

Botschaft und Einladung zur ordentlichen Gemeindeversammlung Dienstag, 13. Juni 2023, 19:00 Uhr, in der Dorfhalle

1. Begrüssung
2. Einwohnergemeindeversammlung / Protokoll vom 8. Dezember 2022 / Kenntnisnahme
3. Jahresrechnung Einwohnergemeinde 2022 / Genehmigung
 - 3.1 Bilanz
 - 3.2 Erfolgsrechnung
 - 3.3 Investitionsrechnung
 - 3.4 Geldflussrechnung
 - 3.5 Anhang
 - 3.6 Bestätigungsbericht der aussenstehenden Revisionsstelle ST Schürmann Treuhand AG
4. Informatische Bildung / Kreditabrechnung zur Kenntnisnahme
5. Informationen
 - 5.1 Kantonaler Richtplan, Gesamtüberprüfung
 - 5.2 Strassensanierung - Sanierung Dorfstrasse durch Kanton / Bushaltestellen
 - 5.3 Räumlichkeiten für Schule und Gemeinde / Aktueller Stand Kindergarten
 - 5.4 Familien- und schulergänzende Kinderbetreuung
 - 5.5 Sanierung Dorfhalle Wärmeverbund, Etappe 5.1 / Sanierung Heizung
 - 5.6 6-Streifen-Ausbau A1 Luterbach-Härkingen / Gründung Flurgenossenschaft
 - 5.7 Strassenbeleuchtung / Information Umrüstung Leuchtmittel
6. Elektra Neuendorf / Genehmigung Jahresrechnung und Jahresbericht 2022
7. Verschiedenes

Die Jahresrechnung 2022, das Protokoll der Gemeindeversammlung vom 8. Dezember 2022 sowie sämtliche Anträge der Einwohnergemeinde und der Elektra zu den einzelnen Geschäften können während der Schalteröffnungszeiten (oder nach Voranmeldung) bei der Gemeindeverwaltung eingesehen werden. Die Details zu den Traktanden können bei der Gemeindeverwaltung bezogen oder auf der Homepage www.neuendorf.ch heruntergeladen werden.

Zu dieser Gemeindeversammlung sind alle Stimmbürgerinnen und Stimmbürger herzlich eingeladen.

Vorwort zur Botschaft

Werte Neuendörferinnen und Neuendörfer

Blicke ich auf die Budgetphase 2022/2023 zurück, war für uns Alle noch vieles offen. Wie werden wir definitiv abschneiden, d. h. wie wird das Jahr 2022?

Was wir wussten: Es weist viele, zu viele, unbekannte Faktoren auf, welche niemand von uns voraussehen konnte. Wie wird es beispielsweise in der Wirtschaft, trotz Fachkräftemangel, weitergehen?

Und, werden unsere Erwartungen bezüglich der Steuereinnahmen eintreffen oder diese sogar übertreffen?

Nach bestem Wissen und Gewissen wurden unsere Finanzen in mehreren Lesungen diskutiert und kontrolliert. War das Budget zu hoch, zu pessimistisch oder konservativ? Umso erfreulicher ist das Resultat; wir dürfen mit einem Plus von über 1,4 Mio. Franken abschliessen. Geholfen haben uns auch die Steuereinkünfte durch den Einwohnerzuwachs (Natürliche Personen). Bei den Juristischen Personen verhielt sich das Steuervolumen etwa gleichem Rahmen.

STAF, "Jetzt si mir draa"-Gegen-Initiative, Sozial- und Bildungskosten sind bis jetzt noch nicht ganz so stark ins Gewicht gefallen, aber sie werden weiterhin ein Thema bleiben.

Nachfolgend finden Sie die wichtigsten Eckdaten und kurze Erläuterungen zur Jahresrechnung.

Hanspeter Egli
Gemeindepräsident

Jahresrechnung 2022

| Kennzahlen | Jahresrechnung | Budget | Jahresrechnung | |
|---------------------------------------|----------------|--------|----------------|--|
| | 2022 | 2022 | 2021 | |
| Erfolgsrechnung Ergebnis | 1'487 | -183 | 1'406 | |
| Investitionsrechnung Nettoinvestition | 483 | 1'176 | 216 | |
| Finanzierungsüberschuss | 1'968 | -403 | 2'063 | |
| Eigenkapital Gemeinde | 6'461 | | 4'973 | |
| Nettovermögen/EW in CHF | 1'227 | | 254 | |

| Ergebnisse Spezialfinanzierungen | Jahresrechnung | Budget | Jahresrechnung | | Eigenkapital ohne Werterhalt |
|-------------------------------------|----------------|--------|----------------|--|---------------------------------|
| | 2022 | 2022 | 2021 | | |
| Wasserversorgung | 133 | 97 | 135 | | 1'255 |
| Abwasserbeseitigung | 159 | 93 | 175 | | 1'000 |
| Abfallbeseitigung | 5 | -4 | -5 | | -14 |

(Beträge in TCHF)

Die Jahresrechnung 2022 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 1'487'223.41 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von CHF 182'983.00.

Die Hauptgründe sind vor allem Mehreinnahmen und Minderausgaben bei den folgenden Dienststellen (Saldo Rechnung resp. Budget):

| | |
|-------------------------------------|--|
| 2 Bildung: | <i>Minderaufwand von TCHF 155</i> |
| Primarstufe | weniger Lehrerbesoldungen |
| Beitrag an den Gymnasialunterricht: | mehr Schüler |
| Schulliegenschaften: | Mehreinnahmen Benützungsgebühren Dorfhalle |

4 Gesundheit:

Pflegekosten stationär und ambulant

Mehraufwand von TCHF 34

aufgrund höherer Einwohnerzahl

5 Soziale Sicherheit:

Beiträge an ZV Sozialregion an Sozialadministration, Lastenausgleich gesetzliche Sozialhilfe und Betriebskosten: Asylwesen

Minderaufwand von TCHF 150

Kosteneinsparungen (Rückerstattungen)

weniger Kosten und mehr Rückerstattungen

7 Umweltschutz und Raumordnung

Bei den Spezialfinanzierungen Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung müssen die Einlagen Werterhalt für das laufende Jahr wieder entnommen werden. Alle Spezialfinanzierungen haben positiv abgeschlossen (vgl. vorstehende Tabelle).

9 Finanzen und Steuern: Mehreinnahmen von 1.31 Mio

Die Steuereinnahmen bei den Natürlichen Personen fielen um TCHF 420 höher aus (Vorjahre TCH 125; Rechnungsjahr TCH 295). Gegenüber dem Abschluss 2021 betragen die Mehreinnahmen lediglich TCHF 125. Die Mehreinnahmen kamen vor allem infolge Zunahme der Bevölkerung und Mehreinnahmen bei einzelnen Steuerpflichtigen ohne Vorbezug zustande.

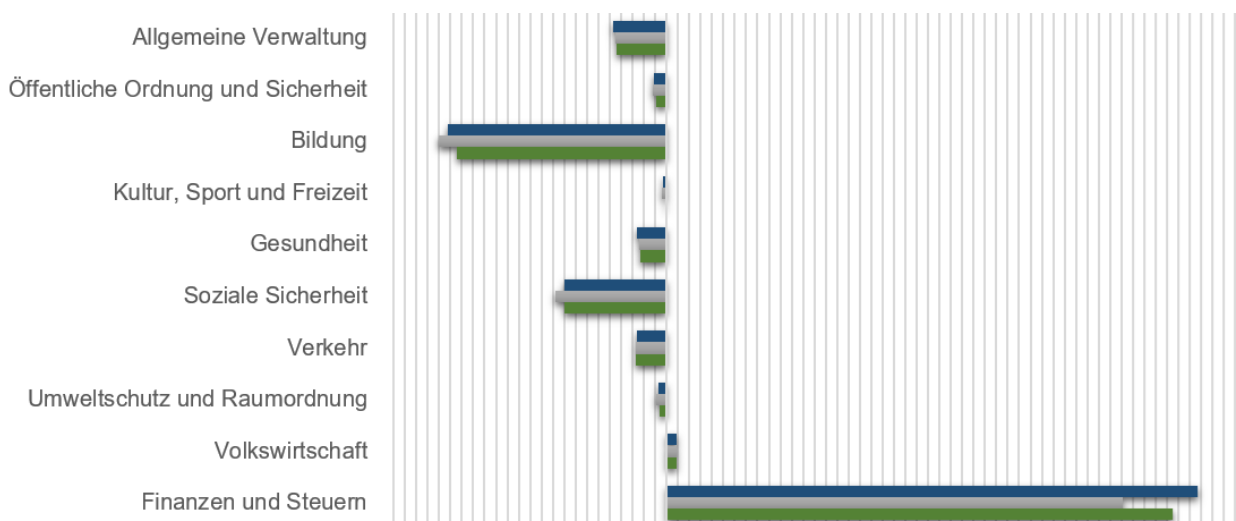
Die Quellensteuereinnahmen waren rund TCHF 28 höher als budgetiert, jedoch rund TCHF 37 tiefer als im Vorjahr, da aufgrund der Gesetzesrevision vermehrt Pflichtige ins ordentliche Register aufgenommen worden sind.

Bei den Juristischen Personen resultierten ebenfalls Mehreinnahmen von TCHF 622 (Vorjahre + TCH 528; Rechnungsjahr + TCH 94). Infolge Reduktion des Gewinnsteuersatzes wurden Einzelberichtigungen von TCHF 530 vorgenommen, die direkt über die Konten Gemeindesteuern Juristischen Personen Rechnungsjahr sowie Vorjahre verbucht wurden.

Das gute Resultat kam auf Grund der Ansiedlung etlicher neuer kleinerer Firmen ohne Vorbezug (Mehrertrag TCH 160) und dem einmaligen Verkauf von 2 Mehrfamilienhäusern durch eine Firma (Mehrertrag einmalig TCH 360) zustande. Die restliche Differenz ist auf die bessere konjunkturelle Entwicklung in den letzten Jahren zurückzuführen.

Die Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinn-, Sondersteuern sowie Kapitalabfindungen von Total TCHF 130 ist ebenfalls teilweise auf den Verkauf der 2 Mehrfamilienhäuser zurückzuführen.

Erfolgsrechnung - Übersicht Nettoaussgaben und -einnahmen nach Dienststellen Rechnung 2022

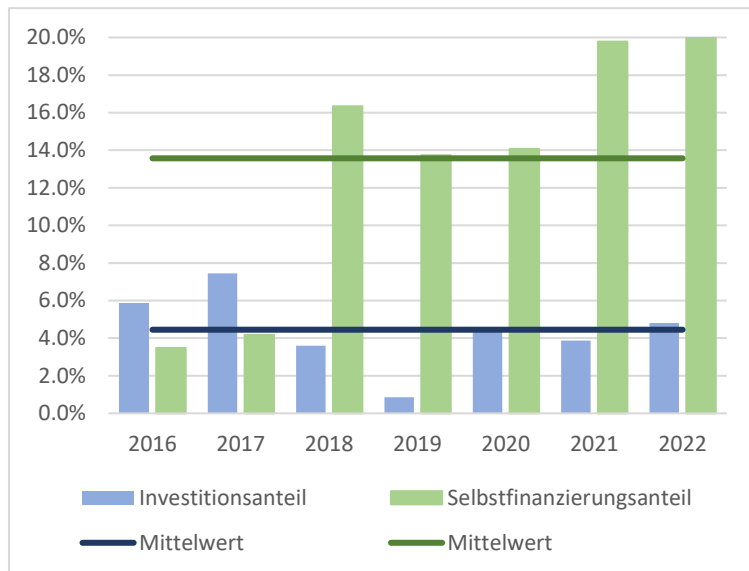


| | Finanzen und Steuern | Volkswirtschaft | Umweltschutz und Raumordnung | Verkehr | Soziale Sicherheit | Gesundheit | Kultur, Sport und Freizeit | Bildung | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | Allgemeine Verwaltung |
|-----------------|----------------------|-----------------|------------------------------|----------|--------------------|------------|----------------------------|------------|------------------------------------|-----------------------|
| ■ Rechnung 2022 | 9'344'342 | 175'247 | -139'025 | -512'223 | -1'794'962 | -513'909 | -66'972 | -3'845'683 | -220'030 | -939'561 |
| ■ Budget 2022 | 8'018'700 | 165'700 | -175'187 | -539'746 | -1'946'050 | -479'993 | -74'250 | -4'000'248 | -247'499 | -904'410 |
| ■ Rechnung 2021 | 8'896'789 | 168'127 | -120'263 | -542'461 | -1'785'451 | -468'034 | -4'197 | -3'678'981 | -176'496 | -882'623 |

Investitionsrechnung / Verpflichtungskreditkontrolle

Investitionen wurden in den Bereichen Primarschule (EDV Hard- und Software) / Schulliegenschaften (Dorfhalle: Sanierung Duschen/WC Anlagen Lehrer) / Gemeindestrassen (Deckbelag Chäsiweg, Bushaltestelle Kreisschule) / Raumordnung (Ortsplanungsrevision) sowie in der Spezialfinanzierung Wasserversorgung (Werd- bis Neustrasse) getätigt.

Kennzahlen Investitionsanteil und Selbstfinanzierungsanteil



Der Investitionsanteil zeigt die Bruttoinvestitionen in Prozent des konsolidierten Gesamtaufwandes pro Jahr. Ein Wert unter 10 % weist auf eine schwache Investitionstätigkeit hin. Der errechnete Mittelwert von 4,45% über die ganze Periode verstärkt das Bild dieser Tendenz noch.

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die Selbstfinanzierung im Verhältnis zum laufenden Ertrag. Die Kennzahl charakterisiert die Finanzkraft und den finanziellen Spielraum der Gemeinde. Er gibt an, welchen Anteil des Ertrages zur Finanzierung von Investitionen aufgewendet werden kann. Ein Wert zwischen 10 und 20 % entspricht einer mittleren Selbstfinanzierung. Längerfristig müsste ein Wert von über 20 % angestrebt werden.

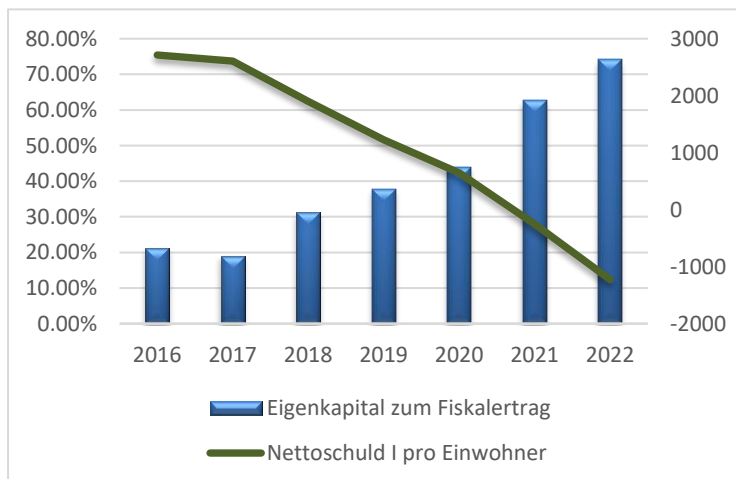
Bilanz Übersicht

| | 1.1.2022 | 31.12.2022 | Veränderung |
|---------------------|---------------|---------------|---------------|
| Aktiven | 16'453 | 14'654 | -1'799 |
| Finanzvermögen | 9'494 | 7'856 | -1'638 |
| Verwaltungsvermögen | 6'959 | 6799 | -160 |
| Passiven | 16'453 | 14'654 | -1'799 |
| Fremdkapital | 8'899 | 5'297 | -3'602 |
| Eigenkapital | 7'554 | 9'358 | 1'804 |

(Beträge in TCHF)

Durch dieses gute Ergebnis wird das Eigenkapital inkl. Spezialfinanzierungen und Werterhalt auf total 9'358 Mio. erhöht.

Kennzahlen Eigenkapital zum Fiskalertrag / Nettoschuld I pro Einwohner



Die Kennzahl Eigenkapital zum Fiskalertrag gibt Auskunft über die frei verfügbaren Reserven, um Schwankungen (Aufwandüberschüsse) ausgleichen zu können. Eine Gemeinde der Grösse von Neuendorf müsste mindestens einen Wert von 30 % aufweisen. Der Mittelwert beträgt über die Periode gesehen rund 32 %. Sollten grössere Investitionen und Defizite zu verkraften sein, wären die aktuellen Reserven rasch aufgebraucht.

Die Nettoschuld I pro Einwohner weist zur Zeit einen positiven Wert, d. h. ein Nettovermögen für die Einwohner von Neuendorf aus.