

**Einwohnergemeinde
4623 Neuendorf**

www.neuendorf.ch



Finanzplan 2023 - 2027

Gemeinderat

22. November 2022

Gemeindeversammlung

8. Dezember 2022

Inhaltsverzeichnis

Titel	Seite
Finanzplan allgemeiner Steuerhaushalt	
1	Investitionsplan 1-7
2	Allgemeine Vorgaben 8
3	Prognose der Erfolgsrechnung 3-stufig gesamt (Total Gemeinde) 9
4	Planbilanz gesamt (Total Gemeinde) 10
Spezialfinanzierung Wasserversorgung	
5	Vorgaben 11
6	Prognose der Erfolgsrechnung 3-stufig 12
7	Planbilanz 13
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	
8	Vorgaben 14
9	Prognose der Erfolgsrechnung 3-stufig 15
10	Planbilanz 16
Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	
11	Vorgaben 17
12	Prognose der Erfolgsrechnung 3-stufig 18
13	Planbilanz 19
Kennzahlen	
14	Gewichteter Nettoverschuldungsquotient 20
15	Selbstfinanzierungsgrad 21
16	Eigenkapitaldeckungsgrad 22
17	Nettoschuld I in CHF pro Einwohner 23

Investitionsplan					Tabelle 1						
Investitionen / Projekte					Budget	Prognose					
Alle Beträge in Tausend CHF					2022	2023	2024	2025	2026	2027	später
			Brutto- invest.	Ein- nahmen	Netto- invest.						
			ab Bud-Jahr								
4	4	Wald, Gebirge, übrige Sachanlagen	0	0	0						
4	4	Wald, Gebirge, übrige Sachanlagen	0	0	0						
4		Total Wald, Gebirge, übrige Sach	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	5	Kanal- und Leitungsnetze, Gewässer, Netze	0	0	0						
5	5	Kanal- und Leitungsnetze, Gewässer	0	0	0						
5		Total Kanal- und Leitungsnetze	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6	6	Orts- und Regionalplanungen, übrige	0	0	0						
1	6	Ortsplanung Phase 4 (21/22)	72	0	72	12	60				
6	6	Ortsplanung Phase 5	60		60		60				
6	6										
6	6			0							
6		Total Orts- und Regionalplanungen	132	0	132	12	60	60	0	0	0
1	7	Möbilien, Ausstattungen: Schliessanlage	75	0	75			75			
1	7										
7	7		0	0	0						
7	7	Fahrzeuge: Ersatz VMeili	180	0	180		180				
7	7		0	0	0						
7	7	Fahrzeuge, Masch. Ersatz Auslegearm/Mulcher	35	0	35					35	
7		Total Mob., Ausst., Masch., FZ	290	0	290	0	0	180	75	0	35
8	8	Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassen, etc.)	0	0	0						
1	8	Ersatz Mehrzweckfahrzeug	80	50	130						130
1	8	Ersatz Atemschutzfahrzeug	60	70	130						130
1	8	Ersatz Tanklöschfahrzeug			250			250			
8		Total Spezialfahrzeuge	140	120	20	0	0	0	250	0	130
1	9	Informatik Visualizer Schule	0	0	0	0					
9	9	Informatik Notebook Lehrpersonen/Zimmer	24	0	24	24					
9		Total Inform.-und Kommunik.-Syst.	24	0	24	24	0	0	0	0	0
10	10	Immaterielle Anlagen	0	0	0						
10	10	Immaterielle Anlagen	0	0	0						
10	10	Immaterielle Anlagen	0	0	0						
10		Total Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan				Tabelle 1							
Investitionen / Projekte	Brutto-invest.	Ein-nahmen	Netto-invest.	Budget		Prognose			2027 später		
				2022	2023	2024	2025	2026			
Alle Beträge in Tausend CHF											
ab Bud-Jahr											
11	Investitionsbeiträge (über 8 Jahre)	0	0	0							
11	Investitionsbeiträge	0	0	0							
11	Total Investitionsbeiträge (8 Jhr.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Investitionsbeiträge (über 33 Jahre)	0	0	0							
11	Investitionsbeiträge	0	0	0							
11	Total Investitionsbeiträge (33 Jhr.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Investitionsbeiträge (über 40 Jahre)	0	0	0							
11	Investitionsbeiträge	0	0	0							
11	Total Investitionsbeiträge (40 Jhr.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Investitionsbeiträge (über 50 Jahre)	0	0	0							
11	Investitionsbeiträge	0	0	0							
11	Total Investitionsbeiträge (50 Jhr.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Anlagen im Bau	0	0	0							
12	Anlagen im Bau	0	0	0							
12	Anlagen im Bau	0	0	0							
12	Total Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
13	Darlehen	0	0	0							
13	Darlehen	0	0	0							
13	Darlehen	0	0	0							
13	Total Darlehen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
14	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0							
14	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0							
14	Beteiligungen, Grundkapitalien	0	0	0							
14	Total Beteiligungen, Grundkapital	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
15	Finanzvermögen - xx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 informativ
15	Finanzvermögen - xx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 informativ
15	Finanzvermögen - xx	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 informativ
15	Total Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0 informativ

Investitionsplan				Tabelle 1									
Investitionen / Projekte				Brutto- invest.	Ein- nahmen	Netto- invest.	Budget						
Alle Beträge in Tausend CHF							2022	2023	Prognose		2026	2027	später
ab Bud-Jahr						2024	2025						
7101 Wasserversorgung				94	538	632	297	0	60	0	0	0	275
<i>UK = Unteranlagekategorien</i>													
UK	Anlagen Wasserfassungen		0	0	0								
UK	Anlagen Wasserfassungen		0	0	0								
UK	Anlagen Wasserfassungen		0	0	0								
UK	Anlagen Wasserfassungen		0	0	0								
UK	Total Anlagen Wasserfassungen		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1	UK	Renovation Brunnenstube Quellfassung Notwass	60	0	60		60						
	UK	Reservoir	0	0	0								
	UK	Reservoir	0	0	0								
UK	Total Reservoir		60	0	60	0	0	60	0	0	0	0	
UK	Pumpwerke		0	0	0								
UK	Pumpwerke		0	0	0								
UK	Pumpwerke		0	0	0								
UK	Total Pumpwerke		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
UK	Anlagen Wasseraufbereitung		0	0	0								
UK	Anlagen Wasseraufbereitung		0	0	0								
UK	Anlagen Wasseraufbereitung		0	0	0								
UK	Total Anlagen Wasseraufbereitung		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
UK	Leitungsnetz / Hydranten		0	0	0								
1	UK	WL Werdstr. Knoten 50-Neustr.	297		297	297							
1	UK	Ersatz WL Industriestr. Ost	0	0	0								
1	UK	WL Allmendstrasse (Knoten 5-7)	200	0	200							200	
1	UK	WL Hardgraben Ost	75	0	75							75	
1	UK	WL Ringschluss Parz. GB-Nr. 593/594/316	0	538	538			538					
	UK	WL Ringschluss Parz. GB-Nr. 593/594/316 100%	-538		-538			-538					
UK	Total Anlagen Leitungsnetz / Hyd.		34	538	572	297	0	0	0	0	0	275	
UK	Anlagen Messtechnik		0	0	0								
UK	Anlagen Messtechnik		0	0	0								
UK	Anlagen Messtechnik		0	0	0								
UK	Total Anlagen Messtechnik		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

Investitionsplan				Tabelle 1								
Investitionen / Projekte				Brutto- invest.	Ein- nahmen	Netto- invest.	Budget		Prognose			
Alle Beträge in Tausend CHF							2022	2023	2024	2025	2026	2027
ab Bud-Jahr												
				0	0	0						
				0	0	0						
				0	0	0						
				0	0	0						
			Total Diverse Anlagen (wählbar)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11			Investitionsbeiträge	0	0	0						
11			Investitionsbeiträge	0	0	0						
11			Investitionsbeiträge	0	0	0						
11			Total Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12			Anlagen im Bau	0	0	0						
12			Anlagen im Bau	0	0	0						
12			Anlagen im Bau	0	0	0						
12			Total Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7201			Abwasserbeseitigung	300	0	300	0	0	0	0	0	300
			<i>UK = Unteranlagekategorie</i>									
1	UK		Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0						
1	UK		Hardgraben Ost	300	0	300						300
	UK		Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0						
	UK		Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0						
	UK		Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0						
	UK		Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0						
	UK		Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0						
	UK		Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0						
	UK		Total Kanal- und Leitungsnetze	300	0	300	0	0	0	0	0	300
	UK		Abwasserreinigungsanlagen	0	0	0						
	UK		Abwasserreinigungsanlagen	0	0	0						
	UK		Abwasserreinigungsanlagen	0	0	0						

Investitionsplan				Tabelle 1						
Investitionen / Projekte	Brutto-invest.	Ein-nahmen	Netto-invest.	Budget		Prognose			2027 später	
				2022	2023	2024	2025	2026		
Alle Beträge in Tausend CHF										
UK	Total Abwasserreinigungsanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UK	Spezialbauwerke	0	0	0						
UK	Spezialbauwerke	0	0	0						
UK	Spezialbauwerke	0	0	0						
UK	Total Spezialbauwerke	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Diverse Anlagen (wählbar)	0	0	0						
	Diverse Anlagen (wählbar)	0	0	0						
	Diverse Anlagen (wählbar)	0	0	0						
	Total Diverse Anlagen (wählbar)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Investitionsbeiträge	0	0	0						
11	Investitionsbeiträge	0	0	0						
11	Investitionsbeiträge	0	0	0						
11	Total Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Anlagen im Bau	0	0	0						
12	Anlagen im Bau	0	0	0						
12	Anlagen im Bau	0	0	0						
12	Total Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7301	Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Total Anlagen Abfallentsorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Total Spezialfahrzeuge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Total Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Total Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prio* Priorität:
 1 Zwangsbedarf
 2 Entwicklungsbedarf
 3 Wunschbedarf

Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

Allgemeine Vorgaben

Tabelle A1

allgemein	Rechnung		Prognose					Bemerkungen	
	Ausgangsjahr	2021	Budget	2022	2023	2024	2025		2026
Teuerung Personalaufwand (%)	-	-	-	1.50%	1.00%	1.00%	0.50%	0.50%	
Teuerung Sachaufwand (%)	-	-	-	1.00%	1.00%	1.00%	0.50%	0.50%	
Steuern zu Vorjahr (%)	-	-	-	-1.10%	1.00%	1.00%	0.50%	0.50%	
Steuerfuss natürliche Personen (%)	118%	118%		118%	118%	118%	118%	118%	
Abschreibungssatz durchschn. (%)	7.90%	8.47%		8.60%	8.36%	8.51%	9.03%	9.62%	nur zur Statistik
Zinssatz (%)	-	0.78%		0.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	
Einwohner (Anzahl)	2342	2350		2400	2410	2420	2450	2460	

Allgemeine Informationen:

- alle Beträge in Tausend CHF
- Ausnahmen in Tabellen A1/B1a/C1a/D1
- Zeitraum: 5 Jahre

Abkürzungen:

- 1) Teuerung Personalkosten
- 2) Teuerung Sachaufwand
- Manuelle Eingabe vornehmen

Einwohnergemeinde

Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

Prognose der Erfolgsrechnung 3-stufig gesamt (Total Gemeinde)

Tabelle A4

Aufwand		Rechnung		Budget		Prognose					Bemerkungen
Alle Beträge in Tausend CHF		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027			
Jahr											
30	Personalaufwand	3'704	3'825	4'019	4'060	4'100	4'121	4'141			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'053	1'586	1'670	1'681	1'701	1'714	1'727			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen (inkl. 3660 / 3661)	573	646	665	735	785	796	819			
35	Einlagen in Fonds und SF	427	298	278	216	206	217	217			
36	Transferaufwand (ohne 3660 / 3661)	4'225	4'479	5'095	5'145	5'196	5'221	5'247			
39	Interne Verrechnungen	927	899	959	969	978	983	988			
	Total betrieblicher Aufwand	10'909	11'733	12'687	12'805	12'966	13'052	13'139			
40	Fiskalertrag	8'131	7'780	7'840	7'982	8'074	8'240	8'301			
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0			
42	Entgelte	1'480	1'441	1'521	1'551	1'556	1'558	1'560			
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0			
45	Entnahmen aus Fonds und SF	150	8	71	0	0	0	0			
46	Transferertrag	1'508	1'361	1'395	1'406	1'417	1'422	1'428			
49	Interne Verrechnungen	927	917	959	969	978	983	988			
	Einmalige, nicht zuweisbare Erträge	0	0	0	0	0	0	0			
	Total betrieblicher Ertrag	12'196	11'507	11'786	11'907	12'025	12'203	12'278			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'287	-226	-900	-899	-941	-849	-862			
34	Finanzaufwand	157	52	1	73	90	100	103			
44	Finanzertrag	256	104	105	106	107	108	108			
	Ergebnis aus Finanzierung	99	52	104	33	18	7	6			
	Operatives Ergebnis	1'386	-174	-796	-865	-923	-842	-856			
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0			
48	Ausserordentlicher Ertrag	21	0	0	0	0	0	0			
	Ausserordentliches Ergebnis	21	0	0	0	0	0	0			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'407	-174	-796	-865	-923	-842	-856			
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)										

Einwohnergemeinde

Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

Abschreibungen allgemein (nur Steuerhaushalt, des abzuschreibenden Verwaltungsvermögens)

Tabelle A6a

allgemein Alle Beträge in Tausend CHF Jahr	Rechnung Budget		Prognose					Bemerkungen
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Abschreibungen								
Verwaltungsvermögen am 1.1. (Bilanzwert Netto, ohne 144+145)	6'703	6'418	6'144	6'387	7'439	7'899	7'580	
+ Nettoinvestitionen	288	277	830	1'702	1'159	393	484	
./. Nettoinvestitionen FV / Korrektur	0	0	0	0	0	0	0	
= Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	6'991	6'695	6'974	8'089	8'598	8'292	8'064	
Abschreibungssatz Durchschn. in Prozent	8.20%	8.23%	8.29%	8.04%	8.13%	8.58%	9.10%	
./. Planmässige Abschreibungen (aus SG 33+36)	573	551	578	650	699	711	734	
./. Abschreibungen ausserplanmässige	0	0	8	0	0	0	0	
./. Abschreibungen zusätzliche (383)	0	0	0	0	0	0	0	
Verwaltungsvermögen am 31.12.	6'418	6'144	6'387	7'439	7'899	7'580	7'331	

Einwohnergemeinde

Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

Planbilanz gesamt (Total Gemeinde)

Tabelle A7

Gesamt		Rechnung		Prognose					Bemerkungen
		2021	Budget 2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Alle Beträge in Tausend CHF Bestandesrechnung per 31. 12.									
Aktiven		16'453	16'392	16'557	17'584	17'958	17'554	17'219	
10	Finanzvermögen	9'494	9'494	9'494	9'494	9'494	9'494	9'494	
10	Veränderung Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	
14	Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	6'926	6'865	7'030	8'057	8'431	8'027	7'692	
14	Nicht abzuschreibendes VV (144, 145)	33	33	33	33	33	33	33	
Passiven		16'453	16'392	16'557	17'584	17'958	17'554	17'219	
20	Fremdkapital verzinslich (201, 206,)	6'700	6'523	7'277	8'953	10'045	10'267	10'571	
20	FK nicht verzinslich (200, 204, 205, 208)	2'200	2'200	2'200	2'200	2'200	2'200	2'200	
2090	Verbindlichkeiten der SF im FK	0	0	0	0	0	0	0	
209x	Verbindlichkeiten Übrige (2091, 2092, 2093)	0	0	0	0	0	0	0	
29001	EK - SF Wasserversorgung	1'122	1'219	1'324	1'411	1'487	1'565	1'643	
29001	WE - SF Wasserversorgung	143	172	168	187	206	225	244	
29002	EK - SF Abwasserbeseitigung	841	930	992	1'018	1'045	1'084	1'122	
29002	WE - SF Abwasserbeseitigung	410	490	534	609	684	759	834	
29003	EK - SF Abfallbeseitigung	-19	-23	-24	-15	-7	0	6	
2900x	EK - SF Diverse	0	0	0	0	0	0	0	
291	Fonds im Eigenkapital	0	0	0	0	0	0	0	
293	Vorfinanzierungen Allgemein	0	0	0	0	0	0	0	
29	Reserven (294, 295, 296, 298)	82	82	82	82	82	82	82	
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag (EK)	4'974	4'800	4'004	3'138	2'215	1'374	517	

Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

Vorgaben für Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Tabelle B1

Vorgaben für Spezialfinanzierung Wasserversorgung: mauelle Eingabe		Prognose						Bemerkungen
Jahr	Rechnung 2021	Budget 2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Total Gebührenertrag Wasser	348	360	360	360	360	360	360	
			1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4

Tabelle B1a

Vorgaben für Spezialfinanzierung Wasserversorgung: Berechnung		Prognose						Bemerkungen
Jahr	Rechnung 2021	Budget 2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Anzahl Haushalte (Zonengewichtete Fläche)	0	0	0	0	0	0	0	
Grundgebühr (Fr.,Rp.)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Zwischentotal Grundgebühr	0	0	0	0	0	0	0	0
Gebühren pro m3 (Fr.,Rp.)	#DIV/0!	#DIV/0!	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Verbrauch im m3	0	0	0	0	0	0	0	0
Zwischentotal Verbrauchsgebühr	0	0	0	0	0	0	0	0
Total Gebührenertrag Wasser	0	0	0	0	0	0	0	0 ohne Bauwasser/Hydrantenbezug

Tabelle B1b

Anzahl Hydranten	0	0	0	0	0	0	0	0
Entschädigung Hydranten (Fr.,Rp.)	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00
Total Hydrantenentschädigung	0	0	0	0	0	0	0	0
Prozentsatz Verwaltungskosten (1 - 5%)	0.00%	0.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
Verwaltungskosten	0	0	18	18	18	18	18	18

Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

Prognose der Erfolgsrechnung Spezialfinanzierung Wasserversorgung 3-stufig

Tabelle B4

Aufwand		Rechnung		Budget		Prognose					Bemerkungen
Alle Beträge in Tausend CHF		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027			
Jahr											
30	Personalaufwand	2	3	6	6	6	6	6	6		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	164	135	164	166	167	168	168	168		
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	34	41	40	43	43	43	43	43		
35	Einlagen in Fonds und SF (nur Werterhalt)	35	29	29	19	19	19	19	19		
36	Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0		
39	Interne Verrechnungen	63	63	63	48	58	58	58	58		
	Total betrieblicher Aufwand	298	271	303	282	293	294	295	295		
40	Fiskalertrag	-	-	-	-	-	-	-	-	keine Daten	
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-	-	-	keine Daten	
42	Entgelte	348	360	360	360	360	360	360	360		
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0		
45	Entnahmen aus Fonds und SF	69	0	33	0	0	0	0	0		
46	Transferertrag	0	0	0	0	0	0	0	0		
49	Interne Verrechnungen	16	8	15	9	10	11	12	12		
	Einmalige, nicht zuweisbare Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Total betrieblicher Ertrag	433	368	408	369	370	371	372	372		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	135	97	105	87	77	77	78	78		
34	Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	0		
44	Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Operatives Ergebnis	135	97	105	87	77	77	78	78		
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	0		
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	0		
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	135	97	105	87	77	77	78	78		
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)										

Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

Planbilanz Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Tabelle B7

Spezialfinanzierung Wasserversorgung									
Alle Beträge in Tausend CHF		Rechnung	Budget	Prognose					Bemerkungen
Bestandesrechnung per 31. 12.		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Aktiven		1'265	1'391	1'492	1'598	1'693	1'790	1'887	
14	Verwaltungsvermögen	400	656	615	632	589	547	504	
	Guthaben gegenüber ER Allgemein	865	735	877	966	1'104	1'243	1'383	
Passiven		1'265	1'391	1'492	1'598	1'693	1'790	1'887	
20	Schuld gegenüber ER Allgemein	0	0	0	0	0	0	0	
29	Kapital Werterhalt-Rücklage	143	172	168	187	206	225	244	
29	Eigenkapital Wasser	1'122	1'219	1'324	1'411	1'487	1'565	1'643	

Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle C1

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung: manuelle Eingabe		Prognose						Bemerkungen
Jahr	Rechnung 2021	Budget 2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Total Gebührenertrag Abwasser	571	585	575	585	585	585	585	

Tabelle C1a

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung: Berechnung		Prognose						Bemerkungen
Jahr	Rechnung 2021	Budget 2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Zwischentotal Grundgebühr	0	0	0	0	0	0	0	0 2)
Gebühren pro m3 (Fr.,Rp.)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Verbrauch in m3	0	0	0	0	0	0	0	
Zwischentotal Verbrauchsgebühr	0	0	0	0	0	0	0	
Total Gebührenertrag Abwasser	0	0	0	0	0	0	0	

Tabelle C1b

Berechnung Strassenentwässerung (freiwillig) und Verwaltungskosten		Prognose						Standard- Annahme
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Anzahl m2 Strassennetz	32'500	32'500	32'500	32'500	32'500	32'500	32'500	
Abgeltung Strassenentwässerung (Fr.,Rp.)	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	
Total Strassenentwässerung	13	13	13	13	13	13	13	
Prozentsatz Verwaltungskosten (1 - 5%)	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	
Verwaltungskosten	29	29	29	29	29	29	29	

Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

Planbilanz Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle C7

Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung		Rechnung		Prognose					Bemerkungen
		2021	Budget 2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Alle Beträge in Tausend CHF Bestandesrechnung per 31. 12.									
Aktiven		1'251	1'420	1'526	1'627	1'729	1'843	1'956	
14	Verwaltungsvermögen	89	47	8	-34	-76	-119	-161	
	Guthaben gegenüber ER Allgemein	1'162	1'373	1'518	1'661	1'806	1'962	2'117	
Passiven		1'251	1'420	1'526	1'627	1'729	1'843	1'956	
20	Schuld gegenüber ER Allgemein	0	0	0	0	0	0	0	
29	Kapital Werterhalt-Rücklage	410	490	534	609	684	759	834	
29	Eigenkapital Abwasser	841	930	992	1'018	1'045	1'084	1'122	

Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Tabelle D1

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung: manuelle Eingabe								Bemerkungen
Jahr	Rechnung	Budget	Prognose					
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Kehrichtgebühren	101	100	110	125	125	125	125	
Prozentsatz Verwaltungskosten (1 - 5%)	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	
Verwaltungskosten	5	5	6	6	6	6	6	

Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

Prognose der Erfolgsrechnung Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Tabelle D2

Aufwand Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung		Prognose						Bemerkungen
Rechnung	Budget	2023	2024	2025	2026	2027		
Alle Beträge in Tausend CHF	Jahr	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
30	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0 1)
30	Zusätzlicher Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0 1)
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	128	123	124	125	127	127	128 2)
31	Zusätzlicher Sachaufwand	0	0	2	11	11	12	12
318	WB auf Forderungen	0	2	2	0	0	0	0
33	Abschreibungen planmässige	0	0	0	0	0	0	0
33	Abschreibungen ausserplanmässige	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand (340 Zinsen)	0	0	0	0	0	0	0
34	Finanzaufwand übriger (341/343/344/349)	0	0	0	0	0	0	0
35	Einlagen in Fonds und SF	0	0	0	0	0	0	0 2)
36	Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0 2)
38	Ausserordentl. Aufwand (ohne 383/387/389)	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen Zins	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen Verwaltungskosten	4	4	6	6	6	6	6
39	Sonstige Interne Verrechnungen	18	18	16	17	17	17	17
	Einmalige, nicht zuweisbare Aufwände	0	0	0	0	0	0	0
3	Total Aufwand	150	147	150	160	161	163	163
	Veränderung in Prozent	-	-2.00%	1.86%	6.84%	0.73%	0.96%	0.35%

Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

Prognose der Erfolgsrechnung Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung 3-stufig

Tabelle D4

Aufwand	Rechnung Budget		Prognose					Bemerkungen
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
Alle Beträge in Tausend CHF								
Jahr								
30 Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	128	125	128	136	138	139	140	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0	
35 Einlagen in Fonds und SF	0	0	0	0	0	0	0	
36 Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0	
39 Interne Verrechnungen	22	22	22	23	23	23	23	
Total betrieblicher Aufwand	150	147	150	160	161	163	163	
40 Fiskalertrag	-	-	-	-	-	-	-	keine Daten
41 Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-	-	keine Daten
42 Entgelte	141	138	148	164	164	164	165	
43 Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
45 Entnahmen aus Fonds und SF	0	0	0	0	0	0	0	
46 Transferertrag	4	5	5	5	5	5	5	
49 Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0	0	0	
Einmalige, nicht zuweisbare Erträge	0	0	-5	0	0	0	0	
Total betrieblicher Ertrag	145	143	148	169	169	170	170	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5	-4	-1	9	8	7	6	
34 Finanzaufwand	0	0	0	0	0	0	0	
44 Finanzertrag	0	0	0	0	0	0	0	
Ergebnis aus Finanzierung	0	0	0	0	0	0	0	
Operatives Ergebnis	-5	-4	-1	9	8	7	6	
38 Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0	
48 Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0	0	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-5	-4	-1	9	8	7	6	
Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)								

Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

Planbilanz Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

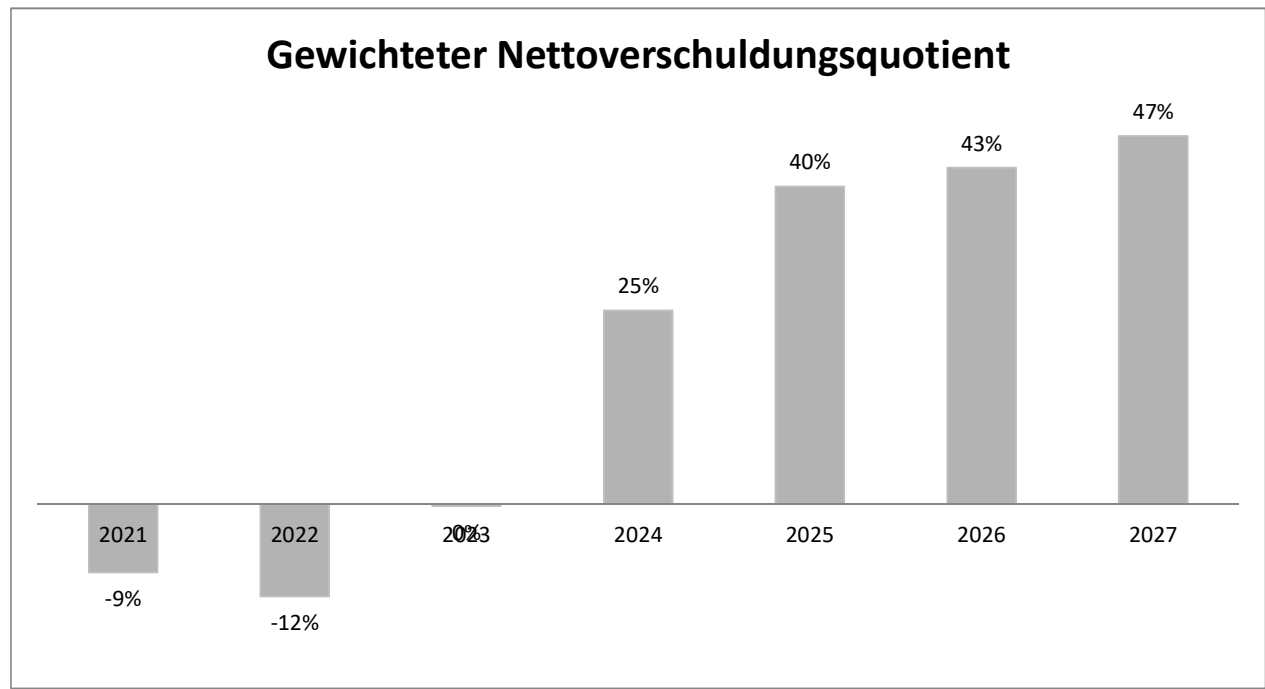
Tabelle D7

Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung		Rechnung	Budget	Prognose					Bemerkungen
				2021	2022	2023	2024	2025	
Alle Beträge in Tausend CHF									
Bestandesrechnung per 31. 12.									
Aktiven		0	0	0	0	0	0	6	
14	Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0	
	Guthaben gegenüber ER Allgemein	0	0	0	0	0	0	6	
Passiven		0	0	0	0	0	0	6	
20	Schuld gegenüber ER Allgemein	19	23	24	15	7	0	0	
29	Eigenkapital	-19	-23	-24	-15	-7	0	6	

Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

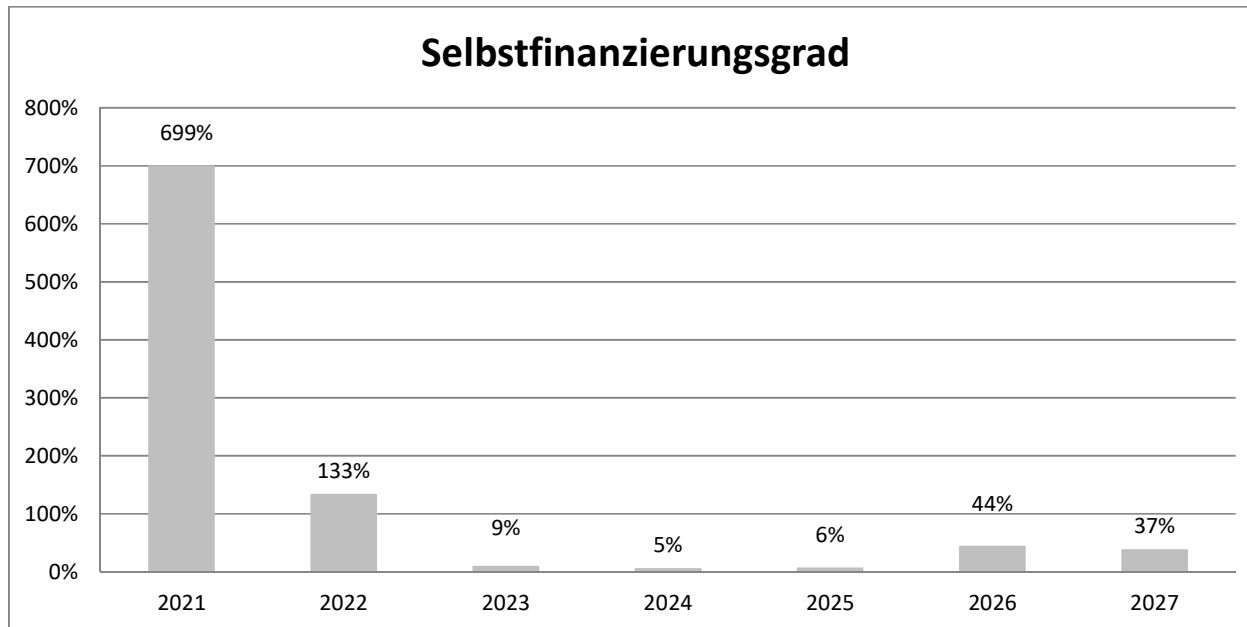
**Kennzahl
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient**

Richtwerte	
< 100%	gut
100%-150%	genügend
>150%	schlecht



Einwohnergemeinde Neuendorf
Kennzahl Selbstfinanzierungsgrad

Richtwerte	
> 100%	mittel-/langfristig anzustreben
80%-100%	verantwortbare Neuverschuldung
50%-80%	problematische Neuverschuldung
< 50%	grosse Neuverschuldung



Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

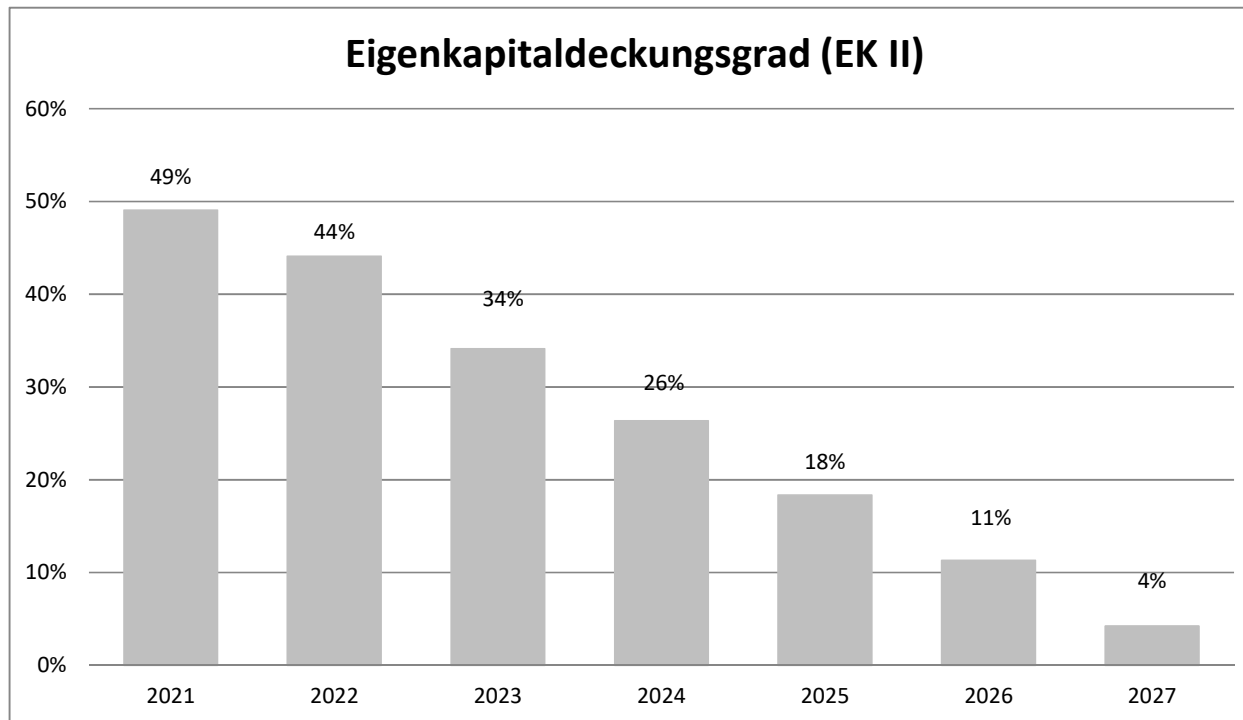
**Kennzahl
Eigenkapitaldeckungsgrad**

Je nach Gemeindegrösse

Richtwerte

- > 60% EG unter 2'000 EW (inkl. BG, KG; ZV)
- > 30% EG 2'000 EW bis 9'999 EW
- > 15% EG ab 10'000 EW

EW= Einwohner/innen



Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2023 - 2027

**Kennzahl
Nettoschuld I in Fr. pro Einwohner**

Richtwerte	
< 0	Nettovermögen
0-1'000	geringe Verschuldung
1'001-2'500	mittlere Verschuldung
2'501-5'000	hohe Verschuldung
> 5'000	sehr hohe Verschuldung

