

# Finanzplanung 2021 - 2025



## 1. Zweck des Finanzplans

Der Finanzplan soll einen Überblick über die vermutliche Entwicklung der Gemeinde und der Gemeindefinanzen über einen Zeitraum von 5 Jahren aufzeigen. Er ist ein Entscheidungs- und Planungshilfsmittel. Er signalisiert, wann Massnahmen zur Erreichung des 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.

## 2. Ausgangslage

Als Grundlage sollen nicht nur Finanzkennzahlen dienen, sondern auch weiche Faktoren, die für die Wohnbevölkerung einer kleinen Landgemeinde für den Alltag und das Wohlbefinden gleichwertig sind.

- Känerkinden ist eine ländliche Gemeinde in einer intakten Natur und Landschaft mit Wald und Wiesen und wird geschätzt als ruhiger Wohnort und als Erholungsgebiet.
- Im Dorf sind einige kleine, stille Gewerbebetriebe mit weniger als 10 Mitarbeitenden angesiedelt. Eine eigentliche Gewerbezone gibt es nicht.
- In der Gemeinde sind nur noch ganz wenige Landwirtschaftsbetriebe deren Strukturen sich laufend verändern: Das Landschaftsbild ist geprägt von Wiesland und verschiedensten Ackerkulturen.
- Die Einwohnerzahl hat sich in den letzten Jahren um rund 50 Personen erhöht, stagniert aber jetzt wieder. Durch die Umzonung des Areals des alten Schulhauses kann in den nächsten Jahren ein neues Quartier entstehen, so dass wieder ein moderates Wachstum von +/- 1% bevorsteht.

Jahr	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Personen	489	501	524	527	535	532	534	540	540	545	545	550	555

## 3. Dorfstruktur

- Das Dorfleben wird geprägt durch aktive Vereine, die viel zum Zusammenhalt der Bevölkerung beitragen: Fit & Fun, Frauenturnen, Floorballcrew K03, Frauenverein, Schützenverein, Jagdgesellschaft, Celebration Brass Band.  
Die Reformierte Kirche befindet sich in Rümlingen, die Katholische in Sissach. Die Chrischona Gemeinde trifft sich in der Kapelle in Känerkinden.
- Die Turnhalle/Mehrzweckhalle erfreut sich grosser Beliebtheit, was sich auch an den vielen Turngruppen im Verhältnis zur Wohnbevölkerung widerspiegelt. Der gut gepflegte Spielplatz wird durch viele Familien aktiv genutzt und wird in den nächsten Jahren durch attraktive Angebote für Jung und Alt erweitert. Eine Arbeitsgruppe begleitet die Entwicklung des Spielplatzes.
- Mit Walter Eglin war ein berühmter Künstler im Dorf beheimatet. Seine Werke sind im Walter Eglin Museum ausgestellt. Das Museum erfreut sich grosser Beliebtheit und einer guten Besucherfrequenz.

- Als Gewerbe gelten eine Schreinerei, (noch) eine Zimmerei/Holztechnik-, ein Sanitär-Installateur-, eine Auto-Sattlerei, diverse IT-Spezialisten Betriebe, ein Graphik- und ein-Dekorationsatelier .... Das einzige Restaurant ist für «Znünipausen», den Stammtisch und für Geselligkeit beliebt.
- Im Gemeindezentrum befinden sich nebst der Gemeindeverwaltung, der Werkhof, eine zentrale Entsorgungsstelle und verschiedene Wohnungen.
- In Känerkinden gibt es eine minimale Einkaufsmöglichkeit für Früchte, Brot und Süssigkeiten. Die nächsten Läden befinden sich in Buckten, Läuelfingen und Diegten.
- Die Kreisschule Homburg in Wittinsburg resp. Rümelingen ist etabliert. Die Sekundarschule befindet sich in Sissach.
- Känerkinden hat eine ÖV-Anbindung durch die BLT. Der Fahrplan konnte in den letzten Jahren dank guter Ausnutzung verdichtet werden und ab Fahrplan 2020 wurde ein Stundentakt nach Sissach, in Stosszeiten alle 30 Minuten zum SBB-Bahnhof Buckten auf die S9 eingeführt.

#### **4. Aufgabenerfüllung im Verbund / in Zweckverbänden**

Bedingt durch die Grösse von Känerkinden wie auch der umliegenden Gemeinden werden viele öffentliche Aufgaben im Verbund und Zweckverbänden erledigt, was die Effizienz steigert und wirtschaftlicher ist. Die Führung und Koordination übernehmen paritätisch zusammengesetzte Behörden und Kommissionen. Die jeweilige Behörde/Kommission, in der auch Känerkinden jeweils vertreten ist, ermittelt den Aufwand, erstellt das Budget und die Abrechnung. Den Gemeinden werden die Zahlen nach Schlüssel zugeteilt. Somit sind die resultierenden Kosten für Känerkinden nur bedingt beeinflussbar.

Känerkinden ist Mitglied in den nachfolgenden Zweckverbänden:

- Kreisschule Homburg für Kindergarten/Primarschule/Logopädie
- Regionale Musikschule Sissach
- Alters- und Pflegeheim Homburg in Läuelfingen (Stiftung)
- Spitex oberes Homburgertal (Verein)
- Zweckverband Feuerwehr Homburg
- Zweckverband Friedhof Rümelingen und Umgebung
- Zweckverband Forstrevier oberes Diegtertal
- KESB in Sissach (Kinder-/Erwachsenenschutz)
- Zweckverband Wasserversorgung oberes Homburgertal
- Zivilschutzverbund Oberes Baselbiet
- Verbund Mütter-/Väterberatung
- Umsetzung Altersbetreuungs- und Pflegegesetz APG – Versorgungsregion

#### **5. Gemeindeeigenes Personal**

Die Gemeinde beschäftigt direkt folgende Mitarbeitende:

Gemeindeverwalterin 60%

Sachbearbeiterin 20%

Finanzverwalterin 35%

Abwartin Liegenschaften und Stellvertreterin im Stundenlohn

Gemeindearbeiter im Stundenlohn

Temporäre Angestellte im Stundenlohn

Kommissionen

Behörden

## 6. Finanzkennzahlen

Einflussgrössen	<u>Budget</u>	<u>Budget</u>	<u>Planung</u>	<u>Planung</u>	<u>Planung</u>	<u>Planung</u>
	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Bevölkerung	540	540	545	545	550	555
Anzahl Kiga-Kinder	9	11	6	9	13	9
Anzahl Primar-Kinder	29	29	30	29	23	26
Preisentwicklung	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%
Steuerfuss Einkommen	63%	63%	63%	63%	63%	63%
Steuerfuss Ertragssteuer	2%	2%	2%	2%	2%	2%
Steuerfuss Kapitalsteuer	0.55%o	0.55%o	0.55%o	0.55%0	0.55%0	0.55%0
Fremdkapitalzins	0.15%	0.15%	0.17%	0.17%	0.17%	0.17%
<u>Allgemeine Kostenfaktoren</u>						
Teuerungsausgleich Personal	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%
Kostenentwicklung übriger Aufwand	0.00%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%	0.50%

## 7. Investitionsplanung

### Investitionen – Desinvestitionen - Renovationen

Der Gemeinderat setzt sich dafür ein, dass der Wert der Gemeinde eigenen Infrastruktur erhalten bleibt.

	Jahre	Betrag
• Gemeindezentrum (Finanzvermögen)		
Fenster	2021	30'000
Ersatz Heizung	2024	65'000
• Strassennetz (laufender Unterhalt)	2021 ff	20'000/Jahr
• Quellensuche (je nach Ergebnis nur bis 2020)		
• Mehrzweckhalle	laufender Unterhalt	
• Spiel-/Sportplatz	Erhalt im Rahmen des Budgets/moderater	
Ausbau		
• Museum	Erhalt im Rahmen des Budgets	
• Areal Schulhaus: Masterplan/Quartierplan	2021	7-20'000
Planung – Erschliessung	2022	100'000
• Neuer Zonenplan	2024	80'000

## 8. Zukunft Szenarien

### Bevölkerung

- Marginale Zunahme 2021 - 2025 +1%

### Ertrag

- Steuern stagnierend bis gleichbleibend im Verhältnis zur Einwohnerzahl (Rückgang 21-23 - Corona)
- Eigenkapital gleichbleibend bis leicht abnehmend im Verhältnis zu den Steuereinnahmen (Rückgang 21-23 – Corona)
- Finanzausgleich

### Strukturen

- Posträumlichkeiten Nachmieter werden gesucht, Nutzung offen
- Restaurant Privatbesitz, bleibt
- Gewerbe, Kleinbetriebe keine Gewerbezone, teils rückläufig
- Gemeindezentrum bleibt, laufender Renovationsbedarf, Ersatz Ölheizung in den nächsten 5 Jahren
- Mehrzweckhalle/Turnhalle bleibt, Vermietungen aktivieren  
laufender Renovationsbedarf, Vertragsende IWB 31.12.2024. Gesamtkonzept Heizenergie.
- Vereine bleiben
- Kultur/Museum bleiben
- Areal Schulhaus in Entwicklung – neues Quartier

### Zusammenarbeit

- Die Zusammenarbeit unter den Gemeindebehörden im oberen Homburgertal ist ausgezeichnet. Ein institutionalisierter Austausch findet mehrmals jährlich statt. Ebenfalls treffen sich regelmässig die Präsidien mit den Landrätinnen und Landräten des Bezirks.
- In den Zweckverbänden arbeitet jeweils das zuständige Gemeinderatsmitglied aktiv mit.
- Die Mitarbeit im Verein Region Oberbaselbiet wird vorläufig projektbezogen wahrgenommen.
- Die Mitgliedschaft beim Verband Basellandschaftlicher Gemeinden VBLG ist begründet durch die Unterstützung bei Vernehmlassungen und das gute Weiterbildungsangebot.
- Für weitergehende Zusammenarbeit (Verwaltungskooperation, Fusion) der Gemeinden im Homburgertal resp. des oberen Baselbiets scheint die Zeit noch nicht reif zu sein.

### Tabellarische Übersicht:

Seite 5: Steuerentwicklung

Seite 6: Investitionsplan

Seite 7: Finanzplan ohne Spezial Finanzierungen

Känerkinder, 23.11.2020 PH/HS, genehmigt vom Gemeinderat 28.11.2020

## Steuerentwicklung

	59%	59%	63%	63%	63%	63%	63%	63%	63%	63%
Jahr	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Rg.	Rg.	Rg.	Rg.	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget	Budget
Steuern laufendes Jahr	1'137'328	1'226'869	1'247'978	1'250'367	1'226'200	1'206'200	1'212'500	1'218'500	1'225'000	1'230'000
Steuern Vorjahre	155'374	89'123	76'701	-3'696	-	-	-	-	-	-
Nat. und Jur. Personen										
<b>Total Steuern</b>	<b>1'292'702</b>	<b>1'315'992</b>	<b>1'324'679</b>	<b>1'246'671</b>	<b>1'226'200</b>	<b>1'206'200</b>	<b>1'212'500</b>	<b>1'218'500</b>	<b>1'225'000</b>	<b>1'230'000</b>
	↘	↘	↘	↘	↘	↘	↘	↘	↘	↘
	↘	↘	↘	↘	↘	↘	↘	↘	↘	↘
Finanzausgleich	96'753	31'753	165'610	261'634	280'000	280'000	300'000	300'000	310'000	310'000
Ressourcenausgl. Nachzlg.	74'530	76'705		eff.						
Ressourcenausgleich pro Eir	2'340	2'485	2'485	2'650	2'650	2'650	2'650	2'650	2'650	2'650
Kürzung pro Einwohner					-9	-200	-200	-200	-200	-200
	↓	↓	↓	↓	↓	↓	↓	↓	↓	↓
<b>Ertrag Steuern + FA</b>	<b>1'376'183</b>	<b>1'401'160</b>	<b>1'481'602</b>	<b>1'586'313</b>	<b>1'526'671</b>	<b>1'506'200</b>	<b>1'506'200</b>	<b>1'512'500</b>	<b>1'528'500</b>	<b>1'535'000</b>
Einwohner per 31.12.	527	535	532	534	540	545	545	550	550	550
						8				
<b>Einnahmen pro Einwohner</b>	<b>2'469.95</b>	<b>2'475.62</b>	<b>2'784.97</b>	<b>2'970.62</b>	<b>2'827.17</b>	<b>2'763.67</b>	<b>2'726.97</b>	<b>2'750.00</b>	<b>2'777.27</b>	<b>2'790.91</b>
	o/Nachzlg.	o/Nachzlg.								

## Investitionsplan

Investitionen	Investitionsrechnung			2021		-		2025
	Budget/Erfolgsrechnung (Unterhalt)							
	Finanzvermögen - Aktivierung Bilanz							
Objekt	Detail	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
		Rechnung	Budget	Budget	Planung	Planung	Planung	Planung
<b>Gemeindestrassen</b>	<b>Strassen allgemein</b>	20'000	40'000	20'000	20'000	20'000	20'000	20'000
	Baumgartenweg/Sonnenbergweg (Feinbelag)	15'000						
	Bündten	20'000						
	Ueligasse	247'000						
	Ebenmatt (Mattenweg-Hauptstrasse)			300'000				
<b>Gemeindeverwaltung/Werkhof</b>	<b>Fensterersatz, Heizung</b>			20'000			35'000	
	Auflösung Rückstellung			-20'000				
<b>Mehrzweckhalle</b>	Fassade							
<b>Feuerwehr</b>	Feuerwehrauto	23'000						
<b>Wasserversorgung</b>	Brunnstube Felli							
<b>Wasserversorgung</b>	Steuerung Läufe/Leitungen							
<b>Wasserversorgung</b>	Investitionsbeitrag Zweckverband							
<b>Wasserleitungen</b>	Ueligasse	33'000						
<b>Wasserleitungen</b>	Ebenmatt-Mattenweg			200'000				
<b>Kanalisation</b>	Ueligasse							
<b>Kanalisation</b>	Ebenmatt-Mattenweg			50'000				
<b>Zonenplan-Revision</b>	Allgemein						80'000	
<b>Finanzvermögen</b>								
Gemeindezentrum	Fassaden, Balkone							
	Ersatz Fenster, Heizung, jährlicher Aufwand		40'000	30'000	-	-	65'000	-
Schulhausareal	Master- oder Quartierplan	5'000	10'000	10'000				
	Planung Erschliessung				100'000			
<b>Total</b>		<b>363'000</b>	<b>90'000</b>	<b>610'000</b>	<b>120'000</b>	<b>20'000</b>	<b>200'000</b>	<b>20'000</b>

## Finanzplan ohne Spezial Finanzierungen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Laufende Rechnung	Rechnung	Rechnung	Budget	Budget	Planung	Planung	Planung	Planung
<b>Ertrag laufende Rechnung</b>	<b>178'444</b>	<b>51'785</b>	<b>68'645</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13'375</b>	<b>42'119</b>
<b>Aufwand laufende Rechnung</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>29'068</b>	<b>23'060</b>	<b>9'243</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Eigenkapital am 1.1</b>	<b>2'119'072</b>	<b>2'297'516</b>	<b>2'349'302</b>	<b>2'417'947</b>	<b>2'388'879</b>	<b>2'365'819</b>	<b>2'356'576</b>	<b>2'369'951</b>
<b>Aufwand</b>	<b>2'020'667</b>	<b>2'044'165</b>	<b>2'026'532</b>	<b>2'051'725</b>	<b>2'033'060</b>	<b>2'037'243</b>	<b>2'021'125</b>	<b>1'997'381</b>
30 Personalaufwand	246'418	237'758	276'050	297'147	297'000	298'500	300'000	301'500
31 Sach- + übr. Betriebsaufwand	422'784	410'960	420'428	425'265	427'400	429'500	*411'500	*384'000
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	73'880	69'263	75'595	70'978	73'860	69'243	64'625	61'881
34 Finanzaufwand	28'797	16'016	48'950	48'395	50'000	50'000	50'000	50'000
34 Unterhalt Gemeindezentrum Wohnungen	42'000	57'700	40'000	30'000	0	0	0	0
Bilanzwert FV Wertminderung	83'000							
35 Einl. Spezialfinanzierung	0	0						
36 Transferaufw./Beitr. Gemeinden/Kanton	976'806	1'098'249	1'034'959	1'069'490	1'074'800	1'080'000	1'085'000	1'090'000
38 Ausserord. Aufwand	20'000	60'000						
39 Interne Verrechnung	126'982	94'219	130'450	110'450	110'000	110'000	110'000	110'000
<b>Ertrag</b>	<b>2'199'112</b>	<b>2'095'950</b>	<b>2'095'177</b>	<b>2'022'657</b>	<b>2'010'000</b>	<b>2'028'000</b>	<b>2'034'500</b>	<b>2'039'500</b>
40 Steuereinnahmen/Fiskalertrag	1'324'679	1'248'673	1'226'200	1'206'200	1'212'500	1'218'500	1'225'000	1'230'000
41 Regalien und Konzessionen	2'875	2'808	2'545	2'545	2'500	2'500	2'500	2'500
42 Entgelte	120'489	77'724	58'490	57'715	60'000	62'000	62'000	62'000
44 Finanzertrag	194'742	191'601	187'100	158'320	160'000	160'000	160'000	160'000
45 Entn. Aus Fonds/Spezialfinanzierung	0	0	0	0	0	0	0	0
46 Transferertrag	416'345	467'925	477'392	454'427	450'000	460'000	460'000	460'000
49 Interne Verrechnung	139'982	107'219	143'450	123'450	125'000	125'000	125'000	125'000
48 Ausserord. Ertrag				20'000				
Auflösung Neubewerungsreserven								
<b>Neubewertungsres.Finanzverm. Per 31.12.2014</b>								
<b>Eigenkapital am 31.12</b>	<b>2'297'516</b>	<b>2'349'302</b>	<b>2'417'947</b>	<b>2'388'879</b>	<b>2'365'819</b>	<b>2'356'576</b>	<b>2'369'951</b>	<b>2'412'070</b>

Steuerertrag ab 2018 mit 63 % // \* Ab 2024 Auslauf Contracting IWB Heizung MZH