



BÜRGERGEMEINDE ROTHENFLUH

Budget 2025

BGV-Vorlage vom 13. Dezember 2024

Bürgergemeinde Rothenfluh - Budget 2025

Der Budgetentwurf 2025 der Erfolgsrechnung geht bei Aufwänden von CHF 99'585 und Erträgen von CHF 96'440 von einem Aufwandüberschuss von CHF 3'145 aus. Das Budget schliesst damit rund 10'500 positiver als im Vorjahr (CHF 13'690) ab. Die Nettoinvestitionen (Arebeitrag Melioration) betragen CHF 11'210.

Der Anteil des Personalaufwands liegt CHF 3'830 unter dem Vorjahreswert und macht mit CHF 14'160 einen Anteil von 14% des Gesamtaufwands aus. Darin enthalten sind die Aufwände des Gemeinderats, der Administration inklusive Buchführung und Rechnungsprüfung sowie die Abwartung der Waldhütte. Die Grundlage dieser Aufwandsposition bildet die Besoldungsverordnung», welches das Personal- und Besoldungsreglement vom 2012 der Bürgergemeinde ersetzen soll.

Der Sachaufwand beläuft sich auf CHF 76'615. Die Kosten für 200 Ster Gant- und Gabholz sind mit CHF 20'300 vorgesehen (Holz: CHF 11'0000 / Bereitstellung: CHF 8'800 / Transport CHF 500). Die baulichen Unterhaltskosten (Strassen + Gebäude) sind mit CHF 25'500 budgetiert, wobei für eine allfällige Kostenbeteiligung CHF 20'000 an die Einwohnergemeinde z.G. «Waldweg-Sanierungen» eingestellt ist.

Nebst dem allgemeinen Unterhalt ist bei der Waldhütte die Anschaffung eines Defibrillators mit CHF 2'500 geplant. Die Abschreibungen entsprechen 10% des Bilanzwerts der bisher geleisteten Meliorations-beiträge bis Ende 2024.

Aufgrund der erwarteten Deponiemengen (2'000m³) werden dem Betreiber für das Führen der Grube «Bannhalden» CHF 13'000 vergütet.

Ertragsseitig sind Holzverkäufe von CHF 17'800 und Deponiegebühren von CHF 36'000 sowie Miet- und Pachtzinsen über CHF 21'615; budgetiert. Der Gemeinderat budgetiert mit einem unveränderten Gabholzpreis von CHF 75.00 pro Ster. Die Gabe soll aus 2 Ster Mischholz bestehen. Der Durchschnittspreis für die Holzgant wird mit CHF 110/Ster angenommen. Die Kapitalerträge aus den Darlehen (Einwohnergemeinde und Wohngenossenschaft Dübach) sowie der Dividendenausschüttung der Raurica-Aktien sind mit CHF 8'400 eingestellt.

Entnahmen aus den beiden Naturschutzfonds «Flue» und «Dübach» tragen CHF 11'525 zur Verbesserung der Ergebnisse bei.

In der Investitionsrechnung ist der Flächenbeitrag an die Melioration mit CHF 11'210 eingestellt.

Ergebnisse

	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung	99'585	99'585	96'960	96'960	294'177.42	294'177.42
Total Aufwand und Ertrag	99'585	96'440	96'960	83'270	254'779.10	294'177.42
Ertragsüberschuss					39'398.32	
Aufwandüberschuss		3'145		13'690		
Investitionsrechnung	11'210	11'210	11'810	11'810	11'208.20	11'208.20
Total Ausgaben und Einnahmen	11'210		11'810		11'208.20	
Zunahme der Nettoinvestitionen		11'210		11'810		11'208.20
Finanzierung	14'355	20'165	25'500	29'500	39'918.67	44'466.67
Zunahme der Nettoinvestitionen	11'210		11'810		11'208.20	
Ord. Abschreibungen VV		5'810		4'000		5'068.35
Aufwandüberschuss ER	3'145		13'690			
Ertragsüberschuss ER						39'398.32
Finanzierungsüberschuss					28'710.47	
Finanzierungsfehlbetrag		14'355		25'500		
Kapitalveränderung	20'165	14'355	29'500	25'500	44'466.67	39'918.67
Finanzierungsüberschuss						28'710.47
Finanzierungsfehlbetrag	14'355		25'500			
Aktivierungen		11'210		11'810		11'208.20
Passivierungen	5'810		4'000		5'068.35	
Zunahme des Kapitals					39'398.32	
Abnahme des Kapitals		3'145		13'690		

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Rothenfluh
Buchungsperiode 2025

		Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	12'100	1'000	22'980	6'000	13'006.20	1'040.00
	Nettoaufwand		11'100		16'980		11'966.20
8	Volkswirtschaft	80'455	65'325	64'400	49'420	238'353.20	266'574.80
	Nettoaufwand		15'130		14'980		
	Nettoertrag					28'221.60	
9	Finanzen und Steuern	7'030	30'115	9'580	27'850	3'419.70	26'562.62
	Nettoertrag	23'085		18'270		23'142.92	
	Total	99'585	96'440	96'960	83'270	254'779.10	294'177.42
	Ertragsüberschuss					39'398.32	
	Aufwandüberschuss		3'145		13'690		
	T o t a l	99'585	99'585	96'960	96'960	294'177.42	294'177.42
	Ertragsüberschuss					39'398.32	

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Rothenfluh
Buchungsperiode 2025

Bürgergemeinde Artengliederung		Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Aufwand	99'585		96'960		294'177.42	
30	Personalaufwand	14'160		17'990		15'476.20	
31	Sachaufwand	76'615		71'970		48'174.35	
32	Passivzinsen					30.00	
33	Abschreibungen	5'810		4'000		5'068.35	
36	Eigene Beiträge	3'000		3'000		3'787.10	
38	Einlagen in Sonderfinanzierungen					221'641.42	
4	Ertrag		99'585		96'960		294'177.42
42	Vermögenserträge		30'115		27'850		91'962.62
43	Entgelte		54'800		43'900		36'422.80
48	Entnahmen aus Sonderfinanzierungen		14'670		25'210		165'792.00

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Rothenfluh
Buchungsperiode 2025

Bürgergemeinde	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Bürgergemeinde	99'585	99'585	96'960	96'960	294'177.42	294'177.42
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	12'100	1'000 11'100	22'980	6'000 16'980	13'006.20	1'040.00 11'966.20
8 VOLKSWIRTSCHAFT	80'455	65'325 15'130	64'400	49'420 14'980	238'353.20 28'221.60	266'574.80
9 FINANZEN, FINANZVERMÖGEN	7'030 26'230	33'260	9'580 31'960	41'540	42'818.02	26'562.62 16'255.40

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Rothenfluh
Buchungsperiode 2025

Bürgergemeinde		Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	12'100	1'000	22'980	6'000	13'006.20	1'040.00
02	Allgemeine Verwaltung	12'100	1'000	22'980	6'000	13'006.20	1'040.00
029	Bürgerrechnung	12'100	1'000	22'980	6'000	13'006.20	1'040.00
300.01	Behörden und Kommissionen	870		1'740		2'003.10	
301.01	Entschädigung Administration	10'000		10'150		9'360.00	
317.01	Spesenentschädigungen	100		100		30.00	
318.01	Dienstleistungen / Honorare	100		60		98.10	
319.01	Uebriger Sachaufwand	1'030		10'930		1'015.00	
365.01	Beiträge an private Institutionen	0		0		500.00	
431.01	Einbürgerungsgebühren		1'000		1'000		1'000.00
431.09	Übrige Gebühren		0		0		40.00
436.01	Rückerstattungen		0		5'000		0.00

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Rothenfluh
Buchungsperiode 2025

Bürgergemeinde	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	80'455	65'325	64'400	49'420	238'353.20	266'574.80
81	Forstwirtschaft	61'645	29'325	54'400	30'420	225'831.40	181'212.80
810	Forstrechnung	61'645	29'325	54'400	30'420	225'831.40	181'212.80
300.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	1'770		4'200		3'296.50	
305.01	AHV- / IV-Beiträge	60		200		189.30	
305.04	Familienausgleichskasse	10		50		33.70	
309.01	Übriger Personalaufwand	650		650		313.60	
313.05	Holzzukäufe	11'000		12'100		9'060.50	
314.01	Unterhalt Strassen	21'000		13'000		13'000.00	
314.02	Unterhalt Gebäude	3'000		2'000		0.00	
314.03	Waldbaulicher Unterhalt	1'500		1'500		0.00	
315.01	Uebriger Unterhalt, Geräte Fahrzeuge	2'900		630		953.35	
317.01	Spesenentschädigungen	100		100		0.00	
318.03	Dienstleistungen, Honorare Nutzholz	9'300		9'100		6'849.70	
318.04	Versicherungen	1'180		1'180		1'174.10	
318.09	Übrige Diensleistungen, Honorare	300		800		0.00	
319.01	Uebriger Sachaufwand	5'875		5'890		5'687.55	
329.01	Skonti auf Holzverkäufen	0		0		30.00	
362.01	Beiträge an Gemeinden	3'000		3'000		3'000.00	
381.01	Einlagen in Fonds	0		0		50'000.00	
382.01	Vorfinanzierungen	0		0		132'243.10	
435.04	Gabholzverkäufe		9'000		10'500		5'685.00
435.05	Gantholzverkäufe		8'800		8'400		9'471.00
436.01	Rückerstattungen		0		0		264.80
481.01	Entnahmen aus Fonds		11'525		11'520		11'527.00
482.01	Entnahmen aus Vorfinanzierung		0		0		154'265.00

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Rothenfluh
Buchungsperiode 2025

Bürgergemeinde	Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
87 Sonstige Betriebe	18'810	36'000	10'000	19'000	12'521.80	85'362.00
870 Gruben/Deponien	13'000	36'000	6'000	19'000	7'686.70	19'962.00
318.01 Dienstleistungen, Honorare	13'000		6'000		7'166.35	
331.01 Verwaltungsvermögen - ordentliche Abschreibungen	0		0		520.35	
434.01 Deponiegebühren		36'000		17'800		19'962.00
435.01 Schrotten- /Mergelverkäufe		0		1'200		0.00
871 Nebenbetriebe Bürgergemeinde	5'810		4'000		4'548.00	
331.02 Abschreibung Melioration	5'810		4'000		4'548.00	
875 Zweckverband FR Ergolzquelle					287.10	65'400.00
363.01 Beiträge an Zweckverband	0		0		287.10	
426.01 Kapitalerträge Zweckverband		0		0		65'400.00

Laufende Rechnung

Bürgergemeinde Rothenfluh
Buchungsperiode 2025

Bürgergemeinde		Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN, FINANZVERMÖGEN	7'030	33'260	9'580	41'540	42'818.02	26'562.62
94	Vermögen und Schuldenverwaltung	7'030	30'115	9'580	27'850	3'419.70	26'562.62
940	Kapital- und Zinsdienst	150	8'400	250	6'550	240.60	6'022.07
318.01	Dienstleistungen / Honorare	150		250		240.60	
422.01	Kapitalerträge Finanzvermögen		8'400		6'550		5'962.07
422.02	Verzugszinsen (ohne Steuern)		0		0		60.00
942	Liegenschaften des Finanzvermögens	6'880	21'715	9'330	21'300	3'179.10	20'540.55
301.01	Abwart Waldhütte	800		1'000		280.00	
311.01	Einrichtung Waldhütte	3'900		1'000		1'276.25	
312.02	Strom Waldhütte	400		400		238.65	
314.01	Unterhalt Waldhütte	0		5'000		0.00	
318.01	Dienstleistungen, Honorare Waldhütte	800		1'000		550.40	
318.04	Versicherungen	980		930		833.80	
423.01	Miet- und Pachtzinserträge		20'015		19'600		19'369.00
423.02	Waldhüttenvermietung		1'600		1'600		1'170.00
423.03	Rückerstattungen		100		100		1.55
99	Nicht aufteilbares		3'145		13'690	39'398.32	
999	Abschluss		3'145		13'690	39'398.32	
389	Ertragsüberschuss	0		0		39'398.32	
489	Aufwandüberschuss		3'145		13'690		0.00

Investitionsrechnung

Bürgergemeinde Rothenfluh
Buchungsperiode 2025

Bürgergemeinde		Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Bürgergemeinde	11'210		11'810		11'208.20	11'208.20
			11'210		11'810		
8	VOLKSWIRTSCHAFT	11'210	0	11'810	0	11'208.20	0.00
			11'210		11'810		11'208.20
9	FINANZEN, FINANZVERMÖGEN	0	0	0	0	0.00	11'208.20
						11'208.20	

Investitionsrechnung

Bürgergemeinde Rothenfluh
Buchungsperiode 2025

Bürgergemeinde		Voranschlag 2025		Voranschlag 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8	VOLKSWIRTSCHAFT	11'210		11'810		11'208.20	
87	Sonstige Betriebe	11'210		11'810		11'208.20	
871	Melioration Rothenfluh	11'210		11'810		11'208.20	
564.01	Investitionsbeiträge	11'210		11'810		11'208.20	
	Melioration Rothenfluh						
	GV-Beschluss vom 28.09.2017 Betrag CHF 141'400.00						
9	FINANZEN, FINANZVERMÖGEN						11'208.20
99	Nicht Aufteilbares						11'208.20
999	Abschluss						11'208.20
690.01	Aktivierete Ausgaben		0		0		11'208.20