

Ostermundigen, 4. Oktober 2023 / LauTho / Reg. Nr. 20.1.01 / 20.2.00



Budget 2024 und Finanzplan 2024-2030

1. Budget 2024

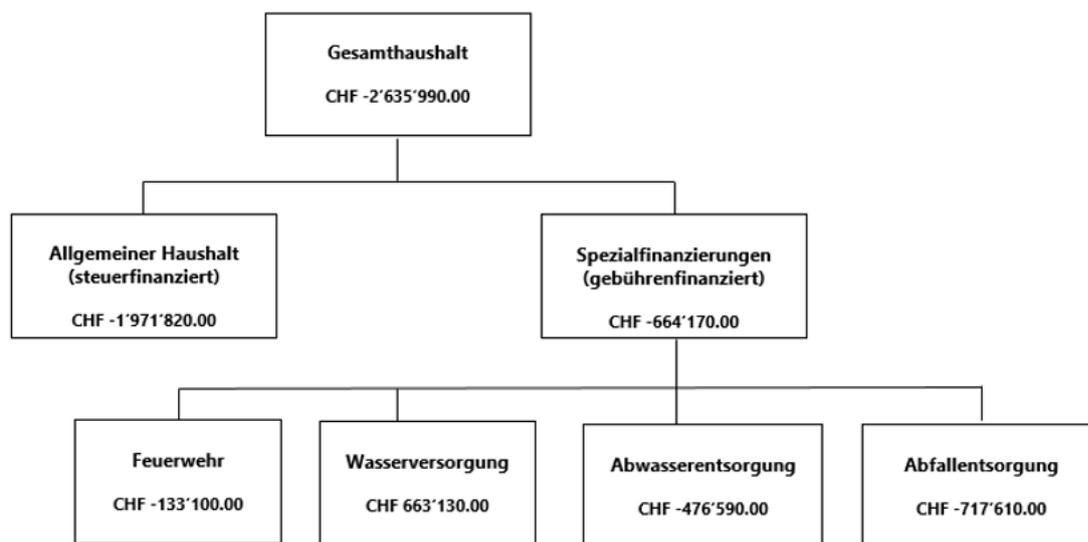
Da der Jahresabschluss 2022 besser als budgetiert ausfiel, wird die Gemeindesteueranlage 2024 entgegen dem Finanzplan 2023-2030 nicht geändert.

Die Berechnungen beruhen auf den unveränderten Steueranlagen:

- Gemeindesteueranlage 1,69-fache des Einheitssatzes
- Liegenschaftssteuer 1,5 Promille des amtlichen Wertes
- Hundesteuer CHF 100.00 pro Hund
- Feuerwehrpflichtersatzabgabe 3,4% des Staatssteuerbetrages, höchstens CHF 200.00

Im Budget 2024 sind keine Kosten oder Investitionen enthalten, die mit der möglichen Fusion mit der Stadt Bern zusammenhängen (analog der Stadt Bern, siehe Aufgaben- und Finanzplan 2024-2027, Seite 10). Im Falle einer Fusion würde die «Bleibepremie» in der Höhe von ca. CHF 370'000 für Schlüsselpersonen, welche bereits vom Grossen Gemeinderat genehmigt wurde, anfallen. Ausserdem müssten 2024 zusätzliche Investitionen in der Höhe von ca. CHF 180'000 zur Umsetzung der Fusion getätigt werden.

Die Erfolgsrechnung präsentiert sich wie folgt:



Finanzen / Steuern

Thomas Lauener
Telefon direkt +41 31 930 11 60
thomas.lauener@ostermundigen.ch

Bernstrasse 65D
Postfach 101
CH-3072 Ostermundigen 1

Telefon +41 31 930 11 51
Telefax
www.ostermundigen.ch

Der konsolidierte Gesamthaushalt der Gemeinde Ostermundigen weist für das Jahr 2024 einen Aufwandüberschuss von CHF 2'635'990 aus. Der Allgemeine Haushalt schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 1'971'820 ab.

Das Gesamtergebnis aller gebührenfinanzierten Spezialfinanzierungen weist 2024 einen Aufwandüberschuss von insgesamt CHF 664'170 aus. Dabei fallen die Resultate sehr unterschiedlich aus. Bei allen Spezialfinanzierungen sind per Ende 2024 teilweise hohe Eigenkapitalbestände vorhanden. Während dieses Eigenkapital in den Bereichen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung mit Beginn des Baus der Tramlinie nach Bern voraussichtlich für umfangreiche Sanierungsarbeiten am Leitungssystem benötigt wird, werden im Bereich Abfallentsorgung mittels Gebührensenkung seit dem 1.1.2023 Reserven abgebaut. Gebührensenkungen in den Bereichen Wasser und Abwasser werden derzeit geprüft.

Folgende Nettoinvestitionen sind für das Jahr 2024 geplant:

Allgemeiner Haushalt:	CHF	17'452'700
Abfallentsorgung	CHF	0
Wasserversorgung:	CHF	2'752'412
Abwasserentsorgung:	CHF	1'964'950
Feuerwehr:	CHF	60'000

Die Nettoinvestitionen des Gesamthaushaltes betragen für das Jahr 2024 insgesamt CHF 22'230'062.

2. Finanzplan 2024-2030 und Finanzstrategie 2030

Der Finanzplan 2024-2030 enthält Investitionen im Allgemeinen Haushalt von ca. CHF 122 Mio. bis Ende 2030. Davon sind rund CHF 70 Mio. für den Bau und Unterhalt von Schulanlagen und Kindergärten vorgesehen. Die Finanzierung dieser Vorhaben wird eine Zunahme der Verschuldung mit sich bringen.

Aufgrund der wachsenden Bevölkerung wird im Finanzplanungszeitraum weiterhin von steigenden Steuereinnahmen ausgegangen.

Da der Jahresabschluss 2022 besser als budgetiert ausfiel, wird die Gemeindesteueranlage im Vergleich zum letztjährigen Finanzplan ein Jahr später per 2025 auf das 1,74-fache des Einheitssatzes erhöht, falls dafür gemäss Jahresrechnung 2023 Bedarf besteht. Die Steueranlage soll ab 2030 wieder auf das 1,69-fache des Einheitssatzes gesenkt werden.

Die Resultate des Finanzplans werden anhand der Finanzstrategie 2030 überprüft:

Zielgrösse	Ziel	Interventionsgrenzen	2030	Beurteilung
Bilanzüberschuss	2 Steueranlagezehntel oder CHF 6 Mio.	CHF 0	CHF -3.9 Mio.	
Bruttoverschuldungsanteil	80%	100%	85.7%	
Nettoschuld pro Einwohner	CHF 2'000	CHF 4'000	CHF 3'223	
Steueranlage	1.69	1.74	1.69	

Die 2021 vom Gemeinderat beschlossene Finanzstrategie ist grundsätzlich auf Kurs. Die Kennzahlen der Finanzstrategie werden gemäss Finanzplan zum grössten Teil eingehalten. Der «Bilanzüberschuss» wandelt sich allerdings im Planungszeitraum voraussichtlich ab 2028 zu einem «Bilanzdefizit». In Zukunft muss dieser Kennzahl ein besonderes Augenmerk gewidmet werden. Die übrigen Kennzahlen bewegen sich, trotz erwarteter Verschlechterung, im grünen Bereich.

Weitere Informationen:

<https://www.ostermundigen.ch/de/gemeinde-wirtschaft/gemeinde/finanzberichte/>

Der Gemeinderat

Auskunft / Kontakte

Für ergänzende Auskünfte stehen Ihnen Erich Blaser, Gemeinderat/
Departementsvorsteher Finanzen/Steuern (Tel. 031 931 10 13) sowie
Thomas Lauener, Abteilungsleiter Finanzen/Steuern (Tel. 031 930 11 60)
gerne zur Verfügung.