

**Einwohnergemeinde
4623 Neuendorf**

www.neuendorf.ch



Finanzplan 2023 - 2026

Gemeinderat

19. Oktober 2021

Gemeindeversammlung

7. Dezember 2021

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				Brutto- invest.	Ein- nahmen	Netto- invest.	Budget		Prognose			
Prio*	Anl.-Kat.	Total Nettoinvestitionen VV	2021				2022	2023	2024	2025	2026	später
Alle Beträge in Tausend CHF				ab Bud-Jahr								
		Total Nettoinvestitionen VV	7'377	778	6'599	521	1'176	1'185	956	1'934	393	834
		Allgemein / Steuerhaushalt	5'877	240	5'637	491	879	1'185	896	1'559	393	634
	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 Sanierungsetappe 4 Duschen/WC Anl.	740	0	740	299	241	200			
	1	2	Dorfhalle Sanierungsetappe 5 Wärmeerzeuger I	692	0	692	90	602				
	1	2	Dorfhalle 6 Dächer/Fassaden	860	0	860			430	430		
	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	Dorfhalle Sanierung Klappbühne	240	0	240			50	105	85	
	2	Total Gebäude, Hochbauten	3'244	0	3'244	389	843	250	535	515	393	319
	3	Tiefbauten (Strassen, Plätze, Friedhof, etc.)	0	0	0							
	1	3	Bushaltestellen mit Warthehaus + Velounterstanc	0	0	0				400		
	1	3	Strassensanierung Industrie-/Güter-,Neustr.	26	0	26	26					
	1	3	Dorfstr. Sanierung Buskonzept Dorfeingang We	4	0	4				4		
	1	3	Sanierung Gemeindestrasse Industrie West	800	0	800			800			
	1	3	Deckbelag Chäsiweg	106	0	106			106			
	1	3	Hardgraben Ost	220	0	220				220		
	2	3	Sanierung Strassenbeleuchtung Dorfstrasse	75	0	75			75			
	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	1'231	0	1'231	26	0	875	106	624	0	0
	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							

Investitionsplan				Tabelle 1							
Investitionen / Projekte				Brutto- invest.	Ein- nahmen	Netto- invest.	Budget				
Alle Beträge in Tausend CHF ab Bud-Jahr							2021	2022	2023	2024	2025
5		Total Kanal- und Leitungsnetze	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6		Orts- und Regionalplanungen, übrige	0	0	0						
1	6	Ortsplanung Phase 4 (21/22)	32	0	32	20	12				
6											
6											
6				0							
6		Total Orts- und Regionalplanungen	32	0	32	20	12	0	0	0	0
1	7	Möbilien, Ausstattungen: Schliessanlage	75	0	75				75		
1	7										
7	7	Fahrzeuge: Ersatz Iseki Traktor	60	0	60			60			
7	7	Fahrzeuge: Ersatz VMelli	180	0	180				180		
7	7	Fahrzeuge: Ersatz VW Transporter	40	0	40					40	
7	7	Fahrzeuge, Masch. Ersatz Auslegearm/Mulcher	35	0	35						35
7		Total Mob., Ausst., Masch., FZ	390	0	390	0	0	60	255	40	35
8		Spezialfahrzeuge (Feuerwehr, Strassen, etc.)	0	0	0						
1	8	Ersatz Mehrzweckfahrzeug	200	50	150						150
1	8	Ersatz Atemschutzfahrzeug	200	70	130						130
1	8	Ersatz Tanklöschfahrzeug	500	120	380					380	
8		Total Spezialfahrzeuge	900	240	660	0	0	0	0	380	280
1	9	Informatik Visualizer Schule	56	0	56	56					
9	9	Informatik Notebook Lehrpersonen/Zimmer	24	0	24		24				
9		Total Inform.-und Kommunik.-Syst.	80	0	80	56	24	0	0	0	0
10		Immaterielle Anlagen	0	0	0						
10		Immaterielle Anlagen	0	0	0						
10		Immaterielle Anlagen	0	0	0						
10		Total Immaterielle Anlagen	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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
11		Investitionsbeiträge (über 33 Jahre)	0	0	0						

Investitionsplan				Tabelle 1							
Investitionen / Projekte	Bruttoinvest.	Einnahmen	Nettoinvest.	Budget		Prognose			2026 später		
				2021	2022	2023	2024	2025			
Alle Beträge in Tausend CHF ab Bud-Jahr											
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

Investitionsplan				Tabelle 1						
Investitionen / Projekte	Brutto- invest.	Ein- nahmen	Netto- invest.	Budget 2021	2022	Prognose 2023 2024		2025	2026 später	
Alle Beträge in Tausend CHF										
ab Bud-Jahr										
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
7101 Wasserversorgung	1'200	538	662	30	297	0	60	75	0	200
<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 Quelfassung Notwas	60	0	60				60			
UK Reservoir	0	0	0							
UK Reservoir	0	0	0							
UK Total Reservoir	60	0	60	0	0	0	60	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							

Investitionsplan				Tabelle 1							
Investitionen / Projekte	Brutto-invest.	Ein-nahmen	Netto-invest.	Budget		Prognose			2026 später		
				2021	2022	2023	2024	2025	2026	2026	
Alle Beträge in Tausend CHF ab Bud-Jahr											
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	0	297		297					
1	UK Ersatz WL Industriestr. Ost	30	0	30	30						
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	538	538	0		538					
	WL Ringschluss Parz. GB-Nr. 593/594/316 100%					-538					
UK	Total Anlagen Leitungsnetz / Hyd.	1'140	538	602	30	297	0	0	75	0	200
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	300	0	0
	<i>UK = Unteranlagekategorie</i>										

Investitionsplan				Tabelle 1								
Investitionen / Projekte				Brutto-	Ein-	Netto-	Budget					
Alle Beträge in Tausend CHF				invest.	nahmen	invest.	2021	2022	2023	Prognose	2025	2026
ab Bud-Jahr									2024		später	
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	Kanalisation und Leitungsnetz	0	0	0								
UK	Total Kanal- und Leitungsnetze	300	0	300	0	0	0	0	0	300	0	0
UK	Abwasserreinigungsanlagen	0	0	0								
UK	Abwasserreinigungsanlagen	0	0	0								
UK	Abwasserreinigungsanlagen	0	0	0								
UK	Total Abwasserreinigungsanlagen	0	0	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	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	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	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	0

Investitionsplan				Tabelle 1						
Investitionen / Projekte	Brutto-invest.	Ein-nahmen	Netto-invest.	Budget		Prognose			2026 später	
				2021	2022	2023	2024	2025		
Alle Beträge in Tausend CHF ab Bud-Jahr										
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

Allgemeine Vorgaben

Tabelle A1

allgemein	Rechnung Budget		Prognose					Bemerkungen	
	Ausgangsjahr	2020	2021	2022	2023	2024	2025		2026
Teuerung Personalaufwand (%)	-	-	-	1.50%	0.50%	0.50%	0.00%	0.00%	
Teuerung Sachaufwand (%)	-	-	-	0.30%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	
Steuern zu Vorjahr (%)	-	-	-	1.00%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	
Steuerfuss natürliche Personen (%)	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	118%	
Abschreibungssatz durchschn. (%)	7.50%	7.73%	7.66%	7.61%	7.95%	7.70%	8.14%	8.14%	nur zur Statistik
Zinssatz (%)	-	1.21%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	
Einwohner (Anzahl)	2259	2260	2310	2320	2330	2350	2350	2350	

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

Prognose der Erfolgsrechnung 3-stufig gesamt (Total Gemeinde)

Tabelle A4

Aufwand		Rechnung		Budget		Prognose				Bemerkungen
Alle Beträge in Tausend CHF		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026		
Jahr										
30	Personalaufwand	3'542	3'768	3'825	3'844	3'863	3'863	3'863		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'892	1'647	1'712	1'712	1'712	1'712	1'712		
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen (inkl. 3660 / 3661)	594	607	645	682	734	803	815		
35	Einlagen in Fonds und SF	470	162	295	279	270	274	272		
36	Transferaufwand (ohne 3660 / 3661)	4'259	4'501	4'515	4'515	4'515	4'515	4'515		
39	Interne Verrechnungen	886	925	928	928	928	928	928		
	Total betrieblicher Aufwand	11'643	11'610	11'919	11'959	12'022	12'095	12'105		
40	Fiskalertrag	8'282	7'430	7'749	7'758	7'818	7'906	7'939		
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0	0	0	0	0		
42	Entgelte	1'521	1'410	1'521	1'521	1'521	1'521	1'521		
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0		
45	Entnahmen aus Fonds und SF	16	15	4	2	2	3	3		
46	Transferertrag	1'480	1'507	1'480	1'430	1'390	1'390	1'390		
49	Interne Verrechnungen	886	925	928	928	928	928	928		
	Einmalige, nicht zuweisbare Erträge	62	71	0	0	0	0	0		
	Total betrieblicher Ertrag	12'247	11'358	11'683	11'640	11'660	11'749	11'782		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	604	-252	-236	-318	-362	-346	-323		
34	Finanzaufwand	149	141	59	61	63	65	70		
44	Finanzertrag	103	111	111	111	111	111	111		
	Ergebnis aus Finanzierung	-46	-30	53	51	48	47	41		
	Operatives Ergebnis	558	-282	-183	-268	-313	-299	-282		
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	558	-282	-183	-268	-313	-299	-282		
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)									

Planbilanz gesamt (Total Gemeinde)

Tabelle A7

Gesamt		Rechnung		Budget		Prognose					Bemerkungen
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026			
Alle Beträge in Tausend CHF											
Bestandesrechnung per 31. 12.											
Aktiven		19'631	19'545	20'076	20'579	20'801	21'931	21'509			
10	Finanzvermögen	12'270	12'270	12'270	12'270	12'270	12'270	12'270			
10	Veränderung Finanzvermögen	0	0	0	0	0	0	0			
14	Abzuschreibendes Verwaltungsvermögen	7'328	7'242	7'773	8'276	8'498	9'628	9'206			
14	Nicht abzuschreibendes VV (144, 145)	33	33	33	33	33	33	33			
Passiven		19'631	19'545	20'076	20'579	20'801	21'931	21'509			
20	Fremdkapital verzinslich (201, 206,)	11'700	11'720	12'143	12'637	12'905	14'063	13'653			
20	FK nicht verzinslich (200, 204, 205, 208)	1'680	1'680	1'680	1'680	1'680	1'680	1'680			
2090	Verbindlichkeiten der SF im FK	0	0	0	0	0	0	0			
209x	Verbindlichkeiten Übrige (2091, 2092, 2093)	357	357	357	357	357	357	357			
29001	EK - SF Wasserversorgung	987	1'019	1'115	1'211	1'296	1'380	1'465			
29001	WE - SF Wasserversorgung	177	213	242	261	280	299	318			
29002	EK - SF Abwasserbeseitigung	666	689	781	870	960	1'057	1'151			
29002	WE - SF Abwasserbeseitigung	405	485	562	637	712	787	862			
29003	EK - SF Abfallbeseitigung	-10	-4	-8	-10	-13	-16	-19			
2900x	EK - SF Diverse		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)	102	102	102	102	102	102	102			
299	Bilanzüberschuss/-Fehlbetrag (EK)	3'567	3'285	3'102	2'834	2'521	2'222	1'940			

Vorgaben für Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Tabelle B1

Vorgaben für Spezialfinanzierung Wasserversorgung: mauelle Eingabe		Prognose						Bemerkungen
Jahr	Rechnung 2020	Budget 2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Total Gebührenertrag Wasser	365	320	360	360	360	360	360	
			1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	

Tabelle B1a

Vorgaben für Spezialfinanzierung Wasserversorgung: Berechnung		Prognose						Bemerkungen
Jahr	Rechnung 2020	Budget 2021	2022	2023	2024	2025	2026	
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	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%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	
Verwaltungskosten	0	0	18	18	18	18	18	

Einwohnergemeinde Neuendorf Finanzplan 2022 - 2026

Aufwand		Rechnung		Budget		Prognose		Bemerkungen	
Jahr		2020	2021	2022	2023	2024	2025		2026
30	Personalaufwand	1	4	4	4	4	4	4	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	98	157	156	156	156	156	156	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	35	33	39	39	41	42	42	
35	Einlagen in Fonds und SF (nur Werterhalt)	34	36	29	19	19	19	19	
36	Transferaufwand	0	0	0	0	0	0	0	
39	Interne Verrechnungen	67	63	38	48	58	58	58	
	Total betrieblicher Aufwand	235	293	267	267	278	280	280	
40	Fiskalertrag	-	-	-	-	-	-	-	keine Daten
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-	-	keine Daten
42	Entgelte	370	320	360	360	360	360	360	
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	8	5	3	3	3	4	4	
	Einmalige, nicht zuweisbare Erträge	0	0	0	0	0	0	0	
	Total betrieblicher Ertrag	378	325	363	363	363	364	364	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	143	32	97	96	85	84	84	
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	143	32	97	96	85	84	84	
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	143	32	97	96	85	84	84	
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)								

Finanzierungsplan Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Tabelle B5

Planbilanz Spezialfinanzierung Wasserversorgung

Tabelle B7

Spezialfinanzierung Wasserversorgung									
Alle Beträge in Tausend CHF		Rechnung		Budget		Prognose			Bemerkungen
Bestandesrechnung per 31. 12.		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Aktiven		1'164	1'232	1'357	1'472	1'576	1'679	1'783	
14	Verwaltungsvermögen	576	573	831	791	811	844	801	
	Guthaben gegenüber ER Allgemein	588	659	527	681	766	836	982	
Passiven		1'164	1'232	1'357	1'472	1'576	1'679	1'783	
20	Schuld gegenüber ER Allgemein	0	0	0	0	0	0	0	
29	Kapital Werterhalt-Rücklage	177	213	242	261	280	299	318	
29	Eigenkapital Wasser	987	1'019	1'115	1'211	1'296	1'380	1'465	

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle C1

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung: manuelle Eingabe								
Jahr	Rechnung	Budget	Prognose					Bemerkungen
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Total Gebührenertrag Abwasser	598	515	585	585	585	585	585	

Tabelle C1a

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung: Berechnung								
Jahr	Rechnung	Budget	Prognose					Bemerkungen
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
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								
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	Standard- Annahme
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	30	26	29	29	29	29	29	

Prognose der Erfolgsrechnung Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung 3-stufig

Tabelle C4

Aufwand		Rechnung		Budget		Prognose				Bemerkungen
Alle Beträge in Tausend CHF		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026		
Jahr										
30	Personalaufwand	1	1	1	1	1	1	1		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	10	46	46	49	49	49	49		
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	39	42	42	42	42	48	48		
35	Einlagen in Fonds und SF	80	80	77	75	75	75	75		
36	Transferaufwand	240	300	303	305	306	308	309		
39	Interne Verrechnungen	41	41	41	44	41	29	29		
	Total betrieblicher Aufwand	411	510	511	516	515	510	512		
40	Fiskalertrag	-	-	-	-	-	-	-	keine Daten	
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-	-	keine Daten	
42	Entgelte	605	515	585	585	585	585	585		
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	0	0	0	0	0	0	0		
49	Interne Verrechnungen	20	18	18	19	20	21	21		
	Einmalige, nicht zuweisbare Erträge	0	0	0	0	0	0	0		
	Total betrieblicher Ertrag	625	533	603	604	605	606	606		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	214	23	92	89	91	96	94		
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	214	23	92	89	91	96	94		
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	214	23	92	89	91	96	94		
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)									

Planbilanz Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

Tabelle C7

Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung		Rechnung		Prognose				Bemerkungen
		2020	Budget 2021	2022	2023	2024	2025	
Alle Beträge in Tausend CHF Bestandesrechnung per 31. 12.								
Aktiven		1'071	1'174	1'343	1'507	1'672	1'844	2'013
14	Verwaltungsvermögen	151	109	66	24	-18	233	185
	Guthaben gegenüber ER Allgemein	920	1'065	1'277	1'483	1'691	1'610	1'828
Passiven		1'071	1'174	1'343	1'507	1'672	1'844	2'013
20	Schuld gegenüber ER Allgemein	0	0	0	0	0	0	0
29	Kapital Werterhalt-Rücklage	405	485	562	637	712	787	862
29	Eigenkapital Abwasser	666	689	781	870	960	1'057	1'151

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

Tabelle D1

Vorgaben für Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung: manuelle Eingabe								
Jahr	Rechnung	Budget	Prognose					Bemerkungen
	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Kehrichtgebühren	98	100	100	100	100	100	100	
Prozentsatz Verwaltungskosten (1 - 5%)	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%	
Verwaltungskosten	5	5	5	5	5	5	5	

Einwohnergemeinde
Neuendorf
Finanzplan 2022 - 2026

Aufwand		Rechnung		Prognose				Bemerkungen
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Alle Beträge in Tausend CHF								
Jahr								
30	Personalaufwand	0	0	0	0	0	0	0
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	123	117	127	125	125	126	126
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	22	22	22	22
	Total betrieblicher Aufwand	145	139	149	147	147	148	148
40	Fiskalertrag	-	-	-	-	-	-	keine Daten
41	Regalien und Konzessionen	-	-	-	-	-	-	keine Daten
42	Entgelte	137	140	140	140	140	140	140
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	142	145	145	145	145	145	145
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3	6	-4	-2	-2	-3	-3
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	-3	6	-4	-2	-2	-3	-3
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	-3	6	-4	-2	-2	-3	-3
	Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)							

Planbilanz Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

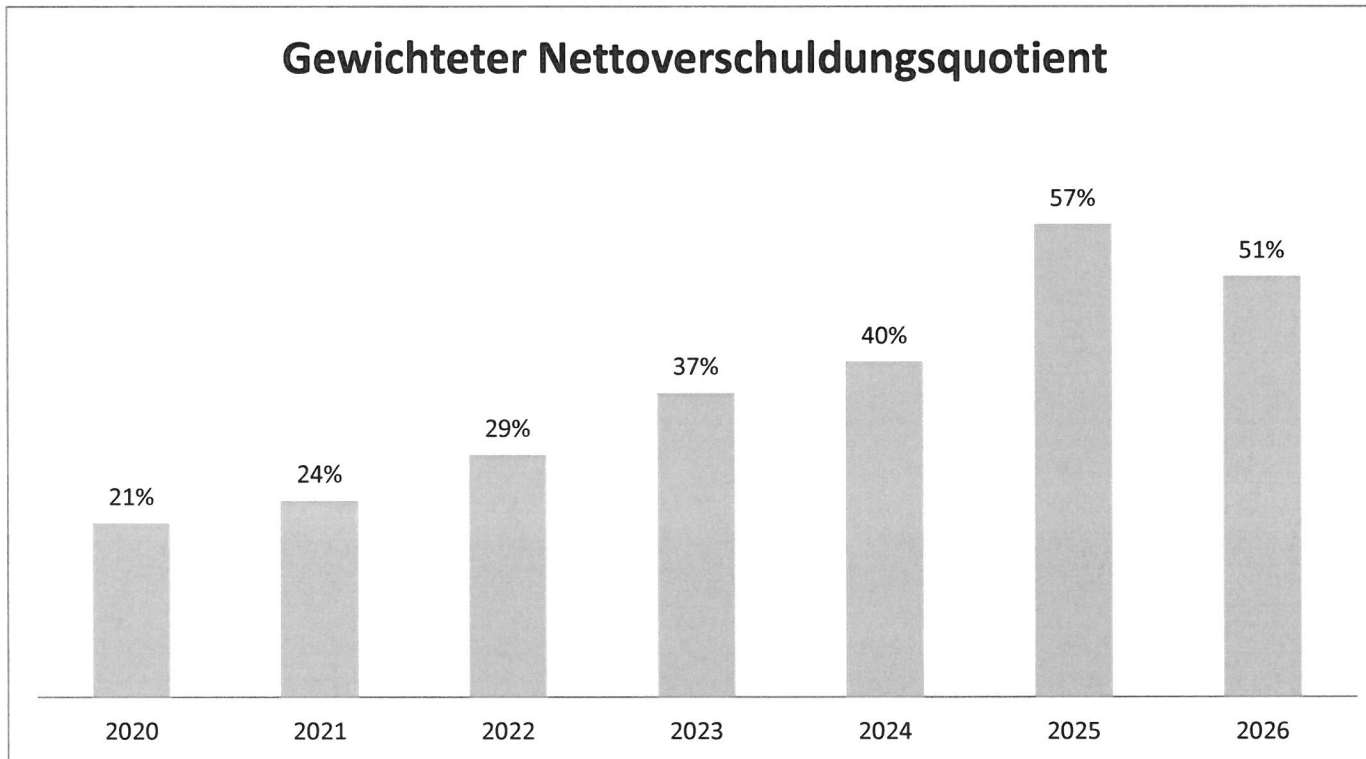
Tabelle D7

Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung		Rechnung		Budget		Prognose				Bemerkungen
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026		
Alle Beträge in Tausend CHF										
Bestandesrechnung per 31. 12.										
Aktiven		0	0	0	0	0	0	0	0	
14	Verwaltungsvermögen	0	0	0	0	0	0	0	0	
	Guthaben gegenüber ER Allgemein	0	0	0	0	0	0	0	0	
Passiven		0	0	0	0	0	0	0	0	
20	Schuld gegenüber ER Allgemein	10	4	8	10	13	16	19		
29	Eigenkapital	-10	-4	-8	-10	-13	-16	-19		

**Kennzahl
Gewichteter Nettoverschuldungsquotient**

Richtwerte

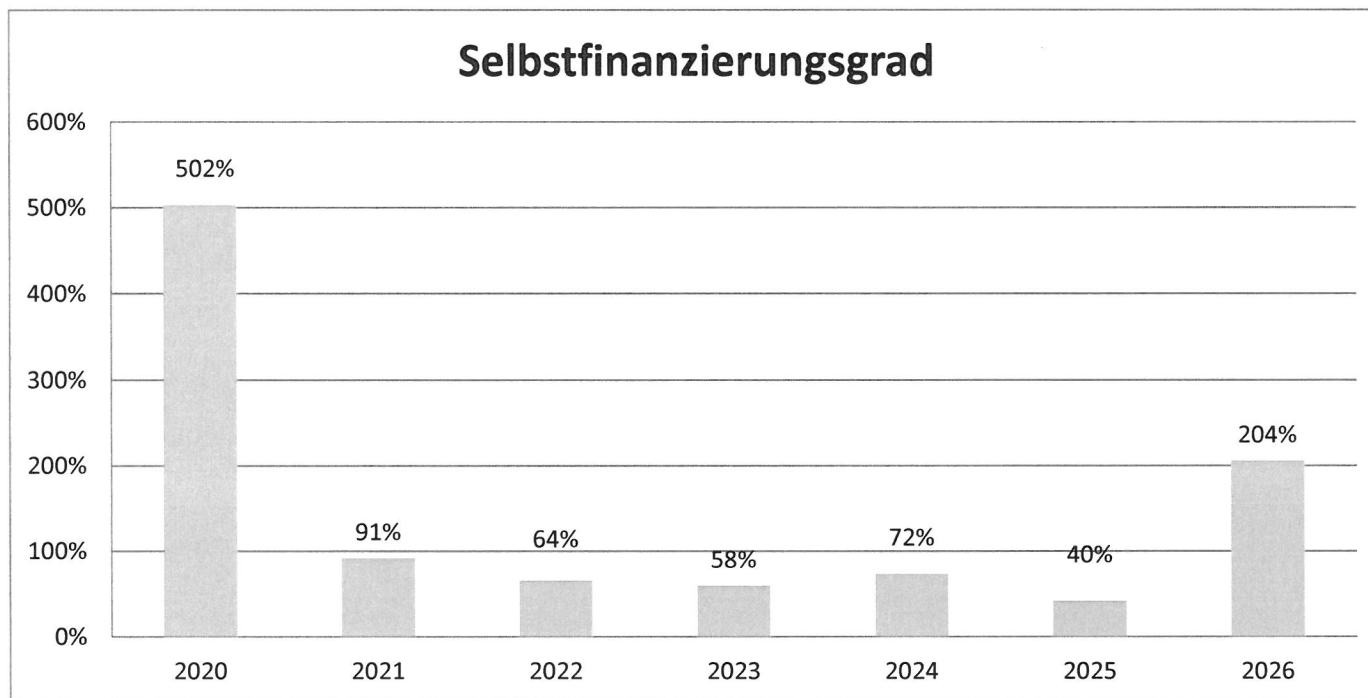
< 100%	gut
100%-150%	genügend
>150%	schlecht



**Kennzahl
Selbstfinanzierungsgrad**

Richtwerte

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



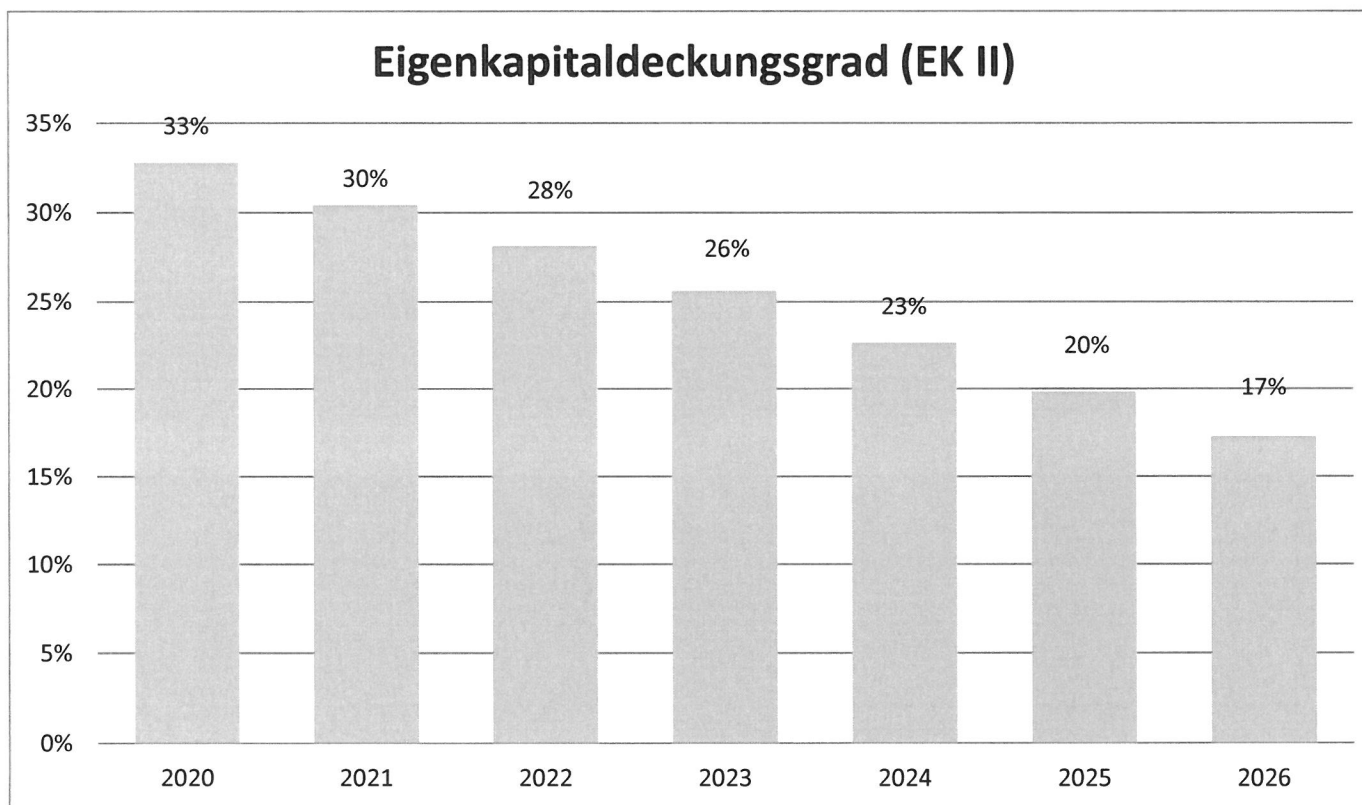
**Kennzahl
Eigenkapitaldeckungsgrad**

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

