



Gemeinde Rothenfluh

Finanzplan Einwohnergemeinde Rothenfluh 2025 – 2029

Vorbemerkungen

Der Finanzplan soll einen Überblick über die vermutliche Entwicklung der Gemeindefinanzen über einen Zeitraum von fünf Jahren aufzeigen. Er ist deshalb eine wichtige Entscheidungs- und Planungshilfe. Er signalisiert, wann Massnahmen zur Beibehaltung oder Erreichung des mittelfristigen Haushaltsgleichgewichtes notwendig werden und zeigt den Handlungsspielraum für Investitionen auf. Er basiert auf Annahmen; diese müssen jährlich überprüft und gegebenenfalls korrigiert werden. Das Abstellen auf Schätzungen und Annahmen hat eine Ungenauigkeit zur Folge.

Der Finanzplan für die kommenden fünf Jahre ist durch die beauftragte Firma dp Dienstleistungen GmbH mit den Zahlen des Budget 2025 und den Auswirkungen dazu für die Berichtsperiode bis 2029 ergänzt worden.

Die Vorlage unterscheidet zwischen dem steuerfinanzierten Bereich und den Spezialfinanzierungen Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfall.

Finanzplan Steuerfinanzierter Bereich

Übersicht und Erläuterungen

In den kommenden 5 Planjahren sind im Finanzplan Nettoinvestitionen von CHF 4'545'700 eingestellt. In Kumulation mit den prognostizierten Aufwandüberschüssen der Erfolgsrechnungen und der Auflösung der finanzpolitischen Reserve von CHF 200'000 im 2026 wird sich das Eigenkapital von rund CHF 4.975 Mio (2023) auf CHF 3.116 Mio Ende 2029 und der Bilanzüberschuss auf rund CHF 816'000 reduzieren.

Nebst der Sanierung und dem Ausbau der Hirschengasse 84 (Gemeindeverwaltung), sind die Bodensanierung Kugelfang Gries, die Sanierung der Liegenschaft am Rankweg 108, die Sanierung von Waldwegen sowie die weiterhin zu leistenden Beiträge an die Melioration die grössten Investitionen. In einigen Jahren ist ausserdem mit einer Beteiligung an den Hochwasserschutz des Kantons zu rechnen. Die Beträge sind noch nicht abschätzbar und wurden vorerst mit CHF 100'000 im Jahr 2028 im Plan vorgemerkt.

Die Differenz zum Investitionsbudget sind einerseits die CHF 435'000 Ausgaben für das Finanzvermögen, welche im Investitionsprogramm nicht berücksichtigt sind. Diese sind direkt bei den Veränderungen des Finanzvermögens zusammen mit dem Verkauf der Eisengasse im Nettobetrag von CHF 350'000 eingestellt.

Zahlenbasis

Bei den Steuerfüssen ist keine Veränderung berücksichtigt. Die Veränderungen aufgrund der Steuerreform SV17 ab 2023 bei den Kapital- und Ertragssteuern der juristischen Personen sowie aufgrund der Vermögenssteuerreform der natürlichen Personen sind im vorliegenden Aufgaben-/ Finanzplan berücksichtigt.

Die konjunkturellen Veränderungen und Prognosen wurden aufgrund von Angaben der Steuerverwaltung BL berechnet. Einmalige und wiederkehrende Korrekturen gegenüber dem Budget 2025, welches die Grundlage für die Planjahre 2026 - 2029 bildet, sind separat ausgewiesen.

Für zu beschaffendes Fremdkapital wird ab dem Jahr 2025 mit einem Zinssatz von 3% gerechnet. Die Verwendung von vorhandenen flüssigen Mitteln resp. deren Abbau bis auf eine betriebsnotwendige Reserve (CHF 0.5 Mio.) ist berücksichtigt.

Ausgaben für Liegenschaften des Finanzvermögens (im Jahr 2025 CHF 35'000 und im 2028 CHF 350'000) sowie der Verkauf der Liegenschaft Eisengasse (im 2026 CHF 400'000) sind vorgesehen.

Die Abschreibungen sind gemäss Finanzhandbuch der BL-Gemeinden differenziert nach den entsprechenden Anlagekategorien respektive aufgrund der Nutzungsdauer der Investitionsobjekte berechnet.

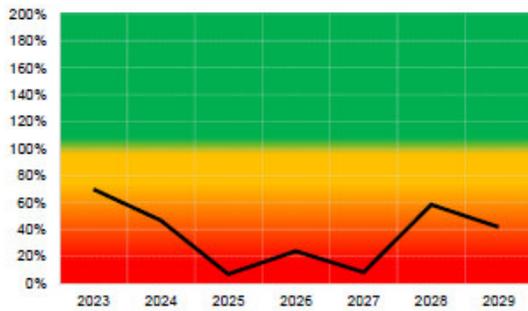
Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter Bereich

	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Rechnung	Budget lfd. Jahr	Budget	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4
Ergebnis Erfolgsrechnung	40'500	-229'700	-224'770	-112'900	-338'500	-392'550	-374'100
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	351'800	156'000	146'960	196'800	225'000	273'800	271'400
Einlagen in Fonds	-	-	-	-	-	-	-
Wertberichtigung Darlehen und Beteiligungen VV / Abschreibungen Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-	-
Einlagen in Vorfinanzierungen	140'000	-	-	-	-	-	-
Aufwertungen Verwaltungsvermögen (Darl./Bet.)	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus Fonds / Zweckbindungen	-	-	-	-	-	-	-
Auflösung von Vorfinanzierungen	-632'925	-21'750	-32'900	-32'900	-32'900	-32'900	-32'900
Veränderung finanzpolitische Reserven	-	-	-	-200'000	-	-	-
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	-100'625	-95'450	-110'710	-149'000	-146'400	-151'650	-135'600
Nettoinvestitionen	-143'800	-203'900	-1'605'900	-821'900	-1'767'900	-260'000	-325'000
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag	-244'425	-299'350	-1'716'610	-770'900	-1'914'300	-411'650	-460'600
Refinanzierung langfr. Darlehen	-	-	-	-	-	-	-
Veränderung Sachanlagen FV (Invest = - / Desinv. = +)	-	-	-35'000	400'000	-	-350'000	-
Veränderung flüssige Mittel	-	299'350	50'550	-	-	-	-
Finanzbedarf	-	-	-1'701'060	-370'900	-1'914'300	-761'650	-460'600
Flüssige Mittel Anfangs Jahr		849'900	550'550	500'000	500'000	500'000	500'000
Veränderung Liquidität		-299'350	-50'550	-	-	-	-
Flüssige Mittel Ende Jahr		849'900	550'550	500'000	500'000	500'000	500'000
Nettoschuld Anfangs Jahr		1'874'488	1'575'138	-141'472	-912'372	-2'826'672	-3'238'322
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag		-299'350	-1'716'610	-770'900	-1'914'300	-411'650	-460'600
Nettoschuld Ende Jahr		1'874'488	1'575'138	-141'472	-912'372	-2'826'672	-3'698'922
Verwaltungsvermögen Anfangs Jahr	3'508'800	3'300'800	3'348'700	4'807'640	5'232'740	6'775'640	6'761'840
Nettoinvestitionen	143'800	203'900	1'605'900	821'900	1'767'900	260'000	325'000
Abschreibungen / Bewertungskorrekturen VV	-351'800	-156'000	-146'960	-196'800	-225'000	-273'800	-271'400
Verwaltungsvermögen Ende Jahr	3'300'800	3'348'700	4'807'640	5'232'740	6'775'640	6'761'840	6'815'440
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag per 1.1.	2'448'549	2'489'049	2'259'349	2'034'579	1'921'679	1'583'179	1'190'629
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-	-
Ergebnis	40'500	-229'700	-224'770	-112'900	-338'500	-392'550	-374'100
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag per 31.12.	2'489'049	2'259'349	2'034'579	1'921'679	1'583'179	1'190'629	816'529
Finanzpolitische Reserve per 1.1.	200'000	200'000	200'000	200'000	-	-	-
Veränderung Finanzpolitische Reserve	-	-	-	-200'000	-	-	-
Finanzpolitische Reserve per 31.12.	200'000	200'000	200'000	-	-	-	-
Fonds im und privatrechl. Zweckbindungen 1.1.	66'349	66'349	66'349	66'349	66'349	66'349	66'349
Veränderungen Fonds im EK und privatr. ZB	-	-	-	-	-	-	-
Fonds und privatrechl. Zweckbindungen 31.12.	66'349	66'349	66'349	66'349	66'349	66'349	66'349
Vorfinanzierungen für Investitionsvorhaben 1.1.	1'195'000	1'335'000	1'335'000	1'335'000	1'335'000	1'335'000	1'335'000
Einlagen Vorfinanzierung für Investitionsvorh.	140'000	-	-	-	-	-	-
Vorfinanzierungen für Investitionsvorhaben 31.12.	1'335'000	1'335'000	1'335'000	1'335'000	1'335'000	1'335'000	1'335'000
Vorfinanzierung für realisierte Investitionen 1.1.	1'717'825	1'084'900	1'083'150	1'030'250	997'350	964'450	931'550
Auflösung Vorfinanzierung für realisierte Inv.	-632'925	-21'750	-32'900	-32'900	-32'900	-32'900	-32'900
Vorfinanzierung für realisierte Investitionen 31.12.	1'084'900	1'083'150	1'030'250	997'350	964'450	931'550	898'650
Eigenkapital per 31.12.	4'975'299	4'723'849	4'466'179	4'320'379	3'948'979	3'523'529	3'116'529

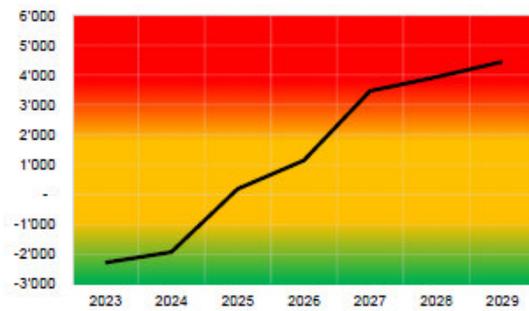
Finanzkennzahlen nach HRM2 Kanton Basel-Landschaft

Kennzahl	Jahr	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2025-2029
	Rechnung	Budget	Budget	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4	Durchschnitt	
Selbstfinanzierungsgrad in %		70%	47%	7%	24%	8%	58%	42%	15%
Nettoschuld- / Nettovermögen in CHF		-1'874'488	-1'575'138	141'472	912'372	2'826'672	3'236'322	3'698'922	
Nettoschuld- / Nettovermögen pro Einwohner in CHF		-2'289	-1'937	177	1'129	3'464	3'930	4'446	
Verwaltungsvermögen in CHF		3'300'800	3'348'700	4'807'640	5'232'740	6'775'640	6'761'840	6'815'440	
Eigenkapital in CHF		4'975'299	4'723'849	4'466'179	4'320'379	3'948'979	3'523'529	3'116'529	

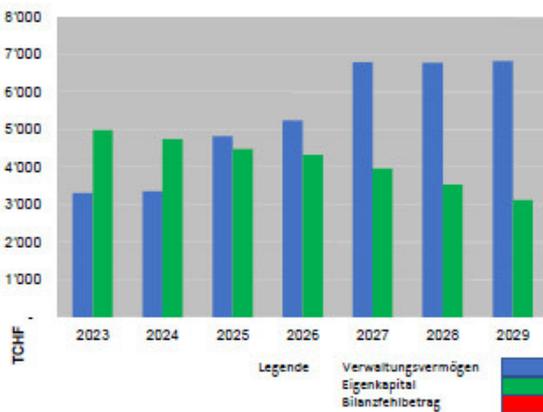
Selbstfinanzierungsgrad



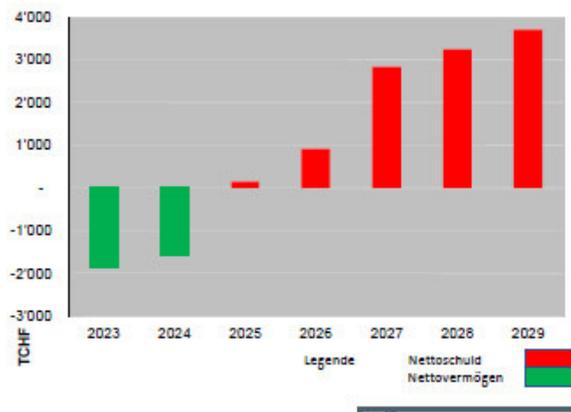
Nettoschuld- / Nettovermögen pro Einwohner in CHF



Verwaltungsvermögen / Eigenkapital



Nettoschuld- / Nettovermögen



Finanzplan Spezialfinanzierung Wasserversorgung

In der **Wasserversorgung** sind für die Sanierung / Neubau des Reservoir Horn, den Teilersatz der Wasserleitungen Rössligasse und Hirschengasse insgesamt 1.115 Mio vorgesehen, für die digitalen Wasserzähler und die Sanierung des Reservoirs Gries kommen weitere TCHF 155 dazu.

Im Plan ist per 2025 eine Erhöhung der Wassergebühr von CHF 2.30 auf CHF 3.00 vorgesehen. Basierend auf dieser Gebührenerhöhung wird sich aufgrund der hohen Investitionen das Eigenkapital trotzdem von TCHF 101 auf TCHF 80 reduzieren.

	Ist	Budget *	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
I. Gebühren / Erträge							
Trinkwasserverbrauch in m ³	42'000	48'500	36'500	37'200	37'900	38'700	39'500
Zuwachs (Menge / Gebühren)	---	15.48%	-24.74%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Wassergebühr in CHF pro m ³	2.30	2.30	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
Anzahl Haushaltungen	305	265	310	312	313	315	316
Grundgebühr pro Haushalt in CHF	230.00	240.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
Mengengebühren in TCHF	97	112	110	112	114	116	119
Grundgebühren Wohnungen in TCHF	70	64	93	94	94	95	95
übrige Gebühren / Rückerstattungen	7	14	10	12	12	12	12
Interne Verrechnungen (ohne 494)	0	0	0	0	0	0	0
Total Erträge	174	189	213	217	220	223	225
II. Nettoaufwand (NA)							
Personalaufwand (30)	0	0	0				
Sachaufwand (31)	49	124	103				
Transferaufwand (36)	35	34	40				
Interne Verrechnungen (ohne 394)	4	6	8				
Nettoaufwand	88	164	151	151	153	155	157
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)				0	0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	88	164	151	153	155	157	159
+/- Korrekturen NA (einmalig)				0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	88	164	151	153	155	157	159
III. Belastbarkeit							
Gebühren / Erträge	174	189	213	217	220	223	225
- Bereinigter Nettoaufwand	88	164	151	153	155	157	159
= Belastbarkeit	86	25	62	64	65	66	66

Die Belastbarkeit zeigt auf, wieviele Mittel für den Kapitaldienst zur Verfügung stehen



Finanzplanung - Prognosen Wasserversorgung Rothenfluh 2025 bis 2029

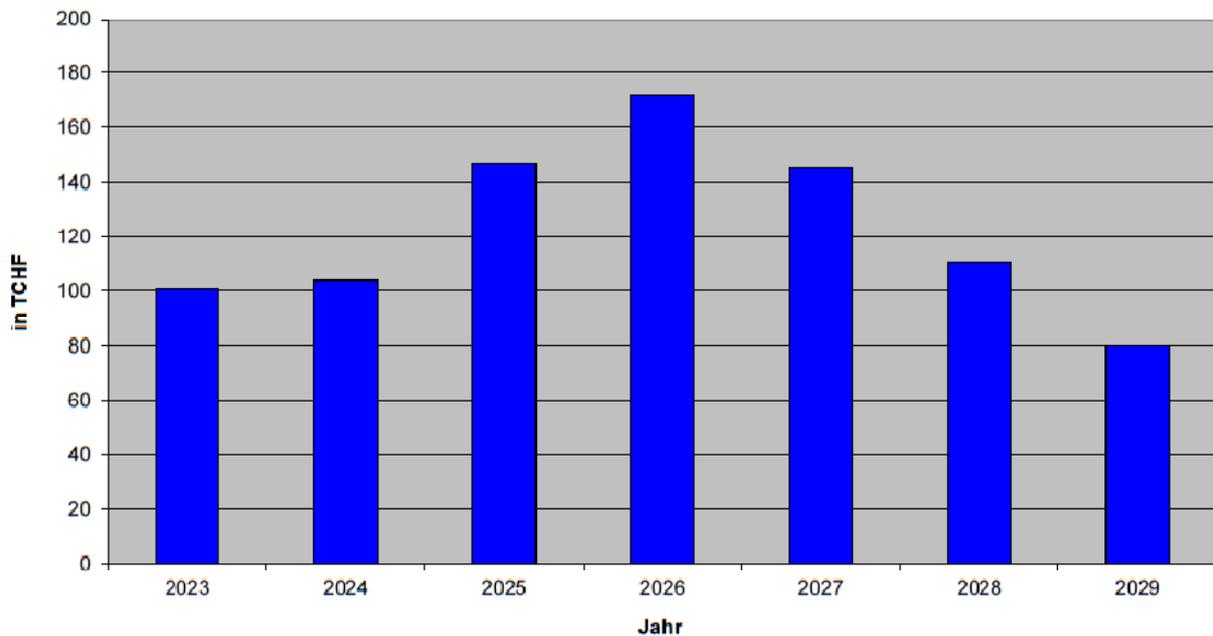
(in CHF 1'000)	Ist 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	412	386	329	301	1'247	1'283	1'137
Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-40	-101	-104	-146	-172	-145	-111
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	372	285	225	155	1'075	1'138	1'026
Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0	920	63	0	0
Finanzierungsüberschuss	87	60	71	0	0	111	116
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	285	225	155	1'075	1'138	1'026	911
Verwaltungsvermögen							
Bestehendes VV Anfang Jahr	20	0	0	0	0	0	0
Neues VV Anfang Jahr	392	386	329	301	1'247	1'283	1'137
Anschlussbeiträge (IR netto 6371/2)	151	110	54	80	80	80	80
Ordentliche Abschreibungen best. VV	2	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Abschreibungen neues VV	23	22	19	34	59	66	66
NI-Zunahme / -Abnahme	150	75	45	1'060	175	0	0
Schlusswert / Vortrag	386	329	301	1'247	1'283	1'137	991
Erfolgsrechnung							
Belastbarkeit	86	25	62	64	65	66	66
Zinssatz	0.00	0.00	0.00	3.00	3.00	3.00	3.00
Vermögens- und Schuldenverwaltung	0	0	0	-5	-32	-34	-31
Cash Flow / - = Cash Drain	86	25	62	60	32	31	36
Ordentliche Abschreibungen	-25	-22	-19	-34	-59	-66	-66
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	0	0	0	-27	-35	-30
Ertragsüberschuss	61	3	43	26	0	0	0
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme (exkl. Anschlussb.)	150	75	45	1'060	175	0	0
Anschlussbeiträge (netto)	151	110	54	80	80	80	80
Cash Flow / - = Cash Drain	86	25	62	60	32	31	36
Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0	920	63	0	0
Finanzierungsüberschuss	87	60	71	0	0	111	116
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	6%	34%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	40	101	104	146	172	145	111
Zunahme	61	3	43	26	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 25 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	0	0	0	-27	-35	-30
Ende Jahr	101	104	146	172	145	111	80



Finanzplanung - Prognosen Wasserversorgung Rothenfluh

Investitionen in TCHF	Anl. Kat	bisherige Aus-gaben	Summe Plan-periode	2025	2026	2027	2028	2029
Sanierung Reservoir Horn	1		1'000		1'000			
WL Rössligasse (Teilersatz)	1		25		25			
WL Hirschengasse - Wittnauerstr.	1		90			90		
GWP Schutzzonenerweiterung	3	160	10	10				
Optimierung Reservoir Gries	1		50			50		
Ersatz Wasserzähler (Fernablesung)	4		35	35				
Ersatz Wasserzähler (Fernablesung)	4		35		35			
Ersatz Wasserzähler (Fernablesung)	4		35			35		
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					

Eigenkapital (Verpflichtung / Vorschuss) Finanzplan Wasserversorgung Rothenfluh



Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

In der **Abwasserbeseitigung** sind unverändert Investitionen von TCHF 120 eingestellt. Aufgrund des hohen Nettovermögens in der Abwasserkasse ist im Finanzplan eine Reduktion der Abwassergebühr von CHF 3.00/m³ auf CHF 2.00/m³ ab 2025 vorgesehen.

Mit dieser Anpassung kann über die nächsten Jahre mit einem ausgeglichenen Ergebnis für die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung und einem Nettovermögen Ende 2029 von rund 1.04 Mio gerechnet werden.

 Finanzplanung - Prognosen Abwasserbeseitigung Rothenfluh 2025 bis 2029							
	Ist 2023	Budget * 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
I. Gebühren / Erträge							
Schmutzwasser in m ³ (verbr. Trinkwasser)	34'000	32'000	31'000	31'000	31'000	31'000	31'000
Zuwachs (Menge / Gebühren)	---	-5.88%	-3.13%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Schmutzwassergebühr in CHF pro m ³	3.00	3.00	2.30	2.30	2.30	2.30	2.30
Schmutzwassergebühren in TCHF	102	96	71	71	71	71	71
Anzahl Haushalte							
Grundgebühr pro Haushalt							
Grundgebühren in TCHF	0	0	0	0	0	0	0
übrige Gebühren / Rückerstattungen	7	6	6	6	6	6	6
Interne Verrechnungen (ohne 494)	0	0	0	0	0	0	0
Total Erträge	109	102	77	77	77	77	77
II. Nettoaufwand							
Schmutzwasser in m ³ Kanton	35'424	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
Personalaufwand (30)	0	0	0	0	0	0	0
Sachaufwand (31)	37	34	33	33	34	34	34
Tarif Schmutzwasser in CHF / m ³	1.64	1.45	1.75	1.75	1.75	1.75	1.75
Transferaufwand (36) Schmutzwasser	58	51	61	61	61	61	61
Transferaufwand (36) Regen-/Fremdw.	9	5	7	7	7	7	7
Abrechnung Vorjahre (Differenz)	-11						
Interne Verrechnungen (ohne 394)	2	5	5	5	5	5	5
Nettoaufwand	95	95	106	107	107	108	108
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)							
= NA (Übertrag Folgejahr)	95	95	106	108	108	109	109
+/- Korrekturen NA (einmalig)							
= Bereinigter Nettoaufwand	95	95	106	108	108	109	109
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	109	102	77	77	77	77	77
- Bereinigter Nettoaufwand	95	95	106	108	108	109	109
= Belastbarkeit	14	7	-29	-31	-31	-32	-32

Die Belastbarkeit zeigt auf, wieviele Mittel für den Kapitaldienst zur Verfügung stehen



Finanzplanung - Prognosen Abwasserbeseitigung Rothenfluh 2025 bis 2029

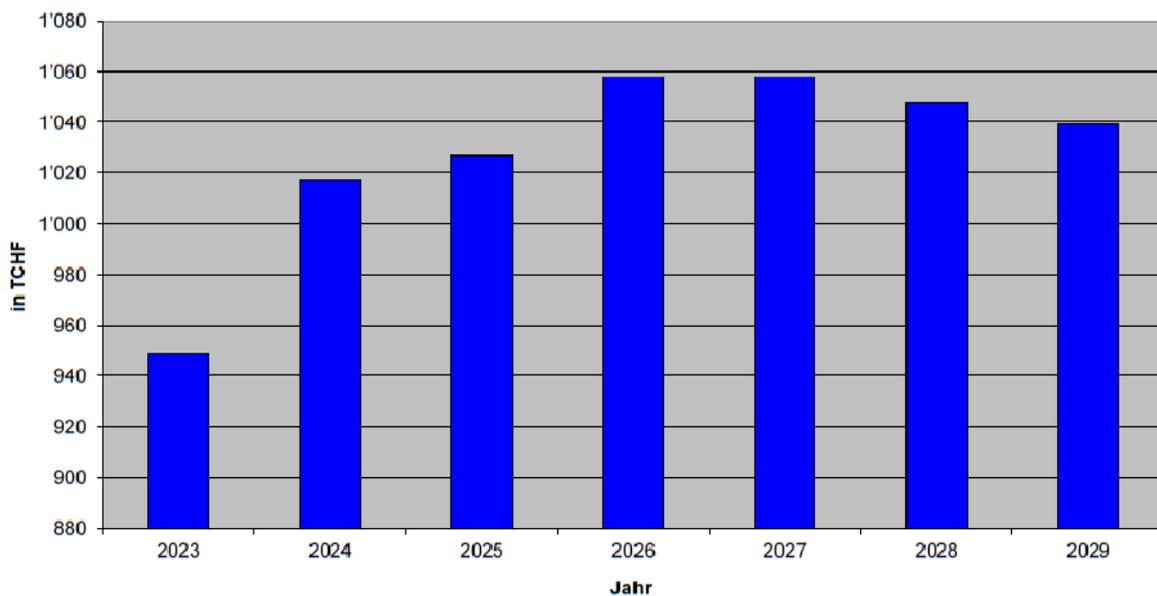
(in CHF 1'000)	Ist 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	5	0	0	0	0	88	51
Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-876	-949	-1'017	-1'027	-1'058	-1'058	-1'048
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-871	-949	-1'017	-1'027	-1'058	-970	-997
Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0	0	88	0	0
Finanzierungsüberschuss	137	123	39	63	0	27	28
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-1'008	-1'072	-1'056	-1'090	-970	-997	-1'025
Verwaltungsvermögen							
Bestehendes VV Anfang Jahr (HRM1)	0	0	0	0	0	0	0
Neues VV Anfang Jahr	5	0	0	0	0	88	51
Anschlussbeiträge (IR netto 6371/2)	76	55	27	30	30	30	30
Ordentliche Abschreibungen best. VV	0	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Abschreibungen neues VV	0	0	2	2	2	7	7
Übertrag IR auf ER	59	55	29	32	0	0	0
NI-Zunahme / -Abnahme	12	0	0	0	120	0	0
Schlusswert / Vortrag	0	0	0	0	88	51	14
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	14	7	-29	-31	-31	-32	-32
Zinssatz	0.00	0.00	0.00	3.00	3.00	3.00	3.00
Vermögens- und Schuldenverwaltung	0	6	12	32	33	29	30
Einnahmenüberschuss IR	59	55	29	32	0	0	0
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	73	68	12	33	2	-3	-2
Ordentliche Abschreibungen	0	0	-2	-2	-2	-7	-7
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	0	0	0	0	-10	-9
Ertragsüberschuss	73	68	10	31	0	0	0
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme (exkl. Anschlussb.)	12	0	0	0	120	0	0
Anschlussbeiträge (netto)	76	55	27	30	30	30	30
EQ (Cash Flow / -= Cash Drain)	73	68	12	33	2	-3	-2
Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0	0	88	0	0
Finanzierungsüberschuss	137	123	39	63	0	27	28
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	0%	2%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	876	949	1'017	1'027	1'058	1'058	1'048
Zunahme	73	68	10	31	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	0	0	0	0	-10	-9
Ende Jahr	949	1'017	1'027	1'058	1'058	1'048	1'039



Finanzplanung - Prognosen Abwasserbeseitigung Rothenfluh

Investitionen in TCHF	Anl. Kat	bisherige Aus-gaben	Summe Plan-periode	2025	2026	2027	2028	2029
Kanalsanierungen	1	120	120			120		
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
Total der Investitionen (exkl. Anschlussbeiträge)		120	120	0	0	120	0	0

Eigenkapital Finanzplan Abwasserbeseitigung Rothenfluh



Finanzplan Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

In der **Abfallkasse** sind im 2026 TCHF 50 für die Neuausrichtung der Sammelstellen geplant. Im Plan ist eine mögliche Erhöhung der Kehrichtsackgebühr von CHF 2.50 auf CHF 3.00 eingestellt. Dadurch wird die Kasse voraussichtlich langfristig ausgeglichen und das Eigenkapital bewegt sich bei rund TCHF 23.

 Finanzplanung - Prognosen Abfallbeseitigung Rothenfluh 2025 bis 2029							
	Ist 2023	Budget * 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
I. Gebühren / Erträge							
Kehricht Vignetten- / Sackgebühr in CHF	2.30	2.50	2.50	3.00	3.00	3.00	3.00
Anzahl Vignetten	16'000	15'000	15'000	15'300	15'453	15'608	15'764
Veränderung der Menge in %	---	inkl.	inkl.	2.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Kehrichtgebühren TCHF	37	38	38	46	46	47	47
Kehrichtgebühren Gewerbe TCHF	5	4	4	4	4	4	4
Gebühr pro Grüngutkarte in CHF		150	150	160	160	160	160
Anzahl Grüngutkarten		90	100	100	100	100	100
Grüngutgebühren in TCHF	0	14	15	16	16	16	16
übrige Gebühren / Rückerst. in TCHF							
Interne Verrechnungen (ohne 494) in TCHF	0	0	1	1	1	1	1
Total Erträge in TCHF	42	55	58	67	67	68	68
II. Nettoaufwand (NA)							
Personalaufwand (30)	0	0	0				
Sachaufwand (31)	23	23	20				
Entschädigung an OBAV (36)	33	35	36				
Interne Verrechnungen (ohne 394)	6	7	7				
Veränderung Teuerung %				1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Nettoaufwand	62	65	63	64	64	65	66
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)				0	0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	62	65	63	64	64	65	66
+/- Korrekturen NA (einmalig)				0	0		0
= Bereinigter Nettoaufwand in TCHF	62	65	63	64	64	65	66
III. Belastbarkeit							
Gebühren / Erträge	42	55	58	67	67	68	68
- Bereinigter Nettoaufwand	62	65	63	64	64	65	66
= Belastbarkeit in TCHF	-20	-10	-6	3	3	3	3

* oder ggf. Hochrechnung

Legende:

Die Belastbarkeit zeigt auf, wieviele Mittel für den Kapitaldienst zur Verfügung stehen.



Finanzplanung - Prognosen Abfallbeseitigung Rothenfluh 2025 bis 2029

(in CHF 1'000)	Ist 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	0	0	0	0	50	49	48
Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-51	-31	-21	-16	-20	-21	-22
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	-51	-31	-21	-16	30	28	26
Finanzierungsfehlbetrag	20	10	5	46	0	0	0
Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	2	2	2
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-31	-21	-16	30	28	26	24
Verwaltungsvermögen							
Bestehendes VV Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0
Neues VV Anfang Jahr	0	0	0	0	50	49	48
Ordentliche Abschreibungen best. VV	0	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Abschreibungen neues VV	0	0	0	0	1	1	1
NI-Zunahme / -Abnahme	0	0	0	50	0	0	0
Schlusswert / Vortrag	0	0	0	50	49	48	47
Erfolgsrechnung							
Belastbarkeit	-20	-10	-6	3	3	3	3
Zinssatz	0.00	0.00	0.00	3.00	3.00	3.00	3.00
Vermögens- und Schuldenverwaltung	0	0	1	0	-1	-1	-1
Cash Flow / - = Cash Drain	-20	-10	-5	4	2	2	2
Ordentliche Abschreibungen	0	0	0	0	-1	-1	-1
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	-20	-10	-5	0	0	0	0
Ertragsüberschuss	0	0	0	4	1	1	1
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	0	0	0	50	0	0	0
Cash Flow / - = Cash Drain	-20	-10	-5	4	2	2	2
Finanzierungsfehlbetrag	20	10	5	46	0	0	0
Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	2	2	2
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	8%	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	51	31	21	16	20	21	22
Zunahme	0	0	0	4	1	1	1
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 25 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	-20	-10	-5	0	0	0	0
Ende Jahr	31	21	16	20	21	22	23



Finanzplanung - Prognosen Abfallbeseitigung Rothenfluh

Investitionen in TCHF	Anl. Kat	bisherige Ausgaben	Summe Planperiode	2025	2026	2027	2028	2029
Neuausrichtung Sammelstellen	1		50		50			
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
Total der Investitionen		0	50	0	50	0	0	0

Eigenkapital (Verpflichtung / Vorschuss) Finanzplan Abfallbeseitigung Rothenfluh

