



BÜNDTENWEG 40 • POSTFACH • 4434 HÖLSTEIN
061 956 90 00 • info@hoelstein.bl.ch • www.hoelstein.ch

Einwohnergemeinde Hölstein

Aufgaben und Finanzplan

2023 - 2027

Inhalt:

- steuerfinanzierter Bereich**
- Bevölkerungsstatistik**
- Gemeindeangestellte**
- Schulklassen**
- Investitionsprogramm**

Der Finanzplan soll einen Überblick über die vermütliche Entwicklung der Gemeinde und der Gemeindefinanzen über einen Zeitraum von 5 Jahren aufzeigen. Es ist ein Entscheidungs- und Planungsmittel. Er signalisiert, wann Massnahmen zur Erreichung des mittelfristigen Haushaltgleichgewichts notwendig sind und zeigt den Handlungsspielraum für Investitionen auf. Er basiert auf Annahmen, die jährlich überprüft und gegebenenfalls angepasst werden müssen. Das Abstellen auf Schätzungen und Annahmen hat eine Ungenauigkeit zur Folge.

Einwohnergemeinde Hölstein

Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter Bereich

2023

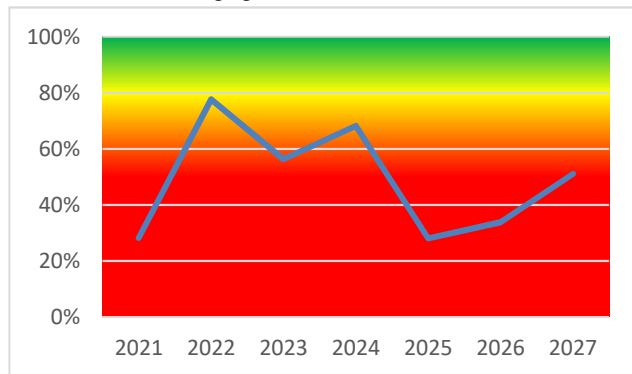
bis

2027

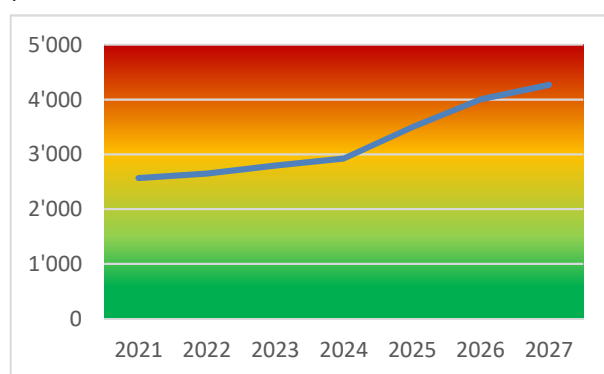
Finanzkennzahlen nach HRM2 Kanton Basel-Landschaft

Kennzahl	Jahr								2023-2027 Durchschnitt
	2021 Rechnung	2022 Budget lfd. Jahr	2023 Budget	2024 Planjahr 1	2025 Planjahr 2	2026 Planjahr 3	2027 Planjahr 4		
Selbstfinanzierungsgrad in %	28%	78%	56%	68%	28%	34%	51%	43%	
Nettoschuld- / Nettovermögen in CHF	6'756'655	7'051'070	7'494'120	7'870'084	9'439'506	10'816'104	11'525'507		
Nettoschuld- / Nettovermögen pro Einwohner in CHF	2'567	2'651	2'796	2'926	3'496	4'006	4'269		
Verwaltungsvermögen in CHF	13'133'296	13'492'696	13'760'906	14'165'332	15'585'457	16'859'150	17'459'342		
Eigenkapital in CHF	6'309'205	6'218'070	6'043'230	6'071'691	5'922'395	5'819'489	5'710'278		

Selbstfinanzierungsgrad



Nettoschuld- / Nettovermögen pro Einwohner in CHF



Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter

Bereich	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
		Budget					
	Rechnung	lfd. Jahr	Budget	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4
Ergebnis Erfolgsrechnung	59'569	-91'135	-174'840	28'462	-149'297	-102'906	-109'211
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	669'895	959'600	744'790	775'574	759'874	806'308	849'808
Einlagen in Fonds	120'000	166'390	0	0	0	0	0
Wertber. Darlehen und Beteil. VV & Abschreibungen							
Inv.Beiträge	0	0					
Einlagen in Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Aufwertungen Verwaltungsvermögen (Darl./Bet.)	0	0	0	0	0	0	0
Entnahmen aus Fonds / Zweckbindungen	-13'100	-10'270	0	0	0	0	0
Auflösung von Vorfinanzierungen	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibung Bilanzfehlbetrag							
Selbstfinanzierung	836'364	1'024'585	569'950	804'036	610'578	703'402	740'597
Nettoinvestitionen	-2'963'885	-1'319'000	-1'013'000	-1'180'000	-2'180'000	-2'080'000	-1'450'000
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag	-2'127'521	-294'415	-443'050	-375'964	-1'569'422	-1'376'598	-709'403
Refinanzierung langfr. Darlehen		-300'000	-1'000'000	-1'000'000	-4'000'000	0	-4'000'000
Veränderung Sachanlagen FV (Invest = - / Desinv. = +)		0	0	0	0	0	0
Veränderung Flüssige Mittel		622'394	0	0	0	0	0
Finanzbedarf		27'979	-1'443'050	-1'375'964	-5'569'422	-1'376'598	-4'709'403
Flüssige Mittel Anfangs Jahr		1'622'394	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000
Veränderung Liquidität		-622'394	0	0	0	0	0
Flüssige Mittel Ende Jahr	1'622'394	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000	1'000'000
Nettoschuld Anfangs Jahr		-6'756'655	-7'051'070	-7'494'120	-7'870'084	-9'439'506	-10'816'104
Finanzierungsüberschuss/-fehlbetrag		-294'415	-443'050	-375'964	-1'569'422	-1'376'598	-709'403
Nettoschuld Ende Jahr	-6'756'655	-7'051'070	-7'494'120	-7'870'084	-9'439'506	-10'816'104	-11'525'507
Verwaltungsvermögen Anfangs Jahr	10'839'306	13'133'296	13'492'696	13'760'906	14'165'332	15'585'457	16'859'150
Nettoinvestitionen	2'963'885	1'319'000	1'013'000	1'180'000	2'180'000	2'080'000	1'450'000
Abschreibungen	-669'895	-959'600	-744'790	-775'574	-759'874	-806'308	-849'808
Verwaltungsvermögen Ende Jahr	13'133'296	13'492'696	13'760'906	14'165'332	15'585'457	16'859'150	17'459'342
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag per 1.1.	6'138'394	6'197'963	6'106'828	5'931'988	5'960'450	5'811'153	5'708'247
Abschreibung Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis	59'569	-91'135	-174'840	28'462	-149'297	-102'906	-109'211
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag per 31.12.	6'197'963	6'106'828	5'931'988	5'960'450	5'811'153	5'708'247	5'599'036
Fonds im und privatrechl. Zweckbindungen 1.1.	0	111'242	111'242	111'242	111'242	111'242	111'242
Veränderung Fonds im EK und privatr. ZB	111'242	0	0	0	0	0	0
Fonds und privatrechl. Zweckbindungen 31.12.	111'242	111'242	111'242	111'242	111'242	111'242	111'242
Vorfinanzierungen für Investitionsvorhaben 1.1.	0	0	0	0	0	0	0
Einlagen Vorfinanzierungen für Investitionsvorh.	0	0	0	0	0	0	0
Vorfinanzierungen für Investitionsvorh. 31.12.	0	0	0	0	0	0	0
Vorfinanzierung für realisierte Investitionen 1.1.	0	0	0	0	0	0	0
Auflösung Vorfinanzierung für realisierte Inv.	0	0	0	0	0	0	0
Vorfinanzierung für realisierte Investitionen 31.12.	0	0	0	0	0	0	0
Eigenkapital per 31.12.	6'309'205	6'218'070	6'043'230	6'071'691	5'922'395	5'819'489	5'710'278

Aufgaben- und Finanzplanung steuerfinanzierter Bereich

Erfolgsrechnung		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Artengliederung		Rechnung	Budget lfd. Jahr	Budget	Planjahr 1	Planjahr 2	Planjahr 3	Planjahr 4
30	Personalaufwand	4'227'295	4'238'825	4'670'515	4'689'000	4'787'000	4'886'000	4'910'000
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'456'467	2'321'685	1'762'590	1'762'590	1'762'590	1'762'590	1'762'590
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	669'895	959'600	744'790	775'574	759'874	806'308	849'808
34	Finanzaufwand	193'831	44'850	64'940	96'940	248'940	270'940	370'940
35	Einlagen in Fonds	120'000	166'390	0	0	0	0	0
36	Transferaufwand	3'455'885	3'646'520	3'695'640	3'695'640	3'695'640	3'695'640	3'695'640
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	20'525	167'985	19'420	19'420	19'420	19'420	19'420
Total Aufwand		10'143'897	11'545'855	10'957'895	11'039'164	11'273'464	11'440'898	11'608'398
40	Fiskalertrag	5'814'760	5'755'030	5'971'230	6'255'801	6'312'343	6'526'167	6'687'362
41	Regalien und Konzessionen	10'871	12'120	12'270	12'270	12'270	12'270	12'270
42	Entgelte	719'185	2'213'460	567'140	567'140	567'140	567'140	567'140
43	Verschiedene Erträge	0	0	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	504'831	328'135	272'835	272'835	272'835	272'835	272'835
45	Entnahmen aus Fonds	13'100	10'270	0	0	0	0	0
46	Transferertrag	2'977'435	2'967'720	3'867'780	3'867'780	3'867'780	3'867'780	3'867'780
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	0	0
49	Interne Verrechnungen	163'285	167'985	91'800	91'800	91'800	91'800	91'800
Total Ertrag		10'203'466	11'454'720	10'783'055	11'067'626	11'124'168	11'337'992	11'499'187
Ergebnis		59'569	-91'135	-174'840	28'462	-149'297	-102'906	-109'211

Erläuterungen / Hinweise / Bemerkungen

Die Steuerfüsse bleiben unverändert bei 63%. Die Veränderungen aufgrund der Steuerreform (SV17) sind bei den Kapital- und Ertragssteuern berücksichtigt. Bei den Steuererträgen der Natürlichen Personen und der Juristischen Personen wurde mit den Prognosen der Steuerverwaltung BL gerechnet. Der für die juristische Personen ab 2023 neu einzuführende Steuerfuss wird auf 55% der Staatssteuer geplant.

Bei den Personalkosten sind jährlich 0.5% Mehrkosten aufgrund des Lohnsystems (Erfahrungsstufenanstieg etc.) berücksichtigt. Einmalig ist zusätzlich ein Inflationsausgleich von 2.5% im Jahr 2023 und 1.5% im Jahr 2024 eingerechnet. Beim Kindergarten und der Primarschule wurde mit dem Wegfall einer Kindergartenklasse im Jahr 2023 und einer zusätzlichen Primarschulklasse im Jahr 2025 gerechnet.

Der Zinssatz für zu beschaffendes Fremdkapital wurde ab 2023 mit 2% für nicht eigenfinanzierte Investitionen und auslaufende Kredite kalkuliert. Die Verwendung von vorhandenen flüssigen Mitteln resp. deren Abbau bis auf eine betriebsnotwendige Reserve (CHF 1 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 Finanzplan steuerfinanzierter Bereich 2022 - 2026

Grundlagen

Bevölkerungsstatistik

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Einwohner	2431	2467	2504	2534	2572	2583	2632	2660	2680	2690	2700	2700	2700

Gemeindeangestellte

Jahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verwaltung	4.7	4.5	4.5	4.5	4.7	4.7	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8	4.8
Werkhof	2	2	2	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Reinigungsdienst	2.4	2.4	1.4	1.4	1.4	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2	1.2
Lernende Werkhof	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2

Schulklassen

Schuljahr	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kindergärten	3	3	3	3	4	4	4	4	3	3	3	3	3
Primarschule	8	9	9	10	9	10	11	11	11	11	12	12	12

Investitionsprogramm

datum

Kreditsumme

ER < CHF 50'000.00 (ausser mehrjähriger Kredit dann IR) / CHF 50'001.00 - CHF 150'000.00 BU Investitionskredit / > CHF 150'001.00 Sondervorlage in IR

Objekt	Rechtsgrundlage / Datum	Kredit	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025	Planjahr 2026	Planjahr 2027
TOTAL NETTOINVESTITIONEN steuerfinanzierter Bereich / Spezialfinanzierungen			1'911'150.00	1'602'150.00	4'617'150.00	2'132'150.00	1'952'150.00
STEUERFINANZIERTER BEREICH							
TOTAL STEUERFINANZIERTER BEREICH			1'013'000.00	1'180'000.00	2'180'000.00	2'080'000.00	1'450'000.00
ALLGEMEINE VERWALTUNG							
Gemeindehaus Fassadensanierung, Projektierung	BU-Beschluss, 02.12.2019	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
Gemeindehaus Erwerb eh. Postlokal	SV-Beschluss, 21.09.2020	640'000.00					
Gemeindehaus Mehrzweckraum	SV-Beschluss, 21.09.2020	540'000.00					
Gemeindehaus Sanierung + Rampe zu Tiefgarage	SV-Beschluss, 21.09.2020						
Militär- und Bevölkerungsschutz							
Schiessanlage Helgenweid, Erneuerung Trefferanzeige	BU-Beschluss, 28.11.2022	106'000.00	106'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
BILDUNG							
Schulhaus Holde 1, Umbauen	SV-Beschluss, 29.11.2021	80'000.00	120'000.00	1'100'000.00	2'100'000.00	2'000'000.00	0.00
Schulhaus Holde 1, Umnutzung Annex und Konventraum	BU-Beschluss, 29.11.2021	65'000.00	20'000.00				
Schulhaus Holde 2, Projektierung, Aufstockung	SV-Beschluss, 28.11.2022	100'000.00	100'000.00				
Schulhaus Holde 2, Aufstockung	SV-Beschluss, 28.11.2022	110'000.00		1'100'000.00			
Doppelkindergarten Neumatt, Projektierung	BU-Beschluss, 02.12.2019	60'000.00					
Doppelkindergarten Neumatt, Neubau und Sanierung	SV-Beschluss, 30.11.2020	1'380'000.00					
Schulraum- und Sporthallenplanung	BU-Beschluss, 02.12.2019	20'000.00					
Sporthalle Rübmat, Projektierung	SV-Beschluss, 29.11.2021	100'000.00			100'000.00		
Sporthalle Rübmat, Ausführung	SV-Beschluss, 29.11.2021	4'000'000.00			2'000'000.00	2'000'000.00	
VERKEHR							
Microsilbeläge	BU-Beschluss, 28.11.2022	61'000.00	487'000.00	80'000.00	80'000.00	80'000.00	1'450'000.00
Öffentliche Beleuchtung, 2020 - 2023 / Jahresetappe	SV-Beschluss, 02.12.2019	170'000.00	61'000.00	80'000.00	80'000.00	80'000.00	80'000.00
Sanierung Ribigasse	SV-Beschluss, 19.03.2018	3'100'000.00	33'000.00				
Treppenberg Fährhalden	NK-Beschluss, 30.11.2020	530'000.00					
Neuhausweg Fussgängerführung - Landerwerb, Projektierung	SV-Beschluss, 29.11.2021	20'000.00	120'000.00				120'000.00
Neuhausweg Fussgängerführung - Landerwerb, Ausführung	BU-Beschluss, 29.11.2021	133'000.00	15'000.00				
Bestlicher Ausbau Neumattstrasse inkl. Kehrplatz	SV-Beschluss, 28.11.2022	180'000.00	133'000.00				180'000.00
Bestlicher Ausbau Neumattstrasse inkl. Kehrplatz, Anwänderbeiträge	SV-Beschluss, 28.11.2022	30'000.00					30'000.00
Ausbau Langenbaumweg, Projektierung	BU-Beschluss, 29.11.2021	100'000.00					100'000.00
Ausbau Langenbaumweg, Realisierung	SV-Beschluss, 29.11.2021	1'000'000.00					1'000'000.00
Sanierung Fussgängerbrücke Neumatt, Projektierung	BU-Beschluss, 29.11.2021	20'000.00	20'000.00				
Sanierung Fussgängerbrücke Neumatt, Ausführung	SV-Beschluss, 29.11.2021	200'000.00	20'000.00				
Sanierung Molensträssli	BU-Beschluss, 28.11.2022	75'000.00	150'000.00				
Projektierung Ausbau Parkplatz Kirchmatt (Etappe 3 und 4)	SV-Beschluss, 29.11.2021	20'000.00	75'000.00				
Ausbau Parkplatz Kirchmatt (Etappe 3 und 4)	SV-Beschluss, 29.11.2021	200'000.00					
Friedhof und Bestattung							
Sanierung Aufbahrungsraum	BU-Beschluss, 29.11.2021	60'000.00					
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG							
Planung Gemeindeentwicklung	BU-Beschluss, 02.12.2019	50'000.00	300'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Anschlussmassnahmen WB-Erneuerung	BU-Beschluss, 02.12.2019	50'000.00					
Hochwasserschutzmassnahmen Hohlenbächli, Projektierung	SV-Beschluss, 28.11.2022	70'000.00	50'000.00				
Hochwasserschutzmassnahmen Hohlenbächli, Ausführung	SV-Beschluss, 28.11.2022	500'000.00	50'000.00				
Hochwasserschutzmassnahmen Hohlenbächli, Anteil Gde. 50 %	SV-Beschluss, 28.11.2022	500'000.00					
Hochwasserschutzmassnahmen Hohlenbächli, Anteil Kanton 50 %	SV-Beschluss, 28.11.2022		-250'000.00				
FINANZPLAN - PROGNOSEN SPEZIALFINANZIERUNGEN							
TOTAL FINANZPLAN - PROGNOSEN SPEZIALFINANZIERUNGEN			898'150.00	422'150.00	2'437'150.00	52'150.00	502'150.00
MEDIEN							
Netzerweiterung GAA	BU-Beschluss, 28.11.2022	10'000.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00	3'500.00
Anschlussbeiträge von privaten Haushalten (Durchschnitt 3 Jahre gen.)	BU-Beschluss, 28.11.2022	-6'470.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00
WASSERVERSORGUNG							
Grundwasserschutzzone Oberfeld S3 (GWP-Massnahmen)	BU-Beschluss, 28.11.2022	20'000.00	900'200.00	404'200.00	2'419'200.00	34'200.00	504'200.00
Grundwasserschutzzone Helgenweid (GWP-Massnahmen)	BU-Beschluss, 28.11.2022	20'000.00	10'000.00	10'000.00	10'000.00		
Netzerweiterungen (Durchschnitt 3 Jahre gen.)	BU-Beschluss, 28.11.2022	86'300.00	86'300.00	86'300.00	86'300.00	86'300.00	86'300.00
Regionaler Wasserverbund Bubendorf - Hölstein (Etappen 2019 + 2022)	SV-Beschluss, 03.12.2018	1'830'000.00					
WL Hauptstrasse, Leitungseratz, (GWP-Massnahmen)	BU-Beschluss, 28.11.2022	1'300'000.00	100'000.00				
WL Tiefenmatt (Etappe 2)	SV-Beschluss, 29.11.2021	162'000.00					
WL Tiefenmatt (Etappe 3)	SV-Beschluss, 29.11.2021	200'000.00					
WL Buechring (Etappe 4)	SV-Beschluss, 28.11.2022	286'000.00	286'000.00				
WL Ersatz Steinweg (in Kombination mit Hochwasserschutz Hohlenbächli)	SV-Beschluss, 28.11.2022	240'000.00	240'000.00				
Ersatz diverse Hausanschlüsse	BU-Beschluss, 28.11.2022	50'000.00	50'000.00				
Wasseranschlussbeiträge (Durchschnitt 3 Jahre gen.)	BU-Beschluss, 28.11.2022	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00	-50'000.00
Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten	BU-Beschluss, 28.11.2022	-2'100.00	-2'100.00	-2'100.00	-2'100.00	-2'100.00	-2'100.00
Frequenzrichter für Pumpwerk	BU-Beschluss, 28.11.2022	120'000.00	120'000.00				
GWP Massnahmen							
- Reservoir Eich (inkl. Einspeisung) Projektierung + Planung Schnittstelle	BU-Beschluss, 28.11.2022	65'000.00	60'000.00				
- Reservoir Eich (inkl. Einspeisung) Ausführung	SV-Beschluss, 28.11.2022	2'115'000.00		360'000.00	1'755'000.00		
- Erstellen Ringschluss Hochzone (Finelenstrasse)	SV-Beschluss, 28.11.2022	570'000.00			570'000.00		
- Neue Druckreduzierventile	BU-Beschluss, 28.11.2022	50'000.00			50'000.00		
- Umlagerung Löschreserven in Hochzonenreservoir	BU-Beschluss, 28.11.2022	50'000.00					50'000.00
- Ersatz Ozonanlage (2027)	BU-Beschluss, 28.11.2022	50'000.00					50'000.00
- Ersatz VL Bireten / Schutz (2027)	SV-Beschluss, 28.11.2022	350'000.00					350'000.00
- Ringleitung Hochzone (Finelenstrasse-Ribigasse) - (2028)	SV-Beschluss, 28.11.2022	300'000.00					
ABWASSERBESEITIGUNG							
Kanal-Sanierungsarbeiten 2024 - 2026/ Jahresetappe (Kanallernsehnaufnahmen)	BU-Beschluss, 28.11.2022	60'000.00	-30'550.00	-10'550.00	-10'550.00	-10'550.00	-30'550.00
Netzerweiterungen 2023	BU-Beschluss, 28.11.2022	30'000.00	30'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00	20'000.00
Anschlussbeiträge	BU-Beschluss, 28.11.2022	-48'400.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten (Durchschnitt 3 Jahre gen.)	BU-Beschluss, 28.11.2022	-12'150.00	-48'400.00	-48'400.00	-48'400.00	-48'400.00	-48'400.00
FERNWÄRME							
Netzerweiterung allg.	BU-Beschluss, 28.11.2022	30'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00	25'000.00
Anschlussbeiträge von privaten Haushalten	BU-Beschluss, 28.11.2022	-5'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00	30'000.00
ANSONSTIGES							
Anschlussbeiträge von privaten Haushalten	BU-Beschluss, 28.11.2022	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00	-5'000.00