GEMEINDE MAISPRACH

EINWOHNER-GEMEINDEVERSAMMLUNG

****

Freitag, 8. Dezember 2017, 20.15 Uhr
im Gemeindezentrum

Traktanden:

1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 02. Juni 2017
2. Leistungsvereinbarung mit der Birmann-Stiftung betreffend der Erweiterung des Angebotes an Familien-, Erziehungs- und Jugendberatung in der Region Liestal und Oberes Baselbiet
3. Kredit von CHF 500‘000.00 für die Dachsanierung und zusätzlichem Ausbau einer Wohnung in der Liegenschaft Dorfplatz 3
4. Projektierungskredit von CHF 20‘000.00 für den Ausbau des Dachstockes des Werkhofes (Nutzung für Dorfmuseum)
5. a) Genehmigung Budget 2018
   b) Festlegung der Steuersätze 2018
   c) Finanzplan zur Kenntnisnahme
6. Änderung Statuten Forstrevier
7. Diverses

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:

Die Zielsetzung der strategischen Allianz der Birmann-Stiftung und der Stiftung Jugendsozialwerk besteht darin, das erkannte Unterangebot an Familien- und Erziehungsberatung zu decken und den beteiligten Einwohnergemeinden bzw. deren Einwohner/innen ein entsprechendes Angebot bereitzustellen. Dabei geht es in erster Linie darum, den Ratsuchenden niederschwellig effiziente und wirksame Hilfe zukommen zu lassen und in zweiter Linie der öffentlichen Hand vermeidbare Kosten zu ersparen. Die Beratungen erfolgen in persönlichen Gesprächen mit den betroffenen Familien in den Räumlichkeiten der Birmann-Stiftung, der Stiftung Jugendsozialwerk des Blauen Kreuzes BL oder bei Familien oder Einzelpersonen zu Hause. Die Beratungsstelle ist jeden Tag während 24 Stunden über verschiedene Kanäle (Telefon, Whatsapp, SMS, Mail, Facebook) erreichbar. Die Vertragsdauer umfasst die Zeitperiode 01.01.2018 bis 31.12.2020. Diese Zeitperiode von drei Jahren gilt als Pilotphase. Im 2. Semester des dritten Jahres kann über die Fortsetzung der Leistungsvereinbarung entschieden werden. Die Kosten belaufen sich auf CHF 2.74 pro Einwohner/in. Für Maisprach wären dies jährliche Kosten in der Höhe von rund CHF 2‘700.00.

Der Gemeinderat beantragt die Genehmigung der Leistungsvereinbarung.

Zu Traktandum 3:

Das Mehrfamilienhaus am Dorfplatz 3 hat kein Unterdach und es fehlt jegliche Isolation. Aus energetischer Sicht ist dieser Zustand somit auf keinen Fall ideal. Zudem muss bedacht werden, dass bei Wassereintritt ohne Unterdach ein relativer grosser Wasserschaden entstehen kann. Zur Zeit befinden sich Estrichabteile im Dachstock, welche durch die Mieter nur teilweise genutzt werden. Der Gemeinderat möchte den Dachstock zusätzlich zu der Dachsanierung zu einer 6. Wohnung ausbauen. Die Wohnfläche der zusätzlichen Wohnung beträgt rund 90 m2. Im Erdgeschoss des Wohnhauses befinden sich 6 Kellerabteile und somit wäre trotz der zusätzlichen Wohnung im Dachstock sichergestellt, dass jede Wohnung ein Kellerabteil nutzen kann.

Für das Projekt ist mit folgenden Kosten zu rechnen:

Vorbereitungsarbeiten:	CHF	32‘000.00
Rohbau:	CHF	252‘000.00
Elektroanlagen:	CHF	6‘000.00
Heizungsanlagen:	CHF	7‘000.00
Sanitäranlagen:	CHF	35'000.00
Ausbau :	CHF	45‘500.00
Honorare:	CHF	33‘000.00
Baunebenkosten:	CHF	33‘500.00
Reserve:	CHF	20‘000.00
Total exkl. MWST:	**CHF**	**464‘000.00**
Kreditantrag inkl. MWST:	**CHF**	**500‘000.00**

Die Liegenschaft Dorfplatz 3 befindet sich im Finanzvermögen der Gemeinde Maisprach und die werterhaltenden Arbeiten werden über die Erfolgsrechnung verbucht. Aus diesem Grunde wurde im Gebäudeunterhalt ein Betrag von CHF 200‘000.00 (Konto Nr. 1.9630.3144.00) für das Budget 2018 berücksichtigt. Die wertvermehrenden Arbeiten werden direkt über das Bilanzkonto 1.10840.00 verbucht. Aufgrund der Dachsanierung können beim Kanton Förderbeiträge beantragt werden. Zusätzlich muss natürlich berücksichtigt werden, dass mit der zusätzlichen Wohnung ein monatlicher Mietzins generiert werden kann.

Der Gemeinderat beantragt den Kredit in der Höhe von CHF 500‘000.00 zu genehmigen.

Zu Traktandum 4:

Der Dachstock im Werkhof steht zur Zeit unbenutzt leer. Die Museumsgruppe ist auf den Gemeinderat zugegangen und hat die Idee vorgebracht, den Dachstock zukünftig für das Dorfmuseum zu nutzen. Der Raum könnte dann auch für Anlässe der Gemeinde genutzt oder auch für private Ausstellungen gemietet werden. Die Museumsgruppe hat sehr viele Ausstellungsgegenstände erhalten, welche zur Zeit in der Zivilschutzanlage zwischengelagert werden. Diese Objekte könnten dann im Dachstock dauernd ausgestellt werden.

Damit der Dachstock als Museumsraum genutzt werden kann, müssen Ausbauarbeiten getätigt werden. Damit der Einwohnergemeindeversammlung ein konkretes Projekt vorgestellt werden kann, müssen diverse Abklärungen und Vorarbeiten erledigt werden. Hierfür möchte der Gemeinderat ein Projektierungskredit in der Höhe von CHF 20‘000.00 beantragen.

Der Gemeinderat beantragt den Projektierungskredit in der Höhe von CHF 20‘000.00 zu genehmigen.

Zu Traktandum 5:

Budget 2018

Kennzahlen	Vorjahr	Jahr 2018
Aufwand/Ertragsüberschuss	CHF 24‘828	**CHF - 4‘090**
Cashflow	CHF 356‘508	**CHF 328‘030**
Abnahme der Nettoinvestition	CHF 59‘500	**CHF 120‘000**
Finanzierungsfehlbetrag	CHF 0	**CHF 0**

Steuerprognose

Die Steuererträge wurden aufgrund der Steuerertragsprognose der Steuerverwaltung berechnet. Gemäss Finanzplan sollten die kommenden Rechnungsjahre unter dem Vorbehalt, dass es im Finanzhaushalt der Gemeinde Maisprach keine grossen Veränderungen gibt, weiterhin positiv abgeschlossen werden. Aus diesem Grunde möchte der Gemeinderat den Steuersatz von 62% auf 60% reduzieren.

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.

Wasserkasse

Die Wasserkasse schliesst im Budget 2018 mit einem Aufwandüberschuss in der Höhe von CHF 15‘200.00 ab. Im Rechnungsjahr 2018 soll nochmals eine grössere Tranche der Wasserzähler (CHF 10‘000.00) ersetzt werden. Ansonsten sind keine grösseren Investitionen geplant. Mit den Investitionseinnahmen aus den Anschlussbeiträgen kann das bestehende Leitungsnetz weiter abgeschrieben werden. Die Wasserkasse hat aktuell ein Vermögen von CHF 158‘509.44.

Kanalisationskasse

Die Kanalisationskasse weist im Budget 2018 einen Ertragsüberschuss in der Höhe von CHF 8‘100.00 aus. Das Leitungsnetz der Kanalisationskasse ist bereits komplett abgeschrieben und somit fliessen die Investitionseinnahmen aus den Anschlussbeiträgen in die Erfolgsrechnung der Kanalisationskasse und sind somit erfolgswirksam. Die Kanalisationskasse hat aktuell ein Vermögen von CHF 2‘981‘743.49. In den nächsten Jahren werden jedoch noch Massnahmen aus dem Generellen Entwässerungsplan umgesetzt und somit wird dieses Vermögen dann auch wieder abnehmen.

Kreisschule

Die Kosten für die Kreisschule werden neu nur noch über die Aufwandkonti 3632.00 verbucht. Die Einnahmen für die zur Verfügung gestellten Schulzimmer werden über die Konti 4240.00 verbucht. Alle weiteren Konti werden aufgrund der zentral geführten Buchhaltung der Kreisschule nicht mehr bebucht. Die Einnahmen und Ausgaben der Kreisschule werden im Budget 2018 das erste Mal für die ganzen 12 Monate berücksichtigt (Budget 2017 nur Monate August-Dezember).

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), als PDF-Dokument heruntergeladen werden.

Konto:	Erläuterung:
0220.3110.00	**Büromöbel und -geräte** Im Sitzungszimmer des Gemeinderates soll ein grosser Bildschirm installiert werden, damit Präsentationen und auch Sitzungsdokumente über diesen Bildschirm präsentiert werden können (+ CHF 1‘500.00).
0290.3144.00	**Unterhalt Hochbauten** Bei den Gemeindeliegenschaften (Zeiningerstrasse 1+3) sollen im Jahre 2018 sämtliche Leitungen gespült werden. Für jede Liegenschaft wurde ein Reservebetrag für den Unterhalt budgetiert. Es sind jedoch keine grösseren Unterhaltsarbeiten geplant (- CHF 2‘700.00).
0290.3900.00	**Verrechnung Heizkosten** Die auslaufenden Wärmeverträge des Wärmeverbunds Maisprach wurden durch ein neues Vertragsmodell mit einem Grundpreis ersetzt. Die Gemeindeliegenschaften werden ab dem Rechnungsjahr 2018 ebenfalls nach diesem neuen Modell abgerechnet (+ CHF 4‘000.00).

1400.3132.00 **Nachführung amtl. Vermessungen**
Aufgrund des Verpflichtungskredits AV93 II (Neue Amtliche Vermessung 1993 langfristige Massnahme) muss die Gemeinde Maisprach CHF 7‘400.00 übernehmen. Es wird ausserhalb des Baugebiets eine zuverlässige und bundeskonforme amtliche Vermessung erstellt. Zudem entstehen Kosten für die Umsetzung der neuen Datenmodelle des ÖREB-Katasters.

1401.3130.00 **Beistandschaften KESB**
Dies ist eine Blackbox und in den vergangenen Jahren waren die Abrechnungen der KESB für die Beistandschaften unterschiedlich hoch (+ CHF 15‘000.00).

2170.3130.00 **Dienstleistungen Dritter**
Für die Grundreinigung der Gemeindeliegenschaften wird eine externe Unternehmung zur Unterstützung der Abwartin beauftragt. Die Vergangenheit zeigte nun, dass der Budgetbetrag für diese Grundreinigung zu tief war (+ CHF 3‘700.00). Die jährlichen Unterhaltsarbeiten für das Flachdach werden ebenfalls über dieses Konto verbucht.

2170.3144.00 **Gebäudeunterhalt**
Gemäss den aktuellen Bestimmungen der SUVA sind Unterhaltsarbeiten auf dem Flachdach der MZH Linde nur noch mit Absturzsicherung möglich. Da das Flachdach unterhalten werden muss, muss somit zwingend eine Absturzsicherung installiert werden. Die Kosten für diese Absturzsicherung belaufen sich maximal auf CHF 17‘500.00.

2170.3900.00 **Verrechnung Heizkosten**
Siehe Bemerkung Konto 0290.3900.00
(+ CHF 3‘200.00).

2180.3010.00 **Schulergänzende Tagesbetreuung**
Nächstes Jahr soll ein zweiter Mittagstisch jeweils am Dienstag angeboten werden. Aufgrund der durchgeführten Bedarfserhebung ist der Bedarf für einen zweiten Mittagstisch vorhanden. Der Mittagstisch am Dienstag soll analog dem Konzept des bestehenden Mittagstisches vom Freitag durchgeführt werden. Die Einführung dieses zweiten Mittagstisches hat Auswirkungen auf sämtliche Konti der Funktion 2180.

2192.3130.00 **U-Abo Schüler**
Neu werden nicht nur die Kosten für das U-Abo der Schüler der Sek Stufe I, sondern auch der Schüler der Kreisschule über dieses Konto verbucht. (+ CHF 9‘500). Die U-Abokosten der Kreisschule wurden im Jahre 2017 über das Aufwandkonto 3632.00 verbucht.

3120.3144.00 **Unterhalt Brunnen**
Im Jahre 2018 sollen wiederum 2 Brunnen (Unterdorf und Möhlinstrasse) saniert werden. Die Kosten belaufen sich für beide Brunnen auf CHF 28‘000.00.

3290.3109.00 **Anlässe**
3290.3199.00 Im Jahre 2018 ist wieder eine Altersausfahrt und eine Jungbürgeraufnahme geplant. Diese beiden Anlässe finden jeweils nur alle zwei Jahre statt.

3410.3111.00 **Geräte, Apparate**
2 Niedersprungmatten müssen ersetzt werden. Zudem wurde durch die Vereine ein Antrag für einen zusätzlichen Barren gestellt (+ CHF 6‘000.00).

4120.3635.00 **Beiträge an APH**
Die Zahl der Altersheimplatzierungen sank in den letzten Jahren stark. Aus diesem Grunde kann diese Budgetpostion massiv reduziert werden (- CHF 50‘000.00).

4210.3632.00 **Gemeindebeiträge Spitex**
Aufgrund der Pflege der Spitex ist es älteren Personen möglich länger in ihren eigenen vier Wänden zu wohnen. Dies hat zur Folge, dass die Kosten für die Spitex in den letzten Jahren gestiegen sind (+ CHF 30‘500.00).

4331.3130.00 **Kinder- und Jugendzahnpflege**
4331.4260.00 Die tiefe Kinderzahl in Maisprach schlägt sich auch bei der Kinder- und Jugendzahnpflege nieder. Die Ausgaben und Rückerstattungseinnahmen wurden entsprechend reduziert.

5350.3637.00 **Auslagen EL-Obergrenze**
Mit Einführung der Ergänzungsleistung-Obergrenze müssen die Gemeinden denjenigen Teil der Heimtaxen (Hotellerie und Betreuung), welcher oberhalb der EL-Obergrenze liegt, übernehmen (+ CHF 9‘000.00).

5720.3000.00 **Sozialhilfebehörde**
Die Kosten für die Sozialhilfebehörde werden neu über die Funktion 5790 ausgewiesen.

5720.3637.00 **Unterstützungsbeiträge**
Die Unterstützungsbeiträge im Sozialhilfebereich sanken im Rechnungsjahr 2017 stark. Somit kann für das Budget 2018 von tieferen Unterstützungsbeiträgen ausgegangen werden (- CHF 72‘000.00).

6150.3030.00 **Temporäre Arbeitskräfte**
Für den Winterdienst wird jeweils ein temporärer Mitarbeiter als Stellvertretung von Stefan Hänni eingesetzt. Die Kosten sind schwankend und werden aufgrund der Transparenz separat ausgewiesen und budgetiert (CHF 4‘000.00).

6150.3141.00 **Unterhalt Strassen/Verkehrswege**
Nächstes Jahr sollen wieder grössere OB-Arbeiten (CHF 20‘000.00) ausgeführt werden. Zudem wird wie jedes Jahr ein Reservebetrag für Unvorhergesehenes budgetiert. Ansonsten sind keine grössere Arbeiten geplant (- CHF 24‘000.00).

6150.3144.00 **Unterhalt Hochbauten**
Im Werkhof muss der Boiler und der alte Waschtisch ersetzt werden. Es müssen ebenfalls diverse alte Leitungen ersetzt werden (+ CHF 7‘200.00).

7101.3101.00 **Wasseruhren**
Aufgrund des Alters müssen nochmals Wasseruhren ersetzt werden. Hierfür wurde für das Budget CHF 10‘000.00 berücksichtigt.

7101.3130.00 **Dienstleistungen Dritter**
Nebst den jährlich wiederkehrenden Dienstleistungen findet im Jahre 2018 eine Schieberkontrolle statt (+ CHF 10‘500.00).

7610.4240.00 **Feuerungskontrollen**
In den geraden Jahren wird die Kontrolle den Kunden belastet.

8731.4900.00 **Heizkosten Gemeinde**
Aufgrund der Verrechnung der Heizkosten der Gemeindeliegenschaften nach neuem Vertragsmodell können beim Wärmeverbund Mehreinnahmen verbucht werden.

9630.3144.00 **Unterhalt Dorfplatz 3**
Die werterhaltenden Ausgaben für die Dachsanierung werden auf dem Konto Gebäudeunterhalt vebucht (CHF 200‘000.00).

Es sind folgende Investitionen in das Budget 2018 aufgenommen worden (ohne laufende und jährlich wiederkehrende Kredite):

CHF 20‘000; Projektierungskredit für den Ausbau des Dachstockes des Werkhofes (Nutzung für Dorfmuseum)
Siehe Bemerkungen unter Traktandum 4.

Die jährlichen wiederkehrenden Investitionen und Einnahmen wie Tiefbau Wasserversorgung und Anschlussgebühren wurden ebenfalls in der Investitionsrechnung berücksichtigt.

Festlegung der Steuersätze

Der Steuersatz für die natürlichen Personen soll von 62% auf 60% reduziert werden.

Gemeinderat und Rechnungsprüfungskommission beantragen, das Budget 2018 zu genehmigen und die Steuersätze wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	**60 % der Staatssteuer**
Juristische Personen	**4,5 % vom Ertrag und** **2,75 ‰ vom Kapital**

Zu Traktandum 6:

Das Forstrevier Farnsberg besteht seit dem 01.01.2007 als selbständiger Zweckverband. Die Statuten wurden vor der Gründung des Zweckverbands bei der Mehrwertsteuerverwaltung betr. Prüfung einer allfälligen Steuerpflicht eingereicht, mit dem Ergebnis, dass das Forstrevier nicht steuerpflichtig ist. Gesetzliche Anpassungen, aber auch neue Interpretationen seitens der Mehrwertsteuerverwaltung haben nun dazu geführt, dass sämtliche Leistungen des Forstreviers zukünftig mehrwertsteuerpflichtig sein werden. Die Steuerpflicht basiert auf dem Artikel 11 der aktuellen Statuten, der besagt, dass die Aufteilung der Jahresgewinne resp. -verluste nach effektiv erzielten Abschlüssen pro Waldeigentümer, und nicht nach einem in den Statuten festgelegten Schlüssel, erfolgt. Eine MwSt-Unterstellung im Rahmen der aktuellen Statuten wäre mit massiven Mehrkosten sowohl für das Forstrevier, wie auch für die einzelnen Waldeigentümer verbunden.

Mit der vorgeschlagenen Statutenrevision (Streichung des Artikels 11) sind die Mitglieder des Forstreviers zukünftig am Gewinn bzw. Verlust im Verhältnis zu ihrer Waldfläche beteiligt. Zudem ist das Forstrevier Farnsberg frei in der Entscheidung, ob, wann und in welchem Rahmen es sich der Mehrwertsteuer unterstellen wird. Die Statutenrevision wurde anlässlich der Sitzung der Revierkommission vom 20. September 2017 abschliessend behandelt, mit dem einstimmigen Beschluss, zuhanden der Bürger- resp. Einwohnergemeindeversammlungen zu beantragen, den Artikel 11 aus den Statuten zu streichen und die revidierten Statuten per 01.01.2018 in Kraft zu setzen. Die Vorprüfung vom 6.10.2017 beim kantonalen Rechtsdienst ergab, dass die geplanten Statuten dem rechtlichen Rahmen entsprechen.

Änderung Artikel 11 Statuten Forstrevier Farnsberg per 01.01.2018

Bisherige Fassung	Neue Fassung
11. Lasten und Nutzen pro Mitgliedsgemeinde [1] Die Mitgliedsgemeinden sind am Verband im Verhältnis ihrer Waldfläche beteiligt. Die Arbeiten des Verbandes für eine einzelne Mitgliedsgemeinde werden so gestaltet, dass der Nettoertrag oder Nettoaufwand auf längere Frist im gleichen Verhältnis wie die Waldfläche stehen. [2] Weicht eine einzelne Gemeinde im Total der letzten sieben Jahre um mehr als 5% von diesem Verhältnis ab, so ist durch Ausgleichszahlungen der Mitglieds-gemeinde bei einem negativen oder des Verbandes bei einem positiven Saldo der Durchschnitt wieder herzustellen. [3] Mit einstimmigem Beschluss der Revierkommission kann auf die Ausgleichszahlung verzichtet werden, oder sie kann um bis zu drei Jahre aufgeschoben werden. Die Delegierten der betroffenen Gemeinde müssen bei der Abstimmung anwesend sein.	**11. Lasten und Nutzen pro Mitgliedsgemeinde** ***wird ersatzlos gestrichen***

Der Gemeinderat beantragt die Änderung der Statuten des Forstreviers zu genehmigen.

Ergebnisübersicht

Einwohnergemeinde Maisprach
Buchungsperiode 2018

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**	**Aufwand**	**Ertrag**
ERFOLGSRECHNUNG		**3'911'300**	**3'907'210**	**3'736'922**	**3'761'750**	**3'823'413.98**	**4'092'741.92**
+ Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss		155'690		115'922		
	Ertragsüberschuss					90'502.72	
+ Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	151'600		140'750		160'255.30	
= Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)	Aufwandüberschuss		4'090				
	Ertragsüberschuss			24'828		250'758.02	
+ Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss					18'569.92	
= Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)	Aufwandüberschuss		4'090				
	Ertragsüberschuss			24'828		269'327.94	
INVESTITIONSRECHNUNG		**100'000**	**220'000**	**160'500**	**220'000**	**36'122.00**	**79'399.13**
Zunahme der Nettoinvestitionen							
Abnahme der Nettoinvestitionen		120'000		59'500		43'277.13	

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Einwohnergemeinde	**3'911'300**	**3'907'210**	**3'736'922**	**3'761'750**	**3'823'413.98**	**4'092'741.92**
			4'090	24'828		269'327.94	
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	387'060	134'500	379'500	132'800	378'022.74	142'224.15
			252'560		246'700		235'798.59
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	169'800	43'960	142'500	39'850	153'745.34	48'692.15
			125'840		102'650		105'053.19
2	BILDUNG	1'455'700	159'600	1'479'092	95'500	1'414'080.75	30'760.20
			1'296'100		1'383'592		1'383'320.55
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	80'350	0	62'100	0	39'829.80	0.00
			80'350		62'100		39'829.80
4	GESUNDHEIT	207'900	26'500	247'800	38'500	187'171.15	27'603.00
			181'400		209'300		159'568.15
5	SOZIALE SICHERHEIT	386'900	111'600	456'000	105'600	426'815.43	107'016.45
			275'300		350'400		319'798.98
6	VERKEHR	334'830	28'550	346'880	31'450	341'837.33	28'476.00
			306'280		315'430		313'361.33
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	417'100	370'300	447'300	387'250	434'832.63	407'199.43
			46'800		60'050		27'633.20
8	VOLKSWIRTSCHAFT	85'350	73'550	88'950	62'550	130'714.88	62'909.22
			11'800		26'400		67'805.66
9	FINANZEN UND STEUERN	386'310	2'958'650	86'800	2'868'250	316'363.93	3'237'861.32
		2'572'340		2'781'450		2'921'497.39	

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**387'060**	**134'500**	**379'500**	**132'800**	**378'022.74**	**142'224.15**
01	**Legislative und Exekutive**	**80'460**		**79'100**		**75'220.12**	
011	**Legislative**	**12'610**		**12'300**		**11'538.97**	
0110	Legislative	12'610	0	12'300	0	11'538.97	0.00
012	**Exekutive**	**67'850**		**66'800**		**63'681.15**	
0120	Exekutive	67'850	0	66'800	0	63'681.15	0.00
02	**Allgemeine Dienste**	**306'600**	**134'500**	**300'400**	**132'800**	**302'802.62**	**142'224.15**
022	**Allgemeine Dienste**	**262'300**	**60'800**	**257'900**	**60'100**	**250'972.36**	**60'704.05**
0220	Allgemeine Dienste	262'300	60'800	257'900	60'100	250'972.36	60'704.05
029	**Verwaltungsliegenschaften**	**44'300**	**73'700**	**42'500**	**72'700**	**51'830.26**	**81'520.10**
0290	Verwaltungsliegenschaften	44'300	73'700	42'500	72'700	51'830.26	81'520.10
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**169'800**	**43'960**	**142'500**	**39'850**	**153'745.34**	**48'692.15**
11	**Polizei**	**3'900**		**3'900**		**2'850.00**	
111	**Polizei**	**3'900**		**3'900**		**2'850.00**	
1110	Polizei	3'900	0	3'900	0	2'850.00	0.00
14	**Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen**	**81'600**		**52'400**		**73'842.00**	
140	**Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen**	**81'600**		**52'400**		**73'842.00**	
1400	Allgemeines Rechtswesen	16'100	0	7'400	0	0.00	0.00
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	65'500	0	45'000	0	73'842.00	0.00

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	**Feuerwehr**	**59'500**	**38'500**	**59'400**	**36'000**	**56'210.39**	**44'036.70**
150	**Feuerwehr**	**59'500**	**38'500**	**59'400**	**36'000**	**56'210.39**	**44'036.70**
1500	Feuerwehr	59'500	38'500	59'400	36'000	56'210.39	44'036.70
16	**Militär und Bevölkerungsschutz**	**24'800**	**5'460**	**26'800**	**3'850**	**20'842.95**	**4'655.45**
161	**Militär**	**6'050**		**6'600**		**5'533.60**	
1611	Schiesswesen	6'050	0	6'600	0	5'533.60	0.00
162	**Bevölkerungsschutz**	**18'750**	**5'460**	**20'200**	**3'850**	**15'309.35**	**4'655.45**
1620	Bevölkerungsschutz	17'750	5'460	19'200	3'850	15'309.35	4'655.45
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
2	**BILDUNG**	**1'455'700**	**159'600**	**1'479'092**	**95'500**	**1'414'080.75**	**30'760.20**
21	**Obligatorische Schule**	**1'455'700**	**159'600**	**1'479'092**	**95'500**	**1'414'080.75**	**30'760.20**
211	**Kindergarten**	**170'000**	**42'800**	**167'150**	**17'850**	**135'652.40**	
2110	Kindergarten	170'000	42'800	167'150	17'850	135'652.40	0.00
212	**Primarschule**	**638'000**	**89'800**	**725'600**	**57'900**	**713'252.60**	**9'240.00**
2120	Primarschule	638'000	89'800	725'600	57'900	713'252.60	9'240.00
214	**Musikschule**	**102'000**		**105'000**		**91'620.90**	
2140	Musikschule	102'000	0	105'000	0	91'620.90	0.00
217	**Schulliegenschaften**	**426'300**	**14'000**	**403'400**	**13'500**	**391'927.60**	**13'975.20**
2170	Schulliegenschaften	426'300	14'000	403'400	13'500	391'927.60	13'975.20
218	**Schulergänzende Tagesbetreuung**	**33'900**	**13'000**	**16'950**	**4'500**	**16'276.50**	**7'545.00**
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	33'900	13'000	16'950	4'500	16'276.50	7'545.00
219	**Übrige obligatorische Schule**	**85'500**		**60'992**	**1'750**	**65'350.75**	
2190	Schulleitung und Schulrat	57'900	0	42'892	1'750	64'773.75	0.00

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule, sonstiges	27'600	0	18'100	0	577.00	0.00
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**	**80'350**		**62'100**		**39'829.80**	
31	**Kulturerbe**	**34'000**		**31'000**		**8'500.00**	
311	**Museen und Kulturförderung**	**1'000**		**1'000**			
3110	Museen und Kulturförderung	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
312	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**33'000**		**30'000**		**8'500.00**	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	33'000	0	30'000	0	8'500.00	0.00
32	**Kultur allgemein**	**19'650**		**13'100**		**15'037.60**	
322	**Konzert und Theater**	**2'500**		**2'500**		**2'000.00**	
3220	Konzert und Theater	2'500	0	2'500	0	2'000.00	0.00
329	**Kultur, sonstiges**	**17'150**		**10'600**		**13'037.60**	
3290	Kultur, sonstiges	17'150	0	10'600	0	13'037.60	0.00
34	**Sport und Freizeit**	**24'700**		**18'000**		**14'792.20**	
341	**Sport**	**24'000**		**17'500**		**14'466.20**	
3410	Übriger Sport	24'000	0	17'500	0	14'466.20	0.00
342	**Freizeit**	**700**		**500**		**326.00**	
3420	Freizeit	700	0	500	0	326.00	0.00
35	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**2'000**				**1'500.00**	
350	**Kirchen und religiöse Angelegenheiten**	**2'000**				**1'500.00**	
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	2'000	0	0	0	1'500.00	0.00

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**207'900**	**26'500**	**247'800**	**38'500**	**187'171.15**	**27'603.00**
41	**Kranken- und Pflegeheime**	**50'000**		**100'000**		**56'009.10**	
412	**Kranken- und Pflegeheime**	**50'000**		**100'000**		**56'009.10**	
4120	Kranken- und Pflegeheime	50'000	0	100'000	0	56'009.10	0.00
42	**Ambulante Krankenpflege**	**125'900**		**95'800**		**104'648.50**	
421	**Ambulante Krankenpflege**	**125'900**		**95'800**		**104'648.50**	
4210	Ambulante Krankenpflege	125'900	0	95'800	0	104'648.50	0.00
43	**Gesundheitsprävention**	**32'000**	**26'500**	**52'000**	**38'500**	**26'513.55**	**27'603.00**
433	**Schulgesundheitsdienst**	**32'000**	**26'500**	**52'000**	**38'500**	**26'513.55**	**27'603.00**
4330	Schulgesundheitsdienst	500	0	500	0	60.00	0.00
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	31'500	26'500	51'500	38'500	26'453.55	27'603.00
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**386'900**	**111'600**	**456'000**	**105'600**	**426'815.43**	**107'016.45**
53	**Alter und Hinterlassene**	**235'100**	**1'600**	**233'800**	**1'600**	**220'619.00**	**1'633.40**
531	**Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV**	**500**	**1'600**	**1'000**	**1'600**		**1'633.40**
5310	Alters- und Hinterlassenen-versicherung AHV	500	1'600	1'000	1'600	0.00	1'633.40
532	**Ergänzungsleistungen AHV**	**225'600**		**232'800**		**220'619.00**	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	225'600	0	232'800	0	220'619.00	0.00
535	**Leistungen an Alter**	**9'000**					
5350	Leistungen an Alter	9'000	0	0	0	0.00	0.00

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	**Familie und Jugend**	**4'200**		**2'000**		**1'406.10**	
545	**Leistungen an Familien**	**4'200**		**2'000**		**1'406.10**	
5450	Leistungen an Familien, allgemein	2'700	0	0	0	0.00	0.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	1'500	0	2'000	0	1'406.10	0.00
56	**Soziales Wohnungswesen**	**1'000**		**1'000**			
560	**Soziales Wohnungswesen**	**1'000**		**1'000**			
5600	Soziales Wohnungswesen	1'000	0	1'000	0	0.00	0.00
57	**Sozialhilfe und Asylwesen**	**146'600**	**110'000**	**219'200**	**104'000**	**204'790.33**	**105'383.05**
572	**Sozialhilfe**	**101'000**	**80'000**	**181'200**	**74'000**	**154'525.75**	**86'056.55**
5720	Sozialhilfe	66'000	50'000	146'200	44'000	126'999.60	54'658.00
5722	Sozialhilfe Asylbereich	35'000	30'000	35'000	30'000	27'526.15	31'398.55
573	**Asylwesen**	**35'500**	**30'000**	**36'000**	**30'000**	**40'338.83**	**19'326.50**
5730	Asylwesen	35'500	30'000	36'000	30'000	40'338.83	19'326.50
579	**Übriges Sozialwesen**	**10'100**		**2'000**		**9'925.75**	
5790	Übriges Sozialwesen	10'100	0	2'000	0	9'925.75	0.00
6	**VERKEHR**	**334'830**	**28'550**	**346'880**	**31'450**	**341'837.33**	**28'476.00**
61	**Strassenverkehr**	**331'830**	**28'550**	**344'880**	**31'450**	**341'513.63**	**28'476.00**
615	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**331'830**	**28'550**	**344'880**	**31'450**	**341'513.63**	**28'476.00**
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	331'830	28'550	344'880	31'450	341'513.63	28'476.00
62	**Öffentlicher Verkehr**	**3'000**		**2'000**		**323.70**	
623	**Agglomerationsverkehr**	**3'000**		**2'000**		**323.70**	
6230	Agglomerationsverkehr	3'000	0	2'000	0	323.70	0.00

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**417'100**	**370'300**	**447'300**	**387'250**	**434'832.63**	**407'199.43**
71	**Wasserversorgung**	**155'200**	**155'200**	**138'750**	**138'750**	**144'050.90**	**144'050.90**
710	**Wasserversorgung**	**155'200**	**155'200**	**138'750**	**138'750**	**144'050.90**	**144'050.90**
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	155'200	155'200	138'750	138'750	144'050.90	144'050.90
72	**Abwasserbeseitigung**	**191'700**	**191'700**	**229'200**	**229'200**	**237'962.28**	**237'962.28**
720	**Abwasserbeseitigung**	**191'700**	**191'700**	**229'200**	**229'200**	**237'962.28**	**237'962.28**
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	191'700	191'700	229'200	229'200	237'962.28	237'962.28
73	**Abfallwirtschaft**	**16'850**	**11'500**	**19'250**	**11'500**	**13'938.55**	**11'390.60**
730	**Abfallwirtschaft**	**16'850**	**11'500**	**19'250**	**11'500**	**13'938.55**	**11'390.60**
7300	Abfallbewirtschaftung	16'850	11'500	19'250	11'500	13'938.55	11'390.60
75	**Arten- und Landschaftsschutz**	**24'100**		**24'600**		**14'044.60**	
750	**Arten- und Landschaftsschutz**	**24'100**		**24'600**		**14'044.60**	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	24'100	0	24'600	0	14'044.60	0.00
76	**Tierhaltung und übriger Umweltschutz**	**7'000**	**11'900**	**12'300**	**7'800**	**5'000.00**	**13'795.65**
761	**Luftreinhaltung und Klimaschutz**		**4'000**	**4'800**			**6'020.00**
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	0	4'000	4'800	0	0.00	6'020.00
762	**Tierhaltung**	**7'000**	**7'900**	**7'500**	**7'800**	**5'000.00**	**7'775.65**
7620	Hundehaltung	7'000	7'900	7'500	7'800	5'000.00	7'775.65

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	**Friedhof und Bestattung**	**13'550**		**13'550**		**10'931.45**	
771	**Friedhof und Bestattung**	**13'550**		**13'550**		**10'931.45**	
7710	Friedhof und Bestattung	13'550	0	13'550	0	10'931.45	0.00
79	**Raumordnung**	**8'700**		**9'650**		**8'904.85**	
790	**Raumordnung**	**8'700**		**9'650**		**8'904.85**	
7900	Raumplanung	8'700	0	9'650	0	8'904.85	0.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**85'350**	**73'550**	**88'950**	**62'550**	**130'714.88**	**62'909.22**
81	**Landwirtschaft**	**3'700**		**4'500**		**2'274.65**	
814	**Produktionsverbesserungen**	**3'700**		**4'500**		**2'274.65**	
8140	Produktionsverbesserungen	3'700	0	4'500	0	2'274.65	0.00
82	**Forstwirtschaft**	**17'300**	**11'300**	**17'700**	**12'000**	**15'660.10**	**10'580.25**
820	**Forstwirtschaft**	**17'300**	**11'300**	**17'700**	**12'000**	**15'660.10**	**10'580.25**
8200	Forstwirtschaft	17'300	11'300	17'700	12'000	15'660.10	10'580.25
83	**Jagd und Fischerei**	**750**	**3'950**	**750**	**3'950**	**752.30**	**3'923.00**
830	**Jagd und Fischerei**	**750**	**3'950**	**750**	**3'950**	**752.30**	**3'923.00**
8300	Jagd und Fischerei	750	3'950	750	3'950	752.30	3'923.00
87	**Energie**	**63'600**	**58'300**	**66'000**	**46'600**	**112'027.83**	**48'405.97**
873	**Übrige Energie**	**63'600**	**58'300**	**66'000**	**46'600**	**112'027.83**	**48'405.97**
8730	Übrige Energie	0	500	0	100	0.00	695.17
8731	Fernwärmebetriebe	63'600	57'800	66'000	46'500	112'027.83	47'710.80

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**386'310**	**2'958'650**	**86'800**	**2'868'250**	**316'363.93**	**3'237'861.32**
91	**Steuern**	**7'000**	**2'591'600**	**7'500**	**2'490'000**	**6'260.35**	**2'837'672.10**
910	**Steuern**	**7'000**	**2'591'600**	**7'500**	**2'490'000**	**6'260.35**	**2'837'672.10**
9100	Steuern aktuelles Jahr	0	2'576'600	0	2'480'000	1'880.00	2'573'100.30
9101	Steuern Vorjahre	5'000	0	5'000	0	2'434.00	245'656.10
9102	Zinsendienst Steuern	2'000	15'000	2'500	10'000	1'946.35	18'915.70
93	**Finanz- und Lastenausgleich**	**145'300**	**292'700**	**44'000**	**304'800**	**53'445.00**	**304'880.00**
930	**Finanz- und Lastenausgleich**	**145'300**	**292'700**	**44'000**	**304'800**	**53'445.00**	**304'880.00**
9300	Finanz- und Lastenausgleich	145'300	292'700	44'000	304'800	53'445.00	304'880.00
96	**Vermögens- und Schuldenverwaltung**	**234'010**	**74'350**	**35'300**	**73'450**	**43'378.58**	**95'309.22**
961	**Zinsen**	**13'210**		**17'150**	**100**	**22'563.80**	
9610	Zinsen	13'210	0	17'150	100	22'563.80	0.00
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**219'600**	**74'350**	**17'150**	**73'350**	**19'659.30**	**76'739.30**
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	219'600	74'350	17'150	73'350	19'659.30	76'739.30
969	**Übriges Finanzvermögen**	**1'200**		**1'000**		**1'155.48**	**18'569.92**
9690	Übriges Finanzvermögen	1'200	0	1'000	0	1'155.48	18'569.92
99	**Nicht aufgeteilte Posten**					**213'280.00**	
995	**Neutrale Aufwendungen und Erträge**					**213'280.00**	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	213'280.00	0.00

Investitionsrechnung

		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Allgemeine Verwaltung**			**28'500**			
	Nettoaufwand				28'500		
3	**Kultur und Freizeit**	**20'000**					
	Nettoaufwand		20'000				
6	**Verkehr**			**25'000**		**13'442.00**	
	Nettoaufwand				25'000		13'442.00
7	**Umwelt und Raumplanung**	**80'000**	**220'000**	**107'000**	**220'000**	**22'680.00**	**79'399.13**
	Nettoertrag	140'000		113'000		56'719.13	
	T o t a l	**100'000**	**220'000**	**160'500**	**220'000**	**36'122.00**	**79'399.13**
	Abnahme der Nettoinvestitionen	120'000		59'500		43'277.13	

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**Verwaltungsliegenschaften**			**28'500**			
02	**Verwaltungsliegenschaften**			**28'500**			
029	**Verwaltungsliegenschaften**			**28'500**			
0290	**Verwaltungsliegenschaften**			**28'500**			
5040.00	Vorprojekt Umbau Pavillon Linde	0		28'500		0.00	
	BU-Beschluss vom 02.12.2016 Betrag Fr. 28'500.00						
2	**BILDUNG**	**20'000**					
24	**Investitionsausgaben allg. Hau**	**20'000**					
240	**Investitionsausgaben allg. Hau**	**20'000**					
3290	**Kultur, sonstiges**	**20'000**					
5040.00	Vorprojekt Dachstock Werkhof	20'000		0		0.00	
6	**Verkehr**			**25'000**		**13'442.00**	
61	**Strassenverkehr**			**25'000**		**13'442.00**	
615	**Gemeindestrassen/Werkhof**			**25'000**		**13'442.00**	
6150	**Gemeindestrassen/Werkhof**			**25'000**		**13'442.00**	
5010.01	Bündtenwinkel, Strassenbel.	0		0		13'442.00	
5010.02	Wintersingerstr. Deckbelag	0		25'000		0.00	

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde			Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	**UMWELT- UND RAUMPLANUNG**		**80'000**	**220'000**	**107'000**	**220'000**	**22'680.00**	**79'399.13**
71	**Wasserversorgung**		**40'000**	**80'000**	**67'000**	**80'000**	**22'680.00**	**79'399.13**
710	**Wasserversorgung**		**40'000**	**80'000**	**67'000**	**80'000**	**22'680.00**	**79'399.13**
7101	**Wasserversorgung Spezial-finanzierung**		**40'000**	**80'000**	**67'000**	**80'000**	**22'680.00**	**79'399.13**
5030.00	Wasserversorgung Tiefbau		40'000		40'000		0.00	
	BU-Beschluss vom 02.12.2016 Betrag Fr.	40'000.00						
5030.03	Wasserleitung Wintersingerstr.		0		27'000		0.00	
5290.01	GWP Generelles Wasser-Versorgungsprojekt		0		0		22'680.00	
6371.00	Anschlussbeiträge			80'000		80'000		79'399.13
	BU-Beschluss vom 02.12.2016 Betrag Fr.	80'000.00						
72	**Abwasserbeseitigung**		**40'000**	**140'000**	**40'000**	**140'000**		
720	**Abwasserbeseitigung**		**40'000**	**140'000**	**40'000**	**140'000**		
7201	**Abwasserbeseitigung Spezial-finanzierung**		**40'000**	**140'000**	**40'000**	**140'000**		
5030.00	Kanalisationswesen Tiefbau		40'000		40'000		0.00	
	BU-Beschluss vom 02.12.2016 Betrag Fr.	40'000.00						
6371.00	Anschlussbeiträge			140'000		140'000		0.00
	BU-Beschluss vom 02.12.2016 Betrag Fr.	140'000.00						
9	**ABSCHLUSS**		**220'000**	**100'000**	**220'000**	**160'500**	**79'399.13**	**36'122.00**
99	**Investitionsrechnung**		**220'000**	**100'000**	**220'000**	**160'500**	**79'399.13**	**36'122.00**
999	**Aktivierungen und Passivierung**		**220'000**	**100'000**	**220'000**	**160'500**	**79'399.13**	**36'122.00**

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9990	**Aktivierungen und Passivierung**	**220'000**	**100'000**	**220'000**	**160'500**	**79'399.13**	**36'122.00**
5901.00	Passivierung Wasserversorgung	80'000		80'000		79'399.13	
5902.00	Passivierung Abwasser	140'000		140'000		0.00	
6900.00	Aktivierung Allg. Haushalt		20'000		53'500		13'442.00
6901.00	Aktivierung Wasserversorgung		40'000		67'000		22'680.00
6902.00	Aktivierung Abwasser		40'000		40'000		0.00

Finanzplan 2019 - 2023

Einwohnergemeinde Maisprach

Ergebnisse, Zusammenzug Beträge in 1'000 Fr.

Buchungsperiode 2018

Bezeichnung	Plan 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
LAUFENDE RECHNUNG						
Aufwand	3'911	3'732	3'768	3'794	3'829	3'859
Ertrag	3'907	3'958	4'012	4'053	4'094	4'135
Ertrags-/Aufwandüberschuss	**- 4**	**226**	**245**	**258**	**265**	**276**
INVESTITIONSRECHNUNG						
Ausgaben	0	350	0	75	100	100
Einnahmen	0	0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	**0**	**350**	**0**	**75**	**100**	**100**
FINANZIERUNG						
Nettoinvestitionen	0	350	0	75	100	100
- Abschreibungen (Verw.Verm.)	323	314	318	310	309	304
- Ertrags-/Aufwandüberschuss	- 4	226	245	258	265	276
Selbstfinanzierung	319	540	563	568	574	580
Finanzierungssaldo	**319**	**190**	**563**	**493**	**474**	**480**

Bericht der Rechnungsprüfungskommission zu Handen der Gemeindeversammlung

1. Auftrag

Der Voranschlag 2018 wurde auf Basis der gesetzlichen Rechtsgrundlagen über die Organisation und die Verwaltung der Gemeinden (Gemeindegesetz vom 28.05.1970; Stand 01.07.2015) und dem Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden vom 01.02.2013 (Aktualisiert: 01.02.2016) geprüft.

2. Durchführung

Die Prüfung erfolgte am Montag, 13. November 2017.

3. Prüfungsgebiete und -grundlagen

Der Voranschlag 2018 ist nach den Grundsätzen des Rechnungsmodelles HRM2 erstellt worden. Der Voranschlag 2018 wurde hinsichtlich der vorgesehenen Aufgaben (Aufwände/Ausgaben) sowie den Erträgen und Einahmen plausibilisiert.

4. Beurteilung

Der Voranschlag 2018 geht bei einem Aufwand von CHF 3'911’300 und einem Ertrag von CHF 3'907’210 mit einem Aufwandüberschuss von CHF 4'090 aus. Die Grundlage dieses budgetierten Ergebnisses beruht im Wesentlichen auf den Steuererträgen und dem kantonalen Finanz- und Lastenausgleich.

Wir unterstützen die vom Gemeinderat vorgeschlagene Reduktion des Gemeindesteuersatzes von 62 auf 60% für natürliche Personen. Die übrigen Steuersätze und Gebühren sollen unverändert belassen werden.

Die budgetierten Steuererträge sind angemessen und beruhen auf der Steuerprognose 2018 der Steuerverwaltung Kanton Basel-Landschaft. Wir erachten das Budget 2018 als zweckmässig und angemessen.

5. Antrag

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung den Voranschlag 2018 zu genehmigen.

Maisprach, 15. November 2017

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION MAISPRACH

Der Präsident	Die Mitglieder	
Raymond Sommer	Matthias Fehr	Thomas Hiltmann