



ORIENTIERUNG

über die Geschäfte der Gemeindeversammlung von
Freitag, 18. November 2022, 20.00 Uhr im Kirchgemeindehaus



1. Budget 2023 - Beratung und Beschlussfassung

Berichterstatter: Gemeinderat Stefan Jaggi

Ausgangslage / Vorakten / Beschlüsse

Das Budget der Einwohnergemeinde Jegenstorf wurde nach dem Rechnungslegungsmodell HRM2, gemäss Art. 70 Gemeindegesetz (GG, [BSG 170.11]) erstellt.

Das Budget 2023 der Einwohnergemeinde Jegenstorf sieht folgendes Ergebnis für den Gesamthaushalt vor (dreistufige Erfolgsrechnung):

Betrieblicher Aufwand	CHF	27'224'003.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	26'180'990.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-1'043'013.00
Finanzaufwand	CHF	229'900.00
Finanzertrag	CHF	537'408.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	307'508.00
Operatives Ergebnis	CHF	-735'505.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	790'462.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	1'293'000.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	502'538.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-232'967.00

Die **Investitionsausgaben** sind per 2023 wie folgt geplant:

Aktivierte Investitionsausgaben	CHF	-13'134'000.00
Passivierte Investitionseinnahmen	CHF	0.00
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	-13'134'000.00
davon Allgemeiner Haushalt	CHF	11'102'000.00
davon Spezialfinanzierung Wasser	CHF	892'000.00
davon Spezialfinanzierung Abwasser	CHF	1'140'000.00
davon Spezialfinanzierung Abfall	CHF	0.00
davon Spezialfinanzierung Feuerwehr	CHF	0.00

Die Selbstfinanzierung setzt sich wie folgt zusammen:

Ergebnis Gesamthaushalt	CHF	-232'967.00
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	CHF	1'271'378.00
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	828'807.00
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	CHF	-103'175.00
Wertberichtigung Darlehen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	CHF	0.00
Einlagen in das Eigenkapital	CHF	790'462.00
Aufwertung Finanzvermögen	CHF	0.00
Entnahmen aus dem Eigenkapital	CHF	-1'293'000.00
Selbstfinanzierung	CHF	1'261'505.00
Ergebnis Investitionsrechnung	CHF	-13'134'000.00
Finanzierungsergebnis	CHF	-11'872'495.00

Das Ergebnis des Gesamthaushaltes ergibt sich aus den Ergebnissen des Allgemeinen Haushaltes und der Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser, Abfall und Feuerwehr.

Gesamthaushalt	
Aufwand	28'244'365.00
Ertrag	28'011'398.00
Ergebnis	-232'967.00

Allgemeiner Haushalt	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung	Spezialfinanzierung Abfall	Spezialfinanzierung Feuerwehr
Aufwand 25'508'970.00	Aufwand 407'018.00	Aufwand 1'368'984.00	Aufwand 557'364.00	Aufwand 402'029.00
Ertrag 25'508'970.00	Ertrag 365'046.00	Ertrag 1'238'539.00	Ertrag 556'430.00	Ertrag 342'413.00
Ergebnis 0.00	Ergebnis -41'972.00	Ergebnis -130'445.00	Ergebnis -934.00	Ergebnis -59'616.00

Nachstehende Ansätze liegen dem Budget zugrunde:

Gemeindesteueranlage	1.53	(unverändert)
Liegenschaftsteuer	1 ‰	(unverändert)
Feuerwehrsteuer	8.5 % der einfachen Kantonssteuer	(unverändert)
	<i>Minimum: 5% des Maximalbetrages / mind. CHF 22.50</i>	
	<i>Maximum: CHF 450.00</i>	

Das Wichtigste in Kürze

- Die Steueranlage bleibt unverändert bei 1.53
- Der daraus resultierende Ertragsüberschuss im Allgemeinen Haushalt von rund CHF 0.790 Mio. wird in die «finanzpolitische Reserve» eingelegt. Damit ergibt sich eine ausgeglichene Erfolgsrechnung im allgemeinen Haushalt.
- Dritte Tranche aus der Auflösung der Neubewertungsreserve gemäss HRM2 Vorgaben von gerundet CHF 1.3 Mio. (Auflösung innert 5 Jahren, nur ertragswirksam und kein Zuwachs an Liquidität).
- Das negative Finanzierungsergebnis bedeutet eine weitere Erhöhung der Fremdverschuldung von voraussichtlich rund CHF 12 Mio.
- Der Bilanzüberschuss Allgemeiner Haushalt wird voraussichtlich per Ende 2023 CHF 10.3 Mio. betragen. Dies entspricht ca. 10 Steuerzehnteln.

Das Ergebnis Allgemeiner Haushalt setzt sich wie folgt zusammen:

Betrieblicher Aufwand	CHF	24'489'608.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	23'678'562.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-811'046.00
Finanzaufwand	CHF	228'900.00
Finanzertrag	CHF	537'408.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	308'508.00
Operatives Ergebnis	CHF	-502'538.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	790'462.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	1'293'000.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	502'538.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	0.00

Ausgaben nach Dienstbereichen

Nachfolgend werden die Veränderungen nach Dienstbereichen erläutert. Sämtliche Kommentare beziehen sich auf die Veränderungen von Budget 2022 zu Budget 2023.

0 Allgemeine Verwaltung

Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2'295'935.00	163'660.00	2'329'695.00	170'226.00	2'199'189.12	167'331.15
Nettoaufwand	2'132'275.00	Nettoaufwand	2'159'469.00	Nettoaufwand	2'031'857.97

Das Ergebnis des Nettoaufwandes ist auf die Reduktion von Personalkosten (Personalwechsel) zurückzuführen. Im Gegensatz dazu ist in diesem Bereich der höhere Anteil an Stromkosten in Liegenschaften zu berücksichtigen.

1 Öffentliche Sicherheit

Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
654'419.00	591'129.00	608'789.00	539'969.00	597'580.77	571'428.87
Nettoaufwand	63'290.00	Nettoaufwand	68'820.00	Nettoaufwand	26'151.90

Keine wesentliche Abweichung. Darin enthalten ist die Spezialfinanzierung Feuerwehr (separate Ausweisung des Ergebnisses).

2 Bildung

Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6'609'753.00	1'279'581.00	5'994'279.00	1'167'162.00	5'766'228.92	1'162'597.55
Nettoaufwand	5'330'172.00	Nettoaufwand	4'827'117.00	Nettoaufwand	4'603'631.37

Der Nettoaufwand ist höher wegen den Lehrergehaltskosten, welche auf allen Stufen gestiegen sind (höhere Anzahl Lektionen). Bei den Schulliegenschaften wirkt sich die Erhöhung der Strompreise ebenfalls aus. Die Angebotserweiterung bei der Tagesschule führt auch zu einer Erhöhung.

3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche

Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
761'934.00	280'623.00	681'574.00	265'098.00	594'106.42	251'086.95
Nettoaufwand	481'311.00	Nettoaufwand	416'476.00	Nettoaufwand	343'019.47

Das Dorffest im September 2023 wirkt sich auf die Abweichung gegenüber dem Vorjahr aus. Weiter ist in diesem Bereich der höhere Anteil an Stromkosten in Liegenschaften berücksichtigt.

4 Gesundheit

Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
59'167.00	0.00	38'770.00	0.00	74'348.70	3'402.60
Nettoaufwand	59'167.00	Nettoaufwand	38'770.00	Nettoaufwand	70'946.10

Es wurden Kosten für mögliche Corona-Auslagen budgetiert.

5 Soziale Sicherheit

Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
10'789'130.00	5'846'675.00	11'019'256.00	6'191'680.00	10'265'248.50	5'802'847.12
Nettoaufwand	4'942'455.00	Nettoaufwand	4'827'576.00	Nettoaufwand	4'462'401.38

Die Erhöhung des Nettoaufwandes begründet sich im Wesentlichen auf den Anstieg der Ergänzungsleistungen und des Lastenanteils Betreuungskosten Kindertagesstätten. Der Nettoaufwand für die Ferienbetreuung ist ebenfalls gestiegen (Angebotserweiterung). Der Anteil am Lastenausgleich Sozialhilfe fällt gemäss Plandaten ebenfalls höher aus.

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1'466'591.00	142'020.00	1'535'894.00	121'300.00	1'357'275.90	109'159.90
Nettoaufwand	1'324'571.00	Nettoaufwand	1'414'594.00	Nettoaufwand	1'248'116.00

Die Abnahme ist auf personelle Veränderungen im Bereich Werkhof und den Systemwechsel der internen Verrechnung zurückzuführen. Zusätzlich ist der Gemeindeanteil für den öffentlichen Verkehr weniger hoch.

7 Umweltschutz und Raumordnung

Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2'693'046.00	2'371'846.00	2'531'290.00	2'156'496.00	2'563'926.85	2'505'907.50
Nettoaufwand	321'200.00	Nettoaufwand	374'794.00	Nettoaufwand	58'019.35

Ein Teil der Reduktion erfolgt unter anderem aufgrund des Systemwechsels der internen Verrechnung für Betrieb- und Unterhalt der Robidog-Anlagen. Darin enthalten sind die Spezialfinanzierungen Wasser, Abwasser und Abfall (separate Ausweisung der Ergebnisse).

8 Volkswirtschaft

Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
60'225.00	157'000.00	62'025.00	160'000.00	66'656.54	161'119.27
96'775.00	Nettoertrag	97'975.00	Nettoertrag	94'462.73	Nettoertrag

Keine wesentliche Abweichung.

9 Finanzen und Steuern

Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3'293'961.00	17'851'627.00	2'599'567.00	16'629'208.00	4'967'149.39	17'716'830.20
14'557'666.00	Nettoertrag	14'029'641.00	Nettoertrag	12'749'680.81	Nettoertrag

Bei den Einkommens- und Vermögenssteuern der natürlichen Personen wurde aufgrund von Prognosedaten ein erhöhter Zuwachs eingeplant. Die dritte Tranche aus der Auflösung der Neubewertungsreserve von rund CHF 1.3 Mio. fällt ertragswirksam ins Gewicht. Dies hat allerdings keine Auswirkungen auf die Liquidität. Der Anteil am Finanzausgleich ist gegenüber dem Budget 2022 angestiegen. Im Bereich der Liegenschaften im Finanzvermögen resultiert eine Reduktion des Nettoertrags infolge höherer Stromkosten.

Einschätzung des Gemeinderates zur finanziellen Tragbarkeit und finanziellen Ausrichtung:

Budget 2023

Das vorliegende Budget enthält eine weitere Tranche aus der Auflösung der Neubewertungsreserve in der Höhe von rund CHF 1.3 Mio. Diese Auflösung ist erfolgswirksam und trägt zum positiven Ergebnis der Erfolgsrechnung bei. Da diese nur buchwirksam ist, erhöht sich der Liquiditätsbedarf wegen der hohen Investition trotzdem im geplanten Rahmen. Die Einlage in die finanzpolitische Reserve ist zwingend, da die Nettoinvestitionen im allgemeinen Haushalt höher sind als die ordentlichen Abschreibungen. Deshalb resultiert schlussendlich eine ausgeglichene Erfolgsrechnung im allgemeinen Haushalt.

Finanzielle Ausrichtung

Dem Gemeinderat ist aufgrund der gesetzlichen Vorgabe der Auflösungsbranche Neubewertungsreserve (bis 2025) bewusst, dass dieser ausserordentliche und buchungswirksame Ertrag nur vorübergehend ist. Mit der Einlage in die finanzpolitische Reserve erhöht sich der Bilanzüberschuss und bewirkt eine gewisse Reserve. Die hohen Investitionen sind aber nur mit entsprechender Liquidität zu finanzieren und da diese fehlt, werden sich die Schulden in den nächsten Jahren massiv erhöhen. Die aktuellen Zinsanstiege werden ebenfalls zu einer zusätzlichen Belastung des Steuerfinanzhaushaltes führen. Der vorliegende Finanzplan zeigt klar auf, dass spätestens ab Planjahr 2025 weitere Massnahmen erforderlich sein werden.

Detaillierte Informationen zum Finanzplan entnehmen Sie den Erläuterungen im Anhang.

Gebühren der Spezialfinanzierungen / unveränderte Ansätze:

Ergebnis Spezialfinanzierung Wasser

Betrieblicher Aufwand	CHF	407'018.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	365'046.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-41'972.00
Finanzaufwand	CHF	0.00
Finanzertrag	CHF	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	0.00
Operatives Ergebnis	CHF	-41'972.00

Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-41'972.00

Ergebnis Spezialfinanzierung Abwasser

Betrieblicher Aufwand	CHF	1'368'984.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	1'238'539.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-130'445.00
Finanzaufwand	CHF	0.00
Finanzertrag	CHF	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	0.00
Operatives Ergebnis	CHF	-130'445.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-130'445.00

Ergebnis Spezialfinanzierung Abfall

Betrieblicher Aufwand	CHF	557'364.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	556'430.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-934.00
Finanzaufwand	CHF	0.00
Finanzertrag	CHF	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	0.00
Operatives Ergebnis	CHF	-934.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-934.00

Ergebnis Spezialfinanzierung Feuerwehr

Betrieblicher Aufwand	CHF	401'029.00
Betrieblicher Ertrag	CHF	342'413.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	CHF	-58'616.00
Finanzaufwand	CHF	1'000.00
Finanzertrag	CHF	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	CHF	-1'000.00
Operatives Ergebnis	CHF	-59'616.00
Ausserordentlicher Aufwand	CHF	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	CHF	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	CHF	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	CHF	-59'616.00

Der Gemeinderat und die Finanzkommission empfehlen, das vorliegende Budget zu genehmigen.

Antrag des Gemeinderates

Im Jahr 2023 sind folgende Gemeindesteuern und Abgaben zu entrichten:

- | | |
|--|-------------|
| a) Gemeindesteueranlage 1.53 Steuereinheiten | unverändert |
| b) Liegenschaftssteuer 1 ‰ | unverändert |

Das Budget Gesamthaushalt, welches mit einem negativen Ergebnis von **CHF 232'967.00** schliesst, wird genehmigt.

2. Mitteilungen des Gemeinderates

- Ersatzneubau Schulhaus Gyrisberg I
- Standortplanung Bahnhof Jegenstorf
- Informationen zu Tagesgeschäften des Gemeinderates

3. Verschiedenes

Gast

Der Gemeinderat hat **Andreas Gastpar, Geschäftsführer der Stiftung Rotonda**, eingeladen, anlässlich der Gemeindeversammlung die Dienstleistungen in einem Kurzvortrag vorzustellen. Mit diesem Einschub möchte der Gemeinderat die Gemeindeversammlung zusätzlich beleben.



Aktenauflage

Die Orientierung über die Geschäfte erfolgt mit dem Mitteilungsblatt 3/22, welches in jede Haushaltung verteilt wird. Die Akten zu den Geschäften liegen 30 Tage vor der Gemeindeversammlung auf der Gemeindeverwaltung, Gemeindeschreiberei, Bernstrasse 13, auf und können zudem elektronisch unter www.jegenstorf.ch eingesehen bzw. heruntergeladen werden.

Rechtsmittel

Gegen Beschlüsse der Gemeindeversammlung kann bei der Regierungstatthalterin Bern-Mittelland, Poststrasse 25, 3071 Ostermundigen, innert 30 Tagen schriftlich und begründet Beschwerde geführt werden (Art. 67a ff VRPG). Soweit die Ansetzung der Gemeindeversammlung angefochten werden soll, ist die Beschwerde innert 10 Tagen ab Publikation beim Regierungstatthalteramt Bern-Mittelland einzureichen. Die Verletzung von Zuständigkeits- und Verfahrensvorschriften ist sofort zu beanstanden (Rügepflicht, Art. 49a Gemeindegesetz). Wer fristgerecht Rügen unterlassen hat, kann gegen Beschlüsse nachträglich nicht mehr Beschwerde führen.

Protokoll

Das Protokoll der Gemeindeversammlung liegt spätestens 10 Tage nach der Versammlung während 30 Tagen öffentlich auf. Einsprachen gegen die Abfassung können während der Auflagefrist an den Gemeinderat gerichtet werden. Er genehmigt das Protokoll oder beschliesst über die Einsprachen. Sie finden das Protokoll unter www.jegenstorf.ch.

Einladung

Alle Stimmberechtigten, welche das 18. Altersjahr zurückgelegt und seit drei Monaten Wohnsitz in der Gemeinde Jegenstorf haben, sind freundlich zu dieser Gemeindeversammlung

eingeladen. Nicht stimmberechtigte Einwohner*innen sind ebenfalls eingeladen. Sie werden vorgängig erfasst und bei der Stimmzählung nicht berücksichtigt.

Apéro

Wenn es die Situation erlaubt, wird im Anschluss an die Gemeindeversammlung traditions-gemäss ein Apéro im Foyer des Kirchgemeindehauses offeriert. Der Gemeinderat freut sich auf ein gemütliches Beisammensein nach der Versammlung.

Wenn Sie Auskünfte oder Informationen zu einem speziellen Thema wünschen, richten Sie Ihr Anliegen vorgängig direkt an die Gemeindeverwaltung zuhanden des Gemeinderates (gemeinde@jegenstorf.ch oder Tel. 031 763 16 16) oder an den Präsidenten der Einwohnergemeinde und Versammlungsleiter (roger.schacher@jegenstorf.ch oder Anschrift: p/A Gemeindeverwaltung, 3303 Jegenstorf), so kann Ihnen vor oder an der Gemeindever-sammlung Bericht erstattet werden.

Der Gemeinderat

Die Präsidentin: Sandra Lyoth
Der Sekretär: Richard Holzäpfel

Jegenstorf, 10. Oktober 2022

www.jegenstorf.ch

Persönliche Einladung



Geschätzte Stimmbürgerinnen und Stimmbürger

Im Anschluss an die letzte Gemeindeversammlung in diesem Jahr sind traditionsgemäss alle Besucherinnen und Besucher ganz herzlich zu einem Apéro eingeladen.

Der Gemeinderat freut sich auf Ihr zahlreiches Erscheinen und dankt an dieser Stelle allen, welche sich für das Gemeindegeschehen interessieren oder sich aktiv daran beteiligen.

Anhang Budget 2023



Weitere Informationen und Auskünfte erhalten Sie auf der

Gemeindeverwaltung Jegenstorf
Abteilung Finanzen
Ueli Hachen, Finanzverwalter
Tel. 031 763 16 17
ulrich.hachen@jegenstorf.ch

Erfolgsrechnung Gesamthaushalt

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	28'684'161.00	28'684'161.00	27'401'139.00	27'401'139.00	28'451'711.11	28'451'711.11
0 Allgemeine Verwaltung	2'295'935.00	163'660.00	2'329'695.00	170'226.00	2'199'189.12	167'331.15
Nettoaufwand		2'132'275.00		2'159'469.00		2'031'857.97
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung	654'419.00	591'129.00	608'789.00	539'969.00	597'580.77	571'428.87
Nettoaufwand		63'290.00		68'820.00		26'151.90
2 Bildung	6'609'753.00	1'279'581.00	5'994'279.00	1'167'162.00	5'766'228.92	1'162'597.55
Nettoaufwand		5'330'172.00		4'827'117.00		4'603'631.37
3 Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	761'934.00	280'623.00	681'574.00	265'098.00	594'106.42	251'086.95
Nettoaufwand		481'311.00		416'476.00		343'019.47
4 Gesundheit	59'167.00	59'167.00	38'770.00	38'770.00	74'348.70	3'402.60
Nettoaufwand						70'946.10
5 Soziale Sicherheit	10'789'130.00	5'846'675.00	11'019'256.00	6'191'680.00	10'265'248.50	5'802'847.12
Nettoaufwand		4'942'455.00		4'827'576.00		4'462'401.38
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'466'591.00	142'020.00	1'535'894.00	121'300.00	1'357'275.90	109'159.90
Nettoaufwand		1'324'571.00		1'414'594.00		1'248'116.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'693'046.00	2'371'846.00	2'531'290.00	2'156'496.00	2'563'926.85	2'505'907.50
Nettoaufwand		321'200.00		374'794.00		58'019.35
8 Volkswirtschaft	60'225.00	157'000.00	62'025.00	160'000.00	66'656.54	161'119.27
Nettoertrag	96'775.00		97'975.00		94'462.73	
9 Finanzen und Steuern	3'293'961.00	17'851'627.00	2'599'567.00	16'629'208.00	4'967'149.39	17'716'830.20
Nettoertrag	14'557'666.00		14'029'641.00		12'749'680.81	

Investitionsrechnung Gesamthaushalt

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INVESTITIONSRECHNUNG Nettoaussagen	13'134'000.00	13'134'000.00	6'669'000.00	6'669'000.00	2'406'179.35	2'406'179.35
0 Allgemeine Verwaltung Nettoaussagen			90'000.00	90'000.00		
2 Bildung Nettoaussagen	10'467'000.00	10'467'000.00	4'209'000.00	4'209'000.00	563'205.05	563'205.05
5 Soziale Sicherheit Nettoaussagen			60'000.00	60'000.00		
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoaussagen	485'000.00	485'000.00	955'000.00	955'000.00	428'129.80	428'129.80
7 Umweltschutz und Raumordnung Nettoaussagen	2'182'000.00	2'182'000.00	1'355'000.00	1'355'000.00	1'414'844.50	1'414'844.50
9 Abschluss Nettoeinnahmen					2'406'179.35	2'406'179.35

Gemeinde Jegenstorf					
Allgemeiner Haushalt					
Finanzplanergebnisse der Planperiode 2023 – 2027					
Beträge in CHF					
	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-502'538	-2'157'108	-2'216'605	-2'201'811	-2'247'776
Buchgewinne Finanzvermögen					
Einlagen in SF	-790'462				
Entnahmen aus SF	1'293'000	1'293'000	1'293'000		
Ergebnis der Erfolgsrechnung		-864'108	-923'605	-2'201'811	-2'247'776
Ergebnis der Erfolgsrechnung		-864'108	-923'605	-2'201'811	-2'247'776
+ planmässige Abschreibungen	1'147'082	1'956'200	2'029'200	2'067'300	2'137'100
+ ausserplanmässige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	790'462				
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'293'000	1'293'000	1'293'000		
Selbstfinanzierung (Cash flow)	644'544	-200'908	-187'405	-134'511	-110'676
Selbstfinanzierung (Cash flow)	644'544	-200'908	-187'405	-134'511	-110'676
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	11'592'000	6'378'000	2'334'000	2'387'000	1'710'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen	100'000		1'200'000	500'000	350'000
Saldo der Selbstfinanzierung	-11'047'456	-6'578'908	-3'721'405	-3'021'511	-2'170'676
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	10'263'392	9'399'284	8'475'679	6'273'868	4'026'092
Eigenkapital	13'995'825	11'838'717	9'622'112	7'420'301	5'172'525
TOTAL Steuern	15'993'759	15'904'500	15'949'300	15'949'300	15'949'300
Finanzverbindlichkeiten	26'051'884	33'299'154	37'554'554	41'441'292	44'153'553
Verwaltungsvermögen	23'701'790	28'123'590	28'428'390	28'748'090	28'320'990

Gemeinde Jegenstorf					
Wasserversorgung					
Finanzplanergebnisse der Planperiode 2023 – 2027					
Beträge in CHF					
	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	152'754	112'317	98'860	85'499	77'359
Buchgewinne Finanzvermögen					
Einlagen in SF	-239'772	-212'083	-212'083	-212'083	-212'083
Entnahmen aus SF	45'046	54'296	64'671	74'546	79'296
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-41'972	-45'470	-48'552	-52'038	-55'428
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-41'972	-45'470	-48'552	-52'038	-55'428
+ planmässige Abschreibungen	45'046	54'296	64'671	74'546	79'296
+ ausserplanmässige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	239'772	212'083	212'083	212'083	212'083
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	45'046	54'296	64'671	74'546	79'296
Selbstfinanzierung (Cash flow)	197'800	166'613	163'531	160'045	156'655
Selbstfinanzierung (Cash flow)	197'800	166'613	163'531	160'045	156'655
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	892'000	640'000	430'000	790'000	380'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-694'200	-473'387	-266'469	-629'955	-223'345
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	779'770	734'300	685'748	633'710	578'282
Eigenkapital	2'625'219	2'737'536	2'836'396	2'921'895	2'999'254
TOTAL Steuern					
Finanzverbindlichkeiten					
Verwaltungsvermögen	4'381'962	4'967'666	5'332'995	6'048'449	6'349'153

Finanzplangergebnisse der Planperiode 2023 – 2027					
Beträge in CHF					
	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Gemeinde Jegenstorf					
Abwasserentsorgung					
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	420'051	428'295	412'116	399'099	383'041
Buchgewinne Finanzvermögen					
Einlagen in SF	-589'035	-559'047	-559'047	-559'047	-559'047
Entnahmen aus SF	38'539	49'789	60'164	67'414	77'539
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-130'445	-80'963	-86'767	-92'534	-98'467
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-130'445	-80'963	-86'767	-92'534	-98'467
+ planmässige Abschreibungen	38'539	49'789	60'164	67'414	77'539
+ ausserplanmässige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen	589'035	559'047	559'047	559'047	559'047
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	38'539	49'789	60'164	67'414	77'539
Selbstfinanzierung (Cash flow)	458'590	478'084	472'280	466'513	460'580
Selbstfinanzierung (Cash flow)	458'590	478'084	472'280	466'513	460'580
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'140'000	650'000	710'000	610'000	750'000
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-681'410	-171'916	-237'720	-143'487	-289'420
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	4'643'225	4'562'262	4'475'495	4'382'961	4'284'494
Eigenkapital	10'542'184	10'970'479	11'382'595	11'781'694	12'164'735
TOTAL Steuern					
Finanzverbindlichkeiten					
Verwaltungsvermögen	3'607'950	4'208'161	4'857'997	5'400'583	6'073'044

Finanzplanergebnisse der Planperiode 2023 – 2027					
Beträge in CHF					
	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Gemeinde Jegenstorf					
Abfallbeseitigung					
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-934	-3'011	-8'372	-13'816	-19'339
Buchgewinne Finanzvermögen					
Einlagen in SF					
Entnahmen aus SF					
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-934	-3'011	-8'372	-13'816	-19'339
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-934	-3'011	-8'372	-13'816	-19'339
+ planmässige Abschreibungen	4'754	4'754	4'754	4'754	4'754
+ ausserplanmässige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen					
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen					
Selbstfinanzierung (Cash flow)	3'820	1'743	-3'618	-9'062	-14'585
Selbstfinanzierung (Cash flow)	3'820	1'743	-3'618	-9'062	-14'585
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen					
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	3'820	1'743	-3'618	-9'062	-14'585
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	718'898	715'887	707'515	693'699	674'360
Eigenkapital	718'898	715'887	707'515	693'699	674'360
TOTAL Steuern					
Finanzverbindlichkeiten					
Verwaltungsvermögen	74'003	69'249	64'495	59'741	54'987

Finanzplanergebnisse der Planperiode 2023 – 2027					
Gemeinde Jegenstorf					
Feuerwehr					
Beträge in CHF					
	BU 2023	2024	2025	2026	2027
Ergebnis der Erfolgsrechnung vor Abschluss	-59'616	-60'482	-61'868	-51'903	-53'415
Buchgewinne Finanzvermögen					
Einlagen in SF					
Entnahmen aus SF					
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-59'616	-60'482	-61'868	-51'903	-53'415
Ergebnis der Erfolgsrechnung	-59'616	-60'482	-61'868	-51'903	-53'415
+ planmässige Abschreibungen	35'957	35'680	35'680	39'180	39'180
+ ausserplanmässige Abschreibungen					
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen					
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen					
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-23'659	-24'802	-26'188	-12'723	-14'235
Selbstfinanzierung (Cash flow)	-23'659	-24'802	-26'188	-12'723	-14'235
- Buchgewinne Finanzvermögen					
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				70'000	
- Nettoinvestitionen Finanzvermögen					
Saldo der Selbstfinanzierung	-23'659	-24'802	-26'188	-82'723	-14'235
Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	245'241	184'759	122'891	70'988	17'573
Eigenkapital	245'241	184'759	122'891	70'988	17'573
TOTAL Steuern					
Finanzverbindlichkeiten					
Verwaltungsvermögen	311'508	275'828	240'148	270'968	231'788

Aktivierungsgrenze Gemeindeordnung	Finanzplanungsdaten 2023 - 2027													Bemerkungen/Beschluss
>50'000.--	Total 23-27	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032			
	801	122	468	154	57	0	0	0	0	0	0			
Total übriges Verwaltungsvermögen (Informatik & übrige Anlagen)														
Bernstrasse 13 (Verwaltungsgebäude)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Bruggackerstrasse 34 ff. (Schulanlage Gyrisberg)	17'265	10'115	5'500	500	650	500	6'000	0	0	0	0			
Bischofgässli 4 (Kindergarten Dählerstock)	150	0	0	0	0	150	0	0	0	0	0			
Iffwilstrasse 10 (Schulanlage Säget)	145	145	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Gruebeweg 1 / 1 A (Werkhof)	85	85	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Gruebeweg 4 (Jugendraum)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Gruebeweg 7 / 7 A (Feuerwehrmagazin)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Iffwilstrasse 1	400	0	0	0	550	0	0	0	0	0	0			
Iffwilstrasse 4 (Mehrzweckgebäude)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Oberdorfstrasse 4 a. Münchringen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Sportplatz Hambüel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Total Liegenschaften Verwaltungsvermögen (öffentl. Nutzung)	18'195	10'345	5'500	500	1'200	650	6'000	0	0	0	0			
Total Strassen- & Trottoirbau	2'035	285	290	660	430	370	510	580	400	400	200			
Total Strassenbeleuchtung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Total Gewässer & Quellen	2'410	100	100	820	700	690	100	0	0	0	0		Gewässerverbauungen	
Total Fahrzeuge Werkhof & Schulanlagen	620	250	120	250	0	0	127	0	0	0	0			
Direkt Bilanz	450	0	0	100	0	350	0	0	0	0	0		nur informativ/Bilanz Planung	
SF Abwasser Neuinvestitionen	100	0	0	0	100	0	230	0	0	0	0		Erschliessungen	
SF Abwasser Ersatzinvestitionen	3'760	1'140	650	710	510	750	1'010	750	500	500	300		Unterhalt	
SF Wasser Neuinvestitionen	100	0	0	100	0	0	150	0	0	0	0		Erschliessungen	
SF Wasser Ersatzinvestitionen	3'032	892	640	430	690	380	615	50	70	70	0		Unterhalt	
Total SF Abfallentsorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		evtl. Sammelstellen	
Total SF Feuerwehr	70	0	0	0	70	0	100	0	600	0	0		Fahrzeuge	
Gesamttotal		13'134	7'768	3'624	3'857	3'190	8'842	1'380	1'570	970	500			

Auszug aus der Gemeindeordnung:
 Die Finanzplanungsdaten sind unverbindlich und benötigen den jeweiligen Beschluss der zuständigen Kompetenz (Gemeinderat / Gemeindeversammlung / Urnenabstimmung) gemäss der geltenden Gemeindeordnung.
 Die aktuellen Kompetenzen sind:
 < 200'000.-- pro Projekt: Gemeinderatsbeschluss
 > 200'000.-- bis 1'999'999.-- pro Projekt: Gemeindeversammlungsbeschluss
 > 2'000'000.-- pro Projekt: Urnenabstimmung



Foto Franz Knuchel