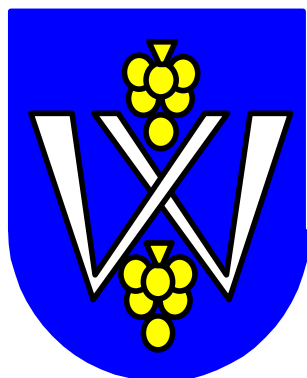


Einwohnergemeinde Walperswil



BOTSCHAFT

zur

Gemeindeversammlung

vom

Mittwoch, 25. November 2020, 20.00 Uhr

in der Mehrzweckhalle Walperswil

Traktanden:

1. Orientierung über den Finanzplan 2020-2025
 2. Genehmigung Budget 2021, Festsetzung Steueranlage und Liegenschaftssteueransatz
 3. Wahl Gemeinde- und Vizegemeindepräsidium für die Amtsperiode 2021-2024
 4. Orientierungen
 5. Verschiedenes
-

Rechtsmittelbelehrung

Allfällige Beschwerden gegen Versammlungsbeschlüsse sind innert 30 Tagen (in Wahlsachen innert 10 Tagen) nach Ablauf der Versammlung schriftlich und begründet dem Regierungsstatthalteramt Seeland in Aarberg einzureichen. Es wird zudem auf die Rügepflicht gemäss Art. 49a des Gemeindegesetzes des Kantons Bern (GG) aufmerksam gemacht.

Stimmberechtigung

Zur Gemeindeversammlung sind alle Bürgerinnen und Bürger von Walperswil freundlich eingeladen. Stimmberechtigt sind alle Schweizerinnen und Schweizer, die das 18. Altersjahr zurückgelegt haben und seit drei Monaten in Walperswil Wohnsitz haben.

Corona Schutzmassnahmen

- Die zum Zeitpunkt der Gemeindeversammlung geltenden Vorgaben vom BAG über die Durchführung von Veranstaltungen werden eingehalten.
- Desinfektionsmittel steht beim Eingang zur Verfügung.
- Bitte nehmen Sie Ihre Schutzmaske mit. Diese muss während der gesamten Veranstaltung getragen werden.
- Gestützt auf Art. 5 der Verordnung über Massnahmen in der besonderen Lage zur Bekämpfung der Covid-19-Epidemie müssen die Kontaktdaten erhoben werden.

1. Orientierung über den Finanzplan 2020-2025

Der Finanzplan weist folgende Ergebnisse (in Tausend CHF) aus:

Jahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ergebnis Allg. Haushalt	-235	-351	-316	-312	-107	-83
Ergebnis SF Abwasser	-36	-32	-34	-35	-31	-31
Ergebnis SF Abfall	-4	-10	-5	-5	-6	-6
Ergebnis SF Solarkraftwerk	68	67	67	62	58	59
Gesamthaushalt	-207	-326	-288	-290	-86	-61
Eigenkapitalnachweis	6'386	6'178	6'008	5'835	5'867	5'924
Bilanzüberschuss	3'110	2'760	2'443	2'131	2'024	1'941

Prognoseannahmen

Für die Prognose des Steuerertrages wird weiterhin eine Steueranlage von 1.65 berücksichtigt. Bei den natürlichen Personen wurde für 2021 ein Minuswachstum von 2 %, für 2022 wieder ein Wachstum von 3.10 %, für 2023 und 2024 ein Wachstum vom 1.60 % und 1.70 % und fürs Jahr 2025 ein Wachstum von 2.20 % prognostiziert.

Auf der Basis des Budgets 2021 wurde beim Personalaufwand für das Jahr 2022 bis 2025 mit einem Zuwachs von 1 % gerechnet, beim Sachaufwand wird für das Jahr 2022 und 2023 ein Zuwachs von 0.50 %, für das Jahr 2024 0.75 % und im Jahr 2025 ein Zuwachs von 1.0 % angenommen.

Für die Berechnung der Beiträge an den Lastenausgleich wurde von einer leichten Zunahme der Bevölkerung ausgegangen.

Entwicklung Finanzhaushalt

In der Planperiode 2020-2025 wird im **allg. Haushalt** ein Aufwandüberschuss von insgesamt CHF 1.4 Mio. ausgewiesen. Der Bilanzüberschuss nimmt dementsprechend ab (*voraussichtlicher Bestand 31.12.2025 1.9 Mio.*). Die Verschlechterung des aktuellen Finanzplans zum Vorjahr ist vor allem auf prognostizierte Mindereinnahmen beim Fiskalertrag zurückzuführen (*Prognoseannahmen KPG*). Die Entwicklung des Finanzhaushaltes wird im nächsten Jahr, mit den effektiven Auswirkungen der Covid-19-Pandemie, besser zu beurteilen sein.

Die finanzielle Situation der Gemeinde Walperswil kann insgesamt immer noch als gut angesehen werden.

2. Genehmigung Budget 2021, Festsetzung Steueranlage und Liegenschaftssteueransatz

Sachverhalt

Der Gesamthaushalt schliesst bei einem Aufwand von CHF 6'359'750 und einem Ertrag von CHF 6'033'150 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 326'600 ab.

Der **allgemeine Haushalt** (Steuerhaushalt) schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 351'000 ab.

Im **spezialfinanzierten Bereich** (Abwasser, Abfall und Solarkraftwerk) wird ein **Ertragsüberschuss von CHF 24'400** budgetiert.

Nach HRM2 wird das bisherige Verwaltungsvermögen linear mit einem Abschreibungssatz von 12.5 % abgeschrieben. Dies ergibt bis 2023 jährlich lineare Abschreibungen von CHF 181'839. Das neue Verwaltungsvermögen ab 2016 wird nach Anlagekategorien und Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Im 2021 fallen auf dem neuen Verwaltungsvermögen planmässige Abschreibungen von CHF 118'340 an.

Das komplette Budget 2021 inkl. Vorbericht ist auf unserer Homepage unter Informationen/Gemeindeverwaltung/Finanzverwaltung aufgeschaltet. Es kann jedoch auch in Papierform bei der Gemeindeverwaltung Walperswil unter Tel. 032 396 08 80 oder per Email an info@walperswil.ch bestellt werden.

Allgemeine Übersicht	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
Jahresergebnis ER Gesamthaushalt	-326'600.00	-94'990.00	-7'375.77
Jahresergebnis ER Allgemeiner Haushalt	-351'000.00	-148'240.00	-109'631.03
Jahresergebnisse Spezialfinanzierungen	24'400.00	53'250.00	102'255.26
Steuerertrag natürliche Personen	2'050'600.00	2'214'000.00	2'019'230.25
Steuerertrag juristische Personen	89'900.00	72'500.00	111'749.00
Liegenschaftssteuer	240'000.00	235'000.00	222'365.00
Nettoinvestitionen	547'000.00	1'857'000.00	377'360.25

Übersicht Gesamtergebnis 2021

HRM2 sieht eine **mehrstufige Erfolgsrechnung** und ein Finanzierungsergebnis vor, die für den Gesamthaushalt, den allg. Haushalt und für die Spezialfinanzierungen Abwasser, Abfall und Solarkraftwerk erstellt werden müssen.

Mehrstufige Erfolgsrechnung Budget 2021

Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-410'650.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	62'950.00
Operatives Ergebnis	CHF	-347'700.00
Ausserordentliches Ergebnis (<i>Aufwandüberschuss</i>)	CHF	-3'300.00
Ergebnis allg. Haushalt (vor zusätzlichen Abschreibungen)	CHF	-351'000.00
Einlage in finanzpolitische Reserve (<i>Zusätzliche Abschreibungen</i>)	CHF	0.00
Ergebnis allg. Haushalt (nach zusätzlichen Abschreibungen)	CHF	-351'000.00
Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser (<i>Aufwandüberschuss</i>)	CHF	-32'250.00
Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall (<i>Aufwandüberschuss</i>)	CHF	-9'900.00
Ergebnis Spezialfinanzierung Solarkraftwerk (<i>Ertragsüberschuss</i>)	CHF	66'550.00
Gesamtergebnis Gesamthaushalt	CHF	-326'600.00

Investitionsrechnung

Aktivierete Investitionsausgaben	CHF	547'000.00
Passivierete Investitionseinnahmen	CHF	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	CHF	547'000.00

Finanzierungsergebnis

Selbstfinanzierung:		
Ergebnis Gesamthaushalt	CHF	-326'600.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	320'000.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	124'700.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	-10'000.00
Einlagen in das Eigenkapital	CHF	116'300.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	CHF	-113'000.00
Selbstfinanzierung	CHF	111'400.00
Nettoinvestitionen:		
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	-547'000.00
Finanzierungsergebnis		
(+ = Finanzierungsüberschuss / - = Finanzierungsfehlbetrag)	CHF	-435'600.00

Erfolgsrechnung

Erläuterung zur Entwicklung Personalaufwand

Gegenüber dem Budget 2020 ist beim Personalaufwand eine Zunahme von CHF 69'000 zu verzeichnen. Dies ist einerseits auf die Anpassung der Ansätze der Behördenmitglieder und Gemeindeangestellten zurückzuführen, gemäss neu genehmigtem Personalreglement. Andererseits sind allgemeine Lohnanpassungen, Treueprämien (Dienstjubiläen) und der Mehraufwand Reinigung MFR sowie der Lohn Redaktorin Dorfzeitung neu budgetiert. Die Sozialversicherungsbeiträge sind dementsprechend auch erhöht gegenüber dem Vorjahresbudget.

Erläuterung zur Entwicklung Sachaufwand

Beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand wird gegenüber dem Budget 2020 mit einer Abnahme von CHF 10'000 gerechnet. Die grösste Abnahme ist bei den «Honoraren externe Berater, Gutachter, Fachexperten Abwasser» auszumachen (*Wegfall Einführung Leitungskataster*). Die grösste Zunahme ist bei den «Entschädigungen an Kantone» auszumachen (*Lastenausgleich Sozialhilfe, Lehrerbeseoldung*).

Erläuterung zur Entwicklung Steuerertrag

Nach Eingang der 1. und 2. Steuerrate kann davon ausgegangen werden, dass die Einkommenssteuern 2020 etwas tiefer als budgetiert ausfallen werden. Für 2021 wird auf der berechneten Basis mit einer Minuswachstumsrate von 2 % (Prognose KPG) infolge Covid-19 gerechnet.

Die Vermögenssteuern 2020 werden etwas höher als budgetiert ausfallen. Für 2021 wurde ein Zuwachs von 1.5 % (Prognose KPG) aufgerechnet.

Für Steuerteilungen zu Gunsten anderer Gemeinden sind rund CHF 140'000 budgetiert (*Anpassung an Vorjahreswerte*). Der Budgetbetrag für die Steuererträge juristischer Personen beläuft sich auf CHF 77'000, dies basierend auf Vorjahreswerte. Die übrigen direkten Steuern (Sondersteuern) wurden ebenfalls den Vorjahreswerten angepasst.

Infolge allgemeiner Neubewertung der nichtlandwirtschaftlichen Grundstücke im Jahr 2020 sind Liegenschaftsteuererträge im Betrag von CHF 240'000 zu erwarten. Im Weiteren werden ab 2020 vom Kanton Anteile an höheren Bundessteueranteilen den Gemeinden und Kirchgemeinden gutgeschrieben. Im Budget 2021 sind CHF 2'100 als Ertragsanteile an Direkter Bundessteuer berücksichtigt (*unter Funktion 9500*).

Erläuterung zum Ergebnis allgemeiner Haushalt

Der Aufwandüberschuss im Budget 2021 fällt höher aus als in den Vorjahren. Die wesentlichen Veränderungen gegenüber dem Vorjahresbudget sind nachfolgend aufgeführt und als Auswirkung der Covid-19-Pandemie zu bewerten:

Fiskalertrag (Steuererträge)

Ca. CHF 150'000 weniger Fiskalertrag zum Vorjahresbudget.

Lastenausgleich Sozialhilfe

Ca. CHF 46'000 Mehraufwand Lastenausgleich Sozialhilfe wird erwartet.

Investitionen

Geplante Investitionen, welche den Berechnungen der Kapitalkosten (Abschreibungen, Zinsen) zugrunde liegen:

Im steuerfinanzierten Investitionsprogramm sind für 2021 der Ersatz Schliessanlage Schulhaus (*Innentüren*) und Gemeindehaus, die Sanierung der Duschräume in der Mehrzweckhalle, die Beleuchtung Veloweg Walperswil-Aarberg sowie erste Investitionen in die geplante Fernwärmanlage vorgesehen.

In der Spezialfinanzierung Abwasser ist ein Beitrag für die mittelfristige Zustandssanierung eingerechnet. Bei der Spezialfinanzierung Solarkraftwerk sind für nächstes Jahr keine Investitionen geplant.

Die geplanten Ausgaben werden **nur zur Kenntnis** gebracht. Für jeden Kredit braucht es einen speziellen Beschluss.

Steueranlagen und Gebühren 2021

Steueranlage	1.65	unverändert
Liegenschaftssteuer	1,2‰	vom amtl. Wert, unverändert
Feuerwehersatzabgabe	6%	des Staatssteuerbetrages
Hundetaxe	CHF 50.00	pro Hund
Abwassergebühren (exkl. MWST)	CHF 310.00	Grundgebühr pro Wohnung/Betrieb
	CHF 2.30	Verbrauchsgebühr pro m ³ Wasser
Abfallgebühren	CHF 40.00	Grundgebühr pro Einwohner
	CHF 100.00	Grundgebühr pro Betrieb

Gestützt auf die Ergebnisse des aktualisierten Finanzplanes für die Zeit bis 2025 kann die Steueranlage von 1.65 beibehalten werden.

Der Gemeinderat unterbreitet der Gemeindeversammlung folgende Anträge:

a) Genehmigung Steueranlage für die Gemeindesteuern			
b) Genehmigung Steueranlage für die Liegenschaftssteuern			
c) Genehmigung Budget 2021 bestehend aus:			
		Aufwand	Ertrag
Gesamthaushalt	CHF	6'359'750.00	6'033'150.00
Aufwandüberschuss	CHF		-326'600.00
Allgemeiner Haushalt (ohne interne Verrechnungen)	CHF	4'331'350.00	3'980'350.00
Aufwandüberschuss	CHF		-351'000.00
Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	CHF	433'000.00	400'750.00
Aufwandüberschuss	CHF		-32'250.00
Spezialfinanzierung Abfallentsorgung	CHF	64'250.00	54'350.00
Aufwandüberschuss	CHF		-9'900.00
Spezialfinanzierung Solarkraftwerk	CHF	13'300.00	79'850.00
Ertragsüberschuss	CHF		66'550.00

3. Wahl Gemeinde- und Vizegemeindepräsidium für die Amtsperiode 2021-2024

Gemäss Art. 4 des Organisationsreglements der Einwohnergemeinde Walperswil wählt die Gemeindeversammlung die Präsidentin / den Präsidenten aus den gewählten Gemeinderatsmitgliedern. Ebenfalls zur Wahl wird die Vizepräsidentin / der Vizepräsident vorgeschlagen.

Es ist ein gemeinsamer Wahlvorschlag der Freien Wähler Walperswil und der SVP Walperswil eingegangen.

Als **Präsidentin** wird vorgeschlagen: **Manuela Perny**, FWW, 1969, Eggenstrasse 44
Als **Vizepräsident** wird vorgeschlagen: **Martin Mathys**, SVP, 1970, Eggenstrasse 67

Der Gemeinderat unterbreitet der Gemeindeversammlung folgende Wahlvorschläge:

- | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>a) Gemeindepräsidentin: Manuela Perny.</p> <p>b) Vizepräsident: Martin Mathys.</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|

4. Orientierungen

Der Gemeinderat informiert über aktuelle Themen.

5. Verschiedenes