

Einwohnergemeinde **Laupen**



Botschaft

**für die
Gemeindeversammlung**

Mittwoch, 1. Dezember 2021



Inhaltsverzeichnis

Vorlagen		
1	Budget 2022	3
2	Neue ICT-Lösung	18
3	Verschiedenes	19
	<ul style="list-style-type: none">• Information über die Verkehrssanierung und Städtebauliche Entwicklung• Information über die Einführung der Ferienbetreuung	

1. Budget 2022

Kurzfassung

Der Gesamthaushalt schliesst inklusive Ausgleich der Spezialfinanzierungen mit einem Ertragsüberschuss von CHF 242'341.00 ab. Dieser positive Abschluss wird erreicht, weil in der Spezialfinanzierung Abfallentsorgung mit den Subventionsauszahlungen von der Sanierung Scheibenstand gerechnet wird. Da die Sanierung im Jahr 2021 vollzogen wird (nicht budgetiert), schliesst die Spezialfinanzierung Abfallentsorgung im Rechnungsjahr 2021 mit einem entsprechenden Aufwandüberschuss ab.

Der Aufwandüberschuss des Allgemeinen Haushaltes (steuerfinanzierter Haushalt) beträgt **CHF -140'380.00**.

Der gesamte Ertragsüberschuss der gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen (Ortsantenne, Wasser, Abwasser und Kehricht) beläuft sich auf CHF 382'721.00.



Nach HRM2 müssen **zusätzliche Abschreibungen** (Art. 84 GV) vorgenommen werden, wenn im Allgemeinen Haushalt ein Ertragsüberschuss ausgewiesen wird und die ordentlichen Abschreibungen kleiner als die Nettoinvestitionen sind.

Im Allgemeinen Haushalt sind Nettoinvestitionen (Einnahmen) von – **CHF 692'682.00** vorgesehen. Die planmässigen Abschreibungen betragen CHF 998'858.00. Zusätzliche Abschreibungen müssen nicht vorgenommen werden.

Die Nettoinvestitionen des Gesamthaushaltes inklusive Spezialfinanzierungen (Wasser, Abwasser, Abfall, Ortsantenne) betragen CHF 3'175'793.00.

Steueranlagen

Die Steueranlagen für das Budgetjahr 2022 werden der Gemeindeversammlung wie folgt beantragt

1.74	auf Einkommen und Vermögen	unverändert
1,50 ‰	des amtlichen Wertes als Liegenschaftssteuer	unverändert

Gebühren

Die wiederkehrenden Gebühren pro 2022 werden gemäss den gültigen Reglementen wie folgt erhoben

Abgabe Feuerwehr:

		CHF	
von der einfachen Steuer	14.24 %		bisher
von der einfachen Steuer	24,48 %		neu
	Minimum	50.00	unverändert
	Maximum	450.00	unverändert

Kehrichtgebühren: (inkl. MwSt)

Gebührenmarken	1 Stück	2.00	unverändert
Säcke bis 17 lt = ½ Marke (diagonal halbiert)			
Säcke bis 35 lt = 1 Marke			
Säcke bis 60 lt = 2 Marken			
Säcke bis 120 lt = 3 Marken			

Containermarken (für 800 Liter Container)	1 Stück	36.00	unverändert
Jahresrechnung 800 Liter Container		1'728.00	unverändert
Jahresrechnung pro 1 Liter		2.16	unverändert

Grundgebühren

Pro 1 bis 2,5 Zimmer-Wohnung		30.00	unverändert
Pro 3 bis 4,5 Zimmer-Wohnung		45.00	unverändert
Über 5 Zimmer-Wohnung bisher		90.00	unverändert
Einfamilienhäuser bisher		110.00	unverändert

Wasser: (inkl. MwSt)

Verbrauchsgebühr pro m ³		1.50	unverändert
Grundgebühr pro Wohnung oder Kleinbetrieb		75.00	unverändert
Für jede weitere Wohnung oder Kleinbetrieb		30.00	unverändert
Für Schwimmbäder pro m ³ Inhalt		5.00	unverändert

Abwasser: (exkl. MwSt)

Verbrauchsgebühr pro m ³		1.70	unverändert
Grundgebühr bisher		45.00	unverändert
Pro m ³ /h zulässige Dauerbelastung des eingebauten Wasserzählers (gemäss Herstellerangaben Qn m ³ /h)			
Regenabwasser von Hof-, Dach- und Vorplatzflächen			
Pro 10 m ² versiegelte Fläche		17.50	unverändert

Ortsantenne: (exkl. MwSt)

Monatliche Gebühr pro Anschluss		14.00	unverändert
Monatliche Urheberrechtsgebühr pro Anschluss		2.18	unverändert

Hundetaxe je Hund		75.00	unverändert
-------------------	--	-------	-------------

Rechnungslegungsgrundsätze (HRM2)

Allgemeines

Das Budget 2022 ist nach dem neuen Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]), erstellt.

Abschreibungen

Bestehendes Verwaltungsvermögen (Art. T2-4, Abs. 1 GV, Gemeindeverordnung)

Das am 1.1.2016 bestehende Verwaltungsvermögen wurde zu Buchwerten in HRM2 übernommen:

Kontogruppe 11 (HRM1), Stand 1.1.2016	CHF	9'135'623.30
./. Verwaltungsvermögen der Bereiche Wasser, Abwasser, Ortsantenne	CHF	1'213'081.40
./. Darlehen und Beteiligungen	CHF	47'002.00
Bereinigung Neubewertung Finanzvermögen Übergang HRM1>HRM2	CHF	66'003.00
Total bestehendes Verwaltungsvermögen	CHF	7'941'542.90

Abschreibung linear von 2016 bis 2026 =

11 Jahre

Dies ergibt einen jährlichen **Abschreibungssatz** von 9,09 % oder CHF 721'958.45

Der Abschreibungssatz von 9,09 % wurde an der Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2015 mit dem Budget 2016 genehmigt.

Sonderfälle Verwaltungsvermögen (Art- T2-4, Abs. 2 GV, Gemeindeverordnung)

Verwaltungsvermögen in den Bereichen Wasser und Abwasser:

Lineare Abschreibung in der Höhe der Einlage in die Spezialfinanzierung im Jahr vor der Einführung HRM2:

▪ Wasserversorgung (Kostenstelle 7101) jährlich	CHF	183'680.00
▪ Abwasserentsorgung (Kostenstelle 7201) jährlich	CHF	262'159.00

Neues Verwaltungsvermögen

Im Budget 2022 werden die ordentlichen Abschreibungen nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer (gemäss Anhang 2 GV, Gemeindeverordnung) berechnet. Die Abschreibungen erfolgen demnach linear nach Nutzungsdauer.

Zusätzliche Abschreibungen (Art. 84 GV, Gemeindeverordnung)

Zusätzliche Abschreibungen müssen vorgenommen werden, wenn im Rechnungsjahr

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

Zusätzliche Abschreibungen sind zu budgetieren.

Für die Gemeinde Laupen stellt sich die Situation gemäss vorliegenden Budgetunterlagen 2022 wie folgt dar: (Da Punkt a) nicht erfüllt ist, sind keine zusätzlichen Abschreibungen möglich.)

	Budget 2022 CHF	Budget 2021 CHF
Aufwandüberschuss Allg. Haushalt	140'380.00	144'247.00
Ertragsüberschuss Allg. Haushalt		
Nettoinvestitionen Allg. Haushalt	-692'682.00	3'497'000.00
./. Ordentliche Abschreibungen Allg. Haushalt	998'858.00	947'958.00
Differenz	-1'551'160.00	2'549'042.00
Zusätzliche Abschreibungen (höchstens im Betrag des Ertragsüberschusses.	0.00	0.00

Investitionsrechnung / Aktivierungsgrenze

Der Gemeinderat belastet einzelne Investitionen bis zum Betrag von CHF 50'000.00 (maximal bis zur Aktivierungsgrenze gemäss Art. 79a GV) der Erfolgsrechnung. Er verfolgt dabei eine konstante Praxis.

Erläuterungen

Allgemeines

Der Gesamthaushalt 2022 schliesst gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 433'907.00 und das Ergebnis des Allgemeinen Haushaltes um CHF 3'867.00 besser ab. Dies ist insbesondere auf die besseren Steuerprognosen und die exaktere Budgetierung im Sachaufwand und den Abschreibungen zurückzuführen.

Der Gemeinderat und die Finanzkommission kommen nach Auswertung der Finanzplanwerte der Jahre 2022 bis 2026 und der Budgetergebnisse zum Schluss, dass keine erneute Steuererhöhung vorgesehen werden muss.

Als Begründung sind die Finanzplanwerte der Jahre 2022 bis 2026 beizuziehen. Diese zeigen auf, dass die Aufwandüberschüsse in der Planperiode mit **CHF - 1'470'452.00** recht hoch sind und der Bilanzüberschuss auf ca. CHF 1'286'446.00 bzw. auf ca. 3 Steueranlagezehntel abgetragen wird. In Anbetracht dessen, dass die altrechtlichen Abschreibungen im Betrage von CHF 721'958.00 im Jahr 2026 das letzte Mal anfallen werden, ist aus heutiger Sicht eine Steuererhöhung nicht angezeigt.

Der ausgewiesene Aufwandüberschuss im Budget 2022 könnte aufgrund der, aus dem Finanzplan 2022 bis 2026 ausgewiesenen Bilanzüberschussquotient (BüQ), welcher unter 30 % sinkt, entnommen werden. Dadurch würde der Allgemeine Haushalt für die Jahre 2023 und 2024 ein ausgeglichenes Ergebnis ausweisen.

Die nachfolgenden Sachverhalte begründen diesen Entscheid:

Mehraufwendungen im Schulbetrieb sind vor allem auf die neu eröffneten Schulklassen (Kindergarten / Sekstufe 1) zurückzuführen. Mit rund CHF 70'944.00, im Vergleich zum Budget 2021 und CHF 193'729.93 im Vergleich zur Jahresrechnung 2020, kann im Budget 2022 weiterhin auf eine Steuererhöhung verzichtet werden.

Die Schulraumplanung zeigt auf, dass ein Ersatz bzw. Neubau eines Kindergartens nötig wird. Im Investitionsbudget sind dementsprechend für das Jahr 2022 CHF 100'000.00 für die Planung vorgesehen. Der provisorische Schulraum ist zurzeit vollzogen, wird aber das Problem mittel- bis langfristig nicht lösen.

Im Gesamtlohnaufwand sind Mehraufwendungen einerseits aufgrund der Anstellung eines erfahrenen Gemeindeschreibers, einer Aushilfe und der Teuerung inkl. Reallohnerhöhung im Vergleich zum Budget 2021 von CHF 182'3011.00 und zur Jahresrechnung 2020 von CHF 135'625.75 ausgewiesen.

Im Sach- und übriger Betriebsaufwand werden im Vergleich zum Budget 2021 ein Minderaufwand von CHF 4'210.00 und im Vergleich zur Jahresrechnung 2020 ein Mehraufwand von CHF 435'046.23 ausgewiesen. Dies ist auf den Mehraufwand bei den Liegenschaften (Finanz- und Verwaltungsvermögen (Kauf alter Bahnhof) zurückzuführen.

Der Abschreibungsaufwand weist gegenüber dem Budget 2021 eine Zunahme von CHF 39'200.00 aus. Zur Jahresrechnung beträgt der Zuwachs CHF 55'127.62. Dies ist vor allem auf den Ausbau des Glasfasernetzes zu begründen.

Die Leistungen an Kanton und Gemeinden (Transferaufwand) von + CHF 274'971.50 im Vergleich zum Budget 2021 bzw. CHF 506'693.40 zur Jahresrechnung 2020 ist zu begründen mit den höheren Besoldungskosten an die Lehrkräfte (neue Schulklassen) und den höheren Beiträgen an die Sozialhilfe und an die Ergänzungsleistung AHV.

Aus dem Finanz- und Lastenausgleich entsteht für unsere Gemeinde pro Kopf umgerechnet eine Mehrbelastung von CHF 40.43 gegenüber dem Budget 2021 und CHF 75.57 im Vergleich zur Jahresrechnung 2020.

Die Beiträge an die Lehrerbesoldungen wurden aufgrund der aktuellen Vollzeiteneinheiten (VZE), Stand August 2021 und mit Hilfe des Kalkulationstools, neues Finanzierungssystem für die Volksschule (NFV) der Erziehungsdirektion berechnet.

Für das Jahr 2022 wurde mit einem mittleren Schulzinssatz von 0,5 % gerechnet.

Die Grundlage für die Budgetierung der Fiskalerträge (Steuereinnahmen) bilden die Prognosedaten und Statistiken der kantonalen Steuerverwaltung unter Einbezug der Gemeindefortspezifischen Bevölkerungsentwicklung. Im Weiteren wurden aufgrund der weiterhin bestehenden Covid-Situation die Steuereinnahmen vorsichtig budgetiert.

Erfolgsrechnung

Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand (Artengliederung 30)

Die Ausgangslage bildet der Personalaufwand und -bestand im August 2021. Bei der Budgetierung wurde die Lohnsumme für das Jahr 2022 um 1.5 % erhöht. Die bereits bekannten Personalveränderungen wurden mit einbezogen (Neubesetzung Gemeindefortschreiberstelle, Aushilfe, Teuerung und Realloohnerhöhung).

Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand (Artengliederung 31)

Bezeichnung		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
		Aufwand	Aufwand	Aufwand
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'960'612.50	2'965'423.00	2'525'566.27
310	Material- und Warenaufwand	374'642.00	369'533.00	351'476.15
311	Nicht aktivierbare Anlagen	206'108.50	222'928.00	202'618.30
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	414'690.00	413'090.00	377'747.40
313	Dienstleistungen und Honorare	769'222.00	780'677.00	603'907.42
314	Baulicher Unterhalt imf betrieblicher Unterhalt	551'560.00	596'260.00	389'651.40
315	Unterhalt Mobilien u.immater.Anlagen	211'015.00	186'470.00	177'150.55
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb.	208'265.00	170'365.00	204'189.95
317	Spesenentschädigungen	109'560.00	101'150.00	31'260.60
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	85'550.00	94'950.00	167'466.25
319	Verschiedener Betriebsaufwand	30'000.00	30'000.00	20'098.25

Der Sachaufwand (31) nimmt gegenüber dem Budget 2021 um CHF 4'810.00 ab. Dies ist vor allem auf die genauere Budgetierung der Budgetverantwortlichen zurückzuführen. Im Vergleich zur Jahresrechnung 2020 resümiert ein Mehraufwand von CHF 435'046.23. Dies ist vor allem auf die Lagerkosten im Schulbetrieb zurückzuführen, da diese im Jahr 2020 aufgrund der Covid-Situation nicht durchgeführt werden konnten. Im Weiteren fallen höhere Unterhaltsarbeiten bei den Liegenschaften an (z.B. das alte Bahnhofgebäude mit Areal).

Erläuterung zur Entwicklung Finanzausgleich und Lastenverteiler

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Lehrergehälter Kindergarten	288'373.50	246'493.00	169'584.50
Lehrergehälter Primarschule	650'383.00	695'854.00	739'195.00
Lehrergehälter Sekundarschule	644'620.00	590'164.00	588'509.25
Ergänzungsleistungen	785'700.00	759'000.00	726'400.00
Familienzulagen	19'600.00	16'100.00	14'215.00
Lastenausgleich Sozialhilfe	1'881'200.00	1'812'000.00	1'638'379.25
Gemeindeanteil öffentlicher Verkehr	258'500.00	197'600.00	228'086.00
neue Aufgabenteilung	603'100.00	589'200.00	591'376.00
Total Aufwand Lastenverteiler netto	5'131'476.50	4'906'411.00	4'695'745.00
Disparitätenabbau	446'900.00	410'500.00	370'767.00
Mindestausstattung	0.00	0.00	0.00
geografisch-topografische Lasten	0.00	0.00	0.00
soziodemografische Lasten	50'000.00	45'000.00	43'441.00
Total Einnahmen Finanzausgleich netto	496'900.00	455'500.00	414'208.00
Netto-Aufwand Lasten und Finanzausgleich	4'634'576.50	4'450'911.00	4'281'537.00

Die Anteile Finanzausgleich und Lastenverteiler steigen netto um CHF 183'665.00 im Vergleich zum Budget 2021, bzw. CHF 353'039.50 zur Jahresrechnung 2020. Umgerechnet auf den „Pro-Kopf-Beitrag“ ergeben sich für das Budgetjahr 2022 CHF 1'433.52 und für das Budgetjahr 2021 CHF 1'393.09, sowie für die Jahresrechnung 2020 CHF 1'357.92.

Setzt man diese Beträge ins Verhältnis zu den abgelieferten Gemeindesteuern (Einkommens-, Vermögens- und Quellensteuern der natürlichen und juristischen Personen, Budget 2021), müssen rund CHF 60.00 von CHF 100.00 dem Kanton abgeliefert werden.

Erläuterung zur Entwicklung Fiskalertrag (Artengliederung 40)

Konto	Bezeichnung	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
		Ertrag	Ertrag	Ertrag
40	Fiskalertrag	8'667'200.00	8'450'200.00	9'144'748.75
400	Direkte Steuern natürliche Personen	7'068'500.00	6'913'500.00	6'977'553.15
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	6'347'000.00	6'292'000.00	6'266'355.90
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	540'000.00	460'000.00	516'123.60
4002	Quellensteuern natürliche Personen	181'500.00	161'500.00	195'073.65
401	Direkte Steuern juristische Personen	301'000.00	344'000.00	301'823.05
4010	Gewinnsteuern juristische Personen	295'000.00	335'000.00	297'866.25
4011	Kapitalsteuern juristische Personen	5'000.00	8'000.00	3'906.85
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen	1'000.00	1'000.00	49.95
402	Übrige direkte Steuern	1'285'000.00	1'180'000.00	1'851'872.55
4021	Grundsteuern (Liegenschaftssteuer)	1'000'000.00	880'000.00	950'943.55
4022	Vermögensgewinnsteuern	260'000.00	260'000.00	890'177.95
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	10'000.00	10'000.00	5'629.80
4029	Eingang abgeschriebene Steuern	15'000.00	30'000.00	5'121.25
403	Besitz- und Aufwandsteuern	12'700.00	12'700.00	13'500.00
4033	Hundesteuer	12'700.00	12'700.00	13'500.00

Die Steuern der natürlichen und juristischen Personen wurden zum Vorjahresbudget ohne Steuererhöhung vorgesehen. Die Teuerungs- und Wachstumsrate wurde für das Budgetjahr 2022 um rund 1.50 % höher budgetiert. Der Grund dafür ist, dass der Lockdown (Covid-19) nicht die befürchteten Steuereinsparungen im Jahr 2020 ausgelöst hat. Trotzdem wurden die budgetierten Mehrerträge auf der reduzierten Steuerbasis des Budgets 2021 und der Hochrechnung Steuerertrages für die Jahresrechnung 2021 berechnet (NESKO-Buchhaltung der Steuerverwaltung des Kantons Bern).

Die Grundsteuern (Liegenschaftssteuern) werden gegenüber dem Vorjahr um CHF 120'000.00 erhöht. Dazu trägt die neue amtliche Bewertung 2020 bei, welche sich nun auf die Erträge auswirkt. Ein Steueranlagezehntel beträgt im Budget 2022 CHF 419'741.00.

Erläuterungen zu den Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

In der Spezialfinanzierung Wasserversorgung wird ein Aufwandüberschuss von CHF 50'440.00 ausgewiesen. Dies ist auf die höheren Wasserkonzessionsabgaben zurückzuführen, welche aufgrund der Erneuerung Gebrauchswasserkonzession mit der Bau-, Verkehrs- und Energiedirektion des Kantons Bern anfallen. Im Weiteren wurden die internen Verrechnungen den neuen Verhältnissen angepasst.

Die Bestände in der Bilanz der Spezialfinanzierung Wasserversorgung Eigenkapital und Vorfinanzierung Werterhalt betragen per 31.12.2020 CHF 2'554'093.20 und CHF 30'670.55.

Abwasserentsorgung

Die Abwasserentsorgung weist einen Ertragsüberschuss von CHF 146'681.00 aus. Die erwarteten Investitionen konnten bis heute aus planerischen Gründen noch nicht oder nur teilweise in Angriff genommen werden. Somit fällt das Ergebnis dementsprechend positiv aus. Im Weiteren wurden die internen Verrechnungen den neuen Verhältnissen angepasst.

Die Bestände in der Bilanz der Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung Eigenkapital und Vorfinanzierung Werterhalt betragen per 31.12.2020 CHF 1'058'011.39 und CHF 3'066'627.80.

Abfallbeseitigung

Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung weist im Budget 2022 einen Ertragsüberschuss von CHF 274'693.00 aus. Dieser Ertragsüberschuss ist begründet mit dem Abschluss der Kugelfangsanierung, welche im Jahr 2021 abgeschlossen wird. Im Budget 2021 sind die Aufwendungen nicht budgetiert und dies wird ein entsprechender Aufwandüberschuss zur Folge haben.

Der Bestand in der Bilanz der Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung Eigenkapital beträgt per 31.12.2020 CHF 437'561.40.

Feuerwehr (einseitig Feuerwehr Laupen; zweiseitig Regio Feuerwehr Laupen)

Die Spezialfinanzierung Feuerwehr Regio Laupen schliesst wie im Vorjahresbudget ausgeglichen ab. Der Betriebsbeitrag wird entsprechend dem bestimmten Verteilschlüssel auf die Anschlussgemeinden Ferenbalm, Kriechenwil, Laupen und Mühleberg verteilt.

Die einseitige Spezialfinanzierung Feuerwehr Laupen zeigt die Aufwendungen und Erträge, welche für die Gemeinde Laupen entstehen. Für das Budgetjahr 2022 wird mit einem Ertragsüberschuss von CHF 2'187.00 gerechnet. Dieser Ertragsüberschuss entsteht durch die Erhöhung der Wehrdienstpflichtersatzabgaben auf das Maximum von 24.48 %. Die Einlage dieses Ertragsüberschusses erfolgt in das Bilanzkonto Feuerwehr Laupen.

Ortsantenne

Die Spezialfinanzierung Ortsantenne weist einen Ertragsüberschuss von CHF 9'600.00 aus. Der Bestand in der Bilanz der Spezialfinanzierung Ortsantenne Eigenkapital beträgt per 31.12.2020 CHF 983'156.25.

An der Urnenabstimmung vom November 2018 wurde das Projekt zur Sanierung des Leitungs- und Signalnetzes auf Glasfaserleitungen umzubauen, angenommen. Die Arbeiten sind in vollem Gange und werden die Spezialfinanzierung Ortsantenne in den nächsten Jahren mit höheren Abschreibungen belasten.

Investitionen

Das Investitionsprogramm 2022 bis 2026 wurde beraten und für die Finanzplanung frei gegeben.

Die Nettoinvestitionen 2022 teilen sich wie folgt auf:

Bereich	Betrag in CHF
Steuerfinanzierter Haushalt	-692'682.00
Regio Feuerwehr Laupen	0.00
Gebühren finanziert Ortsantenne	2'587'879.00
Gebühren finanziert Wasser	925'596.00
Gebühren finanziert Abwasser	355'000.00
Total Nettoinvestitionen 2021	3'175'793.00

Für das Budget 2022 sind Investitionen eingestellt, welche im Zusammenhang mit Gesamtprojekten städtebauliche Massnahmen und Gewässerbau Sense stehen. Im Weiteren sind auch Projekte vorhanden, welche aus übergeordneten Gründen verschoben werden mussten.

Die grössten Projektvorhaben sind der Ausbau Leitungsnetz Ortsantenne CHF 2'587'879.00, Umgebung / Ausstattung (Möblierung) Bahnhof / Pavillon inkl. Architekturauftrag CHF 200'00.00, Verkehrssanierung städtebauliche Entwicklung Strassenbau CHF 200'000.00, Verkehrssanierung städtebauliche Entwicklung Risikokosten CHF 250'000.00. Für die drei letztgenannten Projekte werden Rückerstattungen im Betrage von CHF 1'200'000.00 erwartet.

In den Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser sind entsprechende Projekte in Zusammenhang mit der Sanierung Ortsdurchfahrt eingeplant. Für den Hochwasserschutz Talbach sind Subventionszahlungen von CHF 1'609'000.00 vorgesehen. Aufgrund des Bilanzüberschusses (Eigenkapital) per 31.12.2020 CHF 2'315'208.94, den tiefen Fremdkapitalzinsen, sind die Vorhaben aus heutiger Sicht realisierbar.

Ergebnis

Allgemeine Übersicht

	Budget 2022	Budget 2021
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	242'341.00	-191'566.00
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	-140'380.00	-144'247.00
Jahresergebnis gesetzliche Spezialfinanzierungen	382'721.00	-47'319.00
Steuerertrag natürliche Personen	7'067'500.00	6'913'500.00
Steuerertrag juristische Personen	301'000.00	344'000.00
Liegenschaftssteuer (Grundsteuern)	1'000'000.00	880'000.00
Nettoinvestitionen Gesamthaushalt	3'175'793.00	8'092'000.00

Übersicht Gesamthaushalt

Erfolgsrechnung

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	14'647'218.00	14'155'556.00	13'721'175.35
Betrieblicher Ertrag	14'896'524.00	13'986'155.00	14'682'674.98
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	249'306.00	-169'401.00	961'499.63
Finanzaufwand	109'900.00	111'900.00	121'287.45
Finanzertrag	304'835.00	291'635.00	262'583.54
Ergebnis aus Finanzierung	194'935.00	179'735.00	141'296.09
Operatives Ergebnis	444'241.00	10'334.00	1'102'795.72
Ausserordentlicher Aufwand	203'400.00	203'400.00	833'235.67
Ausserordentlicher Ertrag	1'500.00	1'500.00	29'283.10
Ausserordentliches Ergebnis	-201'900.00	-201'900.00	-803'952.57
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	242'341.00	-191'566.00	298'843.15

Investitionsrechnung

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Investitionsrechnung			
Investitionsausgaben	5'984'815.00	9'792'000.00	4'159'635.08
Investitionseinnahmen	2'809'022.00	1'700'000.00	101'121.00
Ergebnis Investitionsrechnung	-3'175'793.00	-8'092'000.00	-4'058'514.08

Finanzierungsergebnis

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Finanzierungsergebnis			
Selbstfinanzierung			
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	242'341.00	-191'566.00	298'843.15
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'361'038.00	1'321'838.00	1'305'910.38
Einlagen Fonds u. Spezialfinanzierungen	525'849.00	525'849.00	732'299.35
Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen	-237'200.00	-243'400.00	-261'628.50
Wertberichtigungen Darlehen VV	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen VV	0.00	0.00	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'800.00	9'800.00	9'756.00
Einlagen in das Eigenkapital	203'400.00	203'400.00	833'235.67
Einlagen in das Eigenkapital	-1'500.00	-1'500.00	-29'283.10
Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	2'103'728.00	1'624'421.00	2'889'132.95
Nettoinvestitionen			
Ergebnis Investitionsrechnung	-3'175'793.00	-8'092'000.00	-4'058'514.08
Finanzierungsergebnis	-1'072'065.00	-6'467'579.00	-1'169'381.13
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)			

Ergebnis Allgemeiner Haushalt

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	11'911'714.00	12'090'137.00	11'340'097.65
Betrieblicher Ertrag	11'625'119.00	12'006'755.00	11'810'611.13
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-286'595.00	-83'382.00	470'513.48
Finanzaufwand	103'000.00	111'900.00	116'037.45
Finanzertrag	247'715.00	252'935.00	246'076.54
Ergebnis aus Finanzierung	144'715.00	141'035.00	130'039.09
Operatives Ergebnis	-141'880.00	57'653.00	600'552.57
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	203'400.00	629'835.67
Ausserordentlicher Ertrag	1'500.00	1'500.00	29'283.10
Ausserordentliches Ergebnis	1'500.00	-201'900.00	-600'552.57
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-140'380.00	-144'247.00	0.00

Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	706'940.00	715'300.00	672'678.85
Betrieblicher Ertrag	648'500.00	648'500.00	716'602.30
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-58'440.00	-66'800.00	43'923.45
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	8'000.00	12'100.00	7'143.00
Ergebnis aus Finanzierung	8'000.00	12'100.00	7'143.00
Operatives Ergebnis	-50'440.00	-54'700.00	51'066.45
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-50'440.00	-54'700.00	51'066.45

Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	689'019.00	735'219.00	753'309.90
Betrieblicher Ertrag	828'700.00	769'900.00	1'017'671.65
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	139'681.00	34'681.00	264'361.75
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	7'000.00	16'500.00	6'765.00
Ergebnis aus Finanzierung	7'000.00	16'500.00	6'765.00
Operatives Ergebnis	146'681.00	51'181.00	271'126.75
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	146'681.00	51'181.00	271'126.75

Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	361'000.00	361'000.00	353'656.60
Betrieblicher Ertrag	631'493.00	291'000.00	295'785.70
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	270'493.00	-70'000.00	-57'870.90
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	4'200.00	4'200.00	1'974.00
Ergebnis aus Finanzierung	4'200.00	4'200.00	1'974.00
Operatives Ergebnis	274'693.00	-65'800.00	-55'896.90
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	274'693.00	-65'800.00	-55'896.90

Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr

SF Feuerwehr Laupen (einseitig)	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	296'233.00	296'233.00	262'297.85
Betrieblicher Ertrag	262'500.00	183'000.00	209'152.65
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-33'733.00	-113'233.00	-53'145.20
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	35'920.00	35'920.00	5'250.00
Ergebnis aus Finanzierung	35'920.00	35'920.00	5'250.00
Operatives Ergebnis	2'187.00	-77'313.00	-47'895.20
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	2'187.00	-77'313.00	-47'895.20

SF Regio Feuerwehr Laupen (zweiseitig)	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	419'912.00	419'912.00	375'789.40
Betrieblicher Ertrag	630'212.00	630'212.00	584'439.40
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	210'300.00	210'300.00	208'650.00
Finanzaufwand	6'900.00	6'900.00	5'250.00
Finanzertrag	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	-6'900.00	-6'900.00	-5'250.00
Operatives Ergebnis	203'400.00	203'400.00	203'400.00
Ausserordentlicher Aufwand	203'400.00	203'400.00	203'400.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	-203'400.00	-203'400.00	-203'400.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00

Ergebnis Spezialfinanzierung Ortsantenne

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Erfolgsrechnung			
Betrieblicher Aufwand	262'400.00	253'900.00	225'642.95
Betrieblicher Ertrag	270'000.00	270'000.00	257'564.80
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	7'600.00	16'100.00	31'921.85
Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00
Finanzertrag	2'000.00	5'900.00	625.00
Ergebnis aus Finanzierung	2'000.00	5'900.00	625.00
Operatives Ergebnis	9'600.00	22'000.00	32'546.85
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	9'600.00	22'000.00	32'546.85

Erfolgsrechnung

Zusammenzug Gliederung nach Sachgruppen Erfolgsrechnung

	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	15'420'699.00	15'420'699.00	14'571'057.00	14'571'057.00	15'056'958.52	15'056'958.52
3 Aufwand	14'987'538.00		14'497'876.00		14'702'218.47	
30 Personalaufwand	2'346'585.00		2'164'284.00		2'210'959.25	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'960'612.50		2'965'423.00		2'525'566.27	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'361'038.00		1'321'838.00		1'305'910.38	
34 Finanzaufwand	109'900.00		111'900.00		121'287.45	
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	525'849.00		525'849.00		732'299.35	
36 Transferaufwand	7'453'133.50		7'178'162.00		6'946'440.10	
38 Ausserordentlicher Aufwand	203'400.00		203'400.00		833'235.67	
39 Interne Verrechnungen	27'020.00		27'020.00		26'520.00	
4 Ertrag		15'229'879.00		14'306'310.00		15'001'061.62
40 Fiskalertrag		8'667'200.00		8'450'200.00		9'144'748.75
41 Regalien und Konzessionen		130'000.00		130'000.00		128'418.00
42 Entgelte		2'720'295.00		2'563'859.00		2'699'492.33
43 Verschiedene Erträge		12'000.00		12'000.00		
44 Finanzertrag		304'835.00		291'635.00		262'583.54
45 Entnahmen Fonds u. Spezialfinanzierungen		237'200.00		243'400.00		261'628.50
46 Transferertrag		3'129'829.00		2'586'696.00		2'448'387.40
48 Ausserordentlicher Ertrag		1'500.00		1'500.00		29'283.10
49 Interne Verrechnungen		27'020.00		27'020.00		26'520.00
9 Abschlusskonten	433'161.00	190'820.00	73'181.00	264'747.00	354'740.05	55'896.90
90 Abschluss Erfolgsrechnung	433'161.00	190'820.00	73'181.00	264'747.00	354'740.05	55'896.90

Zusammenzug Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ERFOLGSRECHNUNG	15'420'699.00	15'420'699.00	14'571'057.00	14'571'057.00	15'056'958.52	15'056'958.52
00	Allgemeine Verwaltung						
	Nettoaufwand	1'646'752.00	266'250.00	1'538'980.00	266'750.00	1'571'755.84	185'282.04
			1'380'502.00		1'272'230.00		1'386'473.80
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung						
	Nettoaufwand	1'140'602.00	1'101'132.00	1'142'445.00	1'010'632.00	1'011'957.76	955'704.31
			39'470.00		131'813.00		56'253.45
2	Bildung						
	Nettoaufwand	3'289'634.00	842'659.00	3'016'734.00	646'283.00	2'863'755.90	619'945.20
			2'446'975.00		2'370'451.00		2'243'810.70
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche						
	Nettoaufwand	696'690.00	406'045.00	687'770.00	409'945.00	768'004.45	418'876.55
			290'645.00		277'825.00		349'127.90
4	Gesundheit						
	Nettoaufwand	20'260.00		20'260.00		13'053.50	
			20'260.00		20'260.00		13'053.50
5	Soziale Sicherheit						
	Nettoaufwand	3'661'410.00	624'300.00	3'580'810.00	662'000.00	3'426'711.72	643'252.90
			3'037'110.00		2'918'810.00		2'783'458.82
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung						
	Nettoaufwand	866'410.00	217'400.00	799'910.00	217'400.00	831'520.35	123'893.93
			649'010.00		582'510.00		707'626.42
7	Umweltschutz und Raumordnung						
	Nettoaufwand	2'504'233.00	2'307'633.00	2'208'200.00	1'984'500.00	2'347'407.48	2'211'332.65
			196'600.00		223'700.00		136'074.83
8	Volkswirtschaft						
	Nettoertrag	5'850.00	130'000.00	6'150.00	130'000.00	5'849.45	128'418.00
		124'150.00		123'850.00		122'568.55	
9	Finanzen und Steuern						
	Nettoertrag	1'588'858.00	9'525'280.00	1'569'798.00	9'243'547.00	2'216'942.07	9'770'252.94
		7'796'042.00		7'673'749.00		7'553'310.87	

Investitionsrechnung

Zusammenzug Investitionsrechnung nach funktionaler Gliederung

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	INVESTITIONSRECHNUNG	5'984'815.00	2'809'022.00	9'792'000.00	1'700'000.00	4'260'756.08	4'260'756.08
	Nettoausgaben		3'175'793.00		8'092'000.00		
00	Allgemeine Verwaltung	510'000.00		181'000.00		22'308.50	
	Nettoausgaben		510'000.00		181'000.00		22'308.50
2	Bildung	342'500.00		450'000.00		196'061.75	9'600.00
	Nettoausgaben		342'500.00		450'000.00		186'461.75
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	2'587'879.00		3'500'000.00		924'544.80	
	Nettoausgaben		2'587'879.00		3'500'000.00		924'544.80
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'021'000.00	1'200'000.00	2'516'000.00		873'787.90	50'000.00
	Nettoausgaben				2'516'000.00		823'787.90
	Nettoeinnahmen	179'000.00					
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'523'436.00	1'609'022.00	3'145'000.00	1'700'000.00	2'142'932.13	41'521.00
	Nettoausgaben				1'445'000.00		2'101'411.13
	Nettoeinnahmen	85'586.00					
9	Finanzen und Steuern					101'121.00	4'159'635.08
	Nettoeinnahmen					4'058'514.08	

Eigenkapitalnachweis

	Effektives Eigenkapital am	Veränderung	Veränderung	Voraussichtliches Eigenkapital am
	31.12.2020	Budget 2021	Budget 2022	31.12.2022
Allgemeiner Haushalt	2'315'208.94	-144'247.00	-140'380.00	2'030'581.94
SF Wasserversorgung	2'554'093.20	-54'700.00	-50'440.00	2'448'953.20
SF Abwasserentsorgung	1'058'011.39	51'181.00	146'681.00	1'255'873.39
SF Abfallentsorgung	437'561.40	-65'800.00	274'693.00	646'454.40
SF Feuerwehr Laupen	0.00	0.00	2'187.00	2'187.00
SF Ortsanatenne	983'156.25	22'000.00	9'600.00	1'014'756.25

Beschlussdispositiv

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung:

1. Genehmigung der unveränderten Steueranlage 1.74 für die Gemeindesteuer
2. Genehmigung der unveränderten Steueranlage 1.50 Promille vom amtlichen Wert für die Liegenschaftssteuer.
3. Genehmigung der Erhöhung der Wehrdienstersatzabgabe von 14.24 % auf 24.48 % der einfachen Steuer.
4. Genehmigung des Budgets 2022 bestehend aus:

	Aufwand		Ertrag	
Gesamthaushalt	CHF	14'960.518.00	CHF	15'202'859.00
Ertragsüberschuss	CHF	242'341.00		
Allgemeiner Haushalt	CHF	12'014'714.00	CHF	11'874'334.00
Aufwandüberschuss			CHF	140'380.00
SF Feuerwehr Laupen	CHF	296'233.00	CHF	298'420.00
Ertragsüberschuss	CHF	2'187.00		
SF Regio Feuerwehr Laupen	CHF	630'212.00	CHF	630'212.00
SF Ortsantenne	CHF	262'400.00	CHF	272'000.00
Ertragsüberschuss	CHF	9'600.00		
SF Wasserversorgung	CHF	706'940.00	CHF	656'500.00
Aufwandüberschuss			CHF	50'440.00
SF Abwasserentsorgung	CHF	689'019.00	CHF	835'700.00
Ertragsüberschuss	CHF	146'681.00		
SF Abfall	CHF	361'000.00	CHF	635'693.00
Ertragsüberschuss	CHF	274'693.00		

Abstimmungsfrage

Wollen Sie das Budget 2022 annehmen?

2. Neue ICT-Lösung

Der Einsatz von Computern ist in der heutigen Arbeitswelt nicht mehr wegzudenken. Kaum eine Branche oder ein Betrieb kann heute auf die Nutzung dieser modernen Datenverarbeitungs- und Kommunikationsmittel verzichten. Die heutigen Arbeitsmethoden stützen sich auf gemeinsam nutzbare Arbeitsplattformen. Wir haben uns in Beruf und Freizeit zunehmend davon abhängig gemacht. Die Lebensdauer sowohl von Hardware (wie Computer, Server, Drucker) als auch von Software (Programme) ist beschränkt. Die Programme werden laufend weiterentwickelt und an die gestiegenen Anforderungen angepasst. Eingesetzte ältere Anwendungen basieren auf veralteter Technik und werden von gängigen Betriebssystemen nicht mehr unterstützt.

Die Anforderungen an die Gemeinde-Server sind in den letzten Jahren enorm gestiegen. Neuerungen aufgrund gesetzlicher Vorgaben und aufgrund von geänderten Kundenbedürfnissen können nicht mehr umgesetzt werden. Die bisher eingesetzten Gemeinde-Server stossen laufend an ihre Grenzen. Zudem setzt eine eigene Serverlandschaft, wie zurzeit betrieben, grosses Know-how und Ressourcen voraus, welche langfristig nicht abgedeckt werden können. Die Telefonanlage ist veraltet und es gibt keine Ersatzteile mehr. Bei einem Ausstieg der Server- oder Telefonanlage wäre die Gemeindeverwaltung eine Zeit lang nicht mehr erreichbar und einsatzbereit.

Es wird angestrebt, eine Gesamtlösung aus einer Hand einzuführen. Dazu wurden diverse Offerten eingeholt. Unter den Firmen, welche offeriert hatten, gab es eine, welche all unsere Bedürfnisse und Anforderungen vollständig erfüllen konnte. Die Firma ist auf den Betrieb von Gemeindeapplikationen spezialisiert und betreibt im Berner Seeland ein zertifiziertes Rechenzentrum, an welchem bereits über 110 Städte und Gemeinden angeschlossen sind. Mit dem Outsourcing ins neue Rechenzentrum und der neuen Telefonanlage können bestehende Mängel behoben und Fehleranfälligkeiten minimiert werden. Die Benutzer werden von einer besseren Mobilität profitieren und somit in ihrer täglichen Arbeit unterstützt. Zudem wird die Ausfallsicherheit der Server deutlich verbessert, wobei auch die Datensicherheit davon profitiert.

Neben dem Outsourcing ins Rechenzentrum wird die veraltete Hardware durch neue ersetzt.

Mit der Migration ins neue Rechenzentrum wird Anfangs 2022 gestartet und sollte bis Ende 2022 abgeschlossen sein.

Beschlussdispositiv

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung:

1. der Verpflichtungskredit von CHF 150'000.00 (einmalige Kosten) zu genehmigen.
2. den wiederkehrenden Ausgaben über 5 Jahren von CHF 360'000.00, von jährlich CHF 72'000.00 zuzustimmen.

Abstimmungsfrage

Wollen Sie die neue ICT-Lösung annehmen?

3. Verschiedenes

- Information über die Verkehrssanierung und Städtebauliche Entwicklung
- Information über die Einführung der Ferienbetreuung

Die Gemeindeversammlung in der Turnhalle wird gemäss Schutzkonzept durchgeführt. Beim Eingang wird eine Kontrolle zwecks Feststellung der Stimmberechtigung durchgeführt.

Anschliessend findet in der Aula ein Apéro statt. Beim Zutritt in die Aula wird das Covid-Zertifikat (geimpft, genesen, negativ getestet) und ein Ausweisdokument von allen Personen ab 16 Jahren kontrolliert.

