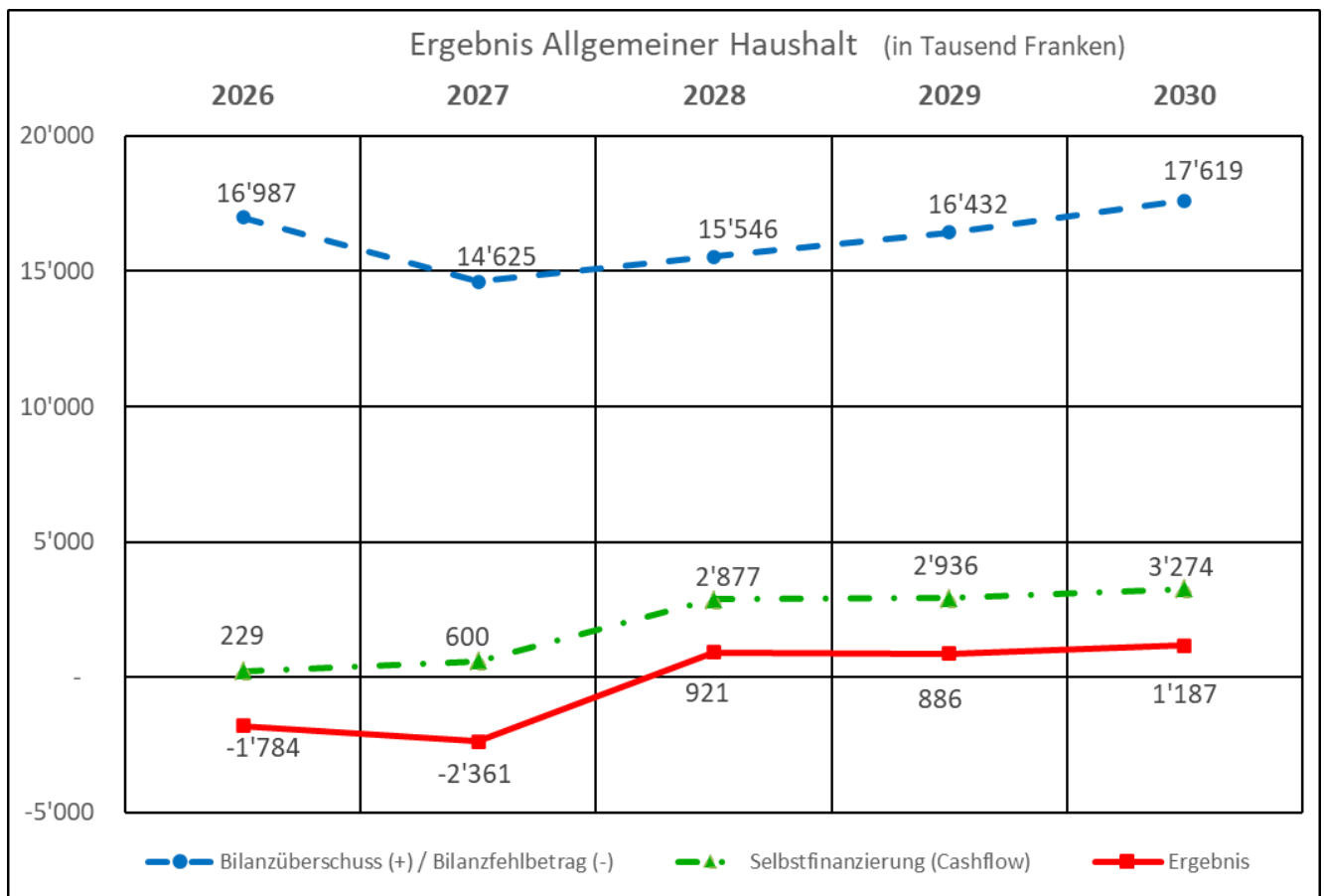
3.1 Übersicht Gesamthaushalt

Die Finanzplanergebnisse des Gesamthaushalts zeigen folgende Entwicklung:

Erfolgsrechnung	Budget 2026	2027	2028	2029	2030
Allgemeiner Haushalt inkl. Feuerwehr	-1'784'253	-2'361'241	921'115	885'704	1'186'676
Wasserversorgung	-139'758	-165'219	-178'213	-193'650	-210'107
Abwasserentsorgung	-108'156	-133'820	-158'622	-182'079	-204'983
Abfallentsorgung	-13'745	-35'230	-50'009	-65'038	-80'325
Gesamthaushalt	-2'045'912	-2'695'510	534'271	444'937	691'261

3.2 Ergebnis des Allgemeinen Haushalts

Die Finanzplanergebnisse des Allgemeinen Haushalts bewegen sich in den Jahren 2026 bis 2030 zwischen minus 2,4 und plus 1,2 Millionen Franken. In den Jahren 2026 und 2027 werden hohe Aufwandüberschüsse erwartet. Hauptgrund dafür ist die Tatsache, dass der Unterricht im Worboden während der rund 16-monatigen Bauphase vom Februar 2026 bis Juli 2027 in einem Provisorium stattfindet, welches gemietet werden muss. Diese Kosten können nicht aktiviert werden und müssen daher direkt der Erfolgsrechnung belastet werden. Ab dem Jahr 2028 wirkt sich positiv aus, dass das alte Verwaltungsvermögen gänzlich abgeschrieben sein wird. Zudem darf mit höheren Steuereinnahmen gerechnet werden, was die folgenden Finanzplanjahre wesentlich entlastet.



3.3 Fremdmittelentwicklung

Die Liquidität hat weiter abgenommen. Deswegen musste im Jahr 2025 ein weiteres Darlehen über 3 Millionen Franken aufgenommen werden. Die Investitionen in den Jahren 2026 und 2027 können nicht ohne Aufnahme weiterer Darlehen finanziert werden. Aus diesem Grund wird die Schuldengrenze von 40 Millionen Franken spätestens im Jahr 2027 überschritten.

Fremdmittelbestand Vorjahre	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2025
Diverse Gläubiger	19,0 Mio.	19,0 Mio.	19,0 Mio.	21,0 Mio.	24,0 Mio.

Fremdmittelbestand 2026 - 2030	31.12.2026	31.12.2027	31.12.2028	31.12.2029	31.12.2030
Diverse Gläubiger	34,5 Mio.	46,5 Mio.	46,5 Mio.	48,3 Mio.	48,5 Mio.

4 Spezialfinanzierungen

Die Auswirkungen bei den Spezialfinanzierungen (Wasserversorgung, Abwasserentsorgung, und Abfallentsorgung) sind in eigenen Finanzplänen enthalten. Weil es sich bei der Feuerwehr um eine einseitige Spezialfinanzierung handelt, ist sie im Allgemeinen Haushalt integriert. 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 seit dem Jahr 2016 sowohl Verwaltungsvermögen wie auch Guthaben für die Werterhaltung vorhanden sind. Auf das Nettoergebnis der Wasserversorgung bzw. der Abwasserentsorgung und die Höhe der Gebühren hat dies jedoch keinen Einfluss.

4.1 Wasserversorgung

Mit dem Budget 2024 wurde die Gebührensituation komplett verändert. Grund dafür ist die erstmalige Entnahme aus der Spezialfinanzierung Wasserversorgung, welche aus dem Verkauf der Primäranlagen an den Wasserverbund Region Bern (WVRB) geäuft wurde. Ab dem Jahr 2024 werden daraus jährlich während 16 Jahren rund 402'000 Franken der Erfolgsrechnung übertragen. Aus diesem Grund konnte die Verbrauchsgebühr um 30 Rappen auf CHF 1.10 pro Kubikmeter gesenkt werden. Die Grundgebühren wurden zudem um rund 20 Prozent gekürzt, unter Einhaltung der Bestimmungen des Wasserversorgungsreglements. Der Zielwert der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich liegt bei rund 351'000 Franken.

Die seit einiger Zeit laufenden Sanierungsarbeiten an den Infrastrukturanlagen der Wasserversorgung (Leitungsnetz) müssen auch in den nächsten Jahren weitergeführt werden. Gemäss Investitionsprogramm sollen in den nächsten Jahren folgende grössere Projekte realisiert bzw. fertiggestellt werden: Netzersatz Schlossstalden, Neuerschliessung Wattenwil-Bangerten, Netzersatz Farbstrasse.

Bis Ende der Planungsperiode sind Nettoinvestitionen in der Höhe von rund 2,7 Millionen Franken vorgesehen. Dieser Betrag wurde im Finanzplanungstool für die Jahre 2027 bis 2030 mit einem Realisierungsgrad von 80 Prozent berücksichtigt. Es ist noch immer davon auszugehen, dass in Zusammenhang mit den Arbeiten für die Erschliessung der Fernwärme auch weitere Wasserleitungen ersetzt werden müssen.

4.2 Abwasserentsorgung

Der Zielwert der Abwasserentsorgung liegt bei rund 704'000 Franken (= ein Drittel des jährlichen Gebührenertrags). Während der gesamten Planungsperiode sind Nettoinvestitionen in der Höhe von rund 4,1 Millionen Franken vorgesehen. Dieser Betrag wurde im Finanzplanungstool für die Jahre 2027 bis 2030 mit einem Realisierungsgrad von 80 Prozent berücksichtigt. Bei den grössten Posten handelt es sich um den Hochwasserschutz Dentenberg, die Meteorwasserleitung Enggistestrasse sowie die GEP-Massnahmenpakete 4 und 5.

4.3 Abfallentsorgung

Der Bilanzüberschuss wird Ende 2026 rund 237'000 Franken betragen und sinkt bis zum Ende der Planperiode auf rund 6'000 Franken ab. Angestrebt wird ein Zielwert von rund 475'000 Franken, was einem Drittel des jährlichen Gebührenertrags entspricht. Die Gebührensituation muss weiterhin im Auge behalten werden, da das Abfallwesen starken Schwankungen unterliegt (Transportkosten, Beiträge an KEWU, Verkauf Altpapier etc.). Eine Anpassung des Abfallreglements ist in Bearbeitung.

5 Finanzkennzahlen

Im Jahr 2018 hat die Kantonale Planungsgruppe Bern eine Interpretation der Finanzkennzahlen veröffentlicht. Nachfolgend 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

5.1 Allgemeiner Haushalt

Finanzkennzahlen des Allgemeinen Haushalts	2026	2027	2028	2029	2030
Selbstfinanzierungsgrad	1.9%	5.5%	206.7%	107.4%	193.2%
Zinsbelastungsanteil	-0.7%	-0.3%	-0.2%	-0.2%	-0.2%
Selbstfinanzierungsanteil	0.4%	1.1%	4.9%	4.9%	5.4%
Kapitaldienstanteil	2.5%	4.3%	2.6%	2.7%	2.7%

5.2 Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Finanzkennzahlen der SF Wasser	2026	2027	2028	2029	2030
Selbstfinanzierungsgrad	-159.8%	-172.5%	-66.1%	-41.2%	-50.7%
Zinsbelastungsanteil	-3.7%	-3.0%	-2.7%	-2.4%	-2.0%
Selbstfinanzierungsanteil	-9.6%	-13.2%	-14.1%	-15.0%	-16.0%
Kapitaldienstanteil	0.9%	2.4%	2.8%	3.6%	4.3%
Kostendeckungsgrad	93.9%	92.8%	92.3%	91.7%	91.1%

5.3 Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung

Finanzkennzahlen der SF Abwasser	2026	2027	2028	2029	2030
Selbstfinanzierungsgrad	-5.4%	-18.3%	-36.6%	-46.2%	-80.5%
Zinsbelastungsanteil	-3.4%	-3.0%	-2.7%	-2.4%	-2.2%
Selbstfinanzierungsanteil	-2.9%	-6.7%	-7.8%	-8.8%	-9.9%
Kapitaldienstanteil	-3.0%	-1.8%	-1.3%	0.4%	0.7%
Kostendeckungsgrad	96.3%	95.3%	94.5%	93.9%	93.2%

5.4 Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Finanzkennzahlen der SF Abfall	2026	2027	2028	2029	2030
Selbstfinanzierungsgrad	-1.0%	-1.0%	-1.0%	-1.0%	-1.0%
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.1%	0.0%
Selbstfinanzierungsanteil	-0.1%	-2.4%	-3.4%	-4.5%	-5.5%
Kapitaldienstanteil	-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.1%	0.0%
Kostendeckungsgrad	99.1%	97.6%	96.7%	95.7%	94.8%

Selbstfinanzierungsgrad: 100% sofern Nettoinvestitionen minus oder Null und Selbstfinanzierung positiv.

-1% sofern Selbstfinanzierung minus und Nettoinvestitionen minus oder null.

6 Fazit

Es entspricht der Strategie des Gemeinderates, den vorhandenen Investitionsstau zeitnah abzubauen. Die wichtigste Investition ist die anstehende Gesamtsanierung der Schulanlage Worboden, für welche in den Jahren 2026 und 2027 rund 24 Millionen Franken geplant sind. Nach Ende der Planungsperiode darf davon ausgegangen werden, dass der Investitionsstau abgebaut sein wird. Danach muss sich Worb wieder auf eine Phase von reduzierter Investitionstätigkeit einstellen, denn nur so kann erreicht werden, dass die Schulden allmählich wieder abgebaut werden können.

Viele Faktoren beeinflussen den Steuerhaushalt stark. Aus heutiger Sicht ist es nicht möglich zu sagen, ob und wann eine Anpassung der Steueranlage erforderlich sein wird. Es wird für die gesamte Planungsperiode mit einer solchen von 1,7 Einheiten gerechnet. Ziel ist, die Steueranlage mindestens halten zu können.

7 Antrag und Beschluss

Der Gemeinderat hat den vorliegenden, vom Departement Finanzen ausgearbeiteten Vortrag zum Geschäft gutgeheissen. Er beantragt dem Parlament, in Anwendung von Art. 49 Abs. 2 Bst. d der Gemeindeordnung der Einwohnergemeinde Worb den folgenden

Beschluss:

1. Die Finanzplanung 2026 - 2030, 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 zur Kenntnis genommen.
2. Die Eröffnung dieses Beschlusses ist Sache des Gemeinderates.

Namens des Gemeinderates

sig. Niklaus Gfeller
Gemeindepräsident

sig. Christian Reusser
Gemeindeschreiber

Gemeinde Worb Gesamthaushalt		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030 Beträge in CHF								
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	IP 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
		Priorität	Gesamtkredit	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen	Ausgaben Einnahmen
	NETTOINVESTITIONEN VV alles		-67'774'500	-5'400'100	-13'106'000	-14'990'400	-3'008'000	-5'021'000	-3'369'000	-19'132'000
1	Präsidiales		-257'000	-147'000	-110'000					
170.01	Bildung, Ersatz Notebooks für 3./4. Klassen (Anteile:Kst 173 Primarstufenkreis Worb 8/13; Kst 175 Schulkreis Rüfenacht 5/13)	2	-147'000	-147'000						
170.02	Bildung, Ersatz iPads Schulen	2	-110'000		-110'000					
3	Bau		-53'807'500	-3'885'100	-11'811'000	-12'902'400	-1'590'000	-3'417'000	-1'608'000	-15'733'000
316.02	Biglebach, Enggiststein Metzgerhüsi: Hochwasserschutz und Kanalisierung	3	-1'000'000				-50'000	-50'000	-900'000	
316.02	Biglebach, Enggiststein Metzgerhüsi: Hochwasserschutz und Kanalisierung	3	635'000				10'000	55'000	570'000	
316.03	Änggistebach, Hochwasserschutz Retention, Wasserlenkung	4	-720'000			-40'000	-20'000	-660'000		
316.03	Änggistebach, Hochwasserschutz Retention, Wasserlenkung	4	430'000					430'000		
316.04	Revitalisierung Rüfenachmoos /Steckibach, Biberschutz (diverse Anlagekategorien, Annahme durchschnittl. ND 20 Jahre)	3	-1'060'000	-20'000	-10'000	-10'000	-510'000	-510'000		
316.04	Revitalisierung Rüfenachmoos/Steckibach, Biberschutz	3	880'000				460'000	420'000		
316.05	Änggistebach, Enggiststein Süd, Böschungsanierung	2	-180'000		-10'000	-170'000				
316.05	Änggistebach, Enggiststein Süd, Böschungsanierung	2	110'000			110'000				
330.02	Sanierung Stationsstrasse Schluchbüel-Niederhus	2	-200'000	-200'000						
330.04	Sanierung Alte Bernstrasse (Abschnitt Lindenstr. - Längimoosstr.); zurückgestellt, Entwicklungsbedarf später als 5 Jahre	3	-670'000							-670'000
330.05	Sanierung Sonneggstrasse	3	-440'000				-25'000	-415'000		
330.06	ESP Worboden Süd ZPP N9-2007 Neubau Detailerschliessung, Teil 2	2	-605'000		-200'000		-405'000			

Gemeinde Worb		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030								
Gesamthaushalt		Beträge in CHF								
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	IP 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
330.06	ESP Worboden Süd ZPP N9-2007 Neubau Detailerschliessung, Teil 2	2	605'000		200'000		405'000			
330.07	Sanierung Promenadenstrasse, alter Teil	3	-500'000					-40'000	-460'000	
330.11	Sanierung Zelgweg	3	-400'000		-10'000	-20'000	-330'000	-40'000		
330.16	Sanierung Dorfstrasse Rüfenacht	2	-130'000		-10'000	-120'000				
330.19	Sanierung Schlossstalden	2	-300'000				-15'000	-225'000	-60'000	
330.20	Sanierung Farbstrasse	2	-430'000		-10'000	-20'000	-400'000			
330.23	Sanierung Eggasse-süd, Eggwaldstrasse- süd (GGRB 11.12.2023, Rahmenkredit 1,347 Mio. Franken)	1	-250'000	-35'000						
330.24	Sanierung Rütthubelstrasse (GGRB 17.03.2025)	1	-448'000	-430'000						
330.25	Umgestaltung Hinterhausstrasse	2	-300'000	-5'000	-10'000	-285'000				
330.26.1	Sanierung Bächimattstrasse ost (GGRB 17.10.2022, Rahmenkr. CHF 1,592 Mio.)	1	-82'000							-38'000
330.26.2	Sanierung Bächimattstr-Scheyenholzstr süd, (GGRB 17.10.2022, Rahmenkr. CHF 1,592 Mio)	1	-121'000	-121'000						
330.27	Sanierung Eggasse-nord, Eichenweg, Buchenweg (GGRB 11.12.2023, Rahmenkredit CHF 1,347 Mio.	1	-171'000	-150'000	-21'000					
330.28	Sanierung Schlosswilstrasse (GGRB 11.11.2024)	1	-210'000	-200'000						
330.29	Verkehrsberuhigung Rüfenacht West, baul. Massnahmen Tempo-Zone-30 (GRB 04.09.2023)	1	-149'000	-57'000						
330.30	Sanierung Wydenstrasse	3	-690'000				-10'000	-45'000	-635'000	
332.02	Sanierung Bächimattstr. West bis Scheyenzolzstrasse (GGRB 17.10.2022, Rahmenkredit CHF 1,592 Mio.)	1	-98'000	-69'000						
332.03	Sanierung Eggasse-süd, Eggwaldstrasse-süd (GRB 20.11.2023, Freigabe Objektkredit)	1	-161'000	-66'000						
335.04	Ersatz Kehrmaschine MFH CS 250 (neu Elektro)	2	-280'000		-280'000					
335.05	Ersatz Meili VM 1300	2	-202'000					-202'000		
335.06	Ersatz Meili VM 8000 Jg. 2008 (GGRB 18.03.2024)	1	-359'000							-21'000

Gemeinde Worb		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030								
Gesamthaushalt		Beträge in CHF								
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	IP 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
371.04	KG Manuela, Innenausbau	2	-110'000							-110'000
371.05	KG Manuela, Sanitär und Elektro	2	-140'000							-140'000
373.01	SA Wyden 2, Sanierung Turnhallentrakt (GRB Proj.kr. 12.01.09/10.04.17; Ausgaben 45'000 vor HRM2)	2	-2'577'000							-2'530'000
373.05.10	SA Zentrum Turnhalle, Strategische Investitionsplanung: Dach	2	-220'000							-220'000
373.05.2	SA Zentrum Turnhalle, Strategische Investitionsplanung: Ersatz Fenster	2	-174'000							-174'000
373.05.3	SA Zentrum Turnhalle, Strategische Investitionsplanung: Fassade	2	-130'000							-130'000
373.05.4	SA Zentrum, Strategische Investitionsplanung: Ersatz Fenster	2	-255'000							-255'000
373.05.6	SA Zentrum Turnhalle, Strategische Investitionsplanung: Sanitär	2	-135'000							-135'000
373.05.7	SA Zentrum Turnhalle, Strategische Investitionsplanung: Innenausbau	2	-516'000							-516'000
373.05.8	SA Zentrum Turnhalle, Strategische Investitionsplanung: Elektr. Installation	2	-164'000							-164'000
373.05.9	SA Zentrum, Strategische Investitionsplanung: Fassade	2	-200'000							-200'000
373.09	SA Wyden 2, Strategische Investitionsplanung: Sanitäre Installationen ohne Aula	2	-450'000							-450'000
373.11	SA Wyden, Haustechnische Erneuerungen (vormals 373.04)	4	-385'000							-385'000
373.15	Primarschulkreis Worb, Ersatz Mobiliar Klassenzimmer (GGRB 12.12.2022)	1	-391'000							-57'000
373.16	SA Sonnhalde, Gesamtsanierung	3	-2'000'000		-50'000	-50'000	-700'000	-1'200'000		
373.17	SA Wyden 2 Turnhalle, Ersatz Verglasungen	2	-500'000		-500'000					
373.18	SA Sonnhalde, Fassadensanierung Neubautrakt	2	-130'000					-130'000		
374.01	SA Worboden Schulhaus + Turnhalle, GA 22.10.2023	1	-23'962'400	-1'960'000	-10'400'000	-10'072'400				

Gemeinde Worb Gesamthaushalt		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030 Beträge in CHF								
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	IP 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
374.02	Oberstufenkreis Worb, Ersatz Mobiliar Klassenzimmer (GGRB 12.12.2022)	1	-345'000	-345'000						
374.03	SA Worboden, Ersatz Schmutzwasserpumpen	2	-240'000			-240'000				
375.03.2	SA Rüfenacht Trakt 2, Fassadensanierung	2	-180'000							-180'000
375.05	SA Rüfenacht Trakt 1, Fassade	2	-180'000							-180'000
375.10	SA Vielbringen, Strategische Investitionsplanung: Ersatz Fenster	2	-210'000							-210'000
375.11	SA Vielbringen, Strategische Investitionsplanung: Fassade	2	-125'000							-125'000
375.12	SA Rüfenacht, Strategische Investitionsplanung: Fassaden/Fenster Hallenbad/Turnhallen	2	-1'081'000							-1'081'000
375.14	SA Rüfenacht, Flachdächer Trakt 1+2	2	-300'000							-300'000
375.15	SA Rüfenacht, Flachdächer Trakt 3 + Gebäude Hauswart / Spielgruppe	2	-340'000							-340'000
375.16	SA Rüfenacht, Flachdach Turnhalle	2	-315'000							-315'000
375.19	Primarschulkreis Rüfenacht, Ersatz Mobilair Klassenzimmer (GGRB 12.12.2022)	1	-325'000		-325'000					
375.20	SA Rüfenacht, Umbau Aula (GRB 02.09.2024)	1	-147'100	-147'100						
375.21	SA Rüfenacht, Sanierung Bodenbelag Umgebung (Projekt wurde nachgereicht, datiert vom 17.06.2024)	3	-135'000		-135'000					
378.01.1	SA Enggistein Strategische Investitionsplanung: Sanitär	2	-152'000							-152'000
378.01.2	SA Enggistein Strategische Investitionsplanung: Elektro	2	-145'000							-145'000
378.01.3	SA Enggistein Strategische Investitionsplanung: Fassade CHF 113'000 (Ergänzung Dachsanierung CHF 127'000)	2	-264'000							-264'000
378.01.4	SA Enggistein Strategische Investitionsplanung: Heizung	2	-115'000							-115'000
378.02.1	SA Richigen Strategische Investitionsplanung: Sanitär	2	-220'000							-220'000

Gemeinde Worb Gesamthaushalt		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030 Beträge in CHF								
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	IP 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
378.02.2	SA Richigen Strategische Investitionsplanung: Fassade	2	-168'000							-168'000
378.02.3	SA Richigen Strategische Investitionsplanung: Elektro	2	-228'000							-228'000
378.02.4	SA Richigen Strategische Investitionsplanung: Steildach	2	-141'000							-141'000
378.02.5	SA Richigen Strategische Investitionsplanung: Heizung	2	-150'000							-150'000
380.01	Verwaltungsgebäude, Strat. Invest.planung: übrige Technik	2	-805'000					-805'000		
380.02	Verwaltungsgebäude, Strat. Invest.planung: Flachdach und neue PV-Anlage	2	-600'000			-600'000				
380.03	Verwaltungsgebäude, Strat. Invest.planung: Fenster	2	-880'000			-880'000				
380.04	Verwaltungsgebäude, Umstellung auf LED-Beleuchtung (gemäss GGRB vom 13.05.2024 abgelehnt) Erneute Eingabe ohne Projektblatt!	3	-380'000			-380'000				
381.02	Feuerwehranlagen Strategische Investitionsplanung: Fensterersatz	2	-330'000							-330'000
381.03	Feuerwehranlagen Strategische Investitionsplanung: Sanitäre Installationen	2	-182'000							-182'000
381.04	Feuerwehranlagen Strategische Investitionsplanung: Innenausbau	2	-690'000							-690'000
381.05	Feuerwehranlagen Strategische Investitionsplanung: Steildach	2	-154'000							-154'000
381.06	Feuerwehranlagen Strategische Investitionsplanung: Fassade	2	-217'000							-217'000
382.02	Werkhof, Strategische Investitionsplanung: Fensterersatz	2	-622'000							-622'000
382.03	Werkhof, Strategische Investitionsplanung: Sanitäre Installationen	2	-347'000							-347'000
382.04	Werkhof, Strategische Investitionsplanung: Innenausbau	2	-1'450'000							-1'450'000
382.05	Werkhof, Strategische Investitionsplanung: Fassade	2	-408'000							-408'000

Gemeinde Worb		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030								
Gesamthaushalt		Beträge in CHF								
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	IP 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
382.06	Werkhof, Strategische Investitionsplanung: Steildach	2	-292'000							-292'000
383.01	Jugendhaus, Strategische Investitionsplanung: Fenster	2	-123'000						-123'000	
383.02	Jugendhaus, Strategische Investitionsplanung: Innenausbau	2	-347'000							-347'000
383.03	Jugendhaus, Strategische Investitionsplanung: Fassadensanierung (GR 26.04.2021)	1	-140'000							-31'000
387.02	Friedhofgebäude, Strat. Investi.planung: Heizung/Sanitär/Elektro	2	-154'000							-154'000
388.01	Bärensaal, Erneuerung Vorhänge und Seilzüge	3	-120'000	-80'000	-40'000					
388.02	Bärensaal, Erneuerung Bühnenbeleuchtung	3	-125'000			-125'000				
5	Öffentliche Sicherheit		-3'060'000			-680'000	-150'000		-510'000	-1'720'000
525.05	Ersatz TLF Worb (gemäss GRB vom 21.05.2024 zurückgewiesen; Auftrag Erarbeitung Strategie Feuerwehr)	2	-680'000			-680'000				
525.07	Ersatz Atemschutzfahrzeug	2	-200'000						-200'000	
525.08	Ersatz Motdulfahrzeug	2	-200'000						-200'000	
525.10	Ersatz Brandschutzbekleidung	2	-200'000							-200'000
525.11	Ersatz Schlauchverlegefahrzeug	2	-200'000							-200'000
525.12	Ersatz Fahrzeug Mannschaftstransport	2	-100'000							-100'000
525.13	Ersatz Fahrzeug Einsatzleiter	2	-120'000							-120'000
525.14	Ersatz Allzweckfahrzeug	2	-150'000							-150'000
525.15	Ersatz Motorspritzen	2	-150'000							-150'000
525.16	Ersatz TLF Rufenacht	2	-400'000							-400'000
525.17	Ersatz Personenrettungsfahrzeug	2	-200'000							-200'000
525.18	Ersatz Verkehrsfahrzeug	2	-200'000							-200'000
525.19	Ersatz Anhängeleiter	4	-150'000				-150'000			

Gemeinde Worb		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030								
Gesamthaushalt		Beträge in CHF								
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	IP 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
525.20	Ersatz Atemschutzgeräte	2	-110'000						-110'000	
350	Wasserversorgung		-6'216'000	-907'000	-125'000	-198'000	-553'000	-954'000	-831'000	-1'679'000
350.02	Netzersatz Sonneggstrasse	3	-430'000			-10'000	-15'000	-405'000		
350.02	Netzersatz Sonneggstrasse	3	6'000					6'000		
350.03	Netzersatz Alte Bernstrasse, Lindenstrasse- Längimoosstrasse, zurückgestellt, Entwickl.bedarf später als 5 Jahre	4	-1'050'000							-1'050'000
350.03	Netzersatz Alte Bernstrasse, Lindenstrasse- Längimoosstrasse	4	18'000							18'000
350.07	Ersatz Detailerschliessungsleitung Promenadenstrasse, Paradiesweg - Hy73	3	-330'000			-10'000	-20'000	-300'000		
350.07	Ersatz Detailerschliessungsleitung Promenadenstrasse, Paradiesweg - Hy73	3	9'000					9'000		
350.25	Netzersatz Schlossstalden	2	-270'000			-10'000	-10'000	-250'000		
350.25	Netzersatz Schlossstalden	2	6'000					6'000		
350.26	Neuerschliessung Wattenwil-Bangerten, Anteil Einkaufssummen an andere WV ND 33 J.	1	-158'000	-5'000	-5'000	-138'000				
350.28	Netzersatz Farbstrasse, reaktiviert	2	-530'000			-30'000	-500'000			
350.28	Netzersatz Farbstrasse	2	12'000				12'000			
350.31	Netzersatz Eggasse nord, Eichenweg (GGRB 11.12.2023, Rahmenkredit CHF 1,347 Mio.)	1	-321'000	-321'000						
350.31	Netzersatz Eggasse nord, Eichenweg	1	9'000	9'000						
350.34	Nethzersatz Bächimattstrasse west - Scheyenholzstrasse; GRB 12.02.2024, Mittelfreigabe Objektkredit	1	-490'000	-40'000	-120'000					
350.34	Nethzersatz Bächimattstrasse west - Scheyenholzstrasse (Aktualisierung 04.08.22)	1	12'000	12'000						
350.35	Netzersatz Eggasse-süd, Eggwaldstrasse süd (GRB 20.11.2023, Mittelfreigabe Objektkredit)	1	-380'000	-69'000						
350.35	Netzersatz Eggasse-süd, Eggwaldstrasse süd	1	9'000	9'000						

Gemeinde Worb		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030								
Gesamthaushalt		Beträge in CHF								
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	IP 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
350.38	Netzersatz Bächumatt Agroba (GGRB 18.03.2024)	1	-314'000	-11'000						
350.38	Netzersatz Bächumatt Agroba	1	9'000	9'000						
350.39	Netzersatz Schlosswilstrasse-Hübeliweg (aktualisiert gemäss KV vom 18.07.2024)	3	-390'000	-375'000						
350.39	Netzersatz Schlosswilstrasse-Hübeliweg (aktualisiert gemäss KV vom 18.07.2024)	3	18'000	18'000						
350.41	Netzersatz Detailerschliessungsleitung Wydenstrasse	3	-880'000				-20'000	-20'000	-840'000	
350.41	Netzersatz Detailerschliessungsleitung Wydenstrasse	3	9'000						9'000	
350.42	Netzersatz Jungfraustrasse ost (GRB 10.02.205)	1	-149'000	-149'000						
350.42	Netzersatz Jungfraustrasse ost (GRB 10.02.205)	1	6'000	6'000						
350.43	Netzersatz Äusserer Stalden - Lauigasse	3	-650'000							-650'000
350.43	Netzersatz Äusserer Stalden - Lauigasse	3	3'000							3'000
355	Abwasserentsorgung		-4'624'000	-461'000	-1'060'000	-1'210'000	-715'000	-650'000	-420'000	
355.02.1	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung, Rentention/Versickerung (Anteil mit Nutzungsdauer 80 Jahre)	3	-1'050'000		-35'000	-28'000	-470'000	-469'000		
355.02.2	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung, Rentention/Versickerung (Anteil mit Nutzungsdauer 15 Jahre)	3	-520'000		-15'000	-7'000	-235'000	-234'000		
355.02.3	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung, Rentention/Versickerung (Anteil mit Nutzungsdauer 50 Jahre)	3	-230'000		-5'000	-10'000	-100'000	-102'000		
355.02	Hochwasserschutz Dentenberg, Renaturierung, Rentention/Versickerung, Beiträge Kanton und Bund	3	365'000				30'000	180'000	155'000	
355.04	GEP Massnahmenpaket 4 (Prio 2, 3)	3	-400'000	-15'000	-25'000	-270'000	-90'000			
355.11	Meteorwasserleitung Enggistestrasse	2	-740'000	-10'000	-30'000	-500'000	-200'000			
355.11	Meteorwasserleitung Enggistestrasse, Subventionen	2	370'000				370'000			
355.13	Ersatz und Vermaschung Meteorwasserleitung Schlosswilstrasse-Hübeliweg (GGRB 11.11.2024)	1	-389'000	-371'000						

Gemeinde Worb		Investitionsplanung Verwaltungsvermögen der Planperiode 2026 – 2030								
Gesamthaushalt		Beträge in CHF								
Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	P	GK	IP 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030	später
355.14	GEP Massnahmenpaket 5	2	-1'410'000	-65'000	-950'000	-395'000				
355.15	Sammelleitung Ried	3	-620'000				-20'000	-25'000	-575'000	

Investitionsprogramm 2026 bis 2030: Kurzkommentare zu den Projekten

Allgemeiner Haushalt

Präsidialabteilung

170 Bildung

170.02 Ersatz iPads Schulen

Die iPads im Zyklus 1 werden im Jahr 2026 seit sieben Jahren im Einsatz sein. Sie sollen gesamthaft ersetzt werden. In den Kindergartenklassen hat es drei iPads, in den ersten und zweiten Klassen acht iPads.

Bauabteilung

311 Sportanlagen

311.01 Sportanlagen N'haus und Worboden, Aussenlicht Umstellung auf LED

Wie die Innenbeleuchtungen müssen die aussenliegenden Flutlichter der Sportanlagen Niederhaus und Worboden (Spielwiese) zukünftig auf eine LED-Ausführung umgestellt werden. Halogen-Scheinwerfer sind mittlerweile verboten, da diese viel Strom verbrauchen. Eine Offerte oder ein Richtpreis ist allerdings noch nicht vorhanden und soll im laufenden Jahr angefordert werden. Auch der Zeitpunkt der Realisierung ist stand heute noch nicht bekannt.

316 Unterhalt Gewässer

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 Hochwasserschutz. 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 60 %.

316.03 Änggistebach: Hochwasserschutz, Retention, Wasserlenkung

Der Hochwasserschutz ist eine wesentliche Aufgabe der Gemeinde. Gestützt auf die Hochwasseranalyse Änggistebach / Worbberg vom Januar 2008 werden zur Verhinderung von erneuten Überflutungen des Dorfzentrums durch den Änggistebach (Gewerbekanal) Retentions- und Lenkungsmassnahmen erforderlich. Gemäss der generellen Planung Änggistebach und Richigegrabe 2009 steht noch die Schaffung von Rückhaltevolumen im Änggistemoos in der Grössenordnung von CHF 720'000 an. Die Kosten sind sehr grob geschätzt. Von Bund und Kanton dürfen Beiträge von ca. 60% erwartet werden.

316.04 Revitalisierung Rüfenachtmoos und Steckibach; Biberschutz

Biberfamilien bewohnen seit wenigen Jahren den Steckibach und das Rüfenachtmoos. Sie bauen Dämme, unterhöhlen Wege und fällen Bäume, die auf den Weg fallen können. Dabei

entsteht grosse Verletzungsgefahr und verursacht Verstopfungen von Entwässerungsanlagen wegen dem gestauten Wasser. Der Flurweg entlang des Steckibaches ist zur Benützung nicht mehr sicher. Er ist bereits zwei Mal eingebrochen und musste repariert werden. Biber sind gemäss Bundesrecht geschützt. Der neuen Situation kann mit ökologischen Aufwertungsmassnahmen, Verlegung des Flurweges und von Drainageanlagen im Vielbringen- und Rüfenachmoos begegnet werden. Die ökologische Aufwertung der Lebensräume ist Bedingung für die Unterstützung von Bund und Kanton. Auf Grund von Vorgesprächen mit den Fachstellen darf mit 80-90% gerechnet werden. Die angegebenen Kosten basieren auf Vorprojekt Steckibach vom 22.4.2024 und sind nur grob abgeschätzt (+/- 25%).

316.05 Änggisteibach, Enggistein Süd, Böschungsanierung

Die alten Böschungssicherungen sind morsch und müssen erneuert werden. Der Einsturz der Böschung ist zu verhindern. Die Kosten sind sehr grob geschätzt (+/- 50%). Auf Grund von Vorgesprächen mit den Fachstellen darf mit Beiträgen von 60-80% gerechnet werden.

330 Gemeindestrassen

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 ($\pm 25\%$).

330.06 ESP Worboden Süd ZPP 09-2007, Neubau Detailerschliessung, Teil 2

Mit der Überbauung des SAWO-Areals sind die Detailerschliessungsanlagen Teil 2 gemäss Überbauungsordnung ZPP N9-2007 zu erstellen. Die Erschliessung wird aufgrund eines Infrastrukturvertrags durch die Grundeigentümerschaft realisiert und anschliessend von der Gemeinde zu Eigentum, Unterhalt und Erneuerung übernommen. Die Kosten basieren auf einer Kostenschätzung $\pm 20\%$.

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 ($\pm 25\%$).

330.11 Sanierung Zelgweg

Der Zelgweg ist altersgemäss und in Koordination mit den Überbauungsbestrebungen des Egger-Areals und 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.

330.16 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 ($\pm 25\%$).

330.19 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 ($\pm 25\%$).

330.20 Sanierung Farbstrasse

Der Wärmeverbund BKW AEK Contracting AG will das Netz in Worb im Bereich der Farbstrasse und Alte Wäbi erweitern. Gleichzeitig soll die alte Graugussleitung der Wasserversorgung ersetzt werden. Der Zustand der Farbstrasse ist im Moment noch ausreichend, aufgrund der Belastungen des Busbetriebes aber stark gewölbt und verformt. Sie ist altersgemäss zu sanieren. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$).

330.25 Hinterhausstrasse

Der Wärmeverbund BKW AEK Contracting AG will das Netz in Richtung Rüfenacht erweitern. Dafür beanspruchen sie in Rüfenacht in erster Etappe die Strassenachse Bergweg-Alte Bernstrasse-Hinterhausstrasse und Bächimattstrasse. Gleichzeitig sind neue Überbauungen bei der alten Post und beim alten Bauernhaus gegenüber zu erwarten. Gemäss Richtkonzept Zentrum Rüfenacht ist auch die Gestaltung der Strasse den neuen Verhältnissen entsprechend aufzuwerten. Die Kosten basieren auf dem Kostenvoranschlag ($\pm 10\%$) vom 15.7.2022.

330.27 Sanierung Eggasse-nord, Eichenweg, Buchenweg

Die Strassen wurden vor 50-60 Jahren erstellt und teilweise mit Oberflächenbehandlungen geflickt. Die Deckbeläge sind in einem unbefriedigenden Zustand. In Koordination mit der Wasserversorgung sind die Strassenzüge mit einem neuen Deckbelag zu schützen. Die Kosten basieren auf dem Kostenvoranschlag ($\pm 10\%$) vom 11.9.2023.

330.30 Sanierung Wydenstrasse

Die sehr alte Wydenstrasse ist in Koordination mit dem Ersatz der Grauguss-Wasserversorgungsleitung zu sanieren. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$).

335 Werkhof

335.04 Ersatz Kehrmaschine MFH CS 250 Jg. 2016 (mit Elektromotor)

Die im Jahre 2016 angeschaffte Kehrmaschine MFH CS 250 ist altershalber zu ersetzen. Kostenschätzung $\pm 20\%$. Die Nutzungsdauer beträgt 10 Jahre. Gemäss den Beschaffungsrichtlinien der Gemeinde Worb wurde das Fahrzeug mit Elektromotor geprüft und es entspricht den Anforderungen.

335.05 Ersatz Meili VM 1300 Jg.2014

Der im Jahre 2014 angeschaffte Kommunalgeräteträger Meili VM 1300 ist altershalber zu ersetzen. Kostenschätzung $\pm 10\%$. Die Nutzungsdauer (Abschreibung gemäss HRM 2) ist 10 Jahre. Dies aus Langzeiterfahrung der steigenden Kosten ab dem achten Betriebsjahr. Die Hauptgründe sind die gesetzlichen Grundlagen und Normen (OR, Strassengesetz und -verordnung) für die Gewährleistung, Sicherstellung des auszuführenden Winterdienst und den Unterhaltsarbeiten.

371 bis 376, 378, 380 bis 385, 387, 388 Liegenschaften, Strategische Investitionsplanung

Basierend auf einer periodischen Zustandserhebung an den Liegenschaften des Verwaltungsvermögens wird der mittel- bis langfristig notwendigen Bedarf für den Werterhalt definiert und im Dokument strategische Investitionsplanung pro Bauteil dokumentiert. Auf dieser Grundlage basiert ein erheblicher Teil der nachfolgend aufgeführten Massnahmen und Kosten für den Werterhalt der Liegenschaften. Dabei wird jedoch stark darauf geachtet, statt wiederholt an derselben Liegenschaft einzelne Bauteile, Gebäude ganzheitlich zu erneuern. Der Aufwand und die Kosten werden dadurch nebst den länger dauernden Einschränkungen für die Nutzer und der Sicherheitsthemen reduziert.

373 Primarschulanlagen Worb

373.16 SA Sonnhalde, Gesamtsanierung

Statt einzelne Sanierungsprojekte (Fensterersatz, Fassadensanierung, Elektro, diverse Umbaumassnahmen) wird zusammengefasst in einer Gesamtsanierung geplant. Da während einer Sanierung ein Provisorium notwendig wird, erweist sich eine Weiterverwendung von Teilen im Nachgang des Worboden-Provisoriums als sehr empfehlenswert (Synergien, Kosten). Grobkostenschätzung $\pm 25\%$ ohne Provisorium.

373.17 SA Wyden Turnhalle, Ersatz Verglasungen

Seit langer Zeit sind die Verglasungen an der Turnhalle Wyden nicht mehr zeitgemäss und sollten schon lange ersetzt werden! Im Winter sind die Räume zu kalt, respektive wird verschwenderisch viel geheizt und im Sommer sind die Räume durch die Sonneneinstrahlung zu warm. Ziel ist, dass durch den Ersatz der Verglasungen eine Gesamtsanierung hinausgezögert werden kann. Aufgrund von Wärmebildkamera-Aufnahmen ist erwiesen, dass durch die bestehenden Verglasungen mit Abstand am meisten Wärme verloren geht. Die Aussenwände sind nicht nach den aktuellen Normen gebaut, sind jedoch so stark, dass eine verhältnismässig gute Wärmedämmung resultiert. Eine Konzentration auf die Verglasungen wird fast 50% der heutigen Wärmeverluste bei gut einem Viertel der Kosten einer mittleren Sanierungsvariante MIDI (2.2Mio. anhand einem Variantenvergleich der ANS Architekten aus dem Jahr 2017) einsparen. Grobkostenschätzung $\pm 25 \%$.

373.18 SA Sonnhalde, Fassadensanierung Neubau trakt

Die Fassade des Neubau traktes hat ein Problem mit sogenannt "aufsteigender Feuchtigkeit". Aus unbekanntem Grund wurde beim Neubau 2006 kein Kapillarschnitt erstellt (Trennung von unter Terrain liegender und oberhalb Terrain liegender Wärmedämmung). Die aussenliegende Wärmedämmung wird deshalb nass und als Folge löst sich an mehreren Stellen der Aussenverputz ab. Anschliessend muss die ganze Fassade einen neuen Anstrich erhalten. Um die vorstehenden Fensterbänder herum weisen Kittfugen ebenfalls je länger je mehr kleine und grössere Risse auf. Geplant ist, diese Sanierung im Zuge der obengenannten Gesamtsanierung des Altbau traktes auszuführen. Grobkostenschätzung $\pm 25 \%$.

374 Schulzentrum Worbboden

374.01 SA Worbboden Gesamtsanierung

Das Oberstufenzentrum Worbboden soll einer Gesamtsanierung unterzogen werden. Dadurch ergeben sich kürzere Bauzeiten, tiefere Baukosten und zudem weniger grosse Belastungen für LehrerInnen und SchülerInnen, als wenn Baumassnahmen auf einzelne Sanierungsprojekte aufgeteilt werden. Termine und Baukosten hierzu werden in der Finanzplanung 2025-29 aktualisiert.

374.02 Oberstufenkreis Worb, Ersatz Mobiliar Klassenzimmer

Am 12. Dezember 2022 hat der Grosse Gemeinderat einen Kredit von 1'061'000 Franken bewilligt. Im Jahr 2024 erhält der Primarstufenkreis Worb neues Mobiliar (CHF 391'00.00), im Jahr 2025 der Oberstufenkreis Worb (CHF 345'000.00) und im Jahr 2026 der Primarstufenkreis Rüfenacht (CHF 325'000.00, Ziffer 375.19).

374.03 SA Worbboden, Ersatz Schmutzwasserpumpen

Die bestehenden vier Schmutzwasserpumpen sind alle veraltet, verrostet und müssen demnächst ersetzt werden. Passende Einzelkomponenten können mittlerweile nur noch beschränkt geliefert werden. Wenn eine Pumpe aussteigt, kann nicht mehr die volle Leistung erbracht werden. Im "worst-case"-Szenario besteht daher das Risiko, dass bei Vollast und gleichzeitigem Gewitter (Überlauf der Versickerung fliesst in das Schmutzwasser) nicht mehr das ganze Schmutzwasser im Sammelschacht abgepumpt werden kann und überläuft. Eine Offerte eines notwendigen neuen Steuerschranks sowie aller Pumpen von Biral, Münsingen ist vorhanden. Eine Optimierung, respektive eine Reduktion auf drei oder sogar zwei leistungsfähigere Pumpen wird vor der Ausführung noch geprüft. Geplant ist, diese Pumpen bis nach der Gesamtsanierung laufen zu lassen und diese kurz vor der Wiedereröffnung zu ersetzen. Grobkostenschätzung $\pm 25 \%$.

375 Schulanlagen Rüfenacht

375.19 Primarstufenkreis Rüfenacht, Ersatz Mobiliar Klassenzimmer

Am 12. Dezember 2022 hat der Grosse Gemeinderat einen Kredit von 1'061'000 Franken bewilligt. Im Jahr 2024 erhält der Primarstufenkreis Worb neues Mobiliar (CHF 391'00.00, Ziffer 374.02), im Jahr 2025 der Oberstufenkreis Worb (CHF 345'000.00) und im Jahr 2026 der Primarstufenkreis Rüfenacht (CHF 325'000.00).

375.21 SA Rüfenacht, Sanierung Bodenbelag Umgebung

Die seit dem Neubau in den 1970-er Jahren verlegten Waschbetonplatten um das Gebäude sind zum Teil gerissen und haben sich vielerorts gesenkt. In der Vergangenheit gab es infolge der Unebenheiten den einen oder anderen Bagatellunfall. Der Platz wird als Pausenplatz für Schule und Tagesschule genutzt. Um zukünftig Unfälle zu vermeiden, muss der Belag ersetzt werden. Bei der neuen Umgebungsgestaltung wird eine Variante mit einer Entsiegelung gemäss dem politischen Vorstoss "Begrünung öffentlicher Flächen" angestrebt.

380 Verwaltungsgebäude

380.01 Verwaltungsgebäude, übrige Technik

Im Rahmen der strategischen Investitionsplanung muss die Bühnentechnik (Seile, Licht, Vorhänge, Elektrotechnik) altershalber ersetzt werden. Kostengrundlage: Grobe Kostenschätzung $\pm 25\%$.

380.02 Verwaltungsgebäude, Flachdach sowie PV-Anlage

Im Rahmen der strategischen Investitionsplanung muss das Flachdach erneuert werden. Zudem ist eine PV-Anlage auf dem Flachdach geplant. Kostengrundlage: Grobe Kostenschätzung $\pm 25\%$.

380.03 Verwaltungsgebäude (inkl. Bärensaal), Ersatz Fenster- und Verglasungsfronten

Je nach Orientierung der einzelnen Büros gab und gibt es im Sommer wie im Winter wiederholt Reklamationen von Mitarbeitern wegen viel zu warmen oder zu kalten Räumen. Einerseits gehört das zum Thema Heizung, jedoch nicht nur. Heizungsreparaturen wurden im baulichen Unterhalt ausgeführt (Ersatz Thermostaten und Stellriemen) und müssen nun durch Erfahrungen bestätigt werden. Im Verhältnis zur Grundrissfläche hat das Gebäude aber seit jeher zu kleine Fensteröffnungen, um eine gute Durchlüftung zu gewährleisten. Diese sind mittlerweile auch gut 25-jährig und weisen gegenüber heutigen Verglasungen schlechtere Dämmwerte auf. Die Intervention ist, die Fensterflächen zu vergrössern, die Dämmung der Rahmen zu verbessern sowie die Verglasungen von 2-fach auf 3-fach Gläsern zu ersetzen. Eine Richtpreissofferte wird in der ersten Hälfte des laufenden Jahres erwartet. Diese Intervention soll möglichst mit der obengenannten Flachdachsanieierung mit PV-Anlage (Gebäudehülle) zur Ausführung gebracht werden.

380.04 Verwaltungsgebäude, Umstellung auf LED-Beleuchtung

Das Parlament hat das Geschäft am 13.05.2024 zurückgewiesen, da keine Übersicht über alle kommunalen Gebäude erstellt wurde mit einer strategischen Vorgehensweise. Das Parlament beantragte dem Gemeinderat, ein Mengengerüst mit klaren zeitlichen und finanziellen Etapierungsvorschlägen zu erarbeiten. Dies soll im 2026 erarbeitet werden, so dass ein Antrag dem Parlament unterbreitet werden kann. Ausführung wäre, falls das Parlament zustimmt, für 2027 vorgesehen.

383 Fürsorgelienschaften

383.01 Jugendhaus, Strat. Investitionsplanung: Fenster

Gemäss strategischer Investitionsplanung ist der Fensterersatz im 2030 vorgesehen, die jetzigen Fenster sind aus den 1980, sie entsprechen auch nicht mehr den energetischen Anforderungen und sind zu ersetzen.

384 Zivilschutzanlagen

384.01 ZSA Hofmatt, Erneuerung Lüftungsanlage

Die Lüftungsanlage der Zivilschutzanlage Hofmatt ist grösstenteils im Originalzustand aus den 1970-er Jahren. In den letzten Jahren häufen sich Anzeichen und Reparaturen, dass wesentliche Komponenten der Lüftungsanlage aussteigen und Ersatzteile nicht mehr erhältlich sind. Um die Zivilschutzanlage zu betreiben, ist eine funktionierende Lüftungsanlage zwingend. Das

Militär ist regelmässiger Mieter dieser Zivilschutzanlage und generiert nicht nur der Einwohnergemeinde Worb direkt gegen CHF 100'000.- Einnahmen pro Jahr, sondern der ganzen Region (Nahrungsmittel-Einkäufe, Hotelzimmer-Buchungen des Kaders, Restaurantbesuche, etc.). Aus diesen Gründen ist es wichtig, dass eine Erneuerung der Lüftungsanlage rechtzeitig angegangen wird. Es ist noch KEINE Kostenschätzung vorhanden.

388 Bärensaal

388.01 Bärensaal, Erneuerung Vorhänge und Seilzüge

Die Vorhänge und die Seilzüge der Bärensaal-Bühne sind noch im Originalzustand. Die gesetzlichen Grundlagen und Normen haben sich seit dem Neubau in den frühen 2000-er Jahren verändert. Die Vorhänge sind bezüglich Brandschutz und die Seilzüge bezüglich Sicherheitsstandards nicht mehr auf dem aktuellen Stand. Die Einwohnergemeinde Worb als Eigentümerin muss dafür sorgen, dass die aktuellen Normen eingehalten und nötigenfalls angepasst werden. Grobkostenschätzung $\pm 25\%$

388.02 Bärensaal, Erneuerung Bühnenbeleuchtung

Ab 2025 dürfen keine FL- oder Halogenleuchten mehr verkauft werden. In mittelfristiger Zukunft wird auch für die Bühnenbeleuchtungen (spezielle Leuchten) vollständig auf LED umgestellt werden müssen. Grobkostenschätzung $\pm 25\%$.

Öffentliche Sicherheit

525 Feuerwehr (bei Allg. Haushalt)

525.05 Ersatz TLF Worb

Das Tanklöschfahrzeug wurde 2004 beschafft. Die Strategie Feuerwehr dient unter anderem als Grundlage für die zukünftigen Beschaffungen und wurde 2025 genehmigt. Die Bedürfniserhebung für eine Neubeschaffung erfolgt 2026/2027.

525.07 Ersatz Atemschutzfahrzeug

Das Atemschutzfahrzeug wurde 2010 beschafft und hat voraussichtlich 2030 das Ende der Nutzungsdauer erreicht. Die Feuerwehr Worb benötigt dieses Fahrzeug für den Transport der Atemschutzträger und deren Ausrüstung bei einem Brandeinsatz.

525.08 Ersatz Modulfahrzeug

Das Modulfahrzeug wurde 2010 beschafft und hat voraussichtlich 2030 das Ende der Nutzungsdauer erreicht. Die Feuerwehr benötigt dieses Fahrzeug bei Öl- und Wasserwehreinsätzen.

525.19 Ersatz Anhängeler

Ersatz der bestehenden Anhängeler durch eine Occasion-Drehleiter (selbstfahrende Anhängeler).

525.20 Ersatz Atemschutzgeräte

Die Atemschutzgeräte haben das Ende der Nutzungsdauer gemäss Hersteller erreicht. Ab dem Jahr 2030 gibt es keine Ersatzteilgarantie mehr für die Atemschutzgeräte.

Spezialfinanzierungen

350 Wasserversorgung

350.02 Ersatz Detailerschliessungsleitung Sonneggstrasse

In Koordination mit der Strassensanierung ist die alte, bruchgefährdete Eternitleitung NW125 zu ersetzen. Im betroffenen Abschnitt sind bereits drei Rohrbrüche erfolgt, zwei davon innert den letzten Jahren. Hiermit ist die Löchsicherheit gefährdet. Die Kosten sind grob geschätzt ($\pm 25\%$). Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt.

350.07 Ersatz Detailerschliessungsleitung, Promenadenstrasse, Paradiesweg - Hy73 (reaktiviert)

Das Netz der öffentlichen Beleuchtung ist in ungenügendem Zustand. Gemeinsam mit der Wasserversorgung und der Strassensanierung ist diese zu ersetzen. Die Kosten basieren auf dem Kostenvoranschlag (+/- 10%) vom 15.7.2022

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.

350.26 Neuerschliessung Wattenwil-Bangerten

Mit der Klimaveränderung werden die Quellschüttungen in Wattenwil und Bangerten im Sommer immer knapper. Der Bedarf einer sicheren Wasserversorgung wird wahrscheinlicher, muss jedoch politisch bestimmt werden. In der Generellen Wasserversorgungsplanung 2013 wurde die Versorgung der beiden Ortschaften als Option aufgeführt. Der Bezug von Wasser erfolgt von Wikartswil. Die Kosten basieren auf dem Kostenvoranschlag. Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt. Die Ausführung erfolgte 2021. Es sind noch Restbeträge aufgeführt.

350.28 Netzersatz Farbstrasse (reaktiviert)

Der Wärmeverbund BKW AEK Contracting AG will das Netz in Worb im Bereich der Farbstrasse und Alte Wäbi erweitern. In Koordination mit der Strassensanierung ist die alte Graugussleitung NW125 aus den 1930-er Jahren zu ersetzen. Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt. Die Kosten sind grob geschätzt (+/-25%).

350.34 Netzersatz Bächimattstrasse west – Scheyenholzstrasse

Der Wärmeverbund BKW AEK Contracting AG will das Netz in Rüfenacht erstellen. Dafür beanspruchen sie die Bächimattstrasse und Scheyenholzstrasse zu gelangen. Die alte Graugussleitung NW125 aus den 1940-er und 1960-er Jahren ist zu ersetzen. Im betroffenen Abschnitt sind bereits 3 Rohrbrüche erfolgt, der letzte im Jahr 2003. Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt. Die Kosten basieren auf dem Kostenvoranschlag vom 18.7.2023 (+/-10%). Es sind noch Restbeträge aufgeführt.

350.41 Netzersatz Wydenstrasse

Die alte Graugussleitung NW120 aus den 1930-er Jahren ist zu ersetzen. Im betroffenen Abschnitt sind bisher drei Rohrbrüche erfolgt. Hiermit ist die Löchsicherheit nicht mehr sichergestellt. Für den Löschschutz wird ein Kantonsbeitrag beantragt. Die Kosten sind grob geschätzt (+/-25%) per 28.03.2024.

355 Abwasserentsorgung

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-Worblental 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.

355.04 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 2024-27 zurzeit folgende Sanierungen enthalten: Leitungsvergrösserung Enggistestrasse / Verbindung Bahnhofstrasse CHF 180'000; Verbindung Schlossstalden-Enggistestrasse CHF 60'000; Leitungsvergrösserung Zelgweg CHF 140'000 ein Trennschacht CHF 5'000. Die Beträge sind grob geschätzt.

355.11 Meteorwasserleitung Enggistestrasse

In Zusammenhang mit der kantonalen Strassensanierung wird auch die unterdimensionierte Strassenentwässerung durch eine neue Meteorwasserleitung ersetzt. Die Gesamtkosten wurden auf CHF 740'000 geschätzt. Ein Anteil der Kosten soll dem Kanton als Hauptnutzer der Anlage übertragen werden.

355.14 Gemeindekanalnetz, GEP Massnahmenpaket 5

Der neue GEP-Massnahmenplan 2024 definiert weitere erforderliche Sanierungsarbeiten und Erweiterungen an Leitungen und Schächten. Im fünften Massnahmenpaket sind während den Jahren 2025-2027 folgende Sanierungen enthalten: Ausbau Pumpendruckleitung Vielbringen-Worb SBB CHF 760'000; Leitungsvergrösserung Kreuzackerweg-Lindenstrasse CHF 185'000; Leitungsvergrösserung Neufeldstrasse CHF 245'000; Optimierung Trennbauwerk im Netz CHF 30'000. Als Grundlage dienen Kostenschätzungen aus dem GEP.

355.15 Sammelleitung Ried

Die Liegenschaften in Ried sind über diverse private Leitungen erschlossen. Die Strassenentwässerung wird ebenfalls über diese abgeleitet. Mit der Erstellung einer öffentlichen Sammelleitung von der Kantonsstrasse bis zum Lochiweg soll das Netz entflechtet und vereinfacht werden. Als Grundlage dient die Kostenschätzungen aus dem GEP vom 29.8.2024 (+/- 25%).

Gemeinde Worb		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2026 – 2030				
Allgemeiner Haushalt						
	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-746'083	-1'759'984	-2'031'241	1'251'115	1'215'704	1'516'676
Buchgewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
Einlagen in SF	-950'000	-7'406'269	-980'000	-980'000	-980'000	-980'000
Entnahmen aus SF	1'172'650	7'382'000	650'000	650'000	650'000	650'000
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-523'433	-1'784'253	-2'361'241	921'115	885'704	1'186'676
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-523'433	-1'784'253	-2'361'241	921'115	885'704	1'186'676
+ planmässige Abschreibungen	2'161'259	1'989'296	2'631'651	1'625'622	1'720'475	1'757'085
- Übertrag Investitionen in ER						
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	950'000	7'406'269	980'000	980'000	980'000	980'000
Platzhalter manuelle Eingaben GH	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'415'176	229'312	600'410	2'876'737	2'936'179	3'273'761
Selbstfinanzierung (Cash flow)	1'415'176	229'312	600'410	2'876'737	2'936'179	3'273'761
- Übertrag IR-Überschuss in ER	0	0	0	0	0	0
- Buchgewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'000'100	11'921'000	10'865'920	1'392'000	2'733'600	1'694'400
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
Saldo der Selbstfinanzierung	-2'584'924	-11'691'688	-10'265'510	1'484'737	202'579	1'579'361
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	12'370'851	16'986'599	14'625'358	15'546'473	16'432'177	17'618'853
Eigenkapital	20'874'157	19'007'904	16'646'663	17'567'778	18'453'482	19'640'158
TOTAL Steuern	34'557'900	36'304'500	37'087'760	39'268'923	40'229'524	41'092'380
Finanzverbindlichkeiten	24'000'000	34'646'934	46'524'343	46'605'621	48'305'592	48'415'116
Verwaltungsvermögen	31'231'599	41'163'399	49'397'668	49'164'046	50'177'171	50'114'486
Finanzkennzahlen	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Nettoverschuldungsquotient	33.82%	69.42%	100.47%	90.90%	88.87%	83.41%
Selbstfinanzierungsgrad	35.38%	1.92%	5.53%	206.66%	107.41%	193.21%
Zinsbelastungsanteil	-0.99%	-0.67%	-0.31%	-0.18%	-0.19%	-0.17%
Nettoschuld in Franken pro Einwohner	934	2'002	0	0	0	0
Selbstfinanzierungsanteil	2.57%	0.36%	1.06%	4.87%	4.88%	5.35%
Kapitaldienstanteil	2.94%	2.47%	4.33%	2.57%	2.67%	2.70%
Bruttoverschuldungsanteil	88.56%	93.52%	125.50%	120.63%	121.30%	119.53%
Investitionsanteil	7.24%	17.83%	16.33%	3.59%	5.70%	3.58%
Nettozinsbelastungsanteil	-1.57%	-1.17%	-0.47%	-0.27%	-0.28%	-0.26%
Massgebliches Eigenkapital pro Einwohner	1'837	1'672	0	0	0	0
Bilanzüberschussquotient	40.40%	53.22%	44.87%	44.73%	46.03%	48.22%
Kostendeckungsgrad	99.43%	97.46%	96.21%	101.81%	101.69%	102.16%

Gemeinde Worb
Allgemeiner Haushalt

Erfolgsrechnung der Planperiode 2026 – 2030
Gliederung nach Kostenstellen konzentriert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	ERGEBNIS	-523'433	-1'784'253	-2'361'241	921'115	885'704	1'186'676
100	Abstimmungen und Wahlen	-59'300	-100'040	-100'960	-101'930	-102'909	-103'898
101	Parlament	-47'380	-47'380	-47'718	-48'127	-48'540	-48'956
102	Gemeinderat	-457'500	-488'720	-491'874	-495'922	-500'002	-504'117
103	Sekretariate	-377'950	-365'650	-367'893	-370'859	-373'851	-376'866
105	Informatik	-777'594	-782'499	-790'324	-798'227	-806'210	-814'272
107	Verwaltungsfahrzeuge	-56'102	-4'812	-4'860	-4'909	-4'958	-5'007
110	Zentrale Dienste	-516'290	-520'980	-508'031	-512'325	-516'655	-521'024
111	Personaldienst	-131'800	-140'800	-141'667	-142'812	-143'965	-145'128
112	Information	-114'305	-112'935	-92'516	-93'441	-94'375	-95'319
113	Kultur- und Sportförderung	-1'117'180	-1'159'180	-1'166'772	-1'174'440	-1'182'184	-1'190'006
160	Schulsport	-16'625	-15'823	-15'918	-16'046	-16'175	-16'305
161	Schulärztlicher Dienst	-15'375	-15'725	-15'882	-16'041	-16'201	-16'363
162	Ferienaktivitäten	-7'700	-7'700	-7'777	-7'855	-7'933	-8'013
163	Musikschulen	-335'000	-335'000	-338'350	-341'734	-345'151	-348'602
166	Bibliothekswesen	-228'530	-229'960	-218'968	-221'158	-223'369	-225'603
167	Schulzahnpflege	-38'207	-38'275	-38'650	-39'033	-39'418	-39'808
170	Departement Bildung	-680'795	-788'380	-795'171	-802'463	-809'824	-817'256
173	Primarstufenkreis Worb	-2'467'119	-2'730'030	-2'754'032	-2'802'571	-2'852'587	-2'889'308
174	Sekundarstufenkreis Worb	-2'053'176	-2'522'973	-2'545'426	-2'587'603	-2'630'467	-2'673'821
175	Primarstufenkreis Rüfenacht	-1'652'707	-1'842'644	-1'858'082	-1'891'258	-1'925'456	-1'951'397
176	Tagesschule Worb	-131'170	-217'032	-214'060	-213'329	-212'570	-211'786
177	Ferienbetreuung	-20'592	-22'450	-22'558	-22'726	-22'895	-23'065
200	Finanzabteilung	406'050	-113'830	-116'752	-120'725	-124'730	-128'765
201	Versicherungen	-42'555	-29'250	-29'512	-29'818	-30'127	-30'439
210	Zinsen	-75'530	-71'010	-325'987	-399'936	-399'767	-413'470
211	Abschreibungen	-738'521	-758'321	-758'272	4'397	4'446	4'495

215	Finanzausgleich	-1'172'900	-1'088'600	-1'031'000	-1'022'300	-1'167'000	-1'226'800
220	Steuerverwaltung	-350'600	-369'200	-372'086	-375'402	-378'746	-382'123
230	Obligatorische period. Steuern	29'897'800	31'303'800	32'083'760	34'264'923	35'225'524	36'088'380
232	Steuerabschreibungen	-214'500	-270'000	-270'000	-270'000	-270'000	-270'000
233	Obligatorische aperiod. Steuern	1'650'000	1'801'700	1'805'000	1'805'000	1'805'000	1'805'000
234	Liegenschaftssteuern	2'840'000	2'950'000	2'950'000	2'950'000	2'950'000	2'950'000
235	Übrige Steuern	200'000	290'000	290'900	291'809	292'727	293'654
236	Hundetaxen	-4'700	-3'620	-3'620	-3'620	-3'620	-3'620
300	Bauabteilung	-1'343'600	-1'375'060	-1'383'477	-1'394'630	-1'405'871	-1'417'205
311	Sportanlagen	-242'830	-190'579	-191'827	-193'155	-194'497	-195'851
312	Parkanlagen	-181'600	-150'550	-152'004	-153'498	-155'006	-156'529
313	Natur- und Kulturgüterschutz	-84'000	-65'970	-66'710	-67'457	-68'211	-68'973
314	Umweltschutz	-50'970	-51'760	-52'278	-52'800	-53'328	-53'862
315	Energie	0	-3'500	-3'535	-3'570	-3'606	-3'642
316	Unterhalt Gewässer	-223'460	-86'260	-90'013	-90'877	-103'888	-110'610
317	Landwirtschaft	-22'160	-22'210	-22'410	-22'622	-22'838	-23'055
320	Planung, Raumplanung	-182'220	-231'680	-230'632	-232'194	-233'768	-235'362
325	Vermessungswesen	-54'000	-57'310	-57'469	-16'322	-16'485	-16'650
330	Unterhalt Strassen	-1'216'842	-1'512'984	-1'531'254	-1'559'009	-1'585'389	-1'622'477
331	Winterdienst	-228'310	-124'050	-125'098	-126'252	-127'416	-128'592
332	Öffentliche Beleuchtung	-163'785	-134'750	-135'792	-136'870	-137'960	-139'062
335	Werkhof (Betrieb)	-163'573	-264'320	-370'209	-306'273	-284'666	-306'514
340	Öffentlicher Verkehr	-1'587'700	-1'540'420	-1'580'640	-1'552'661	-1'583'184	-1'618'408
371	Kindergartengebäude Worb	-113'585	-190'560	-192'278	-194'109	-195'956	-197'822
372	Kindergartengebäude Rüfen.-Vielbr.	-153'053	-113'960	-114'315	-114'746	-115'181	-115'618
373	Primarschulanlagen Worb	-950'812	-991'706	-999'325	-1'027'303	-1'068'670	-1'077'307
374	Schulzentrum Worbboden	-836'260	-1'363'591	-1'986'577	-1'224'210	-1'229'507	-1'234'851
375	Schulanlagen Rüfenacht-Vielbringen	-891'635	-860'566	-866'632	-873'390	-880'208	-887'092
376	Tagesschule Worb Gebäude	-167'596	-131'950	-132'286	-132'679	-133'075	-133'475
378	Schulgebäude Aussenbezirke	-193'785	-224'180	-225'885	-227'821	-229'774	-231'745
380	Verwaltungsgebäude	-328'435	-248'950	-296'080	-298'594	-320'453	-323'018
381	Feuerwehranlagen	-37'410	-18'790	-57'559	-58'136	-58'717	-59'304
382	Werkhof-Gebäude	-82'550	-72'215	-72'904	-73'617	-74'336	-75'062

383	Fürsorgeliegenschaften FZH AHVW	8'770	12'685	12'870	13'046	13'226	9'470
384	Zivilschutzanlagen	8'164	51'450	51'976	52'506	53'040	53'581
385	Einstellhalle Hofmatt	-9'500	-9'400	-9'494	-9'589	-9'685	-9'782
387	Friedhofanlage	-23'725	-25'610	-25'866	-26'125	-26'386	-26'650
388	Gemeindesaal	-48'771	-35'401	-29'790	-29'995	-30'200	-30'409
390	Liegenschaften des Finanzvermögens	168'960	145'750	65'452	67'170	68'906	70'659
391	Pflanzlandverwaltung	-1'000	-100	-67	-33	0	34
400	Verwaltung Sozialhilfe und -beratung, KES	-248'890	-256'190	-258'073	-260'312	-262'572	-264'851
405	Sozialhilfe	-5'203'000	-5'768'785	-5'826'473	-5'884'738	-5'943'585	-6'003'021
415	Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen	-181'500	-181'500	-183'315	-185'148	-187'000	-188'870
420	Fürsorgeeinrichtungen	-432'400	-427'400	-431'532	-435'777	-440'061	-444'391
422	Beiträge an gemeinnützige Institute	-1'000	-1'000	-1'010	-1'020	-1'030	-1'041
433	Personalkosten Administration	-986'100	-1'010'500	-1'016'563	-1'024'696	-1'032'893	-1'041'156
434	Personalkosten Kindes- und Erwachsenenschutz KES	-690'050	-861'100	-866'267	-873'197	-880'182	-887'224
435	Personalkosten Sozialhilfe	-606'500	-775'900	-780'555	-786'800	-793'094	-799'439
436	Jugendarbeit, Jugendberatung	-395'000	-395'000	-398'950	-402'940	-406'969	-411'038
437	Schulsozialarbeit	-251'716	-258'116	-259'656	-261'729	-263'819	-265'925
440	Lastenverteilung	1'426'020	1'178'544	1'098'341	964'264	792'319	768'317
450	AHV-Zweigstelle	-2'950'550	-2'844'550	-2'901'044	-2'981'208	-3'224'488	-3'244'881
460	Bereich Alter	-55'000	-55'000	-55'550	-56'106	-56'667	-57'233
500	Polizeiabteilung	-471'130	-568'830	-572'021	-576'483	-580'982	-585'515
501	Gemeindepolizei	-117'697	90'207	93'836	97'204	97'910	100'955
505	Friedhof	-291'938	-311'150	-314'262	-317'404	-320'578	-323'784
510	Gesundheitspolizei	-56'423	-48'260	-48'727	-49'206	-49'689	-50'177
515	Regionales Führungsorgan (RFO)	-21'360	-24'515	-24'669	-24'870	-25'073	-25'277
520	Militär	-137'553	-212'074	-141'592	-142'779	-143'977	-145'185
525	Feuerwehr	-64'952	0	33'797	122'989	118'715	89'602
530	Zivilschutz	-282'640	-190'134	-191'334	-192'893	-194'466	-196'052
550	Verkehr	-198'928	-127'184	-128'456	-129'740	-131'038	-132'348

Gemeinde Worb
Allgemeiner Haushalt

Planbilanz der Planperiode 2026 – 2030

Beträge in CHF

	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
AKTIVEN	70'882'935	79'663'616	89'179'784	90'182'177	92'767'852	94'064'052
10 Finanzvermögen	39'651'336	38'500'217	39'782'116	41'018'131	42'590'681	43'949'566
14 Verwaltungsvermögen	31'231'599	41'163'399	49'397'668	49'164'046	50'177'171	50'114'486
PASSIVEN	70'882'935	79'663'616	89'179'784	90'182'177	92'767'852	94'064'052
20 Fremdkapital	50'008'778	60'655'712	72'533'121	72'614'399	74'314'370	74'423'894
20 Fremdkapital allgemein	24'691'303	24'691'303	24'691'303	24'691'303	24'691'303	24'691'303
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	263'039	263'039	263'039	263'039	263'039	263'039
205 Kurzfristige Rückstellungen	439'251	439'251	439'251	439'251	439'251	439'251
206/201 Finanzverbindlichkeiten	24'000'000	34'646'934	46'524'343	46'605'621	48'305'592	48'415'116
208 Langfristige Rückstellungen	384'388	384'388	384'388	384'388	384'388	384'388
209 Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	230'797	230'797	230'797	230'797	230'797	230'797
29 Eigenkapital	20'874'157	19'007'904	16'646'663	17'567'778	18'453'482	19'640'158
290 Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	504'039	504'039	504'039	504'039	504'039	504'039
293 Vorfinanzierungen	1'189'697	1'107'697	1'107'697	1'107'697	1'107'697	1'107'697
294 Reserven	6'434'480	34'480	34'480	34'480	34'480	34'480
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	375'090	375'090	375'090	375'090	375'090	375'090
299 Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	12'370'851	16'986'599	14'625'358	15'546'473	16'432'177	17'618'853

Gemeinde Worb		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2026 – 2030				
Wasserversorgung		Beträge in CHF				
	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	226'603	-295'335	-383'620	-408'057	-439'972	-470'939
Buchgewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
Einlagen in SF	-441'800	-672'000	-630'137	-630'137	-630'137	-630'137
Entnahmen aus SF	258'533	827'577	848'538	859'981	876'459	890'969
Ergebnis der Erfolgsrechnung	43'336	-139'758	-165'219	-178'213	-193'650	-210'107
Ergebnis der Erfolgsrechnung	43'336	-139'758	-165'219	-178'213	-193'650	-210'107
+ planmässige Abschreibungen	109'493	95'530	110'363	115'543	125'633	133'627
+ ausserplanmässige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	441'800	672'000	630'137	630'137	630'137	630'137
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	258'533	827'577	848'538	859'981	876'459	890'969
Selbstfinanzierung (Cash flow)	336'096	-199'805	-273'257	-292'514	-314'339	-337'312
Selbstfinanzierung (Cash flow)	336'096	-199'805	-273'257	-292'514	-314'339	-337'312
- Buchgewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	907'000	125'000	158'400	442'400	763'200	664'800
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
Saldo der Selbstfinanzierung	-570'904	-324'805	-431'657	-734'914	-1'077'539	-1'002'112
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	882'982	743'224	578'005	399'792	206'142	-3'965
Eigenkapital	17'284'181	16'988'846	16'605'226	16'197'169	15'757'197	15'286'259
TOTAL Steuern	0	0	0	0	0	0
Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsvermögen	9'113'681	9'131'930	9'179'967	9'506'824	10'144'391	10'675'564
Finanzkennzahlen	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Selbstfinanzierungsgrad	37.06%	-159.84%	-172.51%	-66.12%	-41.19%	-50.74%
Zinsbelastungsanteil	-5.90%	-3.71%	-2.96%	-2.74%	-2.39%	-2.01%
Selbstfinanzierungsanteil	18.19%	-9.56%	-13.21%	-14.06%	-14.99%	-15.98%
Kapitaldienstanteil	0.02%	0.86%	2.37%	2.82%	3.60%	4.32%
Kostendeckungsgrad	102.27%	93.93%	92.79%	92.29%	91.71%	91.10%
Werterhaltungsquote	60.83%	54.74%	49.93%	45.20%	40.69%	36.39%

Gemeinde Worb
Wasserversorgung

Erfolgsrechnung der Planperiode 2026 – 2030

Beträge in CHF

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	ERGEBNIS	43'336	-139'758	-165'219	-178'213	-193'650	-210'107
350	Wasserversorgung	43'336	-139'758	-165'219	-178'213	-193'650	-210'107
350	30 Personalaufwand	-204'755	-206'586	-207'826	-209'488	-211'164	-212'853
350	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-1'129'088	-1'307'339	-1'320'412	-1'333'617	-1'346'953	-1'360'422
350	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-109'493	-95'530	-110'363	-115'543	-125'633	-133'627
350	35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-441'800	-672'000	-630'137	-630'137	-630'137	-630'137
350	36 Transferaufwand	-24'200	-21'950	-22'170	-22'391	-22'615	-22'841
350	41 Regalien und Konzessionen	300	2'000	2'000	2'000	2'000	2'000
350	42 Entgelte	1'143'320	1'240'160	1'197'300	1'197'300	1'197'300	1'197'300
350	44 Finanzertrag	109'050	77'470	61'247	56'912	50'155	42'396
350	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	258'533	402'530	423'503	434'946	451'424	465'934
350	46 Transferertrag	16'422	16'440	16'604	16'770	16'938	17'108
350	48 Ausserordentlicher Ertrag	425'047	425'047	425'035	425'035	425'035	425'035

Gemeinde Worb
Wasserversorgung

Planbilanz der Planperiode 2026 – 2030
Beträge in CHF

		BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	AKTIVEN	17'284'181	16'988'846	16'605'226	16'197'169	15'757'197	15'286'258
10	Finanzvermögen	8'170'500	7'856'916	7'425'259	6'690'345	5'612'806	4'610'694
14	Verwaltungsvermögen	9'113'681	9'131'930	9'179'967	9'506'824	10'144'391	10'675'564
	PASSIVEN	17'284'181	16'988'846	16'605'226	16'197'169	15'757'197	15'286'259
20	Fremdkapital	0	0	0	0	0	0
20	Fremdkapital allgemein	0	0	0	0	0	0
29	Eigenkapital	17'284'181	16'988'846	16'605'226	16'197'169	15'757'197	15'286'259
290	Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfinanzierungen	6'398'515	5'973'468	5'548'433	5'123'398	4'698'363	4'273'328
293	Vorfinanzierungen	10'002'684	10'272'154	10'478'788	10'673'980	10'852'693	11'016'896
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	882'982	743'224	578'005	399'792	206'142	-3'965

Gemeinde Worb
Finanzplanergebnisse der Planperiode 2026 – 2030
Abwasserentsorgung

Beträge in CHF

	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	186'646	-68'596	-207'099	-247'079	-315'847	-350'972
Buchgewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
Einlagen in SF	-478'950	-408'220	-320'703	-320'703	-320'703	-320'703
Entnahmen aus SF	359'580	368'660	393'982	409'160	454'471	466'692
Ergebnis der Erfolgsrechnung	67'276	-108'156	-133'820	-158'622	-182'079	-204'983
Ergebnis der Erfolgsrechnung	67'276	-108'156	-133'820	-158'622	-182'079	-204'983
+ planmässige Abschreibungen	13'940	11'900	30'087	37'987	75'874	80'524
+ ausserplanmässige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	478'950	408'220	320'703	320'703	320'703	320'703
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	359'580	368'660	393'982	409'160	454'471	466'692
Selbstfinanzierung (Cash flow)	200'586	-56'696	-177'012	-209'092	-239'973	-270'448
Selbstfinanzierung (Cash flow)	200'586	-56'696	-177'012	-209'092	-239'973	-270'448
- Buchgewinne Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	461'000	1'060'000	968'000	572'000	520'000	336'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
Saldo der Selbstfinanzierung	-260'414	-1'116'696	-1'145'012	-781'092	-759'973	-606'448
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	811'577	703'421	569'601	410'979	228'900	23'917
Eigenkapital	13'248'487	13'179'891	12'972'792	12'725'712	12'409'866	12'058'893
Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
Verwaltungsvermögen	1'240'273	2'286'824	3'224'737	3'758'750	4'202'876	4'458'352
Finanzkennzahlen	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Selbstfinanzierungsgrad	43.51%	-5.35%	-18.29%	-36.55%	-46.15%	-80.49%
Zinsbelastungsanteil	-4.92%	-3.43%	-2.96%	-2.67%	-2.41%	-2.22%
Selbstfinanzierungsanteil	7.83%	-2.09%	-6.66%	-7.82%	-8.82%	-9.90%
Kapitaldienstanteil	-4.37%	-2.99%	-1.82%	-1.25%	0.38%	0.73%
Kostendeckungsgrad	102.57%	96.29%	95.34%	94.54%	93.86%	93.16%
Werterhaltungsquote	99.58%	96.73%	97.18%	97.05%	96.67%	96.53%

Gemeinde Worb
Abwasserentsorgung

Erfolgsrechnung der Planperiode 2026 – 2030

Beträge in CHF

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	ERGEBNIS	67'276	-108'156	-133'820	-158'622	-182'079	-204'983
355	Abwasserbeseitigung	67'276	-108'156	-133'820	-158'622	-182'079	-204'983
355	30 Personalaufwand	-44'460	-162'830	-163'807	-165'117	-166'438	-167'770
355	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-484'502	-687'246	-694'118	-701'060	-708'070	-715'151
355	33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-13'940	-11'900	-30'087	-37'987	-75'874	-80'524
355	35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-478'950	-408'220	-320'703	-320'703	-320'703	-320'703
355	36 Transferaufwand	-1'595'982	-1'645'250	-1'661'703	-1'678'320	-1'695'103	-1'712'054
355	42 Entgelte	2'199'590	2'345'470	2'264'000	2'264'000	2'264'000	2'264'000
355	44 Finanzertrag	125'940	93'160	78'616	71'405	65'638	60'527
355	45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	359'580	368'660	393'982	409'160	454'471	466'692

		BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	AKTIVEN	13'248'487	13'179'891	12'972'792	12'725'713	12'409'866	12'058'894
10	Finanzvermögen	12'008'214	10'893'067	9'748'055	8'966'963	8'206'990	7'600'542
14	Verwaltungsvermögen	1'240'273	2'286'824	3'224'737	3'758'750	4'202'876	4'458'352
	PASSIVEN	13'248'487	13'179'891	12'972'792	12'725'712	12'409'866	12'058'893
20	Fremdkapital	0	0	0	0	0	0
20	Fremdkapital allgemein	0	0	0	0	0	0
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	0	0	0	0	0	0
206/201	Finanzverbindlichkeiten	0	0	0	0	0	0
209	Verbindlichk.ggü.SF u.Fonds im FK	0	0	0	0	0	0
29	Eigenkapital	13'248'487	13'179'891	12'972'792	12'725'712	12'409'866	12'058'893
290	Verpfl.(+),Vorschüsse(-)ggü.Spezialfin.	0	0	0	0	0	0
293	Vorfinanzierungen	12'436'909	12'476'469	12'403'190	12'314'733	12'180'965	12'034'976
294	Reserven	0	0	0	0	0	0
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	811'577	703'421	569'601	410'979	228'900	23'917

Gemeinde Worb		Finanzplanergebnisse der Planperiode 2026 – 2030				
Abfallentsorgung		Beträge in CHF				
	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-30'530	-13'745	-35'230	-50'009	-65'038	-80'325
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-30'530	-13'745	-35'230	-50'009	-65'038	-80'325
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-30'530	-13'745	-35'230	-50'009	-65'038	-80'325
+ planmässige Abschreibungen	0	0	0	0	0	0
+ 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
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-30'530	-13'745	-35'230	-50'009	-65'038	-80'325
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-30'530	-13'745	-35'230	-50'009	-65'038	-80'325
Saldo der Selbstfinanzierung	-30'530	-13'745	-35'230	-50'009	-65'038	-80'325
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	250'661	236'916	201'686	151'677	86'639	6'314
Eigenkapital	250'661	236'916	201'686	151'677	86'639	6'314
Finanzkennzahlen	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Selbstfinanzierungsgrad	-1.00%	-1.00%	-1.00%	-1.00%	-1.00%	-1.00%
Zinsbelastungsanteil	-0.28%	-0.13%	-0.11%	-0.09%	-0.06%	-0.02%
Selbstfinanzierungsanteil	-2.24%	-0.94%	-2.43%	-3.44%	-4.48%	-5.53%
Kapitaldienstanteil	-0.28%	-0.13%	-0.11%	-0.09%	-0.06%	-0.02%
Kostendeckungsgrad	97.82%	99.08%	97.63%	96.67%	95.72%	94.76%

Gemeinde Worb
Abfallentsorgung

Erfolgsrechnung der Planperiode 2026 – 2030

Beträge in CHF

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
ERGEBNIS		-30'530	-13'745	-35'230	-50'009	-65'038	-80'325
360	Abfallentsorgung	-30'530	-13'745	-11'977	-26'091	-40'448	-55'056
360	30 Personalaufwand	-181'500	-190'100	-191'241	-192'771	-194'313	-195'867
360	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-609'402	-638'840	-645'228	-651'681	-658'197	-664'779
360	34 Passivzinsen	0	0	0	0	0	0
360	36 Transferaufwand	-558'100	-575'300	-581'053	-586'864	-592'732	-598'659
360	39 Interne Verrechnungen	-4'560	-24'600				
360	42 Entgelte	1'319'262	1'411'255	1'403'900	1'403'900	1'403'900	1'403'900
360	44 Aktivzinsen	3'770	1'880	1'645	1'325	894	349
360	49 Interne Verrechnungen	0	1'960				
361	Tierkörperbeseitigung	0	0	-23'253	-23'918	-24'590	-25'269
361	30 Personalaufwand	-8'960	-23'340	-23'480	-23'668	-23'857	-24'048
361	31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-22'000	-22'700	-22'927	-23'156	-23'388	-23'622
361	36 Transferaufwand	-15'600	-24'600	-24'846	-25'094	-25'345	-25'599
361	39 Interne Verrechnungen	0	-1'960				
361	42 Entsorgungsgebühren Kadaver	42'000	48'000	48'000	48'000	48'000	48'000
361	49 Interne Verrechnungen	4'560	24'600				

Gemeinde Worb
Abfallentsorgung

Planbilanz der Planperiode 2026 – 2030
 Beträge in CHF

		BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
	AKTIVEN	250'661	236'916	201'686	151'677	86'639	6'314
10	Finanzvermögen	250'661	236'916	201'686	151'677	86'639	6'314
14	Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0
	PASSIVEN	250'661	236'916	201'686	151'677	86'639	6'314
20	Fremdkapital	0	0	0	0	0	0
20	Fremdkapital allgemein	0	0	0	0	0	0
29	Eigenkapital	250'661	236'916	201'686	151'677	86'639	6'314
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	250'661	236'916	201'686	151'677	86'639	6'314

Allgemeiner Haushalt

		BU 2025	BU 2026	2027	2028	2029	2030
Codes für ER und IR							
A	Teuerungsfaktoren						
1	Konsumentenpreise	1.1	1.1	1	1	1	1
2	Baukosten	0	0	0	0	0	0
3	Personalkosten gem. Kt.	0	0	0	0	0	0
4							
5							
6							
7							
8							
9							
B	Entwicklungsfaktoren						
1	Wohnbevölkerung	11'066	11'112	11'205	11'803	11'970	12'055
2	Wohnbevölkerung unter B1 gemäss Fipla-Hilfe						
3							
4							
5							
6							
7							
8							
9	Nullwachstum	0	0	0	0	0	0
C	Freie Faktoren						
1	Realeinkommen Pers.aufwand		1.25	0.6	0.8	0.8	0.8
2	Realzuwachs Sachaufwand		1.5	0.75	1	1	1
3							
4	Transferaufwand (36)		1	1	1	1	1
5	Entgelte (42)		1	1	1	1	1
6	Vermögenserträge (44)		0	1	1	1	1
7	Transferertrag (46)		1	1	1	1	1
8							
9	Interne Verrechnungen (39/49)		1	1	1	1	1
Zinssätze							
	Verzinsung Ergebnis KF passiv	0	2.000	1.500	1.500	1.500	1.500
	Verzinsung Ergebnis KF aktiv		1.000	0.750	0.750	0.750	0.750
Realisierungsgrad Investitionen in %							
	Verwaltungs- und Finanzvermögen		100.00	100.00	80.00	80.00	80.00
Buchgewinne Finanzvermögen							
	Buchgewinne in CHF			0	0	0	0
Steuerfuss							
	natürliche Personen		1.70	1.70	1.70	1.70	1.70
	juristische Personen		1.70	1.70	1.70	1.70	1.70

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

Steuerertrag HRM2	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Steuerertrag HRM2
Bevölkerung	11'141	11'049	11'077	11'066	11'112	11'205	11'803	11'970	12'055	Bevölkerung
Steuerpflichtige	7'019	6'961	6'979	6'972	7'001	7'059	7'436	7'541	7'595	Steuerpflichtige
Steueranlage nat. Personen	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	Steueranlage; ab 2021 Steueranlage nat. Personen
Steueranlage jur. Personen	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	Steueranlage jur. Personen
Einkommenssteuern										Einkommenssteuern
Zuwachsrate pro Jahr				2.00 %	2.00 %	1.80 %	1.80 %	1.80 %	1.80 %	Zuwachsrate pro Jahr
Steuergesetzrevision										Steuergesetzrevision
Steuer pro Pflichtiger	1'917.71	2'031.04	2'117.36	2'159.70	2'202.90	2'242.55	2'282.92	2'324.01	2'365.84	Steuer pro Pflichtiger
Total	22'882'692	24'034'737	25'120'947	25'596'123	26'216'574	26'911'837	28'858'361	29'793'477	30'545'134	Total
Vermögenssteuern										Vermögenssteuern
Zuwachsrate pro Jahr				2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	2.00 %	Zuwachsrate pro Jahr
Steuergesetzrevision										Steuergesetzrevision
Steuer pro Pflichtiger	225.63	226.50	233.26	237.92	242.68	247.53	252.48	257.53	262.68	Steuer pro Pflichtiger
Total	2'692'260	2'680'339	2'767'428	2'819'775	2'888'127	2'970'544	3'191'661	3'301'556	3'391'501	Total
Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)										Juristische Personen (*Erfassungsmöglichkeit: Einzel oder mittels Zuwachsrate pro Jahr)
• Gewinnsteuern	1'099'812	940'899	972'335							• Gewinnsteuern
• Kapitalsteuern	6'967	4'765	5'242							• Kapitalsteuern
• Holdingsteuern	6	0	0							• Holdingsteuern
• Zuwachsrate pro Jahr				-0.10 %	-2.90 %	1.30 %	1.30 %	-7.60 %	1.30 %	• Zuwachsrate pro Jahr
Steuergesetzrevision										Steuergesetzrevision
Total	1'106'785	945'664	977'577	976'599	948'278	960'606	973'094	899'138	910'827	Total
Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]	-189'857	-203'243	-195'316	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	-200'000	Forderungsverluste allgemeine Gemeindesteuern* [-]
Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*	1'083'029	1'182'501	1'306'307	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	Aktive Steuerauscheidungen Einkommen*
Passive Steuerauscheidungen Einkommen*	-807'571	-930'065	-912'448	-880'000	-880'000	-880'000	-880'000	-880'000	-880'000	Passive Steuerauscheidungen Einkommen*
Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*	-9913	-20'781	-18'952	-18'000	-18'000	-18'000	-18'000	-18'000	-18'000	Pauschale Steueranrechnungen natürliche Personen*
Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Rückstellungen für Steuerteilungen natürliche Personen* (Bildung /Auflösung)
Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*	357'897	421'860	505'943	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000	400'000	Aktive Steuerauscheidungen Vermögen*
Passive Steuerauscheidungen Vermögen*	-202'554	-236'215	-280'249	-240'000	-240'000	-240'000	-240'000	-240'000	-240'000	Passive Steuerauscheidungen Vermögen*
Quellensteuern* (abzüglich Provision)	332'922	357'118	303'391	330'000	330'000	330'000	330'000	330'000	330'000	Quellensteuern* (abzüglich Provision)
Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)	9'454	0	0	0	0	0	0	0	0	Quellensteuern ausserhalb der Ertragsabrechnung* (BGSA, Grenzgänger)
Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	714'250	418'464	724'046	620'000	620'000	620'000	620'000	620'000	620'000	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*
Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*	-50'956	-78'916	-84'079	-70'000	-70'000	-70'000	-70'000	-70'000	-70'000	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern*
Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*	0	0	-4'619	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	-3'000	Pauschale Steueranrechnungen juristische Personen*
Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Rückstellungen für Steuerteilungen juristische Personen* (Bildung /Auflösung)
Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	1'728	2'873	1'046	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*
Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*	-1'043	-832	-647	-800	-800	-800	-800	-800	-800	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern*
Quellensteuern juristische Personen*	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Quellensteuern juristische Personen*
Eingang abgeschriebene Steuern*	81'335	43'631	35'362	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	Eingang abgeschriebene Steuern*
Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP	26'229'694	27'329'882	28'632'413	28'957'899	29'646'701	30'424'381	32'592'022	33'637'033	34'478'634	Nettoertrag der ord. GdeSteuern NP
Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP	1'770'764	1'287'253	1'613'324	1'524'599	1'496'278	1'508'606	1'521'094	1'447'138	1'458'827	Nettoertrag der ord. GdeSteuern JP
Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total	28'000'458	28'617'135	30'245'737	30'482'498	31'142'979	31'932'987	34'113'116	35'084'171	35'937'462	Nettoertrag der ord. GdeSteuern Total
Steueranlagezehntel NP in CHF	1'542'923	1'607'640	1'684'260	1'703'406	1'743'924	1'789'669	1'917'178	1'978'649	2'028'155	Steueranlagezehntel NP in CHF
Steueranlagezehntel JP in CHF	104'163	75'721	94'901	89'682	88'016	88'742	89'476	85'126	85'813	Steueranlagezehntel JP in CHF
Steueranlagezehntel NP und JP in CHF	1'647'086	1'683'361	1'779'161	1'793'088	1'831'940	1'878'411	2'006'654	2'063'775	2'113'968	Steueranlagezehntel NP und JP in CHF
Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite	85'956	94'795	93'534	90'000	90'000	90'000	90'000	90'000	90'000	Anteil direkte Bundessteuer (gem. Art. 2a des Steuergesetzes) > Seite
Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	Abzugsberechtigte Zentrumslasten (der Gemeinden Bern, Biel, Thun, Burgdorf u. Langenthal)
Amtl.Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer	2'129'798'890	2'151'492'960	2'190'772'030	2'195'000'000	2'200'000'000	2'205'000'000	2'210'000'000	2'215'000'000	2'220'000'000	Amtl.Wert aller Liegenschaften mit einfacher LiegSteuer
Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf	2'686.04	2'765.83	2'905.85	2'929.67	2'975.79	3'020.08	3'046.88	3'083.63	3'131.11	Harmonisierter Steuerertrag pro Kopf
Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)	93.45	95.50	95.03	94.45	93.91	94.37	95.32	95.31	97.12	Harmonisierter Steuerertragsindex (HEI)
Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf	2'874.37	2'896.04	3'057.89	3'101.96	3'168.91	3'200.37	3'196.35	3'235.28	3'224.03	Mittlerer harm. Steuerertrag pro Kopf

Gemeinde Worb
Allgemeiner Haushalt

Erfolgsrechnung der Planperiode 2026 – 2030
Gliederung nach Sachgruppen konzentriert

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	Budget 2026	Abweichung	2027	Abweichung	2028	Abweichung	2029	Abweichung	2030
	ERGEBNIS	-1'784'253	-576'988	-2'361'241	3'282'356	921'115	-35'411	885'704	300'972	1'186'676
30	Personalaufwand	-11'927'762	-71'566	-11'999'328	-95'997	-12'095'325	-96'755	-12'192'080	-97'541	-12'289'621
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-9'776'589	168'378	-9'608'211	603'558	-9'004'653	-46'998	-9'051'651	-107'464	-9'159'115
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-1'989'296	-642'355	-2'631'651	1'006'029	-1'625'622	-94'853	-1'720'475	-36'610	-1'757'085
34	Finanzaufwand	-576'010	-248'592	-824'602	-77'773	-902'375	-3'692	-906'067	-17'603	-923'670
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	-26'269	0	0	0	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	-32'195'662	-178'954	-32'374'616	-510'355	-32'884'971	-868'363	-33'753'334	-425'544	-34'178'878
38	Ausserordentlicher Aufwand	-980'000		-980'000	0	-980'000	0	-980'000	0	-980'000
39	Interne Verrechnungen	-388'550	35'710	-352'840	-2'516	-355'356	-2'538	-357'894	-2'568	-360'462
40	Fiskalertrag	36'344'500	783'260	37'127'760	2'181'163	39'308'923	960'601	40'269'524	862'856	41'132'380
41	Regalien und Konzessionen	520'000	0	520'000	0	520'000	0	520'000	0	520'000
42	Entgelte	4'341'137	36'235	4'377'372	36'589	4'413'961	36'961	4'450'922	37'325	4'488'247
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	999'735	-353	999'382	0	1'009'296	0	1'019'306	0	1'029'420
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	12'540'163	-117'921	12'422'242	128'611	12'550'853	67'053	12'617'906	74'810	12'692'716
48	Ausserordentlicher Ertrag	982'000	-332'000	650'000		650'000	0	650'000	0	650'000
49	Interne Verrechnungen	348'350	-35'099	313'251	3'133	316'384	3'163	319'547	3'197	322'744
Kostenentwicklung Lastenausgleichssysteme:										
3611.01	LA Lehrergehälter:	-5'210'000	-43'417	-5'253'417	-105'283	-5'358'700	-108'134	-5'466'834	-109'999	-5'576'833
171/2	3611.01 Kindergarten									
173/5	3611.01 Primarschule	-3'560'000	-29'667	-3'589'667	-71'866	-3'661'533	-74'134	-3'735'667	-75'583	-3'811'250
174	3611.01 Sekundarstufe I	-1'650'000	-13'750	-1'663'750	-33'417	-1'697'167	-34'000	-1'731'167	-34'416	-1'765'583
215	3621.61 Finanzausgleich (Aufwand):	0	0	0	0	0	0	0	0	0
215	3621.61 LA Neue Aufgabenteilung:	-2'025'078	2'694	-2'022'384	-5'721	-2'028'105	-96'435	-2'124'540	-18'090	-2'142'630
340	3631.01 LA ÖV:	-1'523'419	-40'098	-1'563'517	28'166	-1'535'351	-30'498	-1'565'849	-35'018	-1'600'867
440	3611.06 LA Soziales:	-7'071'174	-162'738	-7'233'912	-217'413	-7'451'325	-256'034	-7'707'359	-109'051	-7'816'410
450	3631.02 LA EL:	-2'567'312	-55'120	-2'622'432	-77'973	-2'700'405	-226'739	-2'927'144	-29'446	-2'956'590
450	3631.03 LA Familienzulage:	-55'330	-230	-55'560	-465	-56'025	-14'793	-70'818	10'968	-59'850
TOTAL Veränderungen Lastenausgleich		-18'452'313	-298'909	-18'751'222	-378'689	-19'129'911	-732'633	-19'862'544	-290'636	-20'153'180
215	4621.61 Soziodemografischer Zuschuss (Ertrag)	225'000	0	225'000	0	225'000	0	225'000	0	225'000
215	4622.71 Finanzausgleich (Ertrag)	711'559	54'804	766'363	14'393	780'756	-48'236	732'520	-41'730	690'790