

Botschaft an den Grossen Gemeinderat für die 3. Sitzung vom 29. Juni 2023

Traktanden Nr. 206
Registratur Nr. 20.3.01
Axioma Nr. 8786

Ostermundigen, 28.04.2023 / LauTho

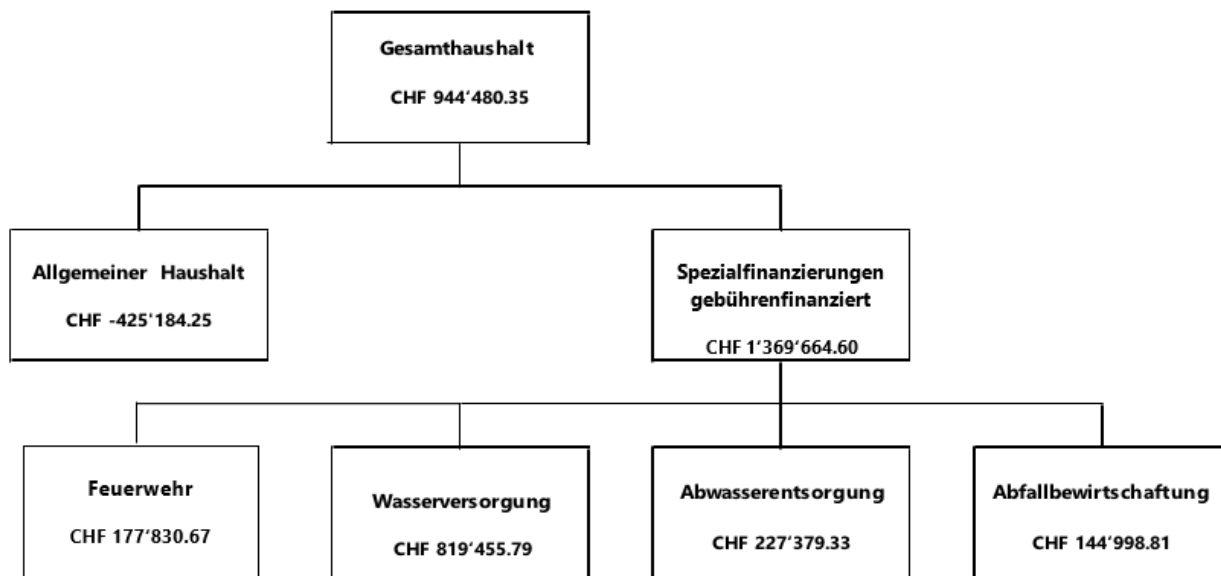


Jahresrechnung 2022; Genehmigung

1. Berichterstattung

1.1. Ergebnisse

Nach HRM2 muss das Ergebnis des Gesamthaushaltes der Legislative (Parlament) genehmigt werden. Die Ergebnisse lassen sich wie folgt darstellen:



1.2. Gesamthaushalt

Der Gesamthaushalt schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 944'480.35 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 1'569'100.00. Die Besserstellung gegenüber dem Budget beträgt CHF 2'513'580.34. Dies deshalb, weil die gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen das budgetierte Ergebnis um CHF 1'048'404.59 Mio. übertrafen und weil nach Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve der Allgemeine Haushalt CHF 1'465'175.75 besser abschloss, als budgetiert.

1.3. Allgemeiner Haushalt

Der Aufwandüberschuss vor der Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve beträgt CHF 2'985'700.78. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 3'220'079.00. Die effektive Besserstellung vor der Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve gegenüber dem Budget beträgt CHF 234'378.22 (+0.07%). Der Allgemeine Haushalt schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 425'184.25 ab.

1.4. Spezialfinanzierungen

	Rechnung 2022	Budget 2022
SF Wasserversorgung		
Erfolg	819'455.78	597'750.00
Verwaltungsvermögen per 31.12.	13'568'050.90	
Bestand Werterhalt per 31.12.	2'703'908.78	
Übertragung Verwaltungsvermögen Wasserversorgung	4'357'000.00	
Eigenkapital per 31.12.	7'424'845.42	
SF Abwasserentsorgung		
Erfolg	227'379.33	- 98'630.00
Verwaltungsvermögen per 31.12.	3'431'484.82	
Bestand Werterhalt per 31.12.	14'747'837.39	
Eigenkapital per 31.12.	6'372'143.99	
SF Abfallbewirtschaftung		
Erfolg	144'998.81	- 63'160.00
Verwaltungsvermögen per 31.12.	289'680.00	
Eigenkapital per 31.12.	671'233.32	
SF Feuerwehr		
Erfolg	177'830.67	- 114'260.00
Verwaltungsvermögen per 31.12.	499'044.00	
Eigenkapital per 31.12.	763'748.24	





1.5. Eckdaten

	Rechnung 2022	Budget 2022
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	944'480.34	-1'569'100.00
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	-425'184.25	-1'890'360.00
Jahresergebnis Spezialfinanzierungen	1'369'664.59	321'260.00
Steuerertrag natürliche Personen	37'146'462.70	37'910'000.00

Steuerertrag juristische Personen	1'726'619.90	4'400'000.00
Liegenschaftssteuer	5'067'737.85	4'850'000.00
Nettoinvestitionen	8'335'214.18	17'317'190.00
	Rechnung 2022	Rechnung 2021
Bestand Finanzvermögen	57'037'515.40	61'525'276.19
Bestand Verwaltungsvermögen Gesamthaushalt	70'221'879.51	66'860'843.89
Bestand Verwaltungsvermögen Allgemeiner Haushalt	52'066'375.79	48'467'325.59
Bestand Verwaltungsvermögen Spezialfinanzierungen	18'155'503.72	18'393'518.30
Fremdkapital	72'274'365.77	71'975'465.16
Eigenkapital	54'985'029.14	56'410'654.92
Reserven	0	2'560'516.53
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	8'573'984.90	8'999'169.15

1.6. Finanzstrategie

Bezüglich Finanzstrategie präsentieren sich die Kennzahlen der Jahresrechnung wie folgt:

Zielgrösse	Ziel 2030 Das wollen wir erreichen:	Interventionsgrenzen Zwingend handeln wir bei:	Abschluss 2022	Beurteilung
Bilanzüberschuss	2 Steueranlagezehntel oder rund 6 Mio. CHF	CHF 0	CHF 8.6 Mio.	
Bruttoverschuldungsanteil	80%	100%	77%	
Nettoschuld pro Einwohner	CHF 2'000	CHF 4'000	CHF 879	
Steueranlage	1.69	1.74	1.69	

Finanzkommission:

Die Finanzkommission empfiehlt die Jahresrechnung 2022 zur Genehmigung.

1.7. Antrag der Exekutive; Genehmigung

Gemäss Art. 71 GG verabschiedet der Gemeinderat die Jahresrechnung 2022 der Einwohnergemeinde Ostermundigen:

ERFOLGSRECHNUNG

Aufwand Gesamthaushalt	CHF	109'228'242.72
Ertrag Gesamthaushalt	CHF	110'172'723.06
Ertragsüberschuss	CHF	944'480.34
davon		
Aufwand Allgemeiner Haushalt	CHF	97'159'095.81
Ertrag Allgemeiner Haushalt	CHF	96'733'911.56
Aufwandüberschuss	CHF	-425'184.25
Aufwand Wasserversorgung	CHF	4'425'154.71
Ertrag Wasserversorgung	CHF	5'244'610.50
Ertragsüberschuss	CHF	819'455.78
Aufwand Abwasserentsorgung	CHF	4'988'727.07
Ertrag Abwasserentsorgung	CHF	5'216'106.40
Ertragsüberschuss	CHF	227'379.33
Aufwand Abfall	CHF	1'880'789.09
Ertrag Abfall	CHF	2'025'787.90
Ertragsüberschuss	CHF	144'998.81
Aufwand Feuerwehr	CHF	774'476.03
Ertrag Feuerwehr	CHF	952'306.70
Ertragsüberschuss	CHF	177'830.67

INVESTITIONSRECHNUNG

Ausgaben	CHF	8'746'841.13
Einnahmen	CHF	411'262.95
Nettoinvestitionen	CHF	8'335'214.18

NACHKREDITE gem. separater Tabelle

Nachkredite Total:	CHF	3'051'856.17
Davon gebunden durch GR zu bewilligen:	CHF	1'680'411.25
durch GR bewilligt:	CHF	1'035'219.77
in der Kompetenz GGR:	CHF	336'225.15

2. Antrag

Gestützt auf die oben aufgeführten Ausführungen sowie Artikel 57 der Gemeindeordnung vom 24. September 2000 beantragt der Gemeinderat dem Grossen Gemeinderat, es sei folgender

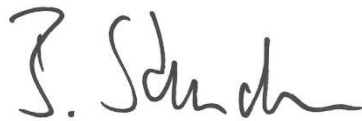
Beschluss zu fassen:

1. Die Jahresrechnung 2022 wird genehmigt
2. Die Nachkredite in der Kompetenz des Grossen Gemeinderates von CHF 336'225.15 werden genehmigt.

Gemeinderat Ostermundigen



Thomas Iten
Präsident



Barbara Steudler
Gemeindeschreiberin

Beilage:

1 Jahresrechnung 2022