

Traktandum 1 Voranschlag 2006. Genehmigung

Laufende Rechnung 2006

Der **Voranschlag für das Jahr 2006** weist bei einem Aufwand von Fr. 15'734'500.00 und einem Ertrag von Fr. 15'596'600.00 einen **Aufwandüberschuss von Fr. 137'900.00** (Vorjahr Fr. 253'200.00) aus. Dieses Defizit entspricht 0,5 Steuerzehnteln. Es kann aus dem vorhandenen Eigenkapital von zur Zeit Fr. 3'579'848.15 entnommen werden. Ein Steuerzehntel beträgt Fr. 272'100.00 (Vorjahr Fr. 278'300.00). Ohne den budgetierten Buchgewinn von Fr. 536'300.00 aus dem Verkauf von Anlagen des Finanzvermögens im Jahre 2006, wovon Fr. 300'000.00 für übrige Abschreibungen des

Steuerhaushaltes verwendet werden, würde sogar ein Defizit von Fr. 374'200.00 resultieren.

Ohne Berücksichtigung der internen Verrechnungen und Einlagen in die Spezialfinanzierungen weist der Voranschlag gegenüber dem Vorjahresbudget eine **Aufwanderhöhung von Fr. 503'900.00 oder 3,6 %** aus. Berücksichtigt man beim Gesamtaufwand auch die internen Verrechnungen und die Einlagen in die Spezialfinanzierungen ergibt dies eine **Aufwandzunahme von Fr. 494'200.00 oder 3,2 %**, die sich auf die einzelnen Sachgruppen wie folgt verteilt:

Personalaufwand	Fr.	2'079'800.00	+	Fr.	71'500.00	=	+	3,6 %
Sachaufwand	Fr.	4'100'700.00	-	Fr.	98'700.00	=	-	2,4 %
Passivzinsen	Fr.	130'400.00	-	Fr.	36'100.00	=	-	21,7 %
Abschreibungen	Fr.	1'601'300.00	+	Fr.	310'300.00	=	+	24,0 %
Entschädigungen an Gemeinwesen	Fr.	2'211'000.00	+	Fr.	131'800.00	=	+	6,3 %
Eigene Beiträge	Fr.	4'339'300.00	+	Fr.	125'100.00	=	+	3,0 %
	Fr.	14'462'500.00	+	Fr.	503'900.00	=	+	3,6 %
Interne Verrechnungen und Spezialfinanzierungen	Fr.	1'272'000.00	-	Fr.	9'700.00	=	-	0,8 %
	Fr.	15'734'500.00	+	Fr.	494'200.00	=	+	3,2 %

Der Mehraufwand beim **Personal** beträgt Fr. 71'500.00 (3,6 %). Hauptgründe für diese Zunahme sind die Erhöhung des Stellenetats um 40 Stellenprozent beim Regionalen Sozialdienst, Erfahrungsaufstiege und individuelle Anpassungen gemäss Personalreglement sowie die Budgetierung eines Teuerungsausgleiches von 0,5 %.

Um Fr. 98'700.00 (2,4 %) nimmt der **Sachaufwand** gegenüber dem Vorjahr ab. Die Hauptgründe für die Reduktion liegen vor allem bei den tieferen Anschaffungskosten für Mobliien/Maschinen/Fahrzeuge um Fr. 80'100.00, beim baulichen Unterhalt durch Dritte um Fr. 50'000.00 sowie bei den Dienstleistungen und Honoraren um Fr. 43'600.00. Hingegen steigt der Aufwand für Wasser/Energie/Heizmaterialien gegenüber 2005 um voraussichtlich Fr. 116'200.00 an.

Die **Passivzinsen** sinken um Fr. 36'100.00 (21,7 %). Die voraussichtlich weiterhin tiefen Zinssätze sowie die trotz der hohen Investitionen relativ

grossen liquiden Mittel sind die Gründe für diese Abnahme.

Die **Abschreibungen** sind um Fr. 310'300.00 (24,0 %) höher als im Vorjahresbudget. Während die harmonisierten Abschreibungen um Fr. 36'400.00 tiefer ausfallen werden, steigen die übrigen Abschreibungen um Fr. 349'700.00 an. Aufgrund des Buchgewinnes aus dem Finanzvermögen sind im Steuerhaushalt übrige Abschreibungen von Fr. 300'000.00 vorgesehen.

Die **Entschädigungen an Gemeinwesen** mussten insgesamt um Fr. 131'800.00 (6,3 %) höher budgetiert werden. Dieser Anstieg ist auf die voraussichtlich massiv höheren Zahlungen in die Lastenverteiler Lehrerberesoldungen und Sozialhilfe (um insgesamt Fr. 125'900.00) zurückzuführen.

Der Mehraufwand bei den **eigenen Beiträgen** beläuft sich auf Fr. 125'100.00 (3,0 %). Hauptgründe für diese Steigerung sind die insgesamt

höher ausfallenden Beiträge an die Lastenverteiler AHV, IV und EL um Fr. 35'500.00 sowie die um Fr. 76'000.00 höheren Beiträge an den Verein Spitex Oberdiessbach (Ausgleich des Betriebsdefizits).

Die **internen Verrechnungen und Einlagen in die Spezialfinanzierungen** sind gesamthaft um lediglich Fr. 9'700.00 (0,8 %) tiefer als im Voranschlag 2005. Der Hauptgrund liegt hier beim tieferen verrechneten Aufwand.

Die voraussichtliche **Ertragszunahme beträgt Fr. 645'700.00 (4,9 %)**, dies ohne Berücksichtigung der internen Verrechnungen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen.

Ohne den budgetierten Buchgewinn Finanzvermögen resultiert ein Mehrertrag von noch Fr. 109'400.00 (0,7 %). Mit den internen Verrechnungen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen errechnet sich ein **Mehrertrag von Fr. 609'500.00 (4,1 %)**, der sich wie folgt zusammensetzt:

Steuern	Fr.	4'671'000.00	-	Fr.	77'000.00	=	-	1,6 %
Vermögenserträge	Fr.	1'448'300.00	+	Fr.	565'400.00	=	+	64,0 %
Entgelte	Fr.	4'946'600.00	+	Fr.	112'100.00	=	+	2,3 %
Rückerstattungen von Gemeinwesen und Beiträge	Fr.	2'670'500.00	+	Fr.	45'200.00	=	+	1,7 %
	Fr.	13'736'400.00	+	Fr.	645'700.00	=	+	4,9 %
Interne Verrechnungen und Spezialfinanzierungen	Fr.	1'860'200.00	-	Fr.	36'200.00	=	-	1,9 %
	Fr.	15'596'600.00	+	Fr.	609'500.00	=	+	4,1 %

Die **Steuern** sind mit insgesamt Fr. 4'671'000.00 um Fr. 77'000.00 oder 1,6 % tiefer als im Vorjahr. Die Steueranlage bleibt mit 1,54 unverändert. Während die periodischen Steuern voraussichtlich um Fr. 25'000.00 tiefer ausfallen werden als im Voranschlag 2005, werden die aperiodischen aufgrund der neuesten Erkenntnisse sogar um Fr. 65'000.00 tiefer prognostiziert.

Die **Vermögenserträge** werden aufgrund des budgetierten Verkaufs von Aktien des Finanzvermögens gegenüber dem Voranschlag 2005 voraussichtlich um Fr. 565'400.00 (64,0 %) ansteigen. Ohne diesen Buchgewinn beträgt die Zunahme noch Fr. 29'100.00 oder 3,3 %.

Die **Entgelte** steigen hauptsächlich aufgrund des erwarteten höheren Energiegebührenertrages gegenüber dem Voranschlag 2005 um Fr. 112'100.00 (2,3 %).

Bei den **Rückerstattungen von Gemeinwesen und Beiträgen** wird ein Mehrertrag von

Fr. 45'200.00 (1,7 %) erwartet. Die Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung nehmen hauptsächlich aufgrund des voraussichtlich tieferen Zuschusses aus dem Finanzausgleich um Fr. 32'000.00 auf Fr. 254'000.00 ab. Ebenfalls einen leichten Rückgang um Fr. 14'000.00 gibt es voraussichtlich bei den Beiträgen.

Demgegenüber verzeichnen die Rückerstattungen von Gemeinwesen eine Zunahme von 4,6 % auf Fr. 2'084'900.00. Einerseits ist dies auf die höhere Rückerstattung des Kantons (ASVS) für die bevorschussten Krankenkassenprämien der Sozialhilfeempfänger zurückzuführen, andererseits steigen die Kostenbeiträge der RSD-Anschlussgemeinden aufgrund der neuen Vertragsregelung an.

Die **internen Verrechnungen und Entnahmen aus Spezialfinanzierungen** sind um Fr. 36'200.00 (1,9 %) tiefer als im Vorjahresbudget. Die Reduktion ist hier ebenfalls vor allem auf den tieferen verrechneten Aufwand zurückzuführen.

Antrag des Gemeinderates

Gestützt auf Artikel 4, Buchstabe b, des Organisationsreglements der Einwohnergemeinde Oberdiessbach vom 28. Mai 2001 wird der Gemeindeversammlung beantragt, folgenden Beschluss zu fassen:

Der Voranschlag ist mit folgenden, gegenüber dem Voranschlag 2005 unveränderten Ansätzen und einem Aufwandüberschuss (Defizit) von Fr. 137'900.00 zu genehmigen:

- Steueranlage 1,54
- Liegenschaftssteuer 1,1 ‰ des amtlichen Wertes
- Hundetaxe Fr. 60.00 pro Hund
- Feuerwehr-Pflichtersatz von 3,5 ‰ der Staatssteuer, mindestens Fr. 20.00, höchstens Fr. 400.00 (gemäss Beschluss GR)
- Abwassergebühren (gemäss Beschluss GR)
 - a) Grundgebühr: Fr. 100.00 plus Mehrwertsteuer pro Wohnung, Gewerbe und Industriebetrieb
 - b) Verbrauchsgebühr: Fr. 2.70 plus Mehrwertsteuer pro Kubikmeter verbrauchten Frischwassers
 - c) Regenabwassergebühr: Fr. 30.00 plus Mehrwertsteuer für die ersten 100 Quadratmeter, Fr. 45.00 plus Mehrwertsteuer pro weitere 100 Quadratmeter
- Kehrrichtentsorgungsgebühren
 - a) Grundgebühr: Fr. 140.00 plus Mehrwertsteuer pro Wohnung, Gewerbe und Industriebetrieb
 - b) Containermarken 600 l: Fr. 39.95 plus Mehrwertsteuer
Containermarken 800 l: Fr. 50.20 plus Mehrwertsteuer
 - c) Sack- und Markengebühren sowie Grobsperrgut gemäss Beschluss GV der AVAG

Investitionsrechnung 2006

Der Voranschlag der Investitionsrechnung für das Jahr 2006 sieht Ausgaben von Fr. 1'776'800.00 und Einnahmen von Fr. 80'000.00 vor, was **Nettoinvestitionen von Fr. 1'696'800.00** ergibt. Von den Bruttoinvestitionen betreffen 603'800 Franken die Spezialfinanzierung Abwasser, 381'000 Franken die Spezialfinanzierung Elektrizität und 792'000 Franken den Steuerhaushalt.

Der Gemeinderat plant für das Jahr 2006 folgende zur Zeit bekannten Investitionen:

	<i>Betrag CHF</i>
Gemeindestrassen: Kreisel Thun-/Lindenstrasse, Neubau	164'000.00
Gemeindestrassen: Lärmschutzmassnahmen Thun-/Burgdorfstrasse	71'000.00
Gemeindestrassen: Verkehrsmassnahmen Gestaltungskonzept gem. VRP	25'000.00
Raumplanung: Ortsplanungs-Revision	50'000.00
Kirchbühlstrasse 30: Sanierung Hartplatz (Zugang)	62'000.00
Kirchbühlstrasse 30: Sanierung Spezialtrakt inkl. Aula	10'000.00
BuumeHus: Sanierung Burgdorfstrasse 2	90'000.00
Liegenschaften Finanzvermögen: Erwerb Liegenschaft Freimettigenstrasse 4	320'000.00
SF Abwasserentsorgung: Erschliessung Sägereiareal	25'000.00
SF Abwasserentsorgung: Leitungssanierung Kreisel süd	185'600.00
SF Abwasserentsorgung: Leitungs- und Schachtsanierungen Projekt GEP	222'000.00
SF Abwasserentsorgung: Leitungsersatz Stockhornweg	171'200.00
SF Elektrizitätsversorgung: Erschliessung Sägereiareal	55'000.00
SF Elektrizitätsversorgung: Leitungssanierung Kreisel süd	81'000.00
SF Elektrizitätsversorgung: Neuerstellung TS Neopac	125'000.00
SF Elektrizitätsversorgung: Neuerstellung TS Haubenstrasse	65'000.00
SF Elektrizitätsversorgung: diverse Investitionen gemäss Detailvoranschlag	55'000.00
	1'776'800.00

Zum Teil wurden die Kredite für diese Investitionen bereits beschlossen. Alle übrigen geplanten Vorhaben werden dem zuständigen Beschlussorgan als einzelne Verpflichtungskre-

dite noch vorgelegt, sofern es sich nicht um gebundene Ausgaben handelt.

Die Auflistung dieser Investitionsvorhaben ist unverbindlich und beruht auf Kostenschätzungen, sofern noch kein Kreditbeschluss vorliegt.

Die voraussichtlichen Einnahmen setzen sich wie folgt zusammen:

SF Abwasserentsorgung: Anschlussgebühren	Fr.	50'000.00
SF Elektrizitätsversorgung: Anschlussgebühren	Fr.	30'000.00
	Fr.	<u>80'000.00</u>

Der vollständige Voranschlag 2006 kann bei der Gemeindeverwaltung bezogen werden.

Nächste Seite: „Übersicht Laufende Rechnung 2006“

Gemeinde Oberdiessbach
Einwohnergemeinde**ÜBERSICHT LAUFENDE RECHNUNG**

01.2006 bis 12.2006

Seite: 15

KTO	Einwohnergemeinde ÜBERSICHT	VORANSCHLAG 2006		VORANSCHLAG 2005		RECHNUNG 2004	
		AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG	AUFWAND	ERTRAG
	LAUFENDE RECHNUNG AUFWANDÜBERSCHUSS	15,734,500.00	15,596,600.00 137,900.00	15,240,300.00	14,987,100.00 253,200.00	13,956,663.50	13,586,222.25 370,441.25
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG NETTO AUFWAND	1,150,100.00	357,800.00 792,300.00	1,126,600.00	347,100.00 779,500.00	1,166,538.85	374,559.50 791,979.35
1	OEFFENTLICHE SICHERHEIT NETTO AUFWAND NETTO ERTRAG	311,800.00 3,100.00	314,900.00	334,500.00	294,500.00 40,000.00	382,411.25	324,356.45 58,054.80
2	BILDUNG NETTO AUFWAND	2,422,800.00	449,200.00 1,973,600.00	2,388,000.00	450,800.00 1,937,200.00	2,258,158.85	477,863.75 1,780,295.10
3	KULTUR UND FREIZEIT NETTO AUFWAND	236,300.00	27,400.00 208,900.00	320,900.00	123,100.00 197,800.00	218,611.35	53,158.80 165,452.55
4	GESUNDHEIT NETTO AUFWAND	374,800.00	5,700.00 369,100.00	300,000.00	4,200.00 295,800.00	263,076.05	3,888.00 259,188.05
5	SOZIALE WOHLFAHRT NETTO AUFWAND	3,840,000.00	2,291,300.00 1,548,700.00	3,706,200.00	2,180,500.00 1,525,700.00	3,488,220.90	2,070,110.45 1,418,110.45
6	VERKEHR NETTO AUFWAND	528,600.00	169,100.00 359,500.00	504,700.00	143,700.00 361,000.00	499,246.80	141,893.25 357,353.55
7	UMWELT UND RAUMORDNUNG NETTO AUFWAND	1,768,300.00	1,557,900.00 210,400.00	1,749,000.00	1,543,700.00 205,300.00	1,423,402.20	1,253,790.40 169,611.80
8	VOLKSWIRTSCHAFT NETTO AUFWAND NETTO ERTRAG	3,759,400.00 3,000.00	3,762,400.00	3,708,200.00	3,694,200.00 14,000.00	3,527,152.10	3,523,867.70 3,284.40
9	FINANZEN UND STEUERN NETTO ERTRAG	1,342,400.00 5,318,500.00	6,660,900.00	1,102,200.00 5,103,100.00	6,205,300.00	729,845.15 4,632,888.80	5,362,733.95