



EINWOHNERGEMEINDE INS

Gemeindeversammlung vom 2. Juni 2023

20.00 Uhr

Mehrzweckhalle Rebstockweg

Botschaft des Gemeinderates an die stimmberechtigten
Bürgerinnen und Bürger der Einwohnergemeinde Ins
mit Rechnung 2022

Inhaltsverzeichnis

Publikation Gemeindeversammlung	Seite 1
1. Protokoll	Seite 2
2. Jahresrechnung 2022; Genehmigung	Seite 2
3. Erneuerung Broye-Brücke "Pont Rotary"; Nachkredit	Seite 4
4. Erneuerung unteres Fussballfeld Sportplatz Rötschmatte; Kredit	Seite 7
5. Orientierung über folgende Abrechnungen	
a) Projektierung Neubau Oberstufenzentrum	Seite 10
b) Trennsystem Gampelengasse-Mettletschachen	Seite 10
6. Bekanntmachungen	Seite 11
7. Verschiedenes	Seite 11

Rechnung 2022

Vorbericht	Seite 13
Erfolgsrechnung	Seite 14
Investitionsrechnung	Seite 19
Bilanz	Seite 20

Publikation

Ordentliche Versammlung der Einwohnergemeinde Ins Freitag, 2. Juni 2023, 20.00 Uhr, in der Mehrzweckhalle Rebstockweg

Traktanden

1. Protokoll
2. Jahresrechnung 2022; Genehmigung
3. Erneuerung Broye-Brücke "Pont Rotary"; Nachkredit
4. Erneuerung unteres Fussballfeld Sportplatz Rötschmatte; Kredit
5. Orientierung über folgende Abrechnungen
 - a) Projektierung Neubau Oberstufenzentrum
 - b) Trennsystem Gampelengasse-Mettletschachen
6. Bekanntmachungen
7. Verschiedenes

Das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 2. Juni liegt vom 16. Juni bis 17. Juli 2023 in der Gemeindeschreiberei öffentlich auf und ist auf der Website der Gemeinde einsehbar. Während der Auflagefrist kann beim Gemeinderat schriftlich gegen das Protokoll Einsprache erhoben werden.

Beschwerden gegen Beschlüsse der Gemeindeversammlung sind innert 30 Tagen schriftlich und begründet beim Regierungsstatthalteramt Seeland in Aarberg einzureichen.

Alle stimmberechtigten Bürgerinnen und Bürger, welche das 18. Altersjahr vollendet haben und seit 3 Monaten in der Gemeinde Ins angemeldet sind, werden freundlich zur Teilnahme eingeladen.

3232 Ins, 20. April 2023
Der Gemeinderat

1. Protokoll

Das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 2. Dezember 2022 lag vom 16. Dezember 2022 bis 16. Januar 2023 in der Gemeindeschreiberei öffentlich auf und war auf der Website der Gemeinde einsehbar. Während der Auflagefrist sind keine Einsprachen eingegangen. Der Gemeinderat hat das Protokoll an seiner Sitzung vom 9. Februar 2023 genehmigt.

Das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 2. Juni 2023 liegt vom 16. Juni bis 17. Juli 2023 in der Gemeindeschreiberei öffentlich auf und ist auf der Website der Gemeinde einsehbar. Während der Auflagefrist kann beim Gemeinderat schriftlich gegen das Protokoll Einsprache erhoben werden.

2. Jahresrechnung 2022; Genehmigung

Gemeinderat Anton Bumann

Das Wichtigste in Kürze

Die Jahresrechnung 2022 weist einen Ertragsüberschuss von CHF 532'644.04 aus. Davon werden CHF 164'230.45 in die Spezialfinanzierung Werterhalt von Investitionen im Verwaltungsvermögen eingelegt, CHF 62'950.49 können dem Bilanzüberschuss zugewiesen werden und CHF 305'463.10 müssen in die finanzpolitischen Reserven (zusätzliche Abschreibungen) eingelegt werden. Das Budget 2022 sah einen Aufwandüberschuss von CHF 318'000.-- vor. Die Nettoinvestitionen betragen CHF 3'024'554.40. Die Spezialfinanzierungen Elektrizitätsnetz, Elektrizitätswerk und Gasversorgung schliessen mit Aufwandüberschüssen ab. Bei den restlichen Spezialfinanzierungen resultieren positive Ergebnisse.

Die detaillierte Jahresrechnung wird nicht an alle Haushalte versandt. Einen Zusammenzug der wichtigsten Geschäftsfälle finden Sie ab Seite 12. Die umfassende Jahresrechnung kann auf www.ins.ch eingesehen oder bei der Finanzverwaltung angefordert werden.

Antrag

Der Gemeinderat und die Revisionsstelle beantragen der Gemeindeversammlung: Genehmigung der Jahresrechnung 2022

Erfolgsrechnung		Aufwand*	Ertrag*
Gesamthaushalt	CHF	21'914'947.89	22'212'458.39
Ertragsüberschuss	CHF	297'510.50	
davon			
Allgemeiner Haushalt	CHF	15'525'839.18	15'588'789.67
Ertragsüberschuss	CHF	62'950.49	

SF Feuerwehr	CHF	380'960.85	420'269.10
Ertragsüberschuss	CHF	39'308.25	
SF Wasserversorgung	CHF	797'890.94	833'915.14
Ertragsüberschuss	CHF	36'024.20	
SF Abwasserentsorgung	CHF	989'246.89	1'189'158.89
Ertragsüberschuss	CHF	199'912.00	
SF Abfallbeseitigung	CHF	264'705.15	295'446.86
Ertragsüberschuss	CHF	30'741.71	
SF Mehrwertabgabe (NEU)	CHF	23'623.00	236'230.00
Ertragsüberschuss	CHF	212'607.00	
SF Elektrizitätsnetz	CHF	1'831'624.37	1'806'551.01
Aufwandüberschuss	CHF		25'073.36
SF Elektrizitätswerk	CHF	1'131'644.14	1'010'214.42
Aufwandüberschuss	CHF		121'429.72
SF Gasversorgung	CHF	969'413.37	831'883.30
Aufwandüberschuss	CHF		137'530.07
Investitionsrechnung			
Ausgaben	CHF	3'136'554.40	
Einnahmen	CHF	112'000.00	
Nettoinvestitionen	CHF	3'024'554.40	
Nachkredite Kompetenz Gemeindeversammlung	CHF	0.00	
* Beträge ohne interne Verrechnungen			

3. Erneuerung Broye-Brücke "Pont Rotary"; Nachkredit

Gemeinderat Thomas Wenk

Das Wichtigste in Kürze

Die Gemeindeversammlung hat am 29.11.2019 einen Bruttokredit von CHF 750'000.-- für die Sanierung der Rotarybrücke genehmigt. Die Sanierungsarbeiten konnten nicht wie geplant im Frühjahr 2020, sondern erst 2022 durchgeführt werden. Dabei sind Kosten angefallen, die deutlich höher sind als es bei der Genehmigung zu erwarten war. Die Kreditabrechnung weist einen totalen Aufwand von CHF 894'535.-- aus. Es ist notwendig, dass die Gemeindeversammlung für die Mehrkosten von knapp 20% einen Nachkredit bewilligt.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, für die Erneuerung der Broye Brücke "Pont Rotary" einen Nachkredit von CHF 144'535.-- zu bewilligen.

Ausgangslage

Die HPM-Brücke "Pont Rotary" über die Broye wurde für die EXPO 2002 erbaut und ist anschliessend in das gemeinsame Eigentum der Gemeinden Sugiez (heute Mont-Vully) und Ins übergegangen. Starke Feuchtigkeitsschäden an der Brückenkonstruktion, hauptsächlich verursacht durch eine ungünstige Ableitung des Regenwassers, machten eine grössere Sanierung notwendig, damit die Brücke weiterhin genutzt werden kann. Für die Arbeiten hat die Gemeindeversammlung Ins am 29.11.2019 einen Bruttokredit von CHF 750'000.-- bewilligt. Auch die Gemeinde Mont-Vully hat diesen Kredit genehmigt, allerdings unter Auflagen, die zu einem Unterbruch der Projektarbeiten von rund zwei Jahren führten. Im April 2022 konnten die Sanierungsarbeiten dann ausgelöst und im Oktober 2022 abgeschlossen werden. Leider zeigte sich im Verlauf der Ausführung, dass die Kosten verschiedener Positionen deutlich über den Planwerten liegen und der bewilligte Kredit nicht eingehalten werden konnte.

Die Hauptgründe für die zusätzlichen Kosten sind:

- Während dem zweijährigen Projektstopp haben sich die Feuchtigkeitsschäden stark entwickelt und ausgebreitet. In der Folge mussten wesentlich grössere Teile der Konstruktion ersetzt werden als bei der ursprünglichen Kostenplanung 2019 angenommen wurde.
- Unvorhersehbare technische Schwierigkeiten verursachten erheblichen Mehraufwand und zusätzliche Kosten. Allein für die Entsorgung von rund 45 Tonnen Belagsmaterial, die wegen der Verunreinigung durch verklebtes Holz nicht wie vorgesehen recycelt werden konnten, fielen Mehrkosten von rund CHF 40'000.-- an.
- Weiter hat sich die Situation auf dem Baumarkt seit der Kreditbewilligung stark verändert: es ist eine deutliche Teuerung aufgetreten, unerwartete Lieferengpässe von Baumaterialien führten zu Verzögerungen.

- Durch das Gerüst wurde das Lichtraumprofil für grosse Schiffe geringfügig eingeschränkt. Aus diesem Grund mussten der Bauablauf angepasst und zusätzliche Bewilligungen eingeholt werden: Dem Bauprojekt wurden dabei strenge Sicherheitsauflagen gemacht. Zusätzliche Signalisierungen, spezielle Anpassungen der Gerüste und zeitliche Verzögerungen verteuerten das Vorhaben.



Feuchtigkeitsschäden am Holz der Brückenkonstruktion



Stark beschädigte Bereiche der Brückenplatte mussten im Zuge der Sanierung vollständig erneuert werden

In der Summe führen die verschiedenen Mehraufwände zu Gesamtkosten des Vorhabens von CHF 894'534.55. Der bewilligte Kredit wird damit um CHF 144'534.55 oder knapp 20% überschritten.

Dritte haben die Sanierung mit Beiträgen von insgesamt CHF 125'000.-- unterstützt, damit reduzieren sich die Nettokosten für die Gemeinden Mont-Vully und Ins auf je CHF 384'767.--.



Die vollständig erneuerte Brückenplatte während den Abschlussarbeiten.

Würdigung des Gemeinderates

Die Sanierung war zwingend erforderlich, damit die Rotarybrücke weiterhin sicher überquert werden kann. Die Gemeindeversammlung hat das Vorhaben genehmigt, die Brücke ist saniert und kann auf längere Zeit weiter genutzt werden. Die Schwachstellen, die zu den Feuchtigkeitsschäden führten wurden bestmöglich behoben. Allerdings haben die beschriebenen ungünstigen Faktoren das Vorhaben stark verteuert und machen die Genehmigung eines Nachkredits notwendig. Der Gemeinderat empfiehlt der Gemeindeversammlung, den Nachkredit von CHF 144'535.-- zu genehmigen.

4. Erneuerung unteres Fussballfeld Sportplatz Rötschmatte; Kredit

Gemeinderat Martin Schöni

Das Wichtigste in Kürze

Seit längerer Zeit ist das Trainingsfeld auf der Sportanlage Rötschmatte sanierungsbedürftig. Durch die fehlende Drainage ist der Platz oft nicht oder nur beschränkt nutzbar. Ein Kunstrasenfeld würde den Spiel- und Trainingsbetrieb für FC, Vereine, Schule und Bevölkerung zu jeder Jahreszeit uneingeschränkt möglich machen.

Antrag

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung für die Erneuerung des unteren Trainingsfeldes auf dem Sportplatz Rötschmatte einen Bruttokredit von CHF 1'100'000.-- für die Erstellung eines Kunstrasenfeldes zu genehmigen.

Ausgangslage

Vor über 45 Jahren wurde der Trainingsplatz entlang der Bielstrasse neu gestaltet. Als Unterbau wurde Aushubmaterial des Platzes bei der Turnhalle Rebstockweg verwendet. Diese undurchlässige, lehmige Fluherde führte zu Problemen bei der natürlichen Entwässerung. Die nachträglich im nördlichen Teil erstellten Drainagen konnten die Situation nur teilweise entschärfen. Mit der heutigen Mitgliederzahl des Fussballclubs (über 300 lizenzierte Spielerinnen und Spieler) kann so ein geregelter Trainings- und Spielbetrieb nicht mehr gewährleistet werden.



Sanierungsvarianten

Damit der Platz auch in Zukunft vom Fussballclub, der Schule, den Vereinen und der Bevölkerung genutzt werden kann, muss dieser saniert und erneuert werden. Dazu wurden zwei Varianten geprüft:

a) Naturrasen

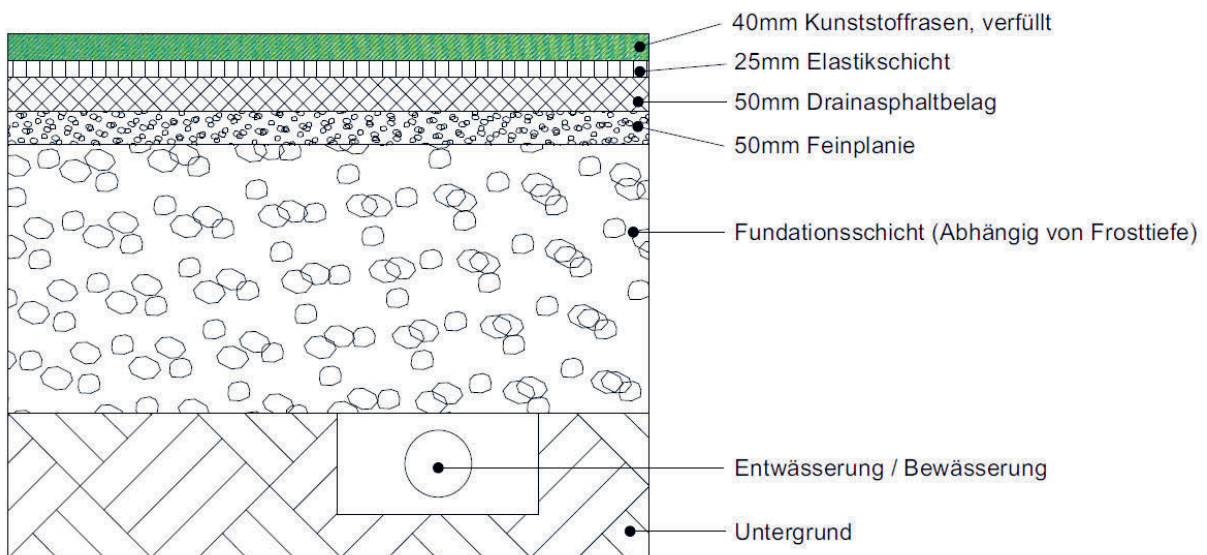
Eine ganzheitliche Sanierung kostet rund CHF 800'000.-- und hat eine Unterbruchszeit von ungefähr 2 Jahren zur Folge. Naturrasen kann bei normaler Witterung von Mitte März bis Ende Oktober bespielt und bewirtschaftet werden. Bei übermässigen Niederschlägen kann es zu Trainingsabsagen und Spielverschiebungen kommen. In den Wintermonaten muss in die Sport- oder Mehrzweckhalle ausgewichen werden.

b) Kunstrasen

Eine Sanierung kostet rund CHF 1'100'000.-- und hat eine Bau- und Unterbruchszeit von ungefähr 3 Monaten zur Folge. Ein Kunstrasen kann ganzjährig und in beliebiger Intensität genutzt werden. Der Fussballclub benötigt die Hallen damit nur noch für das Wintertraining des Kinderfussballs (6 bis 12-jährige), was über Jahre hinweg zu einer Entspannung bei der Hallenbelegung führen wird. In den Wintermonaten kann der Kunstrasenplatz auch an Dritte vermietet werden.

Einbau Kunstrasen

Schichtaufbau Kunstrasen



Das Aushubmaterial (oberste Humusschicht) kann auf dem Röttschmatte-Areal belassen werden, um den Nebenplatz an das Niveau des Parkplatzes anzugleichen.

Umwelt

Ein Kunstrasen benötigt nur einen Viertel der Wassermenge, welche für die Bewässerung eines Naturrasens erforderlich ist (Befeuchtung zur Verhinderung von Schürfunken). Auf die Lebensdauer des Kunstrasens gerechnet, können 15 Tonnen Düngemittel eingespart werden. Durch die Verwendung von Kork anstelle von Plastikgranulat beim Einstreumaterial entstehen keine Probleme mit Mikroplastik. Das Rasenmähen und die Kompostierung fallen weg.

Baukosten

Bauarbeiten	- Aushub, Entsorgung und Transport	CHF	155'000.--
	- Unterbau, Drainage und Koffering	CHF	305'000.--
	- Asphaltbelag	CHF	120'000.--
	- Bewässerung	CHF	55'000.--
Aufbau Kunstrasen	- Elastikschiicht	CHF	105'000.--
	- Kunstrasenteppich	CHF	232'000.--
Gärtnerarbeiten	- Abschlussarbeiten	CHF	50'000.--
	- Umgebungsarbeiten	CHF	78'000.--
Total		<u>CHF</u>	<u>1'100'000.--</u>

Finanzierung

Bruttokredit		CHF	1'100'000.--
Beiträge Dritter (Sportfonds, Schenkung, Eigenleistungen)	-	CHF	450'000.--
Kostenanteil Gemeinde		CHF	650'000.--

Die geplante Erneuerung (Entwässerung unterer Fussballplatz) ist im Finanzplan 2023 - 2027 mit einem Betrag von CHF 500'000.-- für das Jahr 2024 berücksichtigt.

Unterhalt

Für die Pflege eines Kunstrasens entstehen etwa die gleichen Kosten wie für die Pflege eines Naturrasens. Ein Kunstrasenplatz hat eine durchschnittliche Lebensdauer von zwölf bis vierzehn Jahren. Erfahrungswerte zeigen, dass die Unterhalts- und Betriebskosten nach dieser Zeit sehr ausgeglichen ausfallen.

Für den Unterhalt des Kunstrasens muss ein Striegelgerät angeschafft werden, mit welchem der Rasen einmal pro Woche gebürstet wird. Das Gerät kann von einem der vorhandenen Kleintraktoren gezogen werden.

Ersatz

Nach Ablauf der Lebensdauer muss der Kunstrasen entfernt und fachgerecht entsorgt bzw. wiederverwertet werden. Anschliessend wird ein neuer Rasenteppich auf das bestehende Fundament gelegt. Mit dem bestehenden Grundaufbau ist ein Wechsel von Kunstrasen zurück zu Naturrasen jederzeit möglich.



Würdigung des Gemeinderates

In Anbetracht des Erneuerungsbedarfs und der intensiven Benützung des unteren Fussballfeldes unterstützt der Gemeinderat den Einbau eines Kunstrasens. Als Ergänzung zu den Naturrasenplätzen kann der Kunstrasen einen Mehrwert für Vereine, Schule und Bevölkerung bringen. Auf dem Areal Rötschmatte entsteht so ein vielseitiger Begegnungs- und Freizeitraum für Jung und Alt.

5. Orientierung über folgende Abrechnungen

Gemeindepräsident Kurt Stucki

Gemäss Artikel 109 der Gemeindeverordnung ist über jeden Verpflichtungskredit nach Abschluss des Vorhabens abzurechnen. Die Abrechnung ist demjenigen Organ zur Kenntnis zu bringen, welches den Verpflichtungskredit beschlossen hat.

a) Projektierung Neubau Oberstufenzentrum

Der Planungskredit für die Durchführung des qualitätssichernden Verfahrens für den Neubau OSZ Rötschmatte schliesst ab mit Kosten von CHF 304'046.80. Der an der Urnenabstimmung vom 10.01.2021 genehmigte Kredit von CHF 350'000.-- ist damit eingehalten.

b) Trennsystem Gampelengasse-Mettletschachen

Die Abrechnung für die Umsetzung des Trennsystems in der Gampelengasse schliesst ab mit Kosten von CHF 348'154.75. Die Mehrwertsteuer von CHF 24'891.35 konnte zurückgefordert werden. Der von der Gemeindeversammlung am 29.11.2019 genehmigte Kredit von CHF 370'000.-- ist damit eingehalten.

6. Bekanntmachungen

Unter dem Traktandum Bekanntmachungen orientiert der Gemeinderat die Versammlung über aktuelle oder bevorstehende Themen der Gemeinde.

7. Verschiedenes

Unter dem Traktandum Verschiedenes können die an der Gemeindeversammlung anwesenden Stimmberechtigten das Wort verlangen.



Einwohnergemeinde Ins

Jahresrechnung 2022

(Zusammenfassung)

Die umfassende Jahresrechnung kann auf www.ins.ch oder bei der Finanzverwaltung eingesehen werden.

April 2023

Jahresrechnung 2022

1 Grundlagenrechnung

Als Grundlage diente das an der Gemeindeversammlung vom 03. Dezember 2021 genehmigte Budget 2022.

2 Steueranlage / Gebühren

Mit dem Budget 2022 wurden folgende Ansätze beschlossen:

Steueranlage	1.63
Liegenschaftssteuer	1.2 ‰ des amtlichen Wertes
Feuerwehersatzabgabe	8 % der Staatssteuer, max. CHF 450.00
Hundetaxe	CHF 60.00 je Hund
Wassergebühren	CHF 1.40 pro m ³ CHF 200.00 pro Hausanschluss CHF 100.00 pro Wohnung CHF 100.00 pro Gewerbe- oder Landwirtschaftsbetrieb
Abwassergebühren	CHF 4.00 pro m ³
Abfallgebühren	CHF 70.00 pro Person, max. CHF 280.00 pro Haushalt

3 Budget und Rechnungsergebnis 2022

Die Jahresrechnung 2022 weist einen erwirtschafteten Ertragsüberschuss von CHF 532'644.04 aus. Davon werden CHF 164'230.45 in die Spezialfinanzierung Werterhalt von Investitionen im Verwaltungsvermögen eingelegt, CHF 62'950.49 können dem Bilanzüberschuss zugewiesen werden und CHF 305'463.10 müssen in die finanzpolitischen Reserven (zusätzliche Abschreibungen) eingelegt werden. Das Budget 2022 sah einen Aufwandüberschuss von CHF 318'000.00 vor. Die Spezialfinanzierungen Elektrizitätsnetz, Elektrizitätswerk und Gasversorgung schliessen mit Aufwandüberschüssen ab. Bei den restlichen Spezialfinanzierungen resultieren positive Ergebnisse. Neu wird die Spezialfinanzierung Mehrwertabschöpfung geführt.

Aufwand	CHF 23'380'383.20
Ertrag	<u>CHF 23'443'333.69</u>
Ertragsüberschuss	<u>CHF 62'950.49</u>

Grössere Abweichungen sind in folgenden Bereichen:

- Steuereinnahmen	CHF + 317'800.00
- Beitrag an Lastenausgleich Sozialhilfe	CHF - 115'300.00
- Neubewertung Gebäude/Kulturland Finanzvermögen	CHF 114'500.00
- Unterhaltskosten an Gebäuden	CHF + 98'400.00
- Aufwertung Wertschriften im Finanzvermögen	CHF + 79'000.00

Der Bilanzüberschuss (= Eigenkapital nach HRM1) beträgt per 31. Dezember 2022 CHF 4'257'397.93 und dient zur Deckung späterer Aufwandüberschüsse.

4 Investitionsrechnung

Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 3'024'554.40. Die Hauptprojekte sind:

- Sanierung Rötschmattenweg	CHF 778'991.91
- Investitionsbeitrag ARA-Verband	CHF 776'985.38
- Sanierung Rotary-Brücke	CHF 712'164.15
- Feuerwehr; Ersatz Pionierfahrzeug	CHF 332'304.95

Erfolgsrechnung

	Jahresrechnung 2022		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung						
Nettoergebnis	1'108'643.25	110'175.05	1'072'995.00	112'200.00	1'171'763.22	121'712.55
		998'468.20		960'795.00		1'050'050.67
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit						
Nettoergebnis	1'362'385.85	1'057'839.20	1'339'800.00	1'075'400.00	781'599.10	635'505.35
		304'546.65		264'400.00		146'093.75
2 Bildung						
Nettoergebnis	5'930'858.52	2'202'291.15	5'681'865.00	1'976'640.00	5'443'192.87	1'873'845.20
		3'728'567.37		3'705'225.00		3'569'347.67
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche						
Nettoergebnis	1'075'285.31	216'573.05	1'072'410.00	215'690.00	984'996.70	203'589.35
		858'712.26		856'720.00		781'407.35
4 Gesundheit						
Nettoergebnis	16'691.85	16'691.85	17'450.00	17'450.00	15'884.65	15'884.65
5 Soziale Sicherheit						
Nettoergebnis	3'355'524.00	228'244.15	3'609'540.00	313'700.00	3'101'911.60	110'341.80
		3'127'279.85		3'295'840.00		2'991'569.80
6 Verkehr						
Nettoergebnis	1'206'631.38	153'111.00	1'301'290.00	131'890.00	1'184'778.77	193'646.80
		1'053'520.38		1'169'400.00		991'131.97
7 Umweltschutz und Raumordnung						
Nettoergebnis	3'024'603.69	2'694'058.04	2'941'285.00	2'467'315.00	2'696'113.13	2'516'006.63
		330'545.65		473'970.00		180'106.50
8 Volkswirtschaft						
Nettoergebnis	4'443'253.64	4'626'039.33	4'110'065.00	4'262'050.00	4'016'233.78	4'181'803.05
	182'785.69		151'985.00		165'569.27	
9 Finanzen und Steuern						
Nettoergebnis	1'833'345.85	12'068'892.37	1'352'750.00	11'944'565.00	2'305'202.32	11'865'225.41
	10'235'546.52		10'591'815.00		9'560'023.09	

0 Allgemeine Verwaltung

Jahresrechnung 2022		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'108'643.25	110'175.05	1'072'995	112'200	1'171'763.22	121'712.55
	998'468.20		960'795		1'050'050.67

Nettoergebnis

Kommentar: Der Nettoaufwand ist rund CHF 37'700.00 höher als erwartet. Hauptsächlich der Unterhalt des Verwaltungsgebäudes (Modernisierung Brandmeldeanlage, Sonnenschutzfolie und Boilerentkalkung) sowie die Energiekosten und die Personalkosten der Verwaltung sind höher als budgetiert.

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung

Jahresrechnung 2022		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'362'385.85	1'057'839.20	1'339'800	1'075'400	781'599.10	635'505.35
	304'546.65		264'400		146'093.75

Nettoergebnis

Kommentar: Der Nettoaufwand ist rund CHF 40'000.00 höher als erwartet. In den einzelnen Konti gibt es Abweichungen. Hauptsächlich tiefere Kantonsbeiträge für die Sanierung des Schiessstandes sind für das schlechtere Ergebnis verantwortlich. Die Spezialfinanzierung Feuerwehr schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 39'308.25 ab.

2 Bildung

Jahresrechnung 2022		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5'779'632.82	2'172'904.50	5'681'865	1'976'640	5'443'192.87	1'873'845.20
	3'606'728.32		3'705'225		3'569'347.67

Nettoergebnis

Kommentar: Der Nettoaufwand ist CHF 98'496.68 oder 2.66 % tiefer als erwartet. In mehreren Konti ist der Aufwand kleiner als budgetiert. Demgegenüber stehen höhere Kantonsbeiträge an die Lehrerbildung von rund CHF 111'000.00 sowie höhere Schülerbeiträge an Gymnasien von CHF 47'067.05.

3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche

Jahresrechnung 2022		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'075'285.31	216'573.05	1'072'410	215'690	984'996.70	203'589.35
	858'712.26		856'720		781'407.35

Nettoergebnis

Kommentar: In diesem Bereich gibt es verschiedene kleinere Budgetabweichungen. Gesamthaft liegt der Nettoaufwand CHF 1'992.26 höher als erwartet. Für den Heizungsersatz im Mehrzweckgebäude hat der Gemeinderat am 25.08.2022 einen Nachtragskredit von CHF 33'000.00 bewilligt.

4 Gesundheit

Jahresrechnung 2022		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16'691.85		17'450		15'884.65	
	16'691.85		17'450		15'884.65

Nettoergebnis

Kommentar: In diesem Bereich werden hauptsächlich die Kosten für den Schulgesundheitsdienst (Arzt/Zahnarzt) sowie Beiträge an den Ambulanz- und Rettungsdienst Murten und Umgebung verbucht. Hier gibt es keine grösseren Abweichungen.

5 Soziale Sicherheit

Jahresrechnung 2022		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3'355'524.00	228'244.15	3'609'540	313'700	3'101'911.60	110'341.80
	3'127'279.85		3'295'840		2'991'569.80

Nettoergebnis

Kommentar: Der Nettoaufwand ist rund CHF 168'500.00 oder 5.11 % tiefer als erwartet. Die grössten Positionen in diesem Bereich (Lastenausgleichszahlungen Sozialhilfe, Ergänzungsleistungen und Familienzulagen) können nicht direkt beeinflusst werden. Die Beiträge an die Lastenausgleich Sozialhilfe (- CHF 116'000.00), Ergänzungsleistungen (- CHF 26'000.00) und Familienzulagen (- CHF 4'000.00) sind tiefer als budgetiert. Eine zu hohe Abgrenzung im Jahr 2020 für den Beitrag an den Regionalen Sozialdienst Erlach erschwert einen Vergleich mit dem Jahr 2021.

6 Verkehr

Jahresrechnung 2022		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'224'667.33	153'111.00	1'301'290	131'890	1'184'778.77	193'646.80
	1'071'556.33		1'169'400		991'131.97

Nettoergebnis

Kommentar: Der Nettoaufwand ist rund CHF 97'800.00 tiefer als erwartet. Die Abweichung ist hauptsächlich in den Funktionen 6150 Gemeindestrassen (höhere interne Verrechnungen, da Mitarbeiter vom Werkhof im Forstbetrieb ausgeholfen haben) und 6290 Öffentlicher Verkehr (tieferer Beitrag an den Lastenausgleich Öffentlicher Verkehr von CHF 39'000.00) zu finden.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Jahresrechnung 2022		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3'024'603.69	2'694'058.04	2'941'285	2'467'315	2'696'113.13	2'516'006.63
	330'545.65		473'970		180'106.50

Nettoergebnis

Kommentar: Die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Abfallbeseitigung schliessen positiv ab. Bei der Wasserversorgung ist das Ergebnis deutlich besser als budgetiert, da wir weniger Leitungsbrüche zu reparieren hatten und der Austausch der neuen Wasserzähler nicht so schnell voran ging wie geplant. Bei der Abwasserentsorgung fallen die Beiträge an den Gemeindeverband ARA Ins-Müntschemier (- CHF 45'000.00) und die Unterhaltsarbeiten (- CHF 43'600.00) tiefer aus als erwartet. Die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung schliesst dank tieferen Transportkosten sowie einem kleineren Beitrag an die Tierkörperbeseitigung mit einem Ertragsüberschuss von CHF 30'741.71 ab. In der Funktion 7909 wird neu die Spezialfinanzierung Mehrwertabgabe geführt, welche mit einem Ertragsüberschuss von CHF 212'607.00 abschliesst.

8 Volkswirtschaft

Jahresrechnung 2022		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4'443'253.64	4'626'039.33	4'110'065	4'262'050	4'016'233.78	4'181'803.05
182'785.69		151'985		165'569.27	

Nettoergebnis

Kommentar: Die Spezialfinanzierungen Elektrizitätsnetz, Elektrizitätswerk und Gasversorgung schliessen mit einem Aufwandüberschuss ab. Die Ergebnisse der Elektrizitätsversorgung sind aber besser als erwartet, da die Gebühreneinnahmen höher waren als budgetiert. Das Ergebnis der Gasversorgung ist rund CHF 127'300.00 schlechter als budgetiert, da der Energie Service Biel/Bienne (ESB) im Herbst die Gaspreise erneut erhöht hat und wir auf eine Tarifanpassung bewusst verzichtet haben.
Der Nettoaufwand der Forstwirtschaft ist infolge tieferen Personalkosten und höheren Verkaufserlösen rund CHF 45'000.00 besser als budgetiert.

9 Finanzen und Steuern

Jahresrechnung 2022		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2'052'645.95	12'184'389.37	1'352'750	11'944'565	2'305'202.32	11'865'225.41
10'131'743.42		10'591'815		9'560'023.09	

Nettoergebnis

Kommentar: Der Nettoertrag der Gemeindesteuern liegt gesamthaft CHF 356'268.48 unter dem budgetierten Wert. In den einzelnen Steuerarten gibt es jedoch grössere Abweichungen: Einkommenssteuern natürliche Personen (- CHF 171'500.00), Gewinnsteuern juristische Personen (- CHF 38'000.00), Vermögenssteuern (+ CHF 112'500.00), Quellensteuern (+ CHF 154'000.00), Gewinnsteuern (+ CHF 163'600.00), Sonderveranlagungen (+ CHF 83'000.00) und Liegenschaftssteuern (+ CHF 12'600.00). Die Aktien der BKW Energie AG wurden um CHF 79'000.00 aufgewertet. Die Gebäude und das Kulturland im Finanzvermögen mussten ebenfalls neu bewertet werden (Aufwertung CHF 114'500.00).
Vom erwirtschafteten Ertragsüberschuss von CHF 532'644.04 werden CHF 164'230.45 in die Spezialfinanzierung Werterhalt von Investitionen im Verwaltungsvermögen eingelegt, CHF 62'950.49 können dem Bilanzüberschuss (Eigenkapital) zugewiesen werden und CHF 305'463.10 müssen in die finanzpolitischen Reserven (zusätzliche Abschreibungen) eingelegt werden.

Investitionsrechnung

	Jahresrechnung 2022		Budget 2022		Jahresrechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	371'299.15	0.00 371'299.15	100'000	0 100'000	196'899.05	0.00 196'899.05
2 Bildung Nettoergebnis	185'849.90	0.00 185'849.90	300'000	0 300'000	303'940.45	0.00 303'940.45
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche Nettoergebnis	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5 Soziale Sicherheit Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
6 Verkehr Nettoergebnis	1'188'179.55	50'000.00 1'138'179.55	1'858'000	515'000 1'343'000	247'143.62	0.00 247'143.62
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	1'141'001.76	62'000.00 1'079'001.76	4'244'000	1'275'000 2'969'000	696'082.81	0.00 696'082.81
8 Volkswirtschaft Nettoergebnis	250'224.04	0.00 250'224.04	345'000	0 345'000	5'160.20	0.00 5'160.20
99 Abschluss Nettoinvestitionen	112'000.00 3'024'554.40	3'136'554.40	250'000	0 250'000	39'494.29 1'449'226.13	1'488'720.42

BILANZ

	31.12.2022	31.12.2021
Aktiven		
Finanzvermögen		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	2'577'071.28	1'193'488.64
101 Forderungen	5'879'900.13	5'246'408.50
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'880'866.74	577'477.55
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
107 Finanzanlagen	1'265'200.00	1'186'200.00
108 Sachanlagen Finanzvermögen	3'123'148.00	3'008'691.00
109 Forderungen gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
Total Finanzvermögen	14'726'186.15	11'212'265.69
Verwaltungsvermögen		
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	19'583'021.29	18'267'371.20
142 Immaterielle Anlagen	252'918.00	0.00
144 Darlehen	0.00	0.00
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	411'008.00	391'008.00
146 Investitionsbeiträge	0.00	0.00
148 Kumulierte zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	20'246'947.29	18'658'379.20
Total Aktiven	34'973'133.44	29'870'644.89
Passiven		
Fremdkapital		
Kurzfristiges Fremdkapital		
200 Laufende Verbindlichkeiten	2'099'727.03	1'400'717.30
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	591.55	4'001'391.65
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	736'683.58	698'591.30
205 Kurzfristige Rückstellungen	334'400.00	297'800.00
Total Kurzfristiges Fremdkapital	3'171'402.16	6'398'500.25
Langfristiges Fremdkapital		
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	15'000'000.00	8'000'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	670'684.49	584'705.29
Total Langfristiges Fremdkapital	15'670'684.49	8'584'705.29
Total Fremdkapital	18'842'086.65	14'983'205.54
Eigenkapital		
290 Verpflichtungen / Vorschüsse gegenüber Spezialfinanzierungen	5'936'136.25	5'701'576.24
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293 Vorfinanzierungen	4'872'595.97	4'225'322.13
294 Reserven	799'502.09	494'038.99
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	265'414.55	272'054.55
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	4'257'397.93	4'194'447.44
Total Eigenkapital	16'131'046.79	14'887'439.35
Total Passiven	34'973'133.44	29'870'644.89

