

NIEDERBIPP

Einwohnergemeinde Niederbipp

Botschaft

für die

**Gemeindeversammlung
11.12.2023, 2000 Uhr
Räberhus**

INHALT

- Einladung zur Gemeindeversammlung
- Kurzdarstellung der Gemeindeversammlungs-Geschäfte

Ordentliche Gemeindeversammlung der Einwohnergemeinde

Montag, 11.12.2023, 2000 Uhr, Räberhus, Niederbipp

Traktanden

1. Budget 2024; Beratung und Genehmigung.
Kenntnisnahme des Finanzplanes
2. Kreditabrechnung zur Kenntnis
3. Verschiedenes und Orientierungen
4. Ehrungen.

Die Unterlagen liegen 30 Tage vor der Gemeindeversammlung in der Präsidentialabteilung öffentlich auf. Gegen Versammlungsbeschlüsse kann innert 30 Tagen nach der Versammlung schriftlich und begründet beim Regierungsstatthalteramt Ob- und Nid- u. Aargau, Schloss, 3380 Wangen an der Aare, Beschwerde geführt werden. Stimmberechtigt sind alle seit 3 Monaten in der Gemeinde niedergelassenen Schweizer Bürgerinnen und Bürger, die das 18. Altersjahr zurückgelegt haben. Alle Stimmberechtigten sind zu dieser Versammlung freundlich eingeladen.

Das Protokoll dieser Gemeindeversammlung kann ab 18.12. bis und mit 8.1.2024 während den ordentlichen Büroöffnungszeiten in der Präsidentialabteilung eingesehen werden. Einsprachen sind während der Auflagefrist an den Gemeinderat zu richten.

Diese Botschaft kann unter www.niederbipp.ch eingesehen werden.

Traktandum 1**Budget 2024; Beratung und Genehmigung.
Kenntnisnahme des Finanzplanes****Zusammenfassung und Ausgangslage**

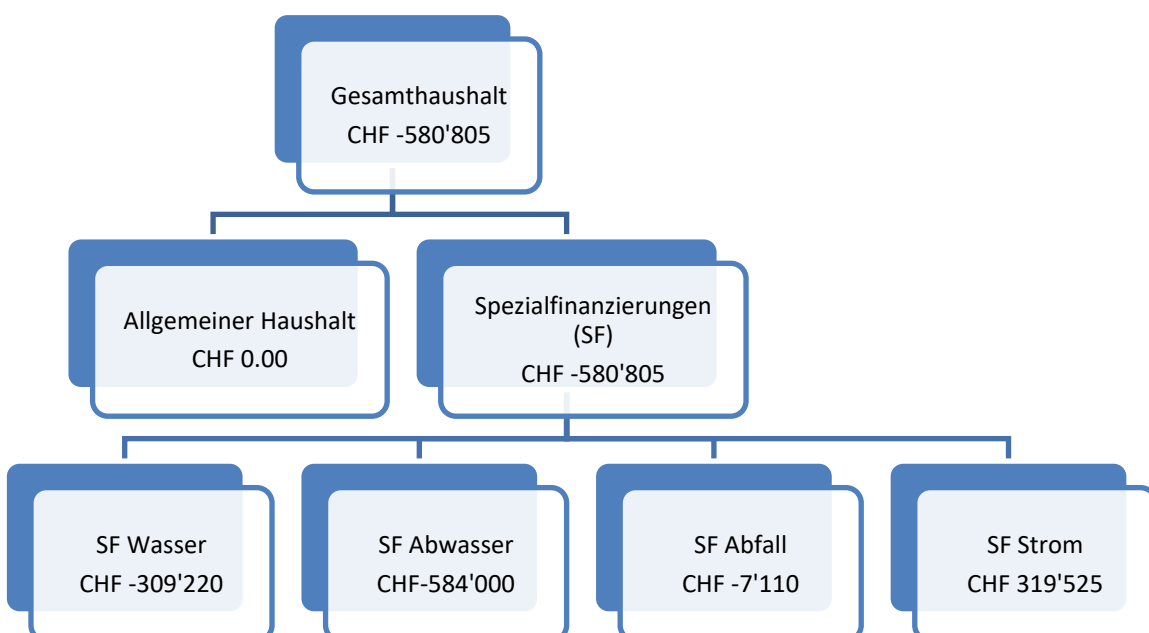
Die Gemeindeversammlung Niederbipp hat am 4. April 2022 die Steuererhöhung von natürlichen und juristischen Personen auf 1.65 Einheiten sowie die Anpassung der Liegenschaftssteuer auf 1.3‰ bewilligt. Das Budget 2024 basiert auf diesen Steuersätzen.

Im Rechnungsjahr 2022 konnte ein ausserordentlich gutes Ergebnis erzielt werden, welches einerseits wegen der beschlossenen Steuererhöhung sowie andererseits wegen einmaligen Steuereinnahmen aus den Vorjahren zu Stande kam.

Davon ausgehend ergab sich für das Budget 2024 ein leichter Ertragsüberschuss von CHF 205'278 im Steuerhaushalt, welcher wegen gesetzlicher Vorgaben zur Rechnungslegung als zusätzliche Abschreibung der finanzpolitischen Reserve des Steuerhaushaltes zugewiesen werden muss. Schlussendlich weist das Budget 2024 im steuerfinanzierten Haushalt somit ein ausgeglichenes Ergebnis aus.

Die Spezialfinanzierung Elektrizitätsnetz schliesst mit einem Ertragsüberschuss ab, während die Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserentsorgung und Abfall jeweils einen Aufwandüberschuss ausweisen. Diese können dem jeweiligen Bestand Rechnungsausgleich entnommen werden.

Die Bestände Rechnungsausgleich der Spezialfinanzierungen (=Eigenkapitalanteil) sind trotz des geplanten Abbaus bei der Wasser- und Abwasserversorgung durchwegs alle deutlich positiv. Die Konti Werterhalt bei der Wasser- und Abwasserversorgung liegen bei positiven CHF 1.8 Mio. beziehungsweise CHF 7.9 Mio. und werden auch weiterhin durch Einlagen erhöht werden.



Die wichtigsten Eckdaten im Überblick

Steueranlage natürliche und juristische Personen: 1.65 Einheiten
Liegenschaftssteuer: 1.3‰ des amtlichen Werts.

Budget 2024 Gesamthaushalt (inkl. Spezialfinanzierungen)

Personalaufwand:

Der Personalaufwand wurde im Budget 2023 etwas zu hoch budgetiert, weshalb sich für das Budgetjahr 2024 eine leichte Reduktion ergibt.

Sachaufwand:

Der Sach- und Betriebsaufwand steigt zwar gegenüber der Rechnung 2022 um knapp CHF 3.7 Mio., zeigt sich jedoch zum Budget 2023 um knapp CHF 1.2 Mio. tiefer. Der starke Anstieg von der Rechnung 2022 zum Budget 2023 liegt hauptsächlich im starken Preisanstieg des Strommarktes begründet. Die Preissituation am Strommarkt hat sich mittlerweile etwas beruhigt, weshalb im Budget 2024 ein um CHF 1.2 Mio. tieferer Aufwand als im Budget 2023 eingesetzt wurde. Der Sach- und Betriebsaufwand im Steuerhaushalt zeigt sich infolge vermehrten notwendigen Unterhalts- und Reparaturarbeiten um knapp CHF 240'000 höher als im Vorjahr.

Transferaufwand:

Der Transferaufwand steigt unter anderem in Abhängigkeit beim Lastenausgleich Lehrerbesoldung einerseits zur steigenden Schülerzahl sowie beim Lastenausgleich Sozialhilfe, öffentlicher Verkehr und dem Finanzausgleich andererseits zur steigenden Einwohnerzahl.

Steuerertrag:

Der Einfluss der Vorjahre auf die Rechnung 2022 wurde für das Budget 2024 etwas tiefer angesetzt, weshalb es im Vergleich dazu um CHF 600'000 tieferen Steuereinnahmen kommt. Generell wurde die Steuerprognose des Bundes für die Entwicklung der Steuereinnahmen übernommen. Im Vergleich zum Budget 2023 zeigen sich die Steuereinnahmen um knapp CHF 800'000 höher.

Spezialfinanzierungen gebührenfinanziert

Wasserversorgung:

Der erwartete Aufwandüberschuss 2024 von CHF knapp 309'000 dient dem weiteren planmässigen Abbau des Rechnungsausgleichs. Der Bestand Rechnungsausgleich fällt demnach 2024 auf CHF 317'000. Das Konto Werterhalt steigt voraussichtlich auf ca. CHF 1.8 Mio.

Eine vorgenommene Systemumstellung sorgt für einen höheren Aufwand der Wasserversorgung - Anschlussgebühren werden nicht mehr an die Einlage in das Eigenkapital Werterhalt angerechnet, sondern zusätzlich eingelegt - dadurch steigt das Eigenkapital Werterhalt.

Abwasserentsorgung:

In der Abwasserentsorgung ist ein Aufwandüberschuss von CHF 584'000 vorgesehen. Der Bestand Rechnungsausgleich sinkt daher planmässig Ende 2024 auf knapp CHF 1.2 Mio. Das Konto Werterhalt steigt gemäss Budget auf circa CHF 7.9 Mio.

Eine vorgenommene Systemumstellung sorgt für einen höheren Aufwand der Abwasserversorgung - Anschlussgebühren werden nicht mehr an die Einlage in das Eigenkapital Werterhalt angerechnet, sondern zusätzlich eingelegt - dadurch steigt das Eigenkapital Werterhalt.

Abfall:

Die Spezialfinanzierung «Abfall» budgetiert für 2024 einen kleinen Aufwandüberschuss von CHF 7'110, womit der Rechnungsausgleich Ende 2024 auf voraussichtlich CHF 178'000 zu stehen kommt.

Elektrizitätsnetz:

Der Strompreis wurde für das Budgetjahr 2024 um 4.4 Rappen pro Kilowattstunde reduziert. Der Betriebsbeitrag an die Gemeinde wurde vom Gemeinderat an der Sitzung vom 6. November 2023 auf CHF 300'000 festgelegt. Dank des Ertragsüberschusses von knapp CHF 319'000 steigt der Bestand Rechnungsausgleich 2024 planmässig auf knapp über CHF 4 Mio.

Abstimmungsfrage zum Budget 2024

„Wollen Sie das Budget 2024 der Einwohneremeinde Niederbipp annehmen?“

Antrag des Gemeinderates:

- a) Genehmigung der Steueranlage für natürliche Personen von 1.65 Einheiten
- b) Genehmigung der Steueranlage für juristische Personen von 1.65 Einheiten
- c) Genehmigung der Steueranlage für die Liegenschaftssteuern von 1.3‰ des amtlichen Wertes
- d) Genehmigung Budget 2024 bestehend aus:

		Aufwand		Ertrag
Gesamthaushalt	CHF	30'777'115	CHF	30'196'310
Aufwandüberschuss		-580'805		
Allgemeiner Haushalt	CHF	18'566'210	CHF	18'566'210
Ertragsüberschuss		0		
Wasserversorgung	CHF	2'092'420	CHF	1'783'200
Aufwandüberschuss		-309'220		
Abwasserentsorgung	CHF	1'585'000	CHF	1'001'000
Aufwandüberschuss		-584'000		
Abfall	CHF	402'010	CHF	394'900
Aufwandüberschuss		-7'110		
Strom	CHF	8'131'475	CHF	8'451'000
Ertragsüberschuss		+319'525		

Das komplette Budget 2024 kann unter www.niederbipp.ch eingesehen werden.

Investitionen

Das Investitionsprogramm dient lediglich zur Information und ist eine Absichtserklärung des Gemeinderates. Verpflichtungskredite müssen vom finanzkompetenten Organ beschlossen werden.

Investitionsprogramm

INVESTITIONSRECHNUNG		Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Massnahmen Richtplan Verkehr	Steuerhaushalt	100'000	100'000			
Oberfeldweg Hofackerweg Verbindung	Steuerhaushalt	130'000				
Erschl. Stockacker Sängelenweg (Gewerbezone West)	Steuerhaushalt	700'000	700'000	700'000		
Brunnenweg Angi-Lehn bis Reservoir Lehn / Höhenweg	Steuerhaushalt				100'000	400'000
Sanierung Deckergasse-Steingasse; 1. Etappe inkl. Sanierung Platz	Steuerhaushalt		200'000	135'000		
Räberhus Bühnenbeleuchtung / LED	Steuerhaushalt		75'000			
Turnhalle Oberdorf Projektstudie	Steuerhaushalt	80'000				
Zollwegli 10 - Singsaal, Sekretariat Gebäudesanierung	Steuerhaushalt			200'000	200'000	
Sanierung und Anbau SH Gehrengasse	Steuerhaushalt	6'000'000	3'000'000			
Neubau, Erweiterung + Sanierung Kindergarten Gehrengasse	Steuerhaushalt	100'000		1'000'000	900'000	
Sanierung Kirchgasse, Oberfeldweg, unterer Sängelenweg	Steuerhaushalt	50'000	200'000	250'000		
Sanierung Oberfeld West	Steuerhaushalt			50'000		
Sporthalle Lehnfluh: Umbau Warmwasser inkl. Anschluss Netz SH	Steuerhaushalt	245'000	245'000			
EDV-Erneuern Prim 2024	Steuerhaushalt	66'000				
Ersatz Netzwerk Switches Oberdorf	Steuerhaushalt	80'000				
Ausstattung Klassenzimmer 2024	Steuerhaushalt	50'000				
Ersatz Rüstwagen / Strassenrettung (wird durch Kanton mit ca. 50% subventioniert)	Steuerhaushalt	480'000				
Schulhaus Wydenstrasse Gruppenraum	Steuerhaushalt	100'000				
Ausstattung Klassenzimmer OS	Steuerhaushalt		50'000			
EDV-Erneuern Prim 2026	Steuerhaushalt			52'000		
Ausstattung Klassenzimmer letzte Klassen OS	Steuerhaushalt			50'000		
EDV-Erneuern Prim 2027	Steuerhaushalt				55'000	
EDV-Erneuern Sek 2027	Steuerhaushalt				24'000	
Kommunalfahrzeug Werkbetriebe	Steuerhaushalt	250'000				
Gemeindehaus Sanierung	Steuerhaushalt		150'000	150'000		
Räberhus-Parkplatz: Komplettsanierung	Steuerhaushalt			100'000		
Tanklöschfahrzeug klein	Steuerhaushalt				300'000	
Atemschutzfahrzeug (Ersatz)	Steuerhaushalt					260'000
Total Nettoinvestitionen Steuerhaushalt		8'431'000	4'720'000	2'687'000	1'579'000	660'000

INVESTITIONSRECHNUNG		Budget 2024	Finanzplan 2025	Finanzplan 2026	Finanzplan 2027	Finanzplan 2028
		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
Ersatz Steuerungen Wasserversorgung	Spezialfinanzierung	100'000	100'000			
Wasserzählerersatz	Spezialfinanzierung	100'000	100'000	100'000	100'000	
Anschluss ARA Falkenstein	Spezialfinanzierung	700'000	1'200'000	1'200'000	460'000	
Zulauf AVA Sanierung RA und PW	Spezialfinanzierung		500'000	400'000		
Sauberwasserleitung Grundacker-Lehnweg	Spezialfinanzierung	240'000				
HDA Hofdüngeranlagen	Spezialfinanzierung	75'000	75'000			
ZAF Anteil an Vorhaben Blockheizkraftwerk ARA	Spezialfinanzierung	140'000	135'000			
Sanierung Deckergasse-Steingasse, 1. Etappe	Spezialfinanzierung		320'000	125'000		
Genereller Wasserversorgungsplan (GWP)	Spezialfinanzierung		38'000			
Sanierung Oberfeld West	Spezialfinanzierung			350'000		
ZPA Zustandsaufnahmen priv. Abwasserleitungen	Spezialfinanzierung			200'000	300'000	300'000
ARA Falkenstein Anteil Blockheizkraftwerk	Spezialfinanzierung			250'000		
Brunnenweg Ängi-Lehn bis Reservoir Lehn / Höhenweg	Spezialfinanzierung				450'000	550'000
Schamageln - Autobahnanschluss	Spezialfinanzierung				350'000	400'000
trafostation Römergasse	Spezialfinanzierung				150'000	
Trafostation Banngasse	Spezialfinanzierung				150'000	
San. Und Erschliessung TS Lindenmatt	Spezialfinanzierung			400'000		
San. Und Erschliessung TS Martinsacker	Spezialfinanzierung				400'000	
Leitung Bärenweg-Hübelimatt	Spezialfinanzierung				200'000	
Reglement Wasserversorgung neu	Spezialfinanzierung				50'000	50'000
Reglement Abwasserentsorgung neu	Spezialfinanzierung				75'000	75'000
Leitung Gässli ASM SBB Steingasse	Spezialfinanzierung					400'000
Oberfeldweg Hofackerweg Verbindung	Spezialfinanzierung	330'000				
Erschl. Stockacker Sängelenweg (Gewerbezone West)	Spezialfinanzierung	400'000	450'000	450'000		
UW Niederbipp - Ersatz Rundsteueranlage	Spezialfinanzierung	100'000				
Zelgliweg - San. Verk. VK 46 Zelgliweg 36	Spezialfinanzierung	200'000				
Trafostation Galgenacker	Spezialfinanzierung	200'000				
Trafostationen; Mittelspannung Unifluroc MS-Anlagen	Spezialfinanzierung	90'000	60'000			
Trafostation Zelgliweg	Spezialfinanzierung			70'000		
San. Und Erschliessung TS Colasgrube	Spezialfinanzierung		400'000			
Energiestrategie Smartmeter EVN	Spezialfinanzierung	330'000	330'000	330'000	330'000	
PW Lehn bis Reservoir Lehn (WV und EVN)	Spezialfinanzierung	450'000				
Trafostation Arge Teil EVN	Spezialfinanzierung					100'000
Trafostation Aengi	Spezialfinanzierung					200'000
Total Nettoinvestitionen Spezialfinanzierungen		3'455'000	3'708'000	3'875'000	3'015'000	2'075'000

Zusammenzüge Erfolgsrechnung

Gesamthaushalt	Budget 2024	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
30 Personalaufwand	4'244'073	4'326'950	3'523'373.33
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'381'296	12'560'990	7'652'032.53
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'300'175	1'393'155	1'196'224.67
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'080'000	1'075'220	1'108'471.63
36 Transferaufwand	12'237'293	11'476'900	11'874'361.30
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Aufwand	30'242'837	30'833'215	25'354'463.46
40 Fiskalertrag	14'044'700	13'267'800	14'647'679.35
41 Regalien und Konzessionen	0	8'600	9'710.92
42 Entgelte	12'309'580	12'721'500	8'063'015.90
43 Verschiedene Erträge	0	0	674'267.28
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	340'496	341'080	312'731.10
46 Transferertrag	3'230'084	3'062'550	2'963'109.02
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Ertrag	29'924'860	29'401'530	26'670'513.57
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-317'977	-1'431'685	1'316'050.11
34 Finanzaufwand	329'000	217'700	202'031.14
44 Finanzertrag	268'820	267'920	323'840.75
Ergebnis aus Finanzierung	-60'180	50'220	121'809.61
Operatives Ergebnis	-378'157	-1'381'465	1'437'859.72
38 Ausserordentlicher Aufwand	205'278	0	796'734.02
48 Ausserordentlicher Ertrag	2'630	2'630	67'765.81
Ausserordentliches Ergebnis	-202'648	2'630	-728'968.21
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-580'805	-1'378'835	708'891.51

Allgemeiner Haushalt	Budget 2024	Budget 2023	Jahresrechnung 2022
30 Personalaufwand	4'078'273	4'161'190	3'366'432.07
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'327'636	3'087'620	2'781'945.09
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	791'240	872'270	733'789.68
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36 Transferaufwand	9'834'783	9'237'050	9'380'025.50
37 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Aufwand	18'031'932	17'358'130	16'262'192.34
40 Fiskalertrag	14'044'700	13'267'800	14'647'679.35
41 Regalien und Konzessionen	0	8'600	9'710.92
42 Entgelte	959'480	954'100	921'565.70
43 Verschiedene Erträge	0	0	674'100.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	60'496	12'230	33'973.20
46 Transferertrag	3'230'084	3'062'550	2'930'109.02
47 Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total betrieblicher Ertrag	18'294'760	17'305'280	19'217'138.19
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	262'828	-52'850	2'954'945.85
34 Finanzaufwand	329'000	217'700	201'729.61
44 Finanzertrag	268'820	267'920	323'840.75
Ergebnis aus Finanzierung	-60'180	50'220	122'111.14
Operatives Ergebnis	202'648	-2'630	3'077'056.99
38 Ausserordentlicher Aufwand	205'278	0	796'734.02
48 Ausserordentlicher Ertrag	2'630	2'630	67'765.81
Ausserordentliches Ergebnis	-202'648	2'630	-728'968.21
Jahresergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0	0	2'348'088.78

Traktandum 2

Kreditabrechnung zur Kenntnis

Sachverhalt

Der Gemeinderat genehmigte an seiner Sitzung vom 30.05.2023 die Abrechnung des Verpflichtungskredites und bringt diesen der Gemeindeversammlung zur Kenntnis.

Sanierung ARA / AVA (Abwasservorbehandlung)

Bewilligter Kredit	CHF 1'900'000.00
Beanspruchter Kredit	CHF 1'688'132.70
Kreditunterschreitung	CHF 211'867.30
(Alle Beträge inkl. MWST)	

Niederbipp, 6.11.2023/tre

Der Gemeinderat

* * *