



Gemeinde Maisprach

**Einladung zur Einwohnergemeindeversammlung vom
Freitag, 8. Dezember 2023, 20.15 Uhr
im Gemeindezentrum Maisprach**

Traktanden:

1. Protokoll der Einwohnergemeindeversammlung vom 09. Juni 2023
2. a) Genehmigung Budget 2024
b) Festlegung der Steuersätze 2024
c) Finanzplan zur Kenntnisnahme
3. Kredit von CHF 550'000.00 für energetische Sanierung Schulhaus Obermatt
4. Genehmigung Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen der Gemeinde Maisprach
5. Zur Kenntnisnahme:
 - Bauabrechnung Gemeinschaftsgrab Friedhof
 - Kreditabrechnung Vorprojekt Erweiterung Wärmeverbund
6. Diverses
 - Informationen Gemeinderat
 - Anregungen aus der Bevölkerung
 - Verabschiedungen

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 2024

<u>Kennzahlen</u>	<u>Jahr 2024</u>
Aufwand/Ertragsüberschuss	CHF - 50'380
Cashflow	CHF 207'600
Abnahme/Zunahme der Nettoinvestition	CHF 571'300
Finanzierungsfehlbetrag	CHF 363'700

Finanzielle Situation

Im Vergleich zum Vorjahr fällt die Zunahme der Nettoinvestitionen deutlich tiefer aus. Für das Budget 2024 ist mit einem Aufwandüberschuss in der Höhe von CHF 50'380.00 zu rechnen. Im Budget 2024 wurde bei den Löhnen eine Teuerung von 2.5% berücksichtigt. Die liquiden Mittel werden gemäss Prognose für die geplanten Investitionen im Rechnungsjahr 2024 nicht mehr ausreichen und es muss Fremdkapital aufgenommen werden. Die Gemeinde Maisprach steht finanziell auf gesunden Füßen. Gemäss Bilanz (Stand per 31.12.2022) verfügt sie über ein Eigenkapital in der Höhe von CHF 4'016'671.84 und über eine finanzpolitische Reserve in der Höhe von CHF 800'000.00. Ein Aufwandüberschuss in der Höhe von CHF 50'380.00 stellt für den Allgemeinhaushalt der Gemeinde Maisprach somit kein finanzielles Problem dar.

Steuerprognose

Der Steuerertrag wurde auf Basis der Steuerertragsprognose des Kantons Basel-Landschaft budgetiert. Bei der Einkommenssteuer der natürlichen Personen wurde ein Wachstum von 3.8% und beim Vermögen von 5.0% prognostiziert. Im Budget 2024 wurden bei den Steuern für die natürlichen und juristischen Personen ein Steuerfuss von 56% bzw. 50% berücksichtigt. Der Finanzplan wurde aufgrund der Wachstumsprognosen des Kantons erstellt. Sollten diese Prognosen nicht so eintreffen wie erwartet, so würde eine Steuerfusserhöhung thematisiert.

Finanzausgleich

Der horizontale Finanzausgleich wurde aufgrund des zu erwartenden Steuerertrages im Jahre 2024 budgetiert. Die Gemeinde Maisprach erhält gemäss dieser Hochrechnung als Nehmergemeinde einen Finanzausgleich in der Höhe von CHF 200'000.00. Die weiteren Abgeltungen innerhalb des Finanzausgleichs wurden aufgrund der Vorjahreswerte budgetiert.

Wasserkasse

Die Wasserkasse weist im Budget 2024 einen Ertragsüberschuss in der Höhe von CHF 10'530.00 aus. Es sind auch dieses Jahr nochmals diverse Nachführungsarbeiten für den Leitungskataster geplant und budgetiert. Die weiteren Positionen wurden aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre budgetiert. Die Wasserkasse hat per 31.12.2022 ein Negativsaldo in der Höhe von CHF 39'474.71. Dieser Bilanzfehlbetrag muss innert 4 Jahren abgeschrieben werden.

Kanalisationskasse

Die Kanalisationskasse weist im Budget 2024 einen Aufwandüberschuss in der Höhe von CHF 86'950.00 aus. Aufgrund von geplanten Arbeiten am Kanalisationsnetz müssen diese Investitionen zuerst wieder abgeschrieben werden und die Anschlussbeiträge können nicht erfolgswirksam in der Erfolgsrechnung verbucht werden. Die Kanalisationskasse verfügt jedoch per

31.12.2022 über ein Vermögen in der Höhe von CHF 2'867'340.03. Dieses Vermögen wird gemäss Schreiben des Statistischen Amtes im Jahre 2024 erstmals wieder mit 0.8% intern verzinst.

Wärmeverbund

Der Wärmeverbund der Gemeinde Maisprach wird seit Sommer 2023 als Spezialfinanzierung analog der Wasser- und Kanalisationskasse geführt. Der Wärmeverbund schliesst gemäss Budget im Jahre 2024 mit einem Aufwandüberschuss in der Höhe von CHF 12'100.00 ab. In den ersten 5 Betriebsjahren wird der Wärmeverbund jeweils einen Verlust verbuchen. Spätestens ab dem 5. Betriebsjahr (Vollanschluss aller Kunden, welche eine Zusage gemacht haben) wird der Wärmeverbund «schwarze» Zahlen schreiben.

Kommentar zum Budget

Der Gemeinderat hat auch dieses Jahr im Rahmen der Vorjahre budgetiert. Grössere Abweichungen werden - sofern sie nicht teuerungs- oder Reglements bedingt 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:
0220.3010.00	Löhne Verwaltungspersonal Bei sämtlichen Löhnen der Verwaltung und Werkhof/Hausdienst wurde eine Teuerung von 2.5% berücksichtigt.
0220.3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen Seitens Kanton BL ist ein kundenzentriertes Einwohnerportal in Planung. Über dieses Portal können die Einwohner/innen zukünftig diverse Dienstleistungen online beziehen. Ziel

ist es, dass die Einwohner/innen 80% der kommunalen Dienstleistungen bis Ende 2026 digital beziehen können. Das Portal wird über einen Zeitraum von drei Jahren realisiert. Im Budget sind CHF 2'400.00 berücksichtigt.

1611.3144.00

Unterhalt GSA

Bei der Schiessanlage sind folgende Unterhaltsarbeiten geplant:

- Sanierung 300m-Schiessanlage; Ersatz der bestehenden Holzplatten durch Stahlplatten zwischen den Kugelfängen gemäss Auflage Bund (Kosten CHF 19'000.00 entsprechend dem Anteil von Maisprach). CHF 2'500.00 wurde für übrigen Unterhalt und Geschirrsatz budgetiert.

2110./2120

Diverse Konten Kreisschule

Die Lohnkosten steigen auf Stufe Kindergarten aufgrund der Klassengrössen um 13%. Im Primarschulbereich steigen die Lohnkosten nur moderat, aber auch hier stieg die Kinderzahl. Dies hat zur Folge, dass die Kosten, welche variabel zur Schüler/innenzahl sind, ebenfalls steigen. Im Bereich der Schulleitung werden 10 zusätzliche Stellenprozente budgetiert.

2170.3010.01

Löhne Lehrlingswesen

Für das Budget wurden CHF 13'500.00 (7 Monate 1-Lehrjahrlohn und 5 Monate 2-Lehrjahrlohn) für die Lehrlingslöhne berücksichtigt.

2170.3090.00

Weiterbildung

Für die überbetrieblichen Kurse des Lehrlings und die Weiterbildung der Abteilung Hausdienst wurden Total CHF 5'000.00 budgetiert.

- 2170.3110.00 **Büromöbel und -geräte**
Für die MZH Linde sollen 6 Stehtische angeschafft werden (CHF 2'000.00), welche stapelbar sind und somit platzsparend verstaut werden können. CHF 1'000.00 wurden als Reserveposition budgetiert.
- 2170.3144.00 **Gebäudeunterhalt**
Im Schulhaus Obermatt soll ein neuer Eingangsteppich verlegt werden. Zudem müssen Reparaturarbeiten am Boden des Materialraums im UG der MZH Linde ausgeführt werden. Für sämtliche Schulliegenschaften wurden für den Unterhalt CHF 16'900.00 budgetiert.
- 2170.4470.00 **Pacht- und Mietzinsen Liegenschaften**
Die Miete für den Pavillon Linde (KiTa) wird neu über das Konto 1.9630.4430.00 (Finanzvermögen) verbucht.
- 3120.3144.00 **Unterhalt Brunnen**
Die Innenwand des Brunnens auf dem Dorfplatz muss neu beschichtet werden (CHF 4'000.00).
- 3410.3111.00 **Geräte, Apparate**
Es ging ein Antrag der Damenriege für Turnmaterial ein. Eine grössere Anschaffung ist ein Mattenwagen mit 10 Matten für die Halle im UG. Insgesamt wurde CHF 6'000.00 für Turnmaterial budgetiert.

- 4120.3614.00 **Beiträge an APH**
Die Kosten für Alters- und Pflegeheime wurden aufgrund des Monats September 2023 budgetiert. Im Vergleich zum Budget 2023 ist mit Minderkosten in der Höhe von CHF 40'000.00 zu rechnen.
- 4210.3632.00 **Gemeindebeiträge Spitex**
Die Ausgaben für die Spitex steigen weiter. Im Vergleich zum Vorjahr ist im Budget 2024 mit Mehrkosten in der Höhe von CHF 36'500.00 zu rechnen.
- 4902.xxxx.xx **Diverse Konten**
Die Gemeinde Maisprach ist die Leitgemeinde für die Versorgungsregion Farnsberg ^{plus}. Die Auslagen und Einnahmen der Versorgungsregion werden im Budget als (Leitgemeinde) berücksichtigt. Die Finanzierung ist ausgeglichen und hat keinen Einfluss auf den Allgemeinshaushalt der Gemeinde Maisprach.
- 5601.3637.00 **Mietzinsbeiträge**
An der Einwohnergemeindeversammlung vom 08.12.2023 wird das neue Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen behandelt. Aufgrund einer Kostenschätzung wurden CHF 10'000.00 für die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen budgetiert.
- 5720-5730 **Soziales**
Die Unterstützungsbeiträge in der Sozialhilfe sind im Jahre 2023 nicht weiter angestiegen. Im Vergleich zum Vorjahr ist mit Minderausgaben in der Höhe von CHF 10'000.00 zu rechnen.

nen. Die Unterstützungsbeiträge im Bereich Asyl haben aufgrund des Ukrainekriegs ebenfalls zugenommen. Diese Kosten werden aber seitens Kanton zurückerstattet und sind aktuell stabil.

5790.3636.01

Sozialdienst

Im Bereich Soziales sollen zukünftig gewisse Aufgaben an eine Fachstelle übertragen werden. Erstens sollen Aufträge der Sozialhilfebehörde übernommen werden um diese zu entlasten. Die Sozialhilfebehörde ist zuständig für den Vollzug der kantonalen Sozialhilfegesetzgebung. Sie erlässt die Verfügungen. Vorbereitet werden diese Behördenentscheide vorzugsweise durch den Sozialdienst: Sozialarbeiterinnen und Sozialarbeiter klären die persönliche und finanzielle Situation der Unterstützungssuchenden umfassend ab, überprüfen den Anspruch auf Sozialhilfe und erstatten der Sozialhilfebehörde darüber Bericht. Bei kleineren Gemeinden ist es auch möglich, dass die Behördenmitglieder der Sozialhilfe diese Abklärungen vornehmen. Die Zunahme der Anzahl Fälle, der Komplexität der Fälle und des massiven administrativen Aufwands in den letzten Jahren führte zu einer Überlastung unserer Sozialhilfebehörde.

Zweitens soll der Sozialdienst Abklärungen im Bereich Kindes- und Erwachsenenschutz vornehmen. Die KESB überträgt solche Abklärungen nur dann an die Gemeinde, wenn diese über einen professionellen Sozialdienst verfügt. Ist dies nicht der Fall, übernimmt die KESB diese Abklärungen selbst. Dies kommt der Gemeinde teuer zu stehen, da die Restkosten der KESB gemäss Verteilschlüssel zu

30% nach Einwohnerzahlen und zu 70% nach Stundenaufwand für die Gemeinde verrechnet werden.

Drittens soll das Beratungsangebot für Einwohnerinnen und Einwohner optimiert werden. In der Versorgungsregion Farnsberg^{plus} sind die Gemeinden für eine Beratungsstelle bei Fragen rund um Alter und Gesundheit zuständig. Zudem sollen Einwohnerinnen und Einwohner den Sozialdienst unverbindlich, direkt und kostenlos zur Unterstützung und Beratung bei materiellen oder immateriellen Problemen in Anspruch nehmen können.

Die Leistung soll, wenn möglich, bei einer anderen Gemeinde mit einem bestehenden Sozialdienst oder einem externen Dienstleister eingekauft werden.

6230.3144.00

Unterhalt Haltestellen

Die Wartekabine der Bushaltestelle Hofmet, Fahrtrichtung Magden, befindet sich in einem schlechten Zustand und soll ersetzt werden (CHF 15'000.00).

7300.3130.00

Entschädigungen

Die Kadaversammelstelle erfüllt aktuell die gesetzlichen Bestimmungen nicht mehr. Mittels einer Arbeitsgruppe wurde mit den Nachbargemeinden nach Möglichkeiten gesucht. Zukünftig soll eine regionale Kadaversammelstelle in Buus eingerichtet werden. Hierfür würde ein Mietzins und ein Betrag für Unterhalt und Strom an die Gemeinde Buus fällig. Dieser Betrag in der Höhe von CHF 1'100.00 wurde im Budget 2024 bereits berücksichtigt. Weitere Informationen zur Kadaversammelstelle folgen noch.

7500.3635.00

Dienstleistungen Dritter

Im Jahre 2024 soll die Neophytenbekämpfung mit externer Unterstützung erfolgen. Zudem sollen diverse Unterhaltsarbeiten an den Bänkli im Gemeindebann Maisprach ausgeführt und die 800-Jahrtafeln Maisprach ersetzt werden. Insgesamt wurden für Projekte des VVM CHF 21'500.00 budgetiert.

7900.3130.00

Dienstleistungen Dritter

Die Mutation Gewässerraum wurde im Jahre 2023 nur teilweise durch den Kanton genehmigt. Es müssen nochmals kleinere Arbeiten ausgeführt werden, für welche im Budget 2024 CHF 5'000.00 berücksichtigt wurde.

9630.3406.00

Zinsen Darlehen

Im Rechnungsjahr 2024 muss gemäss Budget und Finanzplan Fremdkapital aufgenommen werden. Hierfür wurde ein Zins von CHF 12'450.00 berücksichtigt.

Es sind folgende Investitionen in das Budget 2024 aufgenommen worden (ohne laufende und jährlich wiederkehrende Kredite und Sondervorlagen):

Energetische Sanierung SH Obermatt:	CHF 550'000.00
PWI, Sanierung Drainagen, zweite Etappe:	CHF 139'300.00

Ebenfalls wurden in der Investitionsrechnung die jährlichen Anschlussgebühren der Wasser- und Abwasserkasse berücksichtigt.

Festlegung der Steuersätze

Gemeinderat und Rechnungsprüfungskommission beantragen, das Budget 2024 zu genehmigen und die Steuerfüsse wie folgt festzulegen:

Natürliche Personen	56 % der Staatssteuer
Juristische Personen	50 % der Staatssteuer

Zu Traktandum 3:

Die aktuelle Dämmung des Dachstuhls des Schulhaus Obermatt ist mit einer Stärke von lediglich 140mm Glaswolle ungenügend. Dies hat zur Folge, dass im Dachgeschoss vor allem in den Sommermonaten eine grosse, für den Betrieb des Kindergarten teilweise unzumutbare Hitze entsteht. Gemäss den im Rahmen des Liegenschaftskonzepts getätigten Abklärungen ist das Schulgebäude weiterhin zweckmässig und soll auch in Zukunft der Kreisschule als Schulgebäude dienen. Der Gemeinderat möchte aus diesem Grund das Dach des Schulhaus Obermatt energetisch sanieren. Vorgesehen ist ein Ersatz der Zwischensparrendämmung mit Holzwolle (14 bzw. 16 cm) sowie eine zusätzliche Aufsparrendämmung (max. 12cm), welche massgeblich zum sommerlichen Hitzeschutz beiträgt. Zudem sollen auch die insgesamt 16 Dachflächenfenster vollumfänglich ersetzt und zukünftig elektrisch angesteuert werden. Mit der elektrischen Steuerung (inkl. Regensensor) wird das Lüften des Dachgeschosses deutlich erleichtert, dadurch kann das Raumklima im Sommer weiter verbessert werden. Für die geplante Dachsanierung muss ein Baugerüst gestellt werden. Deshalb soll auch die Fassade instand gestellt und die alten Bruchsteinmauern mit einem zusätzlichen Dämmputz versehen werden. Weiter sollen auch die Haupteingangstüre sowie die veraltete Fensterfront im Kindergarten ersetzt werden. Seitens Kanton ist für die energetische Sanierung mit einem Förderbeitrag von CHF 24'000.00 zu rechnen. Für die geplanten Arbeiten muss der Gemeinderat jedoch den Kredit Brutto exklusive Subventionen

beantragen. Diese Kosten belaufen sich inklusive einem Reservebetrag auf CHF 550'000.00 inkl. MWST.

Baustelleninstallation, Baustellengerüst etc.:	CHF	67'800.00
Dachsanierung (inkl. Ziegel):	CHF	122'000.00
Eingangstüre und Dachflächenfenster:	CHF	103'000.00
Spenglerarbeiten, Blitzschutz:	CHF	35'500.00
Gipser- und Malerarbeiten:	CHF	148'500.00
Planung- und Bauleitung:	CHF	17'000.00
Diverses:	CHF	11'200.00
Reserve:	CHF	45'000.00
Total:	CHF	550'000.00

Der Gemeinderat beantragt den Kredit von CHF 550'000.00 für die energetische Sanierung des Schulhaus Obermatt zu genehmigen.

Zu Traktandum 4:

Bereits bestehende kommunale Reglemente über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen verlieren mit der Totalrevision des kantonalen Mietzinsbeitragsgesetz (MBG) per 01.01.2024 ihre Gültigkeit. Gleichzeitig haben nur Gemeinden, die über ein aktuelles Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen verfügen, Anspruch auf Kantonsbeteiligung an den ausgerichteten Mietzinsbeiträgen. Aus diesem Grunde hat der Gemeinderat Maisprach ein neues Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen ausgearbeitet. Dieses Reglement ersetzt das bestehende Reglement vom 12.12.1997 und soll per 01.01.2024 in Kraft treten. Das ausgearbeitete Reglement wurde durch das kantonale Sozialamt vorgeprüft und eine Genehmigung wurde in Aussicht gestellt.

Gemäss Reglement beträgt der maximale Mietzinsbeitrag der Gemeinde Maisprach 75% der Jahresnettomiete zuzüglich 20% als Nebenkosten. Für die Prüfung, ob ein Gesuchsteller Miet-

zinsbeiträge erhält, wird einerseits das Einkommen und andererseits das Vermögen des Gesuchstellers geprüft. Zudem muss mindestens 1 Kind in dem zu unterstützenden Haushalt leben. Der zur Berechnung der Einkommensgrenze verwendete allgemeine Lebensbedarf beträgt 130% des Grundbedarfs gemäss §9 der Sozialhilfeverordnung. Die Vermögensgrenze entspricht dem 5-fachen der freien Vermögensbeiträge gemäss §16 Abs. 2 der Sozialhilfeverordnung. Der Gemeinderat delegiert den Erlass der Mietzinsbeitragsverfügungen zu diesem Reglement an die Gemeindeverwaltung oder an eine zusammen mit anderen Gemeinden betriebenen Stelle. Das Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen ist auf der Website www.maisprach.ch aufgeschaltet oder kann auch auf der Gemeindeverwaltung eingesehen werden.

Der Gemeinderat beantragt die Genehmigung des Reglements über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen der Gemeinde Maisprach.

Zu Traktandum 5:

Bauabrechnung Gemeinschaftsgrab:

An der Einwohnergemeindeversammlung vom 18.06.2021 wurde ein Kredit in der Höhe von CHF 70'000.00 für den Bau eines Gemeinschaftsgrabs auf dem Friedhof Maisprach gesprochen. Im Jahre 2023 wurden nun die letzten Arbeiten ausgeführt. Beim Ascheneinlass wurden nochmals Umgebungsarbeiten ausgeführt und im Hang bei der Skulptur wurde eine Wiesenmischung ausgesät. Nebst dem Tiefbau für das Gemeinschaftsgrab wurden auch Drainageleitungen für die bessere Hangentwässerung verlegt.

Die Bauabrechnung sieht wie folgt aus:

Tiefbau- und Umgebungsarbeiten:	CHF 37'689.80
Skulptur Gemeinschaftsgrab:	CHF 26'000.00
Total:	CHF 63'689.80

Aufgrund der Kreditunterschreitung (CHF 6'310.20) ist eine Genehmigung der Abrechnung durch die Einwohnergemeindeversammlung nicht notwendig.

Projektabrechnung Erweiterung Wärmeverbund Maisprach:

An der Einwohnergemeindeversammlung vom 24.03.2022 wurde ein Kredit in der Höhe von CHF 70'000.00 für ein Vorprojekt Erweiterung Wärmeverbund Maisprach (Variante C: IWB) gesprochen. Das Vorprojekt konnte abgeschlossen werden. An der Einwohnergemeindeversammlung vom 09.12.2022 wurde der Kredit für den Tief- und Leitungsbau der Erweiterung des Wärmeverbunds gesprochen. Um Synergien zu nutzen, wurden seitens Einwohnergemeindeversammlung auch weitere Kredite für den Leitungsbau in der Wasserversorgung, GEP-Massnahmen und für Strassenbauprojekte gesprochen. Für das Vorprojekt wurden insgesamt Kosten in der Höhe von CHF 60'216.00 verbucht. Aufgrund der Kreditunterschreitung von CHF 9'784.00 ist eine Genehmigung der Abrechnung durch die Einwohnergemeindeversammlung nicht notwendig. Seitens Kanton BL wurden zudem Förderbeiträge in der Höhe von CHF 10'000.00 für die Machbarkeitsprüfung für das Projekt Erweiterung Wärmeverbund Maisprach gesprochen. Die Abschreibung des Vorprojekts erfolgt über den «alten» Wärmeverbund und nicht über die Spezialfinanzierung Wärmeverbund.

Bericht der Rechnungsprüfungskommission zu Handen der Gemeindeversammlung

1. Auftrag

Das Budget 2024 wurde auf Basis der gesetzlichen Grundlagen über die Organisation und die Verwaltung der Gemeinden und dem Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden geprüft.

2. Durchführung

Die Plausibilisierung des Budget 2024 der Einwohnergemeinde Maisprach erfolgte am Montag, 30. Oktober 2023 im Gemeindezentrum Maisprach mit den Mitgliedern des Gemeinderates Maisprach. Der Gemeindeverwalter Sascha Tonazzi wurde krankheitsbedingt durch Sandra Sommer vertreten.

3. Prüfungsgebiete und -grundlagen

Das Budget 2024 ist nach den Grundsätzen des Rechnungsmodelles HRM2 erstellt worden.

4. Beurteilung

Das Budget 2024 geht bei einem Aufwand von CHF 4'316'450 und einem Ertrag von CHF 4'266'670 von einem Aufwandsüberschuss von CHF 50'380 aus. Die Grundlage dieses budgetierten Ergebnisses beruht im Wesentlichen auf den Steuererträgen und dem kantonalen Finanz- und Lastenausgleich.

Das Budget 2024 ist hinsichtlich der vorgesehenen Aufgaben (Aufwände/Ausgaben) sowie den Erträgen und Einnahmen nachvollziehbar.

Die budgetierten Steuererträge beruhen auf einem Steuersatz von unverändert 56 % der Staatssteuer bei den natürlichen Personen sowie der Steuerprognose 2024 der Steuerverwaltung des Kantons Basel-Landschaft. Die Steuern der juristischen Personen wurden auf 50 % der Staatssteuer festgelegt.

Wir erachten das Budget 2024 entsprechend der obigen Ausführungen daher als zweckmässig und angemessen.

5. Antrag

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung das Budget 2024 zu genehmigen.

Maisprach, 15. November 2023

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION MAISPRACH

Der Präsident

Die Mitglieder

Thomas Hiltmann

Matthias Fehr

Stefan Schmid

Ergebnisübersicht

Einwohnergemeinde Maisprach
Buchungsperiode 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		4'316'450	4'266'070	4'149'700	4'076'450	4'262'701.94	4'292'758.10
+ Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss		236'830		260'450	151'882.17	
+ Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss	186'450		187'200		174'969.44	
= Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss		50'380		73'250	326'851.61	
+ Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss						296'795.45
= Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich)	Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss		50'380		73'250	30'056.16	
INVESTITIONSRECHNUNG		689'300	118'000	1'771'600	256'000	292'385.05	25'157.05
Zunahme der Nettoinvestitionen			571'300		1'515'600		267'228.00
Abnahme der Nettoinvestitionen							

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Maisprach
Buchungsperiode 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	452'150	140'000	452'000	134'700	413'629.31	125'867.01
	Nettoaufwand		312'150		317'300		287'762.30
1	Oeffentliche Sicherheit	192'900	40'100	160'650	42'100	181'862.04	41'206.10
	Nettoaufwand		152'800		118'550		140'655.94
2	Bildung	1'517'200	154'100	1'512'350	162'050	1'472'204.75	163'870.20
	Nettoaufwand		1'363'100		1'350'300		1'308'334.55
3	Kultur und Freizeit	71'350		80'250		70'078.29	2'344.90
	Nettoaufwand		71'350		80'250		67'733.39
4	Gesundheit	389'300	37'500	379'600	29'500	349'551.66	21'588.55
	Nettoaufwand		351'800		350'100		327'963.11
5	Soziale Wohlfahrt	580'850	206'500	550'250	197'000	574'960.40	252'192.15
	Nettoaufwand		374'350		353'250		322'768.25
6	Verkehr	357'550	29'150	368'900	26'500	342'788.74	23'574.82
	Nettoaufwand		328'400		342'400		319'213.92
7	Umwelt und Raumplanung	485'350	388'450	460'950	360'150	420'218.87	370'396.77
	Nettoaufwand		96'900		100'800		49'822.10
8	Volkswirtschaft	177'100	168'550	123'550	139'150	63'114.49	85'177.25
	Nettoaufwand		8'550				
	Nettoertrag			15'600		22'062.76	
9	Finanzen und Steuern	92'700	3'152'100	61'200	3'058'550	404'349.55	3'206'540.35
	Nettoertrag	3'059'400		2'997'350		2'802'190.80	
	Total	4'316'450	4'316'450	4'149'700	4'149'700	4'292'758.10	4'292'758.10
	T o t a l	4'316'450	4'316'450	4'149'700	4'149'700	4'292'758.10	4'292'758.10

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Maisprach
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	452'150	140'000	452'000	134'700	413'629.31	125'867.01
01	Legislative und Exekutive	103'050		98'300		102'182.66	
011	Legislative	14'600		14'200		13'429.41	
0110	Legislative	14'600	0	14'200	0	13'429.41	0.00
012	Exekutive	88'450		84'100		88'753.25	
0120	Exekutive	88'450	0	84'100	0	88'753.25	0.00
02	Allgemeine Dienste	349'100	140'000	353'700	134'700	311'446.65	125'867.01
022	Allgemeine Dienste	304'200	60'200	303'100	60'700	274'457.18	57'960.51
0220	Allgemeine Dienste	304'200	60'200	303'100	60'700	274'457.18	57'960.51
029	Verwaltungsliegenschaften	44'900	79'800	50'600	74'000	36'989.47	67'906.50
0290	Verwaltungsliegenschaften	44'900	79'800	50'600	74'000	36'989.47	67'906.50
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	192'900	40'100	160'650	42'100	181'862.04	41'206.10
11	Polizei	6'200	100	5'700	100	4'420.60	800.00
111	Polizei	6'200	100	5'700	100	4'420.60	800.00
1110	Polizei	6'200	100	5'700	100	4'420.60	800.00
14	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	70'500		65'500		94'124.65	
140	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	70'500		65'500		94'124.65	
1400	Allgemeines Rechtswesen	500	0	500	0	0.00	0.00
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	70'000	0	65'000	0	94'124.65	0.00

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	68'000	37'400	60'300	39'400	59'226.95	37'946.10
150	Feuerwehr	68'000	37'400	60'300	39'400	59'226.95	37'946.10
1500	Feuerwehr	68'000	37'400	60'300	39'400	59'226.95	37'946.10
16	Militär und Bevölkerungsschutz	48'200	2'600	29'150	2'600	24'089.84	2'460.00
161	Militär	27'450		9'500		5'561.15	
1611	Schiesswesen	27'450	0	9'500	0	5'561.15	0.00
162	Bevölkerungsschutz	20'750	2'600	19'650	2'600	18'528.69	2'460.00
1620	Bevölkerungsschutz	20'750	2'600	19'650	2'600	18'528.69	2'460.00
2	BILDUNG	1'517'200	154'100	1'512'350	162'050	1'472'204.75	163'870.20
21	Obligatorische Schule	1'517'200	154'100	1'512'350	162'050	1'472'204.75	163'870.20
211	Kindergarten	177'000	42'800	161'000	42'800	145'958.20	42'800.00
2110	Kindergarten	177'000	42'800	161'000	42'800	145'958.20	42'800.00
212	Primarschule	699'000	85'600	696'000	85'600	682'046.37	85'600.00
2120	Primarschule	699'000	85'600	696'000	85'600	682'046.37	85'600.00
214	Musikschule	73'000		79'500		68'619.00	
2140	Musikschule	73'000	0	79'500	0	68'619.00	0.00
217	Schulliegenschaften	432'000	13'500	445'400	21'450	453'523.94	23'267.60
2170	Schulliegenschaften	432'000	13'500	445'400	21'450	453'523.94	23'267.60
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	18'000	8'000	17'200	8'000	20'121.80	8'002.60
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	18'000	8'000	17'200	8'000	20'121.80	8'002.60
219	Übrige obligatorische Schule	118'200	4'200	113'250	4'200	101'935.44	4'200.00
2190	Schulleitung und Schulrat	97'700	4'200	90'200	4'200	81'921.26	4'200.00
2192	Volksschule, sonstiges	20'500	0	23'050	0	20'014.18	0.00

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	71'350		80'250		70'078.29	2'344.90
31	Kulturerbe	27'500		23'500		24'163.95	
311	Museen und Kulturförderung	1'000		1'000		1'000.00	
3110	Museen und Kulturförderung	1'000	0	1'000	0	1'000.00	0.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	26'500		22'500		23'163.95	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	26'500	0	22'500	0	23'163.95	0.00
32	Kultur allgemein	17'300		16'800		18'376.75	
322	Musik und Theater	5'000		5'000		7'106.25	
3220	Musik und Theater	5'000	0	5'000	0	7'106.25	0.00
329	Kultur, sonstiges	12'300		11'800		11'270.50	
3290	Kultur, sonstiges	12'300	0	11'800	0	11'270.50	0.00
34	Sport und Freizeit	26'550		29'950		27'537.59	2'344.90
341	Sport	25'850		29'250		27'097.59	2'344.90
3410	Übriger Sport	25'850	0	29'250	0	27'097.59	2'344.90
342	Freizeit	700		700		440.00	
3420	Freizeit	700	0	700	0	440.00	0.00
35	Kirchen und religiöse Angelegenheiten			10'000			
350	Kirchen und religiöse Angelegenheiten			10'000			
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0	0	10'000	0	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Maisprach
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	389'300	37'500	379'600	29'500	349'551.66	21'588.55
41	Pflegeheime	100'500		140'500		118'839.00	
412	Pflegeheime	100'500		140'500		118'839.00	
4120	Pflegeheime	100'500	0	140'500	0	118'839.00	0.00
42	Ambulante Krankenpflege	238'000		202'500		199'998.06	
421	Ambulante Krankenpflege	238'000		202'500		199'998.06	
4210	Ambulante Krankenpflege	238'000	0	202'500	0	199'998.06	0.00
43	Gesundheitsprävention	32'500	21'500	27'000	21'500	30'261.45	21'588.55
432	Übrige Krankheitsbekämpfung	1'000				733.75	
4320	Übrige Krankheitsbekämpfung	1'000	0	0	0	733.75	0.00
433	Schulgesundheitsdienst	31'500	21'500	27'000	21'500	29'527.70	21'588.55
4330	Schulgesundheitsdienst	500	0	500	0	0.00	0.00
4331	Kinder- und Jugendzahnnpflege	31'000	21'500	26'500	21'500	29'527.70	21'588.55
49	Übriges Gesundheitswesen	18'300	16'000	9'600	8'000	453.15	
490	Übriges Gesundheitswesen	18'300	16'000	9'600	8'000	453.15	
4901	Regionenbildung APG	2'300	0	1'600	0	453.15	0.00
4902	Verbund Versorgungsregion (Kopfgemeinde)	16'000	16'000	8'000	8'000	0.00	0.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	580'850	206'500	550'250	197'000	574'960.40	252'192.15
53	Alter und Hinterlassene	145'000	1'500	146'300	1'500	152'900.25	1'516.00
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	500	1'500	500	1'500	377.25	1'516.00

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde Maisprach
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	500	1'500	500	1'500	377.25	1'516.00
532	Ergänzungsleistungen AHV	94'500		102'800		110'808.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	94'500	0	102'800	0	110'808.00	0.00
535	Leistungen an das Alter	50'000		43'000		41'715.00	
5350	Leistungen an das Alter	50'000	0	43'000	0	41'715.00	0.00
54	Familie und Jugend	11'600		16'800	500	4'999.30	420.00
544	Jugendschutz	3'800		3'800		3'765.90	
5440	Jugendschutz, allgemein	3'800	0	3'800	0	3'765.90	0.00
545	Leistungen an Familien	7'800		13'000	500	1'233.40	420.00
5450	Leistungen an Familien, allgemein	2'800	0	3'000	0	175.00	0.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	5'000	0	10'000	500	1'058.40	420.00
56	Sozialer Wohnungsbau	10'000		1'000			
560	Sozialer Wohnungsbau	10'000		1'000			
5601	Mietzinsbeiträge	10'000	0	1'000	0	0.00	0.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	414'250	205'000	386'150	195'000	417'060.85	250'256.15
572	Sozialhilfe	186'000	25'000	196'000	25'000	220'630.10	
5720	Sozialhilfe	156'000	0	166'000	0	220'630.10	0.00
5722	Sozialhilfe Asylbereich	30'000	25'000	30'000	25'000	0.00	0.00
573	Asylwesen	190'500	180'000	180'500	170'000	184'425.00	250'256.15
5730	Asylwesen	190'500	180'000	180'500	170'000	184'425.00	250'256.15
579	Übriges Sozialwesen	37'750		9'650		12'005.75	
5790	Übriges Sozialwesen	37'750	0	9'650	0	12'005.75	0.00

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	357'550	29'150	368'900	26'500	342'788.74	23'574.82
61	Strassenverkehr	342'550	29'150	366'900	26'500	342'788.74	23'574.82
615	Gemeindestrassen/Werkhof	342'550	29'150	366'900	26'500	342'788.74	23'574.82
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	342'550	29'150	366'900	26'500	342'788.74	23'574.82
62	Öffentlicher Verkehr	15'000		2'000			
623	Agglomerationsverkehr	15'000		2'000			
6230	Agglomerationsverkehr	15'000	0	2'000	0	0.00	0.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	485'350	388'450	460'950	360'150	420'218.87	370'396.77
71	Wasserversorgung	182'000	182'000	178'000	178'000	174'010.70	174'010.70
710	Wasserversorgung	182'000	182'000	178'000	178'000	174'010.70	174'010.70
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	182'000	182'000	178'000	178'000	174'010.70	174'010.70
72	Abwasserbeseitigung	184'350	184'350	165'850	165'850	172'951.27	172'951.27
720	Abwasserbeseitigung	184'350	184'350	165'850	165'850	172'951.27	172'951.27
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	184'350	184'350	165'850	165'850	172'951.27	172'951.27
73	Abfallwirtschaft	14'450	9'000	16'050	9'300	10'823.15	10'210.80
730	Abfallwirtschaft	14'450	9'000	16'050	9'300	10'823.15	10'210.80
7300	Abfallbewirtschaftung	14'450	9'000	16'050	9'300	10'823.15	10'210.80
75	Arten- und Landschaftsschutz	59'000		50'000		12'106.85	
750	Arten- und Landschaftsschutz	59'000		50'000		12'106.85	

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	Arten- und Landschaftsschutz	59'000	0	50'000	0	12'106.85	0.00
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	8'500	13'100	12'200	7'000	21'628.25	13'224.00
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz		5'900	4'700			5'900.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	0	5'900	4'700	0	0.00	5'900.00
762	Tierhaltung	7'000	7'200	7'000	7'000	6'108.25	7'324.00
7620	Hundehaltung	7'000	7'200	7'000	7'000	6'108.25	7'324.00
769	Übriger Umweltschutz	1'500		500		15'520.00	
7690	Übriger Umweltschutz	1'500	0	500	0	15'520.00	0.00
77	Friedhof und Bestattung	20'150		26'650		14'499.95	
771	Friedhof und Bestattung	20'150		26'650		14'499.95	
7710	Friedhof und Bestattung	20'150	0	26'650	0	14'499.95	0.00
79	Raumordnung	16'900		12'200		14'198.70	
790	Raumordnung	16'900		12'200		14'198.70	
7900	Raumplanung	16'900	0	12'200	0	14'198.70	0.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	177'100	168'550	123'550	139'150	63'114.49	85'177.25
81	Landwirtschaft	5'200		5'000		3'096.10	
814	Produktionsverbesserungen	5'200		5'000		3'096.10	
8140	Produktionsverbesserungen	5'200	0	5'000	0	3'096.10	0.00
82	Forstwirtschaft	19'300	18'600	18'000	14'500	18'830.89	28'457.60
820	Forstwirtschaft	19'300	18'600	18'000	14'500	18'830.89	28'457.60

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200	Forstwirtschaft	19'300	18'600	18'000	14'500	18'830.89	28'457.60
83	Jagd und Fischerei	1'600	3'450	1'600	3'950	1'673.30	3'923.00
830	Jagd und Fischerei	1'600	3'450	1'600	3'950	1'673.30	3'923.00
8300	Jagd und Fischerei	1'600	3'450	1'600	3'950	1'673.30	3'923.00
87	Energie	151'000	146'500	98'950	120'700	39'514.20	52'796.65
873	Übrige Energie	151'000	146'500	98'950	120'700	39'514.20	52'796.65
8730	Übrige Energie	0	200	0	200	0.00	490.10
8731	Fernwärmebetriebe	4'700	0	35'450	57'000	39'514.20	52'306.55
8732	Wärmeverbund Spezialfinanz.	146'300	146'300	63'500	63'500	0.00	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	92'700	3'152'100	61'200	3'058'550	404'349.55	3'206'540.35
91	Steuern	17'300	2'472'000	12'500	2'437'000	17'911.88	2'586'561.05
910	Steuern	17'300	2'472'000	12'500	2'437'000	17'911.88	2'586'561.05
9100	Steuern aktuelles Jahr	0	2'462'000	0	2'422'000	123.83	2'413'182.40
9101	Steuern Vorjahre	15'000	0	10'000	0	15'446.90	163'794.85
9102	Zinsendienst Steuern	2'300	10'000	2'500	15'000	2'341.15	9'583.80
93	Finanz- und Lastenausgleich	24'900	482'500	31'200	424'700	36'700.00	508'783.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	24'900	482'500	31'200	424'700	36'700.00	508'783.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	24'900	482'500	31'200	424'700	36'700.00	508'783.00
94	Ertragsanteile Bundeseinnahmen		43'000		38'600		26'460.60
940	Ertragsanteile Bundeseinnahmen		43'000		38'600		26'460.60
9400	Anteil Bundeserträgen	0	43'000	0	38'600	0.00	26'460.60

Erfolgsrechnung

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	50'500	104'220	17'500	85'000	20'431.51	84'735.70
961	Zinsen	34'850	320	900		1'364.20	
9610	Zinsen	34'850	320	900	0	1'364.20	0.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	14'650	103'900	15'600	85'000	17'813.75	84'735.70
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	14'650	103'900	15'600	85'000	17'813.75	84'735.70
969	Übriges Finanzvermögen	1'000		1'000		1'253.56	
9690	Übriges Finanzvermögen	1'000	0	1'000	0	1'253.56	0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		50'380		73'250	329'306.16	
990	Finanzpolitische Reserve					300'000.00	
9900	Finanzpolitische Reserve	0	0	0	0	300'000.00	0.00
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					750.00-	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	0	0	0	0	750.00-	0.00
999	Abschluss		50'380		73'250	30'056.16	
9990	Abschluss	0	50'380	0	73'250	30'056.16	0.00

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
EINWOHNERGEMEINDE		807'300	807'300	2'027'600	2'027'600	317'542.10	317'542.10
2	BILDUNG	550'000	0 550'000	0	0	0.00	0.00
3	Kultur und Freizeit	0	0	100'000	0 100'000	0.00	0.00
6	Verkehr	0	0	0	0	108'069.95	0.00 108'069.95
7	UMWELT- UND RAUMPLANUNG	139'300	118'000 21'300	826'600	184'000 642'600	110'880.50	25'157.05 85'723.45
8	Volkswirtschaft	0	0	845'000	72'000 773'000	73'434.60	0.00 73'434.60
9	ABSCHLUSS	118'000 571'300	689'300	256'000 1'515'600	1'771'600	25'157.05 267'228.00	292'385.05

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde Maisprach
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	550'000					
21	Obligatorische Schule	550'000					
217	Schulbauten	550'000					
2170	Schulhaus Turnhalle	550'000					
5040.02	Energetische San. SH Obermatt	550'000		0		0.00	
3	Kultur und Freizeit			100'000			
32	Kultur und Freizeit			100'000			
329	Kultur			100'000			
3290	Kultur, sonstiges			100'000			
5290.00	Heimatkunde	0		100'000		0.00	
6	Verkehr					108'069.95	
61	Strassenverkehr					108'069.95	
615	Strassen/Vekehrswege					108'069.95	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof					108'069.95	
5010.04	Signalisationen T30	0		0		33'071.55	
5060.01	Teleskoplager	0		0		74'998.40	
7	UMWELT- UND RAUMPLANUNG	139'300	118'000	826'600	184'000	110'880.50	25'157.05

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde Maisprach
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
71	Wasserversorgung		43'000	455'100	68'000	64'627.00	10'542.80
710	Wasserversorgung		43'000	455'100	68'000	64'627.00	10'542.80
7101	Wasserversorgung Spezialfinanzierung		43'000	455'100	68'000	64'627.00	10'542.80
5030.05	Div. Leitungssanierungen 2023	0		427'200		0.00	
5030.06	Leitungsbruch Buus; Bachquerun	0		0		52'190.45	
5060.00	Neues Leitsystem WV	0		0		12'436.55	
5290.02	Erschliessung Quelle Radweg	0		27'900		0.00	
6371.00	Anschlussbeiträge		43'000		68'000		10'542.80
72	Abwasserbeseitigung	139'300	75'000	371'500	116'000		14'614.25
720	Abwasserbeseitigung	139'300	75'000	371'500	116'000		14'614.25
7201	Abwasserbeseitigung Spezialfinanzierung	139'300	75'000	371'500	116'000		14'614.25
5030.01	Sanierung Drainagen	139'300		139'300		0.00	
5030.03	GEP-Massnahmen	0		232'200		0.00	
6371.00	Anschlussbeiträge		75'000		116'000		14'614.25
77	Friedhof					46'253.50	
771	Friedhof					46'253.50	
7710	Friedhof					46'253.50	
5030.00	Gemeinschaftsgrab	0		0		46'253.50	
8	Volkswirtschaft			845'000	72'000	73'434.60	

Investitionsrechnung

Einwohnergemeinde Maisprach
Buchungsperiode 2024

Einwohnergemeinde		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
87	Energie			845'000	72'000	73'434.60	
873	Übrige Energie			845'000	72'000	73'434.60	
8731	Fernwärmebetriebe			845'000	72'000	73'434.60	
5030.00	Tiefbau Wärmeverbund Maisprach	0		845'000		0.00	
5040.00	Voprojekt Erweiterung Wärme- Verbund	0		0		73'434.60	
6371.00	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		0		72'000		0.00
9	ABSCHLUSS	118'000	689'300	256'000	1'771'600	25'157.05	292'385.05
99	Investitionsrechnung	118'000	689'300	256'000	1'771'600	25'157.05	292'385.05
999	Aktivierungen und Passivierung	118'000	689'300	256'000	1'771'600	25'157.05	292'385.05
9990	Aktivierungen und Passivierung	118'000	689'300	256'000	1'771'600	25'157.05	292'385.05
5900.00	Passivierung Allg. Haushalt	0		72'000		0.00	
5901.00	Passivierung Wasserversorgung	43'000		68'000		10'542.80	
5902.00	Passivierung Abwasser	75'000		116'000		14'614.25	
6900.00	Aktivierung Allg. Haushalt		550'000		945'000		227'758.05
6901.00	Aktivierung Wasserversorgung		0		455'100		64'627.00
6902.00	Aktivierung Abwasser		139'300		371'500		0.00

Finanzplan 2025 - 2029 (Allgemeinhaushalt exkl. Spezialfinanzierungen)

Ergebnisse, Zusammenzug

Beträge in CHF 1'000

Bezeichnung	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erfolgsrechnung						
Aufwand	4'317	4'373	4'435	4'451	4'550	4'558
Ertrag	4'266	4'349	4'430	4'510	4'537	4'594
Ertrags-/Aufwandüberschuss	-51	-24	-5	59	-13	36
Investitionsrechnung						
Ausgaben	550	1'950	0	2'800	0	0
Einnahmen		0	0	0	0	0
Nettoinvestitionen	550	1'950	0	2'800	0	0
Finanzierung						
Nettoinvestitionen	550	1'950	0	2'800	0	0
- Abschreibung (Verw. Verm.)	309	343	396	389	475	469
- Ertrags-/Aufwandüberschuss	-51	-24	-5	59	-13	36
Selbstfinanzierung	258	319	391	448	462	505
Finanzierungssaldo	-292	-1'631	391	-2'352	462	505

Finanzplan 2025 - 2029 Wasserkasse

Ergebnisse, Zusammenzug

Beträge in CHF 1'000

Bezeichnung	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erfolgsrechnung						
Aufwand	171	171	171	172	172	173
Ertrag	182	182	182	182	182	182
Ertrags-/Aufwandüberschuss	11	11	11	10	10	9
Investitionsrechnung						
Ausgaben	0	190	0	345	0	162
Einnahmen	43	43	43	43	43	43
Nettoinvestitionen	-43	147	-43	302	-43	119
Finanzierung						
Nettoinvestitionen	-43	147	-43	302	-43	119
- Abschreibung (Verw. Verm.)	14	13	12	11	10	9
- Ertrags-/Aufwandüberschuss	11	11	11	10	10	9
Selbstfinanzierung	25	24	23	21	20	18
Finanzierungssaldo	68	-123	66	-281	63	-101

Finanzplan 2025 - 2029 Abwasserkasse

Ergebnisse, Zusammenzug

Beträge in CHF 1'000

Bezeichnung	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erfolgsrechnung						
Aufwand	184	175	176	177	178	179
Ertrag	97	97	97	97	97	97
Ertrags-/Aufwandüberschuss	-87	-78	-79	-80	-81	-82
Investitionsrechnung						
Ausgaben	139	0	0	0	0	0
Einnahmen	75	75	75	75	75	75
Nettoinvestitionen	64	-75	-75	-75	-75	-75
Finanzierung						
Nettoinvestitionen	64	-75	-75	-75	-75	-75
- Abschreibung (Verw. Verm.)	6	5	4	3	2	1
- Ertrags-/Aufwandüberschuss	-87	-78	-79	-80	-81	-82
Selbstfinanzierung	-81	-73	-75	-77	-79	-81
Finanzierungssaldo	-145	2	0	-2	-4	-6

Finanzplan 2025 - 2029 Wärmeverbund

Ergebnisse, Zusammenzug

Beträge in CHF 1'000

Bezeichnung	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029
Erfolgsrechnung						
Aufwand	146	153	164	163	163	226
Ertrag	134	145	156	156	156	234
Ertrags-/Aufwandüberschuss	-12	-8	-8	-7	-7	8
Investitionsrechnung						
Ausgaben	0	1'100	0	0	0	0
Einnahmen	0	0	63	0	63	0
Nettoinvestitionen	0	1'100	-63	0	-63	0
Finanzierung						
Nettoinvestitionen	0	1'100	-63	0	-63	0
- Abschreibung (Verw. Verm.)	18	18	52	51	51	49
- Ertrags-/Aufwandüberschuss	-12	-8	-8	-7	-7	8
Selbstfinanzierung	6	10	44	44	44	57
Finanzierungssaldo	6	-1'090	107	44	107	57

Investitionen Projekt Erweiterung Wärmeverbund Maisprach und Arbeitsgruppe Liegenschaftskonzept

(Investitionen in grüner Farbe sind bereits ausgeführt oder in Ausführung)

Erfolgsrechnung Gemeinde

Jahr:	Projekt:	Zuweisung:	Betrag brutto:	Betrag netto:	Abschreibung jährlich:	Abschreibungsdauer:
2023	Erweiterung Wärmeverbund Leitungsbau	IR/Wärmeverbund	910'000.00	844'939.65	21'123.49	40 Jahre
2023	Strassenbau Magdenerstrasse	IR/Strassenbau	360'000.00	-	9'000.00	40 Jahre
2023	Strassenbau Zeiningerstrasse	IR/Strassenbau	170'000.00	-	4'250.00	40 Jahre
2023	Strassenbau Eichweg	IR/Strassenbau	130'000.00	-	3'250.00	40 Jahre
2023	Neue Heimatkunde	IR/Kulturelles	100'000.00	-	20'000.00	5 Jahre
2024	Sanierung SH Obermatt	IR/Hochbau	550'000.00	-	18'315.00	30 Jahre
2025	Neues Tanklöschfahrzeug Feuerwehr	IR/Feuerwehr	150'000.00	-	15'000.00	10 Jahre
2024-26	Heizzentrale	IR/Wärmeverbund	1'200'000.00	1'110'083.26	36'965.77	30 Jahre
2024-26	Neubau Werkhof	IR/Hochbau	1'800'000.00	-	59'940.00	30 Jahre
2027-28	Neubau Gemeindeverwaltung	IR/Hochbau	2'800'000.00	-	93'240.00	30 Jahre
2030-31	Alterszentrum	IR/Hochbau	2'600'000.00	-	86'580.00	30 Jahre
Total:			10'770'000.00		367'664.26	

Kanalisationskasse

Jahr:	Projekt:	Zuweisung:	Betrag:		Abschreibung jährlich:	Abschreibungsdauer:
2023	GEP Eichweg	IR/Kanalisationskasse	45'000.00	41'782.73	835.65	50 Jahre
2023	GEP Zeiningerstrasse	IR/Kanalisationskasse	55'000.00	51'067.78	1'021.36	50 Jahre
2023	GEP Magdenerstrasse	IR/Kanalisationskasse	150'000.00	139'275.77	2'785.52	50 Jahre
2023	Unterhalt Drainageleitungen Landschaft	IR/Kanalisationskasse	150'000.00	139'275.77	2'785.52	50 Jahre
2024	Unterhalt Drainageleitungen Landschaft	IR/Kanalisationskasse	150'000.00	139'275.77	2'785.52	50 Jahre
Total:			550'000.00	510'677.81	10'213.56	

Wasserkasse

Jahr:	Projekt:	Zuweisung:	Betrag:		Abschreibung jährlich:	Abschreibungsdauer:
2023	Wasserleitung Eichweg	IR/Wasserkasse	75'000.00	69'637.88	1'392.76	50 Jahre
2023	Wasserleitung Zeiningerstrasse	IR/Wasserkasse	185'000.00	171'773.44	3'435.47	50 Jahre
2023	Wasserleitung Magdenerstrasse	IR/Wasserkasse	75'000.00	69'637.88	1'392.76	50 Jahre
2023	Wasserleitung Buuserstrasse	IR/Wasserkasse	125'000.00	116'063.14	2'321.26	50 Jahre
2023	Abklärungen Erschliessung Radweg Quelle	IR/Wasserkasse	0.00	0.00	0.00	nicht ausgeführt
2025	Wasserleitung Teilstück Chilmetweg	IR/Wasserkasse	205'000.00	190'000.00	4'750.00	50 Jahre
2027	Wasserleitung Teilstück Hauptstrasse	IR/Wasserkasse	372'000.00	345'000.00	8'625.00	50 Jahre
2029	Wasserleitung Teilstück Obermattstrasse	IR/Wasserkasse	175'000.00	162'000.00	4'050.00	50 Jahre
Total:			1'212'000.00	1'124'112.35	25'967.25	

Gesamttotal: 12'532'000.00 403'845.07

