



# Finanzplan 2010 - 2015    Stand: 09.10.2010

## A. Statistische Angaben

### 1. Bevölkerungsstatistik

Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Einwohner	1250	1230	1230	1230	1230	1230	1230

### 2. Gemeindeangestellte (Pensen in %)

Jahr	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Verwaltung	280%	280%	280%	280%	280%	280%	280%
Wegmacher (inkl. Anteil Forst)	150%	150%	150%	150%	150%	150%	150%
Hauswarte/Putzangestellte	180%	210%	210%	210%	210%	210%	210%
Badmeister	36%	36%	36%	36%	36%	36%	36%

### 3. Schulklassen / Schülerzahlen

Schuljahr	2009/2010	2010/2011	2011/2012	2012/2013	2013/2014	2014/2015	Bemerkungen
Kindergärten	2	1	1 (- 2)	2	2	2	Klassen
Kindergärten	180%	100%	200%	200%	200%	200%	Pensen (%)
Schülerzahlen*	23	16	21	27	27	27	Schüler
Vorschulheilpädagogik	4	2	2 (- 4)	4	4	4	Lektionen pro Woche
Deutsch für Fremdspr.	6	4	6	8	10	10	Lektionen pro Woche
Primarschule	4	3	3	3	3	3	Klassen
Primarschule	450%	300%	300%	300%	300%	300%	Pensen (%)
Schülerzahlen*	56	56	52	48	52	53	Schüler
ISF (Integr. Schulungsform, Heilpädagog.)	22	20	20	20	20	20	Lektionen pro Woche
Textiles Werken	11	10	9	7 (- 9)	7 (- 9)	10	Lektionen pro Woche
Deutsch für Fremdspr.	15	15	15	15	15	15	Lektionen pro Woche
Legasthenie, Fördergr., Aufgabenhort usw.	15	10	10	10	10	10	Lektionen pro Woche

\* Ohne Doppelzählung fremdsprachiger Schüler

HarmoS nicht berücksichtigt (6. Primarschuljahr ab ca. 2014/2015)

**B. Laufende Rechnung** (Sachgruppen in 1000 Franken) **R = Rechnung B = Budget P = Planung**

Sachgruppen		R 2009		P 2010		P 2011		P 2012		P 2013		P 2014		P 2015	
		A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E
0	Verwaltung	471		482		482		493		497		495		507	
1	Oeffentliche Sicherheit	81		36		58		65		66		67		67	
2	Bildung	1447		1793		1595		1645		1688		1711		1734	
3	Kultur und Freizeit	93		107		129		130		145		132		123	
4	Gesundheit	98		96		100		109		113		116		120	
5	Soziale Wohlfahrt	731		644		699		721		737		755		773	
6	Verkehr	463		344		341		360		289		295		287	
7	Umwelt / Raumplanung	62		49		91		79		90		92		89	
8	Volkswirtschaft	22		31		26		26		29		29		29	
9	Finanzen / Steuern		3063		3462		3449		3529		3586		3613		3677
TOTAL Ergebnisse Einzelbereiche		3468	3063	3582	3462	3521	3449	3628	3529	3654	3586	3692	3613	3729	3677
<b>Mehrertrag/Mehraufwand</b>			405		120		72		99		68		79		52
Gesamt-Total		3468	3468	3582	3582	3521	3521	3628	3628	3654	3654	3692	3692	3729	3729

**Saldo Laufende Rechnung**

**Rechnung 2009 / Budget 2010 / Planung 2011 - 2015**

**-895**

(+ = Mehrertrag, - = Mehraufwand)

Stand: 09.10.2010

**C. Investitions-Programm EINWOHNERKASSE** (in 1000 Franken)

**Stand: 09. Oktober 2010**

Investitionen	2010		2011		2012		2013		2014		2015		Offen	
	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A	E	A
<b>Behörde / Allg. Verwaltung</b>														
Postgebäude, Div. Sanierungen														
EDV-Anlage														
<b>Oeffentliche Sicherheit</b>														
Fahrzeug-Ersatzanschaffung													150	300
Schiessanlage, Sanierung														400
<b>Bildung / Schulwesen</b>														
Turnhalle, Obere, Div. Sanierungen		270												
<b>Kultur / Freizeit</b>														
Heimatkunde Waldenburg	18	36	6	12	46	62								
Schwimmbad - Renovation/ Beckens.														
Beitrag KASAK /Gden an Beckensanierung														
Brunnensanierung (Schlachthaus), Platzsan.														
<b>Soziale Wohlfahrt</b>														
Alterskonzept: Alterswohnungen														Offen
<b>Verkehr</b>														
Fahrzeug Ersatzanschaffungen		120												
Strassensanierungen	380	660					320		620		90			1800
Werkhof Bürgergemeinde			300	500	320	350								
<b>Umweltschutz / Raumplanung</b>														
Wasserversorgung Waldenburg		430		270		310		240		150		100		2000
GEP-Massnahmen		210		100		130				170				400
Ersatz/Sanierung Abwasserleitungen		100		50		50		50						
Zonenvorschriften Landschaft		30		30										120
<b>Finanzen / Steuern</b>														
<b>Total Einnahmen / Ausgaben</b>	398	1856	306	962	366	902	0	610	0	940	0	190	150	5020
<b>NETTO-Investitionen</b>	1458		656		536		610		940		190		4870	
<b>Total</b>	1856	1856	962	962	902	902	610	610	940	940	190	190	5020	5020

2010/2011 = effektiv geplante Projekte / effektiv zu erwartende Kosten

## D. Entwicklung der Kapitalschulden (in 1000 Franken)

<b>Einwohnerkasse (ohne Wasser- und Abwasserkasse)</b>	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Schuld am 01.01.	2888	3470	3496	3352	3460	3883
Netto-Invest. (ohne Wasser/Abw.)	718	236	46	320	620	90
Abschreibungen (ohne Wasser/Abw.)	256	282	289	280	276	256
Aufwand = + / Ertragsüberschuss = -	120	72	99	68	79	52
Schuld am 31.12.	3470	3496	3352	3460	3883	3769

Schuld = Bankkredite / Schuld Bürgergemeinde / Schulden Sonderfinanz. ./ Bank- und Postcheckguthaben / Guthaben Sonderfinanz.

<b>Wasserkasse</b>	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Schuld am 01.01. (inkl. Verwaltungsverm.)	1346	1684	1839	2031	2156	2187
Netto-Investitionen	430	270	310	240	150	100
Abschreibungen / zus. Abschr.	97	131	133	113	113	112
Aufwand = + / Ertragsüberschuss = -	5	16	15	-2	-6	-6
Beitrag Kanton BL aus Ausgleichsfd						
Schuld am 31.12.	1684	1839	2031	2156	2187	2169

<b>Abwasserkasse</b>	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Schuld am 01.01. (inkl. Verwaltungsverm.)	-602	-338	-246	-123	-124	-6
Netto-Investitionen	310	150	180	50	170	0
Abschreibungen / zus. Abschr.	37	39	45	40	41	46
Aufwand = + / Ertragsüberschuss = -	-9	-19	-12	-11	-11	-5
Schuld am 31.12.	-338	-246	-123	-124	-6	-57

Schulden pro Einwohner/-in in Fr.                      3'915.45      4'137.40      4'276.42      4'465.04      4'930.08      4'781.30

## E. Kommentar zum Finanzplan 2010 - 2015

- a) Bildungsgesetzgebung soweit bekannt berücksichtigt / ab 2010 keine direkte Subventionierung der Lehrerlöhne (neues FAG)  
Nicht berücksichtigt: HarmoS, 6. Primarschuljahr ab ca. 2014/2015, heute noch keine Fakten dazu bekannt
- b) Schuldzinsen: Annahme/Basis von durchschnittlich 3,0 % (langfristige Kredite mit günstigen Konditionen)
- c) Personalaufwand: Bei den Personalkosten wurde eine Teuerung von jährlich 1 % eingerechnet
- d) Sachaufwand: Jährliche Teuerung von 1 % eingerechnet
- e) Abschreibungen: Die Abschreibungen betragen ca. 10 % vom Buchwert (Wasser/Abwasser = 8 %) bis zum Jahr 2012  
Ab 2013 wird das neue HRM-2 (Harmonisiertes Rechnungswesen) in Kraft treten. Ab diesem Zeitpunkt müssen die Abschreibungen angepasst werden.  
Im vorliegenden Finanzplan wurden die Änderungen bereits berücksichtigt.
- f) Jährlicher Mehraufwand resp. Mehrertrag der laufenden Rechnung berücksichtigt.
- g) Mehraufwand aus der Sozialen Wohlfahrt beträgt im 2010 ca. CHF 720'000.00 (alsdann Zunahme jährlich CHF 10'000.00 - CHF 20'000.00)  
ab Budget 2011: Asylanten +7 (derzeit alle in Waldenburg ansässigen Personen) vollständig zulasten Gemeinde
- h) Erträge: Jährliche Teuerung von 1 % berücksichtigt
- i) Steuereinnahmen: Ab 2011 bei den Natürlichen Personen jährliche Zunahme von ca. 1 % berechnet  
Juristische Personen: Ertragssteuern ab 2011 jährliche Zunahme von CHF 5'000.00  
Kapitalsteuern ab 2011 Reduktion Steuergesetzanpassung berücksichtigt, ab 2012 jährliche Zunahme CHF 5'000.00
- j) Finanzausgleich: Berechnungen erfolgten aufgrund der im 2010 ersfmals nach der neuen Berechnung erhaltenen Beträge.  
Die genaue Entwicklung ist heute jedoch sehr schwer abschätzbar, da je nach Steuereinnahmen die Geber - resp. Nehmergemeinden höhere resp. tiefere Ausgleichszahlungen erfolgen. (Noch) nicht berücksichtigt wurde "Umlagerung" gemäss Vorschlag FKD betreffend Sekundarschulbauten Niveau A. Dies ist derzeit in der Vernehmlassung bei den Gemeinden sehr in Frage gestellt. Mehrkosten p.a. ca. CHF 60'000.00!

Waldenburg, 09. Oktober 2010 MME  
20/0700 GR-Entscheid Nr. 276/2010 vom 08. November 2010

GEMEINDERAT WALDENBURG  
Präsident: Verwalter:

Verteiler:

- Gemeinderat Waldenburg (5)
- GRPK Waldenburg (5)
- EGV vom 22. November 2010

Kurt Grieder

Markus Meyer