

Burg i.L., 02. November 2023

Einwohnergemeinde Burg im Leimental

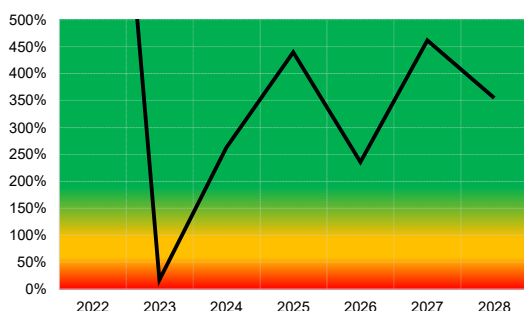
Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter Bereich

2024 bis 2028

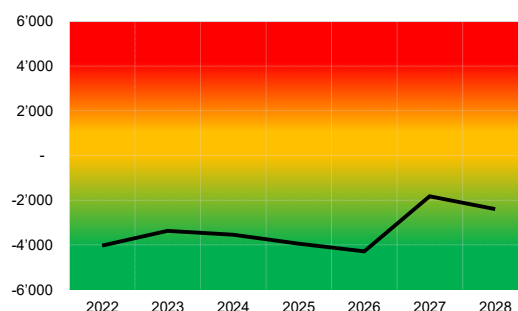
Finanzkennzahlen nach HRM2 Kanton Basel-Landschaft

Kenn- zahl	Jahr	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2024-2028
		Rechnung	Budget lfd. Jahr	Budget	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4	Durch- schnitt
Selbstfinanzierungsgrad in %		1469%	17%	262%	440%	236%	461%	355%	48%
Nettoschuld- / Nettovermögen in CHF		-1'104'532	-947'532	-1'028'767	-1'164'617	-1'286'917	-557'117	-748'117	
Nettoschuld- / Nettovermögen pro Einwohner in CHF		-4'046	-3'384	-3'547	-3'948	-4'290	-1'827	-2'413	
Verwaltungsvermögen in CHF		848'500	988'700	981'954	968'154	1'004'754	1'081'854	1'102'754	
Eigenkapital in CHF		1'953'066	1'936'266	2'010'755	2'132'805	2'291'705	1'639'005	1'850'905	

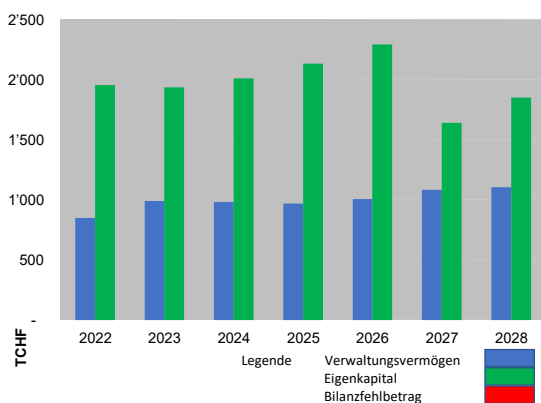
Selbstfinanzierungsgrad



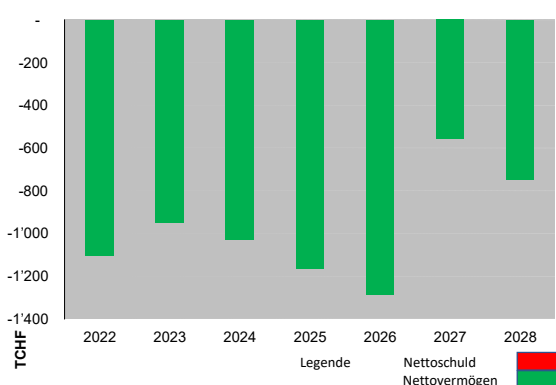
Nettoschuld- / Nettovermögen pro Einwohner in CHF



Verwaltungsvermögen / Eigenkapital



Nettoschuld- / Nettovermögen



Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter Bereich

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
	Rechnung	Budget lfd. Jahr	Budget	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4
Ergebnis Erfolgsrechnung	339'800	-16'500	74'789	122'050	158'900	-652'700	211'900
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	54'700	49'800	56'746	53'800	53'400	52'900	54'100
Einlagen in Fonds	-	-	-	-	-	-	-
Wertber. Darlehen und Beteil. VV & Abschreibungen	-	-	-	-	-	-	-
Inv.Beiträge	-	-	-	-	-	-	-
Einlagen in Vorfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-
Aufwertungen Verwaltungsvermögen (Darl./Bet.)	-	-	-	-	-	-	-
Entnahmen aus Fonds / Zweckbindungen	-800	-300	-300	-	-	-	-
Auflösung von Vorfinanzierungen	-	-	-	-	-	-	-
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-	-
Selbstfinanzierung	393'700	33'000	131'235	175'850	212'300	-599'800	266'000
Nettoinvestitionen	-26'800	-190'000	-50'000	-40'000	-90'000	-130'000	-75'000
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag	366'900	-157'000	81'235	135'850	122'300	-729'800	191'000
Refinanzierung langfr. Darlehen	-	-	-	-509'220	-	-700'000	-
Veränderung Sachanlagen FV (Invest = - / Desinv. = +)	-	-	-	-	-	840'000	-
Veränderung flüssige Mittel	-	157'000	-81'235	373'370	-122'300	295'565	-191'000
Finanzbedarf	-	-	-	-	-	-294'235	-
Flüssige Mittel Anfangs Jahr	-	872'400	715'400	796'635	423'265	545'565	250'000
Veränderung Liquidität	-	-157'000	81'235	-373'370	122'300	-295'565	191'000
Flüssige Mittel Ende Jahr	872'400	715'400	796'635	423'265	545'565	250'000	441'000
Nettoschuld / Nettovermögen Anfangs Jahr	-	1'104'532	947'532	1'028'767	1'164'617	1'286'917	557'117
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag	-	-157'000	81'235	135'850	122'300	-729'800	191'000
Nettoschuld / Nettovermögen Ende Jahr	1'104'532	947'532	1'028'767	1'164'617	1'286'917	557'117	748'117
Verwaltungsvermögen Anfangs Jahr	876'400	848'500	988'700	981'954	968'154	1'004'754	1'081'854
Nettoinvestitionen	26'800	190'000	50'000	40'000	90'000	130'000	75'000
Abschreibungen	-54'700	-49'800	-56'746	-53'800	-53'400	-52'900	-54'100
Verwaltungsvermögen Ende Jahr	848'500	988'700	981'954	968'154	1'004'754	1'081'854	1'102'754
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag per 1.1.	1'504'205	1'844'005	1'827'505	1'902'294	2'024'344	2'183'244	1'530'544
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	-	-	-	-	-	-	-
Ergebnis	339'800	-16'500	74'789	122'050	158'900	-652'700	211'900
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag per 31.12.	1'844'005	1'827'505	1'902'294	2'024'344	2'183'244	1'530'544	1'742'444
Fonds im und privatrechtl. Zweckbindungen 1.1.	109'862	109'062	108'762	108'462	108'462	108'462	108'462
Veränderungen Fonds im EK und privatr. ZB	-800	-300	-300	-	-	-	-
Fonds und privatrechtl. Zweckbindungen 31.12.	109'062	108'762	108'462	108'462	108'462	108'462	108'462
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.	1'953'066	1'936'266	2'010'755	2'132'805	2'291'705	1'639'005	1'850'905

Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter Bereich

Erfolgsrechnung	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Artengliederung	Rechnung	Budget lfd. Jahr	Budget	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4
30 Personalaufwand	205'000	170'200	103'400	105'900	108'300	110'800	113'300
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	268'000	358'700	367'500	374'850	382'350	390'000	397'800
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	54'700	49'800	56'700	53'800	53'400	52'900	54'100
34 Finanzaufwand	10'600	12'700	13'800	5'600	1'100	843'900	5'800
35 Einlagen in Fonds	-	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	550'500	660'900	678'900	676'300	675'450	674'600	674'600
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-	-	-	-	-
39 Interne Verrechnungen	-	-	-	-	-	-	-
Total Aufwand	1'088'800	1'252'300	1'220'300	1'216'450	1'220'600	2'072'200	1'245'600
40 Fiskalertrag	767'600	617'000	694'200	739'000	780'000	820'000	858'000
41 Regalien und Konzessionen	7'500	7'700	8'200	8'200	8'200	8'200	8'200
42 Entgelte	90'100	103'300	84'000	84'000	84'000	84'000	84'000
43 Verschiedene Erträge	-	-	-	-	-	-	-
44 Finanzertrag	43'700	40'300	42'300	42'300	42'300	42'300	42'300
45 Entnahmen aus Fonds	800	300	300	-	-	-	-
46 Transferertrag	513'400	461'600	460'600	459'500	459'500	459'500	459'500
48 Ausserordentlicher Ertrag	-	-	-	-	-	-	-
49 Interne Verrechnungen	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500	5'500
Total Ertrag	1'428'600	1'235'700	1'295'100	1'338'500	1'379'500	1'419'500	1'457'500
Ergebnis	339'800	-16'600	74'800	122'050	158'900	-652'700	211'900

Erläuterungen / Hinweise / Bemerkungen

Bei den Steuerfüssen der natürlichen Personen ist keine Veränderung vorgesehen. 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 2024, welches die Grundlage für die Planperiode bildet, sind separat ausgewiesen. Der Finanzausgleich in den Planjahren mit CHF 200'000 berücksichtigt. Die Einwohnerzahl wurde jährlich um 5 Personen erhöht.

Der Zinssatz für zu beschaffendes Fremdkapital wurde mit 2.0% angenommen. Die Verwendung von vorhandenen flüssigen Mitteln resp. deren Abbau bis auf eine betriebsnotwendige Reserve (CHF 0.25 Mio.) ist berücksichtigt.

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 - Investitionsprogramm

[illegible]

Korrekturen zur Erfolgsrechnung in den Planjahren

5