



Gemeinde Rothenfluh

Finanzplan Einwohnergemeinde Rothenfluh 2026 – 2030

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 2026 und den Auswirkungen dazu für die Berichtsperiode bis 2030 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 4'202'800 eingestellt. In Kumulation mit den prognostizierten Aufwandüberschüssen der Erfolgsrechnungen und der Auflösung der finanzpolitischen Reserve von CHF 200'000 im 2027 wird sich das Eigenkapital von rund CHF 4.863 Mio (2023) auf CHF 2.826 Mio Ende 2030 und der Bilanzüberschuss auf rund CHF 570'442 reduzieren.

Die Sanierung/Ausbau der Hirschengasse 84 (Gemeindeverwaltung), die Sanierung der Liegenschaft am Rankweg 108, die Sanierung von Waldwegen, Ersatz des Tartanplatzes bei der Sportanlage sowie die weiterhin zu leistenden Beiträge an die Melioration sind die grössten Investitionen. In einigen Jahren ist ausserdem mit einer Beteiligung an den Hochwasserschutz des Kantons zu rechnen. Die Beträge sind noch nicht abschätzbar.

Die Differenz zum Investitionsbudget sind einerseits die CHF 385'000 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 400'000 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 2026, welches die Grundlage für die Planjahre 2027 - 2030 bildet, sind separat ausgewiesen.

Für zu beschaffendes Fremdkapital wird ab dem Jahr 2026 mit einem Zinssatz von 2% 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 2026 CHF 35'000 und im 2029 CHF 350'000) sowie der Verkauf der Liegenschaft Eisengasse (im 2028 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.

Die Auflösung der finanzpolitischen Reserve von CHF 200'000 ist im Jahr 2027 berücksichtigt.

Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter Bereich

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
	Rechnung	Budget lfd. Jahr	Budget	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4
Ergebnis Erfolgsrechnung	-79'100	-224'800	-299'035	-174'025	-370'775	-401'475	-369'425
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	177'000	147'000	167'035	217'200	237'800	282'800	279'700
Einlagen in Fonds	-	-	-	-	-	-	-
Wertberichtigung Darlehen und Beteiligungen VV / Abschreibungen Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-	-
Einlagen in Vorfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-
Aufwertungen Verwaltungsvermögen (Darl./Bet.)	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus Fonds / Zweckbindungen	-	-	-	-	-	-	-
Auflösung von Vorfinanzierungen	-32'925	-32'900	-32'900	-32'900	-32'900	-32'900	-32'900
Veränderung finanzpolitische Reserven	-	-	-	-200'000	-	-	-
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	64'975	-110'700	-164'900	-189'725	-165'875	-151'575	-122'625
Nettoinvestitionen	-189'500	-247'900	-1'480'900	-591'900	-1'710'000	-280'000	-175'000
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag	-124'525	-358'600	-1'645'800	-781'625	-1'875'875	-431'575	-297'625
Refinanzierung langfr. Darlehen	-	-	-	-	-	-	-
Veränderung Sachanlagen FV (Invest = - / Desinv. = +)	-	-	-35'000	-	400'000	-350'000	-
Veränderung flüssige Mittel	-	358'600	121'400	-	-	-	-
Finanzbedarf	-	-	-1'559'400	-781'625	-1'475'875	-781'575	-297'625
Flüssige Mittel Anfangs Jahr	-	980'000	621'400	500'000	500'000	500'000	500'000
Veränderung Liquidität	-	-358'600	-121'400	-	-	-	-
Flüssige Mittel Ende Jahr	980'000	621'400	500'000	500'000	500'000	500'000	500'000
Nettoschuld Anfangs Jahr	-	1'749'979	1'391'379	-254'421	-1'036'046	-2'911'921	-3'343'496
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag	-	-358'600	-1'645'800	-781'625	-1'875'875	-431'575	-297'625
Nettoschuld Ende Jahr	1'749'979	1'391'379	-254'421	-1'036'046	-2'911'921	-3'343'496	-3'641'121
Verwaltungsvermögen Anfangs Jahr	3'300'800	3'313'300	3'414'200	4'728'065	5'102'765	6'574'965	6'572'165
Nettoinvestitionen	189'500	247'900	1'480'900	591'900	1'710'000	280'000	175'000
Abschreibungen / Bewertungskorrekturen VV	-177'000	-147'000	-167'035	-217'200	-237'800	-282'800	-279'700
Verwaltungsvermögen Ende Jahr	3'313'300	3'414'200	4'728'065	5'102'765	6'574'965	6'572'165	6'467'465
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag per 1.1.	2'489'077	2'409'977	2'185'177	1'886'142	1'712'117	1'341'342	939'867
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-	-
Ergebnis	-79'100	-224'800	-299'035	-174'025	-370'775	-401'475	-369'425
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag per 31.12.	2'409'977	2'185'177	1'886'142	1'712'117	1'341'342	939'867	570'442
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 privatrechtl. 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 privatrechtl. Zweckbindungen 31.12.	66'349	66'349	66'349	66'349	66'349	66'349	66'349
Vorfinanzierungen für Investitionsvorhaben 1.1.	1'335'000	1'335'000	1'335'000	1'335'000	1'335'000	1'335'000	1'335'000
Einlagen Vorfinanzierung für Investitionsvorh.	-	-	-	-	-	-	-
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.	1'084'900	1'051'975	1'019'075	986'175	953'275	920'375	887'475
Auflösung Vorfinanzierung für realisierte Inv.	-32'925	-32'900	-32'900	-32'900	-32'900	-32'900	-32'900
Vorfinanzierung für realisierte Investitionen 31.12.	1'051'975	1'019'075	986'175	953'275	920'375	887'475	854'575
Eigenkapital per 31.12.	4'863'301	4'605'601	4'273'666	4'066'741	3'663'066	3'228'691	2'826'366

Erfolgsrechnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Artengliederung	Rechnung	Budget lfd. Jahr	Budget	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4
30 Personalaufwand	1'657'000	1'680'800	1'744'800	1'769'600	1'794'000	1'819'600	1'845'500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	676'900	830'500	855'100	859'400	863'700	868'000	872'350
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	177'000	147'000	167'000	217'200	237'800	282'800	279'700
34 Finanzaufwand	33'700	51'000	57'900	57'400	80'000	102'600	113'400
35 Einlagen in Fonds	-	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	1'179'200	1'392'300	1'411'800	1'414'400	1'414'400	1'414'400	1'414'400
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	-
39 Interne Verrechnungen	90'800	158'400	148'200	148'200	148'200	148'200	148'200
Total Aufwand	3'814'600	4'260'000	4'384'800	4'466'200	4'538'100	4'635'600	4'673'550
40 Fiskalertrag	1'613'000	1'580'700	1'581'000	1'645'000	1'719'000	1'785'000	1'855'000
41 Regalien und Konzessionen	14'700	13'000	19'800	19'800	19'800	19'800	19'800
42 Entgelte	246'900	161'200	121'800	121'800	121'800	121'800	121'800
43 Verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-	-
44 Finanzertrag	119'700	145'300	128'000	128'000	128'000	128'000	128'000
45 Entnahmen aus Fonds	-	-	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	1'613'300	1'936'000	2'044'700	1'987'075	1'988'225	1'989'025	1'989'025
48 Ausserordentlicher Ertrag	32'900	32'900	32'900	232'900	32'900	32'900	32'900
49 Interne Verrechnungen	95'100	166'200	157'600	157'600	157'600	157'600	157'600
Total Ertrag	3'735'600	4'035'300	4'085'800	4'292'175	4'167'325	4'234'125	4'304'125
Ergebnis	-79'000	-224'700	-299'000	-174'025	-370'775	-401'475	-369'425

Seite | 4

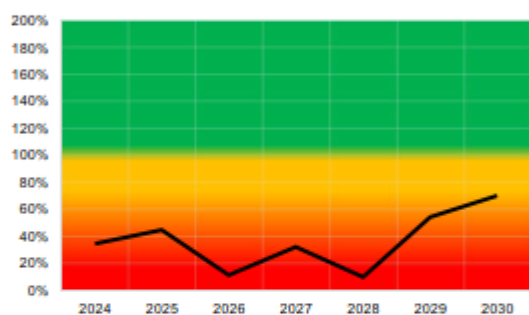
Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter Bereich

2026 bis 2030

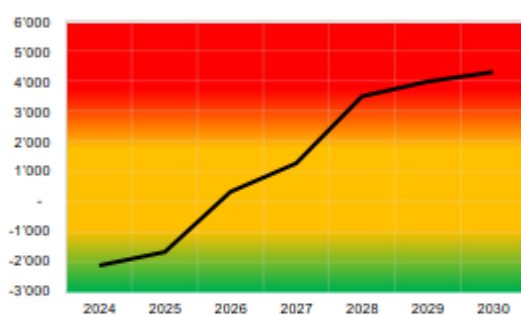
Finanzkennzahlen nach HRM2 Kanton Basel-Landschaft

Kenn- zahl \ Jahr	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2026-2030 Durchschnitt
	Rechnung	Budget lfd. Jahr	Budget	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4	
Selbstfinanzierungsgrad in %	34%	45%	11%	32%	10%	54%	70%	19%
Nettoschuld- / Nettovermögen in CHF	-1'749'979	-1'391'379	254'421	1'036'046	2'911'921	3'343'496	3'641'121	
Nettoschuld- / Nettovermögen pro Einwohner in CHF	-2'155	-1'718	312	1'263	3'508	4'004	4'335	
Verwaltungsvermögen in CHF	3'313'300	3'414'200	4'728'065	5'102'765	6'574'965	6'572'165	6'467'465	
Eigenkapital in CHF	4'863'301	4'605'601	4'273'666	4'066'741	3'663'066	3'228'691	2'826'366	

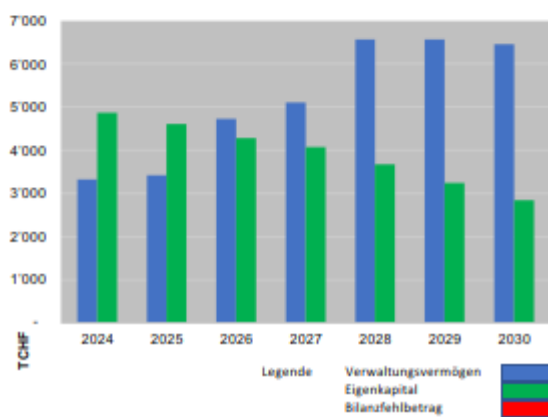
Selbstfinanzierungsgrad



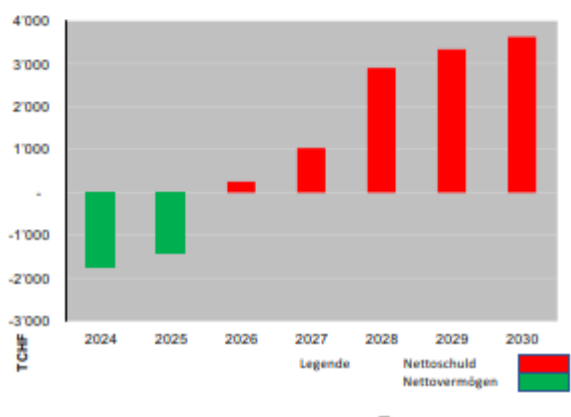
Nettoschuld- / Nettovermögen pro Einwohner in CHF



Verwaltungsvermögen / Eigenkapital



Nettoschuld- / Nettovermögen



Finanzplan Spezialfinanzierung Wasserversorgung

In der **Wasserversorgung** sind für die Sanierung des Reservoirs Horn, den Teilersatz der Wasserleitungen Rössligasse und Hirschengasse insgesamt TCHF 315 vorgesehen, für die digitalen Wasserzähler und die Sanierung des Reservoirs Gries kommen weitere TCHF 77 dazu.

Per 2025 wurde die Wassergebühr von CHF 2.30 auf CHF 3.00 angehoben. Basierend auf dieser Gebührenerhöhung wird sich aufgrund der tieferen Investitionen (das Reservoir Horn wird saniert statt ersetzt) das Eigenkapital trotzdem von TCHF 171 auf TCHF 647 reduzieren.

 Finanzplanung - Prognosen Wasserversorgung Rothenfluh 2026 bis 2030							
	Ist 2024	Budget * 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
I. Gebühren / Erträge							
Trinkwasserverbrauch in m³	34'000	36'500	36'500	37'200	37'900	38'700	39'500
Zuwachs (Menge / Gebühren)	---	7.35%	0.00%	2.00%	2.00%	2.00%	2.00%
Wassergebühr in CHF pro m³	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
Anzahl Haushaltungen	292	310	315	320	322	323	324
Grundgebühr pro Haushalt in CHF	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00	300.00
Mengengebühren in TCHF	102	110	110	112	114	116	119
Grundgebühren Wohnungen in TCHF	88	93	95	96	97	97	97
übrige Gebühren / Rückerstattungen	3	10	6	12	12	12	12
Interne Verrechnungen (ohne 494)	0	0	0	0	0	0	0
Total Erträge	193	213	210	220	222	225	228
II. Nettoaufwand (NA)							
Personalaufwand (30)	0	0	0				
Sachaufwand (31)	76	103	63				
Transferaufwand (36)	21	40	34				
Interne Verrechnungen (ohne 394)	6	8	5				
Nettoaufwand	103	151	102	102	103	104	105
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)				0	0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	103	151	102	103	104	105	106
+/- Korrekturen NA (einmalig)				0	0	0	0
= Bereinigter Nettoaufwand	103	151	102	103	104	105	106
III. Belastbarkeit							
Gebühren / Erträge	193	213	210	220	222	225	228
- Bereinigter Nettoaufwand	103	151	102	103	104	105	106
= Belastbarkeit	90	62	108	117	118	120	122

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



Finanzplanung - Prognosen Wasserversorgung Rothenfluh 2026 bis 2030

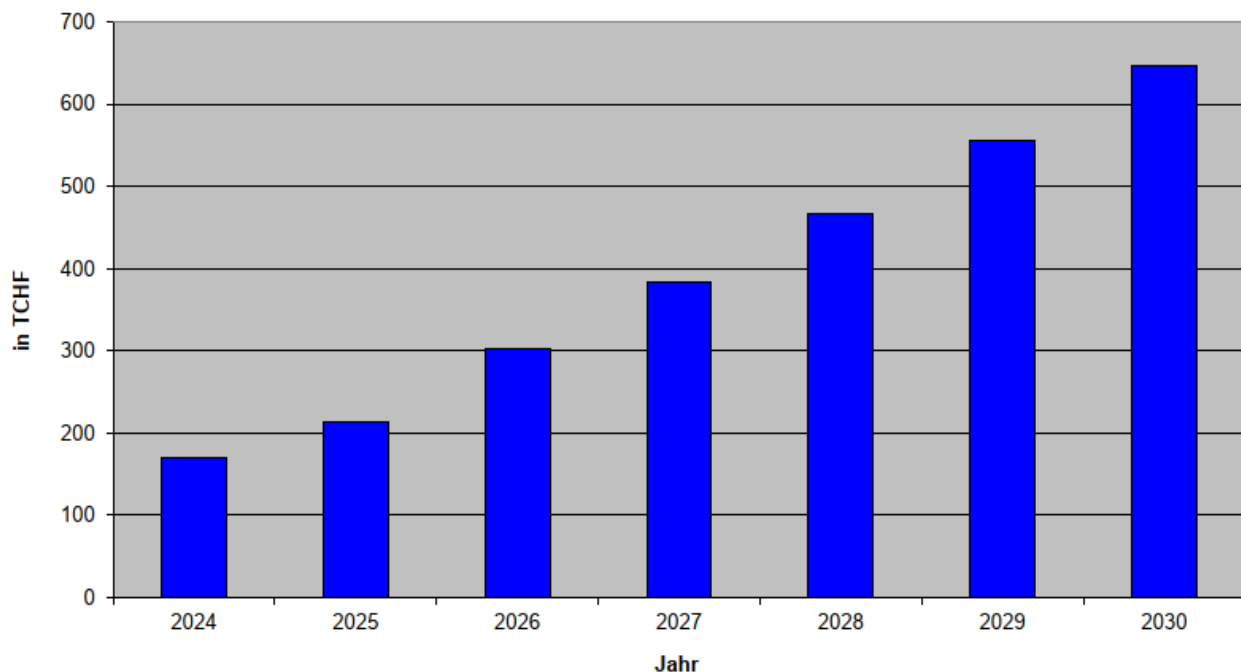
(in CHF 1'000)	Ist 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	386	302	281	360	295	179	178
Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-101	-171	-213	-303	-383	-467	-557
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	285	131	68	57	-88	-288	-379
Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsüberschuss	154	64	11	145	200	91	209
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	131	68	57	-88	-288	-379	-588
Verwaltungsvermögen							
Bestehendes VV Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0
Neues VV Anfang Jahr	386	302	281	360	295	179	178
Anschlussbeiträge (IR netto 6371/2)	84	54	140	80	80	80	80
Ordentliche Abschreibungen best. VV	2	2	2	0	0	0	0
Ordentliche Abschreibungen neues VV	18	17	16	35	36	36	39
NI-Zunahme / -Abnahme	20	52	237	50	0	115	0
Schlusswert / Vortrag	302	281	360	295	179	178	59
Erfolgsrechnung							
Belastbarkeit	90	62	108	117	118	120	122
Zinssatz	0.00	0.00	0.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Vermögens- und Schuldenverwaltung	Ja	0	0	-1	2	6	8
Cash Flow / - = Cash Drain	90	62	108	115	120	126	129
Ordentliche Abschreibungen	-20	-19	-18	-35	-36	-36	-39
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Ertragsüberschuss	70	43	90	80	84	90	90
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme (exkl. Anschlussb.)	20	52	237	50	0	115	0
Anschlussbeiträge (netto)	84	54	140	80	80	80	80
Cash Flow / - = Cash Drain	90	62	108	115	120	126	129
Finanzierungsfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Finanzierungsüberschuss	154	64	11	145	200	91	209
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	111%	0%	0%	359%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	101	171	213	303	383	467	557
Zunahme	70	43	90	80	84	90	90
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 25 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	0	0	0	0	0	0
Ende Jahr	171	213	303	383	467	557	647



Finanzplanung - Prognosen Wasserversorgung Rothenfluh

Investitionen in TCHF	Anl. Kat	bisherige Aus-gaben	Summe Plan-periode	2026	2027	2028	2029	2030
Sanierung Reservoir Horn	1	7	200	200				
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	8	27	27				
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	1		0					

Eigenkapital (Verpflichtung / Vorschuss) Finanzplan Wasserversorgung Rothenfluh



Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung

In der **Abwasserbeseitigung** sind Investitionen von TCHF 293 eingestellt. Aufgrund des hohen Nettovermögens in der Abwasserkasse ist im Finanzplan wurde im 2025 eine Reduktion der Abwassergebühr von CHF 3.00/m³ auf CHF 2.00/m³ vorgenommen.

Mit dieser Anpassung kann über die nächsten Jahre mit einem ausgeglichenen Ergebnis für die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung und einem Nettovermögen Ende 2029 von rund TCHF 854 gerechnet werden.

 Finanzplanung - Prognosen Abwasserbeseitigung Rothenfluh 2026 bis 2030							
	Ist 2024	Budget * 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
I. Gebühren / Erträge							
Schmutzwasser in m ³ (verbr. Trinkwasser)	33'000	35'500	34'000	34'000	34'000	34'000	34'000
Zuwachs (Menge / Gebühren)	---	7.58%	-4.23%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
Schmutzwassergebühr in CHF pro m ³	3.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Schmutzwassergebühren in TCHF	99	71	68	68	68	68	68
Anzahl Haushalte							
Grundgebühr pro Haushalt							
Grundgebühren in TCHF	0	0	0	0	0	0	0
übrige Gebühren / Rückerstattungen	2	6	6	6	6	6	6
Interne Verrechnungen (ohne 494)	7	12	7	0	0	0	0
Total Erträge	108	88	81	74	74	74	74
II. Nettoaufwand							
Schmutzwasser in m ³ Kanton	33'777	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000	35'000
Personalaufwand (30)	0	0	0	0	0	0	0
Sachaufwand (31)	16	32	32	32	33	33	33
Tarif Schmutzwasser in CHF / m ³	1.76	1.75	1.80	1.80	1.80	1.80	1.80
Transferaufwand (36) Schmutzwasser	59	61	63	63	63	63	63
Transferaufwand (36) Regen-/Fremdw.	11	7	11	11	11	11	11
Abrechnung Vorjahre (Differenz)	3						
Interne Verrechnungen (ohne 394)	2	5	5	5	5	5	5
Nettoaufwand	91	105	111	111	112	112	113
+ Zuwachsrate / Teuerung in %	inkl.	inkl.	inkl.	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)							
= NA (Übertrag Folgejahr)	91	105	111	113	113	114	114
+/- Korrekturen NA (einmalig)							
= Bereinigter Nettoaufwand	91	105	111	113	113	114	114
III. Belastbarkeit							
Entgelte / Vermögenserträge	108	88	81	74	74	74	74
- Bereinigter Nettoaufwand	91	105	111	113	113	114	114
= Belastbarkeit	17	-17	-31	-39	-39	-40	-40



Finanzplanung - Prognosen Abwasserbeseitigung Rothenfluh 2026 bis 2030

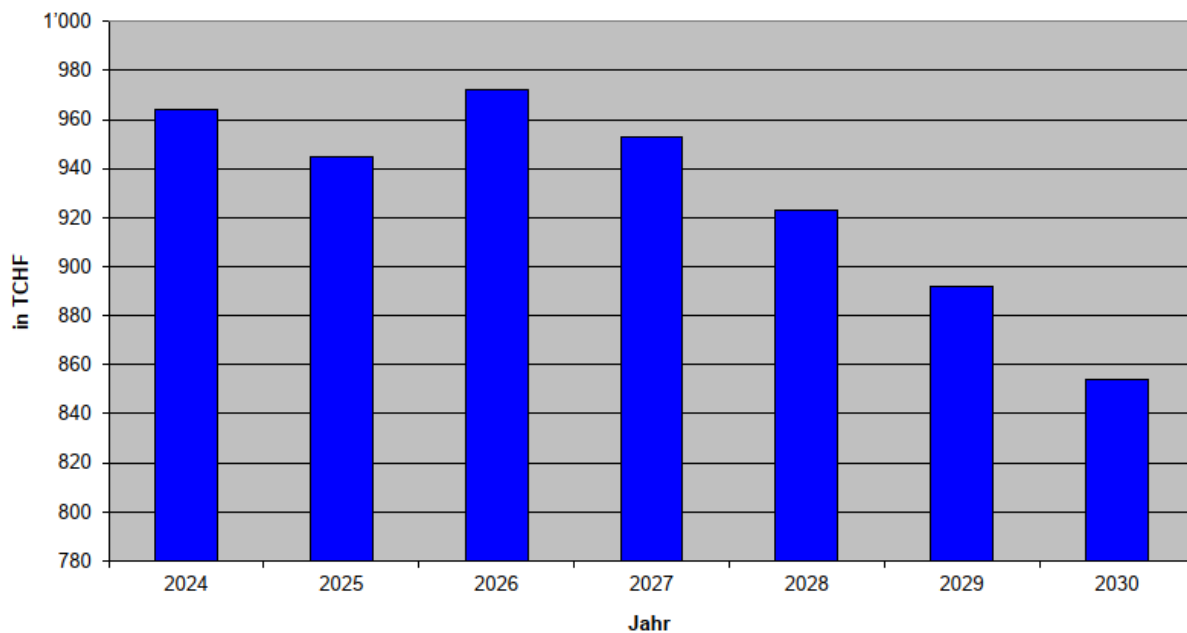
(in CHF 1'000)	Ist 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	0	41	13	0	132	84	156
Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-949	-964	-945	-972	-953	-923	-892
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-949	-923	-932	-972	-821	-839	-736
Finanzierungsfehlbetrag	26	0	0	151	0	103	0
Finanzierungsüberschuss	0	10	98	0	17	0	15
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-923	-933	-1'030	-821	-839	-736	-751
Verwaltungsvermögen							
Bestehendes VV Anfang Jahr (HRM1)	0	0	0	0	0	0	0
Neues VV Anfang Jahr	0	41	13	0	132	84	156
Anschlussbeiträge (IR netto 6371/2)	42	27	70	40	40	40	40
Ordentliche Abschreibungen best. VV	0	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Abschreibungen neues VV	2	2	1	1	8	8	13
Übertrag IR auf ER	0	0	58	0	0	0	0
NI-Zunahme / -Abnahme	85	0	0	173	0	120	0
Schlusswert / Vortrag	41	13	0	132	84	156	103
Erfolgsrechnung							
BQ (Belastbarkeitsquote)	17	-17	-31	-39	-39	-40	-40
Zinssatz Inlame Verzinsung	0.00	0.00	0.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Vermögens- und Schuldenverwaltung Ja	0	0	0	21	16	17	15
Einnahmenüberschuss IR	0	0	58	0	0	0	0
EQ (Cash Flow / = Cash Drain)	17	-17	28	-18	-23	-23	-25
Ordentliche Abschreibungen	-2	-2	-1	-1	-8	-8	-13
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	0	-19	0	-19	-30	-31	-38
Ertragsüberschuss	15	0	27	0	0	0	0
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme (exkl. Anschlussb.)	85	0	0	173	0	120	0
Anschlussbeiträge (netto)	42	27	70	40	40	40	40
EQ (Cash Flow / = Cash Drain)	17	-17	28	-18	-23	-23	-25
Finanzierungsfehlbetrag	26	0	0	151	0	103	0
Finanzierungsüberschuss	0	10	98	0	17	0	15
Selbstfinanzierungsgrad	38%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	949	964	945	972	953	923	892
Zunahme	15	0	27	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 20 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	0	-19	0	-19	-30	-31	-38
Ende Jahr	964	945	972	953	923	892	854



Finanzplanung - Prognosen Abwasserbeseitigung Rothenfluh

Investitionen in TCHF	Anl. Kat	bisherige Aus- gaben	Summe Plan- periode	2026	2027	2028	2029	2030
Kanalsanierung Dübach-/Rankweg	1	120	120				120	
Überarbeitung GEP	1	173	173		173			
	1		0					
	1		0					
	1		0					
	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)		293	293	0	173	0	120	0

Eigenkapital Finanzplan Abwasserbeseitigung Rothenfluh



Finanzplan Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung

In der **Abfallkasse** sind im 2027 TCHF 50 für die Neuausrichtung der Sammelstellen geplant. Im Plan ist eine mögliche Erhöhung der Kehrichtsackgebühr von CHF 2.50 auf CHF 2.80 eingestellt. Dadurch wird die Kasse voraussichtlich langfristig ausgeglichen und das Eigenkapital bewegt sich bei rund TCHF 3.

 Finanzplanung - Prognosen Abfallbeseitigung Rothenfluh 2026 bis 2030							
	Ist 2024	Budget * 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
I. Gebühren / Erträge							
Kehricht Vignetten- / Sackgebühr in CHF	2.50	2.50	2.50	2.80	2.80	2.80	2.80
Anzahl Vignetten	18'600	21'000	21'000	21'000	21'000	21'000	21'000
Veränderung der Menge in %	---	inkl.	inkl.	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Kehrichtgebühren TCHF	47	53	53	59	59	59	59
Kehrichtgebühren Gewerbe TCHF	5	5	3	4	4	4	4
Gebühr pro Grüngutkarte in CHF							
Anzahl Grüngutkarten							
Grüngutgebühren in TCHF	0	0	0	0	0	0	0
übrige Gebühren / Rückerst. in TCHF							
Interne Verrechnungen (ohne 494) in TCHF	1	1	0	0	0	0	0
Total Erträge in TCHF	52	58	56	63	63	63	63
II. Nettoaufwand (NA)							
Personalaufwand (30)	0	0	0				
Sachaufwand (31)	18	20	19				
Entschädigung an OBAV (36)	33	36	36				
Interne Verrechnungen (ohne 394)	6	7	7				
Veränderung Teuerung %				1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Nettoaufwand	57	63	62	62	63	63	64
+/- Korrekturen NA (wiederkehrend)				0	0	0	0
= NA (Übertrag Folgejahr)	57	63	62	62	63	63	64
+/- Korrekturen NA (einmalig)				0	0		0
= Bereinigter Nettoaufwand in TCHF	57	63	62	62	63	63	64
III. Belastbarkeit							
Gebühren / Erträge	52	58	56	63	63	63	63
- Bereinigter Nettoaufwand	57	63	62	62	63	63	64
= Belastbarkeit in TCHF	-5	-5	-6	1	0	-1	-1



Finanzplanung - Prognosen Abfallbeseitigung Rothenfluh 2026 bis 2030

(in CHF 1'000)	Ist 2024	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Nettoschuld							
Verwaltungsvermögen Anfang Jahr	0	0	0	0	50	47	44
Darlehen und Beteiligungen	0	0	0	0	0	0	0
- Eigenkapital Anfang Jahr + Bilanzfehlbetrag	-31	-26	-21	-15	-16	-12	-8
Nettoschuld Anfang Jahr (= Nettovermögen)	-31	-26	-21	-15	34	35	36
Finanzierungsfehlbetrag	5	5	6	49	1	1	2
Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Nettoschuld Ende Jahr (= Nettovermögen)	-26	-21	-15	34	35	36	38
Verwaltungsvermögen							
Bestehendes VV Anfang Jahr	0	0	0	0	0	0	0
Neues VV Anfang Jahr	0	0	0	0	50	47	44
Ordentliche Abschreibungen best. VV	0	0	0	0	0	0	0
Ordentliche Abschreibungen neues VV	0	0	0	0	3	3	3
NI-Zunahme / -Abnahme	0	0	0	50	0	0	0
Schlusswert / Vortrag	0	0	0	50	47	44	41
Erfolgsrechnung							
Belastbarkeit	-5	-5	-6	1	0	-1	-1
Zinssatz	0.00	0.00	0.00	2.00	2.00	2.00	2.00
Vermögens- und Schuldenverwaltung	0	0	0	0	-1	-1	-1
Cash Flow / - = Cash Drain	-5	-5	-6	1	-1	-1	-2
Ordentliche Abschreibungen	0	0	0	0	-3	-3	-3
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Aufwandüberschuss	-5	-5	-6	0	-4	-4	-5
Ertragsüberschuss	0	0	0	1	0	0	0
Investitionsrechnung							
NI-Zunahme / -Abnahme	0	0	0	50	0	0	0
Cash Flow / - = Cash Drain	-5	-5	-6	1	-1	-1	-2
Finanzierungsfehlbetrag	5	5	6	49	1	1	2
Finanzierungsüberschuss	0	0	0	0	0	0	0
Selbstfinanzierungsgrad	0%	0%	0%	2%	0%	0%	0%
Eigenkapital/Verpfl. (=Vorschuss)							
Anfang Jahr	31	26	21	15	16	12	8
Zunahme	0	0	0	1	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag 25 %	0	0	0	0	0	0	0
Abnahme	-5	-5	-6	0	-4	-4	-5
Ende Jahr	26	21	15	16	12	8	3



Finanzplanung - Prognosen Abfallbeseitigung Rothenfluh

Investitionen in TCHF	Anl. Kat	bisherige Ausgaben	Summe Plan-periode	2026	2027	2028	2029	2030
Neuausrichtung Sammelstellen	4		50		50			
	1		0					
	1		0					
	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

