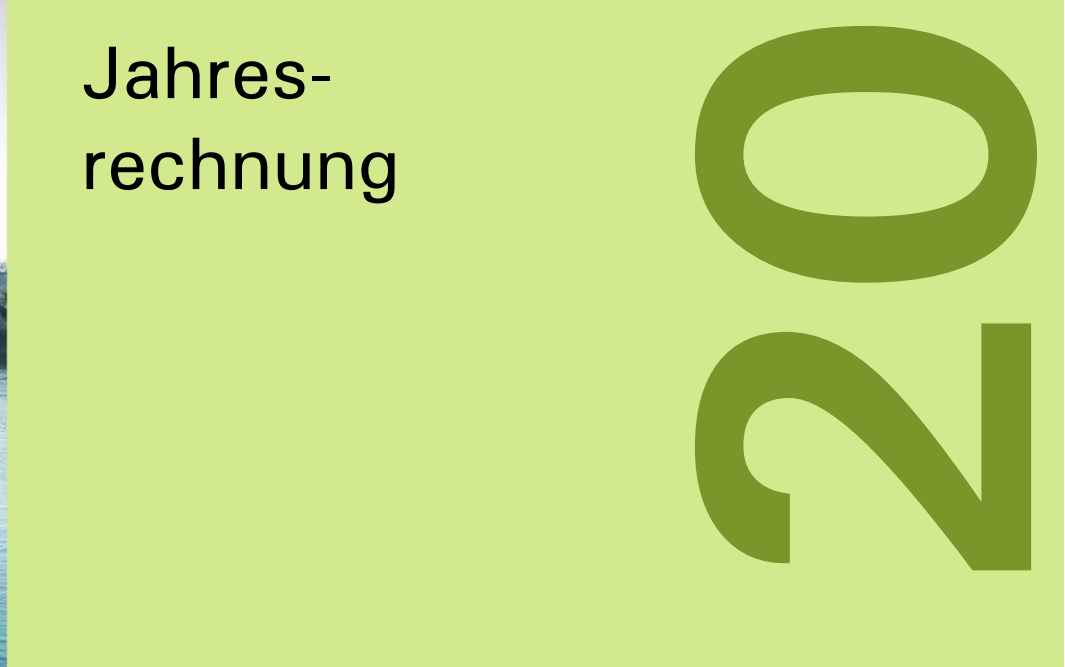




Geschäfts- bericht



Jahres- rechnung



Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	2	
Einleitung	3	
Vorwort des Gemeinderates.....	3	
Legislaturziele 2020 - 2024:.....	4	
Stand der Zielerreichung.....	4	
Überblick	8	
Übersicht über die Finanzen.....	8	
Ergebnisübersicht.....	8	
Finanzkennzahlen HRM2.....	9	
Erfolgsrechnung.....	10	
Globalbudgets.....	11	
Investitionsrechnung.....	12	
Bilanz.....	13	
Geldflussrechnung.....	14	
Aufgabenbereiche	15	
Gemeindeentwicklung und Hochbau.....	16	
Räumliche Entwicklung und Baugesuche.....	16	
Immobilienmanagement.....	21	
Leben in Birsfelden.....	24	
Freizeit, Kultur und Sport.....	24	
Generationenübergreifende familienergänzende Angebote.....	27	
Angebote für Jugendliche und Kinder.....	29	
Sicherheit.....	31	
Polizei.....	31	
Feuerwehr.....	34	
Bevölkerungsschutz.....	36	
Umwelt, Ver- und Entsorgung.....	38	
Umweltschutz.....	38	
Abfallvermeidung und Abfallbeseitigung.....	40	
Wasserversorgung.....	42	
Abwasserbeseitigung.....	44	
Multimedienetz (MMN).....	46	
Strassen, Grünflächen und Verkehr.....	48	
Strassen, Grünflächen und Verkehr.....	48	
Stadtbüro.....	52	
Stadtbüro.....	52	
Soziales.....	55	
Sozialhilfe.....	55	
Mietzinsbeiträge.....	57	
Kindes- und Erwachsenenschutz.....	58	
Asylwesen.....	60	
Bildung.....	62	
Kindergarten, Primar- und Musikschule.....	62	
Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen.....	64	
Anhang	72	
1. Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte.....	73	
2. Anhang Bilanz per 31.12.2021.....	74	
2.1 Auflistung der Gemeindebeteiligungen.....	74	
2.2 Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten.....	75	
2.3 Auflistung der kurzfristigen Rückstellungen.....	76	
2.4 Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindung.....	77	
2.5 Auflistung der Eventualverpflichtungen.....	78	
2.6 Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit.....	79	
2.7 Auszug Verwaltungsvermögen.....	80	
2.8 Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens.....	86	
3. Erfolgsrechnung 2021.....	87	
3.1 Erfolgsrechnung Artengliederung.....	87	
3.2 Kommentar zur Artengliederung.....	89	
3.3 Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung.....	92	
4. Investitionsrechnung 2021.....	96	
4.1 Verzeichnis Investitionsrechnung.....	96	
4.2 Kommentar Verzeichnis Investitionsrechnung.....	98	
4.3 Investitionsrechnung Funktionale Gliederung.....	99	
5. Kennzahlen Finanzleitbild.....	103	
6. RPK Bericht.....	107	
7. Antrag des Gemeinderates.....	110	

Einleitung

Vorwort des Gemeinderates

Die Gemeinde Birsfelden schliesst die Jahresrechnung 2021 mit einem Gewinn von rund CHF 2 Mio. und damit um CHF 4.2 Mio. über Budget ab. Angesichts der schwierigen Rahmenbedingungen durfte nicht mit einem so erfreulichen Ergebnis gerechnet werden. Zwar haben sich Effekte der Corona-Pandemie durchaus negativ auf ausgewählte Kostenstellen ausgewirkt, in der Summe wurden sie jedoch von positiven Sondereffekten mehr als übertroffen.

Insbesondere ausserordentliche Nachzahlungen bei den Steuern sowie Sondereffekte beim Finanzausgleich von insgesamt CHF 4.2 Mio. haben das strukturelle Defizit der Gemeinde 2021 in ein Plus verwandelt.

Die Mehrausgaben gegenüber dem Vorjahr im Bereich Soziales, Bildung und Gesundheit konnten zudem durch positive Abweichungen in den restlichen Aufgabenbereichen und durch ein sorgfältiges Ausgabenmanagement kompensiert werden.

Wie jedes Jahr weisen gewisse Positionen eine grössere ausserordentliche Abweichung vom längerfristig zu erwartenden Kosten- oder Ertrags-Niveau auf. Darum stellen wir Ihnen auch in diesem Jahr eine normalisierte Erfolgsrechnung vor, welche diese Effekte korrigiert und das Ergebnis aussagekräftiger macht. Dieses normalisierte Ergebnis zeigt, dass sich die eigentliche finanzielle Lage der Gemeinde nicht verbessert hat. Lag das normalisierte Ergebnis 2020 bei rund CHF -1.3 Mio., weisen wir für das Jahr 2021 ein normalisiertes Ergebnis von CHF -1.5 Mio. aus.

Bei den Investitionen machen sich primär die laufenden Schulhausprojekte bemerkbar. Mit CHF 13 Mio. wurde hier der Höchstwert bei den Nettoinvestitionen aus dem Jahr 2020 von CHF 21 Mio. zwar nicht mehr erreicht. Trotzdem lag der Selbstfinanzierungsgrad im letzten Jahr bei tiefen 38%.

Die Bilanz per Ende 2021 muss, wie im Vorjahr, ambivalent beurteilt werden. Einerseits wuchs der Bilanzüberschuss der Gemeinde durch den Gewinn von CHF 2 Mio. auf sehr gesunde CHF 22.9 Mio. an. Gleichzeitig stiegen jedoch auch die verzinslichen Schulden aufgrund der hohen Investitionen von CHF 31.1 Mio. auf hohe CHF 40.5 Mio..

Insgesamt kann die finanzielle Lage Birsfeldens per Ende 2021 als einigermaßen stabil beurteilt werden – ganz im Gegenteil zu den politischen und gesellschaftlichen Rahmenbedingungen. Es ist zu erwarten, dass die Folgen der Corona-Krise, der Ukraine-Konflikt sowie die Reformbemühungen betreffend Finanzausgleichsgesetz das jetzt schon bestehende strukturelle Defizit der Gemeinde weiter stark negativ beeinflussen werden.

Dem Gemeinderat ist es daher ein Anliegen, die Bevölkerung auf die Wichtigkeit von zusätzlichen Einnahmen aus Arealentwicklungen hinzuweisen. Er bedankt sich an dieser Stelle bei den Gemeindeangestellten für die auch im vergangenen Jahr gelebte Ausgabendisziplin und für die breite Unterstützung der Bevölkerung bei der Bewältigung der finanziellen Herausforderungen in dieser unsicheren Zeit.

Im Namen des Gemeinderats

















Christof Hiltmann
Gemeindepräsident














Legislaturziele 2020 - 2024:



Stand der Zielerreichung

Auch für die Legislatur 2020 – 2024 hat sich der Gemeinderat Ziele gesetzt. Aus der nachfolgenden Tabelle ist der aktuelle Stand dieser Legislaturziele (per Mitte April 2022) ersichtlich.

Legislaturziel	Status	Bemerkung
Wohnen, Gewerbe, Wirtschaft		
Die gemeindeeigenen Areale „Zentrum“, „Hardstrasse“, „Birsstegweg“ sowie „Sportplatz (inkl. Sternenfeldstrasse West)“ werden im Rahmen von Sondernutzungsverfahren entwickelt.		<p>Zentrum: Der Quartierplan wurde an der Referendumsabstimmung vom 27. März 2022 mit zehn Stimmen Unterschied abgelehnt. Der Gemeinderat hat entschieden, der Gemeindeversammlung bis spätestens September 2022 eine Überarbeitung der Zentrumsentwicklung zu beantragen.</p> <p>Hardstrasse: Der Quartierplan wird voraussichtlich im Herbst 2023 der Gemeindeversammlung zur Abstimmung vorgelegt.</p> <p>Birsstegweg: Die Arbeiten zum Quartierplan sind zusammen mit den involvierten Partnern am Laufen.</p> <p>Sportplatz: Mit dem Budget 2022 wurde ein Kredit im Umfang von CHF 400'000.- für die Durchführung eines Wettbewerbes zur Erarbeitung des Bebauungs-, Freiraums- und Erschliessungskonzeptes bewilligt. Dieser soll bis Ende 2023 abgeschlossen sein. Anschliessend soll das Ergebnis der Öffentlichkeit vorgestellt werden.</p>
Die Gemeinde verfügt über ein eigenes Bauinspektorat.		Mangels fehlender Ressourcen konnte das Projekt nicht wie vorgesehen in der zweiten Jahreshälfte 2021 gestartet werden. Danke der Verstärkung der Gemeindeverwaltung durch einen Bereichsleiter Technische Verwaltung kann das Projekt nun neu geplant werden. Das Resultat wird Ende 2022 erwartet.
Die Gemeinde verfügt über ein Standortförderungskonzept zur Unterstützung des bestehenden und zur Ansiedlung von neuem Gewerbe.		Das Projekt ist noch nicht gestartet. Es wird voraussichtlich in der zweiten Hälfte der Legislatur initiiert.
Die Gemeinde erarbeitet unter Einbezug der Grundeigentümer und in Zusammenarbeit mit dem Kanton und dem ASTRA für das Siedlungsgebiet wie auch für das Industrie-/Gewerbegebiet ausserhalb des Hafenumfanges eine Strategie für einen möglichst störungsfreien Betrieb während dem Rheintunnelbau.		Der „Lead“ für das Projekt liegt beim ASTRA. Die Gemeinde ist eingebunden und kann ihre Anliegen laufend einbringen. Zurzeit werden vor allem übergeordnete Planungs- und Finanzierungsfragen bearbeitet. Fragen rund um den störungsfreien Betrieb werden voraussichtlich in ein bis zwei Jahren erörtert.
Lebensqualität, Bildung, Soziales		
Der Kontakt zu den Vereinen ist institutionalisiert.		Zu einzelnen Vereinen sowie zur IG Vereine bestehen gut etablierte Kontakte. Am weiteren Ausbau sowie am Erhalt des Bestehenden wird laufend gearbeitet. Dazu gehört unter anderem die Erstellung eines Sportleitbildes.

Legislaturziel	Status	Bemerkung
Lebensqualität, Bildung, Soziales (Fortsetzung)		
Die schulergänzende Betreuung ist an allen drei Schulstandorten vorhanden.		Mit der erfolgten Teilrevision des FEB-Reglements im Dezember 2020 wurde die Grundlage für eine schulergänzende Betreuung an allen drei Schulstandorten geschaffen. Aufgrund von Sanierungsarbeiten an den Schulstandorten wurde aktuell nur ein Standort betrieben. Im Herbst 2022 soll ein weiterer Mittagstisch aufgebaut werden.
Entlastungsangebote für Angehörige von pflegebedürftigen Personen sind vorhanden.		Die Tagesstätte im Alterszentrum funktionierte als Pilotbetrieb sehr gut. Die Umwandlung ins Definitivum hätte bis Ende 2020 evaluiert werden sollen. Da die Tagesstätte infolge der Corona-Pandemie vorübergehend geschlossen werden musste, verzögert sich die Evaluierung um ungewisse Zeit. Mittlerweile ist die Tagesstätte ein Angebot für die ganze Versorgungsregion, das sich allerdings noch zu wenig etabliert hat.
Die Angebote für Kinder und Jugendliche sind bedarfsgerecht und werden gut genutzt.		Die Angebote werden aktuell – im Rahmen der Möglichkeiten - sehr gut genutzt.
Kinder werden pädagogisch, kulturell und sprachlich vor und nach dem Schuleintritt bedarfsgerecht gefördert, um ihre Chancen auf eine erfolgreiche Bildung zu erhöhen.		Bestehende Settings werden überprüft und ggf. weitergeführt. Erste konzeptionelle Arbeiten für erweiterte Themen stehen vor der Umsetzung: im 2023 soll ein Projekt „sprachliche Frühförderung im Vorschulalter“ umgesetzt werden,
Es wird ein Kulturleitbild erarbeitet.		Das Kulturleitbild wurde vom Gemeinderat verabschiedet. Zusammen mit den involvierten Akteuren wird nun die Umsetzung gestartet respektive für die Folgejahre geplant.
Die Spitex GmbH organisiert sich in der Versorgungsregion Rheintal.		Die Versorgungsregion Rheintal funktioniert als Zweckverband. In den nächsten Umsetzungsphasen wird geprüft, wie die Spitex in der Versorgungsregion eingebunden werden kann.
Die Erweiterung und Sanierung des Schulraumes ist abgeschlossen.		Die Sanierung des Schulhauses Birspark 1 sowie der Ausbau der Musikschule konnte erfolgreich abgeschlossen werden. Die weiteren Projektschritte erfolgen danach.
Die Unterbringung der an Birsfelden zugewiesenen Asylsuchenden und vorläufig aufgenommenen Personen ist in qualitativer und quantitativer Hinsicht gewährleistet und in Kooperation mit den umliegenden Gemeinden optimiert.		Mit der Nutzung der gemeindeeigenen Liegenschaft an der Lavaterstrasse 61 für die Unterbringung der an Birsfelden zugewiesenen Asylsuchenden wurde ein erster Schritt zur Zielerreichung gemacht. Die nächsten Schritte erfolgen in Abstimmung mit dem Kanton und den umliegenden Gemeinden. Durch den Krieg in der Ukraine hat die Thematik eine ungeahnte Dynamik erfahren, welche mit grossen Unsicherheiten verbunden ist.
Die Versorgungsregion Rheintal nimmt ihre Aufgaben wahr.		Die Versorgungsregion Rheintal ist seit dem 1. Januar 2022 operativ tätig. In Birsfelden wird die Fachstelle für Altersfragen durch Frau Nicole Brüderlin geführt.

Legislaturziel	Status	Bemerkung
Sicherheit		
Für die Sicherung der Funktionsfähigkeit und personellen Ressourcen der Zivilschutzkompanie Birsfelden wird die regionale Zusammenarbeit vertieft geprüft.		Die vertiefte Prüfung konnte – unter anderem Aufgrund der Corona-Pandemie – noch nicht gestartet werden. Sie wird voraussichtlich in der zweiten Legislaturhälfte (Start Herbst 2022) durchgeführt.
Mit der Erneuerung der Ortsdurchfahrt wird für das Dorfzentrum „Tempo 30“ eingeführt und dessen Einhaltung sichergestellt.		Das Gesuch um Einführung von „Tempo 30“ wurde beim Kanton eingereicht. Die Antwort ist zurzeit noch ausstehend.
Umwelt, Ökologie, Nachhaltigkeit		
Birsfelden erhält auch nach dem Reaudit 2024 das Label Energiestadt und hat sich bei der Bewertung durch den Trägerverein Energiestadt gesteigert.		Die Arbeiten zum Erhalt des Labels Energiestadt sind eine Daueraufgabe.
In der Energie-Region Birsstadt werden weiterhin gemeinsame Konzepte hinsichtlich Energieplanung, Abfall und nachhaltiger Mobilität erarbeitet und Synergien genutzt.		Birsfelden bringt sich in die aktuellen Projekte laufend ein und Synergien werden laufend genutzt.
Birsfelden erhält die Auszeichnung zur Fair Trade Town und entwickelt sich auch danach im Sinne der Nachhaltigkeit und des fairen Handels weiter.		Die Arbeiten zum Erhalt der Auszeichnung Fair Trade Town sind am Laufen. Voraussichtlich im Herbst 2022 sollten alle Kriterien erfüllt sein.
Massnahmen zur Erreichung der im Leitbild Natur definierten Ziele sind erarbeitet und kurz-, mittel sowie langfristig geplant und entsprechend umgesetzt.		Die Massnahmen befinden sich in Erarbeitung. Als Sofortmassnahme konnte mit dem Kraftwerk Birsfelden eine Leistungsvereinbarung abgeschlossen werden. Sie beinhaltet die Pflege ökologisch besonders wertvoller Gebiete.
Vorgaben aus dem Leitbild Natur fliessen in die laufenden Projekte, Arealentwicklungen und Quartierpläne ein.		Diese Daueraufgabe wird laufend wahrgenommen.
Verkehr		
Die Projekte „Erneuerung Ortsdurchfahrt“ (Kanton BL) sowie „Rheintunnel“ (ASTRA) berücksichtigen die Birsfelder Interessen.		Die Gemeinde ist bei den Projekten miteinbezogen und bringt die Interessen Birsfeldens laufend ein.
Birsfelden wird mit Bus direkter mit dem Badischen Bahnhof und dem Bahnhof Muttenz verbunden.		Seit dem Fahrplanwechsel im Dezember 2021 verkehrt ein Bus zwischen dem Badischen Bahnhof via Lehenmatt zum Bahnhof Muttenz. Damit ist ein erster Schritt in die richtige Richtung gemacht. Birsfelden wird sich für die weitere Verbesserung dieser wichtigen Anbindung einsetzen.
Die Massnahmen zur Verhinderung von Ausweichverkehr in den Quartieren sind gefestigt und zeigen weiterhin ihre positiven Auswirkungen.		Mit der Teilrevision der „Verordnung temporäre Sperrung Gemeindestrassen“ wurden die bestehenden Massnahmen bestätigt und damit gefestigt.
Kommunikation		
Die Internetseite der Gemeinde ist nutzungsfreundlich und aktuell bewirtschaftet.		Ende Januar 2021 wurde die neue Internetseite der Gemeinde aufgeschaltet. Deren aktuelle Bewirtschaftung ist nun eine Daueraufgabe, welche laufend wahrgenommen wird.
Durch Medienmitteilungen und Anlässe wird die Bevölkerung über aktuelle Geschehnisse informiert und für die Anliegen der Gemeinde gemäss Leitbild sensibilisiert.		Diese Daueraufgabe wird laufend wahrgenommen.
Das Jubiläum «150 Jahre Birsfelden» ist vorbereitet.		Das Projekt ist noch nicht gestartet. Es wird voraussichtlich in der zweiten Hälfte der Legislatur initiiert.

Legislaturziel	Status	Bemerkung
Finanzen		
Innerhalb der Legislaturperiode entsteht kein strukturelles Defizit.		Am Ende der letzten Legislaturperiode konnte festgehalten werden, dass die Erfolgsrechnung der Gemeinde kein strukturelles Defizit mehr aufweist. Da sich die Corona-Pandemie länger hinzieht als gehofft, kann noch keine Aussage darüber gemacht werden, wie sie sich strukturell auf die Gemeindefinanzen auswirkt. Das wird vermutlich erst mit dem Abschluss 2022 möglich sein.
Das Finanzleitbild wird auf Basis von Nachhaltigkeitskriterien aktualisiert.		Das Projekt wurde gestartet. Eine Rückmeldung der Finanzkommission liegt vor. Das Projekt wird voraussichtlich in der zweiten Hälfte 2022 abgeschlossen.

Erklärung „Ampeln“:



Ziel erreicht respektive Zielerreichung auf Kurs

Zielerreichung auf Kurs mit Unsicherheiten

Zielerreichung unrealistisch

Überblick

Übersicht über die Finanzen

Nachfolgende Tabellen zeigen als Übersicht die wichtigsten Eckwerte und Kennzahlen zur Jahresrechnung 2021.

Ergebnisübersicht

	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung R21/B21	Abweichung R21/R20
Ergebnisübersicht					
Betriebliches Ergebnis	771'129	-3'484'390	-68'962	+4'255'519	+840'091
Ergebnis Finanzierung	1'213'781	1'268'150	734'956	-54'369	+478'825
Operatives Ergebnis	1'984'910	-2'216'240	665'995	+4'201'150	+1'318'916
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	±0	±0
Gesamtergebnis	1'984'910	-2'216'240	665'995	+4'201'150	+1'318'916
+ Abschreibung	3'187'827	2'951'970	2'545'033	+235'857	+642'794
+/- Veränderung Fonds u. SF	-290'261	-151'390	51'280	-138'871	-341'542
Selbstfinanzierung	4'882'476	584'340	3'262'308	+4'298'136	+1'620'168
Investitionsausgaben	-13'082'020	-14'520'340	-21'208'416	+1'438'320	+8'126'395
Investitionseinnahmen	124'392	170'000	119'868	-45'608	+4'524
Nettoinvestitionen	-12'957'629	-14'350'340	-21'088'547	+1'392'711	+8'130'919
Finanzierungssaldo	-8'075'152	-13'766'000	-17'826'240	+5'690'848	+9'751'087
Selbstfinanzierungsgrad in%	38%	4%	15%		
Nettovermögen	-15'395'911		-7'320'758		-8'075'152

Gesamtergebnis

In einem weiterhin unvorhersehbaren Umfeld haben wir im Jahr 2021 ein sehr gutes Ergebnis in der Höhe von rund CHF 2 Mio. erzielt. Die Auswirkungen von COVID-19 auf das Ergebnis haben sich im Jahr 2021 weniger stark als befürchtet gezeigt. Das budgetierte Ergebnis von CHF -2.2 Mio. wurde um 4.2 Mio. übertroffen. Dazu beigetragen haben im Wesentlichen die um CHF 2 Mio. höher ausgefallenen Steuererträge, der um rund 1.3 Mio. höhere Finanz- und Lastenausgleich sowie die um CHF 0.8 Mio. tiefer ausgefallenen Sozialhilfeausgaben. Die finanzielle Situation bleibt weiterhin herausfordernd.

Selbstfinanzierung/Selbstfinanzierungsgrad

Die Selbstfinanzierung (Cash Flow) beträgt CHF 4.9 Mio. und der Selbstfinanzierungsgrad 38%. Die Zielsetzung aus dem Finanzleitbild von einem Selbstfinanzierungsgrad von 100% wurde wegen den ausserordentlich hohen Investitionen nicht erreicht.

Nettoinvestitionen

Die Nettoinvestitionen betragen CHF 13 Mio. und lagen damit CHF 1.4 Mio. unter dem Budget. Der Grund dafür sind hauptsächlich die zeitlichen Verschiebungen von einzelnen Investitionen.

Finanzierungssaldo

Der Finanzierungssaldo beträgt CHF -8.1 Mio. und liegt wegen den tieferen Nettoinvestitionen und der hohen Selbstfinanzierung um CHF 5.7 Mio. über dem Budget. Die Finanzverbindlichkeiten haben wegen den hohen Investitionen um CHF 9.4 Mio. auf 40.5 Mio. zugenommen.

Nettovermögen

Das Nettovermögen ist der Saldo zwischen dem auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesenen Finanzvermögen und dem auf der Passivseite ausgewiesenen Fremdkapital. Wegen dem negativen Finanzierungssaldo hat sich das Nettovermögen um CHF -7.3 Mio. auf CHF -15.4 Mio. reduziert.

Finanzkennzahlen HRM2

Die Entwicklung des Gemeindehaushalts kann anhand von ausgewählten Finanzkennzahlen (Definition gemäss HRM2) beurteilt werden. Nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über diese im Vergleich zum Vorjahr und deren Bewertung:

Kennzahlen HRM2	Rechnung	Bewertung	Rechnung	Mittelwert	Richtgrösse
	2021		2020		
Selbstfinanzierungsgrad Gesamt	38%	Tief	15%	272%	> 100%
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	38%	Tief	12%	289%	> 100%
Selbstfinanzierungsgrad Wasser (SF)	24%	Tief	82%	145%	> 100%
Selbstfinanzierungsgrad Abwasser (SF)	27'503%	n.a.	n.a.	n.a.	> 100%
Zinsbelastungsanteil	0%	Gut	0%	0%	< 4%
Kapitaldienstanteil	6%	Tragbar	6%	5%	< 5%
Selbstfinanzierungsanteil	10%	Mittel	7%	13%	> 20%
Investitionsanteil	23%	Starke Tätigkeit	34%	15%	> 10%
Nettoverschuldungsquotient	61%	Gut	33%	-1%	< 100%
Nettoschuld in Fr./Einwohner	1'475	Mittel	698	-16	< 600.-
Bruttoverschuldungsanteil	112%	Mittel	97%	80%	< 100%
Einwohner/innen	10'400		10'443		

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 38%. Gemäss den HRM2 Richtwerten ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 38% als „tief“ einzustufen. Ein positiver Selbstfinanzierungsgrad über 100% bedeutet, dass die Investitionen selbst getragen werden und somit die Investitionstätigkeit nicht zu einer Neuverschuldung führt.

Zinsbelastungsanteil

Der Zinsbelastungsanteil beträgt 0%. Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des „verfügbaren Einkommens“ durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Gemessen an den HRM2 Richtwerten ist der aktuelle Wert dieser Kennzahl als „gut“ einzustufen.

Kapitaldienstanteil

Der Kapitaldienstanteil beträgt 6%. Die Kennzahl ist ein Mass für die Belastung des Haushalts durch die Kapitalkosten. Gemessen an den HRM2 Richtwerten ist diese Belastung als „tragbar“ eingestuft.

Selbstfinanzierungsanteil

Der Selbstfinanzierungsanteil beträgt 10% und gibt an, welchen Anteil des Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufbringen kann. Werte um 10% sind als „mittel“ einzustufen.

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil ist definiert als Verhältnis der Bruttoinvestitionen zu den Gesamtausgaben. Gemessen an den HRM2 Richtwerten weist der aktuelle Wert auf eine starke Investitionstätigkeit hin.

Nettoverschuldungsquotient

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wie viele Jahrestranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Die Gemeinde weist neu eine Nettoschuld auf. Der Wert von 61% ist aber immer noch als „gut“ einzustufen.

Nettoschuld in Franken pro Einwohner

Die Aussagekraft dieser Finanzkennzahl ist beschränkt, da die Nettoschuld je nach Verkehrswert des Finanzvermögens erheblich schwankt. Zudem ist vielmehr die Finanzkraft der Einwohner und weniger die Anzahl derselben von Bedeutung. Die Nettoschulden betragen CHF 1'475 pro Einwohner.

Bruttoverschuldungsanteil

Der Bruttoverschuldungsanteil stellt eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation dar und zeigt auf, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Der Wert von 112% ist als „mittel“ einzustufen.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Artengliederung	3.1	2021	2021	2020	R21/B21	in %
Fiskalertrag		25'407'494	23'401'000	22'446'349	+ 2'006'494	+ 9 %
Regalien und Konzessionen		258'945	243'010	229'447	+ 15'935	+ 7 %
Entgelte		9'060'010	8'898'080	9'533'026	+ 161'930	+ 2 %
Verschiedene Erträge		20'200	16'000	17'833	+ 4'200	+ 26 %
Entnahmen Fonds u. SF		455'532	301'460	136'447	+ 154'072	+ 51 %
Transferertrag		11'537'533	10'474'820	11'467'552	+ 1'062'713	+ 10 %
Interne Verrechnungen		454'344	439'370	444'024	+ 14'974	+ 3 %
Personalaufwand		-18'513'249	-18'802'450	-18'150'504	+ 289'201	+ 2 %
Sach- und übriger Betriebsaufwand		-8'823'265	-8'963'530	-8'497'885	+ 140'265	+ 2 %
Einlagen in Fonds u. SF		-165'270	-150'070	-187'727	-15'200	-10 %
Transferaufwand		-15'288'117	-15'950'740	-14'518'467	+ 662'623	+ 4 %
Interne Verrechnungen		-454'344	-439'370	-444'024	-14'974	-3 %
Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen		3'949'812	-532'420	2'476'071	+ 4'482'232	+ 842 %
Abschreibungen		-3'178'682	-2'951'970	-2'545'033	-226'712	-8 %
Betriebliches Ergebnis		771'129	-3'484'390	-68'962	+ 4'255'519	+ 122 %
Finanzertrag		1'409'761	1'458'650	922'837	-48'889	-3 %
Finanzaufwand		-195'980	-190'500	-187'881	-5'480	-3 %
Ergebnis aus Finanzierung		1'213'781	1'268'150	734'956	-54'369	-4 %
Operatives Ergebnis		1'984'910	-2'216'240	665'995	+ 4'201'150	+ 190 %
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	± 0	-
Gesamtergebnis		1'984'910	-2'216'240	665'995	+ 4'201'150	+ 190 %

Erfolgsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Funktionale Gliederung	3.3	2021	2021	2020	R21/B21	in %
Allgemeine Verwaltung		-4'262'671	-3'978'580	-3'744'233	-284'091	-7 %
Öffentliche Sicherheit		-1'119'242	-1'248'260	-1'137'727	+ 129'018	+ 10 %
Bildung		-12'764'229	-12'959'220	-12'273'960	+ 194'991	+ 2 %
Kultur und Freizeit		-1'248'596	-1'313'180	-1'160'399	+ 64'584	+ 5 %
Gesundheit		-3'402'550	-3'297'160	-3'264'750	-105'390	-3 %
Soziale Sicherheit		-8'243'754	-9'111'190	-7'644'704	+ 867'436	+ 10 %
Verkehr		-1'842'930	-1'716'970	-1'537'842	-125'960	-7 %
Umwelt und Raumplanung		-630'216	-550'680	-600'306	-79'536	-14 %
Volkswirtschaft		233'145	212'410	212'610	+ 20'735	+ 10 %
Finanzen und Steuern		35'265'953	31'746'590	31'817'306	+ 3'519'363	+ 11 %
Gesamtergebnis		1'984'910	-2'216'240	665'995	+ 4'201'150	+ 190 %

In der folgenden normalisierten Darstellung werden grössere Abweichungen vom längerfristig zu erwartenden Kosten- oder Ertragsniveau korrigiert. Im Wesentlichen sind dies der Finanzausgleich sowie der bauliche Unterhalt. Dieses normalisierte Ergebnis liegt für das Jahr 2021 bei rund CHF -1.5 Mio.

Erfolgsrechnung	Rechnung
Normalisiert	2021
Gesamtergebnis	1'984'910
Finanzausgleich normalisiert	-2'646'529
Baulicher Unterhalt	-821'318
Gesamtergebnis „normalisiert“	-1'482'936

Globalbudgets

Die Tabelle zeigt den Abschluss der Globalbudgets der Aufgabenbereiche, welche sich nach dem Reglement über die Globalbudgets und dem Reglement zum globalen Leistungsauftrag zusammensetzen. Die Informationen zu den Globalbudgets finden Sie im Mittelteil des Geschäftsberichtes (Kapitel Aufgabenbereiche).

Globalbudgets	Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020	Abweichung R21/B21	Abweichung in %
Ergebnis	1'984'910	-2'216'240	665'995	+4'201'150	+190 %
Gemeindeentwicklung und Hochbau	-1'287'854	-838'760	-659'114	-449'094	-54 %
Räumliche Entwicklung	-1'101'818	-976'910	-923'777	-124'908	-13 %
Wirtschaft	233'145	212'410	212'610	+20'735	+10 %
Immobilienmanagement	-419'181	-74'260	52'053	-344'921	-464 %
Leben in Birsfelden	-2'496'032	-2'502'320	-2'326'938	+6'288	+0 %
Freizeit, Kultur und Sport	-1'332'789	-1'323'270	-1'193'907	-9'519	-1 %
Generationenübergreifende familienergänzende Angebote	-669'950	-682'070	-624'653	+12'120	+2 %
Angebote für Kinder und Jugendliche	-493'293	-496'980	-508'379	+3'687	+1 %
Sicherheit	-402'965	-495'280	-405'268	+92'315	+19 %
Polizei	-313'655	-254'760	-139'604	-58'895	-23 %
Feuerwehr	70'625	-36'180	-4'055	+106'805	+295 %
Bevölkerungsschutz	-159'936	-204'340	-261'610	+44'404	+22 %
Umwelt, Ver- und Entsorgung	105'733	294'430	502'716	-188'697	-64 %
Umweltschutz	-64'293	-86'910	-123'896	+22'617	+26 %
Abfallvermeidung und Abfallbeseitigung	-204'074	-276'990	-125'272	+72'916	+26 %
Wasserversorgung	-251'458	-1'970	-11'175	-249'488	<-999 %
Abwasserbeseitigung	77'163	149'070	186'027	-71'907	-48 %
Multimedienetz (MMN)	548'394	511'230	577'032	+37'164	+7 %
Strassen, Grünflächen und Verkehr	-1'985'756	-1'940'990	-1'763'241	-44'766	-2 %
Strassen, Grünflächen und Verkehr	-1'985'756	-1'940'990	-1'763'241	-44'766	-2 %
Stadtbüro	-295'788	-301'250	-278'937	+5'462	+2 %
Stadtbüro	-295'788	-301'250	-278'937	+5'462	+2 %
Soziales	-6'436'028	-7'012'600	-6'039'458	+576'572	+8 %
Sozialhilfe	-5'594'919	-6'426'600	-5'427'035	+831'681	+13 %
Mietzinsbeiträge	-86'651	-100'000	-71'622	+13'349	+13 %
Kindes- und Erwachsenenschutz	-773'517	-776'000	-753'165	+2'483	+0 %
Asylwesen	19'060	290'000	212'363	-270'940	-93 %
Bildung	-12'444'771	-12'610'810	-11'913'019	+166'039	+1 %
Kindergarten, Primar- und Musikschule	-12'444'771	-12'610'810	-11'913'019	+166'039	+1 %
Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen	27'228'371	23'191'340	23'549'255	+4'037'031	+17 %
Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen	-4'092'670	-4'242'150	-4'273'344	+149'480	+4 %
Steuern	34'986'124	31'490'600	31'534'061	+3'495'524	+11 %
Gesundheit	-4'043'452	-4'187'000	-3'661'883	+143'548	+3 %
Ausgleich Spezialfinanzierungen	378'368	129'890	-49'580	+248'478	+191 %

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Artengliederung	4.1	2021	2021	2020	R21/B21	in %
Ausgaben						
Strassen/Verkehrswege		-1'515'136	-400'000	-1'062'476	-1'115'136	-279 %
Übrige Tiefbauten		-649'672	-1'117'600	-581'592	+467'928	+42 %
Hochbauten		-10'101'974	-12'400'000	-19'244'277	+2'298'026	+19 %
Mobilien		-296'176	-127'740	-10'754	-168'436	-132 %
Total Sachanlagen		-12'562'958	-14'045'340	-20'899'099	+1'482'382	+11 %
Software		0	0	0	±0	-
Übrige immaterielle Anlagen		-519'063	-475'000	-309'316	-44'063	-9 %
Total immaterielle Anlagen		-519'063	-475'000	-309'316	-44'063	-9 %
Darlehen		0	0	0	±0	-
Total Darlehen		0	0	0	±0	-
Total Investitionsausgaben		-13'082'020	-14'520'340	-21'208'416	+1'438'320	+10 %
Einnahmen						
Investitionsbeiträge vom Bund		0	0	6'000	±0	-
Inv.beiträge von öff. Unternehmungen		25'592	0	0	+25'592	-
Anschlussgebühren öff. Unternehmungen		0	0	1'500	±0	-
Investitionsbeiträge von Privaten U.		0	125'000	0	-125'000	-100 %
Anschlussbeitr. von priv. Unternehmungen		78'800	0	99'472	+78'800	-
Anschlussbeitr. von priv.Haushalte		0	45'000	396	-45'000	-100 %
Rückzahlung Darlehen		20'000	0	12'500	+20'000	-
Total Investitionsbeiträge		124'392	170'000	119'868	-45'608	-27 %
Total Investitionseinnahmen		124'392	170'000	119'868	-45'608	-27 %
Nettoinvestitionen		-12'957'629	-14'350'340	-21'088'547	+1'392'711	+10 %

Investitionsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Funktionale Gliederung	4.3	2021	2021	2020	R21/B21	in %
Allgemeine Verwaltung		-479'707	0	-12'336'064	-479'707	-
Öffentliche Sicherheit		15'000	0	7'500	+15'000	-
Bildung		-9'027'157	-9'277'740	-3'870'263	+250'583	+3 %
Kultur und Freizeit		-479'409	5'000	-3'111'883	-484'409	<-999 %
Gesundheit		0	0	0	±0	-
Soziale Sicherheit		0	0	0	±0	-
Verkehr		-1'515'136	-400'000	-1'062'476	-1'115'136	-279 %
Umwelt und Raumplanung		-1'471'221	-4'677'600	-715'362	+3'206'379	+69 %
Volkswirtschaft		0	0	0	±0	-
Finanzen und Steuern		0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen		-12'957'629	-14'350'340	-21'088'547	+1'392'711	+10 %

Bilanz

Die Bilanz beinhaltet auf der Aktivseite das Finanz- und Verwaltungsvermögen. Im Gegensatz zum Finanzvermögen umfasst das Verwaltungsvermögen jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Veränderungen des Verwaltungsvermögens resultieren aus der Investitionsrechnung und den Abschreibungen.

Bilanz	Anhang	31.12.2021	31.12.2020	Veränderung
Aktiven				
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		10'395'935	8'873'723	+ 1'522'213
Forderungen		18'416'337	18'177'687	+ 238'651
Aktive Rechnungsabgrenzungen		3'351'337	2'609'543	+ 741'794
Sachanlagen	2.8	8'379'000	8'379'000	± 0
Total Finanzvermögen		40'542'610	38'039'953	+ 2'502'657
Sachanlagen	2.7	52'923'522	43'421'526	+ 9'501'996
Immaterielle Anlagen	2.7	3'141'364	2'844'414	+ 296'950
Darlehen	2.7	300'000	329'145	-29'145
Beteiligungen	2.1	70'000	70'000	± 0
Total Verwaltungsvermögen		56'434'886	46'665'084	+ 9'769'801
Total Aktiven		96'977'495	84'705'037	+ 12'272'458
Passiven				
Laufende Verbindlichkeiten		13'361'363	12'190'636	+ 1'170'727
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	3'500'000	5'571'426	-2'071'426
Passive Rechnungsabgrenzung		1'699'181	1'742'370	-43'189
Kurzfristige Rückstellungen	2.3	252'281	230'582	+ 21'698
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	37'000'000	25'500'000	+ 11'500'000
Langfristige Rückstellungen		0	0	± 0
Fonds im Fremdkapital		125'697	125'697	± 0
Total Fremdkapital		55'938'520	45'360'711	+ 10'577'809
Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierung		17'596'961	17'975'329	-378'368
Fonds im Eigenkapital	2.4	531'406	443'299	+ 88'107
Bilanzüberschuss	2.5	22'910'608	20'925'698	+ 1'984'910
Total Eigenkapital		41'038'975	39'344'326	+ 1'694'649
Total Passiven		96'977'495	84'705'037	+ 12'272'458

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung	Anhang	R 2021	R 2020
Ergebnis (Aufwand-/Ertragsüberschuss)		1'984'910	665'995
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'178'682	2'545'033
Wertberichtigung Darlehen		9'145	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		165'270	187'727
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		-455'532	-136'447
Selbstfinanzierung (nach HRM2)		4'882'476	3'262'308
Veränderung Forderungen		-321'544	-141'049
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen		-741'794	349'403
Veränderung laufende Verpflichtungen		811'946	420'153
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen		-43'189	112'341
Veränderung kurzfristige Rückstellungen		21'698	53'737
Veränderung langfristige Rückstellungen		0	0
Geldfluss aus operativer Tätigkeit		4'609'593	4'056'893
Investitionsausgaben (liquiditätswirksam)		-12'723'239	-10'672'880
Investitionseinnahmen (liquiditätswirksam)		178'140	226'376
Veränderung von Darlehen und Beteiligungen, Verwaltungsvermögen		29'145	12'500
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		-12'515'954	-10'434'004
Veränderung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	-2'071'426	4'571'426
Veränderung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	11'500'000	3'857'145
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		9'428'574	8'428'571
Veränderung Flüssige Mittel		1'522'213	2'051'460
Flüssige Mittel am 1. Januar		8'873'723	6'822'263
Flüssige Mittel am 31. Dezember		10'395'935	8'873'723

Die Geldflussrechnung ist kein Bestandteil der kantonalen Vorgabe zu HRM2. Sie soll zu einem besseren Verständnis des Geldflusses führen.

Aufgabenbereiche

(Stand 31.12.2021)

Reglement betreffend den globalen Leistungsauftrag:

Gemeindeentwicklung und Hochbau	Leben in Birsfelden	Sicherheit	Umwelt, Ver- und Entsorgung	Soziales	Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen
Räumliche Entwicklung und Baugesuche	Freizeit, Kultur und Sport	Polizei	Umweltschutz	Sozialhilfe	Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen
Christof Hiltmann	Regula Meschberger	Simon Oberbeck	Désirée Jaun	Brigitte Schafroth Bendel	Christof Hiltmann
Julia Bobert, Roberto Bader	Christine Dolder-Gyssler	Daniel Lerch	Roberto Bader	Monika Wirthner Altermatt	Martin Schürmann
Wirtschaft	Generationenübergreifende familienergänzende Angebote	Feuerwehr	Abfallvermeidung und Abfallbeseitigung	Mietzinsbeiträge	Steuern
Christof Hiltmann	Regula Meschberger	Simon Oberbeck	Désirée Jaun	Brigitte Schafroth Bendel	Christof Hiltmann
Martin Schürmann	Christine Dolder-Gyssler	Daniel Lerch	Roberto Bader	Monika Wirthner Altermatt	Tom Wiedmer
Immobilienmanagement	Angebote für Kinder und Jugendliche	Bevölkerungsschutz	Wasserversorgung	Kindes- und Erwachsenenschutz	Gesundheit
Christof Hiltmann	Regula Meschberger	Simon Oberbeck	Désirée Jaun	Brigitte Schafroth Bendel	Christof Hiltmann
Roberto Bader	Christine Dolder-Gyssler	Daniel Lerch	Rolf Rhyn	Monika Wirthner Altermatt	Tom Wiedmer
			Abwasserbeseitigung	Asylwesen	
			Désirée Jaun	Brigitte Schafroth Bendel	
			Roberto Bader	Monika Wirthner Altermatt	
			Multimedienetz (MMN)		
			Désirée Jaun		
			Roberto Bader		
Stadtbüro	Bildung	Strassen, Grünflächen und Verkehr			
Stadtbüro	Kindergarten, Primarschule (PS) und Musikschule (MS)	Strassen, Grünflächen und Verkehr			
Brigitte Schafroth Bendel	Simon Oberbeck	Désirée Jaun			
Daniela Hofstetter	Stefan Büchler, Peter Reichmuth, Nina Forcella, Aline Scheidiger (alle Schulleitung) Ronni Buser (Leiter Musikschule)	Julia Bobert, Roberto Bader, Rolf Rhyn, Daniel Lerch			

Gemeindeentwicklung und Hochbau

Aufgabenbereich

Räumliche Entwicklung und Baugesuche



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Raumplanung unter Mitwirkung der Bevölkerung
- Mitwirkung Regionalplanung
- Mitwirkung in Sondernutzungsverfahren (Quartierpläne)
- Stellungnahme und Entscheid zu Baugesuchen
- Entscheid zu Reklamegesuchen

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Das Stadtentwicklungsprogramm (STEP) ist in Umsetzung	Beschluss Quartierplan Zentrum	X	X		erreicht
	Vorbereitung Quartierplanung Sternenfeld	X	X	X	erreicht
	Vorbereitung Quartierplanung Hardstrasse	X	X		erreicht
Aus dem Raumkonzept Birsstadt ist die Umgestaltung Hauptstrasse (Bestandteil vom Aggloprogramm) in Vorbereitung	Mitwirkung bei der Erarbeitung der Umsetzungsplanung (Federführung beim Kanton)	X	X	X	erreicht
Birsfelden prüft die Einführung eines kommunalen Bauinspektorats	Erarbeitung Konzept/Reglement		X		nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Der Quartierplan Zentrum wurde der Gemeindeversammlung im Dezember 2021 zum Beschluss vorgelegt und genehmigt.

Die Quartierpläne Sternenfeld und Hardstrasse befinden sich in Erarbeitung.

Die Mitwirkung bei der Erarbeitung der Umsetzungsplanung Hauptstrasse ist durch den Einsitz der Gemeinde in der Projektorganisation sichergestellt.

Mangels fehlender Ressourcen konnte das Projekt „Prüfung Einführung kommunales Bauinspektorat“ nicht wie vorgesehen in der zweiten Jahreshälfte 2021 gestartet werden. Danke der Verstärkung der Gemeindeverwaltung durch einen Bereichsleiter Technische Verwaltung kann das Projekt nun neu geplant werden. Das Resultat wird Ende 2022 erwartet.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Birsfelden ist im nachhaltigen Sinne ein attraktiver urbaner Lebensraum.
- Die Gemeinde ist raumplanerisch im regionalen Kontext eingebettet.
- Bauten und Reklamen entsprechen den Vorschriften.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Birsfelden verfügt über ein attraktives Wohnangebot	Wachstum der durchschnittlichen Steuerkraft der natürlichen Personen in %	4.9%	>0	-1.7%	erreicht
Hot Spot aus dem STEK (Areale mit Sondernutzungsprozessen) werden entwickelt	Anzahl Quartierpläne welche der GVS vorgelegt werden.	2	2	0	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Steuerkraft im Jahr 2021 ist wieder stark gewachsen.

Die beiden Quartierpläne „Birseckstrasse“ und „Zentrum“ wurden der Gemeindeversammlung zum Beschluss vorgelegt.



Rechtsgrundlage

Raumplanungs- und Baugesetz, Zonenreglement, Reklamereglement



Zielgruppe

Hauseigentümer, Bauherren, Architekten
 Bevölkerung
 Wirtschaft & Gewerbe
 Kanton
 Gemeinden



Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann
 Abteilungsleitende: Julia Bobert, Roberto Bader



Die Abweichungen beim Aufwand gegenüber dem Budget erklären sich im Wesentlichen durch das Projekt "Zentrum". Die Erarbeitung eines gemeinsamen mit den potenziellen Baurechtsnehmer und weiteren Anspruchsgruppen abgestimmten Konzeptes führte zu höheren Kosten als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	32'754	35'000	36'320	-2'246	-6 %
Aufwand	CHF	-1'134'572	-1'011'910	-960'096	-122'662	-12 %
Globalbudget	CHF	-1'101'818	-976'910	-923'777	-124'908	-13 %

In der Investitionsrechnung gab es diverse zeitlich- und abrechnungsbedingte Verschiebungen bei den Projekten QP Zentrum und QP Sternenfeld. In der Summe haben sich diese Abweichungen wieder neutralisiert.

Die Weiterverrechnung der Kosten im Rahmen des „QP Sternenfeld“ an die Beteiligten hat sich ebenfalls zeitlich verschoben, so dass keine Investitionseinnahmen verbucht werden konnten. Dadurch sind schlussendlich die Nettoinvestitionen um rund CHF 0.12 Mio. höher ausgefallen als budgetiert.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	125'000	0	-125'000	-100 %
Ausgaben	CHF	-474'660	-475'000	-285'820	+ 340	+ 0 %
Nettoinvestitionen	CHF	-474'660	-350'000	-285'820	-124'660	-36 %



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Standortförderung
- Organisation von Märkten
- Konzession und sonstige Erträge Energie

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Aktiver Informationsaustausch und Zusammenarbeit mit Gewerbeverein	Anzahl durchgeführter Treffen / Aktionen	3	3	2	erreicht
Organisation von Märkten	Anzahl Märkte/Jahr	4 Warenmärkte pro Jahr; 10 Bauernmärkte	4 Warenmärkte pro Jahr; 11 Bauernmärkte pro Jahr	3 Warenmärkte 9 Bauernmärkte	nicht erreicht
Die Gemeinde beteiligt sich an Standortförderungsaktivitäten der Birsstadt	Erstellung Standortpromotion / Prospekt	X	X		erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Mit dem Gewerbeverein fanden im Jahr 2021 zwei Treffen statt. Zudem wurde mit dem Advents-Apéro wiederum eine gemeinsame Aktion durchgeführt. Die gute Zusammenarbeit der Vorjahre findet damit eine Fortsetzung.

Das Leistungsziel bei der Organisation von Märkten konnte ganz knapp nicht erreicht werden. Die 4 Warenmärkte konnten trotz gewisser Einschränkungen durch die Corona-Pandemie wie geplant durchgeführt werden. Dass die Bauernmärkte nicht im geplanten Umfang durchgeführt werden konnten, lag an einem „Planungsfehler“: der erste Samstag im Mai fiel auf den 1. Mai, welcher ein kantonaler Feiertag ist, an dem keine Märkte durchgeführt werden.

Die Erstellung eines Prospektes für die Standortpromotion der Birsstadt konnte im 2021 realisiert werden. Er steht sowohl als Prospekt (Auflage in der Gemeindeverwaltung) oder unter www.birsstadt.swiss/standortfoerderung in elektronischer Form zur Verfügung.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Birsfelden ist nachhaltig ein attraktiver Wirtschaftsstandort.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die Anzahl jur. Personen wird mindestens gehalten	Veränderung in % gegenüber Vorjahr	+ 3.4%	> = 0%	+ 3.9%	erreicht
Birsfelden ist ein attraktiver Wirtschaftsstandort	Wachstum Steuerertrag juristische Personen in %	+ 11.6%	> 0%	-3.1%	erreicht
Die Standplätze am Warenmarkt haben eine hohe Auslastung	Auslastung in %	76.7%	> 75%	< 75%	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Anzahl der Juristischen Personen hat leicht zugenommen. Ebenso ist der Steuerertrag höher ausgefallen.

Kommentar zu den Wirkungszielen (Fortsetzung):
 Die Auslastung der Standplätze an den Warenmärkten konnte im 2021 wieder knapp erreicht werden. Mit 76.7% hat sie das normale Mass – wohl noch eine Folge der Corona-Pandemie - noch nicht ganz erreicht. Es ist jedoch spürbar, dass der Warenmarkt nach wie vor einem Bedürfnis entspricht. Somit sind wir zuversichtlich, dass der Auslastungsgrad in der Zukunft wieder steigen wird



Rechtsgrundlage

Marktreglement der Einwohnergemeinde Birsfelden vom 25. Oktober 1999



Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner von Birsfelden
 Marktfahrerinnen und Marktfahrer
 Gewerbetreibende und Firmen



Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann
 Abteilungsleiter: Martin Schürmann



Finanzen

Bei der Abweichung beim Ertrag, welcher sich aus Konzessionserträgen Elektrizität, Gas und Fernwärme zusammensetzt, handelt es sich um normale, verbrauchsabhängige Schwankungen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	233'246	214'010	212'711	+ 19'236	+ 9 %
Aufwand	CHF	-101	-1'600	-101	+ 1'499	+ 94 %
Globalbudget	CHF	233'145	212'410	212'610	+ 20'735	+ 10 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Strategieentwicklung auf Objektebene der gemeindeeigenen Grundstücke und Liegenschaften sowie Planung, Koordination und Realisierung von Um- und Neubauten
- Baulicher und betrieblicher Unterhalt der gemeindeeigenen Liegenschaften im Auftrag der jeweiligen Aufgabenbereiche
- Management der gemeindeeigenen Liegenschaften

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die Immobilien werden werterhaltend und nutzungsgerecht unterhalten.	Unterhalt in Prozent des Gebäudeversicherungswertes	9	3	6	erreicht
Schulraumplanung 2020 ist in Umsetzung	Aufstockung Musikschule ist fertiggestellt	X	X	X	erreicht
Die Zukunft von Werkhof/Friedhof, Lavaterstrasse und Sportplatz/Sporthalle ist geklärt	Strategie pro Objekt ist festgelegt	X	X	X	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Durch die Sanierung der Schulgebäude wurde das Leistungsziel beim Gebäudeunterhalt übertroffen.

Die Umsetzung der Schulraumplanung erfolgt in mehreren Schritten. Im 2021 wurde die Aufstockung Musikschule abgeschlossen und die Sanierung des Sternenfeldschulhauses gestartet.

Die Sanierung vom Friedhofgebäude wurde gestartet. Der Werkhof bleibt vorerst am bestehenden Standort und die notwendigen Sanierungsarbeiten werden durchgeführt. Das Sportcluster wurde von der Gemeindeversammlung zur Ausarbeitung eines Projektwettbewerbs freigegeben.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Die Gemeinde hält und erwirbt Grundstücke und Liegenschaften mit strategischer Bedeutung.
- Die gemeindeeigenen Grundstücke und Liegenschaften erfüllen ihren spezifischen Zweck und sind nach ökonomischen und ökologischen Gesichtspunkten bewirtschaftet.
- Die Gemeinde trägt über ihre Grundstücke zu einem vielfältigen und preisgünstigen Wohnungsangebot bei.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Gebäude im Verwaltungsvermögen sind stets benutzbar.	Anzahl ungeplante Absagen oder Schliessungen	0	0	0	erreicht
Die Standorte für Primarschulen und Kindergarten sind definiert	Standorte	Birspark/ Kirchmatt, Schützenstrasse, Scheuerrain, Sternenfeld, Stieracker	Birspark/ Kirchmatt, Schützenstrasse, Scheuerrain, Sternenfeld, Stieracker	Birspark/ Kirchmatt, Schützenstrasse, Scheuerrain, Sternenfeld, Stieracker	erreicht
Für die Parzelle 738 (Verwaltung) und die Parzelle 157 (Birsstegweg 5) wird ein marktgerechter Ertrag erwirtschaftet	Marktgerechter Ertrag	n.a.			n.a.

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Wirkungsziele wurden erreicht. Gegenüber den Vorjahren gab es keine Veränderung. Das Wirkungsziel eines marktgerechten Ertrages der Parzellen 738 sowie 157 wird erst in den Folgejahren angestrebt und ist für das Jahr 2021 noch nicht anwendbar.



Rechtsgrundlage

Benützungsordnungen



Zielgruppe

Schulen, Werkhof, Gemeindeverwaltung, Zivilschutz, Feuerwehr, Bevölkerung, Vereine, Institutionen und Firmen



Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann
Abteilungsleiter: Roberto Bader

Der Ertrag bewegte sich im Rahmen des Budgets. Die Abweichung beim Aufwand ist in erster Linie auf die Abschreibungen zurückzuführen. Der Wert der „alten Verwaltung“ an der Hardstrasse 21 wurde einmalig mit TCHF 138 wertberichtigt. Erstmals vorgenommen wurden die Abschreibungen für den Umbau der Verwaltung am neuen Standort in der Höhe von TCHF 137.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	998'184	1'016'250	885'880	-18'066	-2 %
Aufwand	CHF	-1'417'365	-1'090'510	-833'827	-326'855	-30 %
Globalbudget	CHF	-419'181	-74'260	52'053	-344'921	-464 %

Die Investitionsausgaben beinhalten die Kosten für den Umbau und die Ausstattung der „neuen Gemeindeverwaltung“. Die Abweichung erklärt sich durch die zeitlichen Verschiebungen bei der Auftragsvergabe, den Optimierungen sowie den z.T. sich hinauszögernden Abschluss und Abrechnung der einzelnen Investitionsausgaben.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	-479'707	0	-12'251'919	-479'707	-
Nettoinvestitionen	CHF	-479'707	0	-12'251'919	-479'707	-

Leben in Birsfelden

Aufgabenbereich

Freizeit, Kultur und Sport



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Spiel-, Sport- und Begegnungsinfrastruktur
- Birsfelder Museum
- Freizeit- und Schulbibliothek
- Unterstützung von gesellschaftlichen und kulturellen Organisationen, Vereinen und Anlässen und Projekten

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Gemeindeinfrastruktur für Freizeit, Sport und Kultur steht zur Verfügung	Anzahl und Art der Infrastrukturanlagen	Turnhallen (4), Sporthalle (1), Museum (1), Bibliothek (1), Spielplätze (11), Spielwiese (3), Sportplatz (1), Schwimmhalle (1), Barfusspark (1)	Turnhallen (4), Sporthalle (1), Museum (1), Bibliothek (1), Spielplätze (11), Spielwiese (3), Sportplatz (1), Schwimmhalle (1), Barfusspark (1)	Turnhallen (4), Sporthalle (1), Museum (1), Bibliothek (1), Spielplätze (11), Spielwiese (3), Sportplatz (1), Schwimmhalle (1), Barfusspark (1)	erreicht
Gesellschaftliche kulturelle Organisationen, Vereine Anlässe und Projekte werden unterstützt.	Anzahl Unterstützungshilfen mit Koordination und Infrastruktur der Gemeinde	1	2	0	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Gemeinde konnte nach wie vor ein reichhaltiges Angebot an Infrastrukturen für Freizeit, Sport und Kultur zur Verfügung stellen.

Die Fasnacht und Chilbi mussten wegen Corona abgesagt werden. Das Blues und Jazz Festival hingegen konnte durchgeführt werden.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Der Bevölkerung stehen Spiel-, Sport- und Begegnungsanlagen sowie kulturelle Angebote zur Verfügung.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Kinder, Jugendliche und Erwachsene nutzen Spiel-, Sport- und Bewegungsinfrastruktur.	Auslastungsgrad der Sportinfrastruktur in % (Turn-/Sporthallen, Schwimmhalle, Sportplatz)	Turn-/Sporthallen: 98% Schwimmhalle: 80% Sportplatz: 28%	90	Turn-/Sporthallen: ca. 54% Schwimmhalle: ca. 15%, Sportplatz: ca. 14%	nicht erreicht
Infrastrukturanlagen stehen uneingeschränkt zur Verfügung	Anzahl ungeplanter Schliessungen	0	0	0	erreicht
Breite Bevölkerungskreise nutzen das Birsfelder Museum	Anzahl Besucher/-innen für Ausstellungen und Veranstaltungen pro Jahr	2'360	n.a.	1'297	n.a.
Ein attraktives Medienangebot der Freizeit- und Schulbibliothek wird von den Schulen und Einwohnern genutzt	Anzahl Besucher/-innen pro Jahr	5'771	6'500	Ca. 4'000	nicht erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Sportanlagen und die Schwimmhalle konnten aufgrund der Pandemie im ersten Quartal nur von Junior*innen und in begrenzter Zahl benutzt werden. Ebenfalls fand das öffentliche Schwimmen zu Beginn des Jahres nicht mehr statt. Praktisch alle Anlässe auf dem Sportplatz konnten wegen Corona nicht durchgeführt werden.

Durch die COVID-19 Pandemie sind die Besucherzahlen nicht repräsentativ und es wurden für beide Jahre (2020 und 2021) keine Zielwerte festgelegt. Das Museum war nicht durchgehend offen. Ausstellungen mussten abgesagt werden.

Die Besucherzahl der Freizeit- und Schulbibliothek ist auch im 2021 wegen der ungewöhnlichen, coronabedingten Besucherführung technisch verfälscht und wurde korrigierend geschätzt. Die Klassenbesuche sind gegenüber dem Vorjahr wieder deutlich gestiegen und Anlässe konnten im zweiten Halbjahr wieder vor Ort durchgeführt werden.



Rechtsgrundlage

Benützungsordnungen



Zielgruppe

Bevölkerung, Vereine



Ansprechperson

Gemeinderätin: Regula Meschberger
Abteilungsleiterin: Christine Dolder-Gyssler



Finanzen

Der Nettoaufwand beinhaltet das vielfältige finanzielle Engagement der Gemeinde für die Abteilung Gesellschaft, Freizeit & Kultur, das Museum, die Kultur, die Schwimmhalle, die Freizeit- und Schulbibliothek, die Pilzkontrollen, die Sporthalle, den Sportplatz, den Unterhalt der Spielplätze und die Unterstützung von Vereinen usw.

Der Aufwand und Ertrag über die diversen Kostenstellen hat den budgetierten Rahmen leicht unterschritten. Die Hauptgründe hierfür sind die coronabedingten Ausfälle der geplanten Veranstaltungen und verschiedene kumulative Minderausgaben:

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	91'105	121'960	73'470	-30'855	-25 %
Aufwand	CHF	-1'423'894	-1'445'230	-1'267'377	+21'336	+1 %
Globalbudget	CHF	-1'332'789	-1'323'270	-1'193'907	-9'519	-1 %

Die Projekte Sanierung der Turn- und Schwimmhalle und Natur-, Grün- und Freiraum wurden im Jahr 2021 noch nicht abgeschlossen. Die Budgetabweichung erklärt sich durch die zeitlichen Verzögerungen sowie den z.T. sich hinauszögernden Abschluss und Abrechnung der einzelnen Investitionsausgaben.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	30'592	0	11'000	+30'592	-
Ausgaben	CHF	-521'400	0	-3'144'758	-521'400	-
Nettoinvestitionen	CHF	-490'808	0	-3'133'758	-490'808	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Finanzierung und Unterstützung von generationenübergreifenden familienergänzenden Angeboten.
- Kinder sollen in ihrer Entwicklung unterstützt und gefördert werden, bevor sie in die Schule eintreten.

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020		Zielerreichung
Die Gemeinde Birsfelden bietet zielgruppengerechte Finanzierungen im Früh- und Schulbereich an.	Rechtsgrundlage besteht (Reglement/Verordnung)	X	X	X		erreicht
Die Gemeinde setzt Frühe Förderung gemäss einem Konzept um	Aus dem Konzept wurden Massnahmen abgeleitet und umgesetzt	X	X			erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Die reglementarischen Grundlagen, das Tarifsysteem und die Subventionsverteilung der FEB Subjektfinanzierung werden laufend überprüft. Notwendige Anpassungen im FEB-Reglement wurden vorgenommen und sind in Kraft. Das Konzept zur Frühen Förderung ist teilweise in der Umsetzung und wird laufend angepasst.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Erziehungsberechtigte sind bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie unterstützt.
- Familien sind bei der Betreuung von kranken, behinderten und betagten Angehörigen unterstützt.
- Die Förderung der Kinder in ihrer Entwicklung vor dem Schuleintritt erhöht die Chancen auf eine erfolgreiche Bildung.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020		Zielerreichung
Erziehungsberechtigte können Beruf und Familie vereinbaren.	Die Unterstützung der Einwohnerinnen und Einwohner erfolgt nach einheitlichen Kriterien.	X	X	X		erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

Die FEB-Unterstützung hat einen neuen Web-Auftritt erhalten, Formulare und Informationsblätter wurden weiter verbessert und werden teils mehrsprachig angeboten.



Rechtsgrundlage

Reglement über die familienergänzende Kinderbetreuung (FEB-Reglement)

Verordnung zum Reglement über die familienergänzende Kinderbetreuung (FEB-Verordnung)



Zielgruppe

Erziehungsberechtigte, Kinder und Jugendliche



Ansprechperson

Gemeinderätin: Regula Meschberger
Abteilungsleiterin: Christine Dolder-Gyssler



Finanzen

Der Aufwand der Familienergänzenden Angebote entsteht fast vollständig durch die Auszahlung von Betreuungsgutscheinen für Familien mit Kindern in Kitas oder Tagesstrukturen. Ertrag und Aufwand bewegten sich im Rahmen des Budgets.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	69'291	66'000	95'335	+ 3'291	+ 5 %
Aufwand	CHF	-739'241	-748'070	-719'987	+ 8'829	+ 1 %
Ergebnis	CHF	-669'950	-682'070	-624'653	+ 12'120	+ 2 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	± 0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	± 0	-
Nettoausgaben	CHF	0	0	0	± 0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement

- Finanzierung von Angeboten für Kinder und Jugendliche

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die offene Kinder-/Jugendarbeit Birsfelden besteht als Anlaufstelle für Kinder /Jugendliche und stellt verschiedene Angebote zur Verfügung.	Betreute Angebote	Jugendhaus (1), Robi Spielplatz (1)	Jugendhaus (1), Robi Spielplatz (1)	Jugendhaus (1), Robi Spielplatz (1)	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Keine Änderungen gegenüber dem Vorjahr.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Kinder und Jugendliche werden in ihrer Entfaltung und dem Heranwachsen unterstützt durch Freizeitangebote und Mitwirkung in der Gestaltung ihrer Lebenswelt.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Jugendliche nutzen die betreuten Angebote	TeilnehmerInnen an den Angeboten der offenen Jugendarbeit Birsfelden (Jugendhaus Lava)	4'476	5'500	5'782	erreicht
Kinder nutzen die betreuten Angebote	TeilnehmerInnen an den Angeboten der offenen Kinderarbeit Birsfelden (Robi Spielplatz)	3'425	3'400	4'155	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Besucherzahlen sind auch im zweiten Corona-Jahr beinahe gleich hoch wie im letzten Jahr, doch immer noch tiefer als vor der Pandemie.



Rechtsgrundlage

Robinsonspielplatzordnung
Benutzervorschriften TP Lavater



Zielgruppe

Kinder und Jugendliche



Ansprechperson

Gemeinderätin: Regula Meschberger
Abteilungsleiterin: Christine Dolder-Gyssler



Die Aufwendungen beinhalten im Wesentlichen die Kosten für das Jugendhaus Lava, die mobile Jugendarbeit, den Robinson-Spielplatz und allgemeine Kosten im Rahmen des Unterhalts der Spielplätze. Der Aufwand entsprach 2021 den Erwartungen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	573	500	573	+ 73	+ 15 %
Aufwand	CHF	-493'866	-497'480	-508'952	+ 3'614	+ 1 %
Globalbudget	CHF	-493'293	-496'980	-508'379	+ 3'687	+ 1 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	± 0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	± 0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	± 0	-

Sicherheit

Aufgabenbereich



Leistung

Polizei

Leistungen gemäss Reglement:

- Polizeieinsätze im Bereich Ruhe, Ordnung und Littering
- Prävention: Patrouillendienst, Verkehrskontrollen, Geschwindigkeitskontrollen
- Allmendbewilligungen
- Kontrolle der temporär gesperrten Gemeindestrassen

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Patrouillen im Bereich Ruhe, Ordnung und Littering sind regelmässig durchgeführt.	Anzahl Patrouillen	207	250	354	nicht erreicht
Verkehrs- und Geschwindigkeitskontrollen sind regelmässig durchgeführt.	Anzahl Kontrollen	170	350	247	nicht erreicht
Allmendbewilligungen werden reglementskonform und pünktlich bearbeitet.	Anzahl begründete Reklamationen	0	< 2	0	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Aufgrund der im Berichtsjahr anhaltenden Corona-Pandemie, welche den ganzen Bereich Sicherheit teils über Wochen und Monate erneut sehr stark beschäftigt hat, konnten die Leistungsziele teilweise nicht erreicht werden. Verschärfend hinzu kamen die beiden folgenden Faktoren:

- Ausfall Geschwindigkeitsmessgerät; ab Mai 2021 keine Geschwindigkeitskontrollen durch die Gemeindepolizei mehr möglich
- Personalengpass; nur 2 Gemeindepolizisten verfügbar.

Das Leistungsziel betreffend Grundauftrag Ruhe und Ordnung enthält zusätzlich zur regulären Kontrolltätigkeit auch die Interventionen (Einsätze von Gemeindepolizei und privaten Sicherheitsdienstleister).

Im Bereich der Verkehrskontrollen musste aufgrund von personellen Engpässen die Kontrolltätigkeit massiv heruntergefahren werden



Wirkung

Wirkung gemäss Reglement:

- Die Einwohnerinnen und Einwohner fühlen sich in Birsfelden sicher.
- Die Bevölkerung sowie die Verkehrsteilnehmenden verhalten sich regelkonform.
- Die Gemeindestrassen werden vom Ausweichverkehr entlastet.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die Einwohnenden nehmen die Patrouillentätigkeit der Gemeindepolizei wahr	Uniformierte, sichtbare Präsenz im Aussendienst in % der Arbeitszeit der Gemeindepolizei	31	≥ 50	55	nicht erreicht
Meldungen im Bereich Ruhe und Ordnung werden jederzeit kompetent und zeitnah bearbeitet	Anzahl begründete Beschwerden aufgrund nicht kompetent und zeitnah bearbeiteter Meldungen im Bereich Ruhe und Ordnung	0	< 5	0	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Wirkungsziel im Bereich Patrouillentätigkeit konnte seitens Gemeindepolizei im Berichtsjahr nicht erfüllt werden. Zu gross waren die Einschränkungen aufgrund Corona-Pandemie und Personalmangel. Mit der Umsetzung der internen Organisationsentwicklung „GEPO 21 +“ per 2022 ist hier wieder mit einer mittelfristigen Normalisierung zu rechnen.

Hervorzuheben ist, dass es der Gemeindepolizei trotz allen widrigen Umständen gelungen ist, in Zusammenarbeit mit externen Sicherheitsdienstleistern und der Polizei Basel-Landschaft die Ruhe und Ordnung jederzeit sicherzustellen.



Rechtsgrundlage

Strafgesetzbuch (Bundesgesetz)
 Strafprozessordnung (Bundesgesetz)
 Polizeigesetz (BL)
 Polizeireglement (Gemeindepolizei Birsfelden)



Zielgruppe

Bevölkerung, Industrie und Gewerbe, Tiere und Umwelt



Ansprechperson

Gemeinderat: Simon Oberbeck
 Abteilungsleiter: Daniel Lerch

Der Aufwand im Bereich Gemeindepolizei ist gegenüber Vorjahresperiode und unterhalb des Budgets, da zwei offene Stellen bei der Gemeindepolizei nur temporär und nicht mit vollen Pensen besetzt werden konnten.

Der Ertrag bei der Gemeindepolizei setzt sich v.a. aus Ordnungs- und Geschwindigkeitsbussen zusammen. Bei den Geschwindigkeitsbussen ist ein markanter Rückgang zu verzeichnen, der auf einen Einmaleffekt zurückzuführen ist. Aufgrund des Ausfalls des Geschwindigkeitsmessgerätes konnten ab Mai 2021 keine Ordnungsbussen im Bereich Geschwindigkeit mehr ausgestellt werden.

Um die Verkehrssicherheit dennoch zu gewährleisten, wurden vermehrt, sofern personell möglich, Verkehrskontrollen durchgeführt. Dies führte im 2021 aufgrund der vermehrten Kontrollen in diesem Bereich (Gurtentrapflicht, Telefonieren während der Fahrt etc.) gegenüber der Vorjahresperiode sogar zu einem leichten Plus bei der reinen Anzahl an Ordnungsbussen.

Statistik	R 2021	R 2020
Bussen:		
Ordnungsbussen	3596	3353
Verzeigungen Ordnungsbussen	106	167
Geschwindigkeitsbussen	1300	6558
Verzeigungen Geschwindigkeitsbussen	44	161
Polizeiliche Tätigkeiten:		
Allmendbewilligungen	41	33
Gerichtsdokumente zugestellt	3	7
Temporäre Parkverbote	112	87
Baustellenbesichtigungen	39	58
Einsätze/Unterstützung Feuerwehr	18	26
Abklärungen Stadtbüro	84	128
Vorladungskarten zustellen	79	144
Jugendliche Fahrradfahrer vorladen	3	8
Kontrollierte Hundehalter	49	114

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	315'560	450'000	565'363	-134'440	-30 %
Aufwand	CHF	-629'214	-704'760	-704'967	+75'546	+11 %
Globalbudget	CHF	-313'655	-254'760	-139'604	-58'895	-23 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Grundeinsatz zur Bewältigung von Brandereignissen und weitere Feuerwehreinsätze.

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die Feuerwehr ist rund um die Uhr einsatzbereit.	Anteil Brandeinsätze bei denen die kantonalen Schutzziele erreicht wurden (in%).	100	100	100	erreicht
Kantonale Inspektion (alle 5 Jahre)	Inspektion des Kantons wird bestanden. (Note mind. 4).	n.a.	n.a.	n.a.	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Trotz anhaltender Corona-Pandemie konnte die Feuerwehr die Einsatzbereitschaft dank weitreichendem Schutzkonzept jederzeit aufrechterhalten und alle Einsätze innert den Vorgaben erfüllen. Im Gegensatz zu 2020 waren im 2021 sogar wieder deutlich mehr Ernstfalleinsätze zu leisten (2020: 60 // 2021: 85).

Die nächste Inspektion durch den Kanton findet turnusgemäss erst im Jahr 2023 statt. Sie wurde aufgrund der Corona-Auflagen vom Feuerwehr-Inspektorat beider Basel um ein Jahr nach hinten verschoben.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Mensch, Tier, Gewerbe, Industrie, Umwelt und Sachwerte erhalten professionelle Hilfe bzw. Schutz vor Schäden bei Brand-, Natur-, und Spezialereignissen.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Sämtliche Personen und Tiere, die sich in Birsfelden aufhalten, sowie Gewerbe und Industrie erhalten zeitgerecht professionelle Hilfe bei Brandfällen, Sturm, Wassernot, Erdbeben und Unglücksfällen.	Anteil der Notrufe in %, die zeitgerecht (Ankunft FW max. 10 Min nach Alarmierung) und professionell (gem. schweiz. Einsatzführung) abgearbeitet werden.	100	100	100	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Wirkungsziel wurde zu 100% erreicht.



Rechtsgrundlage

Gesetz über die Feuerwehr (SGS 760)
 Verordnung über die Feuerwehr (SGS 760.11)
 Gesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz im Kanton Basel-Landschaft (SGS 731)
 Feuerwehrreglement der Gemeinde Birsfelden
 Verordnung zum Feuerwehrreglement
 Reglemente und Richtlinien der Basellandschaftlichen Gebäudeversicherung (BGV)
 Vertrag zwischen der Sicherheitsdirektion BL und der Gemeinde Birsfelden betreffend Grund- und Ergänzungseinsatz im Bereich Ölwehr und Rheinrettung



Zielgruppe

Bevölkerung, Industrie und Gewerbe, Tiere und Umwelt



Ansprechperson

Gemeinderat: Simon Oberbeck
Abteilungsleiter: Daniel Lerch
Ansprechperson operativ Feuerwehr: Kdt Michael Schäfer



Finanzen

Der Ertrag fiel bei der Feuerwehr etwas höher aus als budgetiert, da das Einsatzaufkommen im 2021 trotz Corona aufgrund der stetigen Normalisierung wieder zugenommen hat. Dies hat zu mehr verrechenbaren Einsätzen mit Mehreinnahmen von CHF 27'000 geführt. Der restliche Ertragsüberschuss ist auf einen Anstieg bei den Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben zurückzuführen.

Der Aufwand ist aufgrund der pandemie-bedingten Faktoren wie schon im Vorjahr ebenfalls tiefer als veranschlagt (weniger Übungsdienste, weniger Einsätze, weniger Soldkosten), da ursprünglich bereits im 2021 mit einer Normalisierung der Übungsdienste gerechnet worden war.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	683'590	619'640	613'398	+ 63'950	+ 10 %
Aufwand	CHF	-612'965	-655'820	-617'453	+ 42'855	+ 7 %
Ergebnis	CHF	70'625	-36'180	-4'055	+ 106'805	+ 295 %

Dieser Aufgabenbereich weist für das Berichtsjahr keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Einsätze Gemeindeführungsstab (GFS) und Zivilschutz
- Sicherstellung der Infrastruktur für die Ausübung der obligatorischen Schiesspflicht

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Zivilschutz: Wiederholungskurs für Zivilschutzangehörige	Anzahl Durchführungen pro Jahr	1	≥ 1	0	erreicht
Bei Ernstfalleinsätzen wird personelle und/oder materielle Hilfe sichergestellt	Geleistete Ernstfalleinsätze in % der Alarmierungen	100 5 (1 Corona-Einsatz, 4 Nothilfe)	100	100 11 (8 Corona-Einsätze, 3 Nothilfe)	erreicht
GFS: Anzahl Übungen und Rapporte	Anzahl Durchführungen pro Jahr	Corona > 3	3	Corona > 3	erreicht
Ausübung Schiesspflicht: Schiesspflicht kann erfüllt werden.	Anzahl und Art der zur Verfügung gestellten Infrastruktur	Schiessanlage Lachmatt (1)	Schiessanlage Lachmatt (1)	Schiessanlage Lachmatt (1)	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Corona-Pandemie hat auch im 2021 vor allem den Bereich Bevölkerungsschutz aussergewöhnlich stark beansprucht. Die Zivilschutz Kompanie Birsfelden leistete neben 4 Nothilfe-Einsätzen (Hochwasser an Rhein und Birs im Juli und Bereitstellung der Notunterkunft für Obdachlose nach einem grösseren Brandfall im Oktober), einen zweiwöchigen Einsatz im kantonalen Impfzentrum in Muttenz (Februar 2021). Der Gemeindeführungsstab war von Jahresbeginn an erneut praktisch pausenlos für die Koordination und Bewältigung der Pandemie-Lage auf kommunaler Ebene im Einsatz (Einsatzdauer seit Beginn der Pandemie rund 90 Wochen).



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Notleidende Bevölkerung, Gewerbe und Industrie erhalten in ausserordentlichen Situationen personelle und materielle Hilfe.
- Pflichtige Personen können ihre Schiesspflicht erfüllen

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Zivilschutz: Pro Einwohner steht ein Schutzraumplatz zur Verfügung.	Schutzraumbilanz (Erfüllungsgrad in %)	101	≥ 100	104	erreicht
GFS: Gemeinderat erhält in Notsituationen und Katastrophen Entscheidungsgrundlagen.	Anzahl Stabsmitglieder (bestehend aus Milizpersonen und Spezialisten der Gemeindeverwaltung), die einen einsatzbereiten GFS sicherstellen.	10	10	11	erreicht
Ausübung Schiesspflicht: Infrastruktur zur Erfüllung der Schiesspflicht steht zur Verfügung.	Anzahl ungeplanter Schliessungen der Anlage	0	0	0	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Schutzraumbilanz nähert sich aufgrund von Aufhebungen und Bereinigungen im Schutzraumkataster der kritischen (und gesetzlich vorgegebenen) Schwelle von 100 %. Geeignete Steuerungsmassnahmen werden im 2022 vom Kanton den Gemeinden vorgeschlagen.



Rechtsgrundlage

Bundesgesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz (BZG, 520.1)

Verordnung über den Zivilschutz (ZSV, 520.11)

Verordnung des VBS über die Funktionen, die Grade und den Sold im Zivilschutz (FGSV, 510.112)

Gesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz im Kanton Basel-Landschaft (731.0)

Verordnung zum Gesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz im Kanton Basel-Landschaft (731.11)

Schiessverordnung Bundesrat (SVO) und Schiessverordnung VBS (SVO-VBS)

Benützungsordnung Schiessanlage Lachmatt



Zielgruppe

Bevölkerung, Industrie und Gewerbe, sowie die schiesspflichtigen Personen.



Ansprechperson

Gemeinderat: Simon Oberbeck (ZS), Christof Hiltmann (GFS)

Abteilungsleiter: Daniel Lerch

Ansprechperson operativ ZSO: Kdt René Fässler

Ansprechperson operativ GFS: Kdt René Baumgartner



Finanzen

Der Aufwand im Bevölkerungsschutz ist aufgrund der hohen Einsatzfähigkeit auf in etwa gleichbleibendem Niveau, aber nach der „Initialphase in der Pandemiebewältigung“ im Jahr 2020 dennoch tiefer als veranschlagt. Hier stehen sich beispielsweise erhöhte Kosten beim Zivilschutz-Sold (zusätzlich zu den Einsätzen fand ein regulärer WK-Dienst mit der ganzen Kompanie statt) den reduzierten Kosten beim Materialunterhalt, der Dienstkleiderbeschaffung und bei den Dienstleistungen von Dritten gegenüber. Diese Kostenersparnisse sind u.a. auf Corona-bedingte Personalengpässe und damit Verschiebung von Projekten im Bereich Fahrzeugumbauten und Materialbeschaffung zurückzuführen.

Die Erträge im Bevölkerungsschutz setzen sich zusammen aus den Pauschalbeiträgen des Bundes an die beiden unterirdischen Zivilschutzanlagen Rheinpark und Sternenfeld (CHF 6'000) und enthalten im Berichtsjahr grössere Rückerstattungen des Bundes im Zusammenhang mit Reparaturarbeiten an diesen Anlagen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	41'150	6'450	15'381	+34'700	+538 %
Aufwand	CHF	-201'086	-210'790	-276'991	+9'704	+5 %
Globalbudget	CHF	-159'936	-204'340	-261'610	+44'404	+22 %

Bei den Investitionseinnahmen handelt es sich um die Darlehensrückzahlung der GSA Lachmatt.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	15'000	0	7'500	+15'000	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	15'000	0	7'500	+15'000	-

Umwelt, Ver- und Entsorgung

Aufgabenbereich

Umweltschutz



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Erhalt Energiestadt-Label
- Informationen / Aktionen
- Fachliche und finanzielle Unterstützung von Projekteinsätzen der Schulen im Umweltbereich

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Informationsveranstaltungen zum Thema Umwelt/Energie sind regelmässig durchgeführt.	Anlässe pro Jahr (mindestens)	0	1	0	nicht erreicht
Umweltprojekte in der Primar- und Sekundarstufe werden unterstützt	Jahresprogramm (pro Schulstufe)	1	2	0	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Leistungsziele konnten auch 2021 wegen Corona nicht erreicht werden.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Die Gemeinde Birsfelden ist Energiestadt.
- Die Bevölkerung verhält sich umweltbewusst.
- Junge Menschen werden für Umwelthanliegen sensibilisiert.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Birsfelden behält das Label Energiestadt.	Bestandene Überprüfung des Labels (alle 4 Jahre)	n.a.	n.a.	X	n.a.
Birsfelden wird Fair Trade Town	Auszeichnung durch Swiss Fair Trade		X		nicht erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das nächste Re-Audit des Labels Energiestadt findet im Jahr 2024 statt.

An den Massnahmen, welche zur Auszeichnung Swiss Fair Trade Town führen sollen, konnte im Jahr 2021 nicht im erhofften Umfang gearbeitet werden. Die Zusatzbelastungen durch die Corona-Pandemie sowie fehlende Ressourcen aufgrund der Beanspruchung durch andere Projekte haben das verhindert.



Rechtsgrundlage

Energieleitbild



Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler
Einwohnerinnen und Einwohner
Liegenschaftseigentümerinnen und Liegenschaftseigentümer

**Ansprechperson**

Gemeinderätin: Désirée Jaun
 Abteilungsleiter: Roberto Bader

**Finanzen**

Dieser Aufgabenbereich enthält die Aufwendungen für Umweltprojekte. Die Kosten zur Umsetzung des Energiestadt-Labels sind u.a. wegen Corona tiefer ausgefallen als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	272	0	9'012	+ 272	-
Aufwand	CHF	-64'565	-86'910	-132'908	+ 22'345	+ 26 %
Globalbudget	CHF	-64'293	-86'910	-123'896	+ 22'617	+ 26 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	± 0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	± 0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	± 0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Sicherstellung der regelmässigen Abfallbeseitigung
- Informationen / Aktionen

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020		Zielerreichung
Entsorgungsangebote stehen zur Verfügung.	Anzahl Entsorgungsangebote	Hauskehricht und Sperrgut (2 Touren pro Woche), Altpapier und Karton (12 Touren pro Jahr), Metall (4 Touren pro Jahr), Glas und Alu/Blech (5 Sammelstellen), Bioklappen (4 Sammelstellen), Grünabfuhr (47 Touren pro Jahr)	Hauskehricht und Sperrgut (2 Touren pro Woche), Altpapier und Karton (12 Touren pro Jahr), Metall (4 Touren pro Jahr), Glas und Alu/Blech (5 Sammelstellen), Bioklappen (4 Sammelstellen), Grünabfuhr (47 Touren pro Jahr)	Hauskehricht und Sperrgut (2 Touren pro Woche), Altpapier und Karton (12 Touren pro Jahr), Metall (4 Touren pro Jahr), Glas und Alu/Blech (5 Sammelstellen), Bioklappen (4 Sammelstellen), Grünabfuhr (47 Touren pro Jahr)		erreicht
Veröffentlichung Abfallkalender	Anzahl pro Jahr	1	1	1		erreicht
Die Gemeinde leistet mittels Information und Sensibilisierung einen Beitrag zur Abfallvermeidung	Anzahl Infoanlässe pro Jahr	0	1	0		erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Leistungsziele wurden umgesetzt und den Einwohnerinnen und Einwohnern standen das Entsorgungsangebot sowie der Abfallkalender dementsprechend zur Verfügung.

Wegen Corona konnte der Infoanlass auch 2021 nicht durchgeführt werden.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Einwohnerinnen und Einwohner sowie das Gewerbe entsorgen gesetzeskonform, umwelt- und bedarfsgerecht und leisten damit einen Beitrag zur Reduktion der Abfallmenge.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020		Zielerreichung
Die Einwohnerinnen und Einwohner entsorgen ihren Abfall gesetzeskonform, umwelt- und bedarfsgerecht.	Entsorgungsangebote	Hauskehricht, Sperrgut, Glas, Metall, Altpapier, Karton, Bioabfälle	Hauskehricht, Sperrgut, Glas, Metall, Altpapier, Karton, Bioabfälle	Hauskehricht, Sperrgut, Glas, Metall, Altpapier, Karton, Bioabfälle		erreicht
Birsfelden „produziert“ unterdurchschnittlich viel Hauskehricht/Sperrgut pro Einwohner und Jahr	Kilogramm Hauskehricht/Sperrgut pro Einwohner und Jahr ≤ als der Durchschnittswert des Bezirks Arlesheim	Statistik BL 19/20: Bezirk 152 kg/EW Birsfelden 149 kg/EW	< als der Durchschnittswert des Bezirks Arlesheim, aus dem Vorjahr	149		erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Wirkungsziel, dass Birsfelden pro Einwohner*in und Jahr unterdurchschnittlich viel Hauskehricht/Sperrgut „produziert“ wurde erreicht. Durch weitere Informationen und Sensibilisierungen für die Recyclingangebote soll dieser Wert in den kommenden Jahren noch weiter reduziert werden.



Rechtsgrundlage

Abfallreglement der Gemeinde
Verordnung über die Ordnungsbussen im Abfallwesen
Umweltschutzgesetz



Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Gewerbebetriebe



Ansprechperson

Gemeinderätin: Désirée Jaun
Abteilungsleiter: Roberto Bader



Finanzen

Die Abfallbeseitigung wird als Spezialfinanzierung geführt. Der Aufwand setzt sich im Wesentlichen aus Fremdleistungen für die Kehrichtabfuhr und Kehrichtentsorgung zusammen. Die Abweichungen beim Ertrag und Aufwand liegen im Bereich der üblichen Schwankungen. Aufwand und Ertrag wurden eher zu vorsichtig budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	591'667	547'200	616'764	+ 44'467	+ 8 %
Aufwand	CHF	-795'741	-824'190	-742'036	+ 28'449	+ 3 %
Globalbudget	CHF	-204'074	-276'990	-125'272	+ 72'916	+ 26 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	± 0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	± 0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	± 0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Wassergewinnung und -versorgung
- Sicherstellung der Wasserqualität

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Leitungsnetz Betrieb und Unterhalt.	Ersatz des Leitungsnetzes in % (Mindestens)	0	1.5	3.1	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Im Sommer 2021 wurde im Fröschenweg eine neue Wasserleitung DN 150 mm auf einer Länge von 95 m verlegt. Damit wurde das Netz um 0.3 % erweitert. Im Jahr 2021 wurde kein Leitungsersatz realisiert.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- In Birsfelden steht jederzeit einwandfreies Trinkwasser in der geforderten Menge zur Verfügung.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Einwohnerinnen und Einwohner verfügen über einwandfreies Trinkwasser.	Zielerreichung Vorgaben kant. Labor in %	100	100	100	erreicht
Die Trinkwasserversorgung ist jederzeit sichergestellt	Wasserverlust in den Leitungen liegt nicht über 7%	8.0	<7	2.89	nicht erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Gesamtgewinnung 2021: 879'439 m³; Abgabe 2021: 808'844 m³, Wasserverlust 2021: 70'595 m³ entspricht 8 %.

Der starke Rückgang von Gewinnung und Abgabe erklärt sich einerseits mit der Schliessung der Firma Legacy (Pharma-Betrieb), welche einer unserer grossen Wasserabnehmer war. Andererseits war 2021 ein niederschlagsreiches Jahr, was zu einer geringeren Bewässerung der Gärten und Grünanlagen führte.

Der hohe Wasserverlust erklärt sich durch 11 Wasserrohrbrüche (6 Leckstellen bei Versorgungsleitungen und 5 Leckstellen bei Anschlussleitungen).



Rechtsgrundlage

Wasserversorgungsgesetz des Kantons
 Wasserreglement
 Tarifbestimmungen zum Wasserreglement
 Ausführungsverordnung zum Wasserreglement und zu den Tarifbestimmungen zum Wasserreglement



Zielgruppe

Liegenschaftseigentümerinnen und -eigentümer
 Einwohnerinnen und Einwohner

**Ansprechperson**

Gemeinderätin: Désirée Jaun
 Abteilungsleiter: Rolf Rhyn

**Finanzen**

Die Wasserversorgung wird als Spezialfinanzierung geführt. Der starke Rückgang beim Ertrag erklärt sich einerseits mit der ungeplanten und nicht vorhersehbaren Schliessung der Firma Legacy (Pharma-Betrieb), welcher einer unserer grossen Wasserabnehmer war. Andererseits war 2021 ein niederschlagsreiches Jahr, was zu einer geringeren Bewässerung der Gärten und Grünanlagen führte.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'623'458	1'996'240	1'984'070	-372'782	-19 %
Aufwand	CHF	-1'874'916	-1'998'210	-1'995'245	+ 123'294	+ 6 %
Globalbudget	CHF	-251'458	-1'970	-11'175	-249'488	<-999 %

Die Investitionsausgaben setzten sich aus mehreren Projekten zusammen (siehe Verzeichnis Investitionsrechnung). Die zeitlichen Verschiebungen der einzelnen Kredittranchen Leitungersatz Friedhofstrasse und Leitungersatz Rütthardstrasse führten hauptsächlich zu der Budgetabweichung. Der Kredit Leitungersatz Rütthardstrasse wurde im Jahr 2021 abgeschlossen.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	18'382	20'000	22'771	-1'618	-8 %
Ausgaben	CHF	-754'929	-400'000	-564'518	-354'929	-89 %
Nettoinvestitionen	CHF	-736'547	-380'000	-541'747	-356'547	-94 %



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Betrieb und Unterhalt des Abwassernetzes

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Wert- und Substanzerhalt der Abwasserleitungen	Leitungen mit starken Mängeln und nicht mehr funktionstüchtigen Leitungen (in km)	7.9	n.a.	n.a.	n.a.

Kommentar zu den Leistungszielen:

An der Gemeindeversammlung vom Dezember 2019 wurde ein Kredit von knapp CHF 5 Mio. zur Sanierung der Abwasser-Infrastruktur in den Jahren 2020 bis 2024 bewilligt. Für das Jahr 2021 war eine Tranche von rund CHF 870'000.- vorgesehen. Wegen knapper Personalressourcen, welche prioritär bei anderen Projekten eingesetzt werden mussten, kam es zu Verzögerungen und es wurden noch keine Leitungen saniert. Im Dezember 2021 wurde mit den Untersuchungen der Grundstückanschlussleitungen (GAL) gestartet. Es ist das Ziel diesen Rückstand bis Projektende im Jahr 2024 aufzuholen (Ziel: 0 km an Leitungen mit starken Mängeln).



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- In Birsfelden steht ein jederzeit funktionierendes und gut unterhaltenes Abwassernetz zur Verfügung.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Ungehinderter Abfluss des Abwassers durch funktionstüchtige, öffentliche Leitungen	Anzahl Schadensfälle aufgrund nicht funktionstüchtiger Leitungen	0	0	0	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Im Jahr 2021 gab es keine Schadensfälle aufgrund nicht funktionstüchtiger Leitungen.



Rechtsgrundlage

Abwasserreglement / Verordnung zum Abwasserreglement
Gewässerschutzgesetz



Zielgruppe

Liegenschaftseigentümer



Ansprechperson

Gemeinderätin: Désirée Jaun
Abteilungsleiter: Roberto Bader



Die Abwasserbeseitigung wird als Spezialfinanzierung geführt. Der Ertrag im Jahr 2021 bewegte sich im Rahmen des Budgets, der Aufwand ist um rund TCHF 123 höher ausgefallen als budgetiert. Die grosse Abweichung beim Aufwand ist im Wesentlichen auf die um TCHF 86 zu tief budgetierten Abwassergebühren an den Kanton zurückzuführen. Diese basieren auf einer Akontorechnung für das Jahr 2021. Die restlichen Abweichungen im Aufwand sind im Wesentlichen die gegenüber Budget höheren Abschreibungen der bestehenden Abwasserleitungen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'661'249	1'610'000	1'640'783	+ 51'249	+ 3 %
Aufwand	CHF	-1'584'086	-1'460'930	-1'454'756	-123'156	-8 %
Globalbudget	CHF	77'163	149'070	186'027	-71'907	-48 %

Die Kanalisationsanschlussbeiträge hängen von Bauvorhaben von Dritten ab und sind jeweils schwierig zu budgetieren. Im Jahr 2021 sind diese um rund 29'000 höher ausgefallen als budgetiert.

Betreffend Abweichung Investitionsausgaben: siehe Kommentar Leistungsziele.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	49'019	20'000	56'723	+ 29'019	+ 145 %
Ausgaben	CHF	-50'042	-917'600	-17'074	+ 867'558	+ 95 %
Nettoinvestitionen	CHF	-1'023	-897'600	39'649	+ 896'577	+ 100 %



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Betrieb- und Unterhalt des Multimediantzes.
- Sicherstellung eines zeitgemässen Multimediaangebotes.

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020		Zielerreichung
Meldungen von Störungen im MMN-Netz sind umgehend bearbeitet.	Anteil bearbeiteter Meldungen innerhalb von 24 Stunden in %	100	100	100		erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Der Indikator zum Leistungsziel wurde erreicht. Sämtliche Störungsmeldungen wurden zeitnah bearbeitet.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Einwohnerinnen und Einwohner können ein modernes und konkurrenzfähiges Multimediantz nutzen.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020		Zielerreichung
Die Einwohnerinnen und Einwohner nutzen das Multimediantz der Gemeinde	Nutzer MMN in % aller Anschlüsse.	83	86	84		nicht erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

Das MMN ist der Marktsituation ausgesetzt und trotz attraktivem Angebot konnte die Anzahl der Nutzenden nicht gesteigert werden.



Rechtsgrundlage

Reglement über das Multimediantz (MMN) Birsfelden
Ausführungsverordnung zum Reglement über das Multimediantz (MMN) Birsfelden.



Zielgruppe

Liegenschaftseigentümerinnen und -eigentümer
Einwohnerinnen und Einwohner



Ansprechperson

Gemeinderätin: Désirée Jaun
Abteilungsleiter: Roberto Bader



Die Abweichungen beim Ertrag und Aufwand liegen im Bereich der üblichen Schwankungen. Der Aufwand setzt sich im Wesentlichen aus Fremdleistungen für die Signallieferungen und den Netzunterhalt zusammen. Beim Aufwand sind die Unterhaltsarbeiten in der Netzinfrastruktur tiefer ausgefallen als erwartet, diese werden jeweils anhand von Erfahrungswerten budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	952'283	951'000	984'347	+ 1'283	+ 0 %
Aufwand	CHF	-403'888	-439'770	-407'315	+ 35'882	+ 8 %
Globalbudget	CHF	548'394	511'230	577'032	+ 37'164	+ 7 %

Die Investitionseinnahmen sind von den Neubautätigkeiten von Dritten abhängig. Der Realisierungszeitpunkt ist nicht vorhersehbar. Im Jahr 2021 gab es keine Investitionen in die Netzinfrastruktur.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	11'399	5'000	21'874	+ 6'399	+ 128 %
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	11'399	5'000	21'874	+ 6'399	+ 128 %

Strassen, Grünflächen und Verkehr

Aufgabenbereich

Strassen, Grünflächen und Verkehr



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Nachhaltige Planung, Unterhalt und Sanierung der Verkehrsflächen und Grünanlagen
- Anbindung von Birsfelden an den Öffentlichen Verkehr
- Signalisation, Markierungen und Beleuchtung von Verkehrsflächen
- Tag- und Nachtbewirtschaftung der Parkplätze

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Wert- und Substanzerhalt der Verkehrsinfrastruktur	Sanierungsbedürftige Verkehrsinfrastruktur (= Zustand kritisch und schlecht) in % des Gesamtnetzes	23%	≤ 7%	n.a.	nicht erreicht
ÖV Zustiegmöglichkeiten stehen zur Verfügung.	Anzahl Haltestellen	Tram (4), Bus (4), Schiff (1)	Tram (4), Bus (4), Schiff (1)	Tram (4), Bus (4), Schiff (1)	erreicht
Signale und Markierungen sind gut sichtbar. Die Strassenbeleuchtung funktioniert.	Anzahl Kontrolltage pro Jahr	4	4	4	erreicht
Der Parkraum steht im Rahmen der gesetzlichen Grundlagen zur Verfügung.	Anzahl Kontrolltage pro Jahr	120	120	120	erreicht
Bei Arealentwicklungsprojekte (Sondernutzungsverfahren) und Infrastrukturprojekten /z.B. Strassenbauprojekten), auf welche die Gemeinde direkten oder indirekten Einfluss nehmen kann, werden die Erweiterung des Grünraumes sowie des Baumbestandes thematisiert und angestrebt.	Bei allen Sondernutzungsverfahren (z.B. Quartierpläne) und Infrastrukturprojekten (z.B. Strassenbauprojekten) wird ein Rechenschaftsbericht zum Umgang mit Grünraum und Baumbestand erstellt (Zielwert 100%).	100%	100%	n.a.	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Der Indikator „Wert-/Substanzerhalt Verkehrsinfrastruktur“ wurde im Jahr 2021 erhoben und wies ein erhöhter Sanierungsbedarf aus. Bei zukünftigen Planungen von Sanierungen wird dies berücksichtigt.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- In Birsfelden stehen sichere, nachhaltig und zweckmässig bewirtschaftete Verkehrsflächen zur Verfügung.
- In Birsfelden stehen naturnahe, ökologisch wertvolle und Erholung bietende Grünflächen sowie ein gesunder Baumbestand zur Verfügung.
- Birsfelden ist optimal an den Öffentlichen Verkehr angebunden. Er kann dadurch rasch zu Fuss erreicht werden.
- Die Parkplätze sind von parkplatzsuchenden Pendlerinnen und Pendlern entlastet.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die Verkehrsinfrastruktur ist stets benutzbar.	Anzahl ungeplanter Schliessungen	0	0	0	erreicht
Aus der Nutzung der Verkehrsinfrastruktur ergeben sich keine Haftpflichtforderungen für die Gemeinde	Anzahl akzeptierter Haftpflichtforderungen infolge mangelhaftem baulichen Strassenunterhalt	0	0	0	erreicht
Die Einwohnerinnen und Einwohner nutzen den ÖV.	Anzahl Ein- und Aussteiger Tram an Haltestellen	1'761'553	2'790'000	1'762'255	nicht erreicht
Die Einwohnerinnen und Einwohner nutzen den ÖV.	Anzahl Ein- und Aussteiger Bus an Haltestellen	449'099	564'730	432'534	nicht erreicht
Der Grünraum und Baumbestand werden im Rahmen von Arealentwicklungsprojekten (Sondernutzungsverfahren) und Infrastrukturprojekten (z.B. Strassenbauprojekten) erweitert.	Die Erweiterung von Grünraum und Baumbestand in Sondernutzungsverfahren (z.B. Quartierplänen) und Infrastrukturprojekten (z.B. Strassenbauprojekten) wird in einem Rechenschaftsbericht nachgewiesen. Ziel: positive Veränderung > 10 %	Arealentwicklungsprojekt Birseckstrasse: > 10% Infrastrukturprojekt „Sanierung Fröschenweg“: n.a.	> 10%		erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Beim öffentlichen Verkehr konnte die Anzahl Ein- und Aussteiger nicht erreicht werden. Das ist vermutlich der „Corona-Situation“, welche auch im 2021 die ÖV-Nutzung negativ beeinflusst hat, geschuldet.

Die „Erweiterung Grünraum und Baumbestand im Rahmen von Arealentwicklungsprojekten und Infrastrukturprojekten“ wurde erstmals für das Jahr 2021 formuliert. Im Berichtsjahr wurden in diesem Zusammenhang die beiden aufgeführten Projekte durchgeführt respektive abgeschlossen. Über die Erreichung des Zielwertes kann wie folgt Rechenschaft (inkl. Verweis auf weiterführende Quellen) abgelegt werden

Arealentwicklung Birseckstrasse:

QP Birseckstrasse	Anzahl / Fläche aktuell	Anzahl/Fläche gem. Richtkonzept als richtungweisende Konzeption gem. QP-Reglement	Mindestanforderung im QP-Reglement	Quelle der Festlegung
Bäume	10 teils grosskronige und teils mehrstämmige Bäume	14 (+ 40%)	gem. Richtkonzept, davon mind. 5 grosskronige Bäume ausserhalb Bereich AEH	QP Planungsbericht, S.25-26 QP-Reglement §6, Ziff. 1, 2c Nachweis im Baugesuch gem. §6, Ziff. 7
Grünfläche	2'960 m ²	3'120 m ² (+ 5,5%)	Versiegelung auf ein funktionales Minimum reduzieren	QP-Reglement §6, Ziff. 1, 2f Nachweis im Baugesuch gem. §6, Ziff. 7
Naturhecke	0	ca. 70 m	Fortsetzung Bestand im Grenzbereich zur Ufer-Grünzone	QP-Reglement §6, Ziff. 2d Baugesuch gem. §6, Ziff. 7

Infrastrukturprojekt „Fröschenweg“:

Aufgrund der sehr engen Platz- und Eigentumsverhältnisse bestand bei der Sanierung des Fröschenweges keinerlei Handlungsspielraum für eine Vergrösserung des Baumbestands und/oder des Grünraums. Das Projekt kann deshalb nicht berücksichtigt werden.



Rechtsgrundlage

Strassenreglement der Gemeinde
Reglement über das unbeschränkte Parkieren
Ausführungsverordnung zum Reglement über das unbeschränkte Parkieren



Zielgruppe

Verkehrsteilnehmende: Fussgänger, Velofahrer, MIV, ÖV
Werke: Energie, Kommunikation, Wasser und Abwasser, Grundeigentümer



Ansprechperson

Gemeinderätin: Désirée Jaun
 Abteilungsleiter Verkehr: Roberto Bader
 Abteilungsleiter Sicherheit: Daniel Lerch



Finanzen

Ertrag und Aufwand bewegten sich im Rahmen des Budgets.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'084'673	1'064'690	1'191'160	+ 19'983	+ 2 %
Aufwand	CHF	-3'070'429	-3'005'680	-2'954'401	-64'749	-2 %
Globalbudget	CHF	-1'985'756	-1'940'990	-1'763'241	-44'766	-2 %

Bei den Investitionsausgaben ergaben sich folgende Abweichungen gegenüber dem Budget:

Die Sanierung des Friedhofgebäude wurden aus Ressourcengründen zeitlich ins 2022 verschoben. Dadurch resultierten tiefere Ausgaben in der Höhe von CHF 2.8 Mio.

Die restliche Abweichung ergaben sich durch die zeitliche Verschiebung der Ausgaben der Investitionskredite „Belagsarbeiten Kirchstrasse- Friedhofstrasse“ (CHF 0.9 Mio.) und „Belagsarbeiten Rüttihardstrasse“ (CHF 0.2 Mio.).

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	± 0	-
Ausgaben	CHF	-1'774'126	-3'450'000	-1'074'064	+ 1'675'874	+ 49 %
Nettoinvestitionen	CHF	-1'774'126	-3'450'000	-1'074'064	+ 1'675'874	+ 49 %

Aufgabenbereich

Stadtbüro



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Einwohnerdienstleistungen
- Dienstleistungen bei Todesfällen und Bestattungen
- Führung der AHV-Zweigstelle
- Hunderegisterführung
- Organisation von Wahlen und Abstimmungen sowie Stimmregisterführung

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Das Hunderegister der Gemeinde Birsfelden ist aktuell geführt.	Pendente Fälle von An-/Abmeldungen im Jahresdurchschnitt	2.11%	< = 5	2.25%	erreicht
Dienstleistungen im Verantwortungsbereich der AHV-Zweigstelle werden korrekt erbracht.	Von der SVA zur Überarbeitung retournierte Unterlagen (in % der total eingereichten)	5%	< = 5%	3%	erreicht
Im Zusammenhang mit der neuen Gemeindeverwaltung werden Auftrag und Dienstleistungen des Stadtbüros überprüft und ggfs. optimiert.	Ergebnis der Überprüfung und daraus abgeleitete Massnahmen liegen vor	X	X	X	erreicht
Das kantonale Projekt „e-Umzug“ wird in Birsfelden produktiv eingeführt	Dienstleistung e-Umzug kann produktiv genutzt werden	X	X	X	erreicht
Die Möglichkeiten zur optimierten Erbringung von Dienstleistungen im Stadtbüro im Zusammenhang mit der neuen Homepage werden untersucht.	Ergebnis der Überprüfung liegt vor	X	X	X	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Leistungsziele im Stadtbüro konnten allesamt erreicht werden. Das Hunderegister wird aktuell und ordnungsgemäss geführt. Die Abwicklung der Dienstleistungen im Bereich der AHV-Zweigstelle wird ebenfalls korrekt erbracht. Im Zusammenhang mit dem Umzug der Verwaltung sowie der Erarbeitung der neuen Homepage wurden die Möglichkeiten zur optimierten Erbringung von Dienstleistungen im Stadtbüro überprüft. Verschiedene Verbesserungen wurden bereits umgesetzt.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Der Bevölkerung steht ein professionelles und kundenorientiertes Stadtbüro zur Verfügung.
- Einwohnerdienstleistungen werden effizient und sachgerecht bearbeitet.
- Die Stimmberechtigten können ihre politischen Rechte jederzeit wahrnehmen und nutzen.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Gesetzeskonforme Abwicklung aller Dienstleistungen	Anzahl gutgeheissener Beschwerden auf dem offiziellen Rechtsweg	0	0	0	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Wirkungsziel "Gesetzeskonforme Abwicklung Dienstleistungen" wurde erreicht. Es gab keine gutgeheissenen Beschwerden auf dem Rechtsweg.



Rechtsgrundlage

Registerharmonisierungsgesetz und -verordnung (RHG und RHV)
 Anmelde- und Registergesetz, inkl. Verordnung (ARG und ARV)
 Informations- und Datenschutzgesetz, inkl. Verordnung (IDG und IDV)
 Gesetz über die politischen Rechte BL
 Hundegesetz BL
 Gesetz- und Verordnung über das Halten von Hunden und Reglement über die Hundehaltung Birsfelden.
 AHVG, IVG, KVG, ELG, EOG, BVG, UVG. Bundesgesetz über die Alters- und Hinterlassenen- und Invalidenversicherung AHVG



Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
 Stimmberechtigte
 Hundebesitzerinnen und Hundebesitzer
 Kantonstierarzt
 Anspruchsberechtigte und Nichterwerbstätige



Ansprechperson

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel
 Abteilungsleiterin: Daniela Hofstetter

Die Einwohnerdienstleistungen enthalten die Aufwendungen und Erträge der Bereiche Stadtbüro, Einbürgerungen, Todesfalldienstleistungen, Wahlen und Abstimmungen.

Der um 9% über dem Budget liegende Ertrag erklärt sich im Wesentlichen durch Mehreinnahmen im Bereich von Gebühren für Dienstleistungen und Amtshandlungen (wie zum Beispiel für Niederlassungsbescheinigungen, Unterschriftsbeglaubigungen, Erstellung von Identitätskarten, Hundegebühren etc.). Diese Positionen lassen sich nur auf der Basis von Erfahrungswerten budgetieren und sind nicht wirklich beeinfluss- oder steuerbar.

Der um -1% über dem Budget liegende Aufwand begründet sich hauptsächlich durch nicht budgetierte Mehrausgaben im Bereich Personalaufwand (siehe hier auch Aufgabenbereich „Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen“/ Übersicht Stellen der Gemeinde Birsfelden).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	119'911	110'000	112'994	+9'911	+9 %
Aufwand	CHF	-415'698	-411'250	-391'931	-4'448	-1 %
Globalbudget	CHF	-295'788	-301'250	-278'937	+5'462	+2 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-

Soziales

Aufgabenbereich

Sozialhilfe



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Erbringung materieller und persönlicher Hilfe

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Klientinnen und Klienten erhalten innert 3 Arbeitstagen ab Anmeldung ein Erstgespräch	Anteil (in %) durchgeführter Erstgespräche innert Frist.	94	90	95	erreicht
Die Zielvereinbarung ist Bestandteil der Beratungsarbeit.	Anteil (in %) Zielvereinbarungen im Verhältnis zur Fallzahl.	100	100	100	erreicht
Subsidiäre Leistungen sind festgestellt und eingefordert.	Anteil erkannter/ eingeforderter subsidiärer Leistungen in %.	98	98	98	erreicht
In persönlichen sozialen Angelegenheiten erhalten ratsuchende Personen eine fachlich kompetente Beratung und werden bei Bedarf an entsprechende Fachstellen überwiesen.	Quote (in %) Beratungen mit erfolgreicher Weitervermittlung an eine zuständige Fachstelle oder anderweitige Hilfestellung	100	95	100	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Alle Leistungsziele wurden erreicht.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Sicherung der wirtschaftlichen Existenz und Gewährleistung der fachlichen Betreuung.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die Ausrichtung von Unterstützungsleistungen erfolgt unter Einhaltung der gesetzlichen Vorgaben	Berechtigte Beanstandungen des Kantonalen Sozialamtes in Bezug auf ausgerichtete Unterstützungsleistungen	0	1	0	erreicht
In Birsfelden wohnhafte Personen, die Hilfe in persönlichen sozialen Angelegenheiten beanspruchen, werden nicht sozialhilfeabhängig	Quote (in %) der erfolgreichen Erstberatungen, die nicht zu einer Unterstützungspflicht führen.	100	98	98	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Alle Wirkungsziele wurden erreicht.



Rechtsgrundlage

Materielle Hilfe: Bund (BV, Art 115, ZUG); Kanton (KV §16, SHG, SHV, ADV, EG KVG, PVV, (Vo) VwVG BL)
 Persönliche Hilfe: Kanton (KV, §103, SHG, SHV)
 Integrationsmassnahmen: Kanton (KV, §103, Sozialhilfe, SHG § 16, SHV)
 Subsidiarität: Kanton (SHG, § 5)



Zielgruppe

In Birsfelden wohnhafte, finanziell bedürftige Personen



Ansprechperson

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel
 Präsidentin Sozialhilfebehörde: Anita Baumgartner
 Abteilungsleiterin: Monika Wirthner Altermatt



Finanzen

Der Aufwand beinhaltet die Unterstützungsleistungen an Sozialhilfebezügerinnen und Sozialhilfebezüger gemäss Sozialhilfegesetz sowie die gesamten Verwaltungskosten der Abteilung Soziale Dienste.

Die Budgetierung der Unterstützungsleistungen 2021 erfolgte hauptsächlich auf der Basis der Fallzahlentwicklung und der Hochrechnung der Fallkosten. Unter Berücksichtigung der Corona-Pandemie wurde die Budgetierung 2021 zudem abgestützt auf Empfehlungen des Kantons sowie Empfehlungen der SKOS, indem eine Zunahme von 20% gegenüber Jahresrechnung 2019 budgetiert wurde.

Dank der breit abgestützten Corona-Massnahmen durch den Bund (Taggelder ALV, Kurzarbeit, Corona-Erwerbssersatz) konnte die Sozialhilfe entlastet werden und die Fallzahlen haben sich, entgegen den Befürchtungen, weitgehend stabil entwickelt. Der Aufwand ist daher entsprechend tiefer als budgetiert ausgefallen.

Der Ertrag setzt sich hauptsächlich aus Rückerstattungen der Sozialversicherungen zusammen und unterliegt jährlichen, fallbezogenen Schwankungen. Aufgrund einer eher defensiven Budgetierung ist der Ertrag höher als budgetiert ausgefallen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'309'947	1'057'000	1'330'386	+ 252'947	+ 24 %
Aufwand	CHF	-6'904'867	-7'483'600	-6'757'420	+ 578'733	+ 8 %
Globalbudget	CHF	-5'594'919	-6'426'600	-5'427'035	+ 831'681	+ 13 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-

Aufgabenbereich

Mietzinsbeiträge



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Erbringung von Mietzinsbeiträgen gemäss Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020		Zielerreichung
Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen gemäss gesetzlicher Vorgaben	Korrekte Abklärung der Anspruchsberechtigung (Anzahl berechnete Beschwerden Gemeinderat)	0	0	0		erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Das Leistungsziel wurde erreicht. Es gingen keine berechtigten Beschwerden beim Gemeinderat ein.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Vermeidung von Sozialhilfeabhängigkeit.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020		Zielerreichung
Anspruchsberechtigte werden durch die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen nicht sozialhilfeabhängig	Anteil (in % Neuaufnahmen Sozialhilfe) unerkannter „MZB-Fälle“ in der Sozialhilfe	0	<2	0		erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

Das Wirkungsziel wurde erreicht. Es wurden keine Fälle festgestellt, bei denen Personen mit Anspruch auf Mietzinsbeiträgen durch die Sozialhilfe unterstützt werden.



Rechtsgrundlage

Gesetz über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen Kanton Basel-Landschaft SGS 844
Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen.



Zielgruppe

In Birsfelden wohnhafte Personen in bescheidenen finanziellen Verhältnissen, zur Vermeidung der Sozialhilfeabhängigkeit



Ansprechperson

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel
Abteilungsleiterin: Monika Wirthner Altermatt



Finanzen

Aufgrund der Coronasituation erfolgte die Budgetierung des Aufwandes auf Basis der Rechnung 2019. Die Anzahl der Anspruchsberechtigten blieb im 2021 – entgegen den Erwartungen - weitgehend stabil und bewegte sich auf Vorjahresniveau.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	0	0	0	±0	-
Aufwand	CHF	-86'651	-100'000	-71'622	+13'349	+13 %
Globalbudget	CHF	-86'651	-100'000	-71'622	+13'349	+13 %



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Durchführen von Abklärungen, Führen von Mandaten sowie Begleiten von Massnahmen im Auftrag der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die Mandate sind gemäss Auftrag der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde geführt. (ES)	Quote (in %) der genehmigten Berichte und Rechnungen ohne Beanstandungen.	100	100	100	erreicht
Abklärungsberichte entsprechen qualitativ den Anforderungen der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde. (ES)	Anteil Berichte ohne Beanstandungen (in %).	100	100	100	erreicht
Die Mandate sind gemäss Auftrag der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde geführt. (KS)	Quote (in %) der genehmigten Berichte und Rechnungen ohne Beanstandungen.	100	100	100	erreicht
Abklärungsberichte entsprechen qualitativ den Anforderungen der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde. (KS)	Anteil Berichte ohne Beanstandungen (in %).	100	95	100	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Leistungsziele wurden alle erreicht.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Erwachsene und Kinder erhalten die nötige Unterstützung und Hilfeleistung.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die Erwachsenen erhalten im Rahmen des Erwachsenenschutzes verhältnismässige Hilfeleistungen. (ES)	Anzahl Beanstandungen durch die Aufsichtsstelle	0	0	0	erreicht
Die Kinder erhalten im Rahmen des Kinderschutzes verhältnismässige und kindgerechte Hilfeleistungen. (KS)	Anzahl Beanstandungen durch die Aufsichtsstelle	0	0	0	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Wirkungsziele wurden alle erreicht. Es gab keinerlei Beanstandungen durch die Aufsichtsstelle.



Rechtsgrundlage

Bund (BV, Art.12; Recht auf Hilfe in Notlagen, ZGB, ZUG), Kanton (EG ZGB BL, VwVG BL, GemG, GebV)

Bund (BV, Art.11; Schutz der Kinder und Jugendlichen, ZGB, ZUG), Kanton (SHG, § 28, Jugendhilfe, SHV, EG ZGB BL, VwVG BL, Vo Kinder- und Jugendhilfe, GemG, GebV). Vertrag über die neue regionale Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Birstal.



Zielgruppe

In Birsfelden wohnhafte, schutzbedürftige Erwachsene und Kinder



Ansprechperson

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel
Abteilungsleiterin: Monika Wirthner Altermatt



Finanzen

Die KESB Birstal ist seit dem 01.01.2013 für die Gemeinden des Birsstals für den Kindes- und Erwachsenenschutz zuständig. Die Nettokosten der KESB werden anteilmässig zu 30% nach Bevölkerungszahl und zu 70% gemäss dem auf die einzelne Gemeinde anfallenden Stundenaufwand verrechnet. Weiter sind im Aufwand auch die Aufwendungen für die Mandatsführungen im Kindes- und Erwachsenenschutzbereich enthalten.

Die Budgetierung des Aufwandes des Jahres 2021 stützte sich auf die Budgetvorgabe der KESB sowie auf die Entwicklung der Kosten der Mandate im Kindes- und Erwachsenenschutz. Die Budgetierung des Aufwandes durch die KESB ist etwas höher ausgefallen als die Jahresrechnung 2021.

Die Zahl der geführten Mandate im Erwachsenenschutz ist im Jahr 2021 stabil geblieben. Dagegen hat die Zahl der Mandate im Kinderschutz leicht zugenommen, weshalb die Budgetierung der Führung der Kinderschutzmandate im Detail etwas tiefer ausgefallen ist.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	356	0	0	+ 356	-
Aufwand	CHF	-773'874	-776'000	-753'165	+ 2'126	+ 0 %
Globalbudget	CHF	-773'517	-776'000	-753'165	+ 2'483	+ 0 %



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Erbringung materieller und persönlicher Hilfe

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020		Zielerreichung
Personen mit einer vorläufigen Aufnahme (F-Bewilligung) werden zwecks Förderung der Integration in entsprechende Förderungs- oder Beschäftigungsprogramme vermittelt.	Anteil zugewiesene Personen (mit F-Bewilligung) in Eingliederungsprogramme (in %)	100	100	100		erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Das Leistungsziel wurde erreicht.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Asylsuchende und vorläufig aufgenommene Personen sind betreut und untergebracht.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020		Zielerreichung
Die Gemeinde erfüllt die Vorgaben von Bund und Kanton in Bezug auf die Unterbringung von unterstützten Personen im Asylbereich.	Erfüllung der kantonalen Asylquote (Aufnahmequote von Personen im Asylbereich) in Prozent	100	90	80		erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

Im 2021 lag die Gemeinde Birsfelden mit einer durchschnittlichen Aufnahmequote von 1.12% im Vergleich zu den restlichen Gemeinden im Kanton in einem guten Bereich (die kantonale Durchschnittsquote liegt bei 1.15 %). Alle im Jahr 2021 durch den Kanton zugewiesenen Personen konnten in einer durch die Gemeinde zur Verfügung gestellten Liegenschaft angemessen untergebracht werden.



Rechtsgrundlage

Kanton (KV, §74, SHG, KAV, SHV)



Zielgruppe

Unterstützungsberechtigte Asylbewerberinnen und Asylbewerber, Personen mit einer vorläufigen Aufnahme < 7 Jahre, vorläufig aufgenommene Flüchtlinge < 7 Jahre und B-Flüchtlinge < 5 Jahre



Ansprechperson

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel
 Präsidentin Sozialhilfebehörde: Anita Baumgartner
 Abteilungsleiterin: Monika Wirthner Altermatt



Das Globalbudget enthält die Unterstützungsleistungen sowie die Entschädigungen des Kantons für unterstützte Personen aus dem Asylbereich (N-Bewilligung, F-Bewilligung für vorläufig aufgenommene Ausländerinnen und Ausländer < 7 Jahre, vorläufig aufgenommene Flüchtlinge < 7 Jahre und B-Flüchtlinge < 5 Jahre).

Durch Anpassungen im Finanzhandbuch mit Änderungen des Verteilschlüssels zum Zeitpunkt der Budgetierung 2021 (während des ersten Halbjahres 2020) ergab sich eine Kostenverschiebung innerhalb des Bereiches Soziales und des Bereiches Asylwesen. Aufgrund dieser Kostenverschiebung, den fallbezogenen Schwankungen sowie unter Berücksichtigung von möglichen Auswirkungen der Corona-Pandemie war die Budgetierung anhand der aktuellen Fallzahlen und deren Hochrechnung eher schwierig vorzunehmen bzw. die Budgetierung basierte hauptsächlich auf Schätzungen. Ausserdem reduzierten sich die Bundesentschädigungen durch Ablauf der Bundeszahlungen 5 – 7 Jahre nach der Flüchtlingskrise 2015. Die kumulierte Fallzahl bewegte sich auf Vorjahresniveau, hingegen konnte unter dem Jahr eine grössere Anzahl der Fälle wieder abgelöst werden.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	959'071	1'170'000	991'212	-210'929	-18 %
Aufwand	CHF	-940'011	-880'000	-778'848	-60'011	-7 %
Globalbudget	CHF	19'060	290'000	212'363	-270'940	-93 %



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Kindergarten, Primarschule, Musikschule (gemäss gesetzlicher Grundlage).
- Freiwillige Bildungsangebote der Gemeinde.

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Der Standard der Musikschulverordnung wird eingehalten.	Anzahl der mindestens angebotenen Instrumente.	15	15	15	erreicht
Es besteht ein Gesamtkonzept über alle schulischen Fördermassnahmen	Konzept ist von Schul- und Gemeinderat verabschiedet	--	X		nicht erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Das Leistungsziel der 15 angebotenen Instrumente wurde erreicht. Das Gesamtkonzept „Spezielle Förderung“ ist abhängig von neuen Vorgaben des Kantons Basel-Landschaft. Diese hat die Schulleitung erst im ersten Quartal des Jahres 2022 erhalten. Die Vorgaben des Kantons werden ab Schuljahr 2022/23 buchhalterisch umgesetzt. Die Schulleitung und der Schulrat haben Massnahmen getroffen, dass das Förderkonzept nun zügig erstellt und im Laufe des Kalenderjahres 2022 verabschiedet werden kann.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Kinder sind mit dem Leben in einer grösseren Gemeinschaft vertraut, in ihrer ganzheitlichen Persönlichkeit gefördert und auf die nächsthöhere Bildungsstufe vorbereitet. Dabei ist die Kommunikation mit den Erziehungsberechtigten gewährleistet.
- Die spezielle Förderung wird bedarfsgerecht ins Birsfelder Bildungssystem implementiert.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die Schulen Birsfelden setzen das Bildungsgesetz und dessen Verordnung gemäss den gesetzlichen Vorgaben um.	Anzahl gutgeheissener Beschwerden auf dem offiziellen Rechtsweg.	0	0	0	erreicht
Schulische Fördermassnahmen sind aufeinander abgestimmt und optimiert.	Das Konzept ist korrekt umgesetzt.	--	X	n.a. (2021)	nicht erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

Es wurden keine Beschwerden auf dem offiziellen Rechtsweg gutgeheissen. Dieses Wirkungsziel wurde erreicht. Die Umsetzung des Konzeptes der schulischen Fördermassnahmen ist auf Schuljahr 2022/23 vorgesehen.



Rechtsgrundlage

Bildungsgesetz
Verordnung für den Kindergarten und die Primarschule



Zielgruppe

Kinder und Jugendliche



Ansprechperson

Gemeinderat: Simon Oberbeck
Schulleitung: Stefan Bächler, Peter Reichmuth und Aline Scheidiger,
Nina Forcella
Leitung Musikschule: Ronni Buser



Finanzen

Das Globalbudget enthält sämtliche Aufwendungen im Bildungsbereich (u.a. Lehrergehälter, Sachaufwand, Infrastrukturkosten). Grundsätzlich bewegten sich die Erträge und Aufwendungen im Rahmen des Budgets. Die Kosten für die Lehrerlöhne sind um rund TCHF 160 tiefer ausgefallen als budgetiert. Diese basieren jeweils auf einer Hochrechnung und können u.a. durch Fluktuationen schwanken.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	451'999	438'680	380'821	+ 13'319	+ 3 %
Aufwand	CHF	-12'896'770	-13'049'490	-12'293'840	+ 152'720	+ 1 %
Globalbudget	CHF	-12'444'771	-12'610'810	-11'913'019	+ 166'039	+ 1 %

Die Investitionskosten beinhalten die Ausgaben für die Umsetzung des Projektes „Schulraumsanierung und –erweiterung“. Die Abweichung gegenüber dem Budget erklärt sich durch die zeitlichen Verzögerungen in der Umsetzung dieses Projektes und durch verspätete Abrechnungen von Unternehmern.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	-9'027'157	-9'277'740	-3'870'263	+ 250'583	+ 3 %
Nettoinvestitionen	CHF	-9'027'157	-9'277'740	-3'870'263	+ 250'583	+ 3 %

Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen

Aufgabenbereich

Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Gemeindeversammlung (inkl. Kommissionen)
- Gemeinderat
- Interne Verwaltungsleistungen
- Der Gemeinderat und die Verwaltung geben sich Handlungsgrundsätze, welche sich an den Prinzipien der Nachhaltigkeit orientieren

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Verwaltung erfüllt den gesetzlichen/ reglementarischen Auftrag	Anzahl „amtlich“ gutgeheissener Beschwerden gegen Verwaltungstätigkeit	0	0	0	erreicht
Die Verwaltung hält die Globalbudgets gemäss IAFP ein	Budgetabweichung in % des Gesamtergebnisses	> 10	10	31	nicht erreicht
Die Webseite der Gemeinde weist aktuelle und umfassende Informationen auf und verfügt über einen englischsprachigen Bereich.	Überarbeitete Webseite mit englischsprachigem Bereich	X		Projekt auf 2021 verschoben	erreicht
Die Einwohnenden erhalten eine persönliche oder telefonische Beratung	Öffnungszeiten (Schalter und Telefon) der Gemeindeverwaltung in Stunden pro Woche	33.5	33.5	16.5 (Schalter) 12 (Telefonie)	erreicht
Erarbeitung Bericht zur Nachhaltigkeit (Ist, Soll und Massnahmen)	Bericht zur Nachhaltigkeit liegt vor.	n.a.	n.a. (für 2022 geplant)		
Die Verwaltungsleistungen werden nach schriftlich festgehaltenen Dienstleistungsgrundsätzen erbracht.	Anzahl überprüfter und optimierter Verwaltungsleistungen (Prozesse) pro Jahr.	0	2	0	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Einführung der überarbeiteten Webseite mit englischsprachigem Bereich erfolgte, zusammen mit dem Umzug der Gemeindeverwaltung und der Einführung des neuen Corporate Designs (CD), per Ende Januar 2021.

Die Begründungen zu den Budgetabweichungen finden sich jeweils in den einzelnen Aufgabenbereichen sowie eingangs des Geschäftsberichts.

Das Leistungsziel „Erbringung der Verwaltungsleistungen nach schriftlich festgehaltenen Dienstleistungsgrundsätzen“ konnte leider wieder nicht erreicht werden. Die wichtigeren und dringenderen Projekte, sowie die Belastungen und Einschränkungen durch die Corona-Pandemie haben dazu geführt, dass diese Zielsetzung erneut zurückgestellt werden musste.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Die Bevölkerung ist über die gesetzlich und politisch definierten Leistungen informiert und diese stehen ihr zur Verfügung.
- Der Gemeinderat und die Verwaltung leben in ihrem Handeln Kriterien der ökonomischen, sozialen und ökologischen Nachhaltigkeit nach.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die Gemeindeverwaltung erreicht ihre Wirkungs- und Leistungsziele gemäss IAFP	Erfüllungsgrad (erfüllte Ziele in % der Gesamtziele)	78%	> 90%	74%	nicht erreicht
Kundinnen und Kunden können Dienstleistungen online abwickeln (E-Government)	Anzahl umzusetzende Massnahmen aus dem E-Government Konzept.	0	0	1	erreicht
Die Einwohnerinnen und Einwohner fühlen sich kompetent, effizient und freundlich beraten.	Kundenzufriedenheit auf der Skala von 1-4: Anteil ≥ 3 in %.	95%	$\geq 75\%$	96%	erreicht
Die Gemeinde kennt ihren Status betreffend Nachhaltigkeit. Allfällige Massnahmen zur Verbesserung sind bekannt und deren Umsetzung geplant.	Umsetzungsplanung zur Verbesserung der Nachhaltigkeit liegt vor.	--	--		n.a.

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Der Erfüllungsgrad der Indikatoren befindet sich praktisch auf Vorjahresniveau, die Begründungen zu den Indikatoren finden sich in den jeweiligen Aufgabenbereichen.

Die Messung der Kundenzufriedenheit erfolgte während insgesamt sechs Wochen (drei Wochen im Juni und drei Wochen im September 2021) mit dem System „happy or not“. Die Frage „wie zufrieden sind Sie heute mit der Dienstleistung der Gemeindeverwaltung“ wurde während dieser Zeit insgesamt 79-mal beantwortet. Es fällt auf, dass im Vorjahr über einen leicht längeren Zeitraum von sieben Wochen, mit 336 Rückmeldungen deutlich mehr Personen an der Umfrage teilgenommen haben. Diese Entwicklung muss beobachtet werden. 68 Personen oder rund 86% (Vorjahr 87%) haben sich dabei für den höchsten Wert (sehr zufrieden/grosser „Smiley“) entschieden. Weitere 6 Personen (8%; Vorjahr: 8%) waren zufrieden, 1 Personen (1%; Vorjahr 1%) weniger zufrieden und nur 4 Personen (5%; Vorjahr 4%) gar nicht zufrieden. Somit fällt das Gesamtergebnis wieder fast gleich gut aus wie im Vorjahr. Das zeigt, dass die Gemeindeverwaltung betreffend Erreichung einer hohen Kundenzufriedenheit auf dem richtigen Weg ist.



Rechtsgrundlage

Gemeindegesezt
 Gemeindefinanzverordnung
 Verwaltungs- und Organisationsreglement



Zielgruppe

Intern: Abteilungen, Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
 Extern: Einwohnerinnen und Einwohner, Lieferanten und Dienstleister
 Bevölkerung
 Wirtschaft
 Gewerbe



Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann (Kommunikation und Personal, Finanz- und Rechnungswesen sowie Informatik)
Abteilungsleiter: Martin Schürmann (Leiter Gemeindeverwaltung), Tom Wiedmer (Leiter Finanzen und Steuern)



Finanzen

Das Globalbudget enthält folgende Kosten und Erträge: Gemeindeversammlung (GVS), Gemeindekommission (GK), Geschäftsprüfungs- und Rechnungsprüfungskommission (GPK, RPK), Gemeinderat, Finanzabteilung, Informatik, Gemeindeverwalter, Sekretariat, Personaldienst und Kommunikation.

Übersicht Stellen der Gemeinde Birsfelden:

Soll Stellen 2021 (Budget per 31.12.2021): 5991.50%

Ist Stellen per 31.12.2021 (Rechnung): 6019%

Die Differenz von 27.50% erklärt sich wie folgt:

- Bereich Verwaltungsführung: Abtausch Pensen und gleichzeitige Erhöhung um 5% (Grund: Bewältigung hohes Arbeitsvolumen)
- Bereich Finanzen / Steuern: Temporäre Erhöhung um 70% (Grund: personeller Wechsel und damit verbundener Aufwand zur Einarbeitung)
- Bereich Stadtentwicklung & Natur: Aufstockung Arbeitspensum um +15% (Grund: Bewältigung gestiegenes Arbeitsvolumen)
- Bereich Betriebsunterhalt: Nichtbesetzung einer Vakanz -100%
- Bereich Sicherheit & Rettung: Nichtbesetzung einer Vakanz -100%
- Bereich Einwohnerdienste: Ressourcenerhöhung um +40% (Grund: Bewältigung erweiterter Aufgaben)
- Bereich Soziale Dienste: Nichtbesetzung Vakanzen -70%
- Bereich GFK: Reduzierung Stellenpensum -10%
- Bereich Bildung / Schule: Personelle Ressourcenerhöhung von +87,5% im Schulsekretariat sowie +90% in der Schulsozialarbeit (Grund: Vorgaben der Ressourcierung durch den Kanton)

Erfolgsrechnung

Vergütungen an die Gemeinderatsmitglieder

Die Bruttovergütungen betragen im Jahr 2021 CHF 202'438 (2020: CHF 200'891), die Spesen betragen CHF 3'178 (2020: CHF 4'409).

Ertrag

Die Erträge liegen plus/minus im Bereich des Erwarteten.

Aufwand

Der Aufwand fällt mit rund CHF 139'000 leicht tiefer aus als budgetiert. Im Wesentlichen liegt dies an folgenden zwei Positionen:

- Die Ergänzungsleitungen sind um rund CHF 60'000 tiefer ausgefallen als budgetiert. Der Wert kann von der Gemeinde nicht direkt beeinflusst werden.
- Die Kosten im Bereich der Informatik fallen um rund CHF 82'000.- tiefer aus als budgetiert. Einzelne Projektkosten sind tiefer ausgefallen als erwartet.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	461'778	451'350	437'954	+ 10'428	+ 2 %
Aufwand	CHF	-4'554'447	-4'693'500	-4'711'298	+ 139'053	+ 3 %
Globalbudget	CHF	-4'092'670	-4'242'150	-4'273'344	+ 149'480	+ 4 %

Der Aufgabenbereich weist im Jahr 2021 keine Investitionsausgaben aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	± 0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	± 0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	± 0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Sicherstellung Steuerwesen.

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die Steuererklärungen sind periodengerecht veranlagt	Veranlagungsstand 31.08. in %	41	> 50	60.4	nicht erreicht
Die Steuererklärungen sind periodengerecht veranlagt	Anzahl veranlagte Steuererklärungen per 31.08.	2'653	> 3'000	3'658	nicht erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Die Leistungsziele wurden aus personellen Gründen und wegen dem Umzug der Verwaltung nicht erreicht. Bis Ende Jahr konnte der Veranlagungsrückstand wieder aufgeholt werden.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Die Erfüllung der Gemeindeaufgaben ist mitfinanziert.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die Steuererklärungen sind sachgerecht veranlagt	Anteil amtlich gutgeheissener Einsprachen gegen Veranlagungen (in%)	48	< 40	45	nicht erreicht
Die Erfüllung der Gemeindeaufgaben ist mitfinanziert.	Anteil Steuereinnahmen am Gesamtaufwand	55	> 45	50	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Wirkungsziel der tiefen amtlich gutgeheissenen Einsprachen konnte wiederum knapp nicht erreicht werden. In einigen Fällen wurden im Einspracheverfahren noch nachträglich Belege eingereicht, die bei der Veranlagung nicht vorlagen und anschliessend zu einer Gutheissung geführt haben.

Die Steuereinnahmen betragen rund 55% des Gesamtaufwands.



Rechtsgrundlage

Bundesgesetz über die Direkte Bundessteuern (SR 642.11)
 Gesetz über die Staats- und Gemeindesteuern (SGS 331)
 Verordnung zum Steuergesetz (SGS 331.11)
 Steuerreglement Birsfelden
 Finanzausgleichsgesetz (FAG)
 Finanzausgleichsverordnung (FAV)



Zielgruppe

Steuerpflichtige



Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann
 Abteilungsleiter: Tom Wiedmer

Dieser Aufgabenbereich beinhaltet die Kosten für die Steuerveranlagung, den Steuerertrag sowie den Finanzausgleich:

Saldo Kostenstellen	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung
Steuerabteilung	-175'903	-131'050	-178'680	-44'853
Steuern aktuelles Jahr	22'738'260	23'401'000	21'634'996	-662'740
Steuern Vorjahre	2'448'140	-437'000	549'357	2'885'140
Zinsendienst Steuern	332'631	366'000	6'244	-33'369
Finanz- und Lastenausgleich	9'243'082	7'924'540	9'164'569	1'318'542
Ertragsanteile Bund	399'913	367'110	357'577	32'803
	34'986'124	31'490'600	31'534'061	3'495'524

Im Jahr 2021 ergaben sich diverse Budgetabweichungen:

- Die Steuern „aktuelles Jahr“ wurden gemäss den Vorgaben des Kantons abgegrenzt.
- Die Steuern aus Vorjahren sind mit CHF 2.4 Mio. um CHF 2.9 Mio. höher ausgefallen als budgetiert. Die Rückflüsse setzten sich zusammen aus Erträgen von mehreren vorangegangenen Steuerperioden. Die Vorjahresabgrenzung nach den kantonalen Parametern hat sich in Zusammenhang mit Corona als zu vorsichtig erwiesen.
- Der Finanz- und Lastenausgleich setzt sich aus mehreren Positionen zusammen. Die Sonderlastenabgeltung und der Horizontale Finanzausgleich sind um CHF 1.3 Mio. höher ausgefallen als budgetiert. Die Höhe dieser Beträge ist jeweils schwierig abschätzbar und unter anderem von Steuererträgen aus dem Vorjahr sowie den Faktoren von anderen Baselbieter Gemeinden abhängig.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	36'079'676	32'720'060	32'594'168	+ 3'359'616	+ 10 %
Aufwand	CHF	-1'093'553	-1'229'460	-1'060'107	+ 135'907	+ 11 %
Globalbudget	CHF	34'986'124	31'490'600	31'534'061	+ 3'495'524	+ 11 %

Der Aufgabenbereich weist keine Investitionsausgaben aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Beiträge an Kinder- und Jugendzahnpflege
- Beiträge an die ambulanten und stationären Pflegekosten (Pflegefiananzierung)
- Finanzierung und Unterstützung von gesundheitspräventiven Massnahmen

Leistungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Die Spitex Birsfelden GmbH gehört zu den effizientesten Spitex Organisationen in der Region.	Verrechenbare Stunden in %	74%	> 65%	71%	erreicht
Die Spitex Birsfelden GmbH bietet hohe Qualität	Qualitätslabel ISO 9001:2015	X	X	X	erreicht
Die Jahresabrechnung für die kantonalen Subventionen der Kinder- und Jugendzahnpflege wird korrekt erstellt.	Beanstandungen vom Kanton	0	0	0	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die verrechenbaren Stunden der gemeindeeigenen Spitex Birsfelden GmbH sind wieder über dem Benchmark der Spitexorganisationen. Ein Wert über 70% ist als sehr gut einzustufen.

Die Jahresabrechnung der Kinder- und Jugendzahnpflege Birsfelden wurde korrekt erstellt. Es gab diesbezüglich keine Beanstandungen vom Kanton.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

Die Bevölkerung ist bei Gesundheitskosten finanziell unterstützt.

Wirkungsziel	Indikator	R 2021	B 2021	R 2020	Zielerreichung
Ältere Menschen können möglichst lange zuhause leben.	Erhöhung durchschnittliches Übertrittsalter ins AZ in Jahren	n.a.	0.25 85	+ 4.26 84.8	n.a.
Die Subventionen in der Kinder- und Jugendzahnpflege sind korrekt abgerechnet und die Eltern unterstützt.	Anzahl Beschwerden	0	0	0	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Der Indikator wird so nicht mehr erhoben und wird auf die neue Periode angepasst werden. Das Durchschnittsalter im Alterszentrum betrug am 31.12.2021 genau 85.1 Jahre (VJ 85.17). Die Durchschnittliche Aufenthaltsdauer beträgt per 31.12.2021 946 Tage (VJ 853). Die Subventionen der Kinder- und Jugendzahnpflege Birsfelden wurde korrekt berechnet es gab diesbezüglich keine Beschwerden.



Rechtsgrundlage

Gesundheitsgesetz
Altersbetreuungs- und Pflegegesetz (APG)



Zielgruppe

Ältere und pflegebedürftige Menschen



Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann
Abteilungsleiter: Tom Wiedmer



Finanzen

Der Aufgabenbereich enthält im Wesentlichen die Kosten für die Pflegefinanzierung, die Zusatzbeiträge, die ambulante Krankenpflege sowie die Kinder- und Jugendzahnpflege.

Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung):

Die Kosten der Pflegefinanzierung beliefen sich im Jahr 2021 auf TCHF 2'567. Das Budget 2021 in der Höhe von TCHF 2'478 wurde mit TCHF 89 leicht überschritten. Das Ergebnis liegt innerhalb der normalen Bandbreite der zu erwarteten auftretenden Abweichungen.

Zusatzbeiträge (EL Obergrenze):

Die Zusatzbeiträge 2021 beliefen sich auf TCHF 639 und waren mit TCHF 244 deutlich unter dem budgetierten Wert von TCHF 884. Wegen der absinkenden EL Obergrenze und entsprechenden Tarifierpassungen von einzelnen Heimen sowie Corona kam es hier zu grösseren so nicht vorhersehbaren Abweichungen gegenüber dem Budget.

Ambulante Pflege:

Die Kosten für die ambulante Pflege sind im Jahr 2021 mit TCHF 724 um rund TCHF 6 unwesentlich tiefer ausgefallen als budgetiert. Der Beitrag an die Spitex Birsfelden GmbH blieb im Jahr 2021 unverändert gegenüber dem Vorjahr auf dem Budgetwert bei TCHF 670.

Kinder und Jugendzahnpflege:

Der Aufwand und der Ertrag der Kinder- und Jugendzahnpflege blieben im Rahmen der budgetierten Werte. Die Nettokosten fielen um rund TCHF 8 höher aus als budgetiert. Der Wert ist abhängig von der Anzahl durchgeführter Behandlungen und deren Kosten bei Kinder- und Jugendlichen und schwankt jährlich.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	386'494	307'400	288'969	+ 79'094	+ 26 %
Aufwand	CHF	-4'429'946	-4'494'400	-3'950'851	+ 64'454	+ 1 %
Globalbudget	CHF	-4'043'452	-4'187'000	-3'661'883	+ 143'548	+ 3 %

Der Aufgabenbereich weist keine Investitionsausgaben aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2021	B 2021	R 2020	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-

Anhang

1. Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung. Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung entspricht im Wesentlichen der Erfolgsrechnung aus der Privatwirtschaft. Sie enthält den laufenden Aufwand und Ertrag eines Kalenderjahres. Die Differenz zwischen Aufwand und Ertrag entspricht dem Saldo (Aufwandüberschuss = Verlust; Ertragsüberschuss = Gewinn). Bei der Budgetierung bildet die Entwicklung des Saldos eines der wesentlichen Elemente für die Festlegung des Steuerfusses.

Investitionsrechnung

Der wesentlichste Unterschied zur Rechnungslegung eines Privatunternehmens ist die zusätzlich geführte Investitionsrechnung. Die Investitionsrechnung umfasst die Ausgaben und Einnahmen für Sachwerte, die der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und mehrjährig genutzt werden können (Verwaltungsvermögen). Ausgaben erfolgen für den Erwerb, die Erstellung oder die Sanierung von Verwaltungsvermögen. Einnahmen resultieren aus der Veräusserung von Verwaltungsvermögen, Überträgen vom Verwaltungs- ins Finanzvermögen oder aus Beiträgen Dritter (Bsp. Anwänderbeiträge). Die Nettoinvestitionen sind als Verwaltungsvermögen zu aktivieren. Sie unterliegen anschliessend der Abschreibungspflicht.

Abschreibungen

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest,

dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

Allgemeiner Haushalt

Dieser umfasst alle über allgemeine Steuern (und nicht-zweckgebundene Gebühren) zu deckenden Aufgabenbereiche des Gemeinwesens: Die Summe dieser Aufwands- und Ertragsposten in der Erfolgsrechnung machen das Jahresergebnis aus, welches bei einem positiven Saldo das Eigenkapital der Gemeinde erhöht bzw. bei einem negativen Saldo vermindert.

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“, und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldo-neutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

2. Anhang Bilanz per 31.12.2021

2.1 Auflistung der Gemeindebeteiligungen

Name	Rechtsform	Zweck	Kapital	Anteil der Gemeinde		Anschaffungs- wert	Buchwert 31.12.2021	Haftungsumfang	Vertreter*in
				Kapital	Stimmen				
Total						70'000	70'000		
Hardwasser AG	AG	Gewinnung Trinkwasser	5'000'000	1%	1%	50'000	50'000	mit Kapitaleinlage	GR Désirée Jaun
Spitex Birsfelden	GmbH	Spitex	20'000	100%	100%	20'000	20'000	mit Kapitaleinlage	GR Regula Meschberger

2.2 Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz	Zinskosten	Buchwert 01.01.2021	Veränderung	Buchwert 31.12.2021
	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten				137'032	31'071'426	9'428'574	40'500'000
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten				93'449	9'071'426	-5'571'426	3'500'000
2010	Verbindlichkeiten ggü.Finanzintermediären				93'449	9'071'426	-5'571'426	3'500'000
20102	Verbindlichkeiten gegenüber Banken				93'449	9'071'426	-5'571'426	3'500'000
20102.01	Luzerner PK	05.05.2017	05.05.2021	0.00	0	5'000'000	-5'000'000	0
20102.01	Postfinance	12.08.2014	20.08.2021	0.57	2'099	571'426	-571'426	0
20102.01	Kommunalkredit Austria AG*	03.07.2007	03.01.2022	2.61	91'350	3'500'000	0	3'500'000
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten				43'583	22'000'000	15'000'000	37'000'000
2064	Darlehen				43'583	22'000'000	15'000'000	37'000'000
20640	Darlehen				43'583	22'000'000	15'000'000	37'000'000
20640.01	SUVA	26.05.2020	26.05.2026	0.02	1'000	5'000'000		5'000'000
20640.01	SUVA	15.01.2020	15.01.2025	0.08	4'000	5'000'000		5'000'000
20640.01	Publica	07.06.2019	07.06.2023	0.00	0	2'000'000		2'000'000
20640.01	Postfinance	15.08.2019	15.08.2031	0.63	31'500	5'000'000		5'000'000
20640.01	Luzerner Pensionskasse	25.09.2019	25.03.2024	0.00	0	5'000'000		5'000'000
20640.01	Luzerner Pensionskasse	05.05.2021	05.05.2025	0.00	0	0	5'000'000	5'000'000
20640.01	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	25.01.2021	25.01.2029	0.15	7'083	0	5'000'000	5'000'000
20640.01	Kanton Graubünden	30.11.2021	30.11.2026	0.00	0	0	5'000'000	5'000'000

*) Umgliederung zu kurzfristig

2.3 Auflistung der kurzfristigen Rückstellungen

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2021	Veränderung	Buchwert 31.12.2021	Begründung
	Total Rückstellungen	230'582	21'698	252'281	
205	Kurzfristige Rückstellungen	230'582	21'698	252'281	
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	180'582	21'698	202'281	
20500.01	Rückstellungen aus Mehrleistungen Person	180'582	21'698	202'281	Anpassung der jährlichen Ferien- und Überzeitguthaben
2052	Rückstellungen für Prozesse	50'000	0	50'000	
20520.01	Rückstellungen für Prozesse	50'000	0	50'000	Entschädigungsforderung Zentrum
	Total Rückstellungen	230'582	21'698	252'281	

2.4 Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindung

291 Fonds im Eigenkapital

Neben dem Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten in der Höhe von CHF 218'975 werden folgende privatrechtliche Zweckbindungen unter den Fonds im Eigenkapital verbucht:

Konto	Bezeichnung	Verwendungszweck	Art der Verwendung	Zinssatz	Buchwert 01.01.2021	Zunahme	Abnahme	Buchwert 31.12.2021
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen				312'431			312'431
29110.01	Zweckgebundene Zuwendung Rohrer	Primarschule Birsfelden zur freien Verfügung.	kapitalverzehrend	unverzinst	111'003			111'003
29110.03	Zweckgebundene Zugwendung Kilcher	Für das Anlegen und/oder Unterhalten von Parkanlagen für die Öffentlichkeit in Birsfelden.	kapitalverzehrend	unverzinst	195'701			195'701
29110.05	Schenkung Roche Museum	Zweckgebundene Schenkung Museum Birsfelden.	kapitalverzehrend	unverzinst	1'000			1'000
29110.07	Schenkung Anlässe Bibliothek	Zweckgebundene Schenkung Jugendbibliothek.	kapitalverzehrend	unverzinst	4'727			4'727

2.5 Auflistung der Eventualverpflichtungen

Bezeichnung	Begründung	Betrag
Eventualverpflichtungen		
Solidarbürgschaft Stiftung Altersheim	An der Gemeindeversammlung vom 26. März 2007 wurde der Gemeinderat ermächtigt eine Bürgschaft in der Höhe von CHF 23.9 Mio. für die Erweiterung und Erneuerung des Alters- und Pflegeheims zu gewähren.	23'900'000
Subsidiäre Kostengutsprachen	Kostengutsprachen Heimeintritt (§ 42 APG)	136'000
Eventualguthaben		
Eventualguthaben	Sanierung BLPK der Lehrpersonen Primar und Kindergarten	1'805'952

Folgende Parzellen sind im Eigentum der Gemeinde und werden in Bezug auf Altlasten wie folgt eingeschätzt:

Standortnummer Kt.	Parzelle	Bezeichnung	Einschätzung gemäss Altlastenverordnung (AltIV)	Forderungsbetrag
2766220059	738	Hardstrasse	Unbelastet (30.9.2010)	Keinen
2766220097	1207	Friedhof	Unbelastet (28.9.2009)	Keinen
2766910001	1627	Sternenfeld	Belastet ohne Untersuchungsbedarf	Unbekannt
2766910001	1629	Sternenfeld	Belastet ohne Untersuchungsbedarf	Unbekannt
2766910001	1681	Sternenfeld	Belastet ohne Untersuchungsbedarf	Unbekannt
2766910003	1377	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910003	1595	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910003	253	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910003	455	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910005	1844	Hagnau	Belastet ohne weiteren Überwachungs- und Sanierungsbedarf	Unbekannt
2766910006	253	Sternenfeld	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910100	455	Sporthalle Rebäcker	Belastet ohne weiteren Überwachungs- und Sanierungsbedarf	Unbekannt
2766910101	455	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910101	1493	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910101	1566	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910106	157	Birsfelden Zentrum	Unbelastet (1.3.2011)	Keinen
2766910106	1239	Birsfelden Zentrum	Unbelastet (1.3.2011)	Keinen
2766910106	1986	Birsfelden Zentrum	Unbelastet (1.3.2011)	Keinen
2766910107	1560	Birskopf Matte	Unbelastet (8.7.2011)	Keinen
2770120755	MuttENZ 3445	300m Schiesstand Schützenhaus	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2770120756	MuttENZ 3444	300m Schiesstand Zielhang	Belastet ohne Überwachungs- und Sanierungsbedarf	Unbekannt

2.6 Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit

Name	Rechtsform	Zweck	Mitwirkende Gemeinden	Zahlungen im Jahr 2021	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
GSA Lachmatt	Interkommunaler Vertrag	Betrieb Schiessanlage	Muttenz, Birsfelden, Pratteln	20'520	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	GR Simon Oberbeck
KESB Birstal	Interkommunaler Vertrag	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	Aesch, Arlesheim, Birsfelden, Duggingen, Münchenstein, Muttenz, Pfeffingen, Reinach	479'845	Zahlungspflicht für Verwaltungskosten und Vormundschaftskosten der eigenen Einwohner.	GR Brigitte Schafroth Bendel
Verein Birsstadt	Verein	Zusammenarbeit unter den Mitgliedsgemeinden.	Aesch, Arlesheim, Birsfelden, Dornach, Duggingen, Grellingen, Münchenstein, Muttenz, Pfeffingen und Reinach	36'985	Zahlungspflicht gemäss Statuten	GP Christof Hiltmann

2.7 Auszug Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2021	2021		Abschreibungen planmässig	Buchwert 31.12.2021	
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			ausser- planmässig
14 Verwaltungsvermögen						81'447'392	78'274'185	46'665'093	13'082'020	124'392	3'040'793	147'034	56'434'886
140 Sachanlagen						76'201'807	73'351'279	43'421'534	12'562'958	104'392	2'818'681	137'889	52'923'530
1400 Grundstücke						4'133'270	4'133'270	4'133'270	0	0	0	0	4'133'270
14000 Allgemeiner Haushalt						4'133'270	4'133'270	4'133'270	0	0	0	0	4'133'270
1400001010	HRM1 Grundst. Bauersches Areal			v2013	0	204'200	204'200	204'200	0	0	0	0	204'200
1400001011	HRM1 Grundstück Friedhofstr.			v2013	0	554'800	554'800	554'800	0	0	0	0	554'800
1400001012	HRM1 Areal Sternfeldstr.			v2013	0	137'781	137'781	137'781	0	0	0	0	137'781
1400001013	HRM1 Areal im Stieracker			v2013	0	51'832	51'832	51'832	0	0	0	0	51'832
1400001014	HRM1 Sportplatz Sternfeld			v2013	0	46'583	46'583	46'583	0	0	0	0	46'583
1400001015	HRM1 Areal Rütthardstrasse			v2013	0	51'176	51'176	51'176	0	0	0	0	51'176
1400001016	HRM1 Areal Hafenstrasse			v2013	0	73'483	73'483	73'483	0	0	0	0	73'483
1400001017	HRM1 Areal Friedhofstrasse			v2013	0	98'415	98'415	98'415	0	0	0	0	98'415
1400001018	Landanteil Hauptstrasse 77, STWE	104	2043	2020	0	2'915'000	2'915'000	2'915'000	0	0	0	0	2'915'000
1401 Strassen / Verkehrswege						9'947'263	9'947'263	5'775'346	1'515'136	0	349'129	0	6'941'353
14010 Strassen / Verkehrswege						9'947'263	9'947'263	5'775'346	1'515'136	0	349'129	0	6'941'353
1401001000	Hardstrasse	85	7796	2016	40	1'061'759	1'061'759	929'039	0	0	26'544	0	902'495
1401001004	Lavaterstrasse	60	1492	2015	40	8'768	8'768	7'453	0	0	7'453	0	0
1401001011	Friedhofstrasse	263	5859	2016	40	16'239	16'239	14'209	0	0	406	0	13'803
1401001018	Salinenstrasse	604	946	2015	40	3'157	3'157	2'683	0	0	2'683	0	0
1401001042	Dinkelbergstrasse	1351	4356	2016	40	513'395	513'395	449'221	0	0	12'835	0	436'386
1401001046	Bruderholzstrasse	1493	2200	2016	40	1'516	1'516	1'327	0	0	1'327	0	0
1401001053	Amselstrasse	1569	761	2015	40	42'924	42'924	36'486	0	0	1'073	0	35'413
1401001059	Buchenstrasse	1081	3914	2016	40	183'934	183'934	160'942	0	0	4'598	0	156'343
1401001060	HRM1 Strassen u. Trottoir			v2013	40	3'280'497	3'280'497	1'328'601	0	0	213'232	0	1'115'369
1401001061	HRM1 Verkehrslenkungsmassnahme			v2013	40	182'572	182'572	73'942	0	0	11'867	0	62'074
1401001062	HRM1 Wohnstrasse Hardstrasse			v2013	40	73'483	73'483	29'761	0	0	4'776	0	24'984
1401001063	HRM1 Strassenbeleuchtung			v2013	40	73'955	73'955	29'952	0	0	4'807	0	25'145
1401001064	HRM1 Parkraumkonzept			v2013	40	265'614	265'614	107'574	0	0	17'265	0	90'309
1401001065	Strassenbeleuchtung			2017	40	769'025	769'025	692'122	0	0	19'226	0	672'897
1401001067	Diverse Plätze und Strassen			2016	40	34'041	34'041	29'786	0	0	851	0	28'935
1401001068	Salinenstrasse 2016			2017	40	233'724	233'724	210'351	0	0	5'843	0	204'508
1401001069	Belagsarbeiten Kirchstr.-Fried			2022	40	1'928'449	1'928'449	771'179	1'157'271	0	0	0	1'928'449
1401001070	Belagsarbeiten Lavaterstrasse			2020	40	574'956	574'956	559'329	0	0	14'342	0	544'988
1401001071	Belagsarbeiten Rütthardstrass			2022	40	543'497	543'497	341'390	202'107	0	0	0	543'497
1401001072	Belagsarbeiten Fröschenweg			2022	40	155'758	155'758	0	155'758	0	0	0	155'758
1402 Wasserbau						33'461	33'461	13'552	0	0	2'175	0	11'377
14020 Wasserbau						33'461	33'461	13'552	0	0	2'175	0	11'377

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2021	2021		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2021
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			
1402001000	HRM1 Birkopfschwellen			v2013	40	33'461	33'461	13'552	0	0	2'175	0	11'377
1403 übrige Tiefbauten						14'641'295	12'632'532	7'328'629	649'672	78'800	612'286	0	7'287'215
14030 Allgemeiner Haushalt						2'374'084	2'133'371	1'253'395	0	11'399	134'550	0	1'107'445
1403001000	GGA Netz			2016	40	417'020	417'020	364'264	0	0	10'408	0	353'857
1403001001	HRM1 Sportplatz			v2013	40	118'754	118'754	48'095	0	0	7'719	0	40'376
1403001002	HRM1 Zentrumsplatz			v2013	40	38'054	38'054	15'412	0	0	2'474	0	12'938
1403001003	HRM1 Neugestaltung Sterneneare			v2013	40	26'900	26'900	10'895	0	0	1'749	0	9'146
1403001004	HRM1 Kirchmattplatz			v2013	40	20'995	20'995	8'503	0	0	1'365	0	7'138
1403001005	HRM1 Sternfeldplatz			v2013	40	38'054	38'054	15'412	0	0	2'474	0	12'938
1403001006	HRM1 Cisterna			v2013	40	66'753	66'753	27'035	0	0	4'339	0	22'696
1403001007	HRM1 Friedhof			v2013	40	35'233	35'233	14'269	0	0	2'290	0	11'979
1403001009	HRM1 Tiefbauten GGA			v2013	40	979'695	738'982	167'462	0	11'399	63'680	0	92'383
1403001010	MMN Ersatz von Verstärkern			2018	40	200'123	200'123	185'586	0	0	5'016	0	180'570
1403001011	Kunstrasen Sportplatz			2020	12*	432'503	432'503	396'461	0	0	33'038	0	363'423
14031 Wasserversorgung						7'076'612	6'811'313	4'123'344	599'630	18'382	267'233	0	4'437'360
1403101000	Leitungsersatz Bermeweg			2015	50	92'622	92'622	81'507	0	0	1'852	0	79'654
1403101001	Leitungsersatz Buchenstrasse			2016	50	69'361	69'361	62'425	0	0	1'387	0	61'038
1403101093	Wasserleitung Hardstrasse			2016	50	415'958	415'958	374'362	0	0	8'319	0	366'043
1403101127	Wasserleitung Salinenstrasse			2016	50	198'375	198'375	182'505	0	0	3'968	0	178'537
1403101187	HRM1 Hausanschlüsse			v2013	50	77'027	77'027	39'284	0	0	4'237	0	35'047
1403101188	HRM1 Leitungsbau			v2013	50	3'937'289	3'671'990	1'761'100	0	18'382	216'551	0	1'526'167
1403101189	Wasserleitung Dinkelbergstr.			2016	50	257'096	257'096	231'386	0	0	5'142	0	226'244
1403101190	Stufenpumpwerk Birkopf IWB			2018	50	253'435	253'435	238'229	0	0	5'069	0	233'160
1403101191	Leitungsersatz Friedhofstr.-K.			2020	50	764'372	764'372	366'055	394'604	0	7'391	0	753'268
1403101192	Leitungsersatz Lavaterstrasse			2019	50	312'823	312'823	300'323	0	0	6'257	0	294'066
1403101193	Leitungsersatz Stierackerweg			2020	50	353'023	353'023	345'962	0	0	7'060	0	338'902
1403101196	Leitungsersatz Rüttilhardstr.			2022	50	219'646	219'646	140'206	79'439	0	0	0	219'646
1403101197	Leitungsersatz Fröschenweg			2022	50	125'586	125'586	0	125'586	0	0	0	125'586
14032 Abwasserbeseitigung						4'825'004	3'322'254	1'731'744	50'042	49'019	192'283	0	1'540'484
1403201000	Cisterna Dinkelbergstrasse			2016	50	1'593'620	1'272'176	1'139'055	0	0	25'312	0	1'113'742
1403201001	HRM1 Tiefbauten Sanierung			v2013	50	1'521'551	779'270	-13'057	91'698	0	78'642	0	0
1403201002	HRM1 Cisterna			v2013	50	1'431'138	992'114	386'641	-91'698	49'019	83'756	0	162'168
1403201004	Abwasserleitungen 2014			2016	50	95'473	95'473	85'926	0	0	1'909	0	84'016
1403201005	Kanalsanierung Schulstrasse			2021	50	120'010	120'010	120'010	0	0	2'400	0	117'610
1403201006	Kanalsanierungen 2020-2024			2021	50	63'211	63'211	13'169	50'042	0	263	0	62'948
14033 Abfallbeseitigung						365'594	365'594	220'145	0	0	18'219	0	201'926
1403301000	HRM1 Bio Klappe Grünabfuhr			v2013	40	177'115	177'115	71'732	0	0	11'513	0	60'219
1403301001	HRM1 Abfallsammelstellen			v2013	40	49'864	49'864	20'195	0	0	3'241	0	16'954
1403301002	Abfallsammelstelle Zentrum			2018	40	60'794	60'794	56'234	0	0	1'520	0	54'714
1403301003	Abfallsammelstelle Chrischona			2018	40	77'821	77'821	71'985	0	0	1'946	0	70'039
1404 Hochbauten						44'536'042	43'844'554	24'485'155	10'101'974	25'592	1'639'246	137'889	32'784'402

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2021	2021		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2021
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			
14040 Allgemeiner Haushalt						42'002'956	41'311'468	23'272'484	9'946'675	25'592	1'508'467	137'889	31'547'211
1404001003	Museumslift	96		2016	30	205'265	205'265	171'054	0	0	6'842	0	164'212
1404001010	Schulhaus Birsark 1	96		2015	30	108'429	108'429	86'744	0	0	3'614	0	83'129
1404001013	HRM1 Florastrasse 7			v2013	30	208'848	208'848	84'583	0	0	13'575	0	71'008
1404001014	HRM1 Friedhofstrasse 28/28c			v2013	30	475'931	475'931	192'752	0	0	30'936	0	161'817
1404001015	HRM1 Hardstrasse 25/25a/23			v2013	30	2'260'000	2'260'000	915'300	0	0	146'900	0	768'400
1404001016	HRM1 Lavaterstrasse 59/59a			v2013	30	234'000	234'000	94'770	0	0	15'210	0	79'560
1404001017	HRM1 Lavaterstrasse 61			v2013	30	236'000	236'000	95'580	0	0	15'340	0	80'240
1404001018	HRM1 Lavaterstrasse 63			v2013	30	205'000	205'000	83'025	0	0	13'325	0	69'700
1404001019	HRM1 Verwaltungsgebäude			v2013	30	405'557	405'557	164'251	0	0	26'361	137'889	0
1404001020	HRM1 Feuerwehrmagazin			v2013	30	93'717	93'717	37'955	0	0	6'092	0	31'864
1404001021	HRM1 Zivilschutzanlage Sternen			v2013	30	33'662	33'662	13'633	0	0	2'188	0	11'445
1404001022	HRM1 Kindergarten Schützenstr.			v2013	30	359'065	359'065	145'421	0	0	23'339	0	122'082
1404001023	HRM1 Kindergarten Scheuerrain			v2013	30	140'225	140'225	56'791	0	0	9'115	0	47'676
1404001024	HRM1 Kindergarten Sternenfeld			v2013	30	85'278	85'278	34'538	0	0	5'543	0	28'995
1404001025	HRM1 Schulhaus Xaver Gschwind			v2013	30	35'158	35'158	14'239	0	0	2'285	0	11'954
1404001026	HRM1 Schulhaus Lavater			v2013	30	59'845	59'845	24'237	0	0	3'890	0	20'347
1404001027	HRM1 Schulhaus Kirchmatt			v2013	30	1'176'370	1'176'370	476'430	0	0	76'464	0	399'966
1404001028	HRM1 Schulhaus Sternenfeld			v2013	30	659'282	659'282	267'009	0	0	42'853	0	224'156
1404001029	HRM1 Schulhaus Scheuerrain			v2013	30	1'630'433	1'630'433	660'326	0	0	105'978	0	554'347
1404001030	HRM1 Turnhalle Sternenfeld			v2013	30	199'116	199'116	80'642	0	0	12'943	0	67'700
1404001031	HRM1 Schulhaus Birsark 1			v2013	30	89'766	89'766	36'355	0	0	5'835	0	30'520
1404001032	HRM1 Schulhaus Birsark 2			v2013	30	82'285	82'285	33'325	0	0	5'349	0	27'977
1404001033	HRM1 Turnhalle Birsark 1			v2013	30	74'805	74'805	30'296	0	0	4'862	0	25'434
1404001034	HRM1 Schulhaus Stieracker			v2013	30	450'267	450'267	182'358	0	0	29'267	0	153'091
1404001035	HRM1 Museum Birsfelden			v2013	30	256'704	256'704	103'965	0	0	16'686	0	87'279
1404001036	HRM 1 Schwimmhalle			v2013	30	845'107	845'107	342'268	0	0	54'932	0	287'336
1404001037	HRM1 Kassahaus und Tribüne			v2013	30	216'936	216'936	87'859	0	0	14'101	0	73'758
1404001038	HRM1 Sporthalle			v2013	30	2'027'904	2'027'904	821'301	0	0	131'814	0	689'487
1404001039	HRM1 Hochbauten/Hauptgebäude			v2013	30	165'916	165'916	67'196	0	0	10'785	0	56'412
1404001040	HRM1 Seniorentagesheim			v2013	30	75'041	75'041	30'357	0	0	4'878	0	25'479
1404001041	HRM1 Tagesheim			v2013	30	126'944	126'944	51'412	0	0	8'251	0	43'161
1404001042	HRM1 Salzloser Winterdienst			v2013	30	29'174	29'174	11'815	0	0	1'896	0	9'919
1404001043	HRM1 Werkhof (Lavaterstr. 43)			v2013	30	159'661	159'661	64'663	0	0	10'378	0	54'285
1404001044	HRM1 Friedhof (Lavaterstr. 41)			v2013	30	394'911	394'911	159'939	0	0	25'669	0	134'270
1404001045	Dach Feuerwehrdepot 2017			2019	30	247'488	247'488	230'989	0	0	8'250	0	222'740
1404001047	Tagesstrukturen FEB 2017			2019	30	92'101	92'101	85'961	0	0	3'070	0	82'891
1404001048	Spielplätze 2016			2018	30	129'928	0	0	0	0	0	0	0
1404001049	Spielplätze 2017			2019	30	200'926	0	0	0	0	0	0	0
1404001050	Kindergarten Sternenfeld			2019	30	165'743	165'743	154'694	0	0	5'525	0	149'169
1404001051	Spielplätze 2018			2020	30	329'041	0	0	0	0	0	0	0
1404001052	Schwimmhalle Gebäude			2021	30	3'736'998	3'705'406	3'254'001	476'998	25'592	124'367	0	3'581'040
1404001053	Musikschule Kredit 2018			offen	30	4'523'364	4'523'364	364'275	4'159'089	0	0	0	4'523'364
1404001054	Birsark Kredit 2018			2021	30	4'582'808	4'582'808	3'708'796	874'011	0	152'760	0	4'430'047
1404001056	Sternenfeld Kredit 2018			offen	30	3'593'747	3'593'747	60'470	3'533'277	0	0	0	3'593'747
1404001057	Provisorium/Umzug Kredit 2018			offen	30	228'135	228'135	147'806	80'329	0	0	0	228'135
1404001058	Bauherrenvertretung Kredit 18			offen	30	210'783	210'783	126'507	84'275	0	0	0	210'783
1404001061	Gebäude Hauptstrasse 77	104		2021	30	5'685'208	5'685'208	5'685'208	0	0	189'507	0	5'495'701
1404001062	Umbau Hauptstrasse 77			2021	30	4'196'506	4'196'506	3'716'800	479'707	0	137'494	0	4'059'013
1404001063	Sanierung Friedhofgebäude			2023	30	273'576	273'576	14'586	258'990	0	0	0	273'576
14041 Wasserversorgung						2'533'086	2'533'086	1'212'671	155'299	0	130'778	0	1'237'192

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2021	2021		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2021
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			
1404101000	HRM1 Hochbauten			v2013	50	43'813	43'813	22'344	0	0	2'410	0	19'935
1404101001	HRM1 Pumpwerk St. Jakobsmatten			v2013	50	1'572'974	1'572'974	802'217	0	0	86'514	0	715'703
1404101002	HRM1 Reservoir Rüttihard			v2013	50	333'481	333'481	170'075	0	0	18'341	0	151'734
1404101003	HRM1 Zentrale West			v2013	50	73'603	73'603	37'538	0	0	4'048	0	33'489
1404101004	HRM1 Betriebswarte			v2013	50	353'916	353'916	180'497	0	0	19'465	0	161'032
1404101005	Bauprojekt Reservoir			2022	50	151'459	151'459	0	151'459	0	0	0	151'459
1404101006	Neues Reservoir			offen	50	3'840	3'840	0	3'840	0	0	0	3'840
1406 Mobilien						2'660'874	2'510'597	1'561'751	296'176	0	190'886	0	1'667'042
14060 Allgemeiner Haushalt						2'323'912	2'173'635	1'355'303	296'176	0	166'984	0	1'484'495
1406001000	Zivilschutz Mobilien			2015	10	41'162	41'162	16'465	0	0	4'116	0	12'349
1406001001	Schulhaus Mobilien			2015	10	1'377	1'377	551	0	0	551	0	0
1406001002	HRM1 Mobilien, Maschinen GEPO			v2013	10	45'089	45'089	18'261	0	0	2'931	0	15'330
1406001003	HRM1 Geräte&Ausrüstung			v2013	10	86'016	86'016	34'837	0	0	5'591	0	29'245
1406001004	HRM1 Geräte & Ausrüstung			v2013	10	207'783	207'783	84'152	0	0	13'506	0	70'646
1406001005	HRM1 Mobilien, Maschinen			v2013	10	3'564	3'564	1'443	0	0	1'443	0	0
1406001006	HRM1 Mobilien, Maschinen			v2013	10	70'459	70'459	28'536	0	0	4'580	0	23'956
1406001007	HRM1 Fahrzeuge Werkhof			v2013	10	156'510	156'510	63'387	0	0	10'173	0	53'214
1406001008	Boschung Urban-Sweeper S2			2017	10	110'992	110'992	66'595	0	0	11'099	0	55'496
1406001011	TLF Feuerwehr Birsfelden			2020	10	534'033	383'755	345'380	0	0	38'376	0	307'004
1406001012	ICT Primarschule			2020	10	781'335	781'335	671'564	34'717	0	74'618	0	631'662
1406001013	Mobilien Schulhäuser 2019			offen	10	285'593	285'593	24'133	261'460	0	0	0	285'593
14061 Wasserversorgung						217'660	217'660	111'007	0	0	11'971	0	99'035
1406101000	HRM1 Mobilien, Maschinen, Fhgz.			v2013	10	75'333	75'333	38'420	0	0	4'143	0	34'276
1406101001	HRM1 Wassermesser			v2013	10	142'327	142'327	72'587	0	0	7'828	0	64'759
14062 Abwasserbeseitigung						119'302	119'302	95'442	0	0	11'930	0	83'512
1406201000	Ersatz Steuerung Ölabscheider			2019	10	119'302	119'302	95'442	0	0	11'930	0	83'512
1409 übrige Sachanlagen						249'602	249'602	123'831	0	0	24'960	0	98'871
14090 Allgemeiner Haushalt						129'652	129'652	51'861	0	0	12'965	0	38'896
1409001000	Notstromanlage GGA			2015	10	129'652	129'652	51'861	0	0	12'965	0	38'896
14091 Wasserversorgung						119'950	119'950	71'970	0	0	11'995	0	59'975
1409101000	UV Anlage Schänzli			2017	10	119'950	119'950	71'970	0	0	11'995	0	59'975
142 Immaterielle Anlagen						4'855'586	4'552'906	2'844'414	519'063	0	222'112	0	3'141'364
1420 Software						581'133	581'133	107'729	0	0	26'932	0	80'797
14200 Allgemeiner Haushalt						581'133	581'133	107'729	0	0	26'932	0	80'797

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2021	2021		Abschreibungen planmässig	ausserplanmässig	Buchwert 31.12.2021
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			
1420001000	Informatik Anlagevermögen			2015	5	3'876	3'876	0	0	0	0	0	0
1420001001	HRM1 EDV Hardstrasse 21			v2013	5	442'596	442'596	0	0	0	0	0	0
1420001002	Wechsel Rechenzentrum			2020	5	134'661	134'661	107'729	0	0	26'932	0	80'797
1429 Planwerke						4'274'453	3'971'773	2'736'685	519'063	0	195'180	0	3'060'567
14290 Allgemeiner Haushalt						4'218'294	3'915'614	2'688'014	519'063	0	191'436	0	3'015'640
1429001000	Projekte Immobilienstrategie			2015	15	9'301	9'301	5'581	0	0	620	0	4'961
1429001001	Projekte Zentrumsentwicklung			2016	15	327'170	327'170	216'322	0	0	21'632	0	194'690
1429001002	HRM1 Ortsplanung			v2013	15	165'118	165'118	66'873	0	0	10'733	0	56'140
1429001003	HRM1 Immobilienstrategie			v2013	15	468'396	468'396	189'700	0	0	30'446	0	159'255
1429001004	Hot Spots			2017	15	100'875	100'875	73'975	0	0	6'725	0	67'250
1429001005	STEP 2016			2018	15	241'847	241'847	193'478	0	0	16'123	0	177'354
1429001006	STEP 2017			2019	15	138'256	57'642	49'957	0	0	3'843	0	46'114
1429001007	Studienauftrag Zentrum 2017			2019	15	400'309	400'309	346'934	0	0	26'687	0	320'247
1429001008	Studienauftrag Areal Hardstr.			2020	15	298'748	298'748	278'831	0	0	19'917	0	258'915
1429001009	Gesamtsicht Primarschulbauten			2019	15	173'991	173'991	150'336	0	0	11'564	0	138'772
1429001010	Projekt Aufstockung Musikschul			2019	15	78'258	78'258	67'823	0	0	5'217	0	62'606
1429001011	STEP 2018			2021	15	205'934	205'934	205'934	0	0	13'729	0	192'205
1429001012	Testplanung Sternenfeld			2021	15	384'864	162'798	162'798	0	0	10'853	0	151'945
1429001013	Dialogverfahren Zentrum			2019	15	200'208	200'208	173'514	0	0	13'347	0	160'166
1429001014	Kredit QP Verfahren Zentrum			offen	15	410'158	410'158	292'911	117'247	0	0	0	410'158
1429001015	Überarb. Studienauftrag Hardst			offen	15	66'365	66'365	64'232	2'132	0	0	0	66'365
1429001016	Masterplan bis QP Sternenfeld			2022	15	219'273	219'273	125'318	93'955	0	0	0	219'273
1429001017	QP Verfahren Hardstrasse			offen	15	261'326	261'326	0	261'326	0	0	0	261'326
1429001018	Massnahmen Grün und Natur			offen	15	67'899	67'899	23'496	44'402	0	0	0	67'899
14291 Wasserversorgung						56'159	56'159	48'671	0	0	3'744	0	44'927
1429101000	Schutzzonenüberprüfung			2019	15	56'159	56'159	48'671	0	0	3'744	0	44'927
144 Darlehen						320'000	300'000	329'145	0	20'000	0	9'145	300'000
1442 Darlehen an Gemeinden u. Zweckverbände						15'000	0	15'000	0	15'000	0	0	0
14420 Allgemeiner Haushalt						15'000	0	15'000	0	15'000	0	0	0
1442001001	Darlehen GSA Lachmatt			offen	0	15'000	0	15'000	0	15'000	0	0	0
1444 Darlehen an öffentl. Unternehmungen						300'000	300'000	300'000	0	0	0	0	300'000
14440 Allgemeiner Haushalt						300'000	300'000	300'000	0	0	0	0	300'000
1444001001	Darlehen Spitex Birsfelden			offen	0	300'000	300'000	300'000	0	0	0	0	300'000
1446 Darl. an priv. Organisat. o. Erwerbszweck						5'000	0	14'145	0	5'000	0	9'145	0

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2021	2021		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2021
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			
14460	Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					5'000	0	14'145	0	5'000	0	9'145	0
1446001001	Darlehen Theater Roxy			offen	0	5'000	0	5'000	0	5'000	0	0	0
1446001002	Darlehen Starwings			offen	0	0	0	9'145	0	0	0	9'145	0
145	Beteiligungen					70'000	70'000	70'000	0	0	0	0	70'000
1454	Beteilig.an öffentl.Unternehmungen					70'000	70'000	70'000	0	0	0	0	70'000
14540	Allgemeiner Haushalt					20'000	20'000	20'000	0	0	0	0	20'000
1454001001	Beteiligung Spitex Birsfelden			offen	0	20'000	20'000	20'000	0	0	0	0	20'000
14541	Wasserversorgung					50'000	50'000	50'000	0	0	0	0	50'000
1454101001	Beteiligung Hardwasser AG			offen	0	50'000	50'000	50'000	0	0	0	0	50'000

2.8 Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungs- wert	Buchwert 1.1.2021	Veränderung	Neubewertung	Buchwert 31.12.2021
1080001000	Restfläche Fröschenweg	1426	161	Wohnzone W3	140'000	140'000	0	0	140'000
1080101000	Rheinparkstrasse 4/ 6 / 8	1583	2603	Wohnzone W4	1'683'000	1'683'000	0	0	1'683'000
1080101001	Riehenstrasse 3 / 5 / 7	1525	2203	Wohnzone W4	1'923'000	1'923'000	0	0	1'923'000
1080101002	HRM1 Grundstück Sonnenbergstr.	608	2942	Wohnzone W4	387'000	387'000	0	0	387'000
1080101003	Grundstück Fröschenweg	1610	3609	Wohnzone W4a / Spezialzone	3'286'000	3'286'000	0	0	3'286'000
1080101004	Grundstück Friedhofstr.	910	1118	Wohnzone W4	194'000	194'000	0	0	194'000
1084001010	Birsstegweg 5	157	806	Wohnzone W3	766'000	766'000	0	0	766'000
10 Finanzvermögen					8'379'000	8'379'000	0	0	8'379'000

3. Erfolgsrechnung 2021

3.1 Erfolgsrechnung Artengliederung

Artengliederung	R 2021	B 2021	R 2020	Δ R 2021 zu B 2021
ERGEBNIS	1'984'910	-2'216'240	665'995	+ 4'201'150
3 AUFWAND	46'618'907	47'448'630	44'531'521	-829'723
30 Personalaufwand	18'513'249	18'802'450	18'150'504	-289'201
300 Behörden, Kommissionen	329'429	330'300	325'184	-871
301 Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonals	6'880'955	6'878'000	6'623'091	+ 2'955
302 Löhne Lehrkräfte	8'187'507	8'348'710	8'090'052	-161'203
304 Zulagen	225'792	193'950	216'362	+ 31'842
305 Sozialversicherungsbeiträge	2'715'213	2'808'230	2'703'793	-93'017
309 Übriger Personalaufwand	174'353	243'260	192'023	-68'907
31 Sachaufwand	8'823'265	8'963'530	8'497'885	-140'265
310 Sach- und übriger Betriebsaufwand	714'627	743'050	745'423	-28'423
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	468'369	477'470	509'956	-9'101
312 Ver- und Entsorgung	1'001'409	1'002'360	962'831	-951
313 Dienstleistungen und Honorare	4'553'629	4'567'190	4'283'319	-13'561
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'015'636	918'850	903'849	+96'786
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	354'404	352'950	396'190	+ 1'454
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	271'993	275'070	225'802	-3'077
317 Spesenentschädigung	57'888	122'790	53'878	-64'902
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	325'146	480'000	314'975	-154'854
319 Verschiedener Betriebsaufwand	60'163	23'800	101'662	+36'363
33 Abschreibungen	3'178'682	2'951'970	2'545'033	+ 226'712
330 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'956'570	2'716'470	2'344'335	+ 240'100
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	222'112	235'500	200'698	-13'388
34 Finanzaufwand	195'980	190'500	187'881	+ 5'480
340 Zinsaufwand	157'085	175'500	159'153	-18'415
342 Kapitalbeschaffung	5'000	12'000	14'000	-7'000
344 Wertberichtigung Finanzvermögen				
349 Verschiedener Finanzaufwand	33'895	3'000	14'728	+ 30'895
35 Einlagen in Fonds und SF	165'270	150'070	187'727	+ 15'200
351 Einlagen in Fonds und SF	165'270	150'070	187'727	+ 15'200
36 Transferaufwand	15'288'117	15'950'740	14'518'467	-662'623
361 Entschädigung an Gemeinwesen	5'396'271	5'181'430	5'056'692	+ 214'841
362 Finanz- und Lastenausgleich	104'870	105'000	104'350	-130
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	9'777'831	10'664'310	9'357'424	-886'479
364 Wertberichtigung Darlehen VV	9'145			+ 9'145
39 Interne Verrechnungen	454'344	439'370	444'024	+ 14'974
391 Dienstleistungen	414'344	399'370	404'024	+ 14'974
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	40'000	40'000	40'000	± 0

	R 2021	B 2021	R 2020	Δ R 2021 zu B 2021
4 ERTRAG	48'603'818	45'232'390	45'197'516	+ 3'371'428
40 Steuern	25'407'494	23'401'000	22'446'349	+ 2'006'494
400 Steuern natürliche Personen	22'503'142	20'973'000	20'403'155	+ 1'530'142
401 Steuern juristische Personen	2'904'352	2'428'000	2'043'194	+ 476'352
41 Regalien und Konzessionen	258'945	243'010	229'447	+ 15'935
410 Regalien	1'006	1'010	1'006	-4
412 Konzessionen	257'939	242'000	228'441	+ 15'939
42 Vermögenserträge	9'060'010	8'898'080	9'533'026	+ 161'930
420 Ersatzabgaben	562'181	405'000	438'917	+ 157'181
421 Gebühren für Amtshandlungen	188'794	171'200	149'146	+ 17'594
423 Schul- und Kursgelder	253'595	257'000	257'887	-3'405
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	5'526'918	5'975'050	6'119'291	-448'132
425 Erlös aus Verkäufen	128'970	138'400	117'386	-9'430
426 Rückerstattungen	2'016'007	1'447'730	1'802'195	+ 568'277
427 Bussen	315'460	457'700	565'313	-142'240
429 Übrige Entgelte	68'084	46'000	82'892	+ 22'084
43 Verschiedene Erträge	20'200	16'000	17'833	+ 4'200
439 Übriger Ertrag	20'200	16'000	17'833	+ 4'200
44 Zinsertrag	1'409'761	1'458'650	922'837	-48'889
440 Zinsertrag	372'376	395'400	28'074	-23'024
443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	283'931	288'000	284'406	-4'069
445 Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	2'000	2'000		±0
446 Ertrag von öffentlichen Unternehmungen			2'000	±0
447 Liegenschaftenertrag VV	751'454	773'250	608'358	-21'796
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	455'532	301'460	136'447	+ 154'072
451 Entnahmen aus Fonds EK	455'532	301'460	136'447	+ 154'072
46 Beiträge eigene Rechnung	11'537'533	10'474'820	11'467'552	+ 1'062'713
460 Ertragsteile von Dritten	399'913	367'110	357'577	+ 32'803
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	1'239'877	1'517'320	1'250'013	-277'443
462 Finanz- und Lastenausgleich	7'594'583	6'237'710	7'477'090	+ 1'356'873
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	2'298'905	2'334'180	2'375'348	-35'275
469 Verschiedener Transferertrag	4'254	18'500	7'525	-14'246
49 Interne Verrechnungen	454'344	439'370	444'024	+ 14'974
491 Dienstleistungen	414'344	399'370	404'024	+ 14'974
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	40'000	40'000	40'000	±0
494 Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				±0

3.2 Kommentar zur Artengliederung

300 Behörden, Kommissionen	Besoldungen, Entschädigungen; Tag- und Sitzungsgelder an Behördenmitglieder und Kommissionsmitglieder.
301 Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonal	Abgangsentschädigungen, Besoldungen, Teuerungs-, Familien-, Geburts- und Kinderzulagen, Jubiläumszulagen sowie andere Zulagen des Verwaltungs- und Betriebspersonals; Feuerwehrrübungen und -einsätze, Sold; Zivildienstübungen und -einsätze.
302 Löhne Lehrkräfte	Gehälter, Teuerungs-, Familien-, Geburts- und Kinderzulagen, Jubiläumszulagen sowie andere Zulagen der Lehrkräfte.
304 Zulagen	Darunter werden die gemeindeeigenen Kinder- und Ausbildungszulagen verbucht.
305 Arbeitgeberbeiträge	Beiträge an AHV, IV, EO und ALV; Krankentaggeldversicherung; Pensionskasse. Nichtbetriebsunfall-Versicherungsprämien (NBU); Suva-Prämien, Unfallversicherungsbeiträge, Sozialversicherungsbeiträge, Kosten für vorzeitige Pensionierung.
309 Übriger Personalaufwand	Abschiedsgeschenke Personal, Ausbildungskosten für das Personal inkl. Spesen, Geschenke an das Personal, Inserate für Personalwerbung, Kurse, Personalschulung, Kurskosten, Lehrerweiterbildung, Personalanlässe, Personalausflüge, Personalweiterbildung, Reisechecks für das Personal, Reisespesenvergütung für Stellenbewerber, Stelleninserate.
310 Sach- und übriger Betriebsaufwand	Verbrauchsmaterial für das Büro und die Verwaltungsaufgaben, Betriebs-, Verbrauchs- und Produktionsmaterialien, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur, Zeitschriften, Lehrmittel, Lebensmittel.
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	Büromöbel und -geräte, Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge, Dienstkleider, Hardware, Immaterielle Anlagen, übrige Anschaffungen.
312 Ver- und Entsorgung	Brennholz, Kehrichtgebühren, Strassenbeleuchtung, Wasser und Abwassergebühren.
313 Dienstleistungen und Honorare	Sämtliche Dienstleistungen, die nicht durch eigenes Personal erbracht werden, Planungen und Projektierungen Dritter, Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Informatik-Nutzungsaufwand, Sachversicherungsprämien, Steuern und Gebühren, Kurse, Prüfungen und Beratungen.
314 Baulicher Unterhalt durch Dritte	Baulicher und betrieblicher Unterhalt von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens, Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Unterhalt übrige Tiefbauten, Unterhalt Hochbauten, Unterhalt übrige Sachanlagen.
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge.
316 Mieten, Pachten, Benützungskosten	Mieten und Pacht Liegenschaften, übrige Mieten und Benützungskosten.
317 Spesenentschädigungen	Reisekosten und Spesen, Exkursionen, Schulreisen und Lager.
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	Wertberichtigungen auf Forderungen, tatsächliche Forderungsverluste.
319 Verschiedener Betriebsaufwand	Schadenersatzleistungen, Abgeltung von Rechten übriger Betriebsaufwand.
330 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	Abschreibungen Sachanlagen.
332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen, ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen.

340 Zinsaufwand	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten, Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten, übrige Passivzinsen.
342 Kapitalbeschaffung	Kapitalbeschaffungskosten
344 Wertberichtigung Finanzvermögen	Wertberichtigung Finanzvermögen.
349 Verschiedener Finanzaufwand	Übriger Finanzaufwand 2021 : Negativzinsen auf flüssigen Mitteln.
351 Einlagen in Fonds und SF	Einlagen in Spezialfinanzierungen, Einlagen in Fonds des Eigenkapitals.
361 Entschädigung an Gemeinwesen	Entschädigungen an Gemeinwesen, Pflegefinanzierung (Pflegenormkosten), Kanalisationsgebühren, etc. 2021 : Die Pflegenormkosten im stationären Bereich sind leicht höher ausgefallen als budgetiert. Ebenfalls die Entschädigung an den Kanton für den Bereich Abwasser.
362 Finanz- und Lastenausgleich	Finanzierung des Solidaritätsbeitrags gemäss Verfügung Finanzausgleich.
363 Beiträge an Gemeinwesen Dritte	Beiträge an Gemeinwesen und Private.
390 - 399 Interne Verrechnungen	Interne Verrechnung von Personal-, Sachaufwendungen zwischen einzelnen Funktionen.
400 Steuern natürliche Personen	Gemeindesteuern auf dem Einkommen und Vermögen natürlicher Personen; Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen (Ertragsminderungen); Nachsteuern; Strafsteuern. 2021 : Der prognostizierte Einbruch (BAK) bei den Steuereinnahmen wegen Corona ist so bisher zum Glück nicht eingetroffen. Die Steuerabgrenzungen haben sich als vorsichtig erwiesen, dies führte zu hohen Steuererträgen aus Vorjahren.
401 Steuern juristische Personen	Kapital- und Ertragssteuern juristische Personen.
410 Regalien	Regalien.
412 Konzessionen	Erträge aus der Erteilung von Konzessionen und Patenten. Konzessionsertrag Gas und Elektrizität.
420 Ersatzabgaben	Ertrag aus Abgaben, welche Pflichtige als Ersatz leisten, wenn sie von öffentlichen Pflichten befreit werden.
421 Gebühren für Amtshandlungen	Gebühren für vom Einzelnen beanspruchte Amtshandlungen. Aufenthaltsbewilligungen, Baubewilligungen, Beglaubigungen, Mahngebühren, Reklamebewilligungen, Wohnsitzbescheinigungen.
423 Schul- und Kursgelder	Schul- und Kursgelder.
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Erträge aus der Benützung öffentlicher Einrichtungen, Geräten und Mobilien sowie beanspruchte Dienstleistungen, welche keine Amtshandlungen darstellen. Abfallgebühr, Abwassergebühr, etc. 2021 : Die Wassergebühren sind deutlich tiefer ausgefallen. Hauptsächlich wegen dem feuchten Sommer sowie dem Ausfall eines grossen Industriebezügers.
425 Erlös aus Verkäufen	Verkäufe, Altmaterialverkauf, Maschinen, Kopien, Fahrzeuge, Mobilien, Verwertung der Fundsachen.

426 Rückerstattungen	Rückerstattungen von Dritten für Ausgaben des Gemeinwesens, Betriebskosten, Inkassogebühren, Rückerstattung von Versicherungen, etc. 2021: Die Rückerstattungen sind im Bereich der Sozialhilfe deutlich höher ausgefallen als budgetiert. Die Budgetierung erwies sich wegen Corona in diesem Bereich als zu vorsichtig.
427 Bussen	Erträge aus Bussen aller Art.
429 Übriger Entgelte	Übrige Entgelte, die nicht anderswo zugeordnet sind.
439 Übriger Ertrag	Übriger Ertrag. Schenkungen und Zuwendungen.
440 Zinsertrag	Zinsertrag.
443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	Pacht- und Mietzinsen.
444 Wertberichtigung Finanzvermögen	Wertberichtigung Finanzvermögen.
445 Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	Dividendenerträge aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens
446 Ertrag von öffentlichen Unternehmungen	Ertrag von öffentlichen Unternehmungen
447 Liegenschaftenertrag VV	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen.
451 Entnahmen aus Fonds des FK	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals.
451 Entnahmen aus Fonds des EK	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals.
460 Ertragsteile von Dritten	Bundesentschädigung infolge der Steuervorlage 17 (SV17)
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	Schulgelder, Kirchensteuernprovision, Entschädigungen Asylsuchende.
462 Finanz- und Lastenausgleich	Finanzausgleich, Sonderlastenabgeltung Bildung und Sozialhilfe. 2021: Der Finanzausgleich basiert jeweils auf dem Steuerertrag des Vorjahres sowie den Parametern des Kantons und der Steuerkraft der anderen Baselbieter Gemeinden. Durch den tieferen Steuerertrag von Birsfelden im Jahr 2021 ist der Finanzausgleich im Jahr 2022 deutlich höher ausgefallen als budgetiert.
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten.
469 Verschiedener Transferertrag	Einnahmen aus CO ₂ Rückvergütung.
490 – 499 Interne Verrechnungen	Interne Verrechnung von Personal-, Sachaufwendungen und Zinsen zwischen einzelnen Funktionen.

3.3 Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	46'618'907	48'603'818	47'448'630	45'232'390	44'531'521	45'197'516
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	1'984'910		-2'216'240		665'995	
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'698'991	1'436'321	5'395'480	1'416'900	5'011'538	1'267'304
	Nettoaufwand		4'262'671		3'978'580		3'744'233
0110	Legislative	157'355	0	154'440	0	144'141	200
0120	Exekutive	221'173	14'200	218'590	9'000	219'256	10'133
0220	Allgemeine Dienste	1'696'026	371'759	1'666'790	351'950	1'739'944	367'394
0221	Bauen und Wohnen	462'999	29'280	498'530	35'000	413'308	32'987
0223	Stadtbüro	412'645	66'454	408'250	65'000	385'834	61'850
0224	Informatik	691'911	0	773'530	0	691'478	0
0226	Leben in Birsfelden	238'691	15'000	226'550	0	212'253	0
0227	Steuerabteilung	401'278	225'375	358'750	227'700	371'946	193'266
0290	Verwaltungsliegenschaften	891'538	640'083	784'530	704'500	786'731	601'474
0291	Hauptstrasse 77	525'377	74'170	305'520	23'750	46'646	0
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'230'297	1'111'056	2'395'350	1'147'090	2'384'557	1'246'830
	Nettoaufwand		1'119'242		1'248'260		1'137'727
1110	Polizei	629'214	315'560	704'760	450'000	704'967	565'363
1400	Allgemeines Rechtswesen	13'160	70'400	47'980	71'000	31'982	52'687
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	773'874	356	776'000	0	753'165	0
1500	Feuerwehr	612'965	683'590	655'820	619'640	617'453	613'398
1611	Schiesswesen	20'520	0	21'000	0	20'760	0
1620	Zivilschutz	158'615	12'100	164'090	6'450	228'123	15'381
1621	Gemeindeführungsstab	21'951	29'050	25'700	0	28'108	0
2	BILDUNG	13'218'095	453'866	13'397'900	438'680	12'712'405	438'445
	Nettoaufwand		12'764'229		12'959'220		12'273'960
2110	Kindergarten	1'973'562	54'173	2'067'610	21'780	2'053'718	43'817
2120	Primarschule	6'718'675	99'769	6'930'850	127'800	6'561'704	43'863
2140	Musikschulen	1'232'756	265'072	1'300'460	270'500	1'244'952	267'500
2170	Schulliegenschaften	2'043'634	32'985	1'807'810	18'600	1'686'299	25'642

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	321'325	1'866	348'410	0	418'565	57'624
2190	Schulleitung und Schulrat	800'533	0	818'680	0	601'971	0
2192	Volksschule, sonstiges	127'609	0	124'080	0	135'330	0
2990	Übrige Bildung	0	0	0	0	9'865	0
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'297'692	1'049'095	2'420'140	1'106'960	2'227'269	1'066'871
	Nettoaufwand		1'248'596		1'313'180		1'160'399
3110	Museen und Kulturförderung	103'654	10'375	104'240	20'400	127'482	29'299
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	22'365	0	31'450	0	25'679	0
3210	Bibliotheken	107'343	22'612	109'630	22'060	94'023	21'885
3220	Konzert und Theater	24'000	0	25'300	0	24'000	0
3290	Kultur, sonstiges	11'399	0	34'390	0	4'215	0
3321	Antennen- und Kabelanlagen	403'888	952'283	439'770	951'000	407'315	984'347
3410	Übriger Sport	0	0	0	0	0	0
3412	Hallenbad	426'104	36'063	409'330	60'000	176'590	14'864
3413	Kunsteisbahn	0	0	0	0	0	0
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	177'169	4'055	205'010	2'000	241'639	7'141
3415	Sporthalle	292'039	3'000	302'490	17'500	354'159	280
3419	Diverse Sportanlagen	2'866	0	4'950	0	10'124	0
3420	Freizeit	2'361	297	0	0	6'781	297
3421	Jugendhaus	306'066	0	302'530	500	306'155	0
3422	Nähkurse	0	0	1'000	0	892	0
3423	Robinsonspielplatz	185'439	276	194'030	0	196'016	276
3427	BU Grün	192'369	20'135	233'680	33'500	230'199	8'481
3429	Diverse Freizeitangebote	40'630	0	22'340	0	18'000	0
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0	0	0	0	4'000	0
4	GESUNDHEIT	3'784'382	381'832	3'604'560	307'400	3'553'719	288'969
	Nettoaufwand		3'402'550		3'297'160		3'264'750
4120	Kranken- und Pflegeheime	2'567'690	61'003	2'478'760	0	2'444'741	0
4210	Ambulante Krankenpflege	724'409	0	730'000	0	741'405	0
4310	Alkohol- und Drogenprävention	112'358	0	21'000	0	46'898	0
4330	Schulgesundheitsdienst	0	0	800	0	0	0
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	358'886	320'829	337'000	307'400	318'675	288'969
4340	Lebensmittelkontrolle	2'000	0	2'000	0	2'000	0
4901	Übriges Gesundheitswesen	19'039	0	35'000	0	0	0

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'584'859	2'341'105	11'404'190	2'293'000	10'004'011	2'359'308
	Nettoaufwand		8'243'754		9'111'190		7'644'704
5240	Leistungen an Invalide	0	0	0	0	0	0
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung (AHV)	21'008	0	72'000	0	72'184	0
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'589'850	0	1'650'170	0	1'697'566	0
5350	Leistungen an das Alter	645'564	4'662	889'840	0	397'133	0
5440	Jugendschutz, allgemein	0	0	920	0	0	0
5450	Leistungen an Familien, allgemein	417'916	67'425	399'660	66'000	301'422	37'711
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	0	0	0	0	0	0
5590	Arbeitslosigkeit	0	0	0	0	0	0
5600	Soziales Wohnungswesen	86'651	0	100'000	0	71'622	0
5720	Sozialhilfe	5'006'387	1'135'256	5'660'000	1'010'000	4'917'234	1'250'642
5722	Sozialhilfe Asylbereich	546'148	128'916	452'000	47'000	524'920	79'490
5730	Asylwesen	940'011	959'071	880'000	1'170'000	778'848	991'212
5790	Übriges Sozialwesen	1'331'324	45'776	1'299'600	0	1'243'082	254
5920	Hilfsaktionen im Inland	0	0	0	0	0	0
6	VERKEHR	2'682'895	839'965	2'564'760	847'790	2'506'053	968'210
	Nettoaufwand		1'842'930		1'716'970		1'537'842
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	2'648'684	785'445	2'485'840	778'390	2'429'665	915'460
6230	Agglomerationsverkehr	0	0	0	0	0	-440
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	28'000	54'520	70'000	69'400	70'176	53'190
6310	Schiffahrt	6'211	0	8'920	0	6'211	0
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'243'897	4'613'681	5'211'480	4'660'800	5'256'327	4'656'021
	Nettoaufwand		630'216		550'680		600'306
7101	Wasserversorgung (SF)	1'874'916	1'874'916	1'998'210	1'998'210	1'995'245	1'995'245
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	1'661'249	1'661'249	1'610'000	1'610'000	1'640'783	1'640'783
7300	Abfallbewirtschaftung	53	0	300	0	107	0
7301	Abfallbeseitigung (SF)	795'741	795'741	824'190	824'190	742'036	742'036
7410	Gewässerverbauungen	2'175	0	2'180	0	2'342	0
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	0	0	0	0	0	0
7620	Hundehaltung	3'054	53'457	3'000	45'000	6'097	51'144

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690	Übriger Umweltschutz	62'336	272	84'430	0	130'459	9'012
7710	Friedhof und Bestattung	195'165	224'573	207'240	183'400	218'150	214'468
7900	Raumplanung	633'543	3'474	466'130	0	485'078	3'333
7906	Regionale Planungsgruppen	15'665	0	15'800	0	36'031	0
8	VOLKSWIRTSCHAFT	101	233'246	1'600	214'010	101	212'711
	Nettoertrag	233'145		212'410		212'610	
8200	Forstwirtschaft	0	0	0	0	0	0
8300	Jagd und Fischerei	101	1'006	1'600	1'010	101	1'006
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	0	0	0	0	0	0
8710	Elektrizität	0	159'883	0	146'000	0	141'605
8720	Gas	0	72'357	0	67'000	0	70'100
9	FINANZEN UND STEUERN	877'698	36'143'651	1'053'170	32'799'760	875'541	32'692'847
	Nettoertrag	35'265'953		31'746'590		31'817'306	
9100	Steuern aktuelles Jahr	-10'300	22'727'960	0	23'401'000	600	21'635'596
9101	Steuern Vorjahre	293'058	2'741'198	475'000	38'000	295'279	844'635
9102	Zinsendienst Steuern	32'859	365'490	19'000	385'000	16'222	22'466
9300	Finanz- und Lastenausgleich	376'658	9'619'740	376'710	8'301'250	376'060	9'540'629
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	0	399'913	0	367'110	0	357'577
9610	Zinsen	140'443	1'164	156'500	900	143'069	15
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	450	283'931	460	288'000	450	284'406
9690	Übriges Finanzvermögen	44'530	0	25'500	0	43'862	0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	4'254	0	18'500	0	7'525

4. Investitionsrechnung 2021

4.1 Verzeichnis Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021	Ausgaben 2021	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2021	Abschluss
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG		67'722'000.00	14'762'058.30	52'959'941.70	13'082'020.36	39'877'921.34	
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG		4'700'000.00	4'047'186.62	652'813.38	479'706.63	173'106.75	
0221.5290.09	Testplanung Sternenfeld	11.12.2017 SV	400'000.00	384'864.24	15'135.76		15'135.76	31.12.2021
0291.5040.02	Umbau und Ausstattung Gemeindeverwaltung	23.09.2019 SV	4'300'000.00	3'662'322.38	637'677.62	479'706.63	157'970.99	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		130'000.00		130'000.00		130'000.00	
1110.5060.01	Geschwindigkeitsmessgerät	13.12.2021 BU	130'000.00		130'000.00		130'000.00	
2	BILDUNG		31'860'000.00	5'178'606.11	26'681'393.89	9'027'156.97	17'654'236.92	
2120.5060.02	ICT an der Primarschule	11.12.2017 SV	800'000.00	746'618.15	53'381.85	34'716.55	18'665.30	31.12.2021
2120.5060.03	Schulmobiliar Primar- u. Musikschule	08.04.2019 SV	880'000.00	24'132.90	855'867.10	261'459.60	594'407.50	
2170.5040.16	Schulraumplanung 2018	18.06.2018 SV	30'180'000.00	4'407'855.06	25'772'144.94	8'730'980.82	17'041'164.12	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		6'290'000.00	3'283'497.26	3'006'502.74	521'399.88	2'485'102.86	
3412.5040.02	Instandsetzung Turn- und Schwimmhalle	08.04.2019 SV	5'770'000.00	3'260'000.91	2'509'999.09	476'997.58	2'033'001.51	
3414.5290.01	Projekt Sportplatzinfrastruktur	13.12.2021 BU	400'000.00		400'000.00		400'000.00	
3420.5290.01	Natur-, Grün- und Freiraum	16.12.2019 BU	120'000.00	23'496.35	96'503.65	44'402.30	52'101.35	
6	VERKEHR		2'635'000.00	1'112'568.46	1'522'431.54	1'515'135.50	7'296.04	
6150.5010.28	Belagsarbeiten Kirchstrasse - Friedhofstrasse	11.12.2017 SV	1'795'000.00	771'178.59	1'023'821.41	1'157'270.80	-133'449.39	
6150.5010.30	Belagsarbeiten Rütihardstrasse	16.12.2019 SV	690'000.00	341'389.87	348'610.13	202'107.05	146'503.08	31.12.2021
6150.5010.32	Belagsarbeiten Fröschenweg	14.12.2020 BU	150'000.00		150'000.00	155'757.65	-5'757.65	

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2020	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2021	Ausgaben 2021	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2021	Abschluss
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		22'107'000.00	1'140'199.85	20'966'800.15	1'538'621.38	19'428'178.77	
7101.5030.22	Leitungsersatz Friedhofstrasse - Kirchstrasse	11.12.2017 SV	1'150'000.00	369'767.25	780'232.75	394'604.32	385'628.43	
7101.5030.24	Leitungsersatz Rüttilhardstrasse	16.12.2019 SV	350'000.00	140'206.20	209'793.80	79'439.46	130'354.34	31.12.2021
7101.5030.30	Leitungsersatz Fröschenweg	14.12.2020 BU	100'000.00		100'000.00	125'586.45	-25'586.45	
7101.5040.01	Bauprojekt Neubau Reservoir	14.12.2020 BU	200'000.00		200'000.00	151'458.84	48'541.16	
7101.5040.02	Reservoir	27.09.2021 SV	6'990'000.00		6'990'000.00	3'839.97	6'986'160.03	
7201.5030.04	Kanalsanierung Schulstrasse	10.12.2018 BU	250'000.00	120'010.02	129'989.98		129'989.98	
7201.5030.05	Kanalsanierungen 2020-2024	19.12.2019 SV	4'920'000.00	13'169.27	4'906'830.73	50'041.81	4'856'788.92	
7710.5040.02	Sanierung Friedhofgebäude	23.09.2019 SV	3'100'000.00	14'586.00	3'085'414.00	258'990.30	2'826'423.70	
7900.5290.01	Masterplan bis QP Sternenfeld	10.12.2018 BU	354'000.00	125'317.60	228'682.40	93'955.25	134'727.15	
7900.5290.02	Kredit QP Verfahren Zentrum	10.12.2018 SV	410'000.00	292'911.13	117'088.87	117'246.55	-157.68	31.12.2021
7900.5290.03	Überarbeitung Studienauftrag Hardstrasse	10.12.2018 BU	100'000.00	64'232.38	35'767.62	2'132.46	33'635.16	31.12.2021
7900.5290.04	Kredit QP Verfahren Hardstrasse	21.09.2020 SV	570'000.00		570'000.00	261'325.97	308'674.03	
7900.5290.05	QP Zentrum Umsetzung	13.12.2021 SV	3'363'000.00		3'363'000.00		3'363'000.00	
7900.5290.06	Quartierentwicklung Sternenfeld	13.12.2021 BU	250'000.00		250'000.00		250'000.00	

Legende Beschlussarten: SV = Sondervorlagen / BU = Budget / NK = Nachtragskredit / NNB = noch nicht beschlossen / ÜFV = Überträge

4.2 Kommentar Verzeichnis Investitionsrechnung

Dieses Verzeichnis orientiert über das Total beschlossener Ausgaben, die Art des Beschlusses, den Stand der einzelnen Arbeiten und darüber, ob ein Projekt abgerechnet worden ist. Einmal als „abgeschlossen“ ausgewiesene Projekte werden nicht mehr aufgeführt.

Nr.	Kredit	Kommentar
0221.5290.09	Testplanung Sternenfeld	Der Kredit wurde abgeschlossen.
0291.5040.02	Umbau und Ausstattung Gemeindeverwaltung	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022 abgerechnet. Einzelne Abschlussarbeiten sind noch offen.
1110.5060.01	Geschwindigkeitsmessgerät	Die Beschaffung erfolgt im Jahr 2022.
2120.5060.02	ICT an der Primarschule	Das Projekt wurde wie geplant im Rahmen des Kredits abgeschlossen.
2120.5060.03	Schulmobiliar Primar- u. Musikschule	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
2170.5040.16	Schulraumplanung 2018	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
3412.5040.02	Instandsetzung Turn- und Schwimmhalle	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
3414.5290.01	Projekt Sportplatzinfrastruktur	Das Projekt startet im Jahr 2022.
3420.5290.01	Natur-, Grün- und Freiraum	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
6150.5010.28	Belagsarbeiten Kirchstrasse - Friedhofstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
6150.5010.30	Belagsarbeiten Rütthardstrasse	Der Kredit wurde im Rahmen der Sondervorlage abgeschlossen. Die Submissionen ergaben günstige Abweichungen.
6150.5010.32	Belagsarbeiten Fröschenweg	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
7101.5030.22	Leitungersatz Friedhofstrasse - Kirchstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
7101.5030.24	Leitungersatz Rütthardstrasse	Der Kredit wurde im Rahmen der Sondervorlage abgeschlossen. Durch die ungeplante Kostenbeteiligung von Primeo und Eigenleistungen der Wasserversorgung sind die Ausgaben deutlich tiefer ausgefallen als im Kredit ursprünglich vorgesehen.
7101.5030.30	Leitungersatz Fröschenweg	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
7101.5040.01	Bauprojekt Neubau Reservoir	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
7101.5040.02	Reservoir	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
7201.5030.04	Kanalsanierung Schulstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
7201.5030.05	Kanalsanierungen 2020-2024	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
7710.5040.02	Sanierung Friedhofgebäude	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
7900.5290.01	Masterplan bis QP Sternenfeld	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
7900.5290.02	Kredit QP Verfahren Zentrum	Das Projekt wurde abgeschlossen. Der QP wurde der Gemeindeversammlung im Dezember 2021 zum Beschluss vorgelegt.
7900.5290.03	Überarbeitung Studienauftrag Hardstrasse	Die vorgesehene Überarbeitung ist abgeschlossen und der Kredit wurde abgerechnet.
7900.5290.04	Kredit QP Verfahren Hardstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
7900.5290.05	QP Zentrum Umsetzung	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.
7900.5290.06	Quartierentwicklung Sternenfeld	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2022ff abgerechnet.

4.3 Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	13'082'020.36	124'391.81	14'520'340.00	170'000.00	21'208'415.66	119'868.18
	Zunahme der Nettoinvestitionen		12'957'628.55		14'350'340.00		21'088'547.48
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	479'706.63				12'336'063.82	
	Nettoaussgaben		479'706.63				12'336'063.82
02	Allgemeine Dienste	479'706.63				12'336'063.82	
022	Allgemeine Dienste					84'144.39	
221	Bauen und Wohnen					84'144.39	
5290.08	STEP 2018					66'235.75	
5290.09	Testplanung Sternenfeld					17'908.64	
029	Verwaltungsliegenschaften	479'706.63				12'251'919.43	
0291	Liegenschaft Hauptstrasse 77	479'706.63				12'251'919.43	
5040.01	Liegenschaft Hauptstrasse 77					8'600'208.20	
5040.02	Umbau und Ausstattung Gemeindeverwaltung	479'706.63				3'651'711.23	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		15'000.00				7'500.00
	Nettoeinnahmen	15'000.00				7'500.00	
16	Militär und Bevölkerungsschutz		15'000.00				7'500.00
161	Militär		15'000.00				7'500.00
1611	Schiesswesen		15'000.00				7'500.00
6420.01	Rückzahlung Darlehen Gde u. Zweckverbände		15'000.00				7'500.00

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	9'027'156.97		9'277'740.00		3'870'262.81	
	Nettoausgaben		9'027'156.97		9'277'740.00		3'870'262.81
21	Obligatorische Schule	9'027'156.97		9'277'740.00		3'870'262.81	
212	Primarschule	296'176.15		127'740.00		10'754.05	
2120	Primarschule	296'176.15		127'740.00		10'754.05	
5060.02	ICT an der Primarschule	34'716.55				-3'922.45	
5060.03	Schulmobiliar Primar- u. Musikschule	261'459.60		127'740.00		14'676.50	
217	Schulliegenschaften	8'730'980.82		9'150'000.00		3'859'508.76	
2170	Schulliegenschaften	8'730'980.82		9'150'000.00		3'859'508.76	
5040.16	Schulraumplanung 2018	8'730'980.82		9'150'000.00		3'859'508.76	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	521'399.88	41'991.01		5'000.00	3'144'757.86	32'874.38
	Nettoausgaben		479'408.87				3'111'883.48
	Nettoeinnahmen			5'000.00			
32	Kultur allgemein		5'000.00				5'000.00
322	Konzert und Theater		5'000.00				5'000.00
3220	Konzert und Theater		5'000.00				5'000.00
6460.01	Rückzahlung Darlehen POoE		5'000.00				5'000.00
33	Medien		11'399.01		5'000.00		21'874.38
332	Massenmedien		11'399.01		5'000.00		21'874.38
3321	Antennen- und Kabelanlagen		11'399.01		5'000.00		21'874.38
6351.01	Antennenanschlussgebühren (Unternehmungen)		11'399.01				21'478.56
6371.01	Antennenanschlussgebühren (Private)				5'000.00		395.82

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Sport und Freizeit	521'399.88	25'592.00			3'144'757.86	6'000.00
341	Sport	476'997.58	25'592.00			3'121'261.51	6'000.00
3412	Hallenbad	476'997.58	25'592.00			3'121'261.51	6'000.00
5040.02	Instandsetzung Turn- und Schwimmhalle 2019/2020	476'997.58				3'121'261.51	
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund						6'000.00
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentl. Unternehmungen		25'592.00				
342	Freizeit	44'402.30				23'496.35	
3420	Freizeit	44'402.30				23'496.35	
5290.01	Natur-, Grün- und Freiraum	44'402.30				23'496.35	
6	VERKEHR	1'515'135.50		400'000.00		1'062'475.81	
	Nettoausgaben		1'515'135.50		400'000.00		1'062'475.81
61	Strassenverkehr	1'515'135.50		400'000.00		1'062'475.81	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	1'515'135.50		400'000.00		1'062'475.81	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'515'135.50		400'000.00		1'062'475.81	
5010.28	Belagsarbeiten Kirchstrasse - Friedhofstrasse	1'157'270.80		250'000.00		721'085.94	
5010.30	Belagsarbeiten Rüttihardstrasse	202'107.05				341'389.87	
5010.32	Belagsarbeiten Fröschenweg	155'757.65		150'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'538'621.38	67'400.80	4'842'600.00	165'000.00	794'855.36	79'493.80
	Nettoausgaben		1'471'220.58		4'677'600.00		715'361.56
71	Wasserversorgung	754'929.04	18'382.05	400'000.00	20'000.00	564'517.88	22'771.05
710	Wasserversorgung	754'929.04	18'382.05	400'000.00	20'000.00	564'517.88	22'771.05
7101	Wasserversorgung (SF)	754'929.04	18'382.05	400'000.00	20'000.00	564'517.88	22'771.05
5030.22	Leitungersatz Friedhofstrasse - Kirchstrasse	394'604.32		100'000.00		354'919.62	
5030.24	Leitungersatz Rüttihardstrasse	79'439.46				140'206.20	
5030.27	Leitungersatz Stierackerweg					69'392.06	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.30	Leitungersatz Fröschenweg	125'586.45		100'000.00			
5040.01	Bauprojekt Neubau Reservoir	151'458.84		200'000.00			
5040.02	Reservoir	3'839.97					
6341.01	Wasseranschlussgebühren (öff. Unternehmungen)						1'500.00
6351.01	Wasseranschlussgebühren (Unternehmungen)		18'382.05				21'271.05
6371.01	Wasseranschlussgebühren (Private)				20'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	50'041.81	49'018.75	917'600.00	20'000.00	17'074.10	56'722.75
720	Abwasserbeseitigung	50'041.81	49'018.75	917'600.00	20'000.00	17'074.10	56'722.75
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	50'041.81	49'018.75	917'600.00	20'000.00	17'074.10	56'722.75
5030.04	Kanalsanierung Schulstrasse					3'904.83	
5030.05	Kanalsanierungen 2020-2024	50'041.81		917'600.00		13'169.27	
6351.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Unternehmungen)		49'018.75				56'722.75
6371.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Private)				20'000.00		
77	Friedhof und Bestattung	258'990.30		3'050'000.00		11'587.75	
771	Friedhof und Bestattung	258'990.30		3'050'000.00		11'587.75	
7710	Friedhof und Bestattung	258'990.30		3'050'000.00		11'587.75	
5040.02	Sanierung Friedhofgebäude	258'990.30		3'050'000.00		11'587.75	
79	Raumordnung	474'660.23		475'000.00	125'000.00	201'675.63	
790	Raumordnung	474'660.23		475'000.00	125'000.00	201'675.63	
7900	Raumplanung	474'660.23		475'000.00	125'000.00	201'675.63	
5290.01	Masterplan bis QP Sternenfeld	93'955.25		190'000.00		125'317.60	
5290.02	Kredit QP Verfahren Zentrum	117'246.55				15'841.30	
5290.03	Überarbeitung Studienauftrag Hardstrasse	2'132.46				60'516.73	
5290.04	Kredit QP Verfahren Hardstrasse	261'325.97		285'000.00			
6350.01	Einnahmen Quartierplanung Sternenfeld (Private)				125'000.00		

5. Kennzahlen Finanzleitbild

Auch wenn sich das Eigenkapital der Gemeinde Birsfelden derzeit auf einem gesunden Niveau befindet, werden die kommenden Jahre aus finanzieller Sicht schwierig werden. Der Spardruck auf die Verwaltung wird weiter wachsen und die Diskussionen über den Umfang staatlicher Aufgabenerfüllung werden zunehmen. Die Aufgabenteilung zwischen Bund und Kanton ist weitgehend geklärt; jene zwischen dem Kanton Baselland und seinen Gemeinden hingegen führt laufend zu Diskussionen. Die langfristig finanziellen Konsequenzen aus der Neuordnung einzelner Aufgaben sind noch nicht absehbar. Die makroökonomischen Faktoren bleiben auch in Zukunft durch massive Interventionen von Staaten und Notenbanken und der Wirtschaftskrise schwierig abschätzbar. Die finanzpolitischen Grundsätze der Gemeinde Birsfelden wurden im Finanzleitbild festgehalten. Die finanzpolitischen Grundsätze des Leitbildes geben somit den Orientierungsrahmen bei der Erstellung der integrierten Aufgaben und Finanzpläne (IAFP), der Voranschläge und bei Kreditbeschlüssen.

Leitsätze Kennzahlen

Die übergeordnete Zielsetzung wird wie folgt definiert: Die Gemeinde ist finanziell leistungsfähig, der Finanzhaushalt ist nachhaltig gesund und die Gemeindeschulden sind auf ein erträgliches Mass reduziert.

Leitsatz 1:

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst jeweils mindestens ausgeglichen und im Durchschnitt über die Jahre des Beobachtungszeitraums positiv ab.

Leitsatz 2:

Steuern

Der Steuerfuss für natürliche und juristische Personen wird im Beobachtungszeitraum nicht erhöht.

Leitsatz 3:

Investitionen

Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen soll im Beobachtungszeitraum durchschnittlich 100% betragen.

Leitsatz 4:

Eigenkapital & Verschuldung

Damit die Gemeinde ihre Aufgaben aus eigener Kraft finanzieren kann und für unvorhergesehene Ereignisse mit Kosten- oder Investitionsfolgen gewappnet ist, wird ein nachhaltig ausgewogenes Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapital angestrebt.

Leitsatz 5:

Kommunikation

Die Einwohnerinnen und Einwohner von Birsfelden werden transparent und offen über den Finanzhaushalt der Gemeinde informiert.

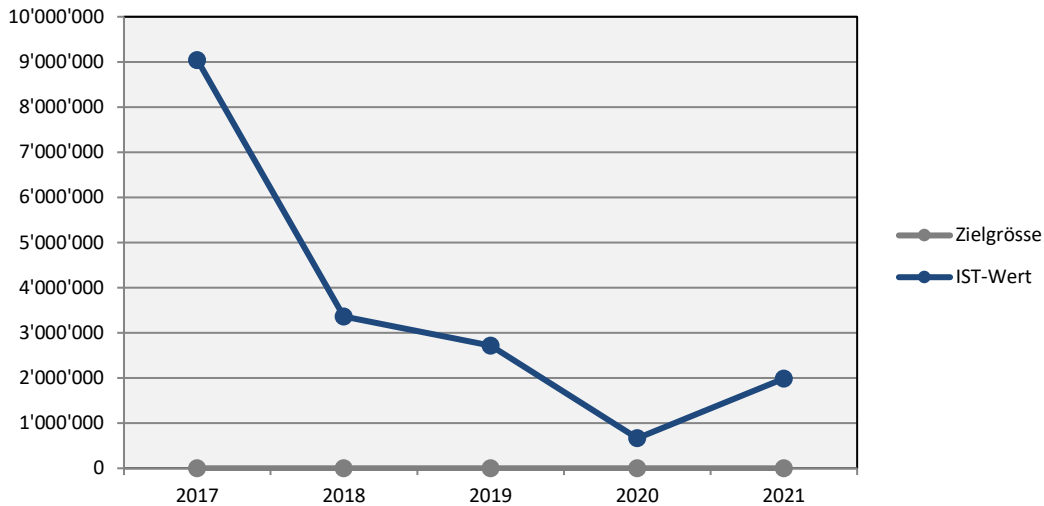
Das Finanzleitbild gibt einen ausgewogenen Rahmen für die Finanzpolitik der kommenden Jahre vor. Steuerfuss- und Verschuldungspolitik müssen im Gleichgewicht stehen und werden nicht einseitig bevorzugt. Die Zielgrößen der Leitsätze werden unter den Kennzahlen ausgewiesen.

Kennzahlen

Die nachfolgenden Kennzahlen ergeben sich aus der Jahresrechnung. Die Kennzahlen sollen aufzeigen, wie sich der Gemeindehaushalt entwickelt hat.

Entwicklung Ergebnis (Leitsatz 1, Finanzleitbild)

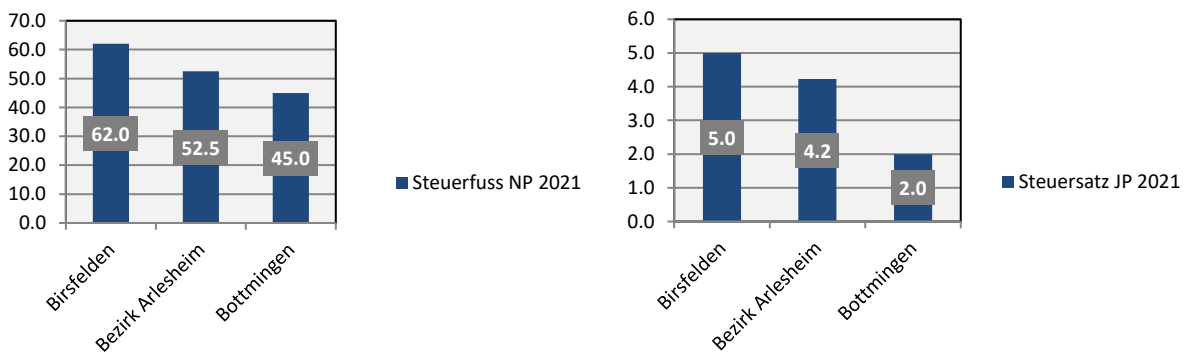
Die Erfolgsrechnung soll über die Jahre positiv abschliessen:



Diese Zielgrösse wurde im Jahr 2021 erreicht.

Vergleich Steuerbelastung (Leitsatz 2, Finanzleitbild)

Der Steuerfuss für natürliche und juristische Personen soll nicht erhöht werden:

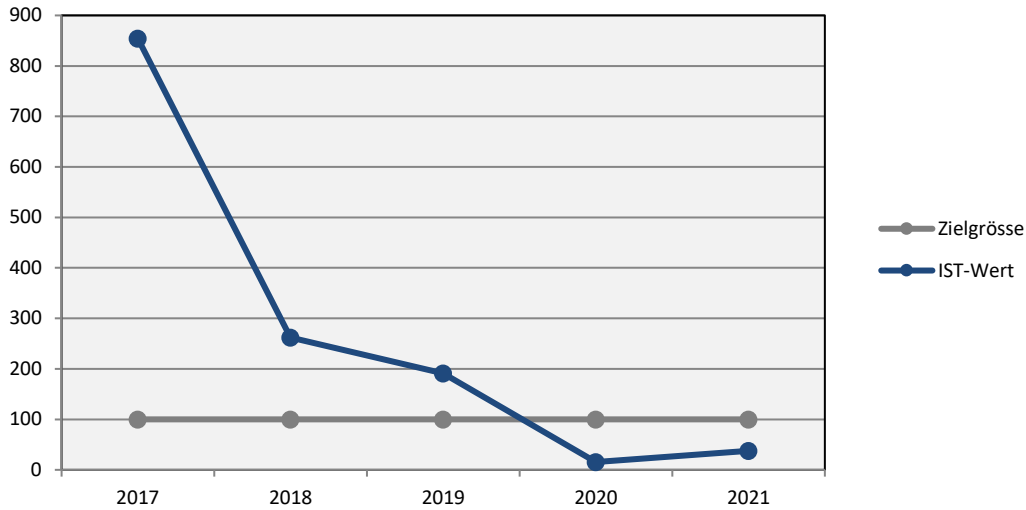


Die Steuern wurden im Jahr 2021 nicht erhöht.

Entwicklung Selbstfinanzierungsgrad (Leitsatz 3, Finanzleitbild)

(Selbstfinanzierung im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen)

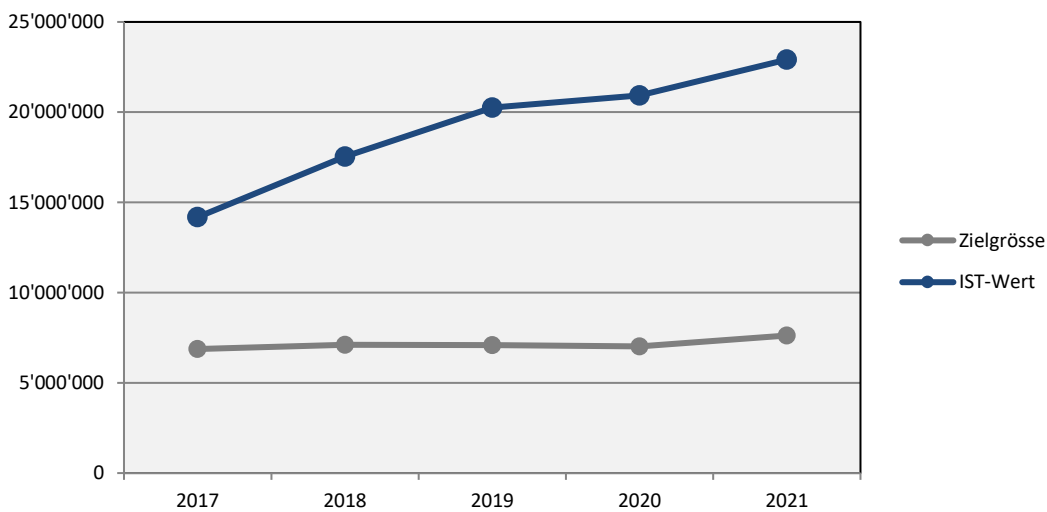
Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen soll durchschnittlich 100% betragen:



Diese Zielgrösse wurde im Jahr 2021 nicht erreicht.

Entwicklung Eigenkapital (Leitsatz 4, Finanzleitbild)

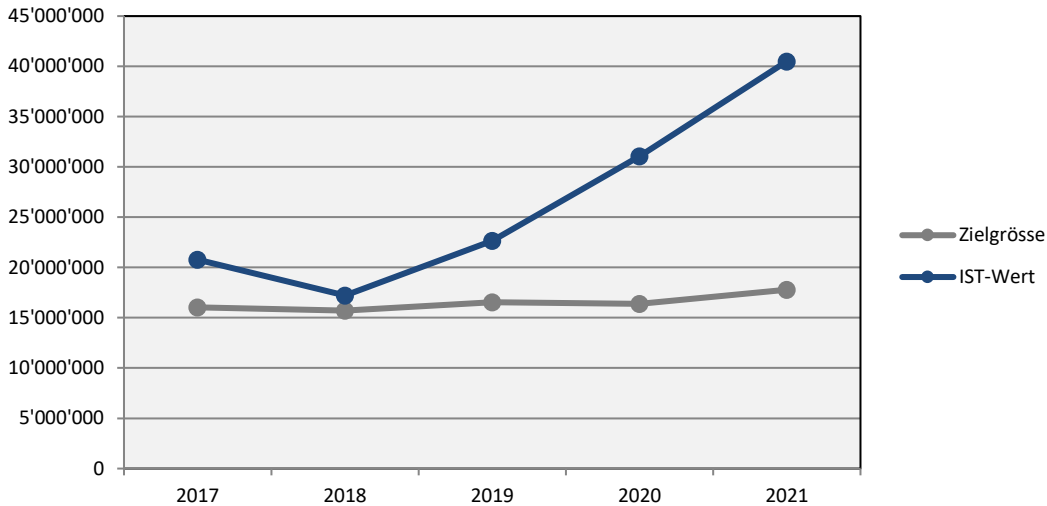
Damit die Gemeinde ihre Aufgaben aus eigener Kraft finanzieren kann und für unvorhergesehene Ereignisse mit Kosten- oder Investitionsfolgen gewappnet ist, wird ein nachhaltig ausgewogenes Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapital angestrebt:



Diese Zielgrösse wurde im Jahr 2021 erreicht.

Entwicklung verzinsliche Schulden (Leitsatz 4, Finanzleitbild)

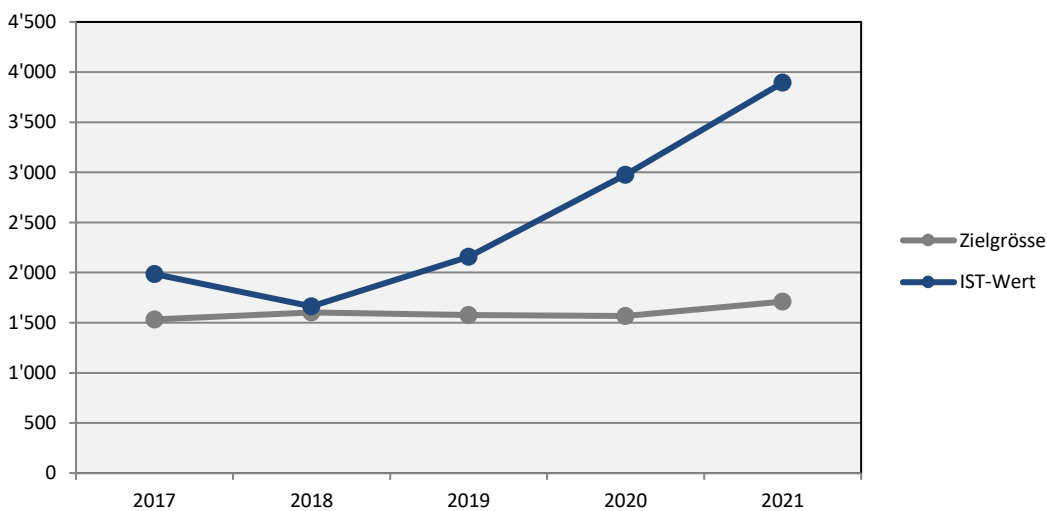
Damit die Gemeinde ihre Aufgaben aus eigener Kraft finanzieren kann und für unvorhergesehene Ereignisse mit Kosten- oder Investitionsfolgen gewappnet ist, wird ein nachhaltig ausgewogenes Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapital angestrebt:



Diese Zielgrösse wurde nicht erreicht.

Entwicklung langfristige Schulden pro Einwohner (Leitsatz 4, Finanzleitbild)

Damit die Gemeinde ihre Aufgaben aus eigener Kraft finanzieren kann und für unvorhergesehene Ereignisse mit Kosten- oder Investitionsfolgen gewappnet ist, wird ein nachhaltig ausgewogenes Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapital angestrebt:



Diese Zielgrösse wurde nicht erreicht.

6. RPK Bericht

Bericht der Rechnungsprüfungskommission zur Jahresrechnung 2021

Prüfungsauftrag

Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) hat die Jahresrechnung und den Geschäftsbericht 2021 der Gemeinde Birsfelden gemäss den Bestimmungen des Gemeindegesetzes und der Gemeinderechnungsverordnung geprüft. Es gilt dabei festzustellen, ob die Buchführung den anerkannten Grundsätzen und den Vorgaben des Gesetzgebers entspricht. Ebenso muss die Aufstellung der Jahresrechnung (inkl. Anhänge) den Vorgaben entsprechen und frei von wesentlichen Falschaussagen sein. Im Auftrag der RPK hat die BDO AG als bewährte Revisionspartnerin (seit 2012) die Prüfung der Jahresrechnung (Buchführung, Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Anhang) vorgenommen.

Prüfungsbefund und Antrag

Aufgrund der durchgeführten Prüfungen kommt die RPK zum Schluss, dass die Buchführung und die Rechnungsausweise den gesetzlichen Bestimmungen sowie den allgemein anerkannten Grundsätzen der Buchführung entsprechen. Daher empfiehlt die RPK der Gemeindeversammlung einstimmig, die Rechnung 2021 und den Geschäftsbericht 2021 zu genehmigen.

Birsfelden, 02. Mai 2022

Für die Rechnungsprüfungskommission


Michèle Schlienger
Präsidentin


Michael Dörr
Vize-Präsident

Ausführungen zum Bericht der Rechnungsprüfungskommission zur Jahresrechnung 2021

Prüfungsdurchführung

Die Firma BDO hat im Auftrag der RPK und der Gemeindeverwaltung eine Zwischen- und eine Schlussrevision durchgeführt. Die Zwischenrevision fand Mitte Dezember 2021 statt. Prüfungsschwerpunkte in der Zwischenrevision 2021 waren die Gebührenerhebung und Verkehrsprüfungen in den Abteilungen Allgemeine Verwaltung, Öffentliche Ordnung und Sicherheit.

Die Schlussrevision im April 2022 umfasste die Prüfung der Buchführung, des Rechnungsabschlusses, der Vermögenswerte und der Investitionsrechnung. Die RPK selbst hat insbesondere den Geschäftsbericht 2021 und die darin enthaltenen Globalbudgets mittels Vergleiches der Zahlen mit dem Budget 2021 und der Rechnung 2020 begutachtet.

Fragen der RPK zu Budgetabweichungen und Sondereffekten wurden in einer gemeinsamen Sitzung mit Finanzverwalter T. Wiedmer erläutert und geklärt.

Die Rechnungsprüfungskommission hat im Jahr 2021 keine Detailprüfungen von bestimmten Bereichen durchgeführt. Analog zum Vorjahr wurden im Zusammenhang mit der Pandemie die jeweiligen Fragen an die Gemeinde angepasst, um allfällige Einflüsse und auch Auswirkungen während des laufenden Jahres zu eruieren.

Prüfungsergebnisse

Laufende Rechnung und Bilanz

Der Rechnungsausweis 2021 der Gemeinde Birsfelden weist einen Ertragsüberschuss von CHF 1'984'910 (Vorjahr CHF 665'995) aus.

Der Bilanzüberschuss (Eigenkapital) wächst auf CHF 22.9 Mio. (Vorjahr CHF 20.9 Mio.) an.

Sowohl Buchführung wie auch die Jahresrechnung entsprechen den gesetzlichen Bestimmungen und können gestützt auf die Prüfungen der BDO und der RPK in vorliegender Form genehmigt werden.

Das Rechnungsergebnis ist um rund CHF 4.2 Mio. höher als budgetiert. Dabei haben die flüssigen Mittel um CHF 1'522'213 zugenommen und weisen einen Stand von CHF 10'395'935 aus.

Der Bestand der flüssigen Mittel wird bewusst hoch gehalten, da in den nächsten Jahren noch einige Investitionen notwendig sind, wofür die liquiden Mittel benötigt werden.

Aufgrund der aktuellen Zinssituation wurden die kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten um CHF 2.5 Mio. abgebaut und in langfristige Finanzverbindlichkeiten umgewandelt. Desweiteren wurden die langfristigen Finanzverbindlichkeiten um weitere CHF 5.1 Mio. auf Total CHF 11.5 Mio aufgestockt.

Corona hatte im Jahr 2021 keine so starken Auswirkungen wie zum Zeitpunkt der Budgetierung befürchtet. Der Finanzausgleich fällt um CHF 1.4 Mio. höher aus als geplant. Desweiteren sind auch CHF 2 Mio. Fiskalertrag (Steuereinnahmen netto) mehr geflossen. Das Ergebnis der Sozialhilfe ist ebenfalls um CHF 0.8 Mio. besser ausgefallen als budgetiert. Weitere wesentliche Abweichungen sind im Geschäftsbericht transparent ausgewiesen und für die RPK plausibel.

Investitionsrechnung

Die Investitionsausgaben von CHF 13 Mio. liegen leicht unter den ursprünglich budgetierten CHF 14.35 Mio. Die nicht genutzten CHF 1.3 Mio. sind eine Verschiebung in die Folgejahre. Die grösste Verschiebung resultiert aus der verspäteten Sanierung des Friedhofgebäudes.

Der Selbstfinanzierungsgrad von 38% ist gegenüber dem Vorjahr um +23% angestiegen.

Die beiden grössten Investitionsausgaben im Geschäftsjahr 2021 sind die Schulraumplanung mit CHF 8.7 Mio. und die Belagsarbeiten mit CHF 1.5 Mio. Für die Schulraumplanung beläuft sich der verbleibende Ausgabenbetrag auf CHF 17 Mio. Der Ausgabenbetrag für die Belagsarbeiten ist nahezu aufgebraucht.

Die Auswirkungen der Coronapandemie waren wie bereits erwähnt im Geschäftsjahr 2021 weniger stark zu spüren als angenommen. Die Entwicklung der Sozialhilfe für 2022 und folgende Geschäftsjahre kann noch nicht abschliessend beurteilt werden. Die Kurzarbeit läuft noch und kann in Zukunft, sobald diese ausläuft zu Sozialfällen und entsprechend höheren Sozialhilfekosten führen.

7. Antrag des Gemeinderates

Antrag des Gemeinderates

Gestützt auf §3 des Reglements betreffend die Globalbudgetierung und §164 des Gemeindegesetzes beantragt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung zu beschliessen:

1. Die Jahresrechnung 2021, die mit einem Überschuss von CHF 1'984'910 abschliesst, wird genehmigt.
2. Der Geschäftsbericht 2021 wird genehmigt.

Birsfelden, 20.06.2022 (Version Geschäftsbericht nach Beschluss Korrigendum durch die GVS)

Gemeinderat Birsfelden



Ch. Hiltmann
Gemeindepräsident



M. Schürmann
Leiter Gemeindeverwaltung