

Einwohnergemeinde

4623 Neuendorf

www.neuendorf.ch



Finanzplan 2021 - 2024

Gemeinderat

19. November 2019

Gemeindeversammlung

12. Dezember 2019

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

Einwohnergemeinde

Neuendorf

Finanzplan 2020 - 2024

Investitionsplan				Tabelle 1							Kontrolle		
Investitionen / Projekte				Brutto-Invest.	Ein-nahmen	Netto-Invest.	Budget 2019	2020	Prognose			2024 später	
Alle Beiträge in Tausend CHF				ab Bud-Jahr					2021	2022	2023		
Prio*	Anf.-Kat	Total Nettoinvestitionen VV		8'282	322	7'960	673	761	1'126	1'127	1'722	100	2'517
		Allgemein / Steuerhaushalt		6'957	240	6'717	328	438	1'060	1'127	1'722	100	1'942
		1 Grundstücke nicht überbaut		0	0	0							
		1 Grundstücke		0	0	0							
		1 Total Grundstücke		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		1 2 Dorfhalle 4 Duschen/WC Anlagen 1 Etappe		690	0	690	110	180	190	210	0	0	
		1 2 Dorfhalle 5 Wärmeeerzeuger Holz		692	0	692					692	0	
		1 2 Dorfhalle 6 Dächer/Fassaden		860	0	860							860
		1 2 Dorfhalle 7 Küche		393	0	393							393
		1 2 Dorfhalle 8 Nebenräume, Türen, Fenster		220	0	220							220
		1 2 Dorfhalle 9 Sitzungszimmer Ost		99	0	99							99
		1 2 Kraessschule Neubau		2'000	0	2'000			700	650	650		
		2 Total Gebäude, Hochbauten		4'954	0	4'954	110	180	890	860	1'342	0	1'572
		3 Tiefbauten (Strassen, Plätze, Friedhof, etc.)		0	0	0							
		1 3 Dorfstrasse Sanierung Dorfenfahrt West-Ost		48	0	48	48						
		1 3 Strassensanierung Industrie-/Güter-, Neustr		56	0	56	30		26				
		1 3 Buskonzept Dorfstr Dorfengang West		4	0	4	4						
		3 Ausbau Erschliessung Husmatten (Amfola)		159	0	159	40	119					
		3 Deckbelag Industriestrasse Ost		88	0	88			88				
		3 Deckbelag Chasiweg		106	0	106				106			
		1 3 Hardgraben Ost		220	0	220							220
		3 Tiefbauten ---		0	0	0							
		3 Tiefbauten ---		0	0	0							
		3 Tiefbauten ---		0	0	0							
		3 Tiefbauten ---		0	0	0							
		3 Tiefbauten ---		0	0	0							
		3 Tiefbauten ---		0	0	0							
		3 Tiefbauten ---		0	0	0							
		3 Total Tiefbauten		681	0	681	122	119	114	106	0	0	220
		4 Wald, Gebirge, übrige Sachanlagen		0	0	0							
		4 Wald, Gebirge, übrige Sachanlagen		0	0	0							
		4 Total Wald, Gebirge, übrige Sach		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		5 Kanal- und Leitungsnetze, Gewässer, Netze		0	0	0							
		5 Kanal- und Leitungsnetze, Gewässer		0	0	0							
		5 Total Kanal- und Leitungsnetze		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan					Tabelle 1						
Investitionen / Projekte		Brutto-Invest. ab Bud-Jahr	Einnahmen	Netto-invest.	Budget		Prognose			2024 später	
Alle Beträge in Tausend CHF					2019	2020	2021	2022	2023		
6	Orts- und Regionalplanungen, übrige	0	0	0							0
1 6	Ortsplanung Leitbild Phase 1-2 (2018)	45	0	45	45						0
1 6	Ortsplanung Nutzungspläne Phase 3 (2019)	51	0	51	51						0
1 6	Ortsplanung Phase 3 2. Teil + Phase 4 (2020)	57	0	57		57					0
1 6	Ortsplanung Phase 5 Rechtsetzung	7		7			7				0
6			0								0
6	Total Orts- und Regionalplanungen	160	0	160	96	57	0	7	0	0	0
7	Möblien, Ausstattungen Schiessanlage	100	0	100			0			100	0
7	Informatik Vermittlungsmedien Beamer, Visualizer	56	0	56			56				0
7	Möblien, Ausstattungen, Maschinen, FZ	0	0	0							0
7	Total Mob., Ausst., Masch., FZ	156	0	156	0	0	56	0	0	100	0
8	Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassen, etc.)	0	0	0							0
1 8	Ersatz Mehrzweckfahrzeug	200	50	150							150
1 8	Ersatz Atemschutzfahrzeug	200	70	130				130			0
1 8	Ersatz Tanklöschfahrzeug	500	120	380					380		0
8	Total Spezialfahrzeuge	900	240	660	0	0	0	130	380	0	150
1 9	Informatik Mediale Lernhilfen, Notebook, Tablet	82	0	82		82	0		0		0
9	Informatik Notebook Lehrpersonen/Zimmer	24	0	24			0	24			0
9	Informatik- und Kommunikat.-Systeme	0	0	0							0
9	Total Inform.-und Kommunik.-Syst.	106	0	106	0	82	0	24	0	0	0
10	Immaterielle Anlagen	0	0	0							0
10	Immaterielle Anlagen	0	0	0							0
10	Immaterielle Anlagen	0	0	0							0
10	Total Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Investitionsbeiträge (über 8 Jahre)	0	0	0							0
11	Investitionsbeiträge	0	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							0
11	Investitionsbeiträge	0	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							0
11	Investitionsbeiträge	0	0	0							0
11	Total Investitionsbeiträge (40 Jhr.)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan				Tabelle 1							
Investitionen / Projekte	Brutto-invest.	Ein-nahmen	Netto-Invest.	Budget							
				2019	2020	Prognose		2023	2024 später		
Alle Beträge in Tausend CHF ab Bud-Jahr						2021	2022				
11	Investitionsbeiträge (über 50 Jahre)	0	0	0							0
11	Investitionsbeiträge	0	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							0
12	Anlagen im Bau	0	0	0							0
12	Anlagen im Bau	0	0	0							0
12	Total Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Investitionsplan					Tabelle 1						
Investitionen / Projekte	Brutto- Invest.	Ein- nahmen	Netto- Invest.	Budget							
				2019	2020	2021	Prognose 2022	2023	2024 später		
Alle Beträge in Tausend CHF											
UK	Leitungsnetz / Hydranten	0	0	0							
1	UK WL Dorfstr Chichweg-Husmatten	220	27	193	193						
1	UK Ersatz WL Industnestr Ost	180	28	152	152						
1	UK WL Allmendstrasse (Knoten 5-7)	200	0	200						200	
1	UK WL Hardgraben Ost	75	0	75						75	
1	UK WL Fülenbacherstrasse	290	27	263		263					
UK	Leitungsnetz / Hydranten	0	0	0							
UK	Leitungsnetz / Hydranten	0	0	0							
UK	Total Anlagen Leitungsnetz / Hyd.	965	82	883	345	263	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
	Diverse Anlagen (wählbar)	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	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	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
7201	Abwasserbeseitigung	300	0	300	0	0	0	0	0	0	300
<i>UK = Unteranlagekategorie</i>											
UK	Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0							
1	UK Hardgraben Ost	300	0	300							300
UK	Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0							

Investitionsplan				Tabelle 1							
Investitionen / Projekte		Bruttoinvest.	Einnahmen	Nettoinvest.	Budget	Prognose					
		ab Bud-Jahr			2019	2020	2021	2022	2023	2024	später
Alle Beträge in Tausend CHF											
UK	Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0							0
UK	Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0							0
UK	Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0							0
UK	Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0							0
UK	Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0							0
UK	Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0							0
UK	Total Kanal- und Leitungsnetze	300	0	300	0	0	0	0	0	0	300
UK	Abwasserreinigungsanlagen	0	0	0							0
UK	Abwasserreinigungsanlagen	0	0	0							0
UK	Abwasserreinigungsanlagen	0	0	0							0
UK	Total Abwasserreinigungsanlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
UK	Spezialbauwerke	0	0	0							0
UK	Spezialbauwerke	0	0	0							0
UK	Spezialbauwerke	0	0	0							0
UK	Total Spezialbauwerke	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Diverse Anlagen (wählbar)	0	0	0							0
	Diverse Anlagen (wählbar)	0	0	0							0
	Diverse Anlagen (wählbar)	0	0	0							0
	Total Diverse Anlagen (wählbar)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Investitionsbeiträge	0	0	0							0
11	Investitionsbeiträge	0	0	0							0
11	Investitionsbeiträge	0	0	0							0
11	Total Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
12	Anlagen im Bau	0	0	0							0
12	Anlagen im Bau	0	0	0							0
12	Anlagen im Bau	0	0	0							0
12	Total Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7301	Abfallbeseitigung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5	Total Anlagen Abfallentsorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8	Total Spezialfahrzeuge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	Total Investitionsbeiträge	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Einwohnergemeinde

Neuendorf

Finanzplan 2020 - 2024

Investitionsplan				Tabelle 1					
Investitionen / Projekte	Brutto-Invest. ab Bud-Jahr	Ein-nahmen	Netto-invest.	Budget		Prognose			2024 später
				2019	2020	2021	2022	2023	
Alle Beträge in Tausend CHF									
12 Total Anlagen im Bau	0	0	0	0	0	0	0	0	0

0

Prio* Priorität:
 1 Zwangsbedarf
 2 Entwicklungsbedarf
 3 Wunschbedarf

Allgemeine Vorgaben

Tabelle A1

allgemein	Rechnung		Prognose					Bemerkungen
	Budget		2020	2021	2022	2023	2024	
Ausgangsjahr	2018	2019						
Teuerung Personalaufwand (%)	-	-	3.00%	1.00%	1.00%	1.00%	1.00%	
Teuerung Sachaufwand (%)	-	-	5.90%	-5.00%	-1.00%	0.00%	0.00%	
Steuern zu Vorjahr (%)	-	-	2.30%	0.00%	0.00%	0.50%	0.00%	
Steuerfuss natürliche Personen (%)	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	
Abschreibungssatz durchschn. (%)	0.86%	6.19%	6.52%	6.56%	6.67%	6.63%	7.15%	nur zur Statistik
Zinssatz (%)	-	1.22%	1.27%	1.27%	1.27%	1.27%	1.27%	
Einwohner (Anzahl)	2158	2200	2250	2250	2270	2270	2270	

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

2020 - 2024

Prognose der Erfolgsrechnung 3-stufig gesamt (Total Gemeinde)

Tabelle A4

Aufwand		Rechnung Budget		Prognose					Bemerkungen
Alle Beträge in Tausend CHF Jahr		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
30	Personalaufwand	3'586	3'544	3'650	3'687	3'724	3'761	3'799	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'420	1'485	1'612	1'488	1'473	1'473	1'473	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen (inkl. 3660 / 3661)	519	546	586	624	668	734	747	
35	Einlagen in Fonds und SF	234	113	124	136	139	133	136	
36	Transferaufwand (ohne 3660 / 3661)	3'971	4'193	4'419	4'198	4'156	4'156	4'156	
39	Interne Verrechnungen	890	903	956	908	899	899	899	
	Total betrieblicher Aufwand	10'600	10'784	11'348	11'041	11'060	11'157	11'210	
40	Fiskalertrag	7'646	7'305	7'458	7'458	7'512	7'543	7'543	
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0	
42	Entgelte	1'419	1'353	1'491	1'476	1'471	1'471	1'471	
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
45	Entnahmen aus Fonds und SF	110	62	35	15	15	15	15	
46	Transferertrag	1'652	1'003	1'176	1'109	1'099	1'099	1'099	
49	Interne Verrechnungen	862	893	946	898	889	889	889	
	Einmalige, nicht zuweisbare Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
	Total betrieblicher Ertrag	11'689	10'616	11'106	10'957	10'987	11'017	11'017	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'089	-168	-241	-84	-73	-140	-193	
34	Finanzaufwand	152	158	157	161	167	173	186	
44	Finanzertrag	141	115	122	116	115	115	115	
	Ergebnis aus Finanzierung	-11	-43	-35	-45	-52	-58	-71	
	Operatives Ergebnis	1'078	-211	-277	-129	-126	-198	-264	
38	Ausserordentlicher Aufwand	-22	0	0	0	0	0	0	
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0	
	Ausserordentliches Ergebnis	22	0	0	0	0	0	0	
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	1'100	-211	-277	-129	-126	-198	-264	
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)								

Planbilanz gesamt (Total Gemeinde)

Tabelle A7

Gesamt Alle Beträge in Tausend CHF Bestandesrechnung per 31. 12.		Rechnung	Budget	Prognose					Bemerkungen
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Aktiven		17'304	17'431	17'546	18'042	18'500	19'488	18'841	
10	Finanzvermögen	9'148	9'148	9'148	9'148	9'148	9'148	9'148	
10	Veränderung Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0	
14	Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	8'156	8'283	8'398	8'894	9'352	10'340	9'693	
14	Nicht abzuschreibendes VV (144, 145)	0	0	0	0	0	0	0	
Passiven		17'304	17'431	17'546	18'042	18'500	19'488	18'841	
20	Fremdkapital verzinslich (201, 206,)	12'089	12'367	12'655	13'144	13'589	14'642	14'124	
20	FK nicht verzinslich (200, 204, 205, 208)	1'322	1'322	1'322	1'322	1'322	1'322	1'322	
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	751	744	724	736	750	760	771	
29001	WE - SF Wasserversorgung	107	134	155	174	193	212	231	
29002	EK - SF Abwasserbeseitigung	401	368	383	404	426	449	474	
29002	WE - SF Abwasserbeseitigung	246	328	408	488	568	648	728	
29003	EK - SF Abfallbeseitigung	-1	-10	-2	2	5	6	8	
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)	53	53	53	53	53	53	53	
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag (EK)	2'336	2'125	1'848	1'719	1'593	1'395	1'131	

Vorgaben für Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Tabelle B1

Vorgaben für Spezialfinanzierung Wasserversorgung: manuelle Eingabe									
Jahr	Rechnung	Budget	Prognose					Bemerkungen	
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024		
Total Gebührenertrag Wasser	201	255	290	305	305	305	305		
Verbrauchsgebühr: Industrie CHF 2.00/übrige Zone:			1.4	1.4	1.4	1.4	1.4		

Tabelle B1a

Vorgaben für Spezialfinanzierung Wasserversorgung: Berechnung									
Jahr	Rechnung	Budget	Prognose					Bemerkungen	
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024		
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		
Zwischentotal Grundgebühr	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		
Verbrauch im m3	0	0	0	0	0	0	0		
Zwischentotal Verbrauchsgebühr	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	
Entschädigung Hydranten (Fr.,Rp.)	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	400.00	Standard-Annahme
Total Hydrantenentschädigung	0	0	0	0	0	0	0	
Prozentsatz Verwaltungskosten (1 - 5%)	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	
Verwaltungskosten	0	0	0	0	0	0	0	

Einwohnergemeinde

Neuendorf

Finanzplan 2020 - 2024

Aufwand		Rechnung		Budget		Prognose					Bemerkungen
Alle Beträge in Tausend CHF Jahr		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024			
30	Personalaufwand	4	4	4	4	4	4	4			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	151	126	180	161	159	159	159			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33	42	48	49	49	49	49			
35	Einlagen in Fonds und SF (nur Werterhalt)	36	27	21	19	19	19	19			
36	Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0			
39	Interne Verrechnungen	68	68	60	61	60	65	65			
	Total betrieblicher Aufwand	292	267	313	293	292	297	297			
40	Fiskalertrag	-	-	-	-	-	-	-		keine Daten	
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-	-		keine Daten	
42	Entgelte	205	256	291	306	306	306	306			
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	0	0	0	0	0	0	0			
49	Interne Verrechnungen	5	4	2	0	0	1	2			
	Einmalige, nicht zuweisbare Erträge	0	0	0	0	0	0	0			
	Total betrieblicher Ertrag	210	260	293	306	306	307	308			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-82	-7	-20	13	14	10	11			
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	-82	-7	-20	13	14	10	11			
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	-82	-7	-20	13	14	10	11			
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)										

Finanzierungsplan Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Tabelle B5

Planbilanz Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Tabelle B7

Spezialfinanzierung Wasserversorgung									
Alle Beträge in Tausend CHF									
Bestandesrechnung per 31. 12.									
	Rechnung	Budget	Prognose					Bemerkungen	
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024		
Aktiven	858	878	919	930	943	972	1'002		
14	Verwaltungsvermögen	401	704	919	930	881	832	783	
	Guthaben gegenüber ER Allgemein	457	174	0	0	62	140	219	
Passiven	858	878	919	930	943	972	1'002		
20	Schuld gegenüber ER Allgemein	0	0	40	20	0	0	0	
29	Kapital Werterhalt-Rücklage	107	134	155	174	193	212	231	
29	Eigenkapital Wasser	751	744	724	736	750	760	771	

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle C1

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung: manuelle Eingabe								
Jahr	Rechnung	Budget	Prognose					Bemerkungen
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Total Gebührenertrag Abwasser	517	450	510	510	510	510	510	

Tabelle C1a

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung: Berechnung								
Jahr	Rechnung	Budget	Prognose					Bemerkungen
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Zwischentotal Grundgebühr	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 Verbrauchsg Gebühr	0	0	0	0	0	0	0	
Total Gebührenertrag Abwasser	0	0	0	0	0	0	0	

Tabelle C1b

Berechnung Strassenentwässerung (freiwillig) und Verwaltungskosten								
Anzahl m2 Strassennetz	47'500	47'500	30'525	30'525	30'525	30'525	30'525	
Abgeltung Strassenentwässerung (Fr.,Rp.)	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	0.40	Standard- Annahme
Total Strassenentwässerung	19	19	12	12	12	12	12	
Prozentsatz Verwaltungskosten (1 - 5%)	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	
Verwaltungskosten	26	23	26	26	26	26	26	

Prognose der Erfolgsrechnung Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung 3-stufig

Tabelle C4

Aufwand		Rechnung		Budget		Prognose					Bemerkungen
Alle Beträge in Tausend CHF		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024			
Jahr											
30	Personalaufwand	1	5	5	6	5	5	5			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	48	49	53	53	53	53	53			
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	38	38	38	38	38	38	38			
35	Einlagen in Fonds und SF	80	82	80	80	80	80	80			
36	Transferaufwand	282	284	291	291	291	292	292			
39	Interne Verrechnungen	41	44	39	35	35	35	35			
	Total betrieblicher Aufwand	490	502	505	501	501	503	503			
40	Fiskalertrag	-	-	-	-	-	-	-		keine Daten	
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-	-		keine Daten	
42	Entgelte	517	450	510	510	510	510	510			
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0			
45	Entnahmen aus Fonds und SF (Werterhalt)	0	0	0	0	0	0	0			
46	Transferertrag	74	0	0	0	0	0	0			
49	Interne Verrechnungen	19	19	19	21	23	25	26			
	Einmalige, nicht zuweisbare Erträge	0	0	0	0	0	0	0			
	Total betrieblicher Ertrag	610	469	529	531	533	535	536			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	120	-33	24	30	32	32	33			
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	120	-33	24	30	32	32	33			
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	10	9	9	9	9			
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0			
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	-10	-9	-9	-9	-9			
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	120	-33	14	21	23	23	24			
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)										

Planbilanz Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle C7

Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung		Rechnung		Prognose					Bemerkungen
		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Alle Beträge in Tausend CHF Bestandsrechnung per 31. 12.									
Aktiven		647	696	791	892	994	1'087	1'202	
14	Verwaltungsvermögen	176	138	101	63	25	-12	-50	
	Guthaben gegenüber ER Allgemein	471	558	690	829	969	1'109	1'251	
Passiven		647	696	791	892	994	1'087	1'202	
20	Schuld gegenüber ER Allgemein	0	0	0	0	0	0	0	
29	Kapital Werterhalt-Rücklage	246	328	408	488	568	648	728	
29	Eigenkapital Abwasser	401	368	383	404	426	449	474	

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Tabelle D1

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung: manuelle Eingabe		Prognose						Bemerkungen
Jahr	Rechnung 2018	Budget 2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Kehrichtgebühren	85	90	100	100	100	100	100	
Prozentsatz Verwaltungskosten (1 - 5%)	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	
Verwaltungskosten	4	5	5	5	5	5	5	

Einwohnergemeinde

Neuendorf

Finanzplan 2020 - 2024

Aufwand		Rechnung		Budget		Prognose				Bemerkungen
Alle Beträge in Tausend CHF Jahr		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024		
30	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	124	116	108	112	112	114	114		
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	17	21	24	23	23	23	23		
	Total betrieblicher Aufwand	141	137	132	135	135	137	137		
40	Fiskalertrag	-	-	-	-	-	-	-	keine Daten	
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-	-	keine Daten	
42	Entgelte	119	123	135	133	133	133	133		
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	5	5	5	5	5	5	5		
49	Interne Verrechnungen	0	0	0	0	0	0	0		
	Einmalige, nicht zuweisbare Erträge	0	0	0	0	0	0	0		
	Total betrieblicher Ertrag	124	128	140	138	138	138	138		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-17	-9	8	4	3	1	1		
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	-17	-9	8	4	3	1	1		
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	-17	-9	8	4	3	1	1		
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)									

Planbilanz Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

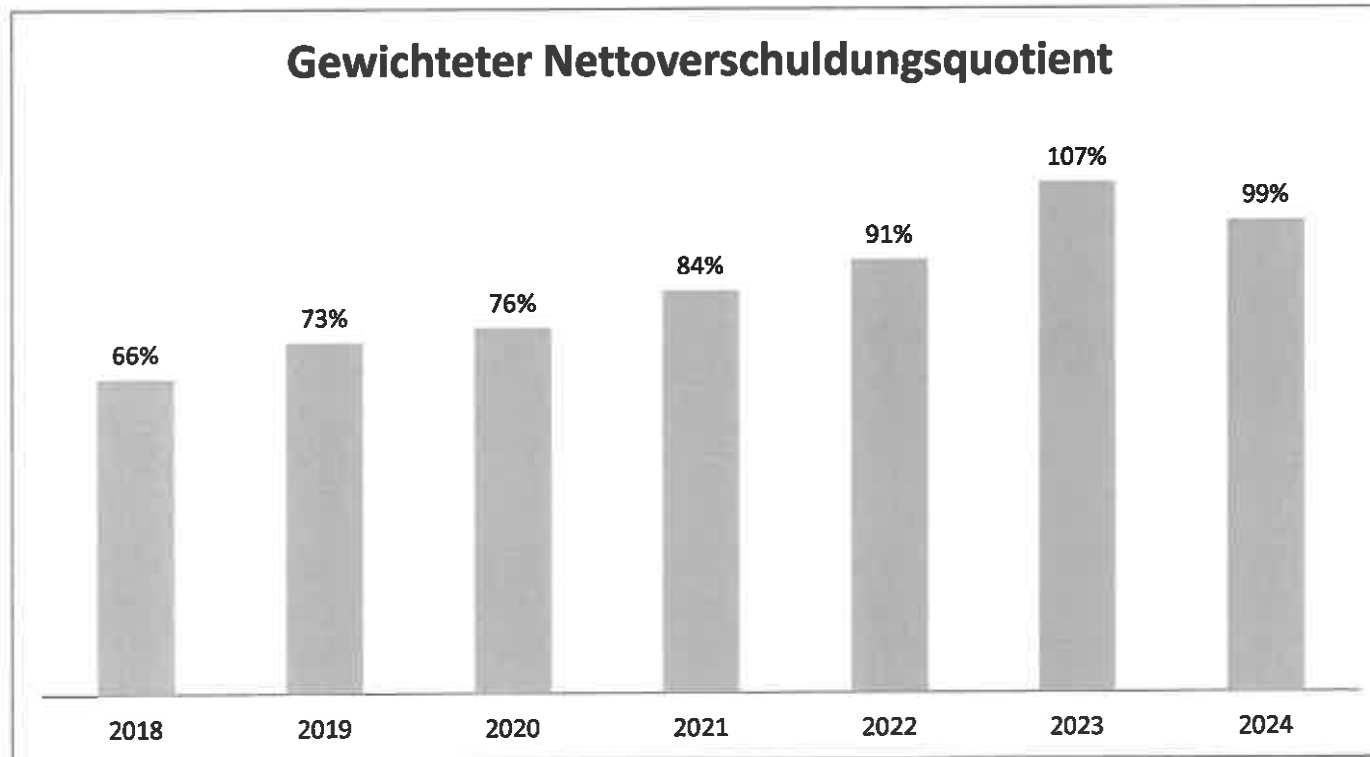
Tabelle D7

Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung		Rechnung		Budget		Prognose				Bemerkungen
Alle Beträge in Tausend CHF Bestandesrechnung per 31. 12.		2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024		
Aktiven		0	0	0	2	5	6	8		
14	Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0		
	Guthaben gegenüber ER Allgemein	0	0	0	2	5	6	8		
Passiven		0	0	0	2	5	6	8		
20	Schuld gegenüber ER Allgemein	1	10	2	0	0	0	0		
20	Eigenkapital	-1	-10	-2	2	5	6	8		

**Kennzahl
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient**

Richtwerte

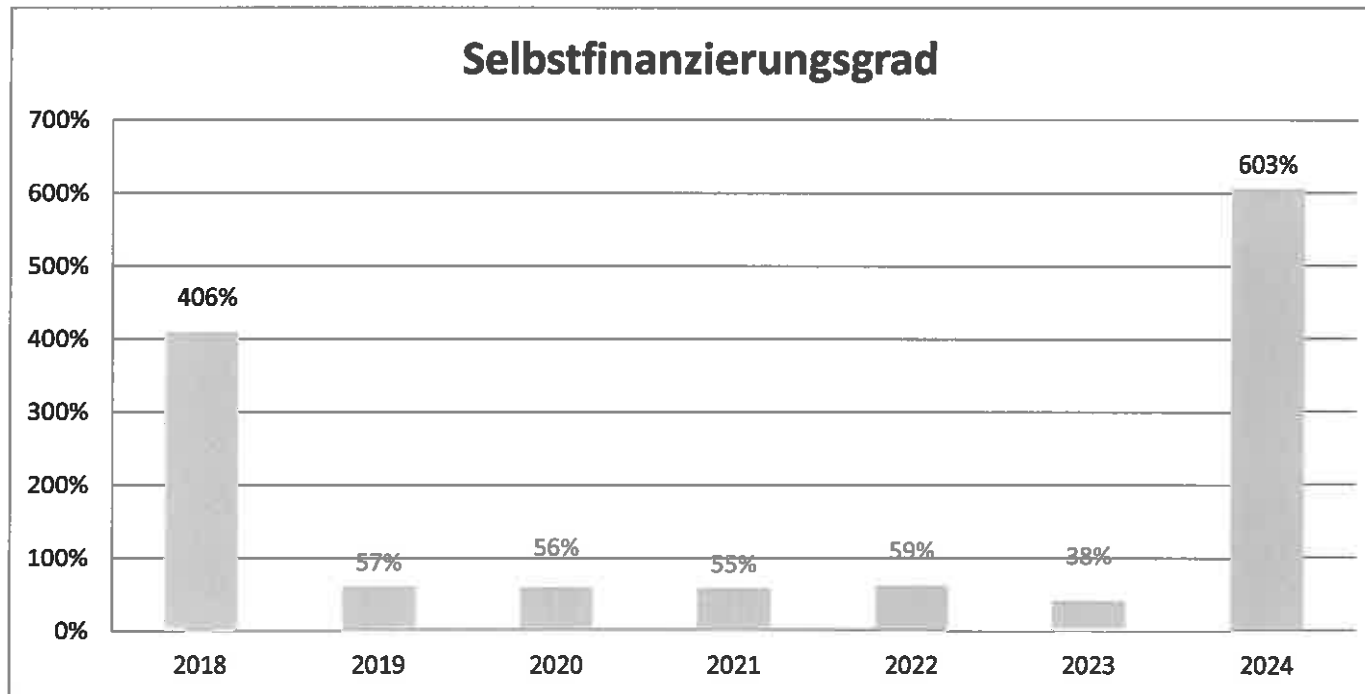
< 100%	gut
100%-150%	genügend
>150%	schlecht



**Kennzahl
Selbstfinanzierungsgrad**

Richtwerte

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



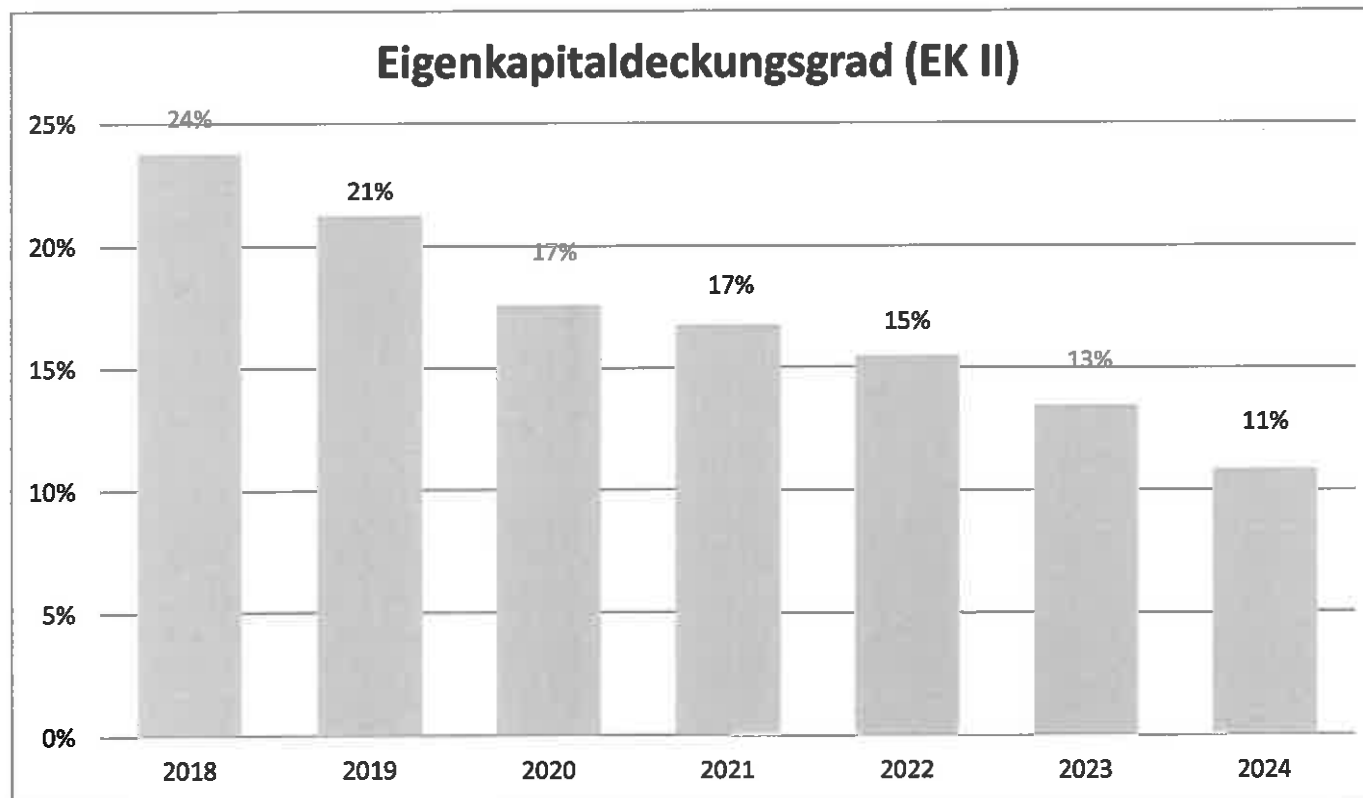
**Kennzahl
Eigenkapitaldeckungsgrad**

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



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

