

Seltisberg, 15. September 2025

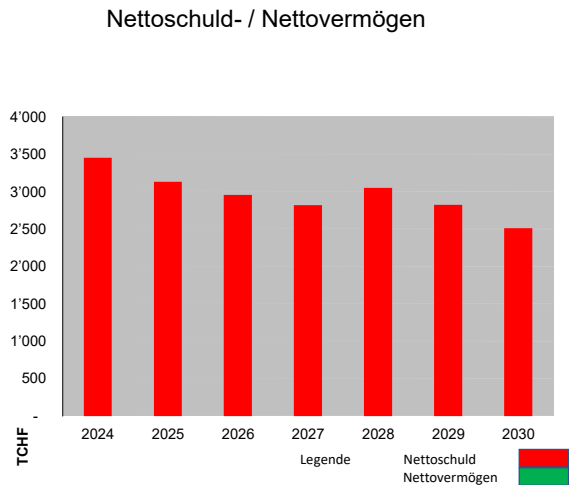
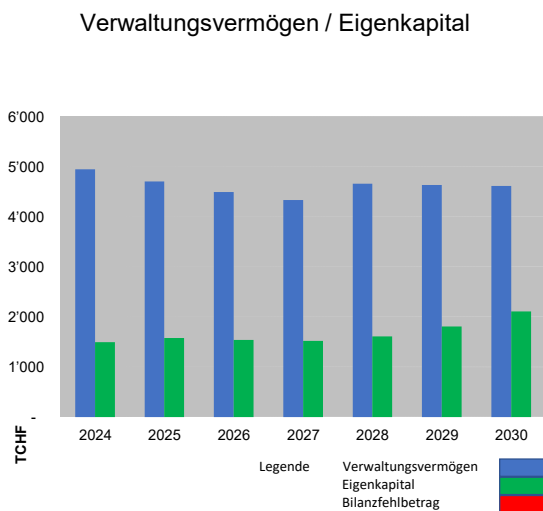
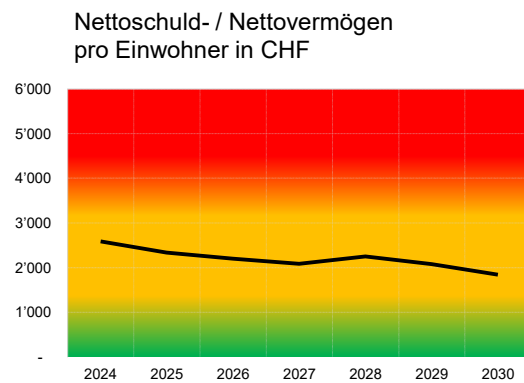
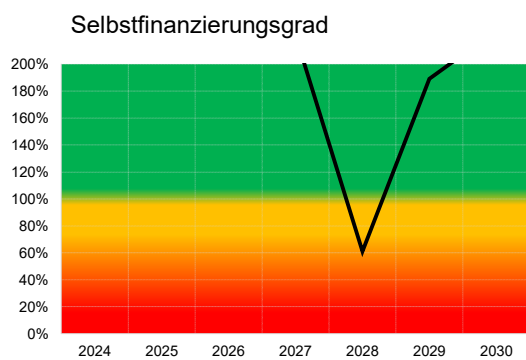
Einwohnergemeinde Seltisberg

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
		Rechnung	Budget lfd. Jahr	Budget	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4	Durch- schnitt
Selbstfinanzierungsgrad in %		1088%	491%	387%	222%	61%	189%	225%	149%
Nettoschuld- / Nettovermögen in CHF		3'452'256	3'130'035	2'953'610	2'816'430	3'046'110	2'822'850	2'509'430	
Nettoschuld- / Nettovermögen pro Einwohner in CHF		2'590	2'336	2'196	2'086	2'248	2'076	1'845	
Verwaltungsvermögen in CHF		4'943'900	4'704'300	4'488'994	4'330'894	4'655'094	4'629'894	4'612'194	
Eigenkapital in CHF		1'491'643	1'574'264	1'535'383	1'514'463	1'608'983	1'807'043	2'102'763	



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	1'113'100	44'800	-37'781	-20'920	94'520	198'060	295'720
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	309'100	322'100	276'806	270'600	264'800	275'200	267'700
Einlagen in Fonds	165'000	-	-	-	-	-	-
Wertberichtigung Darlehen und Beteiligungen VV / Abschreibungen Investitionsbeiträge	-	-	-	-	-	-	-
Einlagen in Vorfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-
Aufwertungen Verwaltungsvermögen (Darl./Bet.)	-83'998	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus Fonds / Zweckbindungen	2'200	-	-1'100	-	-	-	-
Auflösung von Vorfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-
Veränderung finanzpolitische Reserven	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	38'606	37'821	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	1'544'008	404'721	237'925	249'680	359'320	473'260	563'420
Nettoinvestitionen	141'900	-82'500	-61'500	-112'500	-589'000	-250'000	-250'000
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag	1'685'908	322'221	176'425	137'180	-229'680	223'260	313'420
Refinanzierung langfr. Darlehen		-	-	-	-2'000'000	-	-
Veränderung Sachanlagen FV (Invest = - / Desinv. = +)		-	-	-			
Veränderung flüssige Mittel		-322'221	-176'425	-137'180	171'826	-223'260	-313'420
Finanzbedarf		-	-	-	-2'057'854	-	-
Flüssige Mittel Anfangs Jahr		36'000	358'221	534'646	671'826	500'000	723'260
Veränderung Liquidität		322'221	176'425	137'180	-171'826	223'260	313'420
Flüssige Mittel Ende Jahr	36'000	358'221	534'646	671'826	500'000	723'260	1'036'680
Nettoschuld Anfangs Jahr		-3'452'256	-3'130'035	-2'953'610	-2'816'430	-3'046'110	-2'822'850
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag		322'221	176'425	137'180	-229'680	223'260	313'420
Nettoschuld Ende Jahr	-3'452'256	-3'130'035	-2'953'610	-2'816'430	-3'046'110	-2'822'850	-2'509'430
Verwaltungsvermögen Anfangs Jahr	5'310'902	4'943'900	4'704'300	4'488'994	4'330'894	4'655'094	4'629'894
Nettoinvestitionen	-141'900	82'500	61'500	112'500	589'000	250'000	250'000
Abschreibungen / Bewertungskorrekturen VV	-225'102	-322'100	-276'806	-270'600	-264'800	-275'200	-267'700
Verwaltungsvermögen Ende Jahr	4'943'900	4'704'300	4'488'994	4'330'894	4'655'094	4'629'894	4'612'194
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag per 1.1.	215'749	1'290'243	1'372'864	1'335'083	1'314'163	1'408'683	1'606'743
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	38'606	37'821	-	-	-	-	-
Ergebnis	1'113'100	44'800	-37'781	-20'920	94'520	198'060	295'720
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag per 31.12.	1'290'243	1'372'864	1'335'083	1'314'163	1'408'683	1'606'743	1'902'463
Finanzpolitische Reserve per 1.1.	-	-	-	-	-	-	-
Veränderung Finanzpolitische Reserve	-	-	-	-	-	-	-
Finanzpolitische Reserve per 31.12.	-	-	-	-	-	-	-
Fonds im und privatrechtl. Zweckbindungen 1.1.	34'200	201'400	201'400	200'300	200'300	200'300	200'300
Veränderungen Fonds im EK und privatr. ZB	167'200	-	-1'100	-	-	-	-
Fonds und privatrechtl. Zweckbindungen 31.12.	201'400	201'400	200'300	200'300	200'300	200'300	200'300
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.	1'491'643	1'574'264	1'535'383	1'514'463	1'608'983	1'807'043	2'102'763

Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter Bereich

Erfolgsrechnung	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Artengliederung	Rechnung	Budget lfd. Jahr	Budget	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4
30 Personalaufwand	2'467'300	2'294'000	2'413'100	2'462'300	2'513'000	2'564'700	2'617'500
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'052'000	728'100	859'200	866'080	873'040	880'000	887'040
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	309'100	322'100	276'800	270'600	264'800	275'200	267'700
34 Finanzaufwand	153'200	174'400	163'300	174'200	163'200	151'600	151'600
35 Einlagen in Fonds	165'000	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	1'739'000	1'655'000	1'696'500	1'696'500	1'696'500	1'696'500	1'696'500
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	-
39 Interne Verrechnungen	131'800	177'900	145'800	145'800	145'800	145'800	145'800
Total Aufwand	6'017'400	5'351'500	5'554'700	5'615'480	5'656'340	5'713'800	5'766'140
40 Fiskalertrag	3'949'500	4'097'000	4'072'000	4'209'000	4'364'000	4'525'000	4'675'000
41 Regalien und Konzessionen	9'900	17'600	17'800	17'800	17'800	17'800	17'800
42 Entgelte	261'400	156'000	180'500	180'500	180'500	180'500	180'500
43 Verschiedene Erträge	165'000	-	-	-	-	-	-
44 Finanzertrag	1'746'500	137'900	132'400	132'400	132'400	132'400	132'400
45 Entnahmen aus Fonds	-2'200	-	1'100	-	-	-	-
46 Transferertrag	744'300	705'200	857'100	798'860	800'160	800'160	800'160
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	-
49 Interne Verrechnungen	256'000	282'700	256'000	256'000	256'000	256'000	256'000
Total Ertrag	7'130'400	5'396'400	5'516'900	5'594'560	5'750'860	5'911'860	6'061'860
Ergebnis	1'113'000	44'900	-37'800	-20'920	94'520	198'060	295'720

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	2026	2027	2028	2029	2030	später
							Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben	Ausgaben
0220	5290.00	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	-						
6150	5010	Rebhaldenweg Strasse	Sondervorlage	505'000		505'000		50'000	455'000			
7900	5010	Strassenbeleuchtung Kirschbaum- und Schwarzackerstrasse	Budget	15'000		15'000			15'000			
7900	5290	Zonenplan Landschaft	Sondervorlage	70'000		70'000			70'000			
2120	5060.03	Digitale Wandtafeln Unterstufe	NNB	36'000		36'000	12'000	12'000	12'000			
2120	5060.04	Stühle Primarschule	NNB	7'000		7'000	7'000					
7900	5290.03	Revision Raumplanung	NNB	30'000		30'000	30'000					
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
						-						
Nettoinvestitionen						1'263'000	61'500	112'500	589'000	250'000	250'000	-

Korrekturen zur Erfolgsrechnung in den Planjahren

<u>Bezeichnung</u>	<u>Beschreibung</u>	<u>Betrag</u>	<u>Jahr / Startjahr</u>	<u>einmalig/wiederk.</u>	<u>Art (vierstellig)</u>
Teuerung	Teuerung auf Sachaufwand 0.8% auf 0.86 Mio.	6'880	2027	wiederkehrend	3100
Teuerung	Teuerung auf Sachaufwand 0.8% auf 0.87 Mio.	6'960	2028	wiederkehrend	3100
Teuerung	Teuerung auf Sachaufwand 0.8% auf 0.87 Mio.	6'960	2029	wiederkehrend	3100
Teuerung	Teuerung auf Sachaufwand 0.8% auf 0.88 Mio.	7'040	2030	wiederkehrend	3100
Bundessteuern	Anteile an dBST aufgrund SV17	2'600	2026	wiederkehrend	4600
Bundessteuern	Anteile an dBST aufgrund SV17	1'860	2027	wiederkehrend	4600
Bundessteuern	Anteile an dBST aufgrund SV17	1'300	2028	wiederkehrend	4600
Total	7	33'600	-	einmalig wiederkehrend	33'600