



# GEMEINDE MAISPRACH

## EINWOHNER - GEMEINDEVERSAMMLUNG

\*\*\*\*\*

**Freitag, 2. Dezember 2016, 20.15 Uhr  
im Gemeindezentrum**

### Traktanden:

1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung 03. Juni 2016
2. a) Genehmigung Budget 2017  
b) Festlegung der Steuersätze 2017  
c) Finanzplan zur Kenntnisnahme
3. Verschiedenes

---

### **Bemerkungen und Anträge des Gemeinderates:**

#### **Zu Traktandum 1:**

An der Versammlung werden nur die Beschlüsse verlesen. Das vollständige Protokoll kann auf der Gemeindeverwaltung während den Schalterstunden eingesehen oder auch auf Wunsch per Post oder E-Mail verschickt werden.

## Zu Traktandum 2:

### Budget 2017

| Kennzahlen                   | Vorjahr    | Jahr 2017         |
|------------------------------|------------|-------------------|
| Ertragsüberschuss            | CHF5'830   | <b>CHF 24'828</b> |
| Cashflow                     | CHF361'540 | <b>CHF356'508</b> |
| Abnahme der Nettoinvestition | CHF -      | <b>CHF 59'500</b> |
| Finanzierungsfehlbetrag      | CHF 0.--   | <b>CHF 0.--</b>   |

### Steuerprognose

Die Steuererträge der natürlichen Personen wurden aufgrund der Steuerertragsprognose des Statistischen Amtes budgetiert. Bei der Vermögenssteuer ist ein Wachstum von -2.5% (2016) und 4.5% (2017) realistisch. Bei der Einkommenssteuer kann von einem Wachstum von 1% (2016) und 2.2% (2017) ausgegangen werden. Aufgrund der guten Rechnungsabschlüsse der vergangenen Jahre konnte bereits über 1.0 Mio. Franken des aufgenommenen Fremdkapitals zurückgezahlt werden. Für das Budget 2017 konnte der Steuersatz der natürlichen Personen von 64% auf 62% reduziert werden.

Die Steuersätze der juristischen Personen und die Quellensteuer werden auf Basis des Vorjahres budgetiert, da diese Zahlen in der Gemeinde Maisprach sehr stabil sind. Die Finanzkonti „Steuern Vorjahre“ wurden mit jeweils CHF 0.-- budgetiert, da aufgrund der getätigten Steuerabgrenzungen hier keine Einnahmen mehr anfallen sollten.

### Finanzausgleich

Der horizontale Finanzausgleich wurde aufgrund des zu erwartenden Steuerertrages budgetiert. Die weiteren Positionen (Sonderlastenabgeltung, EL) des Finanzausgleichs wurden gemäss den Empfehlungen des Statistischen Amtes budgetiert. Aufgrund

der guten Rechnungsabschlüsse der vergangenen Jahre ist die Gemeinde Maisprach im Rechnungsjahr 2016 erstmals wieder zu einer Gebergemeinde im Finanzausgleich geworden.

### Wasserkasse

Als Spezialfinanzierung muss die Wasserkasse innerhalb der laufenden Rechnung der Einwohnergemeinde ausgeglichen sein und der Aufwand- oder Ertragsüberschuss muss hierzu direkt auf das Kapitalkonto verbucht werden. Die Wasserkasse weist im Budget 2017 einen Aufwandüberschuss von CHF 3'750.00 aus. Mit den Investitionseinnahmen der Anschlussgebühren wird ein grosser Teil des Leitungsnetzes abgeschrieben und die Rechnung kann ausgeglichen gestaltet werden.

### Kanalisationskasse

Auch dies ist eine Spezialfinanzierung. Die Kanalisationskasse weist im Budget 2017 einen Ertragsüberschuss von CHF 55'900 aus. Das Leitungsnetz der Kanalisationskasse ist bereits komplett abgeschrieben und somit fliessen die Investitionseinnahmen (Anschlussgebühren) in die Erfolgsrechnung der Kanalisationskasse und führen zu dem oben aufgeführten Gewinn.

### Kreisschule

Auf das Schuljahr 2017/18 wird die Kreisschule Buus-Maisprach eingeführt. Dies bedeutet, dass ab diesem Zeitpunkt sämtliche Lohnkosten über die Rechnung der Kreisschule verbucht werden. In der Rechnung der Einwohnergemeinde wurden deshalb die Kosten für den Kindergarten und für die Primarschule nur für die ersten 7 Monate budgetiert. Die Beiträge von der Einwohnergemeinde an die Kreisschule werden über die Aufwandkonti 2110.3635.00, 2120.3635.00 und 2190.3635.00 verbucht. Die Einnahmen für den zur Verfügung gestellten Schulraum werden über die Konti 2110.4240.00, 2120.4240.00 und 2190.4240.00 verbucht.

## Kommentar zur Laufenden Rechnung

Der Gemeinderat hat auch dieses Jahr im Rahmen der Vorjahre budgetiert. Grössere Abweichungen werden - sofern sie nicht teuerungs- oder reglementsbedingt sind - nachstehend kommentiert. Das detaillierte Budget kann auf der Gemeinde während den Schalterstunden eingesehen werden oder auf der Homepage der Gemeinde ([www.maisprach.ch](http://www.maisprach.ch)), als PDF-Dokument heruntergeladen werden.

| Konto:       | Erläuterung:                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 0120.3099.00 | <b>Personalkosten GR, Geschenke, etc.</b><br>Im Jahre 2014 konnte kein Termin für das Mitarbeiteressen gefunden werden. Aus diesem Grunde fanden im Jahre 2015 zwei Mitarbeiteressen statt. Für das Budget 2017 ist nur ein Weihnachtessen geplant.                            |
| 0120.3170.00 | <b>Reisekosten und Spesen</b><br>Die Spesen wurden aufgrund der effektiven Abrechnungen des Gemeinderates von CHF 5'000 auf CHF 2'500 reduziert.                                                                                                                               |
| 0220.3010.01 | <b>Löhne Verwaltungspersonal</b><br>Die Wahlcouverts wurden in der Vergangenheit vereinzelt durch "Ferienjobs" verpackt. Dies funktionierte sehr gut und bringt der Verwaltung eine Entlastung. Aus diesem Grunde wurde hierfür erstmals ein Betrag (CHF 1'000.00) budgetiert. |
| 0220.3053.00 | <b>Unfallversicherungen</b><br>Wegen dem Abschluss einer neuen Police UVG-Zusatz konnten Kosteneinsparungen erzielt werden.                                                                                                                                                    |

- 0220.3134.00      **Versicherungen**  
Die Sachversicherung für Unternehmen (Betriebsversicherung) wurde im Budget 2016 nicht berücksichtigt.
- 0290.3144.00      **Unterhalt Hochbauten**  
Für die Gebäude Zeiningerstrasse 1 und 3 wurden jeweils CHF 5'000 für den Unterhalt für Unerwartetes budgetiert. Für das Gemeindezentrum sind neue Schränke im Wert von CHF 8'000 geplant.
- 1400.3132.00      **Nachführung Amtliche Vermessung**  
Gemäss Schreiben Kantonsgeometer wird ein Kataster mit den öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (ÖREB-Kataster) eingeführt. Ein Teil der Kosten (CHF 7'400.00) muss durch die Gemeinde getragen werden.
- 1400.3611.00      **Geometerkosten Kanton**  
Die periodische Nachführung Bodenbedeckung im Katasterwesen wurde mit Rechnungsjahr 2015 durch den Kanton BL abgeschlossen.
- 2110.3020.00      **Lohn Kindergarten**  
Die Löhne für die Lehrpersonen inkl. Sozialabgaben laufen für die ersten 7 Monate über die Rechnung der Einwohnergemeinde. Die restlichen 5 Monate (ab Schuljahr 2017/18) laufen über die Kreisschule Buus-Maisprach und werden über das Aufwandkonto 3632.00 belastet. In den Funktionen 2120 und 2190 wurde ebenfalls gemäss diesem Prinzip budgetiert.

- 2110.4240.00      **Schulraum für Kreisschule**  
Für den zur Verfügung gestellten Schulraum erhält die Gemeinde eine Rückerstattung von der Kreisschule Buus-Maisprach. Diese Einnahmen werden auch in den Funktionen 2120 und 2190 verbucht.
- 2120.3153.00      **Service EDV-Hardware**  
Kosten gehen ab neuem Schuljahr zu Lasten der Kreisschule.
- 2120.3162.00      **Fotokopierer Leasing**  
Kosten gehen ab neuem Schuljahr zu Lasten der Kreisschule.
- 2120.3171.00      **Schullager**  
Kosten gehen ab neuem Schuljahr zu Lasten der Kreisschule.
- 2120.3612.00      **Logopädie**  
Anpassung gemäss der Ausgaben der letzten 3 Rechnungsjahre vorgenommen.
- 2170.3120.00      **Energie Schulbauten**  
Kosten wurden aufgrund Energieverbrauch Rechnungsjahr 2016 angepasst.
- 2192.3130.00      **U-Abo Schüler Sek Stufe I**  
Der Gemeinderat möchte den Schüler/innen der Sekundarstufe I ab Schuljahr 2017/18 das U-Abo für den Schulweg finanzieren. Diese Massnahme verursacht jährliche Kosten in der Höhe von CHF 17'500.00 (35 Schulkinder in der Sek Stufe I).

- 3110.3636.00 **Beitrag Dorfmuseum**  
Es sind wieder Arbeiten von der Museumsgruppe geplant und deshalb wurde ein Betrag von CHF 1'000.00 für das Budget berücksichtigt.
- 3120.3144.00 **Unterhalt Brunnen**  
Der Brunnen im Grueb (Magdenerstrasse) und der Schulbrunnen (Zeiningenstrasse) sollen im Jahre 2017 saniert werden. Für diese Arbeiten wurden CHF 25'000.00 berücksichtigt.
- 3290.3109.00 **Anlässe**  
Die Altersausfahrt findet nur alle 2 Jahre statt.
- 3290.3199.00 **Jungbügeraufnahme**  
Die Jungbürger/innenaufnahme findet nur alle 2 Jahre statt
- 4120.3635.00 **Beiträge an APH**  
Die Zahl der Altersheimplatzierungen sank in den letzten Jahren stets. Aus diesem Grunde kann diese Budgetpostion massiv reduziert werden (- CHF 40'000.00).
- 5720.3000.00 **Sozialhilfebehörde**  
Mit der gestiegenen Fallzahl ist auch der Aufwand für die Sozialhilfebehörde angestiegen.
- 5720.3637.00 **Unterstützungsbeiträge**  
Die Unterstützungsbeiträge wurden aufgrund der aktuellen Fallzahlen (Stand 30.09.16) berechnet.

- 6150.3101.00      **Betriebs- und Verbrauchsmaterial**  
Dieser Betrag wurde in den letzten Jahren nie ausgeschöpft. Aus diesem Grunde die Reduktion um CHF 5'000.
- 6150.3141.00      **Unterhalt Strassen/Verkehrswege**  
CHF 20'000; Randabschluss Magdenerstrasse, Höhe Liegenschaft Wirz  
CHF 24'000; Strassenbeleuchtung Bündtenweg und Ebermätteli  
CHF 30'000; Strassenunterhalt Diverses
- 7201.4391.00      **Übertragung aus der Investitionsrechnung**  
Das Leitungsnetz ist bereits komplett abgeschrieben und somit fliessen die Einnahmen der Anschlussbeiträge in die Erfolgsrechnung der Kanalisationskasse.
- 7201.4940.00      **Verrechnung Zinsen**  
Das Statistische Amt empfiehlt aufgrund der tiefen oder gar negativen Zinsen, auf die interne Verzinsung zu verzichten.
- 7610.3130.00      **Feuerungskontrolle**  
In den ungeraden Jahren findet die Kontrolle statt.
- 7610.4240.00      **Feuerungskontrollen**  
In den geraden Jahren wird die Kontrolle den Kunden belastet.
- 8731.3130.00      **Dienstleistungen Dritter**  
Einmalig: Nachführen Leitungskataster Wärmeverbund. Das bestehende Leitungsnetz wurde bisher nicht elektronisch nachgeführt.  
CHF 3'000.



**9300.3623.00 Finanzierung Ausgleichfonds**

Im Jahre 2016 kam es zu einer grossen Einlage in den Ausgleichfonds und somit kommt es im Jahre 2017 zu keiner weiteren Äufnung über pro-Kopf-Beiträge.

Es sind folgende Investitionen in das Budget 2017 aufgenommen worden (ohne laufende und jährlich wiederkehrende Kredite):

*CHF 27'000; Ersatz Teilstück Wasserleitung Wintersingerstrasse:*  
Der Deckbelag der Wintersingerstrasse im Bereich der Hauptstrasse bis zur Parzelle 203 (Haus Jucker, Wintersingerstrasse 7) befindet sich in einem sehr schlechten Zustand. Dieser soll im Jahre 2017 erneuert werden und aus diesem Grunde macht es Sinn die bestehende Wasserleitung (alte Gussleitung) ebenfalls zu ersetzen. Das zu ersetzende Leitungsstück ist 27 Meter lang.

*CHF 25'000; Deckbelag Wintersingerstrasse:*  
Der Deckbelag der Wintersingerstrasse im Bereich der Hauptstrasse bis zur Parzelle 203 (Haus Jucker, Wintersingerstrasse 7) befindet sich in einem sehr schlechten Zustand. Probebohrungen zeigten, dass die bestehende Belagsstärke ca. 15 cm misst und somit 3cm vom bestehenden Belag abgefräst werden können und ein neuer Deckbelag in der gleichen Stärke eingebaut werden kann. Es wird eine Fläche von rund 327 m<sup>2</sup> erneuert.

*CHF 28'500; Umbau Pavillon Linde:*  
Mit Einführung der Kreisschule Buus-Maisprach wird der Pavillon nicht mehr als Schulraum benötigt. Der Pavillon befindet sich in der OEW-Zone. Um den Bau als Wohnraum oder für andere Interessen nutzen zu können, ist eine Umzonung eines Teils der Parzelle Nr. 131 notwendig. Mittels eines Vorprojekts sollen die Kosten sowie die Realisierbarkeit dieses Projekts beurteilt werden.

Die jährlichen wiederkehrenden Investitionen und Einnahmen wie Tiefbau Wasserversorgung und Anschlussgebühren wurden ebenfalls in der Investitionsrechnung berücksichtigt. Bei den Anschlussgebühren in der Wasser- und Abwasserkasse wurden bereits die aktuell in Bauausführung stehenden Objekte (Mehrfamilienhaus Schleichmatt und 2 Einfamilienhäuser) berücksichtigt.

### Festlegung der Steuersätze

Der Steuersatz für die natürlichen Personen soll von 64% auf 62% reduziert werden.

**Gemeinderat und Rechnungsprüfungskommission beantragen, das Budget 2017 zu genehmigen und die Steuersätze wie folgt festzulegen:**

|                             |                                                    |
|-----------------------------|----------------------------------------------------|
| <b>Natürliche Personen</b>  | <b>62 % der Staatssteuer</b>                       |
| <b>Juristische Personen</b> | <b>4,5 % vom Ertrag und<br/>2,75 ‰ vom Kapital</b> |