

Einwohnergemeinde Seltisberg

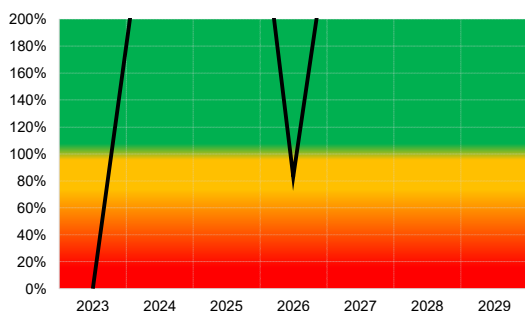
Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter Bereich

2025 bis 2029

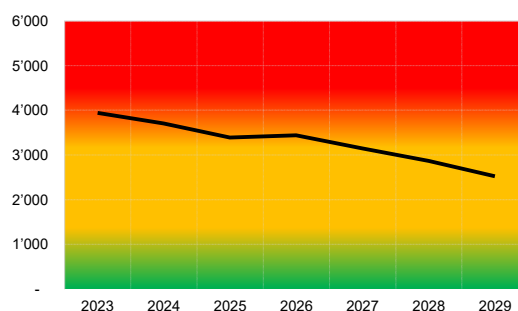
Finanzkennzahlen nach HRM2 Kanton Basel-Landschaft

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 %		0%	359%	491%	83%	421%	245%	284%	220%
Nettoschuld- / Nettovermögen in CHF		5'274'775	4'962'454	4'640'204	4'725'004	4'333'504	3'970'104	3'509'504	
Nettoschuld- / Nettovermögen pro Einwohner in CHF		3'939	3'703	3'387	3'436	3'140	2'867	2'525	
Verwaltungsvermögen in CHF		5'272'300	5'053'900	4'814'283	5'003'883	4'803'083	4'732'583	4'669'583	
Eigenkapital in CHF		213'579	307'500	390'133	494'933	685'633	978'533	1'376'133	

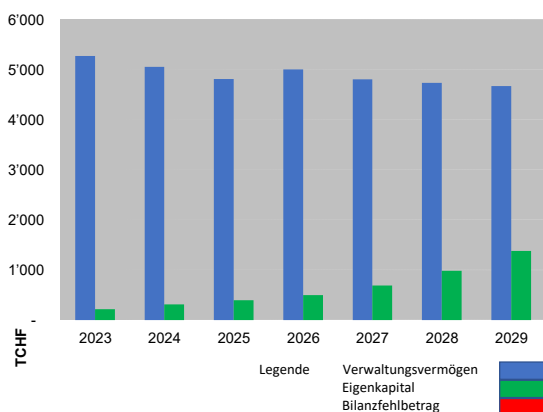
Selbstfinanzierungsgrad



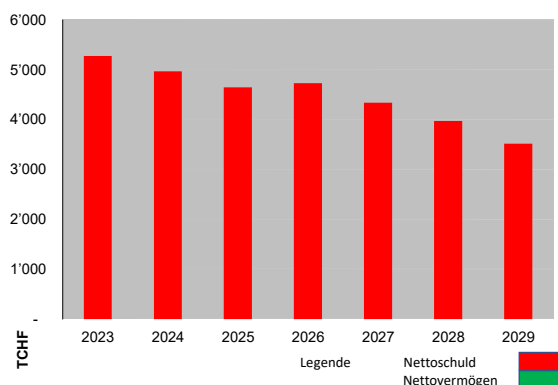
Nettoschuld- / Nettovermögen pro Einwohner in CHF



Verwaltungsvermögen / Eigenkapital



Nettoschuld- / Nettovermögen



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	-725'400	56'100	44'812	104'800	190'700	292'900	397'600
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	413'100	339'100	322'117	315'900	322'800	320'500	313'000
Einlagen in Fonds	-	-	-	-	-	-	-
Wertberichtigung Darlehen und Beteiligungen VV / Abschreibungen Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-	-
Einlagen in Vorfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-
Aufwertungen Verwaltungsvermögen (Darl./Bet.)	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus Fonds / Zweckbindungen	-	-	-	-	-	-	-
Auflösung von Vorfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-
Veränderung finanzpolitische Reserven	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	37'821	37'821	37'821	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	-274'479	433'021	404'750	420'700	513'500	613'400	710'600
Nettoinvestitionen	-615'500	-120'700	-82'500	-505'500	-122'000	-250'000	-250'000
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag	-889'979	312'321	322'250	-84'800	391'500	363'400	460'600
Refinanzierung langfr. Darlehen	-	-	-1'000'000	-	-	-2'000'000	-
Veränderung Sachanlagen FV (Invest = - / Desinv. = +)	-	-	-	-	-75'000	-250'000	-250'000
Veränderung flüssige Mittel	-	-312'321	-	-	-316'500	223'421	-210'600
Finanzbedarf	-	-	-677'750	-84'800	-	-1'663'179	-
Flüssige Mittel Anfangs Jahr		94'600	406'921	406'921	406'921	723'421	500'000
Veränderung Liquidität		312'321	-	-	316'500	-223'421	210'600
Flüssige Mittel Ende Jahr	94'600	406'921	406'921	406'921	723'421	500'000	710'600
Nettoschuld Anfangs Jahr		-5'274'775	-4'962'454	-4'640'204	-4'725'004	-4'333'504	-3'970'104
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag		312'321	322'250	-84'800	391'500	363'400	460'600
Nettoschuld Ende Jahr	-5'274'775	-4'962'454	-4'640'204	-4'725'004	-4'333'504	-3'970'104	-3'509'504
Verwaltungsvermögen Anfangs Jahr	5'069'900	5'272'300	5'053'900	4'814'283	5'003'883	4'803'083	4'732'583
Nettoinvestitionen	615'500	120'700	82'500	505'500	122'000	250'000	250'000
Abschreibungen / Bewertungskorrekturen VV	-413'100	-339'100	-322'117	-315'900	-322'800	-320'500	-313'000
Verwaltungsvermögen Ende Jahr	5'272'300	5'053'900	4'814'283	5'003'883	4'803'083	4'732'583	4'669'583
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag per 1.1.	940'400	177'179	271'100	353'733	458'533	649'233	942'133
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	37'821	37'821	37'821	-	-	-	-
Ergebnis	-725'400	56'100	44'812	104'800	190'700	292'900	397'600
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag per 31.12.	177'179	271'100	353'733	458'533	649'233	942'133	1'339'733
Finanzpolitische Reserve per 1.1.	-	-	-	-	-	-	-
Veränderung Finanzpolitische Reserve	-	-	-	-	-	-	-
Finanzpolitische Reserve per 31.12.	-	-	-	-	-	-	-
Fonds im und privatrechtl. Zweckbindungen 1.1.	36'400	36'400	36'400	36'400	36'400	36'400	36'400
Veränderungen Fonds im EK und privatr. ZB	-	-	-	-	-	-	-
Fonds und privatrechtl. Zweckbindungen 31.12.	36'400	36'400	36'400	36'400	36'400	36'400	36'400
Vorfinanzierungen für Investitionsvorhaben 1.1.	-	-	-	-	-	-	-
Einlagen Vorfinanzierung für Investitionsvorh.	-	-	-	-	-	-	-
Vorfinanzierungen für Investitionsvorhaben 31.12.	-	-	-	-	-	-	-
Vorfinanzierung für realisierte Investitionen 1.1.	-	-	-	-	-	-	-
Auflösung Vorfinanzierung für realisierte Inv.	-	-	-	-	-	-	-
Vorfinanzierung für realisierte Investitionen 31.12.	-	-	-	-	-	-	-
Eigenkapital per 31.12.	213'579	307'500	390'133	494'933	685'633	978'533	1'376'133

Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter Bereich

Erfolgsrechnung	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Artengliederung	Rechnung	Budget lfd. Jahr	Budget	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4
30 Personalaufwand	2'363'500	2'218'400	2'294'000	2'351'500	2'410'600	2'470'900	2'532'400
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	785'900	831'300	728'100	735'400	742'700	750'100	757'600
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	413'100	339'100	322'100	315'900	322'800	320'500	313'000
34 Finanzaufwand	112'800	154'900	174'400	174'800	175'400	166'600	157'200
35 Einlagen in Fonds	-	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	1'643'400	1'648'800	1'655'000	1'655'000	1'655'000	1'655'000	1'655'000
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	-
39 Interne Verrechnungen	161'200	180'000	177'900	177'900	177'900	177'900	177'900
Total Aufwand	5'479'900	5'372'500	5'351'500	5'410'500	5'484'400	5'541'000	5'593'100
40 Fiskalertrag	3'560'500	3'740'600	4'097'000	4'270'000	4'426'000	4'581'000	4'734'000
41 Regalien und Konzessionen	7'200	6'700	17'600	17'600	17'600	17'600	17'600
42 Entgelte	221'600	233'400	156'000	156'000	156'000	156'000	156'000
43 Verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-	-
44 Finanzertrag	119'500	159'000	137'900	137'900	137'900	137'900	137'900
45 Entnahmen aus Fonds	-	-	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	596'700	1'014'000	705'200	651'100	654'900	658'700	662'500
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	-
49 Interne Verrechnungen	249'000	274'800	282'700	282'700	282'700	282'700	282'700
Total Ertrag	4'754'500	5'428'500	5'396'400	5'515'300	5'675'100	5'833'900	5'990'700
Ergebnis	-725'400	56'000	44'900	104'800	190'700	292'900	397'600

Erläuterungen / Hinweise / Bemerkungen

Bei den Steuerfüssen sind keine Erhöhungen geplant. Die Veränderungen aufgrund der Steuerreform SV17 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 1.5% gerechnet. Die Verwendung von vorhandenen flüssigen Mitteln resp. deren Abbau bis auf eine betriebsnotwendige Reserve (CHF 0.5 Mio.) ist berücksichtigt.

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

Für die Jahre 2025 bis 2029 ist weder ein Aufwand noch Ertrag aus dem horizontalen Finanzausgleich enthalten. Es wird davon ausgegangen, dass sich die Steuerkraft der Gemeinde Seltisberg analog 2023 im kantonalen Durchschnitt bewegt.

Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter Bereich - Investitionsprogramm												
Funkt.	Art	Bezeichnung	Grundlage	Kredit	Bisherige Investitionen	Summe Planperiode	2025	2026	2027	2028	2029	später
							Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben
0220	5290	Projekt Zusammenarbeit Gemeinden	Budget	25'000		25'000	12'500	12'500				
0290	5040	Lg Liestalerstrasse 4, Sanierung 50%	Sondervorlage	575'000		575'000		38'000	37'000	250'000	250'000	
6150	5290	Tempo 30 Projektierung	Sondervorlage	20'000		20'000	20'000					
6150	5010	Rebhaldenweg Strasse	Sondervorlage	505'000		505'000	50'000	455'000				
6150	5010	Strassenbeleuchtung Kirschbaum- und Schwarzackerstrasse	Budget	15'000		15'000			15'000			
7900	5290	Zonenplan Landschaft	Sondervorlage	70'000		70'000			70'000			
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
Nettoinvestitionen						1'210'000	82'500	505'500	122'000	250'000	250'000	-

Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter Bereich

Korrekturen zur Erfolgsrechnung in den Planjahren

in CHF

<u>Bezeichnung</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Betrag</u>	<u>Jahr /</u>		<u>Art</u> (vierstellig)
			<u>Startjahr</u>	<u>einmalig/wiederk.</u>	
Teuerung	Teuerung auf Sachaufwand 1% auf 0.73 Mio.	7'300	2026	wiederkehrend	3100
Teuerung	Teuerung auf Sachaufwand 1% auf 0.73 Mio.	7'300	2027	wiederkehrend	3100
Teuerung	Teuerung auf Sachaufwand 1% auf 0.74 Mio.	7'400	2028	wiederkehrend	3100
Teuerung	Teuerung auf Sachaufwand 1% auf 0.75 Mio.	7'500	2029	wiederkehrend	3100
Bundessteuern	Anteile an dBST aufgrund SV17	2'300	2025	wiederkehrend	4600
Bundessteuern	Anteile an dBST aufgrund SV17	1'700	2026	wiederkehrend	4600
Bundessteuern	Anteile an dBST aufgrund SV17	2'100	2027	wiederkehrend	4600

Total	7		35'600		
		einmalig	-		
		wiederkehrend	35'600		