

Aufgaben- und Finanzplan 2021 – 2026



Inhaltsverzeichnis

	Seiten
Vorbericht	1 – 9
1. Einleitung	1
2. Beschrieb des Finanzplanes	1
3. Allgemeiner Haushalt	2
4. Spezialfinanzierungen Abfall und Abwasser	6
5. Konsolidierter Finanzplan	8
6. Beschlüsse des Gemeinderats	9
Zusammenzug der Erfolgsrechnung	10 – 11
Zusammenzug der Investitionsrechnung	11
Allgemeine Kennwerte	12
0 Allgemeine Verwaltung	13 – 14
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	15 – 16
2 Bildung	17 – 18
3 Kultur, Sport und Freizeit	19 – 20
4 Gesundheit	21 – 22
5 Soziale Sicherheit	23 – 24
6 Verkehr	25 – 26
7 Umweltschutz und Raumordnung	27 – 28
8 Volkswirtschaft	29 – 30
9 Finanzen und Steuern	31 – 32

AUFGABEN- UND FINANZPLAN 2021 – 2026 DER EINWOHNERGEMEINDE BELP

1. Einleitung

Nach der Gemeindeverordnung (GV) sowie der Direktionsverordnung über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHDV) des Kantons Bern sind die Gemeinden verpflichtet, einen Finanzplan zu erstellen. Dieser Plan soll einen Überblick über die mutmassliche Entwicklung des Finanzhaushaltes geben. Er besteht mindestens aus:

- a) dem Vorbericht
- b) der Tabelle „Ergebnisse der Finanzplanung“
- c) dem Investitionsprogramm
- d) den Berechnungsgrundlagen

Für die mittelfristige Planung (4 Jahre) wird ein Legislaturprogramm erstellt. In diesem hält der Gemeinderat seine Legislaturziele fest, verbunden mit den wichtigsten Massnahmen. Der Aufgaben- und Finanzplan Belp orientiert sich an der Struktur des Leitbilds sowie des Legislaturprogramms und nimmt Bezug auf die längerfristige Ausrichtung der Gemeinde. Er entsteht unter Zuhilfenahme der langfristigen Richtplanung und zeigt deren Auswirkungen in Zahlen.

Die Finanzplanung ist ein Behelf zur Koordination und Bewältigung komplexer Sachzusammenhänge zwischen Zielen, Strategien, Massnahmen und verfügbaren Mitteln. Ausserdem soll sie ein Instrument zur Beobachtung, Bestimmung und Korrektur des finanzpolitischen Kurses sein. Die Finanzplanung ist das Frühwarn-, Führungs- und Kontrollinstrument der Exekutive. Der Plan soll keine Mehrjahresbudgetierung sein und nicht die Sicht des Buchhalters, sondern jene der Exekutive darstellen. Ergebnisorientierte Aussagen stehen im Vordergrund. Ein hoher Detaillierungsgrad, der die Gefahr der Scheingenauigkeit in sich birgt, ist nicht gefragt. Ursachen, Zusammenhänge und Wirkungen sollen im Groben erkannt werden und wirkungsvolle, zielorientierte Massnahmen nach sich ziehen.

Die Planungsperiode umfasst den Zeitraum von vier bis acht Jahren, in der Regel werden neben dem Basisjahr fünf Prognosejahre geplant. Wobei das erste Prognosejahr mit dem Budget übereinstimmt. Der Finanzplan kann rollend mit den neusten Gegebenheiten aktualisiert werden. Gemäss GV ist er mindestens jährlich der Entwicklung anzupassen. Durch die jährliche Anpassung kann der Gemeinderat auf auftretende Veränderungen reagieren. Die Ergebnisse der Aufgaben- und Finanzplanung stehen auch den Stimmberechtigten zur Einsicht offen.

2. Beschrieb des Finanzplanes

Der vorliegende Finanzplan 2021 – 2026 wurde vom Leiter Finanzen, Thomas Reusser, zwischen August und November 2021 erstellt.

Beim verwendeten KPG-Finanzplan werden sowohl der allgemeine Haushalt wie sämtliche gesetzlichen Spezialfinanzierungen in separaten Plänen dargestellt. Dadurch können die entsprechenden Aufgabenbereiche einzeln geplant werden und die finanziellen Auswirkungen sind sofort erkennbar. Die Ergebnisse geben einen Überblick über die voraussichtliche Entwicklung der Erfolgsrechnung, der Investitionstätigkeit, des Cashflows, des Kapitalflusses und der Bilanz.

Die Erfolgsrechnungen beinhalten - nebst der durch mehrschichtige Indizes gesteuerten Fortschreibung - Investitionsfolgekosten, Abschreibungen und Zinsen. Die Ergebnistabellen zeigen die nötigen Informationen zur Beurteilung der finanziellen Leistungsfähigkeit sowohl in den Spezialfinanzierungen wie im allgemeinen Haushalt auf.

Die Investitionsplanung erfolgt nach den folgenden Prioritäten:

- 1 = beschlossene Projekte, 2 = notwendiger Zwangsbedarf, 3 = Entwicklungsbedarf, 4 = Wunschbedarf.

3. Allgemeiner Haushalt

3.1 Prognose der Erfolgsrechnung

Als Basis für die Prognosen dienen die Zahlen des Budgets 2022. Damit ist ersichtlich, wie sich die Budgetzahlen auf die kommenden Jahre auswirken werden. Dabei wurden die Erkenntnisse der Rechnungszahlen 2020 und 2021 sowie aus der Finanzplanungshilfe des Kantons in den Plan miteinbezogen. Die Hochrechnung für das Jahr 2021 per 30. September 2021 (Spalten „HR 2021“) geht davon aus, dass hauptsächlich aufgrund von leicht höheren Steuererträgen und etwas tieferem Aufwand ein Ertragsüberschuss, vor Einlage in die obligatorische finanzpolitische Reserve, von CHF 3'632'000 resultieren wird (Ertragsüberschuss gemäss Budget: CHF 3'081'350). Das entspricht einer Besserstellung um rund CHF 550'000.

Die verwendeten Zuwachsraten, Teuerungs- und Entwicklungsfaktoren basieren, mit kleinen Ausnahmen, im Wesentlichen auf den Empfehlungen der Kantonalen Planungsgruppe KPG. Beim Personal- und Sachaufwand wurde in Anlehnung an frühere Gemeinderatsbeschlüsse mit einer Erhöhung um jährlich 1 % (Personalaufwand) bzw. 0,25 - 1,25 % (Sach- und übriger Betriebsaufwand situativ) gerechnet.

Noch nicht definitiv beschlossene Auswirkungen von Sanierungsmassnahmen beim Bund und Kanton sind nicht berücksichtigt worden, weshalb sämtliche Ergebnisse im Aufgaben- und Finanzplan zusätzlich zu den üblichen Unsicherheiten mit Vorsicht aufgenommen werden müssen. Externe Faktoren und Einflüsse wie Wirtschaftslage, Teuerung und Gesetzgebung bestimmen zudem den Handlungsspielraum einer Gemeinde. Aufgrund der Corona-Krise ist mindestens 2021 und 2022 mit Steuereinsparungen zu rechnen. Zudem werden Mehraufwendungen auf die Gemeinde zukommen, vor allem für die Lastenverteiler Sozialhilfe und öffentlicher Verkehr. Ab 2023 rechnen wir dann allerdings wieder mit einem stabilen Wirtschaftswachstum und erwarten von dieser Seite positive Auswirkungen in Bezug auf die Entwicklung des Steuerertrages, auch wenn die Lage nach wie vor angespannt und unsicher ist.

Mit der Einführung von HRM2 per 1.1.2016 hat bekanntlich die Abschreibungspraxis geändert. Das Verwaltungsvermögen (nur Feuerwehr Belp) per 1.1.2016 wird gemäss Beschluss der Gemeindeversammlung innerhalb von 8 Jahren linear abgeschrieben, was eine jährliche Abschreibung von rund 238'600 Franken bis und mit 2023 ergibt. Investitionen ab 1.1.2016 müssen, sobald sie in Betrieb genommen werden, linear nach gesetzlich vorgeschriebenen Nutzungsdauern abgeschrieben werden.

Gegenüber dem letztjährigen Finanzplan, der einen "Gewinn vor Einlage in die finanzpolitische Reserve" 2022 von CHF 2'355'000 vorsah, weicht der tatsächlich budgetierte Ertragsüberschuss von CHF 1'876'000 im Grundlagejahr effektiv um CHF 479'000 ab. Der Hauptgrund dafür liegt bei den voraussichtlich deutlich höheren Zahlungen in die kantonalen Lastenausgleichssysteme Lehrergehälter und Sozialhilfe sowie in den Finanzausgleich (Disparitätenabbau).

Die folgenden ausserordentlichen Erträge sind in der Planperiode eingerechnet, werden jedoch nur innerhalb des Eigenkapitals verbucht und haben deshalb keine Auswirkungen auf den Cashflow:

<i>Seit</i>	<i>Sachverhalt</i>	<i>Betrag pro Jahr</i>	<i>Bis und mit</i>
2017	Auflösung Aufwertungsgewinn Energie Belp AG	CHF 781'300	2032
2021	Auflösung Restbetrag Neubewertungsreserve	CHF 1'567'600	2025

Mit der Ablehnung der Ortsplanungsrevision wurden die geplanten Verkäufe der Parzellen Kefigässli (Kindergarten Dorf) und Schulhaus Hohburg auf später verschoben. Ebenfalls sind keine Planungsmehrwerte mehr eingerechnet. Gegenüber der im Gemeinderat verabschiedeten Investitionsplanung vom 26. August 2021 sind damit 2023 – 2026 Einnahmen in der Höhe von CHF 20,1 Mio. weggefallen.

Um die Besserstellung Budget / Rechnung auszugleichen, wurde gemäss Gemeinderatsbeschluss vom 22. August 2019 die Erfolgsrechnung ab 2023 um jährlich CHF 0,5 Mio. korrigiert.

3.2 Investitionsprogramm

Das Investitionsprogramm gilt als Grundlage für die Beurteilung der Finanzierung, respektive für die Bestimmung des künftigen Finanzbedarfs sowie für die Berechnung der voraussichtlichen Folgekosten (Abschreibungen, Zinsen und Betriebskosten) des Verwaltungsvermögens.

Die Investitionsplanung wurde vom Gemeinderat an der Sitzung vom 26. August 2021 beschlossen und am 28. Oktober 2021 nochmals überarbeitet. Diese wird erstellt, um die Auswirkungen auf das Finanzhaushaltsgleichgewicht (Tragbarkeit und Finanzierungsmöglichkeiten) aufzuzeigen.

Das Investitionsprogramm 2022 – 2026 des allgemeinen Haushaltes enthält Nettoinvestitionen von CHF 45'640'000 (durchschnittlich CHF 9'128'000 pro Jahr). Im Vorjahr betragen diese CHF 37'114'000. Die geplanten Ausgaben sind in den einzelnen Funktionen ersichtlich. Im Betrag abgezogen ist der Korrekturfaktor von jährlich CHF 1 Mio. ab 2023 gemäss Gemeinderatsbeschluss vom 22. August 2019.

Nebst organisatorischen Gründen lässt auch die finanzielle Situation die parallele Umsetzung der drei Schulraumprojekte «Neubau Turnhalle/Werkräume Dorf», «Neubau Lehrschwimmbecken Neumatt» sowie «Ersatzneubau Schulanlage Mühlematt mit Doppelkindergarten» für insgesamt CHF 95 Mio. nicht zu. Der Gemeinderat hat der Umsetzung des Ersatzneubaus Mühlematt die höchste Priorität beigemessen, weshalb das Projekt möglichst rasch (teil-)realisiert werden soll, mit Inbetriebnahme des neuen Primarschultrakts im Jahre 2026. Falls das gesamte Ersatzneubauprojekt ausgeführt wird, ist im besten Fall mit einer Bauzeit von 6 – 7 Jahren zu rechnen. Die beiden anderen Projekte Dorf und Lehrschwimmbecken sollen erst nach 2027 umgesetzt werden. Es wird für die Schulraumplanung mit folgenden jährlichen Kapitalkosten (Abschreibungsdauer: 25 Jahre) gerechnet:

Projekt	Investition	Abschreibung	Ø Zins 2%	Kapitalkosten
Neubau Turnhalle/Werkräume Dorf	13'100'000	516'000	134'000	650'000
Neubau Lehrschwimmbecken Neumatt	6'500'000	260'000	68'000	328'000
Ersatzneubau Schulanlage Mühlematt	75'000'000	3'000'000	780'000	3'780'000
Total Kapitalkosten pro Jahr		3'776'000	982'000	4'758'000

3.3 Schlussfolgerung und Empfehlungen

Die wichtigsten Tragbarkeitskriterien werden wie folgt beurteilt:

Finanzieller Spielraum der Erfolgsrechnung (Investitionspotential)

Das erste und wichtigste Tragbarkeitskriterium ist der finanzielle Spielraum in der Erfolgsrechnung (Investitionspotential). Für die gesunde Entwicklung der Gemeinde ist ein gewisser Spielraum der Erfolgsrechnung notwendig, um mit der Übernahme von neuen Aufgaben auf neue Bedürfnisse der Bevölkerung eingehen sowie auf Unvorhergesehenes reagieren zu können.

Das Investitionspotential bewegt sich bei einer unveränderten Steueranlage von 1,34 Einheiten in der Planperiode durchwegs auf einem positiven Wert zwischen 1,8 Mio. und 3,3 Mio. Franken. Der laufende Konsumaufwand kann somit durch die Erträge (insbesondere Steuern) gedeckt werden. **Die Erhöhung der Steueranlage um einen Steuerzehntel erhöht das Investitionspotential um CHF 1,9 Mio. auf zwischen 3,7 Mio. bis 5,28 Mio. Franken.**

Ergebnisse der Finanzplanung – allgemeiner Haushalt

(Beträge in CHF 1'000)

Mit Erhöhung Steueranlage ab 2023 auf 1,44	Prognoseperiode					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)						
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'021	-2'288	-750	142	790	955
Ergebnis aus Finanzierung	2'415	2'132	2'134	2'137	2'140	2'143
operatives Ergebnis	1'394	-156	1'384	2'279	2'930	3'099
ausserordentliches Ergebnis	2'350	2'349	2'351	2'351	2'350	781
Gesamtergebnis ER ohne Folgekosten	3'745	2'193	3'735	4'630	5'280	3'880

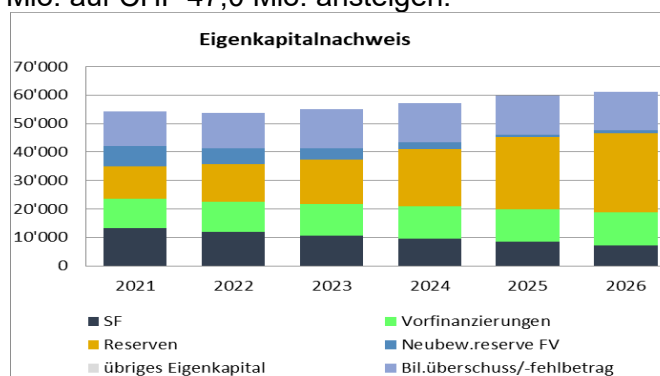
Investitionen und Finanzanlagen						
steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	3'412	3'596	4'097	13'567	11'780	12'600
Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
Finanzierung von Investitionen/Anlagen						
neuer Fremdmittelbedarf	0	50	2'478	15'236	23'966	32'590
bestehende Schulden	26'000	26'000	26'000	26'000	26'000	26'000
total Fremdmittel kumuliert	26'000	26'050	28'478	41'236	49'966	58'590
Folgekosten neue Investitionen/Anlagen						
Abschreibungen	113	317	400	510	528	1'670
Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	5	44	147	283
Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	-500	-500	-500	-500
Total Investitionsfolgekosten	113	317	-95	55	175	1'452
Gesamtergebnis Erfolgsrg. ohne Folgekosten	3'745	2'193	3'735	4'630	5'280	3'880
Gesamtergebnis ER mit Folgekosten	3'632	1'876	3'830	4'576	5'105	2'428
Operatives Ergebnis mit Folgekosten	1'281	-473	1'479	2'224	2'755	1'647
Finanzpolitische Reserve						
Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	3'632	1'876	3'830	4'576	5'105	2'428
Einlage finanzpolitische Reserve (zus. Abschr.)	2'064	1'876	2'474	4'576	5'105	2'428
Entnahme finanzpolitische Reserve (BÜQ <= 30%)	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'567	0	1'356	0	0	0

Rechnungsergebnisse / Entwicklung Eigenkapital

Die Tabelle *Finanzplanergebnisse* vermittelt das Rechnungsergebnis des allgemeinen Haushalts während der ganzen Planperiode. **Die Ertragsüberschüsse** (vor Einlage in die finanzpolitische Reserve) **2022 – 2026 entsprechen mit durchschnittlich CHF 3,56 Mio. pro Jahr** (Vorjahr: CHF 3,1 Mio.) im Vergleich zum prognostizierten durchschnittlichen Steueranlagezehntel von CHF 1,94 Mio. (Vorjahr: CHF 1,84 Mio.) 1,84 Anlagezehnteln.

Auf den ersten Blick sind diese Ertragsüberschüsse erfreulich und müssen laut Art. 84 der kantonalen Gemeindeverordnung fast vollständig in die finanzpolitischen Reserven eingelegt werden. Auf den zweiten Blick zeigt sich, dass die positiven Ergebnisse vorwiegend aufgrund der beiden buchhalterischen a.o. Erträge aus der Auflösung der Aufwertungsgewinne der Energie Belp AG und der Neubewertungsreserve von zusammen CHF 2,35 Mio. sowie auf die Steueranlagenerhöhung ab 2023 um einen Zehntel zurückzuführen sind. Die operativen Ergebnisse sind ansonsten negativ, bzw. entsprechen in den Jahren 2024 und 2025 einer schwarzen Null.

Der vorhandene Bilanzüberschuss gemäss Hochrechnung 2021 von 12,3 Mio. Franken wird sich im Laufe der Planperiode auf CHF 13,7 Mio. erhöhen. Die finanzpolitischen Reserven steigen von CHF 11,3 Mio. auf CHF 27,8 Mio. im Jahr 2026 an. Damit stehen der Gemeinde für die Deckung von zukünftigen Defiziten des allgemeinen Haushalts Ende 2026 voraussichtlich insgesamt CHF 41,5 Mio. zur Verfügung. Demgegenüber nehmen die beiden Rückstellungen «Aufwertungsgewinne EBAG» sowie «Neubewertungsreserve» zusammen um CHF 10,2 Mio. ab. Das Eigenkapital des allgemeinen Haushalts (ohne Spezialfinanzierungen) wird insgesamt von 39,4 um CHF 7,6 Mio. auf CHF 47,0 Mio. ansteigen.



Selbstfinanzierung (Cashflow)

Mit der Selbstfinanzierung wird aufgezeigt, wie viel für Neuinvestitionen oder die Schuldentilgung zur Verfügung stehen wird. Hier liegt seit Jahren das Hauptproblem der Gemeinde Belp und es begründet die mangelnde Liquidität für die Finanzierung der Investitionen. Mit einer gleichbleibenden Steueranlage von 1,34 bewegt sich der Cashflow in den nächsten fünf Jahren zwischen 1,1 Mio. und 2,0 Mio. Franken pro Jahr, d.h. er beträgt im Durchschnitt CHF 1,56 Mio. jährlich. Die Liquidität bleibt damit ungenügend und die geplanten hohen Investitionen müssen hauptsächlich fremdfinanziert werden. Der Finanzierungsfehlbetrag 2022 – 2026 beträgt insgesamt 40,5 Mio. Franken. Damit werden die langfristigen Schulden auf über CHF 66 Mio. ansteigen. Der Selbstfinanzierungsgrad (Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen) ist mit Werten zwischen 10 – 21 % schwach. Die Nettoverschuldung (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) wird sich per Ende 2026 voraussichtlich auf CHF 28,9 Mio. oder CHF 2'458 pro Einwohner/in belaufen. Damit wird der bisherige Zielwert des Gemeinderats von CHF 1'000 pro Einwohner/in deutlich, um fast CHF 17 Mio. übertroffen. Die Verschuldung wird damit eindeutig zu hoch sein, auch wenn aktuell ein sehr tiefes Zinsniveau vorherrscht. Zudem sind weitere Tranchen des Ersatzneubaus Mühlematt mit voraussichtlich CHF 35,4 Mio. sowie die beiden anderen Schulraumprojekte ab 2027 eingeplant, was die Verschuldung weiter massiv erhöhen wird.

Die Erhöhung der Steueranlage auf 1,44 ab 2023 erhöht den durchschnittlichen Cashflow in den nächsten fünf Jahren auf 3,15 Mio. Franken. Der Finanzierungsfehlbetrag wird dadurch auf CHF 32,6 Mio. reduziert und die Nettoschulden betragen voraussichtlich CHF 1'782 pro Einwohner/in per Ende 2026. Der Selbstfinanzierungsgrad kann auf Werte zwischen 23 – 56 % gesteigert werden.

Mittelflussrechnung (Beträge in CHF 1'000)		Mit Erhöhung Steueranlage ab 2023 auf 1,44					
Mittelzuflüsse (+) und Mittelabflüsse (-)		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Selbstfinanzierung Gesamthaushalt		2'766.6	1'018.8	3'067.0	3'735.0	3'948.2	3'975.1
Selbstfinanzierung allg. Haushalt		2'659.3	1'075.9	3'105.0	3'720.9	3'970.6	3'994.0
1.	Bestand flüssige Mittel per 1.1.	7'348	3'184	0	0	0	0
2.	neues Fremdkapital/flüssige Mittel per 1.1.	0	0	-50	-2'478	-15'236	-23'966
3. Mittelzu-/abflüsse aus betrieblicher Tätigkeit:		2'769	1'019	3'070	3'738	3'950	3'976
4.	davon steuerfinanzierter Haushalt	2'662	1'076	3'108	3'724	3'972	3'994
5.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	107	-57	-38	14	-22	-19
6. Mittelzu-/abflüsse aus Investitionstätigkeit:		-3'933	-4'253	-5'498	-16'496	-12'680	-12'600
7.	davon steuerfinanzierter Haushalt	-3'412	-3'596	-4'097	-13'567	-11'780	-12'600
8.	davon gebührenfinanzierter Haushalt	-521	-657	-1'401	-2'929	-900	0
9. Mittelzu-/abflüsse aus Finanzierungstätigkeit:		-3'000	0	0	0	0	0
10.	davon Ergebnis aus Finanzierung	-3'000	0	0	0	0	0
11.	davon Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
12.	davon Aktivzins neuer Bestand flüssige Mittel	0	0	0	0	0	0
13.	davon Passivzins neues Fremdkapital	0	0	-5	-44	-147	-283
14.	Bestand flüssige Mittel per 31.12.	3'184	0	0	0	0	0
15.	Bestand neues Fremdkapital per 31.12.		-50	-2'478	-15'236	-23'966	-32'590

Empfehlungen

Das oberste finanzpolitische Ziel eines mittelfristig ausgeglichenen Finanzhaushalts wird mit dem vorliegenden Aufgaben- und Finanzplan zwar erreicht, da Ertragsüberschüsse resultieren und das Eigenkapital des allgemeinen Haushalts ohne Steuererhöhung nur geringfügig abgebaut wird. Solange die Finanzplanung ein verbleibendes Eigenkapital (Bilanzüberschuss und finanzpolitische Reserve) aufzeigt, gilt diese als tragbar.

Die Investitionstätigkeit und die damit zusammenhängende Entwicklung der Verschuldung sind entscheidend, wie lange die Steueranlage noch bei 1,34 gehalten werden kann. **Werden alle drei Grossprojekte der Schulraumplanung umgesetzt, ist eine Steuererhöhung um zwei Steuerzehnteln wohl unumgänglich.** Mit der aufgezeigten zu tiefen Selbstfinanzierung sind die Folgekosten finanziell ansonsten nicht tragbar. Entscheidend wird ebenfalls das weitere Vorgehen im Zusammenhang mit der Ortsplanung sein. Der Verzicht auf etliche Investitionsvorhaben und auf die Übernahme von neuen freiwilligen Aufgaben mit Kostenfolgen, rigorose Sparmassnahmen in der Erfolgsrechnung oder die Generierung von zusätzlichen Erträgen sind nebst der Steuererhöhung weitere mögliche Massnahmen, die Selbstfinanzierung der Gemeinde anzuheben.

Die berechnete Zunahme der Verschuldung ist eindeutig zu hoch. Die Schulrauminvestitionen sind in der Gesamtsumme nicht finanzierbar. Eine Nettoschuld pro Einwohner/in von über CHF 2'000 gilt als hohe bis sehr hohe Verschuldung. Derzeit weisen lediglich 12 Berner Gemeinden eine Nettoschuld in dieser Höhe aus. Auch die Finanzinstitute werden die Verschuldung der Gemeinde Belp auf einem Maximalwert plafonieren, welchen es einzuhalten gilt.

4 Spezialfinanzierungen Abfallentsorgung und Abwasserentsorgung

4.1 Abfallentsorgung

Eckdaten / Übersicht

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kostendeckungsgrad	94%	91%	88%	91%	91%	91%
Selbstfinanzierung	-83.2	-97.4	-148.1	-99.4	-100.4	101.4
Selbstfinanzierungsgrad	-44%	-812%	-1%	-1%	-1%	-1%
Gesamtergebnis ER	-85.5	-121.5	-172.1	-123.5	-124.5	-125.5
Bestand Rechnungsausgleich	502.0	380.5	208.4	84.9	-39.6	-165.1
Verwaltungsvermögen per 1.1.	100.2	287.9	275.8	251.7	227.6	203.5
Nettoinvestitionen	190.0	12.0	-	-	-	-
Abschreibungen	2.3	24.1	24.1	24.1	24.1	24.1
Verwaltungsvermögen per 31.12.	287.9	275.8	251.7	227.6	203.5	179.4

Im Bereich Abfallentsorgung sind keine neuen Investitionen geplant. Die AVAG hat die Entsorgungsgebühren für die Gemeinden in den letzten Jahren reduziert, was sich zusammen mit anderen Effekten positiv auf die Kehrrechtechnung ausgewirkt hat. Allerdings ist aufgrund der aktuellen Preissituation und der Corona-Krise mit deutlich tieferen Rückerstattungen aus den Separatsammlungen zu rechnen. Per 1.1.2022 beträgt das Eigenkapital voraussichtlich CHF 502'000.

Schlussfolgerung und Empfehlungen:

Da sich der prognostizierte jährliche Kostendeckungsgrad bei unveränderten Gebührenansätzen lediglich um die 90 % bewegt, muss mittelfristig mit der vollständigen Reduktion des Rech-

nungsausgleichsbestandes gerechnet werden. Allerdings gilt es abzuwarten, ob sich die Aufwände tatsächlich wie im Budget 2022 vorgesehen nach oben entwickeln und die Gebührenerträge tatsächlich mit den neuen Grüngutgebühren abnehmen werden. Sollten sich die Prognosen jedoch bewahrheiten, sind die Gebühren zwingend spätestens per 1.1.2024 nach oben anzupassen.

4.2 Abwasserentsorgung

Eckdaten / Übersicht	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Kostendeckungsgrad	86%	87%	90%	90%	90%	90%
Selbstfinanzierung	190.4	40.3	110.0	113.5	78.0	82.5
Selbstfinanzierungsgrad	58%	6%	8%	4%	9%	100%
Gesamtergebnis ER	-343.6	-339.7	-271.6	-267.5	-300.1	-292.7
Bestand Rechnungsausgleich	3'750.5	3'410.8	3'139.2	2'871.8	2'571.6	2'278.9
Bestand Werterhalt	10'354.4	10'670.7	10'971.2	11'221.3	11'448.6	11'673.1
- in % Wiederbeschaffungswerte	11.9%	12.3%	12.6%	12.8%	13.1%	13.4%
Verwaltungsvermögen per 1.1.	3'625.2	3'899.8	4'481.1	5'801.0	8'599.2	9'348.4
Nettoinvestitionen	331.0	645.0	1'401.0	2'929.0	900.0	-
Abschreibungen	56.4	63.7	81.1	130.8	150.8	150.8
Verwaltungsvermögen per 31.12.	3'899.8	4'481.1	5'801.0	8'599.2	9'348.4	9'197.6

Per 1.1.2020 sind die Verbrauchsgebühren auf CHF 1.60 pro Kubikmeter reduziert worden, um das hohe Eigenkapital abzubauen. Der Gesamtaufwand in der Abwasserentsorgung beinhaltet die gesetzlich vorgeschriebene Einlage in die Spezialfinanzierung Werterhalt. Mit einem geplanten Anteil von 60 % wird wie bis anhin das vom Kanton geforderte Minimum an Rückstellungen in den Plan aufgenommen. Nach HRM2 müssen die Anschlussgebühren in der Erfolgsrechnung verbucht und Ende Jahr in die Spezialfinanzierung «Walterhalt» eingelegt werden. Die Einlage in den Werterhalt kann nach den gesetzlichen Grundlagen um diesen Betrag reduziert werden. Bis und mit 2026 sind Nettoinvestitionen von CHF 5'875'000 (Vorjahr CHF 6'674'000) geplant. Die entscheidende Aufwandart in dieser Spezialfinanzierung sind die Beiträge an den ARA-Verband Region Belp, welche gemäss dessen Finanzplan zwischen CHF 1,17 Mio. und 1,24 Mio. betragen werden.

Schlussfolgerung und Empfehlungen:

Die Rückstellung in den Werterhalt ist weiterhin auf dem gesetzlichen Minimum von 60 % vorzunehmen. Aufgrund der Praxisänderung bei den Anschlussgebühren und den übrigen Abschreibungen wird der Werterhalts-Bestand, aber auch das Verwaltungsvermögen, massiv zunehmen. Die Anschlussgebühren sind weiterhin vom Einlagebetrag abzuziehen. Der Kostendeckungsgrad liegt bei 90 %. Zudem verfügt die Spezialfinanzierung über ein Eigenkapital per 1.1.2022 von voraussichtlich CHF 3'750'500, welches sich bis Ende 2026 auf voraussichtlich CHF 2'278'900 reduzieren wird.

5. Konsolidierter Finanzplan (Gesamthaushalt)

Die im Finanzplan zusammengefassten Einzelergebnisse spiegeln sich im konsolidierten Finanzplan wieder. Die Tabelle des Gesamthaushalts eröffnet dem Leser resp. der Leserin den vom Gesetz geforderten Überblick über den gesamten Finanzhaushalt der Gemeinde. Neue Erkenntnisse zur finanziellen Situation gibt diese Tabelle aber nicht.

Ergebnisse der Finanzplanung – Gesamthaushalt

Ergebnisse in CHF 1'000

Prognoseperiode

Mit Erhöhung Steueranlage ab 2023 auf 1,44	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Erfolgsrechnung (ohne Folgekosten)						
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'445	-2'716	-1'137	-142	492	664
Ergebnis aus Finanzierung	2'415	2'132	2'134	2'137	2'140	2'143
operatives Ergebnis	969	-584	997	1'995	2'632	2'807
ausserordentliches Ergebnis	2'350	2'349	2'351	2'351	2'350	781
Gesamtergebnis ER ohne Folgekosten	3'320	1'765	3'348	4'346	4'982	3'588
Investitionen und Finanzanlagen						
steuerfinanzierte Nettoinvestitionen	3'412	3'596	4'097	13'567	11'780	12'600
gebührenfinanzierte Nettoinvestitionen	521	657	1'401	2'929	900	0
Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
Folgekosten neue Investitionen/Anlagen						
Abschreibungen	117	351	457	617	655	1'796
Zinsen gemäss Mittelfluss	0	0	5	44	147	283
Folgebetriebskosten/-erlöse	0	0	-500	-500	-500	-500
Total Investitionsfolgekosten	117	351	-38	161	302	1'579
Gesamtergebnis ER ohne Folgekosten	3'320	1'765	3'348	4'346	4'982	3'588
Gesamtergebnis ER mit Folgekosten	3'203	1'415	3'386	4'185	4'680	2'009
Finanzpolitische Reserve (allg. HH)						
Ergebnis vor Einlage/Entnahme finanzpol. Reserve	3'203	1'415	3'386	4'185	4'680	2'009
Einlage finanzpol. Reserve (zus. Abschr.)	2'064	1'876	2'474	4'576	5'105	2'428
Entnahme finanzpol. Reserve (BÜQ <=30%)	0	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	1'138	-461	912	-391	-425	-418

Belp, 11. November 2021

Leiter Finanzen

Thomas Reusser

6. Beschlüsse des Gemeinderats

Der vorliegende Aufgaben- und Finanzplan wurde dem Gemeinderat an den Sitzungen vom 28. Oktober 2021 und 11. November 2021 durch den Leiter Finanzen vorgestellt und erläutert.

1. Der Aufgaben- und Finanzplan 2021 – 2026 des allgemeinen Haushalts basiert ab 2023 auf einer um einen Steuerzehntel höheren Steueranlage von 1,44 Einheiten und der unveränderten Liegenschaftssteuer von 1,0 Promille.
2. Die Erfolgsrechnung des vorliegenden Aufgaben- und Finanzplans gilt kurz- bis mittelfristig, mit und ohne Steuererhöhung, als finanziell tragbar. Der Gemeinderat prüft laufend Massnahmen, welche die Selbstfinanzierung der Gemeinde erhöhen.
3. a) Die Investitionen werden nach dem Nein zur Ortsplanungsrevision neu priorisiert, da das Investitionsprogramm mittel- bis langfristig auch mit der Steuererhöhung um einen Steuerzehntel finanzpolitisch nicht tragbar ist.
b) Folgende Anpassungen werden im Investitionsprogramm beschlossen:
 - Die angefangene Planung Neubau Mühlematt wird weitergeführt.
 - Investitionen bei der Schulanlage Dorf erfahren auf Grund der Ablehnung der OPR und der finanziellen Tragbarkeit Verzögerungen. Die Investitionskosten werden geklärt und alternative Investitionsformen werden geprüft. Die Investitionskosten sind im Investitionsprogramm auf später zu verschieben.
 - Der Neubau Lehrschwimmbecken Neumatt hat betrieblich eine tiefere Priorität als der Schulraum für den obligatorischen Schulbetrieb, deshalb werden die Investitionskosten auf später verschoben.
 - Die Investitionen „Bahnhof Belp“ werden auf später verschoben.c) Das Investitionsprogramm wird mit den in Buchstabe b) ergänzten Anpassungen definitiv beschlossen.
4. Der Gemeinderat nimmt zur Kenntnis, dass die Verschuldung im Rahmen der geplanten Investitionen zunimmt. Das mittel- bis langfristige Fremdkapital soll CHF 65 Mio. nicht übersteigen, was einer Nettoschuld von über CHF 2'000 je Einwohner entspricht.
5. Die Gebührenansätze in den Spezialfinanzierungen werden gemäss den genannten Ausführungen geplant und bleiben 2022 unverändert.
6. Der überarbeitete AFP wird an der 2. Lesung vom 11. November 2021 durch den Gemeinderat genehmigt.

GEMEINDERAT BELP

Der Präsident Die Sekretärin

Benjamin Marti Annina Straub

Zusammenzug der Erfolgsrechnung

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
0 Allgemeine Verwaltung	<i>Aufwand</i>	4'807.8	4'814.4	4'760.7	4'800.6	4'862.4	4'887.3	4'931.3
	<i>Ertrag</i>	849.6	811.4	871.7	872.9	875.4	877.7	880.2
	Ergebnis	-3'958.2	-4'003.0	-3'889.0	-3'927.7	-3'987.0	-4'009.6	-4'051.1
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	<i>Aufwand</i>	4'081.8	4'940.0	5'302.2	5'281.3	5'259.0	5'008.1	5'103.4
	<i>Ertrag</i>	4'055.8	4'490.0	4'855.1	4'842.4	4'999.0	4'843.6	4'914.7
	Ergebnis	-26.0	-450.0	-447.1	-438.9	-260.0	-164.5	-188.7
2 Bildung	<i>Aufwand</i>	8'618.0	8'529.1	9'351.4	9'471.7	9'573.7	9'660.4	9'713.1
	<i>Ertrag</i>	1'549.5	1'298.4	1'600.3	1'603.4	1'609.5	1'615.9	1'622.1
	Ergebnis	-7'068.5	-7'230.7	-7'751.1	-7'868.3	-7'964.2	-8'044.5	-8'091.0
3 Kultur, Sport und Freizeit	<i>Aufwand</i>	1'504.1	1'453.6	1'570.3	1'579.6	1'592.0	1'604.1	1'616.5
	<i>Ertrag</i>	387.6	429.7	435.8	436.5	438.1	439.5	440.9
	Ergebnis	-1'116.5	-1'023.9	-1'134.5	-1'143.1	-1'153.9	-1'164.6	-1'175.6
4 Gesundheit	<i>Aufwand</i>	312.2	167.4	68.2	68.7	69.3	69.9	70.5
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Ergebnis	-312.2	-167.4	-68.2	-68.7	-69.3	-69.9	-70.5
5 Soziale Sicherheit	<i>Aufwand</i>	27'425.3	28'180.7	29'511.4	30'037.9	30'072.2	30'082.8	30'186.4
	<i>Ertrag</i>	18'166.2	18'196.8	19'198.6	19'239.8	19'322.4	19'405.5	19'489.1
	Ergebnis	-9'259.1	-9'983.9	-10'312.8	-10'798.1	-10'749.8	-10'677.3	-10'697.3
6 Verkehr	<i>Aufwand</i>	3'219.0	3'235.2	3'509.1	3'461.8	3'451.1	3'479.2	3'499.7
	<i>Ertrag</i>	707.9	756.7	763.0	764.3	766.4	768.6	770.8
	Ergebnis	-2'511.1	-2'478.5	-2'746.1	-2'697.5	-2'684.7	-2'710.6	-2'728.9
7 Umweltschutz und Raumordnung	<i>Aufwand</i>	4'377.9	4'654.4	4'882.8	5'023.8	5'042.2	5'118.2	5'134.3
	<i>Ertrag</i>	3'551.4	3'870.8	4'120.1	4'229.2	4'243.5	4'315.4	4'327.5
	Ergebnis	-826.5	-783.6	-762.7	-794.6	-798.7	-802.8	-806.8
8 Volkswirtschaft	<i>Aufwand</i>	15.6	44.3	35.7	36.0	36.3	36.6	36.9
	<i>Ertrag</i>	651.7	679.4	672.8	674.4	677.7	681.0	684.3
	Ergebnis	636.1	635.1	637.1	638.4	641.4	644.4	647.4
9 Finanzen und Steuern	<i>Aufwand</i>	3'070.4	5'498.6	4'804.4	5'177.0	4'756.7	4'485.3	4'510.1
	<i>Ertrag</i>	35'772.0	34'729.2	33'472.1	36'010.4	36'412.9	36'764.6	35'552.8
	Ergebnis	32'701.6	29'230.6	28'667.7	30'833.4	31'656.2	32'279.3	31'042.7

TOTAL	<i>Aufwand</i>	57'432.1	61'517.7	63'796.2	64'938.4	64'714.9	64'431.9	64'802.2
	<i>Ertrag</i>	65'691.7	65'262.4	65'989.5	68'673.3	69'344.9	69'711.8	68'682.4
Handlungsspielraum allg. Haushalt		8'259.6	3'744.7	2'193.3	3'734.9	4'630.0	5'279.9	3'880.2

(neue) Abschreibungen allg. Haushalt ¹⁾	-1'253	-113	-317	-400	-510	-528	-1'670
Zinsaufwand gemäss Mittelfluss				-5	-44	-147	-283
Korrekturfaktor GRB 22.08.2019				500	500	500	500

¹⁾ ab HR 2021 = nur Abschreibungen von neuen Investitionen im allg. Haushalt

Ergebnis allg. Haushalt vor Einlage f.R.	7'007	3'632	1'876	3'830	4'576	5'105	2'428
Einlage in finanzpolitische Reserve	3'201	2'064	1'876	2'474	4'576	5'105	2'428
Ergebnis allg. Haushalt	3'805	1'567	0	1'356	0	0	0

Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Sachgruppen

CHF in 1'000	RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Aufwand nach Sachgruppen:							
Personalaufwand	10'588.4	11'424.2	11'467.8	11'582.5	11'698.3	11'815.3	11'933.4
Sach-/Betriebsaufwand	8'554.5	8'238.5	9'059.3	9'127.3	9'222.7	9'043.4	9'143.9
Abschreibungen Verw.vermögen	1'301.9	1'480.7	1'631.6	1'728.1	1'649.5	1'390.0	2'523.0
Finanzaufwand	308.9	234.1	216.1	221.3	260.6	363.9	500.2
Einlagen in Fonds und SF	685.8	704.2	679.0	680.8	680.9	679.3	677.8
Transferaufwand	34'718.2	36'270.5	37'998.6	38'942.3	38'695.4	38'752.7	38'913.1
ausserordentlicher Aufwand	3'201.2	2'943.7	1'876.0	2'474.0	4'576.0	5'105.0	2'428.0
Interne Verrechnungen	2'527.3	2'468.2	3'061.1	3'061.5	3'061.9	3'062.4	3'062.9
Total Aufwand	61'886.2	63'764.1	65'989.5	67'817.8	69'845.3	70'212.0	69'182.3
Ertrag nach Sachgruppen:							
Fiskalertrag	32'294.2	28'924.8	29'024.5	31'560.2	31'961.9	32'314.0	32'670.4
Regalien und Konzessionen	635.3	640.0	641.0	642.6	645.8	649.0	652.3
Entgelte	9'783.3	9'775.9	9'798.2	9'919.7	9'962.1	10'004.7	10'047.6
verschiedene Erträge	4.3	-	-	-	-	-	-
Finanzertrag	2'826.7	2'648.9	2'348.1	2'349.9	2'353.4	2'357.0	2'360.6
Entnahmen aus Fonds und SF	141.8	196.1	357.7	376.5	428.4	451.3	454.2
Transferertrag	16'621.8	17'018.5	17'948.8	17'968.0	18'189.0	18'098.6	18'234.7
ausserordentlicher Ertrag	781.3	3'229.9	2'348.9	2'351.3	2'351.3	2'350.3	781.3
interne Verrechnungen	2'527.3	2'468.3	3'061.1	3'061.5	3'061.9	3'062.4	3'062.9
Korrekturfaktor GRB 22.08.2019				500.0	500.0	500.0	500.0
Total Ertrag	65'616.0	64'902.4	65'528.3	68'729.7	69'453.8	69'787.3	68'764.0
Ergebnis Gesamthaushalt	3'730	1'138	-461	912	-391	-425	-418

Zusammenzug der Investitionsrechnung

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Total Investitionen	<i>Ausgaben</i>	4'627	5'772	6'912	6'986	14'567	12'780	13'600
Allgemeiner Haushalt	<i>Einnahmen</i>	172	2'360	3'316	1'889	0	0	0
	<i>Korrektur IP GRB 22.08.2019</i>				-1'000	-1'000	-1'000	-1'000
	Ergebnis	4'455	3'412	3'596	4'097	13'567	11'780	12'600
Total Investitionen	<i>Ausgaben</i>	361	521	657	1'401	2'929	900	0
Spezialfinanzierungen	<i>Einnahmen</i>	0	0	0	0	0	0	0
	Ergebnis	361	521	657	1'401	2'929	900	0
TOTAL INVESTITIONEN	<i>Ausgaben</i>	4'988	6'293	7'569	7'387	16'496	12'680	12'600
GESAMTHAUSHALT	<i>Einnahmen</i>	172	2'360	3'316	1'889	0	0	0
	Ergebnis	4'816	3'933	4'253	5'498	16'496	12'680	12'600

Allgemeine Kennwerte

	RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steuern							
Steueranlage NP	1.34	1.34	1.34	1.44	1.44	1.44	1.44
Steueranlage JP	1.34	1.34	1.34	1.44	1.44	1.44	1.44
Liegenschaftssteuer in 0/00 amtl. Wert	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00
Steuerkraft HEI Jahr	120.63	110.01	109.91	109.77	110.13	110.30	110.50
Steuerkraft HEI Ø 3 Jahre	102.62	107.89	110.43	113.56	109.91	109.93	110.08
Steuerpflichtige natürliche Personen	7'049	7'070	7'100	7'125	7'150	7'175	7'200
Steuerpflichtige juristische Personen	535	540	545	550	555	560	565
1 Steuerzehntel entspricht (in Tausend)	2'120	1'878	1'875	1'920	1'946	1'968	1'990
Einfache Einkom.steuer pro Pflichtige/r	1'973	1'954	1'949	1'997	2'017	2'038	2'058
Zuwachsrate Einkommenssteuern	0.32%	-0.96%	-0.30%	2.50%	1.00%	1.00%	1.00%
Annahmen							
Personalaufwand	1.00%	1.00%	0.50%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%
Sachaufwand	0.00%	0.00%	0.00%	0.50%	0.75%	1.00%	1.00%
Neues Fremdkapital	nein	0.00%	0.30%	0.40%	0.50%	0.75%	1.00%
Annahmen Lastenverteiler (pro Einwohner/in)							
LV Sozialhilfe	513	512	577	608	592	579	570
LV Ergänzungsleistungen	235	228	241	246	252	253	258
LV Familienzulagen	6	4	6	6	6	6	6
LV neue Aufgabenteilung Kanton	185	182	185	184	183	183	182
LV öffentlicher Verkehr (1/3 Gewichtung)	43	48	51	49	50	52	52
LV öffentlicher Verkehr (2/3 Gewichtung)	346	381	409	394	399	411	412
(pro ÖV-Punkt)							
Total Lastenverteiler (ohne Volksschule)	1'328	1'355	1'469	1'487	1'482	1'484	1'480
LV Gehaltskosten Volksschule (abhängig von Lektionen, Zeiteinheiten, Schüler- und Klassenzahlen)							
Klassen Kindergarten	11	11	11	11	11 / 12	12	12
Klassen Basisstufe	1	1	1	1	1	1	1
Klassen Primarstufe	31	31	31 / 33	33 / 34	34	34	34
Klassen Sekundarstufe 1	15 / 16	16 / 17	17 / 18	18 / 19	19	19	19 / 20
Kennzahlen							
Einwohnerzahl	11'468	11'500	11'550	11'600	11'650	11'700	11'750
Selbstfinanzierung (in Tausend)	7'996	2'767	1'019	3'067	3'735	3'948	3'975
Selbstfinanzierungsgrad	166%	70%	24%	56%	23%	31%	32%
Nettoschulden pro Einwohner/in	-1'388	-1'284	-999	-787	310	1'054	1'782
Bilanz (in Tausend)							
Aktiven	85'990.6	81'459.9	80'896.6	84'666.3	99'512.7	110'802.0	120'878.1
Finanzvermögen	48'953.6	41'896.0	38'711.5	38'711.0	38'710.5	38'710.0	38'709.5
Verwaltungsvermögen	37'037.0	39'563.9	42'185.1	45'955.3	60'802.2	72'092.0	82'168.6
Passiven	85'990.6	81'459.9	80'896.6	84'666.3	99'512.7	110'802.0	120'878.1
Kurzfristiges Fremdkapital	4'040.8	1'133.3	1'118.3	1'103.2	1'088.1	1'072.9	1'057.7
Mittel- und langfristiges Fremdkapital	29'000.0	26'000.0	26'049.7	28'477.9	41'236.1	49'966.1	58'590.5
Eigenkapital	52'949.8	54'326.6	53'728.6	55'085.2	57'188.5	59'763.0	61'229.9

0 Allgemeine Verwaltung

Umschreibung der Leistungen

- 011 Gemeindeversammlungen, Abstimmungen, Wahlen, Rechnungsprüfung, Parteienfinanzierung, Geschäftsprüfungskommission
- 012 Gemeinderat und Kommissionen
- 022 Gemeindeverwaltung, Personaldienst, Informatik, Archivierung, Planung und Infrastruktur, Einwohnerdienste, Kompetenzgemeinde Steuern, Finanz- und Rechnungswesen, Interne und externe Dienstleistungen, Arbeitssicherheit, Geschäftsleitung
- 029 Betrieb und Unterhalt Verwaltungsliegenschaften (Gartenstrasse 2, Güterstrasse 13, Galactinastr. 2, Dorfzentrum, Schloss Belp)

Handlungsspielraum der Gemeinde

- Führung, Organisation und Aufbau Verwaltung (Dienstleistungsangebot)
- Grösse (Anzahl), Wahlverfahren und Entschädigung Exekutive (GR und Kommissionen)
- Organisation und Unterstützung Abstimmungen und Wahlen
- Öffnungszeiten, Online-Schalter
- Informatik- und Büroinfrastruktur sowie Verbrauchsmaterial und Drucksachen
- Personalwesen und -einsatz
- Revisionsmandat
- Räumliche und technische Infrastrukturen
- Nutzung, Vermietung, Ausstattung und Unterhalt der Verwaltungsliegenschaften
- Erfüllung Dienstleistungen für Dritte in den Bereichen Verwaltung, Rechnungsführung, Steuern und Spezialfinanzierungen

Ziele/Massnahmen/Projekte

LZ: Die digitalen Mittel sind optimal genutzt, um die Kommunikation und Dienstleistungen gegenüber Bürgerinnen und Bürger zu optimieren. Die Prozesse sind kundenorientiert gestaltet.

Erarbeitung und Umsetzung Digitalisierungsstrategie

LZ: Die Gemeinde Belp verfügt über zukunftsfähige politische Strukturen und Steuerungsinstrumente.

Prüfung der Behördenorganisation

Einführung Aufgaben- und Finanzplan

LZ: Das Dorfzentrum ist aufgewertet und die neue Aufenthaltsqualität wird von der Bevölkerung erkannt und geschätzt.

Umsetzung Konzept Dorfzentrum (Bericht «Vorstudie Belp Dorfplatz/Dorfstrasse»; Direkte Verbindung Dorfplatz zu Schlosspark; Verkehrsführung etc.)

Kennzahlen



Anzahl	IST 2018	IST 2019	IST 2020
EinwohnerInnen:			
- Anzahl	11'547	11'612	11'660
- Stimmberechtigte	8'289	8'335	8'340
- Ø Alter Bevölkerung	43.4	43.7	44.0
- Zuzüge	794	815	830
- Wegzüge	734	796	835
- Todesfälle	108	84	91
- Geburten	107	108	109
- Ausländeranteil %	13.9	14.2	14.7
Ø Beteiligung an Gemeindeversammlung	2.6%	2.7%	1.8%
Ø Stimmbeteiligung Abstimmungen	44.0%	42.7%	53.0%
Anzahl Gemeinderatsgeschäfte	232	257	264

ERFOLGSRECHNUNG

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Legislative	<i>Aufwand</i>	149.1	134.6	135.3	136.0	155.7	138.0	139.0
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
011	Ergebnis	-149.1	-134.6	-135.3	-136.0	-155.7	-138.0	-139.0
Exekutive	<i>Aufwand</i>	470.4	507.4	467.8	471.8	475.8	479.9	484.1
	<i>Ertrag</i>	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8	0.8
012	Ergebnis	-469.6	-506.6	-467.0	-471.0	-475.0	-479.1	-483.3
Allgemeine Dienste	<i>Aufwand</i>	3'472.6	3'710.1	3'584.4	3'615.9	3'649.2	3'682.9	3'716.9
	<i>Ertrag</i>	557.5	498.8	565.1	565.9	567.5	569.0	570.6
022	Ergebnis	-2'915.1	-3'211.3	-3'019.3	-3'050.0	-3'081.7	-3'113.9	-3'146.3
Verwaltungsliegenschaften	<i>Aufwand</i>	715.7	462.3	573.2	576.9	581.7	586.5	591.3
	<i>Ertrag</i>	291.3	311.8	305.8	306.2	307.1	307.9	308.8
029	Ergebnis	-424.4	-150.5	-267.4	-270.7	-274.6	-278.6	-282.5
TOTAL	<i>Aufwand</i>	4'807.8	4'814.4	4'760.7	4'800.6	4'862.4	4'887.3	4'931.3
	<i>Ertrag</i>	849.6	811.4	871.7	872.9	875.4	877.7	880.2
	Ergebnis	-3'958.2	-4'003.0	-3'889.0	-3'927.7	-3'987.0	-4'009.6	-4'051.1

INVESTITIONEN

(Betrag > Aktivierungsgrenze CHF 100'000 = Ausgaben / < CHF 100'000 = Aufwand ER)

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sanierung Jugendhaus	<i>Ausgaben</i>			40	360			
Ersatz Hardware Verwaltung	<i>Ausgaben</i>			230				
Gebäudeverkabelung Verw.	<i>Ausgaben</i>			120				
Digitalisierung extern	<i>Ausgaben</i>				50	60		
TOTAL AUSGABEN (o. ER)	netto	162	0	390	410	60	0	0

Personalkennzahlen

Anzahl	IST 2018	IST 2019	IST 2020
- Total Stellenprozentte öffentl.-rechtl.			
per 1.1.	6'715	6'855	7'105
- davon Frauenanteil	49.4%	45.3%	42.7%
- Vollzeit-/Teilzeit	39 / 43	40 / 44	39 / 49
- Anzahl Lernende	5	4	4
- Personalaufwand pro EinwohnerIn	876	892	923

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Umschreibung der Leistungen

- 111 Gemeindepolizei, Einsatz Securitas, Interventionen Kantonspolizei, Zustellung von Zahlungsbefehlen und Gerichtsurkunden, Vorführungen, Gastgewerbliche Bewilligungen, Taxiwesen, Siegelungs- und Erbschaftsdienstleistungen
- 140 Einwohnerkontrolle, Fremdenpolizei, Fundbüro, Baupolizei, Kataster- und Vermessungswesen, Einbürgerungen, Reklamebewilligungen, Gewerbepolizei, Feuerschau, Trauungen, Kindes- und Erwachsenenschutz, Betreuung privater Mandatsträger
- 150 Betrieb regionale Feuerwehrorganisation Belp, Wehrdienstgebäude, Hydrantenunterhalt, Ersatzabgaben
- 161 Betrieb und Unterhalt Schiessanlagen
- 162 Betrieb regionale Zivilschutzorganisation Belp, Betrieb regionaler Führungsstab Belp, Betrieb und Unterhalt Zivilschutzanlagen, Schutzraumkontrolle

Handlungsspielraum der Gemeinde

- Art und Umfang Einkauf Leistungen bei Kantonspolizei oder Dritten für Aufgaben der Gemeindepolizei
- Zusatzdienstleistungen und Gebühren über den gesetzlichen Vorgaben im allgemeinen Rechtswesen
- Umfang und Anzahl Verkehrskontrollen und Kontrollen ruhender Verkehr
- Videoüberwachung im öffentlichen Raum
- Märkte
- Organisation, Entschädigung sowie Ausrüstung über Mindestausstattung von Feuerwehr und Zivilschutz
- Regionale Kooperation ZSO, RFO sowie Feuerwehr
- Festlegung Feuerwehersatzabgabe
- Organisation im Ereignisfall GF/RFO
- Anzahl und Unterhalt Schiessanlagen
- Militärische Belegungen, Umfang Betreuung sowie Infrastruktur

Ziele/Massnahmen/Projekte

Sicherheitslage: Belp ist für Wohnen, Arbeiten und Aufenthalt ein sicherer Ort, an dem man sich wohl fühlt. Eine hohe Sicherheit wird gewährleistet.

Regionalisierung: Die Aufgaben im Bereich Sicherheit sollen weiter regionalisiert werden.

Kennzahlen

Anzahl	IST 2018	IST 2019	IST 2020
Massnahmen			
- Erwachsenenschutz	195	209	223
- Kinderschutz	115	127	119
Abklärungen KESB	69	61	87
RegioFeuerwehr:			
- Anzahl Einsätze	k.A.	96	118
Gebäude GVB:			
- Anzahl Gebäude	3'198	3'206	3'208
- Werte total in Mio.	3'171.2	3'221.6	3'254.9
Soll-/Ist-Bestand ZSO	211 (242)	218 (242)	177 (235)
Anzahl Zustellungen	624	529	241
Anzahl Einbürgerungen	16	25	25
Anzahl Baugesuche	103	87	114



ERFOLGSRECHNUNG

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Polizei	<i>Aufwand</i>	192.5	203.8	201.9	203.9	205.5	207.1	208.7
	<i>Ertrag</i>	73.1	110.4	106.0	106.0	106.0	106.0	106.0
111	Ergebnis	-119.4	-93.4	-95.9	-97.9	-99.5	-101.1	-102.7
Allgemeines Rechtswesen	<i>Aufwand</i>	1'168.6	1'194.6	1'271.7	1'272.8	1'274.4	1'276.0	1'277.6
	<i>Ertrag</i>	1'339.3	1'361.0	1'496.5	1'500.7	1'508.6	1'516.4	1'524.4
140	Ergebnis	-170.7	-166.4	-224.8	-227.9	-234.2	-240.4	-246.8
Feuerwehr (ohne Abschreibungen)	<i>Aufwand</i>	2'341.8	3'086.4	3'382.9	3'355.3	3'325.8	3'067.8	3'155.8
	<i>Ertrag</i>	2'452.1	2'790.7	3'023.9	3'006.5	3'154.0	2'989.7	3'051.7
150	Ergebnis	110.3	-295.7	-359.0	-348.8	-171.8	-78.1	-104.1
Militrische Verteidigung	<i>Aufwand</i>	18.1	20.8	20.8	20.9	21.1	21.2	21.4
	<i>Ertrag</i>	5.1	7.5	7.0	7.0	7.1	7.1	7.1
161	Ergebnis	-13.0	-13.3	-13.8	-13.9	-14.0	-14.1	-14.3
Zivile Verteidigung	<i>Aufwand</i>	360.8	434.4	424.9	428.4	432.2	436.0	439.9
	<i>Ertrag</i>	186.2	220.4	221.7	222.2	223.3	224.4	225.5
162	Ergebnis	-174.6	-214.0	-203.2	-206.2	-208.9	-211.6	-214.4
TOTAL	<i>Aufwand</i>	4'081.8	4'940.0	5'302.2	5'281.3	5'259.0	5'008.1	5'103.4
	<i>Ertrag</i>	4'055.8	4'490.0	4'855.1	4'842.4	4'999.0	4'843.6	4'914.7
	Ergebnis	-26.0	-450.0	-447.1	-438.9	-260.0	-164.5	-188.7

INVESTITIONEN

(Betrag > Aktivierungsgrenze CHF 100'000 = Ausgaben / < CHF 100'000 = Aufwand ER)

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Pionierfahrzeug EEF 19	<i>Ausgaben</i>		380					
Atemschutzfahrzeug ASF 91	<i>Ausgaben</i>			200				
Verkehrs-/Transportfahrzeug	<i>Ausgaben</i>					100		
Sanierung ZSA Neumatt	<i>Ausgaben</i>		2'343					
	<i>Einnahmen</i>		-2'180					
Ersatz FW-Fahrzeuge/Ausrüstung ER			47	165	100	316	30	70
TOTAL AUSGABEN (o. ER)	netto	687	543	200	0	100	0	0

2 Bildung

Umschreibung der Leistungen

- 211- Kindergarten, Basisstufe, Primarstufe, Sekundarstufe I, Spezialunterricht (integrative Förderung und
- 213 Begabtenförderung, Logopädie, Psychomotorik, Deutsch als Zweitsprache [DaZ]), Prävention (Sucht, Medien, Gewalt), Lehrergehälter
- 214 Musikschulangebote
- 217 Betrieb und Unterhalt der Schulliegenschaften und -anlagen
- 218 Aufgabenhilfe, Tagesschule
- 219 Schulleitung und Schulverwaltung, Schulbibliothek, Schulveranstaltungen, freiwilliger Schulsport, Schülertransporte, Elternmitarbeit, Schulsozialdienst, Schulinformatik
- 29 Übriges Bildungswesen, Erwachsenenbildung

Handlungsspielraum der Gemeinde

- Schulführungsorganisation, Schulmodell, Klassengrößen im Rahmen der kantonalen Richtlinien, Wahlfächer, Umfang und Organisation Spezialunterricht, zusätzliche Angebote ausserhalb gesetzlicher Vorgaben, Umfang der Sondermassnahmen, Infrastruktur und Ausstattung, Schulinformatik, Höhe der Schulgelder, Finanzierung Lager/Schulreisen/Exkursionen, Kulturanlässe und Projektwochen
- Angebote der Musikschule
- Nutzung, Vermietung, Ausstattung und Unterhalt der Schulanlagen, Schulstandorte
- Angebot und Umfang der schulergänzenden Leistungen (Aufgabenhilfe, Tagesschule, freiwilliger Schulsport, Schulsozialdienst, etc.)
- Angebot Schülertransport sowie Umfang der Schulwegsicherheit
- Art und Umfang der Erwachsenenbildung

Ziele/Massnahmen/Projekte

Schulentwicklung: Die Schulen Belp werden von der Bevölkerung als eine Organisation wahrgenommen. Die Schulentwicklung wird aktiv betrieben und durch ein Qualitätsmanagement unterstützt.

LZ: Der Werterhalt der gemeindeeigenen Infrastruktur ist gewährleistet und berücksichtigt den Bedarf der Nutzerinnen und Nutzer. Entscheide zur Umsetzung der Schulraumplanung sind gefällt und Projekte diesbezüglich weiterentwickelt.

Erarbeitung und laufende Umsetzung von Unterhaltsstrategien (Liegenschaften / Strassen)

Umsetzung Schulraumplanung



Kennzahlen

Anzahl	IST 2018	IST 2019	IST 2020
Volksschule (pro SJ):			
Anzahl SuS Wohnsitz	1'145	1'178	1'176
Anzahl SuS Standort	1'199	1'212	1'221
Anzahl Lehrpersonen	155	158	155
Anzahl VZE Lehrpers.	96.10	98.56	97.75
Ø Standort-SuS pro Klasse			
- Kindergarten	20.2	20.5	19.2
- Primar-/Basisstufe	18.9	20.1	21.7
- Sekundarstufe 1	20.8	20.7	20.2
Musikschule/Einheiten	202.4	196.7	200.0
Tagesschule (pro SJ):			
- Anzahl Kinder	134	151	162
- Betreuungsstunden	37'473	34'972	49'848
Schulsozialarbeit/Fälle	135	135	124

Legende: SJ = abgelaufenes Schuljahr

ERFOLGSRECHNUNG

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Eingangsstufe	<i>Aufwand</i>	562.9	588.8	702.6	711.8	721.4	727.4	728.5
	<i>Ertrag</i>	0.0	9.0	9.0	9.0	9.1	9.1	9.2
211	Ergebnis	-562.9	-579.8	-693.6	-702.8	-712.3	-718.3	-719.3
Primarstufe	<i>Aufwand</i>	2'689.8	2'619.6	2'844.0	2'879.4	2'914.3	2'942.3	2'951.6
	<i>Ertrag</i>	0.2	21.0	21.0	21.1	21.2	21.3	21.4
212	Ergebnis	-2'689.6	-2'598.6	-2'823.0	-2'858.3	-2'893.1	-2'921.0	-2'930.2
Oberstufe	<i>Aufwand</i>	1'892.3	1'764.5	2'106.5	2'153.2	2'176.5	2'194.8	2'202.2
	<i>Ertrag</i>	576.2	499.0	563.0	564.4	567.2	570.1	572.9
213	Ergebnis	-1'316.1	-1'265.5	-1'543.5	-1'588.8	-1'609.3	-1'624.7	-1'629.3
Musikschulen	<i>Aufwand</i>	338.5	374.6	378.1	381.9	386.7	391.5	396.4
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
214	Ergebnis	-338.5	-374.6	-378.1	-381.9	-386.7	-391.5	-396.4
Schulliegenschaften	<i>Aufwand</i>	1'570.6	1'575.2	1'621.3	1'633.0	1'647.1	1'661.3	1'675.6
	<i>Ertrag</i>	182.8	219.4	219.4	219.9	220.8	221.8	222.8
217	Ergebnis	-1'387.8	-1'355.8	-1'401.9	-1'413.1	-1'426.3	-1'439.5	-1'452.8
Tagesbetreuung	<i>Aufwand</i>	662.2	648.7	697.6	703.4	709.9	716.4	723.0
	<i>Ertrag</i>	761.5	520.1	757.0	758.1	760.2	762.4	764.5
218	Ergebnis	99.3	-128.6	59.4	54.7	50.3	46.0	41.5
Obligatorische Schule	<i>Aufwand</i>	878.5	927.6	971.1	978.6	987.2	995.9	1'004.7
	<i>Ertrag</i>	21.8	20.5	21.5	21.5	21.6	21.7	21.8
219	Ergebnis	-856.7	-907.1	-949.6	-957.1	-965.6	-974.2	-982.9
Übriges Bildungswesen	<i>Aufwand</i>	23.2	30.1	30.2	30.4	30.6	30.8	31.1
	<i>Ertrag</i>	7.0	9.4	9.4	9.4	9.4	9.5	9.5
29	Ergebnis	-16.2	-20.7	-20.8	-21.0	-21.2	-21.3	-21.6
TOTAL	<i>Aufwand</i>	8'618.0	8'529.1	9'351.4	9'471.7	9'573.7	9'660.4	9'713.1
	<i>Ertrag</i>	1'549.5	1'298.4	1'600.3	1'603.4	1'609.5	1'615.9	1'622.1
	Ergebnis	-7'068.5	-7'230.7	-7'751.1	-7'868.3	-7'964.2	-8'044.5	-8'091.0

INVESTITIONEN

(Betrag > Aktivierungsgrenze CHF 100'000 = Ausgaben / < CHF 100'000 = Aufwand ER)

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sanierung KG Hühnerhubel	<i>Ausgaben</i>		20	230				
Sanierung SH Neumatt	<i>Ausgaben</i>		27					
Neubau Lehrschwimmbecken	<i>Ausgaben</i>		238	20				
Ersatzneubau SH Mühlematt	<i>Ausgaben</i>		434	500	2'550	12'000	12'000	12'000
Ersatz TH/Werkräume Dorf	<i>Ausgaben</i>		105	800				
Technische Sanierung WLAN	<i>Ausgaben</i>		36					
Ersatzbeschaffung ICT Schulen	<i>Ausgaben</i>							1'050
Schulbetrieb / Kleininvest. über ER			150	161	100	100	100	100
TOTAL AUSGABEN (o. ER)	netto	1'778	860	1'550	2'550	12'000	12'000	13'050

3 Kultur, Sport und Freizeit

Umschreibung der Leistungen

- 311 Ortsmuseum Belp
- 321 Bibliothek
- 322 Beiträge an Theater, Orchester und Musikgesellschaft Belp
- 329 Regionale Kulturkonferenz, übrige Kulturförderung und -anlässe
- 332 Kommunikation (intern/extern), Homepage, Gemeindeinformationen, Anzeigerverein, Flugblätter
- 341 Beiträge an Sportvereine Belp, Betrieb und Unterhalt Giessenbad, Betrieb und Unterhalt Sportanlagen Giessenbad
- 342 Betrieb und Unterhalt Schwellihütte, Spielplätze und öffentliche Brunnen, Wanderwege, Neuzuzügeranlass, Beiträge an gemeinnützige Institutionen und Anlässe, Ferienpass



Handlungsspielraum der Gemeinde

- Umfang und Ausstattung Ortsmuseum, Museumsbetrieb und Anlässe
- Angebote und Unterstützungen in der Kultur, in der Freizeit und im Sport, inkl. Vereine und Bibliothek
- Art und Umfang der Kommunikation und Information
- Standards im Unterhalt der öffentlichen Brunnen sowie Investitionen in Werterhaltung
- Angebot und Nutzungsmöglichkeiten der Sport-, Freizeit- und Parkanlagen
- Angebot und Unterhalt der öffentlichen Spielplätze, Anlagen und Wanderwege

Ziele/Massnahmen/Projekte

Gesellschaft: Die Gemeinde fördert den gesellschaftlichen Zusammenhalt und ein vielseitiges Vereinsleben.
Kulturförderung: Die lokale Kultur wird in ihrer gesamten Vielfalt aktiv gefördert und unterstützt. Damit wird die Bedeutung der Kultur für die Identitätsstiftung, individuelle Entfaltung und Gemeinschaftsbildung anerkannt.
LZ: Der Werterhalt der gemeindeeigenen Infrastruktur ist gewährleistet und berücksichtigt den Bedarf der Nutzerinnen und Nutzer.
Erarbeitung und laufende Umsetzung Spielplatzkonzept
LZ: Die kulturellen und sportlichen Angebote stiften Freude, öffentlichen Nutzen und wirken sich positiv auf die Gesellschaft aus. Die Kulturförderung ist professionalisiert.
Konzept für die Vergabe von wiederkehrenden Unterstützungsbeiträgen sowie Zurverfügungstellung der Infrastruktur
Sicherstellen eines breiten kulturellen Angebots

Kennzahlen

<i>Anzahl</i>	<i>IST 2018</i>	<i>IST 2019</i>	<i>IST 2020</i>
Bibliothek:			
- Medien	17'416	17'787	18'110
- Ausleihen	84'095	78'084	83'395
- NutzerInnen	2'314	2'337	2'438
Anzahl Vereine Belp	63	63	63
Eintritte Giessenbad	113'216	108'545	86'609
Kinder Ferienpass	749	1'033	1'288

ERFOLGSRECHNUNG

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Museen und bildende Kunst	<i>Aufwand</i>	66.7	81.6	81.8	82.2	82.9	83.5	84.2
	<i>Ertrag</i>	3.9	19.0	19.0	19.0	19.1	19.1	19.1
311	Ergebnis	-62.8	-62.6	-62.8	-63.2	-63.8	-64.4	-65.1
Bibliotheken	<i>Aufwand</i>	123.0	133.8	142.0	143.1	144.4	145.7	147.0
	<i>Ertrag</i>	40.0	40.6	40.5	40.5	40.5	40.5	40.5
321	Ergebnis	-83.0	-93.2	-101.5	-102.6	-103.9	-105.2	-106.5
Konzert und Theater	<i>Aufwand</i>	18.4	18.0	18.0	18.0	18.1	18.2	18.3
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
322	Ergebnis	-18.4	-18.0	-18.0	-18.0	-18.1	-18.2	-18.3
Übrige Kultur	<i>Aufwand</i>	348.3	363.1	381.5	382.6	384.8	386.9	389.0
	<i>Ertrag</i>	2.4	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0
329	Ergebnis	-345.9	-358.1	-376.5	-377.6	-379.8	-381.9	-384.0
Medien	<i>Aufwand</i>	46.4	45.9	60.7	61.0	61.5	61.9	62.4
	<i>Ertrag</i>	23.3	22.6	23.6	23.6	23.6	23.6	23.6
332	Ergebnis	-23.1	-23.3	-37.1	-37.4	-37.9	-38.3	-38.8
Sport	<i>Aufwand</i>	723.7	629.6	696.1	701.5	707.7	713.9	720.2
	<i>Ertrag</i>	268.8	294.5	294.7	295.4	296.9	298.3	299.7
341	Ergebnis	-454.9	-335.1	-401.4	-406.1	-410.8	-415.6	-420.5
Freizeit	<i>Aufwand</i>	177.6	181.6	190.2	191.2	192.6	194.0	195.4
	<i>Ertrag</i>	49.2	48.0	53.0	53.0	53.0	53.0	53.0
342	Ergebnis	-128.4	-133.6	-137.2	-138.2	-139.6	-141.0	-142.4
TOTAL	<i>Aufwand</i>	1'504.1	1'453.6	1'570.3	1'579.6	1'592.0	1'604.1	1'616.5
	<i>Ertrag</i>	387.6	429.7	435.8	436.5	438.1	439.5	440.9
	Ergebnis	-1'116.5	-1'023.9	-1'134.5	-1'143.1	-1'153.9	-1'164.6	-1'175.6

INVESTITIONEN

(Betrag > Aktivierungsgrenze CHF 100'000 = Ausgaben / < CHF 100'000 = Aufwand ER)

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	<i>Ausgaben</i>							
TOTAL AUSGABEN (o. ER)	netto	292	0	0	0	0	0	0

4 Gesundheit

Umschreibung der Leistungen

432 Krankheitsbekämpfung, Pandemien

433 Schulärztliche Untersuchungen, Schulzahnpflege (obligatorische Kontrolle und Beiträge an Behandlungskosten)

Handlungsspielraum der Gemeinde

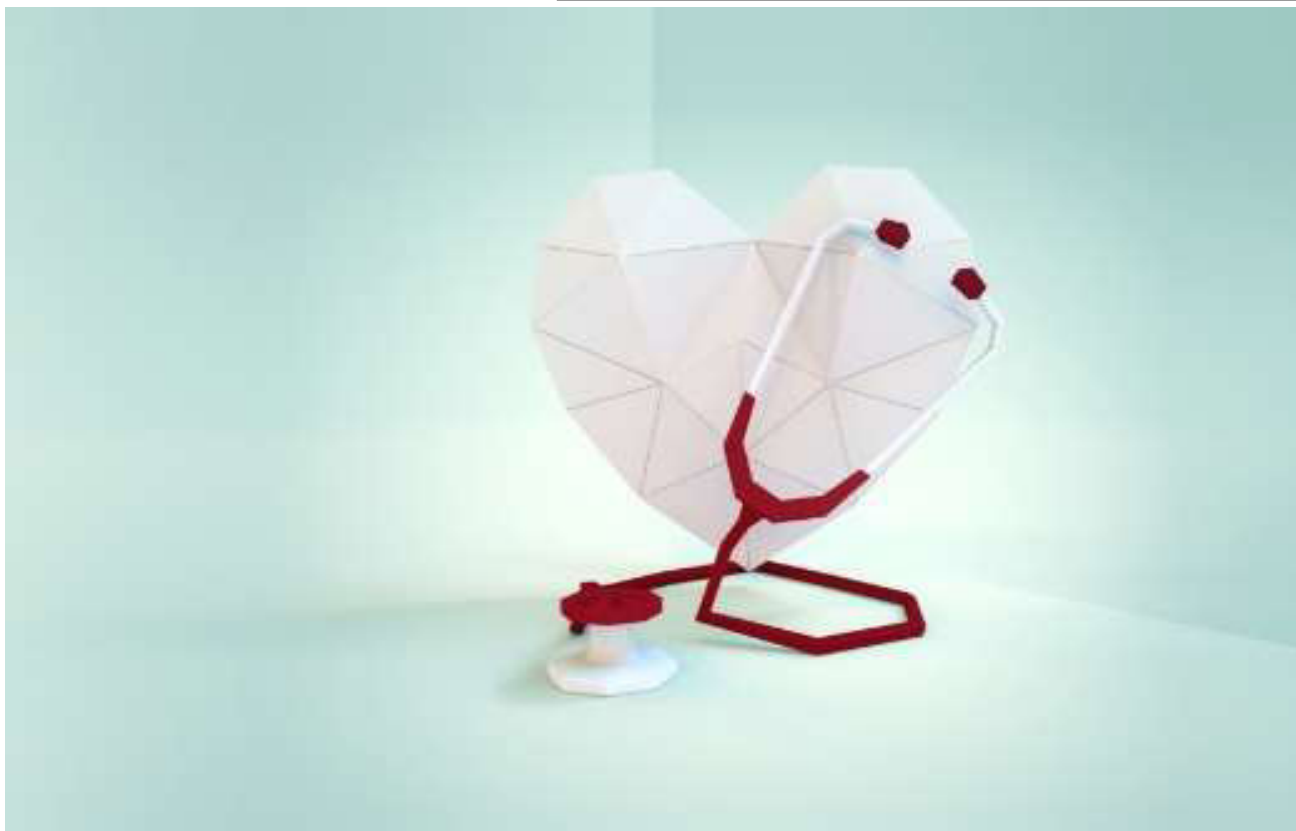
- Umfang der Krankheitsbekämpfung
- Organisation und Kostenübernahme der Schularzt- und Läusekontrolle, Suchthilfe
- Organisation und Kostenübernahme der obligatorischen Kontrolle sowie Beiträge an Behandlungskosten der Schulzahnpflege

Ziele/Massnahmen/Projekte

Derzeit keine wesentlichen

Kennzahlen

Anzahl	IST 2018	IST 2019	IST 2020
Hausarztpraxen	k.A.	k.A.	9
Alters- und Pflegeheime	195	206	k.A.
Altersstruktur Belp (ständige WB):	11'510	11'572	11'603
- 0 - 19 Jährige	2'232	2'226	2'226
- 20 - 39 Jährige	2'677	2'684	2'638
- 40 - 64 Jährige	4'221	4'201	4'186
- 65 - 79 Jährige	1'754	1'800	1'861
- 80 + Jährige	626	661	692
Anzahl 65+ in %	20.7%	21.3%	22.0%
Anzahl 85+ in %	2.5%	2.6%	2.7%



ERFOLGSRECHNUNG

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Krankheitsbekämpfung,	<i>Aufwand</i>	264.6	100.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
übrige	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
432	Ergebnis	-264.6	-100.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1
Schulgesundheitsdienst	<i>Aufwand</i>	47.6	67.3	68.1	68.6	69.2	69.8	70.4
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
433	Ergebnis	-47.6	-67.3	-68.1	-68.6	-69.2	-69.8	-70.4
TOTAL	<i>Aufwand</i>	312.2	167.4	68.2	68.7	69.3	69.9	70.5
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Ergebnis	-312.2	-167.4	-68.2	-68.7	-69.3	-69.9	-70.5

INVESTITIONEN

(Betrag > Aktivierungsgrenze CHF 100'000 = Ausgaben / < CHF 100'000 = Aufwand ER)

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	<i>Ausgaben</i>							
TOTAL AUSGABEN (o. ER)	netto	0	0	0	0	0	0	0

5 Soziale Sicherheit

Umschreibung der Leistungen

- 531 Betrieb und Dienstleistungen der AHV-Zweigstelle
- 532 Beiträge in Lastenausgleich "Ergänzungsleistungen AHV/IV"
- 533 Überbrückungsrenten an Frühpensionierte
- 535 Anlaufstelle für das Alter, Alterskonferenz, Seniorenessen
- 541 Beiträge in Lastenausgleich "Familienzulagen"
- 543 Alimentenbevorschussung und -inkasso
- 544 Beiträge und Angebote der offenen Kinder- und Jugendarbeit, Beiträge an Elternbriefe von Pro Juventute
- 545 Ausgabe von Betreuungsgutscheinen für Kindertagesstätten und Tagesfamilien
- 572 Unterstützung gemäss kantonaler Sozialhilfegesetzgebung an Sozialhilfeempfänger/innen der Gemeinden Belp, Kaufdorf, Kehrsatz, Toffen und Wald, freiwillige wirtschaftliche Hilfe Belp
- 579 Betrieb und Anteil Infrastruktur Regionaler Sozialdienst Belp, präventive Sozialberatung, Entschädigungen an/von Lastenausgleich Sozialhilfe (wirtschaftliche Hilfe, Bevorschussung Kinderalimente, Fallpauschalen Besoldungen Sozialdienst), Sozialkommission Belp
- 59 Hilfsaktionen im In- und Ausland

Handlungsspielraum der Gemeinde

- Aufgaben der AHV-Zweigstelle
- Alterspolitik, Anlaufstelle für das Alter
- Umfang und Leistung der Überbrückungsrenten
- Umfang und Leistung der Kinder- und Jugendarbeit sowie Angebote für Familie und Jugend
- Führung, Organisation und Aufbau Regionaler Sozialdienst (Betrieb und Infrastruktur)
- Festlegung der Richtlinien Sozialhilfebehörde
- Umfang Präventive Sozialberatung, Soforthilfe, Inkassohilfe und Integrationsangebote in der Sozialhilfe
- Umfang der freiwilligen Hilfe Belp
- Unterstützung Projekte im In- und Ausland

Ziele/Massnahmen/Projekte

Soziale Integration: Die Gemeinde fördert gezielt Instrumente zur sozialen Integration. Sie unterstützt die rasche und dauerhafte Wiedereingliederung von Sozialhilfebezügern in den Arbeitsprozess.

LZ: Das Zusammenleben unserer vielfältigen Gesellschaft wird aktiv gefördert.

Generationenübergreifende Wohnformen in der Überbauung Hohburg oder in anderen Objekten

Die bestehenden Angebote für die Bevölkerung sind bekannt und werden genutzt (z. B. Sorgende Gemeinde)



Kennzahlen

Anzahl	IST 2018	IST 2019	IST 2020
EL-BezügerInnen	378	391	391
Kita/Tagesfamilien:			
- Anzahl Kita-Plätze	22	22	22
Sozialhilfe RSB:			
- Anzahl Fälle	578	596	622
- Anzahl Personen	1'058	1'121	1'020
- Nettokosten pro Fall	13'418	14'379	13'773
- Fälle/100% Soz.arbeit	92.3	99.5	101.5
- Sozialhilfequote Belp	5.16%	5.30%	4.69%
Arbeitslosenquote Belp	1.8%	1.6%	2.0%
Alimentenbevorschussung und -inkasso:			
- Anzahl Kinder	102	108	99
- Inkassoeffort in %	73.43%	79.81%	74.73%

ERFOLGSRECHNUNG

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	<i>Aufwand</i>	292.5	296.0	309.0	311.9	315.0	318.1	321.2
	<i>Ertrag</i>	113.8	115.2	114.4	114.7	115.2	115.8	116.4
	Ergebnis	-178.7	-180.8	-194.6	-197.2	-199.8	-202.3	-204.8
Ergänzungsleistungen AHV/IV	<i>Aufwand</i>	2'593.5	2'702.2	2'771.0	2'841.3	2'923.2	2'947.5	3'018.6
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Ergebnis	-2'593.5	-2'702.2	-2'771.0	-2'841.3	-2'923.2	-2'947.5	-3'018.6
Leistungen an Pensionierte	<i>Aufwand</i>	16.6	79.2	67.9	68.6	69.3	70.0	70.7
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Ergebnis	-16.6	-79.2	-67.9	-68.6	-69.3	-70.0	-70.7
Leistungen an das Alter	<i>Aufwand</i>	10.4	12.3	12.3	12.3	12.4	12.5	12.5
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Ergebnis	-10.4	-12.3	-12.3	-12.3	-12.4	-12.5	-12.5
Familienzulagen	<i>Aufwand</i>	50.8	57.3	69.0	69.3	69.6	69.9	70.2
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Ergebnis	-50.8	-57.3	-69.0	-69.3	-69.6	-69.9	-70.2
Alimentenbevorschussung und -inkasso	<i>Aufwand</i>	282.5	310.0	310.0	310.8	312.4	314.0	315.6
	<i>Ertrag</i>	208.6	233.0	213.0	213.5	214.6	215.7	216.8
	Ergebnis	-73.9	-77.0	-97.0	-97.3	-97.8	-98.3	-98.8
Jugendschutz	<i>Aufwand</i>	285.4	318.3	319.4	322.2	325.2	328.2	331.3
	<i>Ertrag</i>	10.4	10.0	198.4	198.4	198.5	198.5	198.6
	Ergebnis	-275.0	-308.3	-121.0	-123.8	-126.7	-129.7	-132.7
Leistungen an Familien	<i>Aufwand</i>	719.1	756.0	840.0	842.1	846.3	850.5	854.8
	<i>Ertrag</i>	187.0	0.0	672.0	673.7	677.0	680.4	683.8
	Ergebnis	-532.1	-756.0	-168.0	-168.4	-169.3	-170.1	-171.0
Wirtschaftliche Hilfe	<i>Aufwand</i>	13'513.7	13'547.0	13'747.0	13'781.4	13'850.4	13'919.7	13'989.3
	<i>Ertrag</i>	4'926.4	4'770.0	4'770.0	4'781.9	4'805.8	4'829.9	4'854.0
	Ergebnis	-8'587.3	-8'777.0	-8'977.0	-8'999.5	-9'044.6	-9'089.8	-9'135.3
Sozialhilfe	<i>Aufwand</i>	9'640.8	10'082.4	11'045.8	11'457.9	11'328.2	11'232.1	11'181.8
	<i>Ertrag</i>	12'720.0	13'068.6	13'230.8	13'257.6	13'311.3	13'365.2	13'419.5
	Ergebnis	3'079.2	2'986.2	2'185.0	1'799.7	1'983.1	2'133.1	2'237.7
Hilfsaktionen Sozialhilfe	<i>Aufwand</i>	20.0	20.0	20.0	20.1	20.2	20.3	20.4
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	Ergebnis	-20.0	-20.0	-20.0	-20.1	-20.2	-20.3	-20.4
TOTAL	<i>Aufwand</i>	27'425.3	28'180.7	29'511.4	30'037.9	30'072.2	30'082.8	30'186.4
	<i>Ertrag</i>	18'166.2	18'196.8	19'198.6	19'239.8	19'322.4	19'405.5	19'489.1
	Ergebnis	-9'259.1	-9'983.9	-10'312.8	-10'798.1	-10'749.8	-10'677.3	-10'697.3

INVESTITIONEN

(Betrag > Aktivierungsgrenze CHF 100'000 = Ausgaben / < CHF 100'000 = Aufwand ER)

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	<i>Ausgaben</i>							
TOTAL AUSGABEN (o. ER)	netto	0	0	0	0	0	0	0

6 Verkehr

Umschreibung der Leistungen

- 615 Betrieb, Bau und Unterhalt des Gemeindestrassennetzes, Winterdienst, Signalisierung, Werkhof, Hausnummerierung, Fussgängeranlagen, Rad- und Fusswege, Verkehrssicherheit, Waldstrassen und –wege, Parkplatzbewirtschaftung, Parkplätze Giessenbad
- 622 Beiträge an Moonliner
- 623 Betrieb Haltestelle Riedli, Bürgerbusangebot mybuxi
- 629 SBB-Tageskarten, Beiträge an Lastenausgleich "öffentlicher Verkehr"

Handlungsspielraum der Gemeinde

- Standards im Strassenunterhalt (z. B. Reinigung, Unterhalt, Winterdienst), Investitionen in Werterhaltung, Verkehrsberuhigungsmassnahmen, Schulwegsicherheit, Gestaltung Strassenraum (Fahrbahnrand bis Fassade, Bäume)
- Standards, Perimeter, Qualität des Stromes der öffentlichen Beleuchtung
- Menge, Lage, Bewirtschaftungsform, Gebührenansätze der öffentlichen Parkplätze
- Angebotsdichte öffentlicher Verkehr (Bahn, Bus), Ausrüstung Haltestellen, Bürgerbus, Menge und Preis Tageskartenangebot
- Menge (Dichte), Qualität der Fuss- und Velowege

Ziele/Massnahmen/Projekte

LZ: Der Werterhalt der gemeindeeigenen Infrastruktur ist gewährleistet und berücksichtigt den Bedarf der Nutzerinnen und Nutzer.

Erarbeitung und laufende Umsetzung von Unterhaltsstrategien (Liegenschaften / Strassen)

Mit Beiträgen wird der zweijährige Pilotversuch des Rufbusses "mybuxi" ab August 2022 unterstützt

Erarbeitung des Strassenplans Bahnhofplatz

Kennzahlen

Anzahl	IST 2018	IST 2019	IST 2020
Total Motorfahrzeuge	7'961	7'917	7'928
davon rein elektrisch	27	40	65
Vekehrsunfälle polizeil.	55	45	52
Parkplätze/Gebühren	278'439	245'445	227'900
Auslastung Tageskarten	94.44%	95.48%	66.93%
Anzahl öV-Punkte	1'916.0	1'859.5	1'859.5
Leuchtpunkte ÖB	867	868	869



ERFOLGSRECHNUNG

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gemeindestrassen	<i>Aufwand</i>	1'904.5	1'863.0	1'919.8	2'018.0	1'983.9	1'964.5	1'980.0
	<i>Ertrag</i>	635.9	665.7	673.0	674.3	676.4	678.6	680.8
615	Ergebnis	-1'268.6	-1'197.3	-1'246.8	-1'343.7	-1'307.5	-1'285.9	-1'299.2
Regionalverkehr	<i>Aufwand</i>	5.3	4.0	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
622	Ergebnis	-5.3	-4.0	-5.0	-5.0	-5.0	-5.1	-5.1
Agglomerationsverkehr	<i>Aufwand</i>	1.5	2.0	177.0	77.0	77.6	78.2	78.8
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
623	Ergebnis	-1.5	-2.0	-177.0	-77.0	-77.6	-78.2	-78.8
Öffentlicher Verkehr	<i>Aufwand</i>	1'307.7	1'366.2	1'407.3	1'361.8	1'384.6	1'431.4	1'435.8
	<i>Ertrag</i>	72.0	91.0	90.0	90.0	90.0	90.0	90.0
629	Ergebnis	-1'235.7	-1'275.2	-1'317.3	-1'271.8	-1'294.6	-1'341.4	-1'345.8
TOTAL	<i>Aufwand</i>	3'219.0	3'235.2	3'509.1	3'461.8	3'451.1	3'479.2	3'499.7
	<i>Ertrag</i>	707.9	756.7	763.0	764.3	766.4	768.6	770.8
	Ergebnis	-2'511.1	-2'478.5	-2'746.1	-2'697.5	-2'684.7	-2'710.6	-2'728.9

INVESTITIONEN

(Betrag > Aktivierungsgrenze CHF 100'000 = Ausgaben / < CHF 100'000 = Aufwand ER)

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Rahmenkredit 25.09.2016	<i>Ausgaben</i>		695	223	430	217		
Rahmenkredit 17.11.2019	<i>Ausgaben</i>		35	530	450	1'105	480	
Kirchackerweg	<i>Ausgaben</i>		144					
	<i>Einnahmen</i>		-118					
Tempo 30 im Dorfkern	<i>Ausgaben</i>		161					
Brüggstrasse	<i>Ausgaben</i>				150			
Rollmatt-/Breitmattbrücke	<i>Ausgaben</i>			50	626			
Schönmattsteg	<i>Ausgaben</i>			15	20	185		
Schützenfahrbrücke	<i>Ausgaben</i>			50	435			
Ersatz Fahrzeuge Werkhof	<i>Ausgaben</i>					600		250
Kleininvestitionen über ER	<i>Aufwand</i>				120			
	<i>Ertrag</i>				-120			
TOTAL AUSGABEN (o. ER)	netto	882	917	868	2'111	2'107	480	250

7 Umweltschutz und Raumordnung

Umschreibung der Leistungen

- 720 Abwasserreinigung, Kanalisationen, Sauberwasserleitungen
- 730 Tierkörperbeseitigung, Kehrrichtabfuhr, Hauskehricht, Grünabfälle, Separatsammlungen
- 741 Gewässerunterhalt, Gewässerverbauungen, Hochwasserschutz, Renaturierungen, Beitrag an Wasserbauverband untere Gürbe und Müsche
- 745 Beiträge an Einsatzkostenversicherung der Gemeinden in ausserordentlichen Lagen
- 750 Beiträge an private Haushalte, Beiträge an Förderverein Region Gantrisch
- 771 Beiträge an Begräbnisgemeinde, Bestattungskosten Minderbemittelte
- 779 Betrieb und Unterhalt der Hundetoiletten
- 790 Raum- und Ortsplanung, Planungsmehrwerte, Beiträge an Regionalkonferenz

Handlungsspielraum der Gemeinde

- Standards im Unterhalt des Abwassernetzes sowie Investitionen in Werterhaltung, Inhalt und Umfang GIS (Vermessungsdienstleistungen), Gebührenansätze
- Organisation Abfallsammlung und –entsorgung, Angebot Separatsammlungen, Bereitstellungsorte, Gebührenansätze, Litteringmassnahmen, Kommunikation/Prävention, Anlässe
- Art und Umfang Gewässerbau und Unterhalt, inkl. Hochwasser, Renaturierungen
- Ökologische Vielfalt und Aufwertung, Biodiversität, Artenschutz, Vernetzung Lebensräume, kommunale Schutzgebiete
- Umfang Öffentlichkeitsarbeit und Angebote von Umweltschutzmassnahmen
- Organisation und Beiträge an Friedhofwesen
- Anzahl öffentliche Toiletten, Hundetoiletten/Robidogs
- Bau- und Zonenordnung, Überbauungsordnungen, Richtpläne, Konzepte

Ziele/Massnahmen/Projekte

Wachstum: Die Gemeinde fördert ein qualitativ hochwertiges Wachstum, welches gesellschaftlich und ökologisch verträglich ist.
Siedlungsraum: Den Quartieren wird eine grosse Bedeutung als Lebens- und Begegnungsorte zuerkannt. Sie sollen unter Berücksichtigung der Aussenraumqualität aufgewertet werden.
Wohnungsangebot: Belp ist für sämtliche Bevölkerungsschichten eine attraktive Wohngemeinde. Bei der Planung wird auf die Vielfalt und eine entsprechende Durchmischung des Wohnraumangebots geachtet.
Energienutzung: Im Rahmen der Umsetzung des Energierichtplans wird die Nutzung von einheimischen und erneuerbaren Energieträgern gefördert.
Naturschutz: Die qualitativ hochwertigen Naherholungsgebiete werden gepflegt und den Menschen in verantwortungsvoller Art zugänglich gemacht.
Entsorgung: Durch die konsequente Nutzung der technischen Möglichkeiten und digitalen Instrumente wird eine ökologische und finanziell nachhaltige Entsorgung gewährleistet.
LZ: Die Gemeinde Belp bringt sich in Planungsprozessen ein, um die ökologische Qualität und das Ortsbild bei der Siedlungsentwicklung mitzugestalten. Führung von qualifizierten Verfahren (Wettbewerbe, Studienaufträge, Testplanungen, Workshop- oder Gutachterverfahren) und Einbezug von beratenden externen Fachpersonen
Geplante Einnahmen Planungsmehrwerte 2023 - 2026: keine



Kennzahlen			
Anzahl	IST 2018	IST 2019	IST 2020
Abwasserentsorgung:			
- Abwassermenge m3	1'777'263	1'776'738	1'848'319
- Anzahl Grundgebühren	6'566	6'619	6'614
- Werterhaltungsquote	0.77%	1.00%	0.59%
Abfallentsorgung:			
- Menge pro Kopf in kg	413	416	438
- Menge Grüngut in t	1'195	1'183	1'249
- Recyclinganteil	63.60%	64.50%	65,20%
- Tierkörperentsorgung	53.94	55.76	53.60
Leerwohnungsbestand 1.6.	49	79	92
Anzahl Hunde	547	540	527

ERFOLGSRECHNUNG

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Abwasserentsorgung (SF)	<i>Aufwand</i>	2'196.3	2'474.2	2'682.5	2'737.7	2'794.4	2'858.9	2'863.5
(inkl. Entnahme/Einlage)	<i>Ertrag</i>	2'196.3	2'474.2	2'682.5	2'737.7	2'794.4	2'858.9	2'863.5
720	Ergebnis	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Abfall (SF)	<i>Aufwand</i>	1'323.2	1'364.1	1'410.1	1'463.9	1'421.4	1'428.7	1'436.0
(inkl. Entnahme/Einlage)	<i>Ertrag</i>	1'323.2	1'364.1	1'410.1	1'463.9	1'421.4	1'428.7	1'436.0
730	Ergebnis	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
Gewässerverbauungen	<i>Aufwand</i>	314.7	362.1	362.2	363.1	365.0	366.8	368.6
	<i>Ertrag</i>	22.3	27.5	27.5	27.6	27.7	27.8	28.0
741	Ergebnis	-292.4	-334.6	-334.7	-335.5	-337.3	-339.0	-340.6
Naturgefahren	<i>Aufwand</i>	0.0	30.0	0.0	30.0	30.2	30.5	30.7
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
745	Ergebnis	0.0	-30.0	0.0	-30.0	-30.2	-30.5	-30.7
Arten- und Landschafts-	<i>Aufwand</i>	14.3	22.1	22.1	22.2	22.3	22.4	22.6
schutz	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
750	Ergebnis	-14.3	-22.1	-22.1	-22.2	-22.3	-22.4	-22.6
Friedhof und Bestattung	<i>Aufwand</i>	241.9	244.0	244.0	244.6	245.8	247.1	248.3
	<i>Ertrag</i>	2.7	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
771	Ergebnis	-239.2	-244.0	-244.0	-244.6	-245.8	-247.1	-248.3
Umweltschutz	<i>Aufwand</i>	55.7	52.9	54.9	54.9	55.0	55.0	55.1
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
779	Ergebnis	-55.7	-52.9	-54.9	-54.9	-55.0	-55.0	-55.1
Raumordnung	<i>Aufwand</i>	231.8	105.0	107.0	107.4	108.1	108.8	109.5
	<i>Ertrag</i>	6.9	5.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
790	Ergebnis	-224.9	-100.0	-107.0	-107.4	-108.1	-108.8	-109.5
TOTAL	<i>Aufwand</i>	4'377.9	4'654.4	4'882.8	5'023.8	5'042.2	5'118.2	5'134.3
	<i>Ertrag</i>	3'551.4	3'870.8	4'120.1	4'229.2	4'243.5	4'315.4	4'327.5
	Ergebnis	-826.5	-783.6	-762.7	-794.6	-798.7	-802.8	-806.8

INVESTITIONEN

(Betrag > Aktivierungsgrenze CHF 100'000 = Ausgaben / < CHF 100'000 = Aufwand ER)

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Geschiebesammler Breiten	<i>Ausgaben</i>				226			
Greulenchbach, ab Riedli	<i>Ausgaben</i>		44	600	459			
Erschliess. Oelengraben	<i>Ausgaben</i>		41					
Instandsetz. Oelengraben	<i>Ausgaben</i>		15	55	30			
Seitengräben Heitern	<i>Ausgaben</i>		500	2'889	900			
Beitr. Gewässerverbau	<i>Einnahmen</i>		-42	-3'300	-1'889			
Aareufer Fahrhubel	<i>Ausgaben</i>		210					
Aareufer	<i>Ausgaben</i>		40	300	300	300	300	300
Ortsplanungsrevision	<i>Ausgaben</i>		84	13				
	<i>Einnahmen</i>		-20	-16				
Planungsmehrwertberechn.	<i>Ausgaben</i>		110					
BGK Dorfplatz	<i>Ausgaben</i>		60	47				
Machbarkeit BGK Bahnhof	<i>Ausgaben</i>		50					
<i>Spezialfinanzierung Abwasserentsorgung</i>								
Rahmenkredit 25.09.2016	<i>Ausgaben</i>		208	20	333	279		
Rahmenkredit 17.11.2019	<i>Ausgaben</i>		50	450	800	2'400	800	
Kirchackerweg	<i>Ausgaben</i>		73					
Leitungen Belpberg	<i>Ausgaben</i>			100	200	100		
Fremdwasserreduktion	<i>Ausgaben</i>			75	18			
GEP Belp	<i>Ausgaben</i>				50	150	100	
<i>Spezialfinanzierung Abfall</i>								
Sammelstelle Ahornweg	<i>Ausgaben</i>		190	12				
Unterhalt WE Abwasser über ER			60	145	145	125	125	125
Abwassereinkaufsgebühren über ER			-150	-200	-300	-300	-300	-300
Unterhalt WE Abfall über ER					50			
TOTAL ALLG. HAUSHALT	netto	653	1'092	588	26	300	300	300
TOTAL SPEZIALFINANZ.	netto	362	521	657	1'401	2'929	900	0

8 Volkswirtschaft

Umschreibung der Leistungen

- 811 Information und Beratung durch Erhebungsstellenleiter, Viehschauplatz
- 840 Beiträge an regionalen Tourismus
- 850 Wirtschaftsförderung, Marktwesen
- 871 Konzessionsabgaben Elektrizität, Ertrag aus Photovoltaikanlagen

Handlungsspielraum der Gemeinde

- Umfang der landwirtschaftlichen Fördermassnahmen ökologischer Ausgleich
- Umfang der Wirtschaftsförderung und Wirtschaftspflege
- Umfang und Förderung kommunaler Energiemassnahmen und erneuerbarer Energie, Beratung, Dienstleistungsangebot, Eigentümerstrategie

Ziele/Massnahmen/Projekte

Standortmarketing: Mit einem aktiven Standortmarketing bringt Belp seine Vorteile gegenüber Partnern und in der Öffentlichkeit optimal zur Geltung.

Wirtschaftsförderung: Mit einem stetigen, engen Kontakt zu Unternehmungen und Verbänden der regionalen Wirtschaft wird die Grundlage für eine wirkungsvolle Wirtschaftsförderung gelegt.

LZ: Belp wird von der Wirtschaft als innovativer Partner und als interessanter Wirtschaftsstandort wahrgenommen.

Belp betreibt ein aktives Standortmarketing
 - zur Belebung von Gewerbeliegenschaften und
 - als Partner der kantonalen Wirtschaftsförderung.

LZ: Gemeinde Belp agiert als aktiver Player bei Erreichung der Ziele der Energiestrategie 2050 und erreicht den Level Energiestadt.

Der Stand der nachhaltigen Entwicklung im Energiebereich in der Gemeinde Belp ist bekannt
 Ausarbeitung gemeindeeigener Energiestrategie.
 Aktive Förderung erneuerbarer Energien



Kennzahlen

Anzahl	IST 2018	IST 2019	IST 2020
Wirtschaft - Anzahl			
- Arbeitsstätten	755	25.11.21	Sept. 2022
- Mitarbeitende 1. Sektor	306	25.11.21	Sept. 2022
- Mitarbeitende 2. Sektor	1'173	25.11.21	Sept. 2022
- Mitarbeitende 3. Sektor	3'567	25.11.21	Sept. 2022
GVE Landwirtschaft	1'849	1'923	1'860
Landwirtschaftsbetriebe	70	69	69



ERFOLGSRECHNUNG

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Landwirtschaft	<i>Aufwand</i>	3.5	10.1	5.9	6.0	6.0	6.1	6.1
	<i>Ertrag</i>	0.0	7.9	2.3	2.3	2.3	2.3	2.3
811	Ergebnis	-3.5	-2.2	-3.6	-3.7	-3.7	-3.8	-3.8
Tourismus	<i>Aufwand</i>	0.6	0.5	0.3	0.3	0.3	0.3	0.3
	<i>Ertrag</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
840	Ergebnis	-0.6	-0.5	-0.3	-0.3	-0.3	-0.3	-0.3
Industrie, Gewerbe, Handel	<i>Aufwand</i>	11.5	32.6	29.5	29.7	30.0	30.2	30.5
	<i>Ertrag</i>	3.4	17.5	16.5	16.5	16.6	16.7	16.7
850	Ergebnis	-8.1	-15.1	-13.0	-13.2	-13.4	-13.5	-13.8
Elektrizität	<i>Aufwand</i>	0.0	1.1	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	<i>Ertrag</i>	648.3	654.0	654.0	655.6	658.8	662.0	665.3
871	Ergebnis	648.3	652.9	654.0	655.6	658.8	662.0	665.3
TOTAL	<i>Aufwand</i>	15.6	44.3	35.7	36.0	36.3	36.6	36.9
	<i>Ertrag</i>	651.7	679.4	672.8	674.4	677.7	681.0	684.3
	Ergebnis	636.1	635.1	637.1	638.4	641.4	644.4	647.4

INVESTITIONEN

(Betrag > Aktivierungsgrenze CHF 100'000 = Ausgaben / < CHF 100'000 = Aufwand ER)

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	<i>Ausgaben</i>							
TOTAL AUSGABEN (o. ER)	netto	0	0	0	0	0	0	0

9 Finanzen und Steuern

Umschreibung der Leistungen

- 910 Registerführung von allgemeinen Gemeindesteuern inkl. Steuerteilungen, Sondersteuern (Grundstückgewinnsteuern, Sonderveranlagungen, Lotteriegewinne, Eingang abgeschriebene Steuern), Liegenschaftssteuern, Hundetaxe sowie amtliche Bewertung, Vorerfassung der Steuererklärungen und Mitwirkung bei der Veranlagung von natürlichen Personen, Entscheid von Steuererlassen von natürlichen Personen
- 930 Finanz- und Lastenausgleich: Beiträge an den Kanton, Beiträge Disparitätenabbau Gemeinden, Einnahmen aus soziodemografischem/topografischem Kantonsausgleich
- 950 Erbschafts- und Schenkungssteuern, Anteil an direkter Bundessteuer
- 961 Aktiv- und Passivzinsen, Vergütungs- und Verzugszinsen, Dividende Energie Belp AG
- 963 Bau- und Unterhaltskosten sowie Erträge aus Liegenschaften des Finanzvermögens, Buchgewinne und -verluste
- 969 Bewirtschaftung des Finanzvermögens
- 971 Rückverteilung aus CO2-Abgabe



Handlungsspielraum der Gemeinde

- Festlegung der Steueranlage für natürliche und juristische Personen sowie Liegenschaftssteuer und Hundetaxe
- Gestaltung und Festlegung der Vermögens- und Schuldenverwaltung sowie Liquiditätsplanung
- Festlegung der Liegenschaftsstrategie, Standards im Liegenschaftsunterhalt, Investitionen in Werterhaltung, Miet-, Pacht- und Baurechtszins

Ziele/Massnahmen/Projekte

Finanzhaushalt: Die finanzielle Führung der Gemeinde gründet auf einem soliden Eigenkapital und richtet sich nach den Grundsätzen der Gesetzmässigkeit, der Sparsamkeit und der Handlungsfähigkeit. Die Behörden achten auf einen wirtschaftlichen und wirkungsvollen Einsatz der Mittel.

Steueranlage: Die Finanzpolitik hat zum Ziel, dass die Steueranlage innerhalb der Agglomeration Bern attraktiv und wettbewerbsfähig ist. Die Ausgaben und die Einnahmen werden auf Dauer im Gleichgewicht gehalten.

Verkauf der beiden Parzellen Kefigässli (Parz. Nr. 813) und Hohburgschulhaus (Parz. Nr. 44) (später)

Kennzahlen

Anzahl	IST 2018	IST 2019	IST 2020
Mittlere Wohnbevölkerung gemäss FILAG	11'338	11'393	11'468
Amtliche Werte total Gemeinde in Mio. CHF (mit LST)	2'070	2'102	2'431
Beiträge in Lastenausgleich netto pro Einwohner	1'393	1'368	1'390
Beiträge in Lastenausgleich netto in % des Steuerertrags	60%	60%	49%
GVB-Wert Gemeindeliegenschaften in Tausend CHF	137'758	137'763	137'611
Baulicher Unterhalt in % des GVB-Werts Gemeindeliegenschaften	0.57%	0.59%	0.73%
Nettoertrag Liegenschaften FV in % des Buchwerts	2.59%	4.77%	2.85%
Mittel-/langfr. Fremdkapital in % des GVB-Werts	19%	19%	21%
Nettovermögen pro Kopf in CHF	1'146	1'117	1'388
Flüssige Mittel per 31.12. in Tausend CHF	4'820	6'860	10'241
Gesamthaushalt:			
Cashflow/Selbstfinanzierung in Tausend CHF	2'976	2'688	7'996
Finanzierungssaldo in Tausend CHF	351	-67	3'180
Effektive Nettoinvestitionen in % von Budget IR	47.7%	57.3%	76.1%
Allgemeiner Haushalt (AH):			
Cashflow/Selbstfinanzierung in Tausend CHF	1'709	1'753	7'478
Operatives Ergebnis in CHF 1'000	897.5	870.9	6'225.3
Abweichung operatives Ergebnis AH zu Budget in % des Aufwands	1.24%	1.24%	8.32%

ERFOLGSRECHNUNG

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Allg. Gemeindesteuern	<i>Aufwand</i>	228.6	230.0	230.0	230.0	230.0	230.0	230.0
	<i>Ertrag</i>	28'701.2	25'416.3	25'371.0	27'894.0	28'260.5	28'577.3	28'898.4
9100	Ergebnis	28'472.6	25'186.3	25'141.0	27'664.0	28'030.5	28'347.3	28'668.4
Sondersteuern	<i>Aufwand</i>	12.5	10.0	10.0	10.1	10.1	10.2	10.3
	<i>Ertrag</i>	1'052.2	835.5	975.5	977.9	982.8	987.7	992.7
9101	Ergebnis	1'039.7	825.5	965.5	967.8	972.7	977.5	982.4
Liegenschaftssteuern	<i>Aufwand</i>	0.3	5.0	5.0	5.0	5.1	5.1	5.1
	<i>Ertrag</i>	2'456.2	2'600.0	2'600.0	2'610.0	2'640.0	2'670.0	2'700.0
9102	Ergebnis	2'455.9	2'595.0	2'595.0	2'605.0	2'634.9	2'664.9	2'694.9
Übrige Steuern und Hundesteuern	<i>Aufwand</i>	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7	0.7
	<i>Ertrag</i>	41.9	43.1	43.1	43.2	43.4	43.6	43.9
9103	Ergebnis	41.2	42.4	42.4	42.5	42.7	42.9	43.2
Finanz- und Lastenausgleich	<i>Aufwand</i>	2'400.9	2'988.1	3'321.0	3'697.2	3'276.3	3'301.2	3'333.4
	<i>Ertrag</i>	217.5	206.6	189.3	189.3	189.3	189.3	189.3
930	Ergebnis	-2'183.4	-2'781.5	-3'131.7	-3'507.9	-3'087.0	-3'111.9	-3'144.1
Ertragsanteile, übrige	<i>Aufwand</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	<i>Ertrag</i>	176.6	210.0	215.0	215.1	215.3	215.4	215.6
950	Ergebnis	176.6	210.0	215.0	215.1	215.3	215.4	215.6
Zinsen	<i>Aufwand</i>	176.9	215.0	185.5	185.6	185.8	186.0	186.2
	<i>Ertrag</i>	1'494.3	1'535.3	1'096.6	1'096.9	1'097.6	1'098.3	1'098.9
961	Ergebnis	1'317.4	1'320.3	911.1	911.3	911.8	912.3	912.7
Liegenschaften des Finanzvermögens	<i>Aufwand</i>	241.1	170.5	58.6	58.8	59.1	59.4	59.7
	<i>Ertrag</i>	724.9	591.5	571.7	571.7	571.7	571.7	571.7
963	Ergebnis	483.8	421.0	513.1	512.9	512.6	512.3	512.0
Finanzvermögen	<i>Aufwand</i>	9.4	3.6	5.6	5.6	5.6	5.7	5.7
	<i>Ertrag</i>	121.6	55.0	55.0	55.0	55.0	55.0	55.0
969	Ergebnis	112.2	51.4	49.4	49.4	49.4	49.3	49.3
Rückverteilung CO2-Abgabe	<i>Aufwand</i>	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
	<i>Ertrag</i>	4.3	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0
971	Ergebnis	4.3	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0	6.0
Neutrale Aufwendungen und Erträge	<i>Aufwand</i>	0.0	1'875.7	988.0	984.0	984.0	687.0	679.0
	<i>Ertrag</i>	781.3	3'229.9	2'348.9	2'351.3	2'351.3	2'350.3	781.3
99	Ergebnis	781.3	1'354.2	1'360.9	1'367.3	1'367.3	1'663.3	102.3
TOTAL	<i>Aufwand</i>	3'070.4	5'498.6	4'804.4	5'177.0	4'756.7	4'485.3	4'510.1
	<i>Ertrag</i>	35'772.0	34'729.2	33'472.1	36'010.4	36'412.9	36'764.6	35'552.8
	Ergebnis	32'701.6	29'230.6	28'667.7	30'833.4	31'656.2	32'279.3	31'042.7

INVESTITIONEN

(Betrag > Aktivierungsgrenze CHF 100'000 = Ausgaben / < CHF 100'000 = Aufwand ER)

CHF in 1'000		RG 2020	HR 2021	BU 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
	<i>Ausgaben</i>							
TOTAL AUSGABEN (o. ER)	netto	0	0	0	0	0	0	0