

3 / 2020

Dotziger



Nachrichten

Mitteilungen aus den Gemeindebehörden

Mitteilungen aus der Verwaltung

Vereinsbeiträge

Termine / Anlässe

Gemeindeversammlung

Donnerstag, 03.12.2020, 20.00 Uhr, *Alte Turnhalle*

Schutzmassnahmen Covid 19

Es gelten die aktuellen Bestimmungen und Massnahmen betreffend Covid 19. Die Türöffnung erfolgt bereits um 19.15 Uhr damit Staus vor dem Eingang vermieden werden können.

Traktandum 1

Verwaltungsrechnung 2019 und Nachkredite, Genehmigung und Kenntnisnahme. (Referent B. Mathys)

Liebe Dotzigerinnen und Dotziger

Unsere Finanzverwalterin Christine Lehmann (Blatter) hat es geschafft vor ihrem Mutterschaftsurlaub die Verwaltungsrechnung 2019 abzuschliessen!
Danke Chrige! Zum Heiraten, kurz vor der Geburt von Sean Elias, hat es auch noch gereicht! Wir gratulieren zu beiden Ereignissen.

Nun zur Verwaltungsrechnung: Der Gesamthaushalt schliesst dank den gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen (Wasser, Abwasser, Abfall) mit einem Ertragüberschuss von Fr 25'855.94 ab.

Nachfolgend finden sie weitere Erläuterungen zum Rechnungsabschluss 2019, sowie den Antrag des Gemeinderates zuhanden der Gemeindeversammlung.

Der Finanzvorsteher
Gemeinderat Beat Mathys

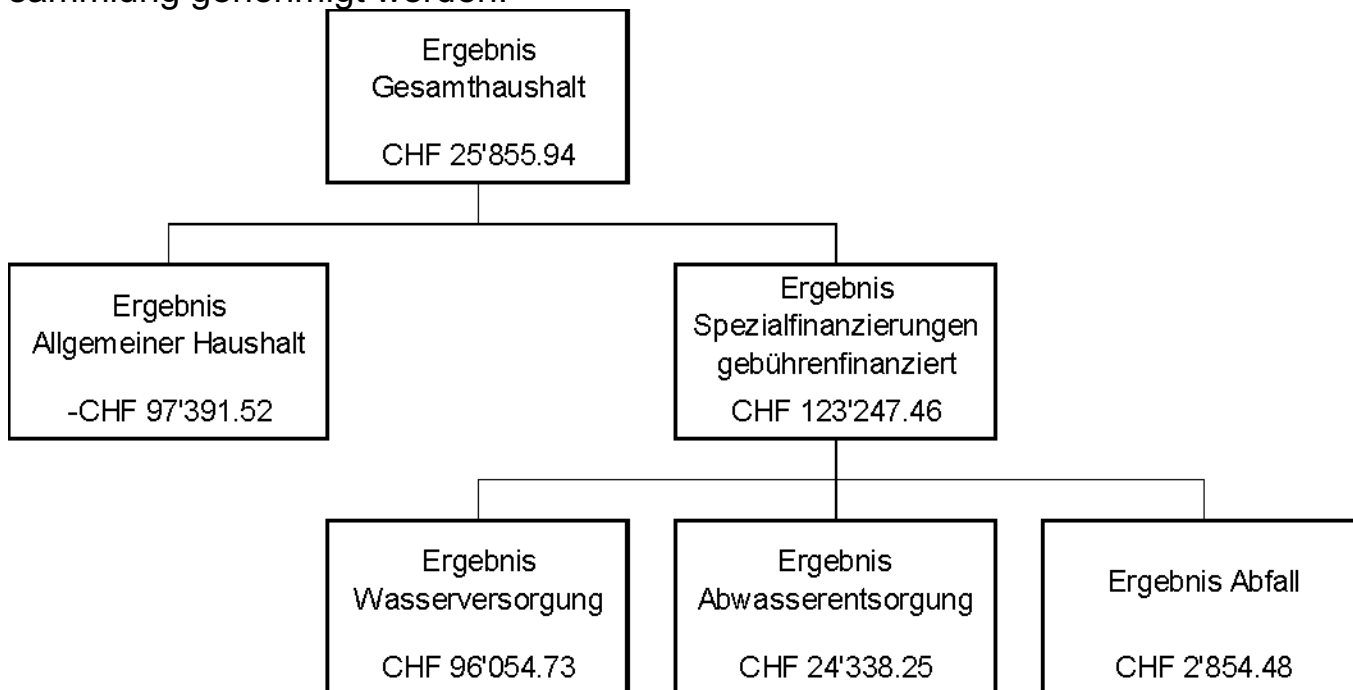
Die vollständige Rechnung kann bei der Gemeindeverwaltung bezogen werden. Weitere Informationen zur Verwaltungsrechnung 2019 sind zudem auf der Webseite unserer Gemeinde unter www.dotzigen.ch aufgeschaltet.

Die Rechnung 2019 wurde auf der Basis von HRM 2 erstellt. Aufgrund des sehr umfangreichen Zahlenmaterials werden nur Abschnitte der Jahresrechnung dargestellt.

Erläuterungen zur Rechnung 2019

Ergebnisse

Nach HRM2 muss das Ergebnis des **Gesamthaushalts** von der Gemeindeversammlung genehmigt werden.



Ergebnis Gesamthaushalt

Der Gesamthaushalt schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 25'855.94 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 264'550.00. Die Besserstellung gegenüber dem Budget 2019 beträgt CHF 290'405.94.

Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Der Allgemeine Haushalt schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 97'391.52 ab. Auf freiwillige Einlagen oder Entnahmen in die Spezialfinanzierungen Infrastruktur wurde verzichtet. Die Grundlage für die Einlagen und Entnahmen besteht aus den beiden Reglementen über die Spezialfinanzierungen, gültig ab 05.12.2018, sowie den entsprechenden Beschlüssen des Gemeinderats vom 27.04.2020. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 184'140.00.

Spezialfinanzierungen (SF)

SF Wasserversorgung

Die Wasserversorgung (Funktion 7101) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 96'054.73 ab. Budgetiert wurde ein Ertragsüberschuss von CHF 1'170.00. Die Besserstellung gegenüber dem Budget beträgt CHF 94'884.73. Das Eigenkapital (Rechnungsausgleich) der SF Wasserversorgung beträgt CHF 308'256.04 (Konto 29001.00).

Der Bestand des Werterhalts beläuft sich auf CHF 1'611'344.85 (Konto 29301.00).

SF Abwasserentsorgung

Die Abwasserentsorgung (Funktion 720) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 24'338.25 ab.

Budgetiert wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 77'470.00. Die Besserstellung gegenüber dem Budget 2019 beträgt CHF 101'808.25.

Das Eigenkapital (Rechnungsausgleich) der SF Abwasserentsorgung beträgt CHF 572'186.18 (Konto 29002.00).

Der Bestand des Werterhalts beläuft sich auf CHF 1'275'641.30 (Konto 29302.00).

SF Abfall

Die Abfallentsorgung (Funktion 7301) schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'854.48 ab. Budgetiert wurde ein Aufwandüberschuss von CHF 4'110.00. Die Besserstellung gegenüber dem Budget beträgt CHF 6'964.48.

Das Eigenkapital (Rechnungsausgleich) der SF Abfall beträgt CHF 158'226.26 (Konto 29003.00).

SF Vorfinanzierung Erneuerung Schulraum

Gemäss Reglement, bewilligt von der Gemeindeversammlung vom 04. Dezember 2018, gültig ab 05. Dezember 2018 kann der Gemeinderat eine Einlage von 70% eines allfälligen Ertragsüberschusses des steuerfinanzierten Haushaltes beschliessen. Da ein Aufwandüberschuss im steuerfinanzierten Bereich resultiert, entfällt eine Einlage. Auf eine Entnahme wird gemäss Beschluss des Gemeinderates vom 27. April 2020 verzichtet. Der Bestand der Vorfinanzierung beträgt somit per 31. Dezember 2019 unverändert CHF 119'765.33.

SF Vorfinanzierung Erneuerung Gemeindestrassen

Gemäss Reglement, bewilligt von der Gemeindeversammlung vom 04. Dezember 2018, gültig ab 05. Dezember 2018 kann der Gemeinderat eine Einlage von 30% eines allfälligen Ertragsüberschusses des steuerfinanzierten Haushaltes beschliessen. Da ein Aufwandüberschuss im steuerfinanzierten Bereich resultiert, entfällt eine Einlage. Auf eine Entnahme wird gemäss Beschluss des Gemeinderates vom 27. April 2020 verzichtet. Der Bestand der Vorfinanzierung beträgt somit per 31. Dezember 2019 unverändert CHF 51'328.00.

Investitionsrechnung

Es wurden Nettoinvestitionen von CHF 1'539'338.85 getätigt. Budgetiert waren Nettoinvestitionen von CHF 1'025'700.00. Verantwortlich für die höheren Nettoinvestitionen ist vor allem der nicht budgetierte Aktienkauf der Energie Dotzigen AG von CHF 520'000.00. Die verschobenen Projekte Anschaffung Schulmobiliar, sowie Ersatzbau Fachräumetrakt sorgen für Minderausgaben im Bereich

Bildung. Dafür wurden im Bereich Gemeindestrassen deutlich höhere Investitionen getätigt als budgetiert. Die noch fehlenden Arbeiten am Deckbelag Rebenweg, Niesenweg und Rigigässli-Juraweg wurden ausgeführt, der Strassenanteil Sanierung Lindenweg fiel deutlich höher aus als budgetiert.

Bilanz

Die Bilanzsumme beträgt per 31.12.2019 CHF 8'478'766.49 (Vorjahr: CHF 7'740'504.80). Davon beläuft sich das Finanzvermögen auf CHF 3'325'429.37 (Vorjahr: CHF 3'869'109.03). Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einer Abnahme von CHF 543'679.66.

Das Verwaltungsvermögen beträgt per 31.12.2019 CHF 5'153'337.12 (Vorjahr: CHF 3'871'395.77), was einer Zunahme von CHF 1'281'941.35 entspricht. Das Fremdkapital ist auf CHF 2'211'191.38 (Vorjahr: CHF 1'819'344.68) gestiegen. Gründe sind die Bildung von langfristigen Rückstellungen von Steuerteilungen der Juristischen Personen, sowie eine Erhöhung der Laufenden Verbindlichkeiten. Das Eigenkapital (SG 29) beträgt per 31.12.2019 CHF 6'267'575.11 (Vorjahr: CHF 5'921'160.12).

Das massgebende Eigenkapital (299) beläuft sich auf CHF 1'773'466.75 (Vorjahr: CHF 1'870'858.27).

Kommentar Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

0 Allgemeine Verwaltung

Jahresrechnung 2019		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
697'886.44	82'585.72	724'880.00	77'680.00	683'456.48	81'620.10
	615'300.72		647'200.00		601'836.38

Bemerkungen:

- 0220.3010.00 Tiefere %-Anstellung Verw.-Angest. ab Februar 19, tiefere Löhne + Spesen
- 0220.3158.00 IT Gebühren für neue Homepage und Cloudlösung
- 0220.3320.00 Wegfall Abschreibung Neuanschaffung IT
- 0290.3144.00 Sanierung Mauer Rebenweg via VK Sanierung Rebenweg

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Jahresrechnung 2019		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
159'837.03	102'863.50	148'990.00	101'220.00	189'794.75	121'095.85
	56'973.53		47'770.00		68'698.90

Bemerkungen:

- 1400.3132.00 Mehr externe Bauberatung als budgetiert, viele nicht
- 1400.4210.00 Weniger Einnahmen Baubewilligungen

2 Bildung

Jahresrechnung 2019	
Aufwand	Ertrag
1'721'320.36	347'462.30
	1'373'858.06

Budget 2019	
Aufwand	Ertrag
1'809'270.00	460'920.00
	1'348'350.00

Jahresrechnung 2018	
Aufwand	Ertrag
1'886'068.71	365'197.00
	1'520'871.71

Bemerkungen:

- 2120.3611.00 Mehr Vollzeiteinheiten als budgetiert
 2130 Tiefere Schulgelder pro Schüler, jedoch höherer %-Anteil an Aufwandüberschuss
 2170.3111.00 Installation Multimedia Alte Turnhalle
 2170.4893.00 Verzicht Entnahme SF Erneuerung Schulraum
 2193.3171.00 keine Durchführung Skilager
 2198.3611.00 weniger Gymnasialschüler als budgetiert
 2200.3632.00 weniger Lehrer Gehaltskosten IFM Büren

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Jahresrechnung 2019	
Aufwand	Ertrag
71'627.33	383.10
	71'244.23

Budget 2019	
Aufwand	Ertrag
40'450.00	1'100.00
	39'350.00

Jahresrechnung 2018	
Aufwand	Ertrag
42'039.70	1'006.00
	41'033.70

Bemerkungen:

3290. Mehrkosten Kulturkommission, Weihnachtsbeleuchtung, Fahnen, Unterhaltung Bundesfeier und Behördenessen
 3420.3636.00 Beiträge Eidg. Turnfest und Flutlicht FC Diessbach-Dotzigen

4 Gesundheit

Jahresrechnung 2019	
Aufwand	Ertrag
5'534.80	0.00
	5'534.80

Budget 2019	
Aufwand	Ertrag
6'300.00	0.00
	6'300.00

Jahresrechnung 2018	
Aufwand	Ertrag
6'746.75	0.00
	6'746.75

Bemerkung:

- 4210.3636.00 Aktuell keine Beiträge an Tagesstätte für Demenzkranke

5 Soziale Sicherheit

Jahresrechnung 2019	
Aufwand	Ertrag
1'158'231.80	1'553.00
	1'156'678.80

Budget 2019	
Aufwand	Ertrag
1'197'570.00	2'000.00
	1'195'570.00

Jahresrechnung 2018	
Aufwand	Ertrag
1'156'840.10	1'821.00
	1'155'019.10

Bemerkungen:

- 5320.3631.60 Tieferer Ansatz pro Person und insgesamt weniger Einwohner als budgetiert für Lastenausgleich EL
 5796.3612.00 Höherer Nettoaufwand zur Verteilung, Einbruch der Inkassoprovisionen durch Regionalen Sozialdienst Büren

5799.3611.60 Tieferer Ansatz pro Person und insgesamt weniger Einwohner als budgetiert für Lastenausgleich Sozialhilfe

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Jahresrechnung 2019		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
482'530.63	277'762.25	470'780.00	328'950.00	503'413.69	274'741.95
	204'768.38		141'830.00		228'671.74

Bemerkungen:

6150.30 Weniger Winterdienst durch milden Winter 2019
 6150.3132.00 Lärmmessungen Schulhausstrasse
 6150.3300.10 Wegfall Abschreibungen aufgrund nicht fertiger Projekte
 6150.4893.00 Verzicht Entnahme SF Erneuerung Gemeindestrassen
 6151. weniger Stromkosten durch LED Lampen
 6152. weniger Unterhalt Flurwege, keine grossen Sturmschäden
 6191.3132.00 Submission Auslagerung Werkhof
 6191.3151.00 Mehr Fahrzeug- und Maschinenunterhalt
 6290.4250.00 Stabile Verkaufszahlen Flexicards, gute Auslastung

7 Umweltschutz und Raumordnung

Jahresrechnung 2019		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
955'911.95	898'246.85	787'540.00	682'520.00	819'296.37	752'552.45
	57'665.10		105'020.00		66'743.92

Bemerkungen:

7101 Massiv höhere Erträge für Anschlussgebühren und Benützungsgebühren, dadurch Wegfall gebührenfinanzierte Einlage in EK Werterhalt
 7201 Deutlicher Minderaufwand für Unterhalt an Leitungsnetz, weniger Abwasserabgabe an Kanton Bern, zusätzliche Entlastung durch grossen Mehrertrag Anschlussgebühren und höhere Benützungsgebühren und dadurch Wegfall gebührenfinanzierte Einlage Werterhalt
 7301 Tiefere Kosten Grünabfuhr und viele Minderaufwendungen in vielen Konten, zusätzlich Mehrertrag in Kehrriechtabfuhrgebühren
 7410 Weniger Unterhalt Eichibach, kein Biberdamm
 7450.3134.00 Verzicht Einforderung Prämie Einsatzkostenversicherung
 7500.3635.00 tiefere Auszahlung Beiträge ÖQV gemäss Bewilligung
 7900.3320.90 weniger Abschreibungen, Ortsplanungsrevision nicht fertig

8 Volkswirtschaft

Jahresrechnung 2019		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10'747.90	60'411.00	970.00	67'000.00	701.75	65'711.00
49'663.10		66'030.00		65'009.25	

Bemerkungen:

8710.4120.00 Tiefere Konzessionen der Firma BKW AG
 8796.3320.90 Abschreibung Projektkredit Gründung Energie Dotzigen AG

9 Finanzen und Steuern

Jahresrechnung 2019		Budget 2019		Jahresrechnung 2018	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314'896.45	3'807'256.97	340'360.00	3'805'720.00	424'651.35	4'049'264.30
3'492'360.52		3'465'360.00		3'624'612.95	

Bemerkungen:

Nettoergebnis inklusive Abschluss Allgemeiner Haushalt

9100.4000.00 Deutlich tiefere Einkommenssteuern Natürliche Personen
 9100.4000.40 Tiefere Steuerteilungen Einkommenssteuern NP
 9100.4010.00/ Höhere Erträge der Gewinnsteuern JP. Dementsprechend
 9100.4010.70 zusätzlich Rückstellungen für Steuerteilungen JP
 9100.4010.40 Nachzahlungen Steuerteilungen JP für 2015+2016
 9100.4010.50/ Keine Veranlagung und Teilung von Gewinnsteuern JP,
 9100.4010.70 entsprechende Bildung Rückstellungen
 9100.4029.00 Wiederum Mehrertrag Eingang abgeschriebene Steuern
 9101.4022.00 Höhere Erträge aus Grundstückgewinnsteuern für 2018
 9101.4022.10 Deutlich höhere Erträge aus Sonderveranlagungen
 9102.4022.00 Höhere Erträge Liegenschaftssteuern
 9300.4621.60/ Tiefere Beiträge für Soziodemografischen Zuschuss und tieferer
 Disparitätenabbau aufgrund der tieferen Einwohnerzahlen und der guten Steuererträge der Vorjahre
 9300.4622.70
 9610.3406.00 Keine budgetierte Aufnahme von langfristigem Fremdkapital,
 9610.3499.00 Weniger Zinszahlungen im Steuerbereich gemäss NESKO
 9630.3431.00 Div. Sanierungen und Reparaturen Wohnung Bangerterhaus
 9690.4440.00 Marktwertanpassung Aktien BKW AG
 9990.9001.00 weniger Aufwandüberschuss als budgetiert

Im Namen des Gemeinderates stellt B. Mathys folgenden

Antrag

Der Gemeinderat beantragt, die Verwaltungsrechnung 2019 sei mit einem Gesamtertragsüberschuss von CHF 25'855.94 zu genehmigen.

ERFOLGSRECHNUNG

Aufwand Gesamthaushalt	CHF	5'455'277.23
Ertrag Gesamthaushalt	CHF	5'481'133.17
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	25'855.94
davon		
Aufwand Allgemeiner Haushalt	CHF	4'686'726.99

Ertrag Allgemeiner Haushalt	CHF	4'589'335.47
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	-97'391.52
Aufwand Wasserversorgung	CHF	281'709.07
Ertrag Wasserversorgung	CHF	377'763.80
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	96'054.73
Aufwand Abwasserentsorgung	CHF	375'707.50
Ertrag Abwasserentsorgung	CHF	400'045.75
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	24'338.25
Aufwand Abfall	CHF	111'133.67
Ertrag Abfall	CHF	113'988.15
Aufwand-/Ertragsüberschuss	CHF	2'854.48

INVESTITIONSRECHNUNG

Ausgaben	CHF	1'569'223.10
Einnahmen	CHF	29'884.25
Nettoinvestitionen	CHF	1'539'338.85

NACHKREDITE von CHF 978'633.04 zur Kenntnisnahme.

Der Gemeinderat dankt der Finanzverwalterin für die effiziente, kompetente und zuverlässige Betreuung der Gemeindefinanzen.

Der Finanzvorsteher
Gemeinderat B. Mathys

Traktandum 2

Finanzplan 2020 – 2025, Information (Referent B. Mathys)

Anlässlich der Versammlung wird B. Mathys mündlich über den Finanzplan der Jahre 2020 – 2025 orientieren. Die Angaben sind als reine Information zu Händen der Bevölkerung.

Gemeinderat B. Mathys

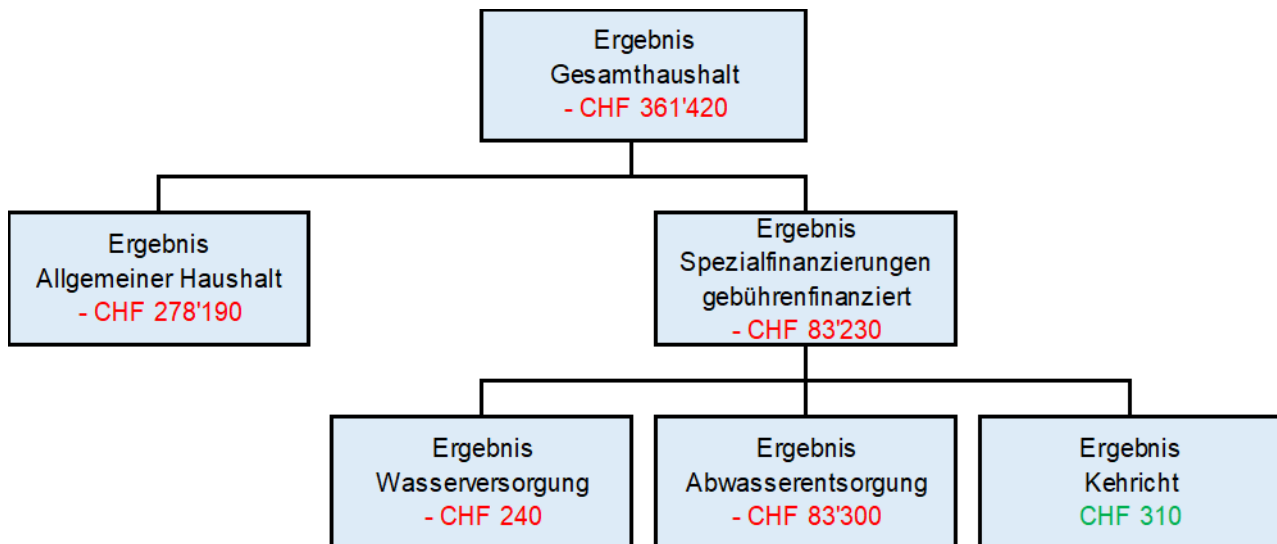
Traktandum 3

Budget 2021, Beratung und Genehmigung des Budgets 2021. Festsetzung der Steueranlage und des Liegenschaftssteueransatzes (Referent B. Mathys)

Liebe Dotzigerinnen, liebe Dotziger

Zum Budget 2021 möchte ich folgende Erklärungen ausführen:

Das Budget 2021 sieht einen Aufwandüberschuss von CHF 278'190.00 vor.



Das vorliegende Budget ist von folgenden Faktoren geprägt:

- Erhöhung der Steueranlage auf 1.85 Einheiten (bisher 1.70 Einheiten).
- Beibehaltung der Kehricht Grundgebührenansätze auf CHF 50.00 pro Privatperson und Kleingewerbe.
- Beibehaltung der Wassertarife.
- Beibehaltung der Abwassertarife.
- Anstieg der Abschreibungen aufgrund der grossen Investitionstätigkeit.
 - Ersatz Spezialräumetrakt
 - Strassensanierungen
- Berücksichtigung Zinsaufwand für ein Darlehen von CHF 2,0 Mio. aufgrund genehmigter Investitionen.
- Mehreinnahmen der Gewinnsteuern Juristische Personen gegenüber dem Budget 2020 trotz Corona-Krise aufgrund Hochrechnung Resultat 2020.
- Mehreinnahmen der Einkommens- und Vermögenssteuern natürlicher Personen nur dank Erhöhung Steueranlage, ansonsten müsste mit einem Rückgang aufgrund Hochrechnung 2020 und Berücksichtigung Corona-Krise gerechnet werden.
- Auflösung Neubewertungsreserve zugunsten Bilanzüberschuss gemäss Gemeindeverordnung.

Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet ab 01.01.2020 einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 50'000.00 für alle steuerfinanzierten Anlagen der Erfolgsrechnung.

Die gebührenfinanzierten Anlagen bleiben bei CHF 20'000.00. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Erläuterungen

Allgemeines

Gemeindesteueranlage	1.85
Liegenschaftssteuer	1.2‰ des amtlichen Wertes
Wehrdienstpflichtersatz	4.0% der einfachen Steuer, mindestens CHF 50.00 maximal CHF 450.00
Hundetaxe	CHF 70.00 für jeden Hund
Wassergebühr	Grundtaxe Wasserzähler zwischen CHF 165.00 und CHF 500.00 pro Zähler, zusätzlich CHF 1.50 pro Kubikmeter Wasserbezug plus Mehrwertsteuer
Abwassergebühr	Grundtaxe Abwasserzähler zwischen CHF 93.75 und CHF 562.50 pro Zähler, zusätzlich CHF 1.50 pro Kubikmeter Abwasserentsorgung plus Mehr- wertsteuer
Abfallgebühr	Grundgebühr CHF 50.00 pro volljährige Person plus Mehrwertsteuer Grundgebühr zwischen CHF 50.00 und CHF 259.00 pro Gewerbe plus Mehrwertsteuer

Das Budgetergebnis Steuerhaushalt hat sich gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 205'860.00 verbessert. Dies dank der Erhöhung der Steueranlage auf 1,85, was Mehreinnahmen bei den Steuern von rund CHF 290'0000.00 generiert sowie einem Minderaufwand in der allgemeinen Verwaltung, vor allem wegen dem Personalwechsel auf der Gemeindeschreiberei. Demgegenüber stehen aber Mehraufwendungen bei der Bildung, Kultur, Soziale Wohlfahrt und Verkehr von insgesamt CHF 382'000.00. Bei der Bildung setzt sich der Mehraufwand von CHF 242'000.00 folgendermassen zusammen: Minderertrag bei den Lehrergehältern Primarstufe aufgrund tieferer Schülerzahlen und demzufolge weniger Ertrag an indexierten Schülerbeiträgen. Mehraufwand beim Unterhalt Schulhaus wegen Ersatz Storen und Renovierung Schulzimmer. Erhöhte Abschreibungen bedingt durch den Neubau Spezialräumetrakt. Minderertrag bei der Entnahme aus der Spezialfinanzierung Schulraum, da der Saldo der SF Spezialfinanzierung Schulraum per Ende voraussichtlich nur noch CHF 11'900.00 betragen wird. Bei der sozialen Wohlfahrt fällt ein höherer Beitrag in den Lastenausgleich Sozialhilfe von CHF 62'250.00 ins Gewicht. Dieser Anstieg ist auch auf die Corona-Krise zurückzuführen. Der Mehraufwand im Verkehr von rund CHF 56'000.00 hat verschiedene Gründe. Bei den Gemeindestrassen muss neu für den externen Winterdienst

CHF 15'000.00 vorgesehen werden. Weiter kann aus der Spezialfinanzierung Erneuerung Gemeindestrassennetz keine Entnahme getätigt werden, dies weil auch hier angenommen werden muss, dass die Spezialfinanzierung bereits per Ende 2020 aufgebraucht ist.

Die Lastenausgleiche steigen vor allem in den Bereichen Lehrergehälter, Sozialhilfe, bei den Ergänzungsleistungen sowie im öffentlichen Verkehr. Der Lastenausgleich Neue Aufgabenteilung ist fast identisch mit dem Vorjahr. Insgesamt müssen für sämtliche Lastenausgleiche rund CHF 113'000.00 mehr vorgesehen werden.

Der Disparitätenabbau erhöht sich gegenüber dem Budget 2020 um CHF 47'200.00 auf CHF 322'200.00. Der Sozidemographische Zuschuss erhöht sich wieder leicht und beträgt CHF 13'500.00.

Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Ausgangslage bildet der Personalbestand Stand September 2020. Bei der Budgetierung wurde für das Jahr 2021 ein Lohnsummenwachstum von 1.0% berücksichtigt. Die Arbeitgeberbeiträge wurden entsprechend kontrolliert und angepasst.

Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand

Der Sach- und übrige Betriebsaufwand nimmt gegenüber dem Budget 2020 um CHF 36'330.00 ab. Gegenüber der Rechnung 2019 ist eine Zunahme um CHF 140'000.00 zu verzeichnen. Bei den nicht aktivierbaren Anlagen kann eine erhebliche Verminderung festgestellt werden, dies weil im Jahr 2020 der Ersatz von Hardware von CHF 50'000.00 veranschlagt ist. Bei den Honoraren für externe Berater, Gutachter, Fachexperten muss mit einer Zunahme von CHF 15'000.00 gerechnet werden. Die Abnahme beim baulichen Unterhalt Strassen/Verkehrswege ist deswegen entstanden, weil im Jahr 2020 der Ersatz der Fussgängerbrücke "Fahrni" eingestellt ist.

Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag

Die Grundlage für die Budgetierung der Steuererträge bilden die Prognosedaten und Statistiken der Kant. Steuerverwaltung sowie der Kant. Planungsgruppe. Die grossen geplanten und notwendigen Investitionen und die daraus resultierenden Abschreibungen und Zinsen sind dafür verantwortlich, dass eine Erhöhung der Steueranlage auf 1,85 Einheiten notwendig ist, um die Finanzen der Gemeinde Dotzigen im Gleichgewicht halten zu können. Da bereits das Budget 2020 keinen Ertragsüberschuss vorsieht, können auch die beiden Spezialfinanzierungen Erneuerung Schulraum und Erneuerung Gemeindestrassennetz keine Entlastung bringen. Alle diese Faktoren haben indirekt Einfluss auf die Steueranlage.

Bei den natürlichen Personen wurde der aktuellen Situation Rechnung getragen. Die Prognosedaten des Jahres 2020 der Steuerverwaltung des Kantons Bern wurden hochgerechnet und unter Berücksichtigung der Auswirkungen der Co-

rona-Krise für das Budget 2021 berücksichtigt. Ohne Steuererhöhung müsste mit einer Abnahme bei den Einkommenssteuern von 2,3 % gerechnet werden. Inklusive einer Erhöhung der Steueranlage macht der budgetierte Mehrertrag 5,3 % oder CHF 127'000.00 aus. Bei den Vermögenssteuern können aufgrund der Neubewertung der amtlichen Werte und der Erhöhung der Steueranlage eine Zunahme um CHF 18'700.00 angenommen werden.

Im Bereich Gewinnsteuern juristischer Personen darf wiederum von einem deutlichen Mehrertrag von CHF 141'300.00 gegenüber dem Budget 2020 ausgegangen werden, dies trotz Berücksichtigung der Corona-Krise. Die Gewinnsteuern der Juristischen Personen unterliegen aufgrund der Demographie einem Klumpenrisiko und werden jeweils detailliert und mit Einzelfallbetrachtung budgetiert. Die Zuwachsraten und Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe werden dafür nicht berücksichtigt.

Angesichts des Corona-Krise allerdings muss erwähnt werden, dass die Prognosen in diesem Jahr nicht viel mehr als Kaffeesatzlesen sind. Es gibt keine Konjunkturmodelle für diese Art von Krise.

Investitionen

Die folgende Aufstellung gibt einen Überblick über die geplanten Investitionen für das nächste Jahr und vergleicht diese mit der Vorjahresperiode sowie dem laufenden Jahr.

Wichtigste Investitionsvorhaben Steuerhaushalt:

Ersatzbau Fachräumetrakt OSV (Anteil Dotzigen total 1.876 Mio.)	CHF	938'000.00
Schulhausanbau Kiga + Unterstufe, Projekt	CHF	100'000.00
Gesamtschulanlage Ersatz Heizung	CHF	190'000.00
Strassensanierungen (div. Strassen u. Brücken)	CHF	560'000.00

Wichtigste Investitionsvorhaben Spezialfinanzierungen:

Sanierung und Neuerfassung Wasserversorgung Hasenmattweg	CHF	130'000.00
Aktualisierung Genereller Wasserversorgungsplan GWP	CHF	25'000.00
Sanierung und Neuerfassung Abwasserentsorgung Hasenmattweg	CHF	160'000.00

Übersicht Gesamtergebnis Gemeinde

Erfolgsrechnung

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	CHF	5'943'090.00
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	CHF	5'451'470.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	- 491'620.00
Finanzaufwand (SG 34)	CHF	15'420.00
Finanzertrag (SG 44)	CHF	95'920.00

Ergebnis aus Finanzierung	CHF	80'500.00
Operatives Ergebnis	CHF	- 411'120.00
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	CHF	49'700.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	49'700.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	- 361'420.00

Investitionsrechnung

Investitionsausgaben (SG 690)	CHF	2'103'000.00
Investitionseinnahmen (SG 590)	CHF	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	2'103'000.00

Finanzierungsergebnis

Selbstfinanzierung:

Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	90	CHF	- 361'420
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	CHF	+ 402'490
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	35	CHF	+ 165'530
Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen	45	CHF	- 41'5460
WB Darlehen VV	364	CHF	
WB Beteiligungen VV	365	CHF	
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366	CHF	+ 1'630
Einlagen in das Eigenkapital	389	CHF	
Aufwertung Finanzvermögen	4490	CHF	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	489	CHF	- 49'700
Selbstfinanzierung		CHF	116'970

Nettoinvestitionen:

Ergebnis Investitionsrechnung (gem. Ziff. 3.2.2)	CHF	2'103'000
Finanzierungsergebnis	CHF	2'219'970

(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)

Ergebnis Allgemeiner Haushalt

Betrieblicher Aufwand (SG 30, 31, 33, 35, 36, 37)	CHF	5'258'720.00
Betrieblicher Ertrag (SG 40, 41, 42, 43, 45, 46, 47)	CHF	4'854'220.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	- 404'500.00
Finanzaufwand (SG 34)	CHF	15'420.00
Finanzertrag (SG 44)	CHF	92'030.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	76'610.00
Operatives Ergebnis	CHF	- 327'890.00
Ausserordentlicher Aufwand (SG 38)	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag (SG 48)	CHF	49'700.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	49'700.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	- 278'190.00

In diesem Ergebnis werden die Spezialfinanzierungen nach übergeordnetem Recht, d.h. SF Wasser, SF Abwasser und SF Abfall nicht berücksichtigt, da die Ergebnisse mit den entsprechenden Verpflichtungskonto verrechnet werden können.

Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Auch nach HRM2 müssen weiterhin mindestens 60% des Wiederbeschaffungswertes in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt werden.

Die Abschreibungen nach Wiederbeschaffungswert betragen CHF 13'100.00 und können aus der SF Werterhalt entnommen werden. Nach den neuen gesetzlichen Vorschriften dürfen jedoch keine zusätzlichen Abschreibungen vorgenommen werden. Neu wird sowohl eine Spezialfinanzierung Werterhalt als auch Verwaltungsvermögen SF Wasser bestehen.

Der hohe Ertragsüberschuss im Jahr 2019 resultiert aus den einmaligen Anschlussgebühren. Diese sollten sich in den nächsten Jahren wieder senken. Der Aufwandüberschuss von CHF 240.00 wird der Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich (SF RA) entnommen. Der SF RA verändert sich voraussichtlich nur gering und beträgt per Ende 2021 rund CHF 307'000.00. Diese Reserve wird für einige Jahre ausreichen, sollten unvorhergesehene Ausgaben anfallen, was aufgrund des Zustandes des Leitungsnetzes durchaus in Betracht gezogen werden muss. Der Verbrauchstarif bleibt somit bei CHF 1.50/m³, die Grundgebühren betragen zwischen CHF 165.00 und CHF 500.00 pro Wasserzähler.

Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Auch nach HRM2 müssen weiterhin mindestens 60% des Wiederbeschaffungswertes in die Spezialfinanzierung Werterhalt eingelegt werden.

Die Abschreibungen nach Wiederbeschaffungswert betragen rund CHF 28'460.00 und können aus dem SF Werterhalt entnommen werden. Nach den neuen gesetzlichen Vorschriften dürfen jedoch keine zusätzlichen Abschreibungen vorgenommen werden. Neu wird sowohl eine Spezialfinanzierung Werterhalt als auch Verwaltungsvermögen SF Abwasser bestehen.

Die Abwasserentsorgung schliesst mit einem hohen Defizit ab. Gründe dafür sind vor allem die grosszügig budgetierten Kosten für den Unterhalt Leitungsnetz (Ausführung kleiner GEP-Massnahmen). Auch der Beitrag an den Zweckverband Ara Regio Grenchen nimmt um CHF 8'300.00 zur. Der Aufwandüberschuss kann zurzeit problemlos über die Spezialfinanzierung Rechnungsausgleich aufgefangen werden, der Bestand betrug per Ende 2019 CHF 572'186.18 und darf als solides Polster betrachtet werden. Aus diesem Grund ist im Bereich Abwasserentsorgung voraussichtlich keine Gebührenerhöhung nötig. Somit bleibt der Verbrauchstarif Abwasser bei CHF 1.50/ m³, die Grundgebühren verbleiben zwischen CHF 93.75 und CHF 562.50 pro Wasserzähler.

Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Die Budgetzahlen für das Jahr 2021 bewegen sich im Rahmen des Vorjahres. Der kleine Ertragsüberschuss von CHF 310.00 wird in das Eigenkapital eingelegt. Die SF Abfallbeseitigung beträgt voraussichtlich per 31.12.2021 CHF 160'000.00. Eine Tarifierpassung ist nicht vorgesehen.

Kommentare zu den Auswertungen

Spezialfinanzierungen (SG 290)

Die Spezialfinanzierung Wasser sieht im Jahr 2021 einen Ertragsüberschuss von CHF 240.00 vor. Die Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung nimmt voraussichtlich um CHF 83'300.00 ab, der Bestand reicht jedoch weiterhin aus, damit keine Gebührenanpassung vorgenommen werden muss. Die Spezialfinanzierung Abfallentsorgung schliesst voraussichtlich mit einem kleinen Ertragsüberschuss von CHF 310.00 ab.

Vorfinanzierungen (SG 293)

Der Werterhalt der Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung werden gemäss den geltenden gesetzlichen Bestimmungen geäufnet, die entsprechenden Abschreibungen nach Nutzungsdauer entnommen. Es besteht kein Handlungsbedarf, die ausgewiesenen Werte sind weiterhin ausreichend. Das Ziel der beiden gemeindeeigenen Spezialfinanzierungen Erneuerung Schulraum und Erneuerung Gemeindestrassennetz ist die mittelfristige Entlastung des Steuerhaushalts aufgrund der Abschreibungen aus den umfangreichen Investitionen. Ertragsüberschüsse des steuerfinanzierten Bereichs werden in die SF eingelegt, Abschreibungen bei Bedarf entnommen. Die beiden Budgets 2020 und 2021 sehen jeweils einen Aufwandüberschuss vor, sodass keine Einlagen in die Spezialfinanzierungen getätigt werden können. Im Budget 2021 ist zur Entlastung noch eine Entnahme von CHF 11'900.00 geplant.

Reserven (zusätzliche Abschreibungen, SG 294)

Obwohl die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind, aber kein Ertragsüberschuss budgetiert wird, müssen keine zusätzlichen Abschreibungen zur Äufnung der finanzpolitischen Reserve vorgesehen werden. Zudem sind die gesetzlichen Bedingungen zur Bildung von Reserven im Bereich Schulraum und Gemeindestrassennetz vorhanden. Der eröffnete Bestand per Jahresabschluss 2019 bleibt in gleicher Höhe bestehen.

Neubewertungsreserve Finanzvermögen und Schwankungsreserve (SG 296)

Gemäss den Vorschriften nach HRM2 wurde das bestehende Finanzvermögen nach HRM1 per 01. Januar 2016 neu bewertet und die Differenz der Neubewertung in die Neubewertungsreserven eingelegt. Dies ist ein einmaliger Vorgang, es werden nach 2016 keine neuen Einlagen getätigt. Eine Entnahme erfolgt in den ersten 5 Jahren nach Einführung HRM2 lediglich, wenn das neu bewertete Fi-

nanzvermögen effektiv an Wert verliert. Dies ist für das Jahr 2021 nicht vorauszu-
sehen. Mit Ablauf der Frist von 5 Jahren wird per 31.12.2020 die gesetzlich vor-
geschriebene Umlage in die Schwankungsreserve von CHF 33'300.00 vorge-
nommen. Der restliche Bestand der Neubewertungsreserve von CHF 188'890.40
wird über 5 Jahre mit jährlich CHF 37'800.00 zugunsten des Bilanzüberschusses
aufgelöst.

Bilanzüberschuss/-fehlbetrag (SG 299)

Gemäss Budget 2021 resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 278'190.00. Der
Bilanzüberschuss vermindert sich per 31.12.2021 voraussichtlich auf CHF
1'011'226.75. Dies entspricht ungefähr 5.9 aktuellen Steueranlagezehnteln und
liegt noch über der bisherigen Empfehlung des Amtes für Gemeinden und Raum-
ordnung von 3 - 5 Steueranlagezehnteln.

Anträge

Die Anträge des Gemeinderates zu Handen Gemeindeversammlung lauten:

Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern von 1.85 Einheiten

Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuern von 1.2‰

Genehmigung Budget 2021 bestehend aus:

		<i>Aufwand</i>	<i>Ertrag</i>
<i>Gesamthaushalt</i>	<i>CHF</i>	<i>5'958'510.00</i>	<i>5'597'090.00</i>
<i>Aufwandüberschuss</i>	<i>CHF</i>		<i>361'420.00</i>
<i>Allgemeiner Haushalt</i>	<i>CHF</i>	<i>5'274'140.00</i>	<i>4'995'950.00</i>
<i>Aufwandüberschuss</i>	<i>CHF</i>		<i>278'190.00</i>
<i>SF Wasserversorgung</i>	<i>CHF</i>	<i>248'500.00</i>	<i>248'260.00</i>
<i>Aufwandüberschuss</i>	<i>CHF</i>		<i>240.00</i>
<i>SF Abwasserentsorgung</i>	<i>CHF</i>	<i>317'410.00</i>	<i>234'110.00</i>
<i>Aufwandüberschuss</i>	<i>CHF</i>		<i>83'300.00</i>
<i>SF Abfall</i>	<i>CHF</i>	<i>118'460.00</i>	<i>118'770.00</i>
<i>Ertragsüberschuss</i>	<i>CHF</i>		<i>310.00</i>

Das Budget 2021 sei zu genehmigen.

Das Budget 2021 kann bei der Finanzverwaltung und im Internet unter
www.dotzigen.ch bezogen werden.

Ich danke allen Kommissionen, dem Gemeinderat und der Finanzverwalterin-StV
Barbara Furer herzlich für den Einsatz zur Erstellung des Finanzplanes und für die
Erledigung der umfangreichen Arbeiten zum Budget 2021.

Finanzvorsteher
Gemeinderat B. Mathys

Traktandum 4

Gebührenreglement mit Gebührentarif, Genehmigung (Referent B. Mathys)

Das Gebührenreglement mit dem dazu gehörenden Tarif stammt aus dem Jahre 2000 (Beschluss Gde.-Versammlung am 29.05.2000). Das Reglement wie auch der Tarif wurden den heutigen gesetzlichen Vorgaben angepasst. Der Gemeinderat stellt zu Handen der Gemeindeversammlung folgenden

Antrag

Der Gemeinderat beantragt, das vorliegende Gebührenreglement mit Gebührentarif seien zu genehmigen.

Gemeinderat B. Mathys

Traktandum 5

Mitteilungen und Verschiedenes (Referent A. Krähenbühl)

In diesem Traktandum erfolgen Mitteilungen durch den Gemeinderat. Zur Gemeindeversammlung sind alle Schweizerbürgerinnen und Schweizerbürger freundlich eingeladen, die in kantonalen Angelegenheiten stimmberechtigt und seit mindestens drei Monaten in der Gemeinde Dotzigen wohnhaft sind.

Die Unterlagen zu den einzelnen Traktanden können in der Gemeindeverwaltung oder unter www.dotzigen.ch eingesehen werden. In der Versammlung werden keine Unterlagen verteilt. Der Gemeinderat freut sich auf zahlreiches Erscheinen.

Der Gemeinderat

Schutzmassnahmen Covid 19

Es gelten die aktuellen Bestimmungen und Massnahmen betreffend Covid 19 (Einlass erhält nur wer eine Maske trägt. Die Masken sind auch während der GV zu tragen. Wer Symptome hat soll bitte nicht an der Versammlung teilnehmen). Die Türöffnung erfolgt bereits um 19.15 Uhr damit Staus vor dem Eingang vermieden werden können.

Gemeindeverwaltung

Informationen des Gemeinderates und der Kommissionen

Öffnungszeiten während den Festtagen: Die Gemeindeverwaltung bleibt von Donnerstag, 24.12.2020, ab 12.00 Uhr, bis und mit Freitag, 01.01.2021, geschlossen. Wir freuen uns, sie ab Montag, 04.01.2021, wieder begrüßen zu dürfen. Für „Notfälle“ steht **Alessia Schaller, N 079 280 35 40, gerne zur Verfügung.** Der Gemeinderat und das Personal wünschen der Bevölkerung an dieser Stelle frohe Festtage und für das kommende Jahr viel Glück und alles Gute.

SBB Tageskarten

Bitte die Öffnungszeiten über die Feiertage beachten und die Tageskarten rechtzeitig abholen (Preis pro Tageskarte unverändert Fr. 42.00).

Bangerterhaus

Frau Sarah Schaller-Heubi hat neu die Aufgaben als Hauswartin der Gemeindeliegenschaften Bangerter- und Stämpflihaus wie auch der "alten Gemeindegasse" übernommen. Betreffend Benützung Bangerterhaus möchten wir in Erinnerung rufen, dass **Sarah Schaller, N 079 750 16 39, gerne zur Verfügung steht.** Der Belegungsplan ist auf www.dotzigen.ch unter der Rubrik Raumreservierungen ersichtlich. An diese Adresse kann direkt eine Raumreservation gesendet werden.

An die Senioren/innen Ü75

Wegen der aktuellen Situation mit dem Coronavirus, sehen wir uns nicht in der Lage, im Dezember eine Feier mit 80-90 Personen durchzuführen (alle Gäste Ü75). Deshalb sagen wir die traditionelle Seniorenweihnachten 2020 ab. Wir bedauern dies sehr und hoffen, dass wir im 2021 zur „Normalität“ zurückfinden werden. Wir wünschen ihnen gutes Durchhaltevermögen und „bilibet gsung“

Herzliche Grüsse, Pia Maurer, Gemeinnütziger Verein Dotzigen

Termine

03.12.	Versammlung der Einwohnergemeinde	Alte Turnhalle
04.12.	Versammlung der Bürgergemeinde	Bangerterhaus

Nächste Ausgabe der DoNa

Februar 2021, Redaktionsschluss: 08. Februar 2021. Beiträge per Mail an: gemeindeschreiberi@dotzigen.ch, (Schrift Arial 14). Die „Dotziger Nachrichten“ erscheinen 4 x jährlich. Impressum: Druck und Versand Gemeindeverwaltung, Verantwortung Texte – jeweilige Verfasser.