

GEMEINDE

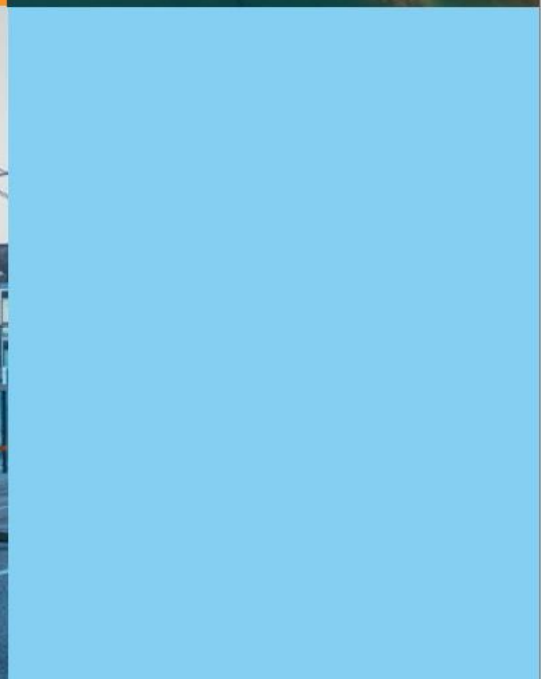
BIRSFELDEN



2022

# Jahresbericht

mit Jahresrechnung



# Inhaltsverzeichnis

<b>Inhaltsverzeichnis</b> .....	<b>2</b>	
<b>Einleitung</b> .....	<b>3</b>	
Vorwort des Gemeinderates.....	3	
Legislaturziele 2020 - 2024:.....	4	
Stand der Zielerreichung.....	4	
<b>Überblick</b> .....	<b>8</b>	
Übersicht über die Finanzen.....	8	
Ergebnisübersicht.....	8	
Finanzkennzahlen HRM2.....	9	
Erfolgsrechnung.....	10	
Globalbudgets.....	11	
Investitionsrechnung.....	12	
Bilanz.....	13	
Geldflussrechnung.....	14	
<b>Aufgabenbereiche</b> .....	<b>15</b>	
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.....	35	
Bevölkerungsschutz.....	37	
Umwelt, Ver- und Entsorgung.....	40	
Umweltschutz.....	40	
Abfallvermeidung und Abfallbeseitigung.....	42	
Wasserversorgung.....	44	
Abwasserbeseitigung.....	46	
Multimedienetz (MMN).....	48	
Strassen, Grünflächen und Verkehr.....	50	
Strassen, Grünflächen und Verkehr.....	50	
Stadtbüro.....	53	
Stadtbüro.....	53	
Soziales.....	56	
Sozialhilfe.....	56	
Mietzinsbeiträge.....	59	
Kindes- und Erwachsenenschutz.....	60	
Asylwesen.....	62	
Bildung.....	64	
Kindergarten, Primar- und Musikschule.....	64	
Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen.....	66	
Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen.....	66	
Steuern.....	70	
Gesundheit.....	72	
<b>Anhang</b> .....	<b>74</b>	
1. Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte.....	75	
2. Anhang Bilanz per 31.12.2022.....	76	
2.1 Auflistung der Gemeindebeteiligungen.....	76	
2.2 Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten.....	77	
2.3 Auflistung der kurzfristigen Rückstellungen.....	78	
2.4 Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindung.....	79	
2.5 Auflistung der Eventualverpflichtungen.....	80	
2.6 Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit.....	81	
2.7 Auszug Verwaltungsvermögen.....	82	
2.8 Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens.....	88	
3. Erfolgsrechnung 2022.....	89	
3.1 Erfolgsrechnung Artengliederung.....	89	
3.2 Kommentar zur Artengliederung.....	91	
3.3 Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung.....	94	
4. Investitionsrechnung 2022.....	98	
4.1 Verzeichnis Investitionsrechnung.....	98	
4.2 Kommentar Verzeichnis Investitionsrechnung.....	100	
4.3 Investitionsrechnung Funktionale Gliederung.....	101	
5. Kennzahlen Finanzleitbild.....	105	
6. RPK Bericht.....	109	
7. Antrag des Gemeinderates.....	112	

# Einleitung

## Vorwort des Gemeinderates

Die Gemeinde Birsfelden schliesst 2022 mit einem Verlust von CHF 2 Mio. und damit um CHF 4 Mio. schlechter als 2021 ab. Gegenüber dem Budget resultiert sogar eine Abweichung von CHF -20 Mio. Diese massive Verschlechterung liegt v.a. am abgelehnten Zentrumsprojekt, welches CHF 22.7 Mio. an Aufwertungsgewinn eingebracht hätte.

Neben dem fehlenden Aufwertungsgewinn belasteten Kostensteigerungen in verschiedensten Bereichen, wie Gesundheit, familienergänzende Betreuung oder Raumplanung die Erfolgsrechnung. Demgegenüber sanken die Ausgaben in den Bereichen Soziales oder Sachaufwand.

Bei den Investitionen machen sich weiterhin primär die laufenden Schulhausprojekte bemerkbar. Mit CHF 12.1 Mio. wurde der Vorjahreswert knapp unterschritten. Trotzdem lag der Selbstfinanzierungsgrad im letzten Jahr bei tiefen 21%.

Die Bilanz per Ende 2022 weist einen um den Jahresverlust reduzierten Bilanzüberschuss von CHF 20.9 Mio. auf. Gleichzeitig stiegen die verzinslichen Schulden aufgrund der regen Investitionstätigkeit auf sehr hohe CHF 44 Mio.

Insgesamt ist die finanzielle Lage Birsfeldens per Ende 2022 als sehr schwierig zu bezeichnen. Nicht alleine wegen dem im letzten Jahr erzielten Defizit, sondern aufgrund der herausfordernden Aussichten mit grossen Kostenrisiken in den Bereichen Soziales, Gesundheit, Bildung sowie Infrastruktur. Die hohe Fremdverschuldung führt zusammen mit dem fehlenden Ertragswachstum und den Risiken im Zusammenhang mit dem Finanzausgleich zu einer sehr instabilen Situation.

Dem Gemeinderat ist es daher ein dringendes Anliegen, die Bevölkerung auf die Wichtigkeit von zusätzlichen Einnahmen aus Arealentwicklungen hinzuweisen. Ohne diese werden wir das strukturelle Defizit nicht bereinigen können.

Der Gemeinderat 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
<b>Wohnen, Gewerbe, Wirtschaft</b>		
Die gemeindeeigenen Areale „Zentrum“, „Hardstrasse“, „Birsstegweg“ sowie „Sportplatz (inkl. Sternenfeldstrasse West)“ werden im Rahmen von Sondernutzungsverfahren entwickelt.		<b>Zentrum und Birsstegweg:</b> Ende April 2023 wird für die beiden Arealentwicklungen die öffentliche Mitwirkung gestartet. Im Dezember 2023 soll dann beide Quartierpläne der Gemeindeversammlung zum Beschluss vorgelegt werden. <b>Hardstrasse:</b> Der Quartierplan wird voraussichtlich im Herbst 2023 der Gemeindeversammlung zur Abstimmung vorgelegt. <b>Sportplatz:</b> Die Fertigstellung des Bebauungs-, Freiraums- und Erschliessungskonzeptes wird sich verzögern. Vor der weiteren Bearbeitung müssen vertiefte Abklärung betreffend möglicher Altlasten durchgeführt werden.
Die Gemeinde verfügt über ein eigenes Bauinspektorat.		Die Vor-/und Nachteile eines kommunalen Bauinspektorats wurden im Rahmen eines Konzeptes untersucht. Als Fazit kann festgehalten werden, dass der Aufbau eines kommunalen Bauinspektorats möglich ist. Die wesentlichen Vorteile sind Bürgernähe und mehr Gestaltungsspielraum. Dem gegenüber stehen ein hoher Aufwand und gewisse Risiken. Aufgrund dieser Kosten-Nutzen-Abwägung ist die Dringlichkeit der Einrichtung eines eigenen Bauinspektorats nicht gegeben. Es wird deshalb vorerst davon abgesehen.
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 Hafenumfangers 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.
<b>Lebensqualität, Bildung, Soziales</b>		
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
<b>Lebensqualität, Bildung, Soziales (Fortsetzung)</b>		
Die schulergänzende Betreuung ist an allen drei Schulstandorten vorhanden.		Nach Abschluss der Sanierungsarbeiten am Schulhaus Sternenfeld konnte der Mittagstisch wieder eröffnet werden. Die Möglichkeiten für den noch fehlenden dritten Standort (Scheuerrain) werden bis Ende der Legislatur evaluiert.
Entlastungsangebote für Angehörige von pflegebedürftigen Personen sind vorhanden.		Die Tagesstätte im Alterszentrum gehört jetzt zum festen Angebot für Birsfelden und die APG-Versorgungsregion Rheintal. Sie wird sehr gut besucht, aktuell vor allem von Birsfelder Einwohnenden.
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.		Anfangs 2023 werden bei allen Kindern, die ein Jahr vor dem Eintritt in den Kindergarten stehen, eine Erhebung des Sprachstandes durchgeführt. Diese Untersuchung, welche durch die Universität Basel begleitet wird, bildet die Grundlage für allfällige Fördermassnahmen. Erste Erkenntnisse werden Ende 2023 vorliegen, so dass über die Weiterführung und deren Umfang im Rahmen der Budgetierung 2024 entschieden werden kann.
Es wird ein Kulturleitbild erarbeitet.		Das Kulturleitbild wurde Mitte April 2021 vom Gemeinderat verabschiedet. Die Umsetzung des Kulturleitbildes ist ein laufender Prozess. Es ist eine gute Grundlage für die Arbeit mit den kulturellen Einrichtungen und Vereinen.
Die Spitex GmbH organisiert sich in der Versorgungsregion Rheintal.		Die Spitex ist ein wichtiger Player in der ambulanten Versorgung Birsfelden und damit in der Versorgungsregion. Zusammenarbeitsmöglichkeiten mit den weiteren Leistungserbringenden in der Versorgungsregion sind in Diskussion.
Die Erweiterung und Sanierung des Schulraumes ist abgeschlossen.		Die Sanierung der Schulanlage Sternenfeld konnte erfolgreich abgeschlossen werden. Die nun noch fehlenden Sanierungsarbeiten beim Schulhaus Kirchmatt und dessen Aussenraum wurden für den Moment zurückgestellt. Sie werden dann wieder aufgenommen und umgesetzt, wenn das weitere Vorgehen betreffend "Zentrumsentwicklung" geklärt ist.
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.		Ab Sommer 2023 wird mit der Lavaterstrasse 59 eine weitere gemeindeeigene Liegenschaft für die Unterbringung der an Birsfelden zugewiesenen Asylsuchenden zur Verfügung stehen. Nichts desto trotz müssen weitere Anstrengungen zur Zielerreichung unternommen werden. Sie erfolgen in Abstimmung mit dem Kanton und den umliegenden Gemeinden.
Die Versorgungsregion Rheintal nimmt ihre Aufgaben wahr.		Die Versorgungsregion Rheintal ist seit dem 1. Januar 2022 operativ tätig.

Legislaturziel	Status	Bemerkung
<b>Sicherheit</b>		
Für die Sicherung der Funktionsfähigkeit und personellen Ressourcen der Zivilschutzkompanie Birsfelden wird die regionale Zusammenarbeit vertieft geprüft.		Die vertiefte Prüfung konnte unterdessen gestartet werden. Erste Resultate sind bis Ende 2023 zu erwarten.
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.
<b>Umwelt, Ökologie, Nachhaltigkeit</b>		
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. Die geplante Erfüllung aller Kriterien für Herbst 2022 konnte noch nicht erreicht werden. Das Ziel musste auf Ende 2023 verschoben werden.
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.
Vorgaben aus dem Leitbild Natur fliessen in die laufenden Projekte, Arealentwicklungen und Quartierpläne ein.		Diese Daueraufgabe wird laufend wahrgenommen.
<b>Verkehr</b>		
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.		Die bestehenden Massnahmen bewähren sich. Im Frühjahr 2023 werden die im Umlauf befindlichen Durchfahrtsbewilligungen, entsprechend dem neu festgelegten Turnus, wieder erneuert.
<b>Kommunikation</b>		
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 wurde mit der Bildung eines OKs gestartet. Bis Ende 2023 soll das Grobkonzept vorliegen.

Legislaturziel	Status	Bemerkung
<b>Finanzen</b>		
Innerhalb der Legislaturperiode entsteht kein strukturelles Defizit.		Es verdichten sich die Anzeichen für ein strukturelles Defizit. Der Gemeinderat wird sich deshalb mit der Thematik im Rahmen der Budgetierung 2024ff vertieft auseinandersetzen und nach möglichen Lösungen suchen.
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 2023 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 2022.

### Ergebnisübersicht

Ergebnisübersicht	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Abweichung R22/B22	Abweichung R22/R21
Betriebliches Ergebnis	-3'247'205	-5'885'780	771'129	+2'638'575	-4'018'334
Ergebnis Finanzierung	1'284'883	24'046'940	1'213'781	-22'762'057	+71'102
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-1'962'321</b>	<b>18'161'160</b>	<b>1'984'910</b>	<b>-20'123'481</b>	<b>-3'947'232</b>
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	±0	±0
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-1'962'321</b>	<b>18'161'160</b>	<b>1'984'910</b>	<b>-20'123'481</b>	<b>-3'947'232</b>
+ Abschreibung	4'596'314	4'662'090	3'187'827	-65'776	+1'408'486
+/- Veränderung Fonds u. SF	-183'150	-210'770	-290'261	+27'620	+107'111
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>2'450'842</b>	<b>22'612'480</b>	<b>4'882'476</b>	<b>-20'161'638</b>	<b>-2'431'634</b>
Investitionsausgaben	-12'133'632	-19'593'510	-13'082'020	+7'459'878	+948'388
Investitionseinnahmen	270'879	208'000	124'392	+62'879	+146'487
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-11'862'753</b>	<b>-19'385'510</b>	<b>-12'957'629</b>	<b>+7'522'757</b>	<b>+1'094'875</b>
<b>Finanzierungssaldo</b>	<b>-9'411'911</b>	<b>3'226'970</b>	<b>-8'075'152</b>	<b>-12'638'881</b>	<b>-1'336'759</b>
Selbstfinanzierungsgrad in%	21%	117%	38%		
<b>Nettovermögen</b>	<b>-24'807'822</b>		<b>-15'395'911</b>		<b>-9'411'911</b>

### Gesamtergebnis

In einem weiterhin unvorhersehbaren Umfeld wurde im Jahr 2022 ein Ergebnis in der Höhe von rund CHF -2 Mio. erzielt. Das budgetierte Ergebnis von CHF 18.2 Mio. wurde um rund 20 Mio. unterschritten. Zu dieser grossen Abweichung beigetragen hat im Wesentlichen der entfallende Aufwertungsgewinn von CHF 22.7 Mio. auf der Zentrumsparzelle. Die mit CHF 1.4 Mio. deutlich unter dem Budget liegenden Sozialhilfekosten sowie diverse weitere positive Abweichungen in den einzelnen Aufgabenbereichen haben ein noch grösseres Defizit verhindert. Die finanzielle Situation bleibt weiterhin herausfordernd.

### Selbstfinanzierung/Selbstfinanzierungsgrad

Die Selbstfinanzierung (Cash Flow) beträgt CHF 2.5 Mio. und der Selbstfinanzierungsgrad 21%. Die Zielsetzung aus dem Finanzleitbild von einem Selbstfinanzierungsgrad von 100% wurde wegen den weiterhin sehr hohen Investitionen nicht erreicht.

### Nettoinvestitionen

Die Nettoinvestitionen betragen CHF 11.9 Mio. und lagen damit CHF 7.5 Mio. unter dem Budget. Der Grund für die Abweichung sind hauptsächlich die zeitlichen Verschiebung der Investitionstranche Reservoir von CHF 2.6 Mio. und dem budgetierten aber abgelehnten Kredit für die Umsetzung der ursprünglichen Zentrumsplanung in der Höhe von CHF 3.2 Mio.

### Finanzierungssaldo

Der Finanzierungssaldo beträgt CHF -9.4 Mio. und liegt wegen dem wegfallenden Buchgewinn Zentrum und der tieferen Selbstfinanzierung um CHF 12.6 Mio. unter dem Budgetwert. Die kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten haben wegen den hohen Investitionen um CHF 3.5 Mio. auf 44 Mio. zugenommen. Die restliche Finanzierung der Investitionen erfolgte über die Reduktion der flüssigen Mitteln.

### Nettovermögen (<0 CHF: Nettoschulden)

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 haben sich die Nettoschulden von CHF 15.4 Mio. auf CHF 24.8 Mio. erhöht.



## 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
	2022		2021		
Selbstfinanzierungsgrad Gesamt	21 %	Tief	38%	105%	> 100%
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	18%	Tief	38%	94%	> 100%
Selbstfinanzierungsgrad Wasser (SF)	138%	Gut	24%	113%	> 100%
Selbstfinanzierungsgrad Abwasser (SF)	102%	Gut	27'503%	n.a.	> 100%
Zinsbelastungsanteil	-1%	Gut	0%	0%	< 4%
Kapitaldienstanteil	9%	Tragbar	6%	6%	< 5%
Selbstfinanzierungsanteil	5%	Schlecht	10%	9%	> 20%
Investitionsanteil	22%	Starke Tätigkeit	23%	19%	> 10%
Nettoverschuldungsquotient	101%	Genügend	61%	23%	< 100%
Nettoschuld in Fr./Einwohner	2'384	Hoch	1475	553	< 600.-
Bruttoverschuldungsanteil	123%	Mittel	112%	92%	< 100%
Einwohner/innen	10'428		10400		

### *Selbstfinanzierungsgrad*

Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 21%. Gemäss den HRM2 Richtwerten ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 21% 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 -1%. 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 9%. 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 5% und gibt an, welchen Anteil des Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufbringen kann. Werte unter 10% sind als „schlecht“ 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 101% ist aber immer noch als „genügend“ 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 2'384 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 123% ist als „mittel“ einzustufen.

## Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Artengliederung	3.1	2022	2022	2021	R22/B22	in %
Fiskalertrag		24'637'905	22'985'680	25'407'494	+ 1'652'225	+ 7 %
Regalien und Konzessionen		245'073	254'010	258'945	-8'937	-4 %
Entgelte		9'455'437	9'855'560	9'060'010	-400'123	-4 %
Verschiedene Erträge		21'863	16'000	20'200	+ 5'863	+ 37 %
Entnahmen Fonds u. SF		234'047	380'260	455'532	-146'213	-38 %
Transferertrag		10'297'962	11'099'760	11'537'533	-801'798	-7 %
Interne Verrechnungen		401'290	439'370	454'344	-38'080	-9 %
Personalaufwand		-19'332'973	-19'502'080	-18'513'249	+ 169'107	+ 1 %
Sach- und übriger Betriebsaufwand		-8'537'646	-10'278'890	-8'823'265	+ 1'741'244	+ 17 %
Einlagen in Fonds u. SF		-50'897	-169'490	-165'270	+ 118'593	+ 70 %
Transferaufwand		-15'621'664	-15'864'500	-15'288'117	+ 242'836	+ 2 %
Interne Verrechnungen		-401'290	-439'370	-454'344	+ 38'080	+ 9 %
<b>Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen</b>		<b>1'349'109</b>	<b>-1'223'690</b>	<b>3'949'812</b>	<b>+ 2'572'799</b>	<b>+ 210 %</b>
Abschreibungen		-4'596'314	-4'662'090	-3'178'682	+ 65'776	+ 1 %
<b>Betriebliches Ergebnis</b>		<b>-3'247'205</b>	<b>-5'885'780</b>	<b>771'129</b>	<b>+ 2'638'575</b>	<b>+ 45 %</b>
Finanzertrag		1'397'469	24'218'440	1'409'761	-22'820'971	-94 %
Finanzaufwand		-112'586	-171'500	-195'980	+ 58'914	+ 34 %
Ergebnis aus Finanzierung		1'284'883	24'046'940	1'213'781	-22'762'057	-95 %
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-1'962'321</b>	<b>18'161'160</b>	<b>1'984'910</b>	<b>-20'123'481</b>	<b>-111 %</b>
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	± 0	-
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>-1'962'321</b>	<b>18'161'160</b>	<b>1'984'910</b>	<b>-20'123'481</b>	<b>-111 %</b>

Erfolgsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Funktionale Gliederung	3.3	2022	2022	2021	R22/B22	in %
Allgemeine Verwaltung		-5'492'169	-5'827'240	-4'262'671	+ 335'071	+ 6 %
Öffentliche Sicherheit		-1'462'596	-1'558'470	-1'119'242	+ 95'874	+ 6 %
Bildung		-12'956'945	-13'068'290	-12'764'229	+ 111'345	+ 1 %
Kultur und Freizeit		-1'228'713	-1'432'680	-1'248'596	+ 203'967	+ 14 %
Gesundheit		-3'928'172	-3'401'230	-3'402'550	-526'942	-15 %
Soziale Sicherheit		-7'689'850	-9'557'940	-8'243'754	+ 1'868'090	+ 20 %
Verkehr		-1'528'932	-1'927'140	-1'842'930	+ 398'208	+ 21 %
Umwelt und Raumplanung		-977'314	-817'840	-630'216	-159'474	-19 %
Volkswirtschaft		211'383	223'410	233'145	-12'027	-5 %
Finanzen und Steuern		33'090'986	55'528'580	35'265'953	-22'437'594	-40 %
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>-1'962'321</b>	<b>18'161'160</b>	<b>1'984'910</b>	<b>-20'123'481</b>	<b>-111 %</b>

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 2022 bei rund CHF -0.6 Mio.

Erfolgsrechnung	Rechnung
Normalisiert	2022
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-1'962'321</b>
Finanzausgleich normalisiert	734'458
Baulicher Unterhalt	-1'113'175
Ausserplanmässige Abschreibungen	1'709'489
<b>Gesamtergebnis „normalisiert“</b>	<b>-631'550</b>

## 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 Jahresberichtes (Kapitel Aufgabenbereiche).

Globalbudgets	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Abweichung R22/B22	Abweichung in %
<b>Ergebnis</b>	<b>-1'962'321</b>	<b>18'161'160</b>	<b>1'984'910</b>	<b>-20'123'481</b>	<b>-111 %</b>
<b>Gemeindeentwicklung und Hochbau</b>	<b>-2'432'424</b>	<b>20'482'240</b>	<b>-1'287'854</b>	<b>-22'914'664</b>	<b>-112 %</b>
Räumliche Entwicklung	-2'560'259	-2'190'460	-1'101'818	-369'799	-17 %
Wirtschaft	211'383	223'410	233'145	-12'027	-5 %
Immobilienmanagement	-83'548	22'449'290	-419'181	-22'532'838	-100 %
<b>Leben in Birsfelden</b>	<b>-2'648'812</b>	<b>-2'690'220</b>	<b>-2'496'032</b>	<b>+41'408</b>	<b>+2 %</b>
Freizeit, Kultur und Sport	-1'347'141	-1'388'600	-1'332'789	+41'459	+3 %
Generationenübergreifende familienergänzende Angebote	-788'923	-781'770	-669'950	-7'153	-1 %
Angebote für Kinder und Jugendliche	-512'748	-519'850	-493'293	+7'102	+1 %
<b>Sicherheit</b>	<b>-748'017</b>	<b>-864'690</b>	<b>-402'965</b>	<b>+116'673</b>	<b>+13 %</b>
Polizei	-497'607	-579'350	-313'655	+81'743	+14 %
Feuerwehr	-48'948	-35'890	70'625	-13'058	-36 %
Bevölkerungsschutz	-201'463	-249'450	-159'936	+47'987	+19 %
<b>Umwelt, Ver- und Entsorgung</b>	<b>332'322</b>	<b>120'330</b>	<b>105'733</b>	<b>+211'992</b>	<b>+176 %</b>
Umweltschutz	-87'394	-194'480	-64'293	+107'086	+55 %
Abfallvermeidung und Abfallbeseitigung	-123'612	-239'170	-204'074	+115'558	+48 %
Wasserversorgung	-110'435	-122'590	-251'458	+12'155	+10 %
Abwasserbeseitigung	41'646	168'490	77'163	-126'844	-75 %
Multimedienetz (MMN)	612'117	508'080	548'394	+104'037	+20 %
<b>Strassen, Grünflächen und Verkehr</b>	<b>-1'818'762</b>	<b>-2'355'050</b>	<b>-1'985'756</b>	<b>+536'288</b>	<b>+23 %</b>
Strassen, Grünflächen und Verkehr	-1'818'762	-2'355'050	-1'985'756	+536'288	+23 %
<b>Stadtbüro</b>	<b>-300'341</b>	<b>-327'270</b>	<b>-295'788</b>	<b>+26'929</b>	<b>+8 %</b>
Stadtbüro	-300'341	-327'270	-295'788	+26'929	+8 %
<b>Soziales</b>	<b>-5'854'296</b>	<b>-7'389'720</b>	<b>-6'436'028</b>	<b>+1'535'424</b>	<b>+21 %</b>
Sozialhilfe	-5'259'081	-6'700'720	-5'594'919	+1'441'639	+22 %
Mietzinsbeiträge	-57'436	-90'000	-86'651	+32'564	+36 %
Kindes- und Erwachsenenschutz	-745'418	-709'000	-773'517	-36'418	-5 %
Asylwesen	207'638	110'000	19'060	+97'638	+89 %
<b>Bildung</b>	<b>-12'577'849</b>	<b>-12'697'880</b>	<b>-12'444'771</b>	<b>+120'031</b>	<b>+1 %</b>
Kindergarten, Primar- und Musikschule	-12'577'849	-12'697'880	-12'444'771	+120'031	+1 %
<b>Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen</b>	<b>24'085'858</b>	<b>23'883'420</b>	<b>27'228'371</b>	<b>+202'438</b>	<b>+1 %</b>
Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen	-3'945'496	-4'222'810	-4'092'670	+277'314	+7 %
Steuern	32'704'247	32'454'490	34'986'124	+249'757	+1 %
Gesundheit	-4'865'295	-4'541'530	-4'043'452	-323'765	-7 %
Ausgleich Spezialfinanzierungen	192'401	193'270	378'368	-869	-0 %

## Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Artengliederung	4.1	2022	2022	2021	R22/B22	in %
<b>Ausgaben</b>						
Strassen/Verkehrswege		-302'963	0	-1'515'136	-302'963	-
Übrige Tiefbauten		-267'321	-1'143'900	-649'672	+876'579	+77 %
Hochbauten		-10'571'010	-13'829'000	-10'101'974	+3'257'990	+24 %
Mobilien		-468'219	-524'610	-296'176	+56'391	+11 %
<b>Total Sachanlagen</b>		<b>-11'609'513</b>	<b>-15'497'510</b>	<b>-12'562'958</b>	<b>+3'887'997</b>	<b>+25 %</b>
Software		0	0	0	±0	-
Übrige immaterielle Anlagen		-524'119	-4'096'000	-519'063	+3'571'881	+87 %
<b>Total immaterielle Anlagen</b>		<b>-524'119</b>	<b>-4'096'000</b>	<b>-519'063</b>	<b>+3'571'881</b>	<b>+87 %</b>
Darlehen		0	0	0	±0	-
<b>Total Darlehen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>-12'133'632</b>	<b>-19'593'510</b>	<b>-13'082'020</b>	<b>+7'459'878</b>	<b>+38 %</b>
<b>Einnahmen</b>						
Investitionsbeiträge vom Bund		19'653	0	0	+19'653	-
Investitionsbeiträge von Kantonen		77'803	0	0	+77'803	-
Investitionsbeiträge von öff. Unternehmungen		0	0	25'592	±0	-
Anschlussbeiträge öff. Unternehmungen		0	0	0	±0	-
Investitionsbeiträge von Privaten Unternehmungen		108'804	163'000	0	-54'196	-33 %
Anschlussbeitr. von priv. Unternehmungen		64'618	0	78'800	+64'618	-
Anschlussbeitr. von priv. Haushalte		0	45'000	0	-45'000	-100 %
Rückzahlung Darlehen		0	0	20'000	±0	-
<b>Total Investitionsbeiträge</b>		<b>270'879</b>	<b>208'000</b>	<b>124'392</b>	<b>+62'879</b>	<b>+30 %</b>
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>270'879</b>	<b>208'000</b>	<b>124'392</b>	<b>+62'879</b>	<b>+30 %</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>-11'862'753</b>	<b>-19'385'510</b>	<b>-12'957'629</b>	<b>+7'522'757</b>	<b>+39 %</b>

Investitionsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Funktionale Gliederung	4.3	2022	2022	2021	R22/B22	in %
Allgemeine Verwaltung		-69'788	0	-479'707	-69'788	-
Öffentliche Sicherheit		-125'037	-130'000	15'000	+4'963	+4 %
Bildung		-8'222'967	-8'913'610	-9'027'157	+690'643	+8 %
Kultur und Freizeit		-65'098	-395'000	-479'409	+329'902	+84 %
Gesundheit		0	0	0	±0	-
Soziale Sicherheit		0	0	0	±0	-
Verkehr		-283'310	0	-1'515'136	-283'310	-
Umwelt und Raumplanung		-3'096'552	-9'946'900	-1'471'221	+6'850'348	+69 %
Volkswirtschaft		0	0	0	±0	-
Finanzen und Steuern		0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>-11'862'753</b>	<b>-19'385'510</b>	<b>-12'957'629</b>	<b>+7'522'757</b>	<b>+39 %</b>

## 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	31.12.2022	31.12.2021	Veränderung
<b>Aktiven</b>				
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		2'901'531	10'395'935	-7'494'404
Forderungen		18'992'032	18'416'337	+575'694
Aktive Rechnungsabgrenzungen		3'818'856	3'351'337	+467'519
Sachanlagen	2.8	8'379'000	8'379'000	±0
<b>Total Finanzvermögen</b>		<b>34'091'418</b>	<b>40'542'610</b>	<b>-6'451'191</b>
Sachanlagen	2.7	61'743'124	52'923'522	+8'819'602
Immaterielle Anlagen	2.7	1'588'201	3'141'364	-1'553'163
Darlehen	2.7	300'000	300'000	±0
Beteiligungen	2.1	70'000	70'000	±0
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>63'701'325</b>	<b>56'434'886</b>	<b>+7'266'440</b>
<b>Total Aktiven</b>		<b>97'792'744</b>	<b>96'977'495</b>	<b>+815'249</b>
<b>Passiven</b>				
Laufende Verbindlichkeiten		12'937'970	13'361'363	-423'393
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	2'000'000	3'500'000	-1'500'000
Passive Rechnungsabgrenzung		1'616'184	1'699'181	-82'997
Kurzfristige Rückstellungen	2.3	219'390	252'281	-32'890
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	42'000'000	37'000'000	+5'000'000
Langfristige Rückstellungen		0	0	±0
Fonds im Fremdkapital		125'697	125'697	±0
<b>Total Fremdkapital</b>		<b>58'899'240</b>	<b>55'938'520</b>	<b>+2'960'720</b>
Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierung		17'404'560	17'596'961	-192'401
Fonds im Eigenkapital	2.4	540'657	531'406	+9'251
Bilanzüberschuss	2.5	20'948'287	22'910'608	-1'962'321
<b>Total Eigenkapital</b>		<b>38'893'503</b>	<b>41'038'975</b>	<b>-2'145'471</b>
<b>Total Passiven</b>		<b>97'792'744</b>	<b>96'977'495</b>	<b>+815'249</b>

## Geldflussrechnung

Geldflussrechnung	Anhang	R 2022	R 2021
<b>Ergebnis (Aufwand-/Ertragsüberschuss)</b>		<b>-1'962'321</b>	<b>1'984'910</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		4'596'314	3'178'682
Wertberichtigung Darlehen		0	9'145
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		50'897	165'270
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		-234'047	-455'532
<b>Selbstfinanzierung (nach HRM2)</b>		<b>2'450'842</b>	<b>4'882'476</b>
Veränderung Forderungen		-507'418	-321'544
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen		-467'519	-741'794
Veränderung laufende Verpflichtungen		776'245	811'946
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen		-82'997	-43'189
Veränderung kurzfristige Rückstellungen		-32'890	21'698
<b>Geldfluss aus operativer Tätigkeit</b>		<b>2'136'263</b>	<b>4'609'593</b>
Investitionsausgaben (liquiditätswirksam)		-13'333'270	-12'723'239
Investitionseinnahmen (liquiditätswirksam)		202'603	178'140
Veränderung von Darlehen und Beteiligungen, Verwaltungsvermögen			29'145
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-13'130'667</b>	<b>-12'515'954</b>
Veränderung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	-1'500'000	-2'071'426
Veränderung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	5'000'000	11'500'000
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>3'500'000</b>	<b>9'428'574</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel</b>		<b>-7'494'404</b>	<b>1'522'213</b>
Flüssige Mittel am 1. Januar		10'395'935	8'873'723
<b>Flüssige Mittel am 31. Dezember</b>		<b>2'901'531</b>	<b>10'395'935</b>

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

# Aufgabenbereiche

(Stand 31.12.2022)

Reglement betreffend den globalen Leistungsauftrag:

<b>Gemeindeentwicklung und Hochbau</b>	<b>Leben in Birsfelden</b>	<b>Sicherheit</b>	<b>Umwelt, Ver- und Entsorgung</b>	<b>Soziales</b>	<b>Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen</b>
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		
<b>Stadtbüro</b>	<b>Bildung</b>	<b>Strassen, Grünflächen und Verkehr</b>			
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, Roman Schlapp, 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 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Das Stadtentwicklungsprogramm (STEP) ist in Umsetzung	Umsetzung Quartierplan Zentrum		X		nicht erreicht
	Vorbereitung Quartierplanung Sternenfeld	X	X	X	erreicht
	Vorbereitung Quartierplanung Hardstrasse	X	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	X		erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Der Quartierplan Zentrum wurde von der Bevölkerung am 27.03.2022 knapp abgelehnt.

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.

Ein Konzept für ein kommunales Bauinspektorat wurde erstellt. Der Aufbau eines kommunalen Bauinspektorats ist möglich und bringt bezüglich Bürgernähe und Gestaltungsspielraum gewisse Vorteile. Dem gegenüber stehen ein hoher Aufwand und gewisse Risiken. Aufgrund dieser Kosten-Nutzen-Abwägung ist die Dringlichkeit der Einrichtung eines eigenen Bauinspektorats nicht gegeben und es wird vorerst davon abgesehen.





## 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 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Birsfelden verfügt über ein attraktives Wohnangebot	Wachstum der durchschnittlichen Steuerkraft der natürlichen Personen in %	1.1%	>0	4.9%	erreicht
Hot Spot aus dem STEK (Areale mit Sondernutzungsprozessen) werden entwickelt	Anzahl Quartierpläne welche der GVS vorgelegt werden.	0	0	2	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Steuerkraft im Jahr 2022 ist leicht gewachsen.

Im Jahr 2022 wurden, wie geplant, keine Quartierpläne der Gemeindeversammlung vorgelegt.



## Rechtsgrundlage

Raumplanungs- und Baugesetz, Zonenreglement, Reklamereglement



## Zielgruppe

Hauseigentümer, Bauherren, Architekten  
 Bevölkerung  
 Wirtschaft & Gewerbe  
 Kanton  
 Gemeinden



## Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann  
 Abteilungen: Bau, Verkehr & Umwelt, Stadtentwicklung & Natur  
 Abteilungsleiter Bau, Verkehr & Umwelt: Roberto Bader  
 Abteilungsleiterin Stadtentwicklung & Natur: Julia Bobert

Die Abweichung beim Ertrag ist auf den fehlenden Infrastrukturbeitrag Birseckstrasse in der Höhe von CHF 1 Mio. zurückzuführen. Wegen zeitlichen Verzögerungen bei der Umsetzung konnte der Betrag noch nicht in Rechnung gestellt werden.

Im Aufwand konnten diverse geplanten Projekte der Stadt- und Arealentwicklung wegen mangelnden Personalressourcen nicht wie geplant umgesetzt werden.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	17'279	1'035'000	32'754	-1'017'721	-98 %
Aufwand	CHF	-2'577'539	-3'225'460	-1'134'572	+ 647'921	+ 20 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-2'560'259</b>	<b>-2'190'460</b>	<b>-1'101'818</b>	<b>-369'799</b>	<b>-17 %</b>

Die Investitionseinnahmen betreffen die Beiträge der Beteiligten an der Quartierplanung Sternenfeld.

Die Investitionsausgaben betreffen die Ausgaben für die Quartierpläne Hardstrasse, Sternenfeld und Zentrum 2.0.

Für die Umsetzung des ursprünglichen QP Zentrums wurde im Jahr 2022 ein Kredit CHF 3.2 Mio. budgetiert. Durch die Ablehnung dieses Kredits an der Volksabstimmung im März 2022 musste dieser Kredit unbenutzt geschlossen werden. Dies erklärt die grosse Abweichung gegenüber dem Budget.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	186'607	163'000	0	+ 23'607	+ 14 %
Ausgaben	CHF	-464'272	-3'696'000	-474'660	+ 3'231'728	+ 87 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-277'664</b>	<b>-3'533'000</b>	<b>-474'660</b>	<b>+ 3'255'336</b>	<b>+ 92 %</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Aktiver Informationsaustausch und Zusammenarbeit mit Gewerbeverein	Anzahl durchgeführter Treffen / Aktionen	3	3	3	erreicht
Organisation von Märkten	Anzahl Märkte/Jahr	4 Warenmärkte/ Jahr 11 Bauernmärkte/ Jahr	4 Warenmärkte/ Jahr 11 Bauernmärkte/ Jahr	4 Warenmärkte pro Jahr; 10 Bauernmärkte	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Mit dem Gewerbeverein fanden im Jahr 2022 wiederum 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 erreicht werden. 4 Warenmärkte und 11 Bauernmärkte konnten nach der "Corona-Pause" wieder normal durchgeführt werden.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

- Birsfelden ist nachhaltig ein attraktiver Wirtschaftsstandort.

Wirkungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Die Anzahl jur. Personen wird mindestens gehalten	Veränderung in % gegenüber Vorjahr	+ 5.3%	>= 0%	+ 3.4%	erreicht
Birsfelden ist ein attraktiver Wirtschaftsstandort	Wachstum Steuerertrag juristische Personen in %	-12.6%	> 0%	+ 11.6%	nicht erreicht
Die Standplätze am Warenmarkt haben eine hohe Auslastung	Auslastung in %	78.3%	> 75%	76.7%	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Anzahl der Juristischen Personen hat leicht zugenommen. Der Steuerertrag bei den Juristischen Personen hat wegen den tieferen Kapitalsteuererträgen abgenommen.

Die Auslastung der Standplätze an den Warenmärkten konnte im 2022 gesteigert werden. Mit 78.3 % Auslastung ist sie wieder etwas höher als im Vorjahr. Die Erwartung, dass der Auslastungsgrad des Marktplatzes nach der Corona-Pandemie wieder steigen wird, hat sich damit erfüllt.



## 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  
Abteilung: Verwaltungsleitung  
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 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	211'483	225'010	233'246	-13'527	-6 %
Aufwand	CHF	-101	-1'600	-101	+1'499	+94 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>211'383</b>	<b>223'410</b>	<b>233'145</b>	<b>-12'027</b>	<b>-5 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>



**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 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Die Immobilien werden werterhaltend und nutzungsgerecht unterhalten.	Unterhalt in Prozent des Gebäudeversicherungswertes	9	3	9	erreicht
Schulraumplanung 2020 ist in Umsetzung	Schulhaus Sternenfeld ist saniert.	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 Schul- und Friedhofgebäude wurde das Leistungsziel beim Gebäudeunterhalt übertroffen.

Die Umsetzung der Schulraumplanung erfolgt in mehreren Schritten. Im 2022 wurde die Sanierung vom Schulhaus Sternenfeld abgeschlossen. Die Sanierung des Kirchmattschulhauses wird erst nach dem Entscheid QP-Zentrum gestartet.

Die Sanierung vom Friedhofgebäude wurde abgeschlossen. Der Werkhof bleibt vorerst am bestehenden Standort und die notwendigen Unterhaltsarbeiten werden umgesetzt. Für den Sportcluster wurden die Vorbereitung zur Ausarbeitung eines Projektwettbewerbs gestartet.



## 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 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Gebäude im Verwaltungsvermögen sind stets benutzbar.	Anzahl ungeplante Absagen oder Schliessungen	0	0	0	erreicht
Die Standorte für Primarschulen und Kindergärten 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.	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 2022 noch nicht anwendbar.



## Rechtsgrundlage

Benützungsordnungen



## Zielgruppe

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



## Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann  
Abteilung: Bau, Verkehr & Umwelt  
Abteilungsleiter: Roberto Bader



Die grosse Abweichung beim Ertrag ist auf die Ablehnung der ursprünglichen Zentrumsplanung zurückzuführen. Der erwartete Aufwertungsgewinn in der Höhe von CHF 22.6 Mio. konnte dadurch nicht realisiert werden.

Der Aufwand für die Liegenschaften im Hochbau ist tiefer ausgefallen als erwartet. Einzelne Unterhaltsarbeiten oder Umbauarbeiten konnten verschoben oder günstiger realisiert werden.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	996'936	23'776'040	998'184	-22'779'104	-96 %
Aufwand	CHF	-1'080'484	-1'326'750	-1'417'365	+246'266	+19 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-83'548</b>	<b>22'449'290</b>	<b>-419'181</b>	<b>-22'532'838</b>	<b>-100 %</b>

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 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	-69'788	0	-479'707	-69'788	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-69'788</b>	<b>0</b>	<b>-479'707</b>	<b>-69'788</b>	<b>-</b>

# 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 2022	B 2022	R 2021	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	2	2	1	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 musste nochmals wegen Corona abgesagt werden. Das Blues und Jazz Festival und die Chilbi hingegen konnte durchgeführt werden.





## Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Kinder, Jugendliche und Erwachsene nutzen Spiel-, Sport- und Bewegungsinfrastruktur	Auslastungsgrad der Sportinfrastruktur in % (Turn-/Sporthallen, Schwimmhalle, Sportplatz)	Turn-/Sport-hallen: 98% Schwimmhalle: 80% Sportplatz:40%	90	Turn-/Sport-hallen: 98% Schwimmhalle: 80% Sportplatz:28%	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	2064	2'000	2'360	erreicht
Ein attraktives Medienangebot der Freizeit- und Schulbibliothek wird von den Schulen und Einwohnern genutzt	Anzahl Besucher/-innen pro Jahr	6919	6'500	5'771	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Sportanlagen und die Schwimmhalle konnten wieder das ganze Jahr betrieben werden. Auf dem Sportplatz war die Auslastung wieder deutlich höher.

Die Besuchendenzahlen im Museum und in der Bibliothek bewegten sich im budgetierten Bereich.



## Rechtsgrundlage

Benützungsordnungen



## Zielgruppe

Bevölkerung, Vereine



## Ansprechperson

Gemeinderätin: Regula Meschberger  
 Abteilung: Gesellschaft, Freizeit & Kultur  
 Abteilungsleiterin: Christine Dolder



## 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 Saldo von Aufwand und Ertrag über die diversen Kostenstellen hat den budgetierten Rahmen leicht unterschritten. Der höhere Ertrag ist auf Rückerstattungen von Versicherungen (KTG) zurückzuführen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	150'736	119'160	91'105	+ 31'576	+ 26 %
Aufwand	CHF	-1'497'877	-1'507'760	-1'423'894	+ 9'883	+ 1 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'347'141</b>	<b>-1'388'600</b>	<b>-1'332'789</b>	<b>+ 41'459</b>	<b>+ 3 %</b>

Die Abweichung bei den Investitionskosten ergaben sich durch die angepasste Planung für die Erstellung der neuen Sportanlage Sternenfeld.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	30'592	± 0	-
Ausgaben	CHF	-76'523	-400'000	-521'400	+ 323'477	+ 81 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-76'523</b>	<b>-400'000</b>	<b>-490'808</b>	<b>+ 323'477</b>	<b>+ 81 %</b>



**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 2022	B 2022	R 2021		Zielerreichung
Die Gemeinde Birsfelden bietet zielgruppen-gerechte 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	X		erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Die reglementarischen Grundlagen, das Tarifsysteem und die Subventionsverteilung der FEB Subjektfinanzierung werden laufend überprüft. Das Konzept der frühen Sprachförderung ist in Umsetzung.



**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 2022	B 2022	R 2021		Zielerreichung
Erziehungsberechtigte können Beruf und Familie vereinbaren.	Die Unterstützung der Einwohnerinnen und Einwohner erfolgt nach einheitlichen Kriterien.	X	X	X		erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

Das Wirkungsziel wurde erreicht. Die FEB-Unterstützung mit allen Formularen und Informationsblätter wurden gemäss FEB-Reglement/Verordnung umgesetzt.



**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  
 Abteilung: Gesellschaft, Freizeit & Kultur  
 Abteilungsleiterin: Christine Dolder



## Finanzen

Beim Ertrag sind die Bundessubventionen leicht tiefer ausgefallen als budgetiert. Diese werden jeweils rückwirkend festgelegt und waren bei der Budgetierung nicht genau bekannt.

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

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	19'459	31'000	69'291	-11'541	-37 %
Aufwand	CHF	-808'382	-812'770	-739'241	+4'388	+1 %
<b>Ergebnis</b>	<b>CHF</b>	<b>-788'923</b>	<b>-781'770</b>	<b>-669'950</b>	<b>-7'153</b>	<b>-1 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoausgaben</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement

- Finanzierung von Angeboten für Kinder und Jugendliche

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	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 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Jugendliche nutzen die betreuten Angebote	Teilnehmer/-innen an den Angeboten der offenen Jugendarbeit Birsfelden (Jugendhaus Lava)	6'999	5'500	4'476	erreicht
Kinder nutzen die betreuten Angebote	Teilnehmer/-innen an den Angeboten der offenen Kinderarbeit Birsfelden (Robi Spielplatz)	4'437	3'400	3'425	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Besucherzahlen sind wieder am Steigen und bewegen sich im Rahmen wie vor der Corona Pandemie.



**Rechtsgrundlage**

Leistungsvereinbarung Robi Spielplatz  
Leistungsvereinbarung Jugendhaus Lava



**Zielgruppe**

Kinder und Jugendliche



**Ansprechperson**

Gemeinderätin: Regula Meschberger  
Abteilung: Gesellschaft, Freizeit & Kultur  
Abteilungsleiterin: Christine Dolder



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 2022 den Erwartungen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	573	500	573	+ 73	+ 15 %
Aufwand	CHF	-513'321	-520'350	-493'866	+ 7'029	+ 1 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-512'748</b>	<b>-519'850</b>	<b>-493'293</b>	<b>+ 7'102</b>	<b>+ 1 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	± 0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	± 0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>± 0</b>	<b>-</b>

# Sicherheit

## Aufgabenbereich

## Polizei



### Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Patrouillen im Bereich Ruhe, Ordnung und Littering sind regelmässig durchgeführt.	Anzahl Patrouillen	345	250	207	erreicht
Verkehrs- und Geschwindigkeitskontrollen sind regelmässig durchgeführt.	Anzahl Kontrollen	83	150	170	nicht erreicht
Allmendbewilligungen werden reglementsconform und pünktlich bearbeitet.	Anzahl begründete Reklamationen	0	< 2	0	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Das Leistungsziel betreffend Grundauftrag Ruhe und Ordnung enthält zusätzlich zur regulären Kontrolltätigkeit auch die Interventionen (Einsätze von Gemeindepolizei und privaten Sicherheitsdienstleister). Im Rahmen einer Schwerpunktaktion im Raum Birmatt führte die Gemeindepolizei alleine im Monat September 2022 14 zusätzliche Patrouillendienste durch.

Im Bereich der geplanten Verkehrskontrollen musste aufgrund von personellen Engpässen die Kontrolltätigkeit auch im Berichtsjahr eingeschränkt bleiben (Vollbesetzung Gemeindepolizei erst ab 1.8.2022).

Das Leistungsziel im Bereich der Geschwindigkeitskontrollen konnte im 2022 aus technischen Gründen nur teilweise erreicht werden. Ausfall Geschwindigkeitsmessgerät; seit Mai 2021 keine Geschwindigkeitskontrollen durch die Gemeindepolizei mehr möglich. Inbetriebnahme neues Geschwindigkeitsmesssystem aufgrund Beschaffungsprozedere und Lieferfristen erst ab Juli 2022 (Hand-Laserkamera) bzw. erst im September 2022 (semi-stationäre Laserkamera).



## 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 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Die Einwohnenden nehmen die Patrouillentätigkeit der Gemeindepolizei wahr	Uniformierte, sichtbare Präsenz im Aussendienst in % der Arbeitszeit der Gemeindepolizei	45	≥ 50	31	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 noch nicht erfüllt werden. Die Steigerung gegenüber 2021 ist durch die Vollbesetzung der Gemeindepolizei ab 1.8.2022 (total 380 Stellenprozente) aber bereits deutlich sichtbar. Mit der Umsetzung der internen Organisationsentwicklung „GEPO 21 +“ ist hier mittelfristig wieder mit einer weiteren Normalisierung zu rechnen.

Hervorzuheben ist, dass die Zusammenarbeit der Gemeindepolizei mit externen Sicherheitsdienstleistern und der Polizei Basel-Landschaft im Bereich Ruhe und Ordnung auch unter schwierigen Bedingungen hervorragend funktioniert.



## Rechtsgrundlage

Strafgesetzbuch (Bundesgesetz)  
 Strassenverkehrsgesetz (Bundesgesetz)  
 Polizeigesetz (BL)  
 Polizeireglement (Gemeinde Birsfelden)



## Zielgruppe

Bevölkerung, Industrie und Gewerbe, Tiere und Umwelt



## Ansprechperson

Gemeinderat: Simon Oberbeck  
 Abteilung: Sicherheit & Rettung  
 Abteilungsleiter: Daniel Lerch





Der Aufwand im Bereich Gemeindepolizei ist aufgrund des Einmaleffektes von Ersatz-Personalanstellungen (Abschluss Organisationsentwicklungsprojekt "GEPO 21 + ") deutlich höher als im 2021.

Aus Gründen der Rechnungslegung ist der Aufwand im 2022 insgesamt höher als budgetiert, da beispielsweise die Kosten für die Kontrolldienste der temporär gesperrten Gemeindestrassen (total rund CHF 60'000) neu auf dieser Kostenstelle verbucht werden müssen.

Hinzu kommen leicht erhöhte Einsatzzahlen bei der Intervention im Bereich Ruhe & Ordnung.

Der Ertrag bei der Gemeindepolizei setzt sich v.a. aus Ordnungs- und Geschwindigkeitsbussen zusammen.

Bei den Ordnungsbussen macht sich die verstärkte personelle Präsenz bemerkbar; aufgrund von erhöhter Patrouillentätigkeit mussten von den Gemeindepolizisten auch mehr Ordnungsbussen ausgestellt werden.

Mit der Ersatzbeschaffung und der Inbetriebnahme der neuen Geschwindigkeitsmessgeräte im Herbst 2022 stieg das Bussenvolumen im Bereich Geschwindigkeitskontrollen im letzten Quartal 2022 deutlich an. Deshalb ist das Resultat in dieser Rubrik gegenüber der Rechnung 2021 deutlich erhöht.

Bemerkenswert ist die anhaltende, teils deutlich erhöhte Beanspruchung der Gemeindepolizei nebst Tagesgeschäft im Bereich Ruhe & Ordnung durch die Ausgabe von temporären Parkverbotssignalen, Hundekontrollen und Einsätzen zur Unterstützung der Feuerwehr.

Statistik	R 2022	R 2021
Bussen:		
Ordnungsbussen	3872	3596
Verzeigungen Ordnungsbussen	131	106
Geschwindigkeitsbussen	2792	1300
Verzeigungen Geschwindigkeitsbussen	32	44
Polizeiliche Tätigkeiten:		
Allmendbewilligungen	36	41
Gerichtsdokumente zugestellt	0	3
Temporäre Parkverbote	135	112
Baustellenbesichtigungen	23	39
Einsätze/Unterstützung Feuerwehr	33	18
Abklärungen Stadtbüro	72	84
Vorladungskarten zustellen	68	79
Jugendliche Fahrradfahrer vorladen	0	3
Kontrollierte Hundehalter	100	49

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	394'513	240'000	315'560	+ 154'513	+ 64 %
Aufwand	CHF	-892'120	-819'350	-629'214	-72'770	-9 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-497'607</b>	<b>-579'350</b>	<b>-313'655</b>	<b>+ 81'743</b>	<b>+ 14 %</b>

Investitionen:

Dieser Aufgabenbereich weist für 2022 die Investition in das neue Geschwindigkeits-Messsystem der Gemeindepolizei aus. Dieses System setzt sich aus eine Hand-Laserkamera und einer semi-stationären Messanlage zusammen.

Der veranschlagte Investitionskredit von CHF 130'000 musste nicht vollständig ausgeschöpft werden.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	125'037	130'000	0	-4'963	-4 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>125'037</b>	<b>130'000</b>	<b>0</b>	<b>-4'963</b>	<b>-4 %</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

- Grundeinsatz zur Bewältigung von Brandereignissen und weitere Feuerwehrereinsätze.

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	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	n.a

Kommentar zu den Leistungszielen:

Im ersten regulären Jahr nach der Corona-Pandemie musste die Feuerwehr gesamthaft 120 Ernstfalleinsätze leisten (2021 = 85). Dies waren so viele wie seit 14 Jahren nicht mehr.

Bei 100% der Brandeinsätze konnten die kantonalen Schutzziele erreicht werden.

Die nächste Inspektion durch den Kanton findet im Juni 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 2022	B 2022	R 2021	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, Tiere, Industrie und Gewerbe, Umwelt und Sachwerte



## Ansprechperson

Gemeinderat: Simon Oberbeck  
Abteilung: Sicherheit & Rettung  
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 2022 ausserordentlich hoch war. Dies hat zu mehr verrechenbaren Einsätzen geführt.

Dem gegenüber steht der höher als veranschlagt ausgefallene Aufwand, gerade bei den Soldkosten. Dies ist einerseits auf zwei grössere, nicht verrechenbare und länger dauernde Brände in Entsorgungsbetrieben zurückzuführen und andererseits durch die heftigen Unwetter im August 2022, bei welchen die ganze Feuerwehr über mehrere Stunden im Einsatz war. Ebenfalls waren generell mehr Feuerwehreinsätze zu verzeichnen, welche nicht verrechnet werden konnten.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	698'819	639'590	683'590	+ 59'229	+ 9 %
Aufwand	CHF	-747'767	-675'480	-612'965	-72'287	-11 %
<b>Ergebnis</b>	<b>CHF</b>	<b>-48'948</b>	<b>-35'890</b>	<b>70'625</b>	<b>-13'058</b>	<b>-36 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist für das Berichtsjahr keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Zivilschutz: Wiederholungskurs für Zivilschutzangehörige	Anzahl Durchführungen pro Jahr	0	≥ 1	1	nicht erreicht
Bei Ernstfalleinsätzen wird personelle und/oder materielle Hilfe sichergestellt	Geleistete Ernstfalleinsätze in % der Alarmierungen	100 (1 Einsatz Feuerverbot)	100	100 5 (1 Corona-Einsatz, 4 Nothilfe)	erreicht
GFS: Anzahl Übungen und Rapporte	Anzahl Durchführungen pro Jahr	5	> 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 spielte im 2022 im Bereich Bevölkerungsschutz nurmehr eine untergeordnete Rolle, als letzte Massnahme viel Ende März 2022 die Maskenpflicht im ÖV. Hingegen nahmen vorbereitende Massnahmen im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg und etwas später als Folge davon die Planungen in Sachen Energiemangellage sehr stark zu.

Die Zivilschutz Kompanie Birsfelden leistete neben 1 Nothilfe-Einsatz (Feuerverbot im Juli) deshalb mehrere WK-Dienste im Bereich Schutzbauten, Bereitstellung öffentlicher Schutzplätze und Logistik. Ein "normaler" einwöchiger WK-Dienst für die ganze Kompanie fand deshalb nicht zusätzlich auch noch statt, da praktisch die ganze Mannschaft ausserdem am ESAF in Pratteln mehrere Wochen lang im Einsatz stand.

Der Gemeindeführungsstab war von Jahresbeginn an erneut für die Koordination und Bewältigung der Pandemie-Lage auf kommunaler Ebene im Einsatz (rund 12 Wochen). Aufgrund der Energiemangellage wurde vom kantonalen Führungsstab KFS ein neuer Teilstab ins Leben gerufen. Daraufhin waren Teile des GFS mit vielen Aufträgen beschäftigt.



## 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 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Zivilschutz: Pro Einwohner steht ein Schutzraumplatz zur Verfügung.	Schutzraumbilanz (Erfüllungsgrad in %)	101	≥ 100	101	erreicht
GFS: Gemeinderat erhält in Notsituationen und Katastrophen Entscheidungsgrundlagen.	Anzahl Stabsmitglieder (bestehend aus Milizpersonen und Spezialisten der Gemeindeverwaltung), die einen einsatzbereiten GFS sicherstellen.	11	10	10	erreicht
Ausübung Schiesspflicht: Infrastruktur zur Erfüllung der Schiesspflicht steht zur Verfügung.	Anzahl ungeplanter Schliessungen der Anlage	0	0	0	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Der Erfüllungsgrad in der Schutzraumbilanz bleibt aufgrund von Aufhebungen und Bereinigungen im Schutzraumkataster weiterhin Nahe der kritischen (und gesetzlich vorgegebenen) Schwelle von 100 %. Eine Besserung dürfte erst mit der Realisierung von Neubauten bei gleichzeitiger konsequenter Anwendung der gesetzlich vorgesehenen Steuerungsmassnahmen eintreten.

Beim GFS neu hinzugekommen ist aufgrund der Reorganisation ein Vertreter des Gemeindewerkhofes (Abteilung BU).



## 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 (SGS 731)

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

Benützungordnung Schiessanlage Lachmatt



## Zielgruppe

Bevölkerung, Industrie und Gewerbe, Umwelt sowie die schiesspflichtigen Personen.



## Ansprechperson

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

Abteilung: Sicherheit & Rettung

Abteilungsleiter: Daniel Lerch

Ansprechperson operativ ZSO: Kdt René Fässler

Ansprechperson operativ GFS: Kdt René Baumgartner



Der Aufwand im Bevölkerungsschutz ist aufgrund der glücklicherweise rückläufigen Corona-Einsätze deutlich kleiner als budgetiert. Auch wurde aufgrund des ESAF-Einsatzes kein regulärer einwöchiger WK durchgeführt, weshalb die Soldkosten deutlich tiefer ausgefallen sind. Dennoch resultiert aufgrund regulärem Fahrzeug- und Materialunterhalt, der Dienstkleiderbeschaffung und insbesondere beim Gebäudeunterhalt der Zivilschutzanlagen ein leicht höherer Aufwand als im Vorjahr.

Die Erträge im Bevölkerungsschutz setzen sich im Wesentlichen zusammen aus den Pauschalbeiträgen des Bundes an die beiden unterirdischen Zivilschutzanlagen Rheinpark und Sternenfeld (CHF 6'000).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	7'650	6'450	41'150	+ 1'200	+ 19 %
Aufwand	CHF	-209'113	-255'900	-201'086	+ 46'787	+ 18 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-201'463</b>	<b>-249'450</b>	<b>-159'936</b>	<b>+ 47'987</b>	<b>+ 19 %</b>

Dieser Geschäftsbereich weist für das Berichtsjahr keine Investitionen aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	15'000	± 0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	± 0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15'000</b>	<b>± 0</b>	<b>-</b>

# 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 2022	B 2022	R 2021	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)	2	2	1	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Es war eine Informationsveranstaltung zum Angebot Solarteam geplant. Der Anlass wurde jedoch nicht durchgeführt, da das Angebot von Seite Anbieter nicht bereit war.  
Die Umweltprojekte wurden in der Sekundar- und Primarschule durchgeführt.



### Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Birsfelden behält das Label Energiestadt.	Bestandene Überprüfung des Labels (alle 4 Jahre)	n.a.	n.a.	n.a.	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.  
Im 2022 wurde die Arbeitsgruppe "Fair Trade Town" wieder aktiver und ging unter anderem auf das Gewerbe und Institutionen in Birsfelden zu, da auch diese Bereiche Teil der Auszeichnung sind und gewisse Kriterien erfüllt werden müssen. Ausserdem wurde die Bevölkerung zum fairen Handel informiert, so z. B. rund um den World Fair Trade Day im Mai oder mit einem Informationsstand am Bauernmarkt.



### Rechtsgrundlage

Energieleitbild





### Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler  
 Einwohnerinnen und Einwohner  
 Liegenschaftseigentümerinnen und Liegenschaftseigentümer



### Ansprechperson

Gemeinderätin: Désirée Jaun  
 Abteilung: Bau, Verkehr & Umwelt  
 Abteilungsleiter: Roberto Bader



### Finanzen

Ein Grund für die tieferen Aufwände ist die budgetierte Sanierung WC-Anlage Birskopf, welche nicht umgesetzt wurde. Anstelle einer Sanierung soll im 2023 ein Neubau geprüft werden, damit gegenüber der Sanierung auch ein Mehrwert für die Behindertengerechtigkeit geschaffen werden kann. Weiter sind die Kosten für die Erarbeitung des Energieplans tiefer ausgefallen als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'622	0	272	+ 1'622	-
Aufwand	CHF	-89'015	-194'480	-64'565	+ 105'465	+ 54 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-87'394</b>	<b>-194'480</b>	<b>-64'293</b>	<b>+ 107'086</b>	<b>+ 55 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

- Sicherstellung der regelmässigen Abfallbeseitigung
- Informationen / Aktionen

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	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	1	1	0	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Leistungsziele wurden umgesetzt und den Einwohner\*innen standen das Entsorgungsangebot sowie der Abfallkalender dementsprechend zur Verfügung.

Anstatt eines Infoanlass wurde ein Sammeltag Sonderabfälle durchgeführt und von Informationen zur korrekten Entsorgung von Sonderabfällen wie Farbrückstände, Lösungsmittel oder Medikamente begleitet.



**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 2022	B 2022	R 2021	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 20/21: Bezirk 149 kg/EW Birsfelden 147 kg/EW	< als der Durchschnittswert des Bezirks Arlesheim, aus dem Vorjahr	Statistik BL 19/20: Bezirk 152 kg/EW Birsfelden 149 kg/EW	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  
Abteilung: Bau, Verkehr & Umwelt  
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 Abweichung beim Aufwand resultiert aus der eher vorsichtigen Budgetierung der Unterhaltsarbeiten und weiteren Kosten im Bereich Abfallbeseitigung. Der höhere Ertrag ist vor allem darauf zurückzuführen, dass die Gutschriften für Papier und Karton höher ausfielen als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	659'561	619'200	591'667	+ 40'361	+ 7 %
Aufwand	CHF	-783'173	-858'370	-795'741	+ 75'197	+ 9 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-123'612</b>	<b>-239'170</b>	<b>-204'074</b>	<b>+ 115'558</b>	<b>+ 48 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	± 0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	± 0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>± 0</b>	<b>-</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

- Wassergewinnung und -versorgung
- Sicherstellung der Wasserqualität

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Leistungsnetz Betrieb und Unterhalt.	Ersatz des Leitungsnetzes in % (Mindestens)	0	1.5	0	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Im Jahr 2022 wurde kein Leitungsersatz realisiert.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	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%	12.2	<7	8.0	nicht erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Gesamtgewinnung 2022: 915'816 m<sup>3</sup>; Abgabe 2022: 796'184 m<sup>3</sup>, Wasserverlust 2022: 110'785 m<sup>3</sup> entspricht 12.2 %.

Der starke Rückgang von Gewinnung und Abgabe erklärt sich einerseits mit der Schliessung der Firma Legacy (Pharma-Betrieb), welche einer unserer grossen Wasserabnehmer war.

Der hohe Wasserverlust erklärt sich durch 8 Wasserrohrbrüche (5 Leckstellen bei Versorgungsleitungen und 4 Leckstellen bei Anschlussleitungen). 3 Leitungsschäden sind mit grösster Wahrscheinlichkeit eine Folge der seismischen Messung "Geotest".



**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  
 Abteilung: Wasserversorgung  
 Abteilungsleiter: Rolf Rhyn



## Finanzen

Die Wasserversorgung wird als Spezialfinanzierung geführt. Der starke Rückgang beim Ertrag wegen der Schliessung der Firma Legacy, konnte bisher nicht durch einen nachfolgenden Grosskonsument kompensiert werden.

Beim Aufwand konnten die Kosten für Projektierungen und Unterhaltsarbeiten deutlich unter dem Budget gehalten werden.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'729'736	1'996'240	1'623'458	-266'504	-13 %
Aufwand	CHF	-1'840'171	-2'118'830	-1'874'916	+278'659	+13 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-110'435</b>	<b>-122'590</b>	<b>-251'458</b>	<b>+12'155</b>	<b>+10 %</b>

Die Investitionsausgaben setzten sich hauptsächlich aus den Ausgaben für das neue Reservoir zusammen. Die hohe Abweichung bei den Investitionsausgaben gegenüber dem Budget ist ebenfalls auf das Reservoir zurückzuführen. Wegen zeitlichen Verzögerungen beim Baubeginn ist die Ausgabentranche im Jahr 2022 tiefer ausgefallen als ursprünglich angenommen.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	12'909	20'000	18'382	-7'091	-35 %
Ausgaben	CHF	-255'870	-2'630'000	-754'929	+2'374'130	+90 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-242'961</b>	<b>-2'610'000</b>	<b>-736'547</b>	<b>+2'367'039</b>	<b>+91 %</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

- Betrieb und Unterhalt des Abwassernetzes

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Wert- und Substanzerhalt der Abwasserleitungen	Leitungen mit starken Mängeln und nicht mehr funktionstüchtigen Leitungen (in km)	n.a.	n.a.	7.9	n.a.

Kommentar zu den Leistungszielen:

Dieses Leistungsziel wird erst nach der Fertigstellung des Sanierungsprojektes (2024 ff) erhoben.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	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 2022 gab es keine Schadensfälle aufgrund nicht funktionstüchtiger Leitungen.



**Rechtsgrundlage**

Abwasserreglement / Verordnung zum Abwasserreglement  
Gewässerschutzgesetz



**Zielgruppe**

Liegenschaftseigentümer



**Ansprechperson**

Gemeinderätin: Désirée Jaun  
Abteilung: Bau, Verkehr & Umwelt  
Abteilungsleiter: Roberto Bader



Die Abwasserbeseitigung wird als Spezialfinanzierung geführt. Der Ertrag im Jahr 2022 bewegte sich im Rahmen des Budgets, der Aufwand ist um rund TCHF 153 höher ausgefallen als budgetiert. Die grosse Abweichung beim Aufwand ist im Wesentlichen auf die um TCHF 181 zu tief budgetierten Abwassergebühren an den Kanton zurückzuführen. Diese basieren auf einer Akontorechnung für das Jahr 2022.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'635'663	1'610'000	1'661'249	+ 25'663	+ 2 %
Aufwand	CHF	-1'594'016	-1'441'510	-1'584'086	-152'506	-11 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>41'646</b>	<b>168'490</b>	<b>77'163</b>	<b>-126'844</b>	<b>-75 %</b>

Die Kanalisationsanschlussbeiträge hängen von Bauvorhaben von Dritten ab und sind jeweils schwierig zu budgetieren. Im Jahr 2022 sind diese um rund TCHF 20 höher ausgefallen als budgetiert.

Die tieferen Investitionsausgaben sind auf Verzögerungen beim Projekt Kanalsanierungen zurückzuführen. 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 2022 war für die Sanierung der Kanalisationsleitungen eine Tranche von rund CHF 1'143'9900.- vorgesehen. Die Submission der Leitungssanierung wurde im 2022 durchgeführt. Mit der Umsetzung kann erst im 2023 gestartet werden. Die Untersuchungen der Grundstückanschlussleitungen (GAL) sind zum grossen Teil erfolgt. Es bleibt das Ziel, den Rückstand bis Projektende im Jahr 2024 aufzuholen (Ziel: 0 km an Leitungen mit starken Mängeln).

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	40'284	20'000	49'019	+ 20'284	+ 101 %
Ausgaben	CHF	-200'832	-1'143'900	-50'042	+ 943'068	+ 82 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-160'548</b>	<b>-1'123'900</b>	<b>-1'023</b>	<b>+ 963'352</b>	<b>+ 86 %</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	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. Bei Bauarbeiten wurde ein grosses Glasfaserkabel zweimal beschädigt. Die Reparatur konnte jeweils innerhalb von wenigen Stunden durchgeführt werden.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Die Einwohnerinnen und Einwohner nutzen das Multimediantz der Gemeinde	Nutzer MMN in % aller Anschlüsse.	82	86	83	nicht erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

Das MMN ist durch Werbekampagnen von Mitbewerbern 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**

Liegenschaftseigentümer  
Einwohnerinnen und Einwohner



**Ansprechperson**

Gemeinderätin: Désirée Jaun  
Abteilung: Bau, Verkehr & Umwelt  
Abteilungsleiter: Roberto Bader





Mit GGA Pratteln wurde die Abrechnungsmodalität angepasst und die Gemeinde profitiert von neuen Konditionen (Provision) im Internetbereich (netto rund + TCHF 60). Durch diese neue Abrechnungsmodalität ist sowohl der Aufwand wie der Ertrag höher ausgefallen als budgetiert.

Der restliche Aufwand setzt sich im Wesentlichen aus Fremdleistungen und den Netunterhalt zusammen. Der Netunterhalt ist um rund TCHF 64 tiefer ausgefallen als budgetiert. Dieser wird jeweils anhand von Erfahrungswerten budgetiert und ist im Voraus jeweils schwierig abschätzbar.

Durch die Ertragsverbesserung bei der Provision sowie den tieferen Kosten für den Netunterhalt wurde das Globalbudget um TCHF 104 übertroffen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'171'429	957'000	952'283	+ 214'429	+ 22 %
Aufwand	CHF	-559'313	-448'920	-403'888	-110'393	-25 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>612'117</b>	<b>508'080</b>	<b>548'394</b>	<b>+ 104'037</b>	<b>+ 20 %</b>

Die Investitionseinnahmen sind von den Neubautätigkeiten von Dritten abhängig. Der Realisierungszeitpunkt ist nicht vorhersehbar. Im Jahr 2022 wurden keine Investitionen in die Netzinfrastruktur geplant und ausgeführt.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	11'425	5'000	11'399	+ 6'425	+ 129 %
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>11'425</b>	<b>5'000</b>	<b>11'399</b>	<b>+ 6'425</b>	<b>+ 129 %</b>

# 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 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Wert- und Substanzerhalt der Verkehrsinfrastruktur	Sanierungsbedürftige Verkehrsinfrastruktur (= Zustand kritisch und schlecht) in % des Gesamtnetzes	23%	≤7%	23%	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%).	n.a.	100%	100%	n.a.

### Kommentar zu den Leistungszielen:

Der Indikator „Wert-/Substanzerhalt Verkehrsinfrastruktur“ wurde letztmals im Jahr 2021 erhoben und wies einen erhöhten Sanierungsbedarf aus (23% in kritischem und schlechtem Zustand). Da für 2022 keine Sanierungsprojekte geplant waren, bleibt der Wert unverändert über dem Zielwert.

Im Jahr 2022 gab es kein Infrastrukturprojekt für den Indikator bezüglich Grünraum.



## 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 2022	B 2022	R 2021	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 Strassenunderhalt	0	0	0	erreicht
Die Einwohnerinnen und Einwohner nutzen den ÖV.	Anzahl Ein- und Aussteiger Tram an Haltestellen	1'988'754	2'790'000	1'761'553	nicht erreicht
Die Einwohnerinnen und Einwohner nutzen den ÖV.	Anzahl Ein- und Aussteiger Bus an Haltestellen	476'111	550'000	449'099	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 %	n.a.	> 10%	Arealentwicklungsprojekt Birseckstrasse: > 10%  Infrastrukturprojekt „Sanierung Fröschenweg“: n.a.	n.a.

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Beim öffentlichen Verkehr sind die Anzahl Ein- und Aussteiger, nach der "Corona-Situation" wieder leicht angestiegen. Die Vorgabe der Indikatoren wurden nicht erreicht und müssen überprüft werden.

Im 2022 wurde weder ein Infrastruktur- noch ein Arealentwicklungsprojekt umgesetzt. Der Indikator "Erweiterung von Grünraum und Baumbestand" ist deshalb nicht anwendbar.



## Rechtsgrundlage

Strassenreglement der Gemeinde



## Zielgruppe

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



## Ansprechperson

Gemeinderätin: Désirée Jaun  
Abteilung: Bau, Verkehr & Umwelt, Sicherheit & Rettung, Betriebsunterhalt  
Abteilungsleiter: Roberto Bader, Daniel Lerch, Roman Schlapp



## Finanzen

Der Gesamtertrag ist wegen einem Ertrag aus dem Vorjahr im Bereich des Strassenunterhalts des Hafengebiets höher ausgefallen als budgetiert.

Der Aufwand blieb deutlich unter dem Budget. Dies ist auf tiefere oder nicht getätigte Unterhaltsarbeiten im Bereich der Strassen zurückzuführen. Weiter wurden die Kosten für die Verkehrskontrollen nach einer Überprüfung neu über den Aufgabenbereich Polizei verbucht.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'106'901	1'067'750	1'084'673	+ 39'151	+ 4 %
Aufwand	CHF	-2'925'662	-3'422'800	-3'070'429	+ 497'138	+ 15 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'818'762</b>	<b>-2'355'050</b>	<b>-1'985'756</b>	<b>+ 536'288</b>	<b>+ 23 %</b>

Die Investitionen 2022 beinhalten die Ausgaben für die Gemeindestras- sen sowie für das Friedhofgebäude. Die höheren Kosten der Belagsar- beiten der Friedhofsstrasse (Nachtragskredit GVS 26.09.2022) wurde teilweise durch eine tiefere Investitionstranche 2022 beim Friedhofge- bäude kompensiert, so dass in der Summe eine leichte Überschreitung bei den Nettoinvestitionen resultiert.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	19'653	0	0	+ 19'653	-
Ausgaben	CHF	-2'718'342	-2'680'000	-1'774'126	-38'342	-1 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-2'698'689</b>	<b>-2'680'000</b>	<b>-1'774'126</b>	<b>-18'689</b>	<b>-1 %</b>

## 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 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Das Hunderegister der Gemeinde Birsfelden ist aktuell geführt.	Pendente Fälle von An-/Abmeldungen im Jahresdurchschnitt	1.8%	≤ 5	2.11%	erreicht
Dienstleistungen im Verantwortungsbereich der AHV-Zweigstelle werden korrekt erbracht.	Von der SVA zur Überarbeitung retournierte Unterlagen (in % der total eingereichten)	4%	≤ 5%	5%	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
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 werden ebenfalls korrekt erbracht.

Die Möglichkeiten zur optimierten Erbringung von Dienstleistungen im Stadtbüro wurden im Zusammenhang mit dem Bezug der neuen Gemeindeverwaltung sowie der Homepage eingehend überprüft. Weitere Optimierungen wurden dann auch laufend im Jahr 2022 vorgenommen.

Um die Bestrebungen im Bereich "Qualität & Optimierungen" auch weiterhin im IAFP abbilden zu können, wurden für das das Jahr 2023 im Stadtbüro die zwei nachstehenden neuen Leistungsziele aufgenommen: "Einhaltung der Fotostandards bei ID-Anträgen" sowie "Optimierung / Ausbau von elektronischen Einwohnerdienstleistungen".



## 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 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Gesetzeskonforme Abwicklung aller Dienstleistungen	Anzahl gutgeheissener Beschwerden auf dem 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  
 Abteilung: Einwohnerdienste  
 Abteilungsleiterin: Daniela Hofstetter

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

Aufwand und Ertrag bewegen sich im Rahmen des Budgets. Der um 6% über dem Budget liegende Ertrag erklärt sich im Wesentlichen durch höhere Erträge im Bereich der Hundegebühren. Der um 5% unter dem Budget liegende Aufwand begründet sich hauptsächlich durch einen geringeren Aufwand im Bereich der Personalkosten (siehe hier auch Aufgabenbereich „Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen“/ Übersicht Stellen der Gemeinde Birsfelden).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	118'457	112'000	119'911	+ 6'457	+ 6 %
Aufwand	CHF	-418'797	-439'270	-415'698	+ 20'473	+ 5 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-300'341</b>	<b>-327'270</b>	<b>-295'788</b>	<b>+ 26'929</b>	<b>+ 8 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	± 0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	± 0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>± 0</b>	<b>-</b>

# Soziales

## Aufgabenbereich

## Sozialhilfe



### Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Erbringung materieller und persönlicher Hilfe

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Klientinnen und Klienten erhalten innert 3 Arbeitstagen ab Anmeldung ein Erstgespräch	Anteil (in %) durchgeführter Erstgespräche innert Frist.	93	90	94	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 %.	100	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:

Die Leistungsziele sind im Berichtsjahr erreicht worden.



### Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Sicherung der wirtschaftlichen Existenz und Gewährleistung der fachlichen Betreuung.

Wirkungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	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	100	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  
Sozialhilfebehörde: Anita Baumgartner  
Abteilung: Soziale Dienste  
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 Sozialhilfeleistungen für Personen mit einem anerkannten Flüchtlingsstatus (B-Flüchtling), für Flüchtlinge mit einer vorläufigen Aufnahme (VA F) und für Personen mit einer vorläufigen Aufnahme (VA), für welche keine Entschädigungen des Bundes mehr an die Gemeinden fliessen, werden ebenfalls im Aufgabenbereich Sozialhilfe abgebildet.

Die Budgetierung der Unterstützungsleistungen 2022 erfolgte hauptsächlich auf der Basis der Fallzahlentwicklung und der Hochrechnung der Fallkosten. Weiter wurden bei der Budgetierung 2022 die Prognosen der SKOS berücksichtigt, welche mit einer Zunahme von erwerbslosen Selbständigerwerbenden Personen sowie von ausgesteuerten Personen rechnete. Zudem ging die SKOS von einer tieferen Ablösequote aus. Die Entwicklung der Fallzahlen kann jedoch regional sehr unterschiedlich sein und ein Anstieg der Fallzahlen kann kantonal und kommunal stark variieren.

Die Hochrechnung der Fallkosten ergab zum Zeitpunkt der Budgetierung eine Summe von rund CHF 5.1 Mio. und die Fallzahlentwicklung lag bei einem Plus von 3 % gegenüber 2020. Ausserdem wurde der Ablauf der Bundesentschädigung bei 30 Personen im Jahr 2022 aus dem Asylbereich berücksichtigt. Aufgrund dessen war mit einer Verschiebung dieser Kosten in den Bereich der Sozialhilfe zu rechnen. Die Budgetierung des hohen Aufwandes war zu diesem Zeitpunkt daher realistisch.

Die Fallzahlen im Aufgabenbereich der Sozialhilfe haben sich im Berichtsjahr entgegen den eher negativen Prognosen erfreulicherweise mit rund 8 % rückläufig entwickelt, weshalb der Aufwand deutlich tiefer als budgetiert ausgefallen ist. Ein weiterer Grund für den tieferen Aufwand liegt darin, dass von den rund 30 Personen, bei denen die Ausrichtung der Bundesentschädigung im Berichtsjahr ausgelaufen ist, mehr als die Hälfte im Laufe des 2022 von der Sozialhilfe abgelöst werden konnten (durch Erwerbseinkommen, Wegzug etc.).

Der Ertrag setzt sich hauptsächlich aus Rückerstattungen von Sozialversicherungen zusammen und unterliegt jährlichen, fallbezogenen Schwankungen. Bei der Budgetierung des Ertrages wurden die gleichen Faktoren wie bei der Budgetierung des Aufwandes berücksichtigt. Aufgrund höherer Rückerstattungen von Sozialversicherungen hauptsächlich im Bereich der IV und der Ergänzungsleistungen ist der Ertrag leicht höher als budgetiert ausgefallen, was ebenfalls zu einem positiveren Gesamtergebnis führte.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'213'350	1'185'000	1'309'947	+ 28'350	+ 2 %
Aufwand	CHF	-6'472'430	-7'885'720	-6'904'867	+ 1'413'290	+ 18 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-5'259'081</b>	<b>-6'700'720</b>	<b>-5'594'919</b>	<b>+ 1'441'639</b>	<b>+ 22 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	± 0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	± 0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>± 0</b>	<b>-</b>

## Aufgabenbereich

## Mietzinsbeiträge



### Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Erbringung von Mietzinsbeiträgen gemäss Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021		Zielerreichung
Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen gemäss gesetzlicher Vorgaben	Korrekte Abklärung der Anspruchsberechtigung (Anzahl berechnete Beschwerden Gemeinderat)	0	0	0		erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

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



### Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Vermeidung von Sozialhilfeabhängigkeit.

Wirkungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2020		Zielerreichung
Anspruchsberechtigte werden durch die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen nicht sozialhilfeabhängig	Anteil (in % Neuaufnahmen Sozialhilfe) unerkannter „MZB-Fälle“ in der Sozialhilfe	1	<2	0		erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

Das Wirkungsziel wurde erreicht. Ein Fall konnte bei Überprüfung durch Anspruch auf Mietzinsbeiträge von der Sozialhilfe abgelöst werden.



### Rechtsgrundlage

Gesetz über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen Kanton BL 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  
Abteilung: Soziale Dienste  
Abteilungsleiterin: Monika Wirthner Altermatt



### Finanzen

Die Budgetierung des Aufwandes erfolgte auf Basis der Hochrechnung 2021. Die Anzahl der Anspruchsberechtigten bewegte sich im Jahr 2022 auf tieferem Niveau als 2021, weshalb der Aufwand entsprechend geringer ausfiel als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	0	0	0	±0	-
Aufwand	CHF	-57'436	-90'000	-86'651	+32'564	+36 %
Globalbudget	CHF	-57'436	-90'000	-86'651	+32'564	+36 %



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021		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 2022	B 2022	R 2021		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  
Abteilung: Soziale Dienste  
Abteilungsleiterin: Monika Wirthner Altermatt



### Finanzen

Die KESB Birstal ist seit dem 01.01.2013 für die Gemeinden des Birstals 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 2022 stützt sich auf die Budgetvorgabe der KESB sowie auf die Entwicklung der Kosten der Mandate im Kindes- und Erwachsenenschutz. Die Jahresrechnung 2022 des Aufwandes der KESB ist etwas höher ausgefallen als die Budgetvorgabe und die Zahl der geführten Mandate im Erwachsenenschutz ist im Jahr 2022 von 69 auf 77 Mandate angestiegen. Hingegen hat die Zahl der geführten Mandate im Kinderschutz leicht abgenommen, so dass der Aufwand insgesamt nur leicht über Budget 2022 ausgefallen ist.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	0	0	356	±0	-
Aufwand	CHF	-745'418	-709'000	-773'874	-36'418	-5 %
Globalbudget	CHF	-745'418	-709'000	-773'517	-36'418	-5 %



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

- Erbringung materieller und persönlicher Hilfe

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021		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 2022	B 2022	R 2021		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	< 90	90	100		nicht erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

Mit Ausbruch des Krieges in der Ukraine wurde die Aufnahmequote im April 2022 von 1.4% auf 2.6% erhöht. Aufgrund dieser Erhöhung der Quote konnte das Wirkungsziel nicht vollständig erreicht werden. Indem mehrere Wohnungen durch die Gemeinde angemietet worden sind, konnten jedoch alle im Jahr 2022 durch den Kanton zugewiesenen Personen angemessen untergebracht werden. Die Gemeinde Birsfelden hat im Berichtsjahr eine durchschnittliche Aufnahmequote von 1.6% erreicht.



**Rechtsgrundlage**

Kanton (KV, §74, SHG, KAV)



**Zielgruppe**

Unterstützungsberechtigte Personen in einem laufenden Asylverfahren, B-Flüchtlinge, F-Flüchtlinge mit einer vorläufigen Aufnahme und vorläufig aufgenommene Personen



**Ansprechperson**

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel  
 Präsidentin Sozialhilfebehörde: Anita Baumgartner  
 Abteilung: Soziale Dienste  
 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).

Die Budgetierung der Unterstützungsleistungen für die Personen aus dem Asylbereich erfolgte auf der Basis der Fallzahlenentwicklung (Stand Juni 2021) und der Hochrechnung der Kosten (Stand Juni 2021). Zudem wurde berücksichtigt, dass im Jahr 2022 bei rund 30 Personen die Bundesentschädigungen auslaufen und es daher zu einer Kostenverschiebung auf die Kostenstelle der Sozialhilfe kommen wird. Aus diesem Grunde ist der Aufwand entsprechend tiefer budgetiert worden.

Mit Ausbruch des Krieges in der Ukraine im Februar 2022 sind die Fallzahlen und die Kosten der Unterstützungsleistungen massiv angestiegen (von 53 auf 133 Personen = plus 250%).

Entsprechend ist auch der Ertrag durch Ausrichtung der Bundesentschädigung höher ausgefallen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'403'363	540'000	959'071	+ 863'363	+ 160 %
Aufwand	CHF	-1'195'724	-430'000	-940'011	-765'724	-178 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>207'638</b>	<b>110'000</b>	<b>19'060</b>	<b>+ 97'638</b>	<b>+ 89 %</b>

# Bildung

## Aufgabenbereich

## Kindergarten, Primar- und Musikschule



### Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	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	X	--	erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Das Leistungsziel der 15 angebotenen Instrumente wurde erreicht.

Das Gesamtkonzept „Spezielle Förderung“ wurde aufgrund der kantonalen Vorgaben erstellt und auf unsere Schule angepasst.

Das Förderkonzept wurde vom Schulrat und dem Gemeinderat genehmigt und dem Kollegium, und der Geschäftsprüfungskommission vorgestellt.



### 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 2022	B 2022	R 2021	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	X	--	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 2023/24 umgesetzt.





## Rechtsgrundlage

Bildungsgesetz  
Verordnung für den Kindergarten und die Primarschule



## Zielgruppe

Kinder und Jugendliche



## Ansprechperson

Gemeinderat: Simon Oberbeck  
Schulleitung: Stefan Büchler, Aline Scheidiger, Nina Forcella, Peter Reichmuth, Ronni Buser (Leiter Musikschule)



## 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 Erträge sind wegen höheren Rückerstattungen von Versicherungen über dem Budget.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	572'866	436'400	451'999	+ 136'466	+ 31 %
Aufwand	CHF	-13'150'715	-13'134'280	-12'896'770	-16'435	-0 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-12'577'849</b>	<b>-12'697'880</b>	<b>-12'444'771</b>	<b>+ 120'031</b>	<b>+ 1 %</b>

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 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	-8'222'967	-8'913'610	-9'027'157	+ 690'643	+ 8 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-8'222'967</b>	<b>-8'913'610</b>	<b>-9'027'157</b>	<b>+ 690'643</b>	<b>+ 8 %</b>

# 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 2022	B 2022	R 2021	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	-111	10	> 10	nicht erreicht
Die Einwohnenden erhalten eine persönliche oder telefonische Beratung	Öffnungszeiten (Schalter, Telefon und Termine nach Vereinbarung) der Gemeindeverwaltung in Stunden pro Woche	33.5	33.5	33.5	erreicht
Erarbeitung Bericht zur Nachhaltigkeit (Ist, Soll und Massnahmen)	Bericht zur Nachhaltigkeit liegt vor.	--	X	n.a.	nicht erreicht
Die Verwaltungsleistungen werden nach schriftlich festgehaltenen Dienstleistungsgrundsätzen erbracht.	Anzahl überprüfter und optimierter Verwaltungsleistungen (Prozesse) pro Jahr.	0	1	0	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Auch im 2022 gab es keine "amtlich gutgeheissenen" Beschwerden gegen die Verwaltungstätigkeit. Damit kann an den langjährige Erfolg bei dieser Zielsetzung nahtlos angeknüpft werden.

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

Die telefonischen und persönlichen Beratungen konnten zu jederzeit gemäss den vorgegebenen Zielen erfüllt werden.

Der Bericht zur Nachhaltigkeit wurde zurückgestellt. Birsfelden hat sich aus Kosten- und Effizienzgründen entschieden, kein eigenes Instrument zur Beurteilung der Nachhaltigkeit zu entwickeln. Vielmehr steht der Einsatz des «OkPilot», ein Projekt der Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD) und der Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW), im Vordergrund. Dessen Fertigstellung erfolgte jedoch erst Ende 2022/Anfang 2023.

Das Leistungsziel "Erbringung der Verwaltungsleistungen nach schriftlich festgehaltenen Dienstleistungsgrundsätzen" musste leider ein weiteres Jahr zurückgestellt werden. Das hat unter anderem mit der Reorganisation der Verwaltung, insbesondere mit dem neu geschaffenen Bereich "Technische Verwaltung" und der damit zusammenhängenden Neubesetzung der Geschäftsleitung zu tun.



## 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 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Die Gemeindeverwaltung erreicht ihre Wirkungs- und Leistungsziele gemäss IAFP	Erfüllungsgrad (erfüllte Ziele in % der Gesamtziele)	81%	> 90%	78%	nicht erreicht
Kundinnen und Kunden können Dienstleistungen online abwickeln (E-Government)	Anzahl umzusetzende Massnahmen aus dem E-Government Konzept.	0	0	0	erreicht
Die Einwohnerinnen und Einwohner fühlen sich kompetent, effizient und freundlich beraten.	Kundenzufriedenheit auf der Skala von 1-4: Anteil $\geq 3$ in %.	94%	$\geq 75\%$	95%	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.	--	X	--	nicht erreicht

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 wie schon im Vorjahr, während fast sieben Wochen (vier Wochen im Juni und drei Wochen im September 2022) mit dem System „happy or not“. Die Frage „wie zufrieden sind Sie heute mit der Dienstleistung der Gemeindeverwaltung“ wurde während dieser Zeit insgesamt 95-mal beantwortet. Damit ist der Wert leicht höher, wie im Vorjahr (76 Antworten).

76 Personen oder rund 80% (Vorjahr 86%) haben sich dabei für den höchsten Wert (sehr zufrieden/grosser „Smiley“) entschieden. Weitere 11 Personen (12%; Vorjahr: 8%) waren zufrieden, 2 Personen (2%; Vorjahr 1%) weniger zufrieden und nur 6 Personen (6%; Vorjahr 5%) 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 nach wie vor auf dem richtigen Weg ist.

Da der Bericht zur Nachhaltigkeit zurückgestellt werden musste, konnten auch noch keine Massnahmen definiert werden.



## 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  
Abteilung: Verwaltungsleitung, Finanzen & Steuern  
Abteilungsleiter: Martin Schürmann, Tom Wiedmer



## Finanzen

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

### Übersicht Stellen der Gemeinde Birsfelden:

Soll Stellen 2022 (Budget per 31.12.2022): 6'507.50%

Ist Stellen per 31.12.2022 (Rechnung): 6'769.10%

Die Differenz von 261.60% erklärt sich wie folgt:

- Bereich Verwaltungsführung / Einwohnerdienste (EWD): Bereinigung Verrechnung Aufteilung Pensum zwischen Personalfachstelle und EWD (+ 50%/-30%)
- Finanzen / Steuern: Temporäre Erhöhung Arbeitspensum um + 60% (Grund: Verschiedene personelle Wechsel und damit verbundener Mehraufwand zur Ausbildung/Einarbeitung)
- Stadtentwicklung & Natur (S&N): Stellenbesetzung mit 75% anstelle von 80%
- Bau, Verkehr & Umwelt (BVU): Temporäre Ressourcenerhöhung von 80% (Grund Bewältigung gestiegenes Arbeitsvolumen)
- Betriebsunterhalt/Wasserversorgung: Aufstockung im Bereich Sekretariat um 10%
- Sicherheit & Rettung: Aufstockung 10 Stellenprozent
- Soziale Dienste: Temporäre Erhöhung um 40 Stellenprozent (Grund Bewältigung gestiegenes Arbeitsvolumen)
- Bildung / Schule: Bereinigung resp. Auflistung aller Anstellungspensen inkl. Schwimmhalle (+ 46.6% Aufsichtsperson Schwimmhalle)

## Erfolgsrechnung

### Vergütungen an die Gemeinderatsmitglieder

Die Bruttovergütungen betragen im Jahr 2022 CHF 208'512 (2021: CHF 202'438), die Spesen betragen CHF 3'036 (2021: CHF 3'178).

### Ertrag

Die Erträge sind wegen tieferen internen Verrechnungen geringer ausgefallen, als budgetiert.

### Aufwand

Der Aufwand fällt mit rund CHF 313'000 um rund 7% tiefer aus als budgetiert. Im Wesentlichen liegt dies an folgenden Positionen:

- Tiefere Ergänzungsleistungen (TCHF 90)
- Tiefere Kosten als Erwarteten in den Bereichen IT und Allgemeine Verwaltung (TCHF 134)
- Tiefere Zinskosten (TCHF 76)

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	414'506	450'350	461'778	-35'844	-8 %
Aufwand	CHF	-4'360'002	-4'673'160	-4'554'447	+313'158	+7 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-3'945'496</b>	<b>-4'222'810</b>	<b>-4'092'670</b>	<b>+277'314</b>	<b>+7 %</b>

Der Aufgabenbereich weist im Jahr 2022 keine Investitionsausgaben aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

- Sicherstellung Steuerwesen.

Leistungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Die Steuererklärungen sind periodengerecht veranlagt	Veranlagungsstand 31.08. in %	53	> 50	41	erreicht
Die Steuererklärungen sind periodengerecht veranlagt	Anzahl veranlagte Steuererklärungen per 31.08.	3'441	> 3'000	2'653	erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Die Leistungsziele wurden erreicht. Der Veranlagungsstand ist insgesamt auf einem guten Niveau.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

- Die Erfüllung der Gemeindeaufgaben ist mitfinanziert.

Wirkungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Die Steuererklärungen sind sachgerecht veranlagt	Anteil amtlich gutgeheissener Einsprachen gegen Veranlagungen (in%)	47	< 40	48	nicht erreicht
Die Erfüllung der Gemeindeaufgaben ist mitfinanziert.	Anteil Steuereinnahmen am Gesamtaufwand	51	> 45	55	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Wirkungsziel der tiefen amtlich gutgeheissenen Einsprachen konnte wiederum knapp nicht erreicht werden. Die Steuereinnahmen betragen rund 51% 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  
 Abteilung: Finanzen & Steuern  
 Abteilungsleiter: Tom Wiedmer



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

	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung
Steuerabteilung	-121'091	-114'130	-175'903	-6'961
Steuern aktuelles Jahr	22'846'217	22'985'680	22'738'260	-139'463
Steuern Vorjahre	1'777'607	-299'500	2'448'140	2'077'107
Zinsdienst Steuern	319'179	369'000	332'631	-49'821
Finanz- und Lastenausgleich	7'492'892	9'104'620	9'243'082	-1'611'728
Ertragsanteile Bundeseinnahmen	389'444	408'820	399'913	-19'376
	<b>32'704'247</b>	<b>32'454'490</b>	<b>34'986'124</b>	<b>249'757</b>

Im Jahr 2022 ergaben sich diverse Budgetabweichungen:

- Die Steuern „aktuelles Jahr“ wurden gemäss den Vorgaben des Kantons abgegrenzt.
- Die Steuern aus Vorjahren sind mit CHF 1.8 Mio. um CHF 2.1 Mio. höher ausgefallen als budgetiert. Die Rückflüsse setzten sich zusammen aus Erträgen von mehreren vorangegangenen Steuerperioden. Die Vorjahresabgrenzung nach den kantonalen Parametern hat sich als zu vorsichtig erwiesen.
- Der Finanz- und Lastenausgleich setzt sich aus mehreren Positionen zusammen. Der Horizontale Finanzausgleich ist wegen dem guten Steuerertrag in der Vorperiode 2021 um CHF 1.6 Mio. tiefer ausgefallen als budgetiert. Die Höhe des Finanzausgleichs ist jeweils schwierig in der Budgetphase abschätzbar und unter anderem von Steuererträgen aus dem Vorjahren sowie den Faktoren von anderen Baselbieter Gemeinden abhängig.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	33'592'368	33'557'630	36'079'676	+34'738	+0 %
Aufwand	CHF	-888'121	-1'103'140	-1'093'553	+215'019	+19 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>32'704'247</b>	<b>32'454'490</b>	<b>34'986'124</b>	<b>+249'757</b>	<b>+1 %</b>

Der Aufgabenbereich weist keine Investitionsausgaben aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>



**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 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Die Spitex Birsfelden GmbH gehört zu den effizientesten Spitex Organisationen in der Region.	Verrechenbare Stunden in %	75	> 65%	74%	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 Leistungsziele wurden alle erreicht.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

- Die Bevölkerung ist bei Gesundheitskosten finanziell unterstützt.
- Präventive Massnahmen für eine Gesundheitsförderung werden durchgeführt.

Wirkungsziel	Indikator	R 2022	B 2022	R 2021	Zielerreichung
Ältere Menschen können möglichst lange zuhause leben.	Erhöhung durchschnittliches Übertrittsalter ins AZ in Jahren	n.a.	0.25 85.25	n.a.	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 zum Durchschnittsalter wird so nicht mehr erhoben und wird bei der nächsten Überarbeitung des "Reglement betreffend den globalen Leistungsauftrag" angepasst werden.



**Rechtsgrundlage**

Gesundheitsgesetz (§79)  
Gesetz über die Betreuung und Pflege im Alter (GeBPA)  
Reglement zur Begrenzung von Zusatzbeiträgen zu den Ergänzungsleistungen



**Zielgruppe**

Ältere und pflegebedürftige Menschen, Kinder- und Jugendliche



**Ansprechperson**

Gemeinderat: Christof Hiltmann  
Abteilung: Finanzen & Steuern  
Abteilungsleiter: Tom Wiedmer



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 2022 auf TCHF 2'926. Das Budget 2022 in der Höhe von TCHF 2'500 wurde mit TCHF 426 deutlich überschritten. Nach der Corona Pandemie gab es einen starken Anstieg der Fälle, der so nicht budgetiert wurde.

#### **Zusatzbeiträge (EL Obergrenze):**

Die Zusatzbeiträge 2022 beliefen sich auf TCHF 952 und waren mit TCHF 182 deutlich unter dem budgetierten Wert von TCHF 1'134. Wegen der absinkenden EL Obergrenze und entsprechenden Tarifanpassungen von einzelnen Heimen 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 738 um rund TCHF 7 unwesentlich tiefer ausgefallen als budgetiert. Der Beitrag an die Spitex Birsfelden GmbH blieb im Jahr 2022 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 tiefer 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 20022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	339'730	283'000	386'494	+56'730	+20 %
Aufwand	CHF	-5'205'025	-4'824'530	-4'429'946	-380'495	-8 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-4'865'295</b>	<b>-4'541'530</b>	<b>-4'043'452</b>	<b>-323'765</b>	<b>-7 %</b>

Der Aufgabenbereich weist keine Investitionsausgaben aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2022	B 2022	R 2021	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>

# 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 31.12.2022

### 2.1 Auflistung der Gemeindebeteiligungen

Name	Rechtsform	Zweck	Kapital	Anteil der Gemeinde		Anschaffungs- wert	Buchwert 31.12.2022	Haftungsumfang	Vertreter*in
				Kapital	Stimmen				
<b>Total</b>						<b>70'000</b>	<b>70'000</b>		
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 01.01.2022	Veränderung	Buchwert 31.12.2022
	<b>Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>				<b>63'590</b>	<b>40'500'000</b>	<b>3'500'000</b>	<b>44'000'000</b>
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>				<b>761</b>	<b>5'500'000</b>	<b>-3'500'000</b>	<b>2'000'000</b>
<b>2010</b>	<b>Verbindlichkeiten ggü. Finanzintermediären</b>				<b>761</b>	<b>5'500'000</b>	<b>-3'500'000</b>	<b>2'000'000</b>
<b>20102</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Banken</b>				<b>761</b>	<b>5'500'000</b>	<b>-3'500'000</b>	<b>2'000'000</b>
20640.01	Publica*)	07.06.2019	07.06.2023	0.00	0	2'000'000		2'000'000
20102.01	Kommunalkredit Austria AG	03.07.2007	03.01.2022	2.61	761	3'500'000	-3'500'000	0
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>				<b>62'829</b>	<b>35'000'000</b>	<b>7'000'000</b>	<b>42'000'000</b>
<b>2064</b>	<b>Darlehen</b>				<b>62'829</b>	<b>35'000'000</b>	<b>7'000'000</b>	<b>42'000'000</b>
<b>20640</b>	<b>Darlehen</b>				<b>62'829</b>	<b>35'000'000</b>	<b>7'000'000</b>	<b>42'000'000</b>
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	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	5'000'000		5'000'000
20640.01	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	25.01.2021	25.01.2029	0.15	7'500	5'000'000		5'000'000
20640.01	Kanton Graubünden	30.11.2021	30.11.2026	0.00	0	5'000'000		5'000'000
20640.01	Kanton Graubünden	25.01.2022	25.01.2027	0.18	8'375	0	5'000'000	5'000'000
20640.01	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	23.09.2022	23.09.2027	1.94	10'454	0	2'000'000	2'000'000

\*) Umgliederung zu kurzfristig

## 2.3 Auflistung der kurzfristigen Rückstellungen

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung	Buchwert 31.12.2022	Begründung
	<b>Total Rückstellungen</b>	<b>252'281</b>	<b>-52'090</b>	<b>219'390</b>	
<b>205</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>252'281</b>	<b>-52'090</b>	<b>219'390</b>	
<b>20500</b>	<b>Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal</b>	<b>202'281</b>	<b>-2'090</b>	<b>200'190</b>	
20500.01	Rückstellungen aus Mehrleistungen Person	202'281	-2'090	200'190	Jährlichen Ferien- und Überzeitguthaben
<b>2051</b>	<b>Rückstellungen für Ansprüche des Personals</b>	<b>0</b>	<b>19'200</b>	<b>19'200</b>	
20520.01	Rückstellung für andere Ansprüche des Personals	0	19'200	19'200	Rückstellung für Ansprüche des Personals
<b>2052</b>	<b>Rückstellungen für Prozesse</b>	<b>50'000</b>	<b>-50'000</b>	<b>0</b>	
20520.01	Rückstellungen für Prozesse	50'000	-50'000	0	Entschädigungsforderung Zentrum

## 2.4 Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindung

291 Fonds im Eigenkapital

Neben dem Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten in der Höhe von CHF 227'363 werden folgende privatrechtliche Zweckbindungen unter den Fonds im Eigenkapital verbucht:

Konto	Bezeichnung	Verwendungszweck	Art der Verwendung	Zinssatz	Buchwert 01.01.2022	Zunahme	Abnahme	Buchwert 31.12.2022
<b>29110</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>				<b>312'431</b>	<b>863</b>		<b>313'294</b>
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	863		5'590

## 2.5 Auflistung der Eventualverpflichtungen

Bezeichnung	Begründung	Betrag
<b>Eventualverpflichtungen</b>		
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 )	184'000
<b>Eventualguthaben</b>		
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 2022	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
GSA Lachmatt	Interkommunaler Vertrag	Betrieb Schiessanlage	Muttenz, Birsfelden, Pratteln	19'860	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	GR Simon Oberbeck
KESB Birstal	Interkommunaler Vertrag	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	Aesch, Arlesheim, Birsfelden, Duggingen, Münchenstein, Muttenz, Pfeffingen, Reinach	372'776	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	10'443	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 brutto	netto	Buchwert 1.1.2022	2022 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmässig	Buchwert ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2022
<b>14 Verwaltungsvermögen</b>						<b>93'581'025</b>	<b>90'136'938</b>	<b>56'434'886</b>	<b>12'133'632</b>	<b>270'879</b>	<b>2'886'825</b>	<b>1'709'489</b>	<b>63'701'325</b>
<b>140 Sachanlagen</b>						<b>87'811'320</b>	<b>84'876'521</b>	<b>52'923'522</b>	<b>11'609'513</b>	<b>84'272</b>	<b>2'705'640</b>	<b>0</b>	<b>61'743'124</b>
<b>1400 Grundstücke</b>						<b>4'133'270</b>	<b>4'133'270</b>	<b>4'133'270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4'133'270</b>
<b>14000 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>4'133'270</b>	<b>4'133'270</b>	<b>4'133'270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4'133'270</b>
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
<b>1401 Strassen / Verkehrswege</b>						<b>10'250'226</b>	<b>10'230'573</b>	<b>6'941'345</b>	<b>302'963</b>	<b>19'653</b>	<b>392'182</b>	<b>0</b>	<b>6'832'473</b>
<b>14010 Strassen / Verkehrswege</b>						<b>10'250'226</b>	<b>10'230'573</b>	<b>6'941'345</b>	<b>302'963</b>	<b>19'653</b>	<b>392'182</b>	<b>0</b>	<b>6'832'473</b>
1401001000	Hardstrasse	85	7796	2016	40	1'061'759	1'061'759	902'495	0	0	26'544	0	875'951
1401001004	Lavaterstrasse	60	1492	2015	40	8'768	8'768	0	0	0	0	0	0
1401001011	Friedhofstrasse	263	5859	2016	40	16'239	16'239	13'803	0	0	406	0	13'397
1401001018	Salinenstrasse	604	946	2015	40	3'157	3'157	0	0	0	0	0	0
1401001042	Dinkelbergstrasse	1351	4356	2016	40	513'395	513'395	436'386	0	0	12'835	0	423'551
1401001046	Bruderholzstrasse	1493	2200	2016	40	1'516	1'516	0	0	0	0	0	0
1401001052	Rütthardstrasse	1566	2093	2016	40	0	0	-8	0	0	-0	0	-8
1401001053	Amselstrasse	1569	761	2015	40	42'924	42'924	35'413	0	0	1'073	0	34'340
1401001059	Buchenstrasse	1081	3914	2016	40	183'934	183'934	156'343	0	0	4'598	0	151'745
1401001060	HRM1 Strassen u. Trottoir			v2013	40	3'280'497	3'280'497	1'115'369	0	0	196'830	0	918'539
1401001061	HRM1 Verkehrslenkungsmassnahme			v2013	40	182'572	182'572	62'074	0	0	10'954	0	51'120
1401001062	HRM1 Wohnstrasse Hardstrasse			v2013	40	73'483	73'483	24'984	0	0	4'409	0	20'575
1401001063	HRM1 Strassenbeleuchtung			v2013	40	73'955	73'955	25'145	0	0	4'437	0	20'707
1401001064	HRM1 Parkraumkonzept			v2013	40	265'614	265'614	90'309	0	0	15'937	0	74'372
1401001065	Strassenbeleuchtung			2017	40	769'025	769'025	672'897	0	0	19'226	0	653'671
1401001067	Diverse Plätze und Strassen			2016	40	34'041	34'041	28'935	0	0	851	0	28'084
1401001068	Salinenstrasse 2016			2017	40	233'724	233'724	204'508	0	0	5'843	0	198'665
1401001069	Belagsarbeiten Kirchstr.-Fried			2022	40	2'218'012	2'198'358	1'928'449	289'562	19'653	56'401	0	2'141'958
1401001070	Belagsarbeiten Lavaterstrasse			2020	40	574'956	574'956	544'988	0	0	14'342	0	530'646
1401001071	Belagsarbeiten Rütthardstrass			2022	40	543'497	543'497	543'497	0	0	13'587	0	529'910
1401001072	Belagsarbeiten Fröschenweg			2022	40	169'159	169'159	155'758	13'401	0	3'909	0	165'250
<b>1402 Wasserbau</b>						<b>33'461</b>	<b>33'461</b>	<b>11'377</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'008</b>	<b>0</b>	<b>9'369</b>
<b>14020 Wasserbau</b>						<b>33'461</b>	<b>33'461</b>	<b>11'377</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'008</b>	<b>0</b>	<b>9'369</b>

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2022	2022		Abschreibungen planmässig	ausser-planmässig	Buchwert 31.12.2022
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			
1402001000	HRM1 Birkopfschwellen			v2013	40	33'461	33'461	11'377	0	0	2'008	0	9'369
<b>1403 übrige Tiefbauten</b>						<b>14'908'616</b>	<b>12'835'235</b>	<b>7'287'215</b>	<b>267'321</b>	<b>64'618</b>	<b>535'329</b>	<b>0</b>	<b>6'954'590</b>
<b>14030 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>2'374'084</b>	<b>2'121'946</b>	<b>1'107'445</b>	<b>0</b>	<b>11'425</b>	<b>125'175</b>	<b>0</b>	<b>970'845</b>
1403001000	GGA Netz			2016	40	417'020	417'020	353'857	0	0	10'408	0	343'449
1403001001	HRM1 Sportplatz			v2013	40	118'754	118'754	40'376	0	0	7'125	0	33'251
1403001002	HRM1 Zentrumsplatz			v2013	40	38'054	38'054	12'938	0	0	2'283	0	10'655
1403001003	HRM1 Neugestaltung Sterneneare			v2013	40	26'900	26'900	9'146	0	0	1'614	0	7'532
1403001004	HRM1 Kirchmattplatz			v2013	40	20'995	20'995	7'138	0	0	1'260	0	5'879
1403001005	HRM1 Sternfeldplatz			v2013	40	38'054	38'054	12'938	0	0	2'283	0	10'655
1403001006	HRM1 Cisterna			v2013	40	66'753	66'753	22'696	0	0	4'005	0	18'691
1403001007	HRM1 Friedhof			v2013	40	35'233	35'233	11'979	0	0	2'114	0	9'865
1403001009	HRM1 Tiefbauten GGA			v2013	40	979'695	727'557	92'383	0	11'425	58'782	0	22'176
1403001010	MMN Ersatz von Verstärkern			2018	40	200'123	200'123	180'570	0	0	5'016	0	175'554
1403001011	Kunstrasen Sportplatz			2020	12*	432'503	432'503	363'423	0	0	30'285	0	333'138
<b>14031 Wasserversorgung</b>						<b>7'143'101</b>	<b>6'864'893</b>	<b>4'437'360</b>	<b>66'489</b>	<b>12'909</b>	<b>283'450</b>	<b>0</b>	<b>4'207'490</b>
1403101000	Leitungersatz Bermeweg			2015	50	92'622	92'622	79'654	0	0	1'852	0	77'802
1403101001	Leitungersatz Buchenstrasse			2016	50	69'361	69'361	61'038	0	0	1'387	0	59'651
1403101093	Wasserleitung Hardstrasse			2016	50	415'958	415'958	366'043	0	0	8'319	0	357'724
1403101127	Wasserleitung Salinenstrasse			2016	50	198'375	198'375	178'537	0	0	3'968	0	174'570
1403101187	HRM1 Hausanschlüsse			v2013	50	77'027	77'027	35'047	0	0	4'237	0	30'811
1403101188	HRM1 Leitungsbau			v2013	50	3'937'289	3'659'081	1'526'167	0	12'909	216'551	0	1'296'708
1403101189	Wasserleitung Dinkelbergstr.			2016	50	257'096	257'096	226'244	0	0	5'142	0	221'102
1403101190	Stufenpumpwerk Birkopf IWB			2018	50	253'435	253'435	233'160	0	0	5'069	0	228'092
1403101191	Leitungersatz Friedhofstr.-K.			2020	50	830'861	830'861	753'268	66'489	0	16'502	0	803'255
1403101192	Leitungersatz Lavaterstrasse			2019	50	312'823	312'823	294'066	0	0	6'257	0	287'809
1403101193	Leitungersatz Stierackerweg			2020	50	353'023	353'023	338'902	0	0	7'060	0	331'841
1403101196	Leitungersatz Rüttilhardstr.			2022	50	219'646	219'646	219'646	0	0	4'393	0	215'253
1403101197	Leitungersatz Fröschenweg			2022	50	125'586	125'586	125'586	0	0	2'714	0	122'873
<b>14032 Abwasserbeseitigung</b>						<b>5'025'836</b>	<b>3'482'802</b>	<b>1'540'484</b>	<b>200'832</b>	<b>40'284</b>	<b>109'619</b>	<b>0</b>	<b>1'591'413</b>
1403201000	Cisterna Dinkelbergstrasse			2016	50	1'593'620	1'272'176	1'113'742	0	0	25'312	0	1'088'430
1403201001	HRM1 Tiefbauten Sanierung			v2013	50	1'521'551	779'270	0	0	0	0	0	0
1403201002	HRM1 Cisterna			v2013	50	1'431'138	951'830	162'168	0	40'284	78'713	0	43'171
1403201004	Abwasserleitungen 2014			2016	50	95'473	95'473	84'016	0	0	1'909	0	82'107
1403201005	Kanalsanierung Schulstrasse			2021	50	120'010	120'010	117'610	0	0	2'400	0	115'210
1403201006	Kanalsanierungen 2020-2024			2021	50	264'043	264'043	62'948	200'832	0	1'285	0	262'495
<b>14033 Abfallbeseitigung</b>						<b>365'594</b>	<b>365'594</b>	<b>201'926</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>17'084</b>	<b>0</b>	<b>184'842</b>
1403301000	HRM1 Bio Klappe Grünabfuhr			v2013	40	177'115	177'115	60'219	0	0	10'627	0	49'592
1403301001	HRM1 Abfallsammelstellen			v2013	40	49'864	49'864	16'954	0	0	2'992	0	13'962
1403301002	Abfallsammelstelle Zentrum			2018	40	60'794	60'794	54'714	0	0	1'520	0	53'194
1403301003	Abfallsammelstelle Chrischon			2018	40	77'821	77'821	70'039	0	0	1'946	0	68'093
<b>1404 Hochbauten</b>						<b>55'107'052</b>	<b>54'415'564</b>	<b>32'784'402</b>	<b>10'571'010</b>	<b>0</b>	<b>1'560'760</b>	<b>0</b>	<b>41'794'653</b>

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2022	2022		Buchwert 31.12.2022		
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmässig	ausser-planmässig	
<b>14040 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>52'384'585</b>	<b>51'693'097</b>	<b>31'547'211</b>	<b>10'381'629</b>	<b>0</b>	<b>1'426'643</b>	<b>0</b>	<b>40'502'196</b>
1404001003	Museumslift	96		2016	30	205'265	205'265	164'212	0	0	6'842	0	157'370
1404001010	Schulhaus Birsark 1	96		2015	30	108'429	108'429	83'129	0	0	3'614	0	79'515
1404001013	HRM1 Florastrasse 7			v2013	30	208'848	208'848	71'008	0	0	12'531	0	58'477
1404001014	HRM1 Friedhofstrasse 28/28c			v2013	30	475'931	475'931	161'817	0	0	28'556	0	133'261
1404001015	HRM1 Hardstrasse 25/25a/23			v2013	30	2'260'000	2'260'000	768'400	0	0	135'600	0	632'800
1404001016	HRM1 Lavaterstrasse 59/59a			v2013	30	234'000	234'000	79'560	0	0	14'040	0	65'520
1404001017	HRM1 Lavaterstrasse 61			v2013	30	236'000	236'000	80'240	0	0	14'160	0	66'080
1404001018	HRM1 Lavaterstrasse 63			v2013	30	205'000	205'000	69'700	0	0	12'300	0	57'400
1404001019	HRM1 Verwaltungsgebäude			v2013	30	405'557	405'557	0	0	0	0	0	0
1404001020	HRM1 Feuerwehrmagazin			v2013	30	93'717	93'717	31'864	0	0	5'623	0	26'241
1404001021	HRM1 Zivilschutzanlage Sternen			v2013	30	33'662	33'662	11'445	0	0	2'020	0	9'425
1404001022	HRM1 Kindergarten Schützenstr.			v2013	30	359'065	359'065	122'082	0	0	21'544	0	100'538
1404001023	HRM1 Kindergarten Scheuerrain			v2013	30	140'225	140'225	47'676	0	0	8'414	0	39'263
1404001024	HRM1 Kindergarten Sternenfeld			v2013	30	85'278	85'278	28'995	0	0	5'117	0	23'878
1404001025	HRM1 Schulhaus Xaver Gschwind			v2013	30	35'158	35'158	11'954	0	0	2'110	0	9'844
1404001026	HRM1 Schulhaus Lavater			v2013	30	59'845	59'845	20'347	0	0	3'591	0	16'757
1404001027	HRM1 Schulhaus Kirchmatt			v2013	30	1'176'370	1'176'370	399'966	0	0	70'582	0	329'384
1404001028	HRM1 Schulhaus Sternenfeld			v2013	30	659'282	659'282	224'156	0	0	39'557	0	184'599
1404001029	HRM1 Schulhaus Scheuerrain			v2013	30	1'630'433	1'630'433	554'347	0	0	97'826	0	456'521
1404001030	HRM1 Turnhalle Sternenfeld			v2013	30	199'116	199'116	67'700	0	0	11'947	0	55'753
1404001031	HRM1 Schulhaus Birsark 1			v2013	30	89'766	89'766	30'520	0	0	5'386	0	25'135
1404001032	HRM1 Schulhaus Birsark 2			v2013	30	82'285	82'285	27'977	0	0	4'937	0	23'040
1404001033	HRM1 Turnhalle Birsark 1			v2013	30	74'805	74'805	25'434	0	0	4'488	0	20'945
1404001034	HRM1 Schulhaus Stieracker			v2013	30	450'267	450'267	153'091	0	0	27'016	0	126'075
1404001035	HRM1 Museum Birsfelden			v2013	30	256'704	256'704	87'279	0	0	15'402	0	71'877
1404001036	HRM 1 Schwimmhalle			v2013	30	845'107	845'107	287'336	0	0	50'706	0	236'630
1404001037	HRM1 Kassahaus und Tribüne			v2013	30	216'936	216'936	73'758	0	0	13'016	0	60'742
1404001038	HRM1 Sporthalle			v2013	30	2'027'904	2'027'904	689'487	0	0	121'674	0	567'813
1404001039	HRM1 Hochbauten/Hauptgebäude			v2013	30	165'916	165'916	56'412	0	0	9'955	0	46'457
1404001040	HRM1 Seniorentagesheim			v2013	30	75'041	75'041	25'479	0	0	4'502	0	20'977
1404001041	HRM1 Tagesheim			v2013	30	126'944	126'944	43'161	0	0	7'617	0	35'544
1404001042	HRM1 Salzloser Winterdienst			v2013	30	29'174	29'174	9'919	0	0	1'750	0	8'169
1404001043	HRM1 Werkhof (Lavaterstr. 43)			v2013	30	159'661	159'661	54'285	0	0	9'580	0	44'705
1404001044	HRM1 Friedhof (Lavaterstr. 41)			v2013	30	394'911	394'911	134'270	0	0	23'695	0	110'575
1404001045	Dach Feuerwehrdepot 2017			2019	30	247'488	247'488	222'740	0	0	8'250	0	214'490
1404001047	Tagesstrukturen FEB 2017			2019	30	92'101	92'101	82'891	0	0	3'070	0	79'821
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	149'169	0	0	5'525	0	143'644
1404001051	Spielplätze 2018			2020	30	329'041	0	0	0	0	0	0	0
1404001052	Schwimmhalle Gebäude			2021	30	3'753'675	3'722'083	3'581'040	16'676	0	124'055	0	3'473'661
1404001053	Musikschule Kredit 2018			offen	30	5'064'271	5'064'271	4'523'364	540'907	0	0	0	5'064'271
1404001054	Birsark Kredit 2018			2021	30	4'875'388	4'875'388	4'430'047	292'580	0	159'422	0	4'563'206
1404001056	Sternenfeld Kredit 2018			offen	30	10'598'242	10'598'242	3'593'747	7'004'495	0	0	0	10'598'242
1404001057	Provisorium/Umzug Kredit 2018			offen	30	231'000	231'000	228'135	2'866	0	0	0	231'000
1404001058	Bauherrenvertretung Kredit 18			offen	30	240'939	240'939	210'783	30'156	0	0	0	240'939
1404001060	Partizipation Aussenraum			offen	30	8'782	8'782	0	8'782	0	0	0	8'782
1404001061	Gebäude Hauptstrasse 77	104		2021	30	5'685'208	5'685'208	5'495'701	0	0	189'507	0	5'306'194
1404001062	Umbau Hauptstrasse 77			2021	30	4'266'295	4'266'295	4'059'013	69'788	0	141'117	0	3'987'684
1404001063	Sanierung Friedhofgebäude			2023	30	2'688'955	2'688'955	273'576	2'415'378	0	0	0	2'688'955

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2022	2022		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2022
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			
<b>14041 Wasserversorgung</b>						<b>2'722'467</b>	<b>2'722'467</b>	<b>1'237'192</b>	<b>189'381</b>	<b>0</b>	<b>134'117</b>	<b>0</b>	<b>1'292'456</b>
1404101000	HRM1 Hochbauten			v2013	50	43'813	43'813	19'935	0	0	2'410	0	17'525
1404101001	HRM1 Pumpwerk St. Jakobsmatten			v2013	50	1'572'974	1'572'974	715'703	0	0	86'514	0	629'190
1404101002	HRM1 Reservoir Rüttihard			v2013	50	333'481	333'481	151'734	0	0	18'341	0	133'392
1404101003	HRM1 Zentrale West			v2013	50	73'603	73'603	33'489	0	0	4'048	0	29'441
1404101004	HRM1 Betriebswarte			v2013	50	353'916	353'916	161'032	0	0	19'465	0	141'566
1404101005	Planungen Reservoir			2022	50	165'912	165'912	151'459	14'453	0	3'338	0	162'573
1404101006	Bau neues Reservoir			offen	50	178'768	178'768	3'840	174'928	0	0	0	178'768
<b>1406 Mobilien</b>						<b>3'129'093</b>	<b>2'978'816</b>	<b>1'667'042</b>	<b>468'219</b>	<b>0</b>	<b>190'402</b>	<b>0</b>	<b>1'944'859</b>
<b>14060 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>2'792'131</b>	<b>2'641'853</b>	<b>1'484'495</b>	<b>468'219</b>	<b>0</b>	<b>166'500</b>	<b>0</b>	<b>1'786'214</b>
1406001000	Zivilschutz Mobilien			2015	10	41'162	41'162	12'349	0	0	4'116	0	8'232
1406001001	Schulhaus Mobilien			2015	10	1'377	1'377	0	0	0	0	0	0
1406001002	HRM1 Mobilien, Maschinen GEPO			v2013	10	45'089	45'089	15'330	0	0	2'705	0	12'625
1406001003	HRM1 Geräte&Ausrüstung			v2013	10	86'016	86'016	29'245	0	0	5'161	0	24'085
1406001004	HRM1 Geräte & Ausrüstung			v2013	10	207'783	207'783	70'646	0	0	12'467	0	58'179
1406001005	HRM1 Mobilien, Maschinen			v2013	10	3'564	3'564	0	0	0	0	0	0
1406001006	HRM1 Mobilien, Maschinen			v2013	10	70'459	70'459	23'956	0	0	4'228	0	19'729
1406001007	HRM1 Fahrzeuge Werkhof			v2013	10	156'510	156'510	53'214	0	0	9'391	0	43'823
1406001008	Boschung Urban-Sweeper S2			2017	10	110'992	110'992	55'496	0	0	11'099	0	44'397
1406001011	TLF Feuerwehr Birsfelden			2020	10	534'033	383'755	307'004	0	0	38'376	0	268'629
1406001012	ICT Primarschule			2020	10	781'335	781'335	631'662	0	0	78'958	0	552'705
1406001013	Mobilien Schulhäuser 2019			offen	10	628'774	628'774	285'593	343'181	0	0	0	628'774
1406001014	Geschwindigkeitsmessgerät			offen	10	125'037	125'037	0	125'037	0	0	0	125'037
<b>14061 Wasserversorgung</b>						<b>217'660</b>	<b>217'660</b>	<b>99'035</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11'971</b>	<b>0</b>	<b>87'064</b>
1406101000	HRM1 Mobilien,Maschinen,Fahrze			v2013	10	75'333	75'333	34'276	0	0	4'143	0	30'133
1406101001	HRM1 Wassermesser			v2013	10	142'327	142'327	64'759	0	0	7'828	0	56'931
<b>14062 Abwasserbeseitigung</b>						<b>119'302</b>	<b>119'302</b>	<b>83'512</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11'930</b>	<b>0</b>	<b>71'581</b>
1406201000	Ersatz Steuerung Ölabscheider			2019	10	119'302	119'302	83'512	0	0	11'930	0	71'581
<b>1409 übrige Sachanlagen</b>						<b>249'602</b>	<b>249'602</b>	<b>98'871</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24'960</b>	<b>0</b>	<b>73'911</b>
<b>14090 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>129'652</b>	<b>129'652</b>	<b>38'896</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12'965</b>	<b>0</b>	<b>25'930</b>
1409001000	Notstromanlage GGA			2015	10	129'652	129'652	38'896	0	0	12'965	0	25'930
<b>14091 Wasserversorgung</b>						<b>119'950</b>	<b>119'950</b>	<b>59'975</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11'995</b>	<b>0</b>	<b>47'980</b>
1409101000	UV Anlage Schänzli			2017	10	119'950	119'950	59'975	0	0	11'995	0	47'980
<b>142 Immaterielle Anlagen</b>						<b>5'379'705</b>	<b>4'890'418</b>	<b>3'141'364</b>	<b>524'119</b>	<b>186'607</b>	<b>181'185</b>	<b>1'709'489</b>	<b>1'588'201</b>
<b>1420 Software</b>						<b>581'133</b>	<b>581'133</b>	<b>80'797</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26'932</b>	<b>0</b>	<b>53'864</b>

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2022	2022		Abschreibungen planmässig	ausser-planmässig	Buchwert 31.12.2022
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			
<b>14200 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>581'133</b>	<b>581'133</b>	<b>80'797</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>26'932</b>	<b>0</b>	<b>53'864</b>
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	80'797	0	0	26'932	0	53'864
<b>1429 Planwerke</b>						<b>4'798'572</b>	<b>4'309'285</b>	<b>3'060'567</b>	<b>524'119</b>	<b>186'607</b>	<b>154'253</b>	<b>1'709'489</b>	<b>1'534'337</b>
<b>14290 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>4'742'413</b>	<b>4'253'126</b>	<b>3'015'640</b>	<b>524'119</b>	<b>186'607</b>	<b>150'509</b>	<b>1'709'489</b>	<b>1'493'154</b>
1429001000	Projekte Immobilienstrategie			2015	15	9'301	9'301	4'961	0	0	620	4'340	0
1429001001	Projekte Zentrumsentwicklung			2016	15	327'170	327'170	194'690	0	0	0	194'690	0
1429001002	HRM1 Ortsplanung			v2013	15	165'118	165'118	56'140	0	0	9'907	46'233	0
1429001003	HRM1 Immobilienstrategie			v2013	15	468'396	468'396	159'255	0	0	28'104	131'151	0
1429001004	Hot Spots			2017	15	100'875	100'875	67'250	0	0	6'725	60'525	0
1429001005	STEP 2016			2018	15	241'847	241'847	177'354	0	0	16'123	161'231	0
1429001006	STEP 2017			2019	15	138'256	57'642	46'114	0	0	3'843	42'271	0
1429001007	Studienauftrag Zentrum 2017			2019	15	400'309	400'309	320'247	0	0	0	320'247	0
1429001008	Studienauftrag Areal Hardstr.			2020	15	298'748	298'748	258'915	0	0	19'917	0	238'998
1429001009	Gesamtsicht Primarschulbauten			2019	15	173'991	173'991	138'772	0	0	11'564	0	127'208
1429001010	Projekt Aufstockung Musikschul			2019	15	78'258	78'258	62'606	0	0	5'217	0	57'389
1429001011	STEP 2018			2021	15	205'934	205'934	192'205	0	0	13'729	178'476	0
1429001012	Testplanung Sternenfeld			2021	15	384'864	162'798	151'945	0	0	10'853	0	141'092
1429001013	Dialogverfahren Zentrum			2019	15	200'208	200'208	160'166	0	0	0	160'166	0
1429001014	Kredit QP Verfahren Zentrum			2022	15	410'158	410'158	410'158	0	0	0	410'158	0
1429001015	Überarb. Studienauftrag Hardst			2022	15	66'365	66'365	66'365	0	0	5'605	0	60'760
1429001016	Masterplan bis QP Sternenfeld			2022	15	219'273	32'666	219'273	0	186'607	18'302	0	14'364
1429001017	QP Verfahren Hardstrasse			offen	15	528'954	528'954	261'326	267'628	0	0	0	528'954
1429001018	Massnahmen Grün und Natur			offen	15	85'031	85'031	67'899	17'132	0	0	0	85'031
1429001019	Proj. Sportplatzinfrastruktur			offen	15	42'715	42'715	0	42'715	0	0	0	42'715
1429001021	Quartierent. Sternenfeld			offen	15	103'961	103'961	0	103'961	0	0	0	103'961
1429001022	QP Verfahren Zentrum 2.0			offen	15	92'683	92'683	0	92'683	0	0	0	92'683
<b>14291 Wasserversorgung</b>						<b>56'159</b>	<b>56'159</b>	<b>44'927</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3'744</b>	<b>0</b>	<b>41'183</b>
1429101000	Schutzzonenüberprüfung			2019	15	56'159	56'159	44'927	0	0	3'744	0	41'183
<b>144 Darlehen</b>						<b>320'000</b>	<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300'000</b>
<b>1442 Darlehen an Gemeinden u. Zweckverbände</b>						<b>15'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14420 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>15'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1442001001	Darlehen GSA Lachmatt			offen	0	15'000	0	0	0	0	0	0	0
<b>1444 Darlehen an öffentl.Unternehmungen</b>						<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300'000</b>
<b>14440 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300'000</b>
1444001001	Darlehen Spitex Birsfelden			offen	0	300'000	300'000	300'000	0	0	0	0	300'000

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2022	2022		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2022
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			
1446	Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					5'000	0	0	0	0	0	0	0
14460	Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					5'000	0	0	0	0	0	0	0
1446001001	Darlehen Theater Roxy			offen	0	5'000	0	0	0	0	0	0	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

## 2.8 Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungs- wert	Buchwert 1.1.2022	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
<b>10 Finanzvermögen</b>					<b>8'379'000</b>	<b>8'379'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8'379'000</b>



# 3. Erfolgsrechnung 2022

## 3.1 Erfolgsrechnung Artengliederung

Artengliederung	R 2022	B 2022	R 2021	Δ R 2022 zu B 2022
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-1'962'321</b>	<b>18'161'160</b>	<b>1'984'910</b>	<b>-20'123'481</b>
<b>3 AUFWAND</b>	<b>48'653'369</b>	<b>51'087'920</b>	<b>46'618'907</b>	<b>-2'434'551</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>19'332'973</b>	<b>19'502'080</b>	<b>18'513'249</b>	<b>-169'107</b>
300 Behörden, Kommissionen	335'791	331'100	329'429	+4'691
301 Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonals	7'300'206	7'495'980	6'880'955	-195'774
302 Löhne Lehrkräfte	8'421'891	8'361'310	8'187'507	+60'581
304 Zulagen	245'257	217'500	225'792	+27'757
305 Sozialversicherungsbeiträge	2'826'661	2'865'330	2'715'213	-38'669
309 Übriger Personalaufwand	203'166	230'860	174'353	-27'694
<b>31 Sachaufwand</b>	<b>8'537'646</b>	<b>10'278'890</b>	<b>8'823'265</b>	<b>-1'741'244</b>
310 Sach- und übriger Betriebsaufwand	817'210	780'220	714'627	+36'990
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	551'568	567'350	468'369	-15'782
312 Ver- und Entsorgung	1'015'597	1'044'480	1'001'409	-28'883
313 Dienstleistungen und Honorare	4'555'460	5'461'920	4'553'629	-906'460
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	683'607	1'186'200	1'015'636	-502'593
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	326'737	451'700	354'404	-124'963
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	308'200	307'580	271'993	+620
317 Spesenentschädigung	98'295	120'940	57'888	-22'645
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	103'953	335'000	325'146	-231'047
319 Verschiedener Betriebsaufwand	77'020	23'500	60'163	+53'520
<b>33 Abschreibungen</b>	<b>4'596'314</b>	<b>4'662'090</b>	<b>3'178'682</b>	<b>-65'776</b>
330 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'705'640	4'516'620	2'956'570	-1'810'981
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	1'890'674	145'470	222'112	+1'745'204
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>112'586</b>	<b>171'500</b>	<b>195'980</b>	<b>-58'914</b>
340 Zinsaufwand	83'951	156'500	157'085	-72'549
342 Kapitalbeschaffung	12'500	12'000	5'000	+500
349 Verschiedener Finanzaufwand	16'134	3'000	33'895	+13'134
<b>35 Einlagen in Fonds und SF</b>	<b>50'897</b>	<b>169'490</b>	<b>165'270</b>	<b>-118'593</b>
351 Einlagen in Fonds und SF	50'897	169'490	165'270	-118'593
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>15'621'664</b>	<b>15'864'500</b>	<b>15'288'117</b>	<b>-242'836</b>
361 Entschädigung an Gemeinwesen	5'928'637	5'187'300	5'396'271	+741'337
362 Finanz- und Lastenausgleich	104'350	105'000	104'870	-650
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	9'588'677	10'572'200	9'777'831	-983'523
364 Wertberichtigung Darlehen VV			9'145	±0
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>401'290</b>	<b>439'370</b>	<b>454'344</b>	<b>-38'080</b>
391 Dienstleistungen	361'290	399'370	414'344	-38'080
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	40'000	40'000	40'000	±0

	R 2022	B 2022	R 2021	Δ R 2022 zu B 2022
<b>4 ERTRAG</b>	<b>46'691'047</b>	<b>69'249'080</b>	<b>48'603'818</b>	<b>-22'558'033</b>
<b>40 Steuern</b>	<b>24'637'905</b>	<b>22'985'680</b>	<b>25'407'494</b>	<b>+ 1'652'225</b>
400 Steuern natürliche Personen	22'520'691	21'017'680	22'503'142	+ 1'503'011
401 Steuern juristische Personen	2'117'214	1'968'000	2'904'352	+ 149'214
<b>41 Regalien und Konzessionen</b>	<b>245'073</b>	<b>254'010</b>	<b>258'945</b>	<b>-8'937</b>
410 Regalien	1'006	1'010	1'006	-4
412 Konzessionen	244'067	253'000	257'939	-8'933
<b>42 Vermögenserträge</b>	<b>9'455'437</b>	<b>9'855'560</b>	<b>9'060'010</b>	<b>-400'123</b>
420 Ersatzabgaben	482'165	430'000	562'181	+ 52'165
421 Gebühren für Amtshandlungen	126'769	171'200	188'794	-44'431
423 Schul-, und Kursgelder	255'839	257'000	253'595	-1'161
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	6'024'072	6'053'010	5'526'918	-28'938
425 Erlös aus Verkäufen	166'556	136'700	128'970	+ 29'856
426 Rückerstattungen	1'898'473	1'518'950	2'016'007	+ 379'523
427 Bussen	399'673	247'700	315'460	+ 151'973
429 Übrige Entgelte	101'890	1'041'000	68'084	-939'110
<b>43 Verschiedene Erträge</b>	<b>21'863</b>	<b>16'000</b>	<b>20'200</b>	<b>+ 5'863</b>
439 Übriger Ertrag	21'863	16'000	20'200	+ 5'863
<b>44 Zinsertrag</b>	<b>1'397'469</b>	<b>24'218'440</b>	<b>1'409'761</b>	<b>-22'820'971</b>
440 Zinsertrag	339'541	395'400	372'376	-55'859
443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	351'702	445'500	283'931	-93'798
444 Wertberichtigungen Finanzvermögen		22'661'520		-22'661'520
445 Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	2'000	2'000	2'000	±0
446 Ertrag von öffentlichen Unternehmungen				±0
447 Liegenschaftenertrag VV	704'226	714'020	751'454	-9'794
<b>45 Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>	<b>234'047</b>	<b>380'260</b>	<b>455'532</b>	<b>-146'213</b>
451 Entnahmen aus Fonds EK	234'047	380'260	455'532	-146'213
<b>46 Beiträge eigene Rechnung</b>	<b>10'297'962</b>	<b>11'099'760</b>	<b>11'537'533</b>	<b>-801'798</b>
460 Ertragsteile von Dritten	389'444	408'820	399'913	-19'376
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	1'761'382	917'420	1'239'877	+ 843'962
462 Finanz- und Lastenausgleich	5'943'892	7'491'270	7'594'583	-1'547'378
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	2'190'853	2'263'750	2'298'905	-72'897
469 Verschiedener Transferertrag	12'391	18'500	4'254	-6'109
<b>49 Interne Verrechnungen</b>	<b>401'290</b>	<b>439'370</b>	<b>454'344</b>	<b>-38'080</b>
491 Dienstleistungen	361'290	399'370	414'344	-38'080
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	40'000	40'000	40'000	±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, Kehrlichtgebühren, 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. <b>2022:</b> Diverse geplante Projekte in der Raumplanung und im Zusammenhang mit dem Naturleitbild konnten wegen internen Ressourcengründen nicht umgesetzt werden.
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. <b>2022:</b> Die Unterhaltsbudgets im Bereich Strassen und Hochbau wurden nicht ausgeschöpft. Einzelne Arbeiten konnten z.T. günstiger umgesetzt werden oder wurden in Folgeperioden verschoben.
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.

<b>330 Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>	Abschreibungen Sachanlagen. <b>2022:</b> Die ausserplanmässigen Abschreibungen im Zusammenhang mit der Zentrumsentwicklung wurden unter der Kostenart 332 verbucht.
<b>332 Abschreibungen immaterielle Anlagen</b>	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen, ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen. <b>2022:</b> Enthält die ausserplanmässigen Abschreibungen für Planwerke in Zusammenhang mit der Zentrumsentwicklung.
<b>340 Zinsaufwand</b>	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten, Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten, übrige Passivzinsen.
<b>342 Kapitalbeschaffung</b>	Kapitalbeschaffungskosten
<b>344 Wertberichtigung Finanzvermögen</b>	Wertberichtigung Finanzvermögen.
<b>349 Verschiedener Finanzaufwand</b>	Übriger Finanzaufwand.
<b>351 Einlagen in Fonds und SF</b>	Einlagen in Spezialfinanzierungen, Einlagen in Fonds des Eigenkapitals.
<b>361 Entschädigung an Gemeinwesen</b>	Entschädigungen an Gemeinwesen, Pflegefinanzierung (Pflegetormkosten), Kanalisationsgebühren, etc. <b>2022:</b> Die Pflegetormkosten im stationären Bereich sind höher ausgefallen als budgetiert (CHF 0.5 Mio.). Ebenfalls die Entschädigung an den Kanton für den Bereich Abwasser (CHF 0.2 Mio.).
<b>362 Finanz- und Lastenausgleich</b>	Finanzierung des Solidaritätsbeitrags gemäss Verfügung Finanzausgleich.
<b>363 Beiträge an Gemeinwesen Dritte</b>	Beiträge an Gemeinwesen und Private. <b>2022:</b> Die Hauptabweichung von knapp CHF 0.7 Mio. begründet sich mit den tieferen Ausgaben im Bereich Soziale Sicherheit (siehe Kommentar Aufgabenbereich Sozialhilfe). Die Ausgaben für die Zusatzbeiträge (CHF 0.2 Mio. weniger) und für die Ergänzungsleistungen (CHF 0.1 Mio. weniger) sind ebenfalls unter dem Budget geblieben.
<b>390 - 399 Interne Verrechnungen</b>	Interne Verrechnung von Personal-, Sachaufwendungen zwischen einzelnen Funktionen.
<b>400 Steuern natürliche Personen</b>	Gemeindesteuern auf dem Einkommen und Vermögen natürlicher Personen; Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen (Ertragsminderungen); Nachsteuern; Strafsteuern. <b>2022:</b> Die Steuerabgrenzungen haben sich als vorsichtig erwiesen, dies führte zu hohen Steuererträgen aus Vorjahren.
<b>401 Steuern juristische Personen</b>	Kapital- und Ertragssteuern juristische Personen.
<b>410 Regalien</b>	Regalien.
<b>412 Konzessionen</b>	Erträge aus der Erteilung von Konzessionen und Patenten. Konzessionsertrag Gas und Elektrizität.
<b>420 Ersatzabgaben</b>	Ertrag aus Abgaben, welche Pflichtige als Ersatz leisten, wenn sie von öffentlichen Pflichten befreit werden.
<b>421 Gebühren für Amtshandlungen</b>	Gebühren für vom Einzelnen beanspruchte Amtshandlungen. Aufenthaltsbewilligungen, Baubewilligungen, Beglaubigungen, Mahngebühren, Reklamebewilligungen, Wohnsitzbescheinigungen.
<b>423 Schul- und Kursgelder</b>	Schul- und Kursgelder.
<b>424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>	Erträge aus der Benützung öffentlicher Einrichtungen, Geräten und Mobilien sowie beanspruchte Dienstleistungen, welche keine Amtshandlungen darstellen. Abfallgebühr, Abwassergebühr, etc.

<b>425 Erlös aus Verkäufen</b>	Verkäufe, Altmaterialverkauf, Maschinen, Kopien, Fahrzeuge, Mobilien, Verwertung der Fundsachen.
<b>426 Rückerstattungen</b>	Rückerstattungen von Dritten für Ausgaben des Gemeinwesens, Betriebskosten, Inkassogebühren, Rückerstattung von Versicherungen, etc. <b>2022:</b> Die Rückerstattungen sind im Bereich der Sozialhilfe um CHF 0.1 Mio. höher ausgefallen als budgetiert. Die restliche Abweichungen betrifft diverse Bereiche und es handelt sich dabei oft um Taggeldern von Versicherungen.
<b>427 Bussen</b>	Erträge aus Bussen aller Art.
<b>429 Übriger Entgelte</b>	Übrige Entgelte, die nicht anderswo zugeordnet sind. <b>2022:</b> Der Infrastrukturbeitrag Birseckstrasse konnte nicht wie bereits im Budget 2022 vorgesehen verrechnet werden. Wegen Projektverzögerungen kommt die Verrechnung erst in einer nachfolgenden Periode zur Anwendung.
<b>439 Übriger Ertrag</b>	Übriger Ertrag. Schenkungen und Zuwendungen.
<b>440 Zinsertrag</b>	Zinsertrag.
<b>443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen</b>	Pacht- und Mietzinsen.
<b>444 Wertberichtigung Finanzvermögen</b>	Wertberichtigung Finanzvermögen. <b>2022:</b> Geplante Aufwertung der ursprünglichen Zentrumsplanung kam wegen der Ablehnung nicht zur Anwendung.
<b>445 Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV</b>	Dividendenerträge aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens
<b>446 Ertrag von öffentlichen Unternehmungen</b>	Ertrag von öffentlichen Unternehmungen
<b>447 Liegenschaftenertrag VV</b>	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen.
<b>451 Entnahmen aus Fonds des FK</b>	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals.
<b>451 Entnahmen aus Fonds des EK</b>	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals.
<b>460 Ertragsteile von Dritten</b>	Bundesentschädigung infolge der Steuervorlage 17 (SV17)
<b>461 Entschädigungen von Gemeinwesen</b>	Schulgelder, Kirchensteuernprovision, Entschädigungen Asylsuchende. <b>2022:</b> Im Bereich Asyl sind die Entschädigungen deutlich höher ausgefallen als budgetiert (siehe Aufgabenbereich Asylwesen).
<b>462 Finanz- und Lastenausgleich</b>	Finanzausgleich, Sonderlastenabgeltung Bildung und Sozialhilfe. <b>2022:</b> Der Finanzausgleich basiert jeweils auf dem Steuerertrag des Vorjahres sowie den Parametern des Kantons und der Steuerkraft der anderen Baselbieter Gemeinden. Durch den höheren Steuerertrag von Birsfelden im Jahr 2021 ist der Finanzausgleich im Jahr 2022 deutlich tiefer ausgefallen als budgetiert.
<b>463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten.
<b>469 Verschiedener Transferertrag</b>	Einnahmen aus CO <sub>2</sub> Rückvergütung.
<b>490 – 499 Interne Verrechnungen</b>	Interne Verrechnung von Personal-, Sachaufwendungen und Zinsen zwischen einzelnen Funktionen.

### 3.3 Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>48'653'369</b>	<b>46'691'047</b>	<b>51'087'920</b>	<b>69'249'080</b>	<b>46'618'907</b>	<b>48'603'818</b>
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	-1'962'321		18'161'160		1'984'910	
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>6'787'051</b>	<b>1'294'882</b>	<b>7'183'910</b>	<b>1'356'670</b>	<b>5'698'991</b>	<b>1'436'321</b>
	Nettoaufwand		5'492'169		5'827'240		4'262'671
0110	Legislative	119'984	0	129'020	0	157'355	0
0120	Exekutive	227'835	15'000	224'760	9'000	221'173	14'200
0220	Allgemeine Dienste	1'879'538	315'300	1'944'940	350'950	1'696'026	371'759
0221	Bauen und Wohnen	1'692'844	9'859	1'696'880	35'000	462'999	29'280
0223	Stadtbüro	418'397	62'846	435'270	65'000	412'645	66'454
0224	Informatik	759'652	0	828'020	0	691'911	0
0226	Leben in Birsfelden	243'012	1'979	256'900	0	238'691	15'000
0227	Steuerabteilung	365'755	244'664	341'830	227'700	401'278	225'375
0290	Verwaltungsliegenschaften	378'252	624'832	824'930	645'270	891'538	640'083
0291	Hauptstrasse 77	701'782	20'402	501'360	23'750	525'377	74'170
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>2'635'312</b>	<b>1'172'717</b>	<b>2'515'510</b>	<b>957'040</b>	<b>2'230'297</b>	<b>1'111'056</b>
	Nettoaufwand		1'462'596		1'558'470		1'119'242
1110	Polizei	892'120	394'513	819'350	240'000	629'214	315'560
1400	Allgemeines Rechtswesen	40'895	71'734	55'780	71'000	13'160	70'400
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	745'418	0	709'000	0	773'874	356
1500	Feuerwehr	747'767	698'819	675'480	639'590	612'965	683'590
1611	Schiesswesen	19'860	0	21'000	0	20'520	0
1620	Zivilschutz	175'720	7'650	209'360	6'450	158'615	12'100
1621	Gemeindeführungsstab	13'532	0	25'540	0	21'951	29'050
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>13'531'412</b>	<b>574'467</b>	<b>13'504'690</b>	<b>436'400</b>	<b>13'218'095</b>	<b>453'866</b>
	Nettoaufwand		12'956'945		13'068'290		12'764'229
2110	Kindergarten	1'871'821	49'805	2'072'110	45'000	1'973'562	54'173
2120	Primarschule	6'988'693	165'843	6'809'550	105'800	6'718'675	99'769
2140	Musikschulen	1'237'011	268'908	1'263'390	267'000	1'232'756	265'072
2170	Schulliegenschaften	1'996'755	53'245	2'012'970	18'600	2'043'634	32'985

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	380'696	1'600	370'410	0	321'325	1'866
2190	Schulleitung und Schulrat	863'164	17'483	789'000	0	800'533	0
2192	Volksschule, sonstiges	193'271	17'581	187'260	0	127'609	0
2990	Übrige Bildung	0	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>2'550'017</b>	<b>1'321'304</b>	<b>2'542'840</b>	<b>1'110'160</b>	<b>2'297'692</b>	<b>1'049'095</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'228'713</b>		<b>1'432'680</b>		<b>1'248'596</b>
3110	Museen und Kulturförderung	97'513	27'181	103'780	17'600	103'654	10'375
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	42'139	0	28'650	0	22'365	0
3210	Bibliotheken	117'103	21'886	114'340	22'060	107'343	22'612
3220	Konzert und Theater	24'800	0	25'800	0	24'000	0
3290	Kultur, sonstiges	20'976	0	38'320	0	11'399	0
3321	Antennen- und Kabelanlagen	559'313	1'171'429	448'920	957'000	403'888	952'283
3410	Übriger Sport	0	0	0	0	0	0
3412	Hallenbad	476'954	93'498	396'110	60'000	426'104	36'063
3413	Kunsteisbahn	0	0	0	0	0	0
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	181'921	4'128	235'990	2'000	177'169	4'055
3415	Sporthalle	325'013	2'065	302'970	17'500	292'039	3'000
3419	Diverse Sportanlagen	6'498	0	4'950	0	2'866	0
3420	Freizeit	2'988	297	0	0	2'361	297
3421	Jugendhaus	298'732	0	303'730	500	306'066	0
3422	Nähkurse	1'000	0	1'000	0	0	0
3423	Robinsonspielplatz	211'601	276	215'700	0	185'439	276
3427	BU Grün	180'380	545	294'980	33'500	192'369	20'135
3429	Diverse Freizeitangebote	3'088	0	27'600	0	40'630	0
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0	0	0	0	0	0
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>4'246'716</b>	<b>318'545</b>	<b>3'684'230</b>	<b>283'000</b>	<b>3'784'382</b>	<b>381'832</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>3'928'172</b>		<b>3'401'230</b>		<b>3'402'550</b>
4120	Kranken- und Pflegeheime	2'975'153	0	2'500'330	0	2'567'690	61'003
4210	Ambulante Krankenpflege	738'042	0	745'000	0	724'409	0
4310	Alkohol- und Drogenprävention	109'769	0	47'000	0	112'358	0
4330	Schulgesundheitsdienst	0	0	800	0	0	0
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	328'352	299'959	319'800	283'000	358'886	320'829
4340	Lebensmittelkontrolle	2'000	0	2'000	0	2'000	0
4900	Übriges Gesundheitswesen	0	0	0	0	0	0
4901	Übriges Gesundheitswesen	93'401	18'586	69'300	0	19'039	0

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>10'345'606</b>	<b>2'655'757</b>	<b>11'313'940</b>	<b>1'756'000</b>	<b>10'584'859</b>	<b>2'341'105</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>7'689'850</b>		<b>9'557'940</b>		<b>8'243'754</b>
5240	Leistungen an Invalide	0	0	0	0	0	0
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	32'629	0	72'000	0	21'008	0
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'234'021	0	1'324'640	0	1'589'850	0
5350	Leistungen an das Alter	958'309	21'185	1'140'300	0	645'564	4'662
5440	Jugenschutz, allgemein	0	0	920	0	0	0
5450	Leistungen an Familien, allgemein	427'686	17'859	442'360	31'000	417'916	67'425
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	0	0	0	0	0	0
5590	Arbeitslosigkeit	0	0	0	0	0	0
5600	Soziales Wohnungswesen	0	0	90'000	0	86'651	0
5601	Soziales Wohnungswesen	57'436	0	0	0	0	0
5720	Sozialhilfe	4'562'102	1'057'482	5'295'000	1'040'000	5'006'387	1'135'256
5722	Sozialhilfe Asylbereich	542'191	136'456	1'170'000	145'000	546'148	128'916
5730	Asylwesen	1'195'724	1'403'363	430'000	540'000	940'011	959'071
5790	Übriges Sozialwesen	1'335'509	19'412	1'348'720	0	1'331'324	45'776
5920	Hilfsaktionen im Inland	0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>2'474'819</b>	<b>945'886</b>	<b>2'777'990</b>	<b>850'850</b>	<b>2'682'895</b>	<b>839'965</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'528'932</b>		<b>1'927'140</b>		<b>1'842'930</b>
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	2'405'621	891'756	2'706'270	792'450	2'648'684	785'445
6230	Agglomerationsverkehr	0	0	0	0	0	0
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	56'045	54'130	56'000	58'400	28'000	54'520
6310	Schiffahrt	13'153	0	15'720	0	6'211	0
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>5'461'443</b>	<b>4'484'128</b>	<b>6'635'440</b>	<b>5'817'600</b>	<b>5'243'897</b>	<b>4'613'681</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>977'314</b>		<b>817'840</b>		<b>630'216</b>
7101	Wasserversorgung (SF)	1'840'171	1'840'171	2'118'830	2'118'830	1'874'916	1'874'916
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	1'635'663	1'635'663	1'610'000	1'610'000	1'661'249	1'661'249
7300	Abfallbewirtschaftung	72	0	300	0	53	0
7301	Abfallbeseitigung (SF)	783'173	783'173	858'370	858'370	795'741	795'741
7410	Gewässerverbauungen	2'008	0	2'010	0	2'175	0
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	0	1'353	0	0	0	0



Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7620	Hundehaltung	400	55'611	4'000	47'000	3'054	53'457
7690	Übriger Umweltschutz	86'936	269	192'170	0	62'336	272
7710	Friedhof und Bestattung	270'464	160'469	349'830	183'400	195'165	224'573
7900	Raumplanung	842'556	7'420	1'484'130	1'000'000	633'543	3'474
7906	Regionale Planungsgruppen	0	0	15'800	0	15'665	0
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>101</b>	<b>211'483</b>	<b>1'600</b>	<b>225'010</b>	<b>101</b>	<b>233'246</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>211'383</b>		<b>223'410</b>		<b>233'145</b>	
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	153'200	0	153'000	0	159'883
8720	Gas	0	57'277	0	71'000	0	72'357
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>620'893</b>	<b>33'711'878</b>	<b>927'770</b>	<b>56'456'350</b>	<b>877'698</b>	<b>36'143'651</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>33'090'986</b>		<b>55'528'580</b>		<b>35'265'953</b>	
9100	Steuern aktuelles Jahr	-92'800	22'753'417	0	22'985'680	-10'300	22'727'960
9101	Steuern Vorjahre	187'317	1'964'924	333'500	34'000	293'058	2'741'198
9102	Zinsendienst Steuern	19'138	338'316	16'000	385'000	32'859	365'490
9300	Finanz- und Lastenausgleich	408'711	7'901'603	411'810	9'516'430	376'658	9'619'740
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	0	389'444	0	408'820	0	399'913
9610	Zinsen	64'657	81	140'500	900	140'443	1'164
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	450	351'702	460	23'107'020	450	283'931
9690	Übriges Finanzvermögen	33'421	0	25'500	0	44'530	0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	12'391	0	18'500	0	4'254

## 4. Investitionsrechnung 2022

### 4.1 Verzeichnis Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022	Ausgaben 2022	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2022	Abschluss
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>		<b>69'293'512</b>	<b>25'438'215</b>	<b>43'855'297</b>	<b>12'133'632</b>	<b>31'721'665</b>	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		<b>4'655'000</b>	<b>4'142'029</b>	<b>512'971</b>	<b>69'788</b>	<b>443'183</b>	
0220.5200.01	Erweiterung CMI (Software)	19.12.2022 BU	160'000		160'000		160'000	
0290.5040.01	Sanierung Gebäude Lavaterstrasse 59	19.12.2022 BU	195'000		195'000		195'000	
0291.5040.02	Umbau und Ausstattung Gemeindeverwaltung	23.09.2019 SV	4'300'000	4'142'029	157'971	69'788	88'183	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>		<b>130'000</b>		<b>130'000</b>	<b>125'037</b>	<b>4'963</b>	
1110.5060.01	Geschwindigkeitsmessgerät	13.12.2021 BU	130'000		130'000	125'037	4'963	31.12.2022
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		<b>31'060'000</b>	<b>13'424'428</b>	<b>17'635'572</b>	<b>8'222'967</b>	<b>9'412'604</b>	
2120.5060.03	Schulmobiliar Primar- u. Musikschule	08.04.2019 SV	880'000	285'593	594'408	343'181	251'226	
2170.5040.16	Schulraumplanung 2018	18.06.2018 SV	30'180'000	13'138'836	17'041'164	7'879'786	9'161'378	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>		<b>6'890'000</b>	<b>3'804'897</b>	<b>3'085'103</b>	<b>76'523</b>	<b>3'008'579</b>	
3412.5040.02	Instandsetzung Turn- und Schwimmhalle	08.04.2019 SV	5'770'000	3'736'998	2'033'002	16'676	2'016'325	
3414.5290.01	Projekt Sportplatzinfrastruktur	13.12.2021 BU, NK	1'000'000		1'000'000	42'715	957'285	
3420.5290.01	Natur-, Grün- und Freiraum	16.12.2019 BU	120'000	67'899	52'101	17'132	34'969	31.12.2022
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>		<b>2'368'012</b>	<b>2'084'207</b>	<b>283'804</b>	<b>302'963</b>	<b>-19'159</b>	
6150.5010.28	Belagsarbeiten Friedhofstrasse	11.12.2017 SV, NK	2'218'012	1'928'449	289'562	289'562		26.09.2022
6150.5010.32	Belagsarbeiten Fröschenweg	14.12.2020 BU	150'000	155'758	-5'758	13'401	-19'159	31.12.2022

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2021	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2022	Ausgaben 2022	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2022	Abschluss
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		<b>24'190'500</b>	<b>1'982'653</b>	<b>22'207'847</b>	<b>3'336'352</b>	<b>18'871'494</b>	
7101.5030.01	Leitungsersatz Bermeweg (50%)	26.09.2022 SV	1'483'500		1'483'500		1'483'500	
7101.5030.22	Leitungsersatz Friedhofstrasse	11.12.2017 SV	1'150'000	764'372	385'628	66'489	319'139	31.12.2022
7101.5030.30	Leitungsersatz Fröschenweg	14.12.2020 BU	100'000	125'586	-25'586		-25'586	31.12.2022
7101.5040.01	Bauprojekt Neubau Reservoir	14.12.2020 BU	200'000	151'459	48'541	14'453	34'088	31.12.2022
7101.5040.02	Reservoir	27.09.2021 SV	6'990'000	3'840	6'986'160	174'928	6'811'232	
7201.5030.04	Kanalsanierung Schulstrasse	10.12.2018 BU	250'000	120'010	129'990		129'990	31.12.2022
7201.5030.05	Kanalsanierungen 2020-2024	19.12.2019 SV	4'920'000	63'211	4'856'789	200'832	4'655'957	
7201.5290.01	Projekt Schwammstadt	19.12.2022 BU	130'000		130'000		130'000	
7710.5040.02	Sanierung Friedhofgebäude	23.09.2019 SV	3'100'000	273'576	2'826'424	2'415'378	411'045	
7900.5290.01	Masterplan bis QP Sternenfeld	10.12.2018 BU	354'000	219'273	134'727		134'727	31.12.2022
7900.5290.04	Kredit QP Verfahren Hardstrasse	21.09.2020 SV, NK	770'000	261'326	508'674	267'628	241'046	
7900.5290.05	QP Zentrum Umsetzung	13.12.2021 SV	3'363'000		3'363'000		3'363'000	31.03.2022
7900.5290.06	Quartierentwicklung Sternenfeld	13.12.2021 BU	250'000		250'000	103'961	146'039	
7900.5290.07	Kredit QP Verfahren Zentrum 2.0	26.09.2022 SV	800'000		800'000	92'683	707'317	
7900.5290.08	Städtebauliches Konzept Hafen	19.12.2022 BU	330'000		330'000		330'000	

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
0220.5200.01	Erweiterung CMI (Software)	Neuer Investitionskredit wird ab dem Jahr 2023ff umgesetzt.
0290.5040.01	Sanierung Lavaterstrasse 59	Neuer Investitionskredit wird ab dem Jahr 2023ff umgesetzt.
0291.5040.02	Umbau und Ausstattung Gemeindeverwaltung	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2023 abgerechnet.
1110.5060.01	Geschwindigkeitsmessgerät	Die Beschaffung erfolgte wie geplant. Der Kredit wurde im Rahmen des Budget abgerechnet.
2120.5060.03	Schulmobiliar Primar- u. Musikschule	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2023ff abgerechnet.
2170.5040.16	Schulraumplanung 2018	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2023ff abgerechnet.
3412.5040.02	Instandsetzung Turn- und Schwimmhalle	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2023 abgerechnet.
3414.5290.01	Projekt Sportplatzinfrastruktur	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2023ff abgerechnet.
3420.5290.01	Natur-, Grün- und Freiraum	Der Investitionskredit wurde im Rahmen des Budget abgerechnet.
6150.5010.28	Belagsarbeiten Friedhofstrasse	Der Nachtragskredit wurde von der GVS am 26.09.2022 genehmigt.
6150.5010.32	Belagsarbeiten Fröschenweg	
7101.5030.01	Leitungsersatz Bermeweg (50%)	Neuer Investitionskredit wird ab dem Jahr 2023ff umgesetzt.
7101.5030.22	Leitungsersatz Friedhofstrasse	Der Leitungsersatz wurde im Rahmen der bewilligten Sondervorlage realisiert.
7101.5030.30	Leitungsersatz Fröschenweg	Das Ausschreibungsergebnis ist wegen der Marktsituation bei den Baumeisterarbeiten bezüglich Kosten höher ausgefallen als budgetiert. Diese Mehrkosten wurden vom Gemeinderat bereits genehmigt.
7101.5040.01	Bauprojekt Neubau Reservoir	Die Kosten für das Bauprojekt sind im Rahmen der Erwartungen ausgefallen.
7101.5040.02	Reservoir	Die Umsetzung des Bauprojekts startet im Jahr 2023.
7201.5030.04	Kanalsanierung Schulstrasse	Die Kanalsanierung Schulstrasse wurde mit den damals üblichen Durchschnittswerten budgetiert. Vor allem aufgrund von "Ausschreibungserfolgen" liegen die tatsächlichen Kosten nun wesentlich unter den budgetierten. Der Kredit wurde im Rahmen des Budgets abgerechnet.
7201.5030.05	Kanalsanierungen 2020-2024	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2023ff abgerechnet.
7201.5290.01	Projekt Schwammstadt	Neuer Investitionskredit wird ab dem Jahr 2023ff umgesetzt.
7710.5040.02	Sanierung Friedhofgebäude	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2023 abgerechnet.
7900.5290.01	Masterplan bis QP Sternenfeld	Der Investitionskredit musste nach 3 Jahren geschlossen werden. Die weiteren Kosten werden über die neue Kredittranche Quartierentwicklung Sternenfeld abgewickelt.
7900.5290.04	Kredit QP Verfahren Hardstrasse	Der Nachtragskredit in der Höhe von CHF 200'000 für die "Erarbeitung des Quartierplans Areal Hardstrasse und die Baurechtsnehmerevaluation" wurde im Dezember 2022 genehmigt. Die Arbeiten werden erst im Jahr 2023ff abgerechnet.
7900.5290.05	QP Zentrum Umsetzung	Der Kredit wurde an der Volksabstimmung abgelehnt.
7900.5290.06	Quartierentwicklung Sternenfeld	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2023ff abgerechnet.
7900.5290.07	Kredit QP Verfahren Zentrum 2.0	Neuer Investitionskredit wird ab dem Jahr 2023ff umgesetzt.
7900.5290.08	Städtebauliches Konzept Hafen	Neuer Investitionskredit wird ab dem Jahr 2023ff umgesetzt.

### 4.3 Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>12'133'632</b>	<b>270'879</b>	<b>19'593'510</b>	<b>208'000</b>	<b>13'082'020</b>	<b>124'392</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen		11'862'753		19'385'510		12'957'629
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>69'788</b>				<b>479'707</b>	
	Nettoaussgaben		69'788				479'707
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>69'788</b>				<b>479'707</b>	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>69'788</b>				<b>479'707</b>	
<b>0291</b>	<b>Liegenschaft Hauptstrasse 77</b>	<b>69'788</b>				<b>479'707</b>	
5040.02	Umbau und Ausstattung Gemeindeverwaltung	69'788				479'707	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>125'037</b>		<b>130'000</b>			<b>15'000</b>
	Nettoaussgaben		125'037		130'000		
	Nettoeinnahmen					15'000	
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>125'037</b>		<b>130'000</b>			
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>125'037</b>		<b>130'000</b>			
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>125'037</b>		<b>130'000</b>			
5060.01	Geschwindigkeitsmessgerät	125'037		130'000			
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>						<b>15'000</b>
<b>161</b>	<b>Militär</b>						<b>15'000</b>
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>						<b>15'000</b>
6420.01	Rückzahlung Darlehen Gde u. Zweckverbände						15'000

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>8'222'967</b>		<b>8'913'610</b>		<b>9'027'157</b>	
	<b>Nettoausgaben</b>		<b>8'222'967</b>		<b>8'913'610</b>		<b>9'027'157</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>8'222'967</b>		<b>8'913'610</b>		<b>9'027'157</b>	
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>343'181</b>		<b>394'610</b>		<b>296'176</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>343'181</b>		<b>394'610</b>		<b>296'176</b>	
5060.02	ICT an der Primarschule					34'717	
5060.03	Schulmobiliar Primar- u. Musikschule	343'181		394'610		261'460	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>7'879'786</b>		<b>8'519'000</b>		<b>8'730'981</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>7'879'786</b>		<b>8'519'000</b>		<b>8'730'981</b>	
5040.16	Schulraumplanung 2018	7'879'786		8'519'000		8'730'981	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>76'523</b>	<b>11'425</b>	<b>400'000</b>	<b>5'000</b>	<b>521'400</b>	<b>41'991</b>
	<b>Nettoausgaben</b>		<b>65'098</b>		<b>395'000</b>		<b>479'409</b>
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>						<b>5'000</b>
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>						<b>5'000</b>
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>						<b>5'000</b>
6460.01	Rückzahlung Darlehen POoE						5'000
<b>33</b>	<b>Medien</b>		<b>11'425</b>		<b>5'000</b>		<b>11'399</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>		<b>11'425</b>		<b>5'000</b>		<b>11'399</b>
<b>3321</b>	<b>Antennen- und Kabelanlagen</b>		<b>11'425</b>		<b>5'000</b>		<b>11'399</b>
6351.01	Antennenanschlussgebühren (Unternehmungen)		11'425				11'399
6371.01	Antennenanschlussgebühren (Private)				5'000		

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>76'523</b>		<b>400'000</b>		<b>521'400</b>	<b>25'592</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>59'391</b>		<b>400'000</b>		<b>476'998</b>	<b>25'592</b>
<b>3412</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>16'676</b>				<b>476'998</b>	<b>25'592</b>
5040.02	Instandsetzung Turn- und Schwimhalle 2019/2020	16'676				476'998	
6340.01	Investitionsbeiträge von öffentl. Unternehmungen						25'592
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>42'715</b>		<b>400'000</b>			
5290.01	Projekt Sportplatzinfrastruktur	42'715		400'000			
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>17'132</b>				<b>44'402</b>	
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>17'132</b>				<b>44'402</b>	
5290.01	Natur-, Grün- und Freiraum	17'132				44'402	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>302'963</b>	<b>19'653</b>			<b>1'515'136</b>	
	<b>Nettoaussgaben</b>		<b>283'310</b>				<b>1'515'136</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>302'963</b>	<b>19'653</b>			<b>1'515'136</b>	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>302'963</b>	<b>19'653</b>			<b>1'515'136</b>	
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>302'963</b>	<b>19'653</b>			<b>1'515'136</b>	
5010.28	Belagsarbeiten Kirchstrasse - Friedhofstrasse	289'562				1'157'271	
5010.30	Belagsarbeiten Rüttihardstrasse					202'107	
5010.32	Belagsarbeiten Fröschenweg	13'401				155'758	
6300.01	Bundesbeitrag		19'653				
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>3'336'352</b>	<b>239'800</b>	<b>10'149'900</b>	<b>203'000</b>	<b>1'538'621</b>	<b>67'401</b>
	<b>Nettoaussgaben</b>		<b>3'096'552</b>		<b>9'946'900</b>		<b>1'471'221</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>255'870</b>	<b>12'909</b>	<b>2'630'000</b>	<b>20'000</b>	<b>754'929</b>	<b>18'382</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>255'870</b>	<b>12'909</b>	<b>2'630'000</b>	<b>20'000</b>	<b>754'929</b>	<b>18'382</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (SF)</b>	<b>255'870</b>	<b>12'909</b>	<b>2'630'000</b>	<b>20'000</b>	<b>754'929</b>	<b>18'382</b>

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.22	Leitungersatz Friedhofstrasse - Kirchstrasse	66'489				394'604	
5030.24	Leitungersatz Rüttihardstrasse					79'439	
5030.30	Leitungersatz Fröschenweg					125'586	
5040.01	Bauprojekt Neubau Reservoir	14'453				151'459	
5040.02	Reservoir	174'928		2'630'000		3'840	
6351.01	Wasseranschlussgebühren (Unternehmungen)		12'909				18'382
6371.01	Wasseranschlussgebühren (Private)				20'000		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>200'832</b>	<b>40'284</b>	<b>1'143'900</b>	<b>20'000</b>	<b>50'042</b>	<b>49'019</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>200'832</b>	<b>40'284</b>	<b>1'143'900</b>	<b>20'000</b>	<b>50'042</b>	<b>49'019</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>200'832</b>	<b>40'284</b>	<b>1'143'900</b>	<b>20'000</b>	<b>50'042</b>	<b>49'019</b>
5030.05	Kanalisanierungen 2020-2024	200'832		1'143'900		50'042	
6351.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Unternehmungen)		40'284				49'019
6371.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Private)				20'000		
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>2'415'378</b>		<b>2'680'000</b>		<b>258'990</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>2'415'378</b>		<b>2'680'000</b>		<b>258'990</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>2'415'378</b>		<b>2'680'000</b>		<b>258'990</b>	
5040.02	Sanierung Friedhofgebäude	2'415'378		2'680'000		258'990	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>464'272</b>	<b>186'607</b>	<b>3'696'000</b>	<b>163'000</b>	<b>474'660</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>464'272</b>	<b>186'607</b>	<b>3'696'000</b>	<b>163'000</b>	<b>474'660</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>464'272</b>	<b>186'607</b>	<b>3'696'000</b>	<b>163'000</b>	<b>474'660</b>	
5290.01	Masterplan bis QP Sternenfeld					93'955	
5290.02	Kredit QP Verfahren Zentrum					117'247	
5290.03	Überarbeitung Studienauftrag Hardstrasse					2'132	
5290.04	Kredit QP Verfahren Hardstrasse	267'628		285'000		261'326	
5290.05	QP Zentrum Umsetzung			3'161'000			
5290.06	Quartierentwicklung Sternenfeld	103'961		250'000			
6310.01	Kredit QP Verfahren Zentrum 2.0	92'683					
6350.01	Einnahmen Quartierplanung Sternenfeld (Kanton)		77'803				
6350.01	Einnahmen Quartierplanung Sternenfeld (Private)		108'804		163'000		



## 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.

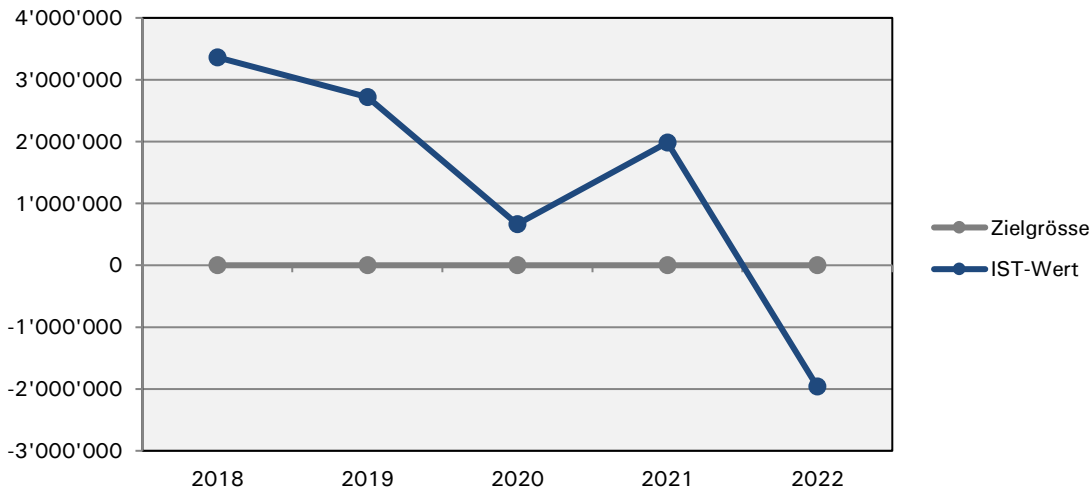
Das Finanzleitbild gibt einen ausgewogenen Rahmen für die Finanzpolitik der kommenden Jahre vor. Steuerfuss- und Verschuldungspolitik müssen im Gleichgewicht stehen und werden nicht einseitig bevorzugt. Die Zielgrößen der Leitsätze werden unter den Kennzahlen ausgewiesen.

## Kennzahlen

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

### Entwicklung Ergebnis (Leitsatz 1, Finanzleitbild)

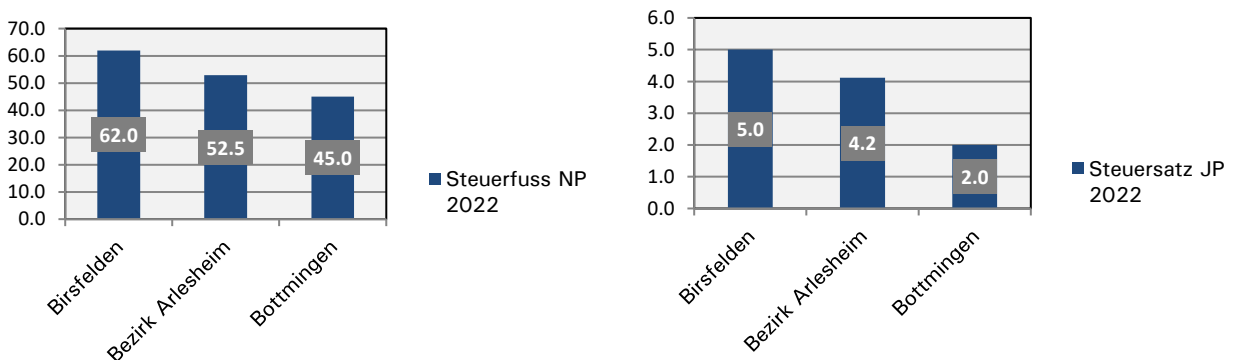
Die Erfolgsrechnung soll über die Jahre positiv abschliessen:



Diese Zielgrösse wurde im Jahr 2022 nicht erreicht.

### Vergleich Steuerbelastung (Leitsatz 2, Finanzleitbild)

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

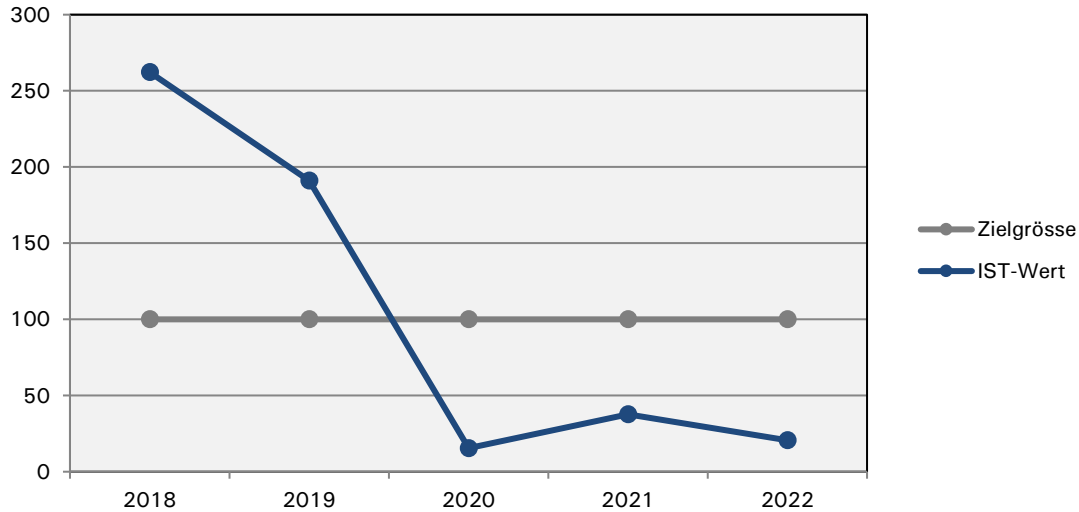


Die Steuern wurden im Jahr 2022 nicht erhöht.

### Entwicklung Selbstfinanzierungsgrad (Leitsatz 3, Finanzleitbild)

(Selbstfinanzierung im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen)

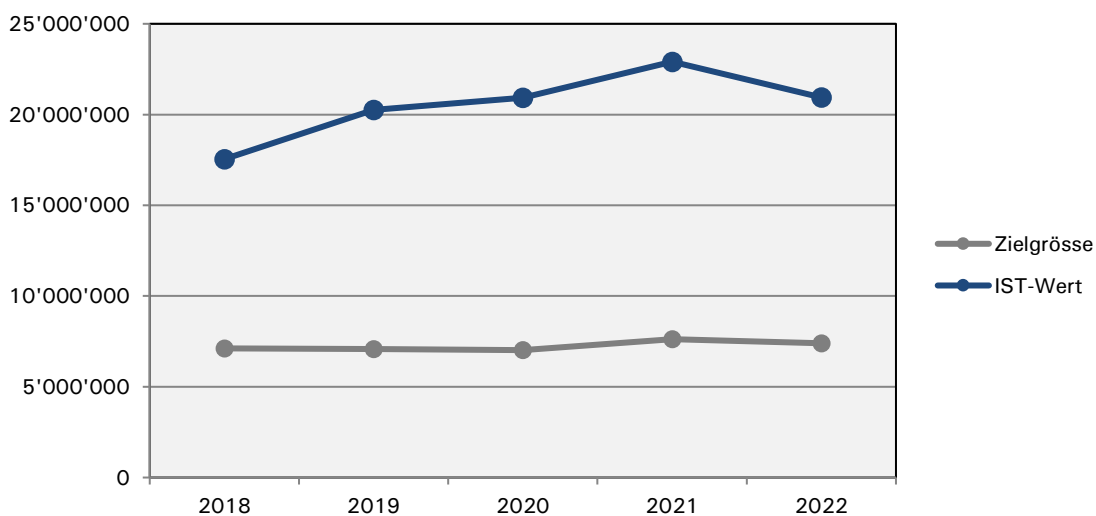
Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen soll durchschnittlich 100% betragen:



Diese Zielgrösse wurde im Jahr 2022 nicht erreicht.

### Entwicklung Eigenkapital (Leitsatz 4, Finanzleitbild)

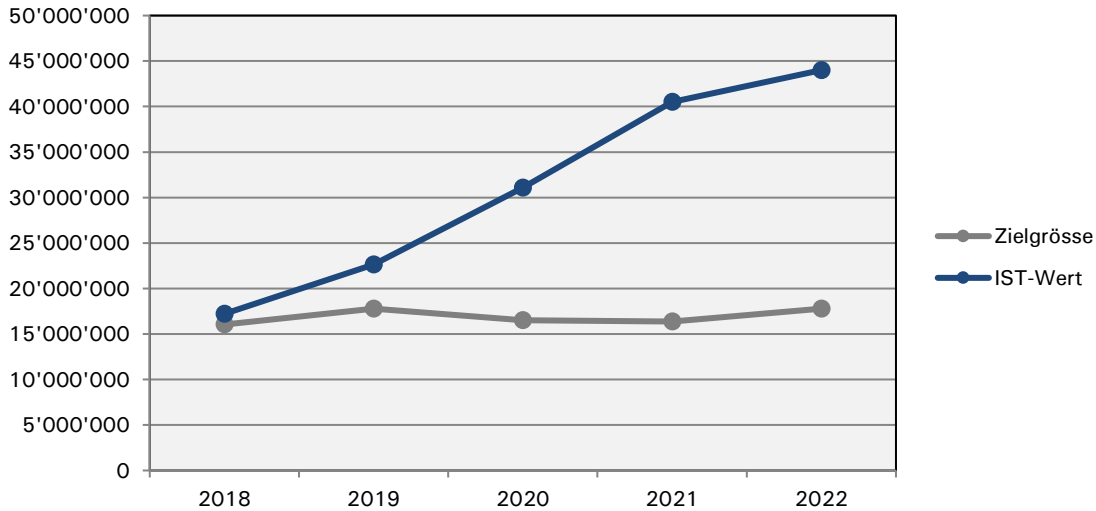
Damit die Gemeinde ihre Aufgaben aus eigener Kraft finanzieren kann und für unvorhergesehene Ereignisse mit Kosten- oder Investitionsfolgen gewappnet ist, wird ein nachhaltig ausgewogenes Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapital angestrebt:



Diese Zielgrösse wurde im Jahr 2022 erreicht.

### Entwicklung verzinsliche Schulden (Leitsatz 4, Finanzleitbild)

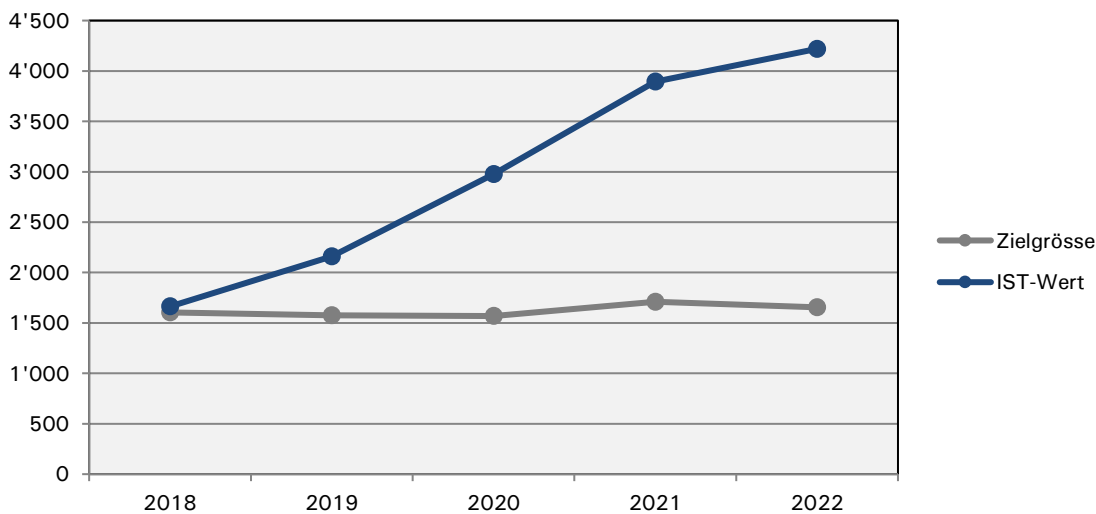
Damit die Gemeinde ihre Aufgaben aus eigener Kraft finanzieren kann und für unvorhergesehene Ereignisse mit Kosten- oder Investitionsfolgen gewappnet ist, wird ein nachhaltig ausgewogenes Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapital angestrebt:



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 2022

#### Prüfungsauftrag

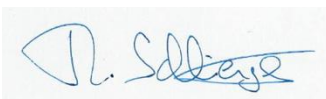
Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) hat die Jahresrechnung und den Geschäftsbericht 2022 der Gemeinde Birsfelden gemäss den Bestimmungen des Gemeindegesetzes und der Gemeinderechnungsverordnung geprüft. Es gilt dabei festzustellen, ob die Buchführung den anerkannten Grundsätzen und den Vorgaben des 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 2022 und den Geschäftsbericht 2022 zu genehmigen.

---

**Birsfelden, 08. Mai 2023**



Michèle Schlienger  
Präsidentin



Michael Dörr  
Vizepräsident

# Ausführungen zum Bericht der Rechnungsprüfungskommission zur Jahresrechnung 2022

## Prüfungsdurchführung

Die Firma BDO hat im Auftrag der RPK und der Gemeindeverwaltung eine Zwischen- und eine Schlussrevision durchgeführt. Die Zwischenrevision fand Mitte Dezember 2022 statt. Prüfungsschwerpunkte in der Zwischenrevision 2022 waren Personal- und Lohnwesen inkl. Spesen Gemeinderäte, sowie Verkehrsprüfungen in den Bereichen Bildung und Kultur, Sport, Freizeit, Kirche.

Die Schlussrevision im April 2023 umfasste die Prüfung der Buchführung, des Rechnungsabschlusses, der Vermögenswerte und der Investitionsrechnung. Die RPK selbst hat insbesondere den Geschäftsbericht 2022 und die darin enthaltenen Globalbudgets mittels Vergleichs der Zahlen mit dem Budget 2022 und der Rechnung 2021 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 2022 den Bereich Lohnbearbeitung, spezifisch Sitzungsgelder geprüft.

## Prüfungsergebnisse

### *Laufende Rechnung und Bilanz*

Der Rechnungsausweis 2022 der Gemeinde Birsfelden weist einen Aufwandüberschuss von CHF 1'962'321 (Vorjahr Ertragsüberschuss CHF 1'984'910) aus.

Der Bilanzüberschuss (Eigenkapital) sinkt wieder auf CHF 20.9 Mio. (Vorjahr CHF 22.9 Mio.), was dem Saldo von 2020 entspricht.

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 rund CHF 20.1 Mio. tiefer als budgetiert. Dabei haben die flüssigen Mittel um CHF 7'494'404 abgenommen und weisen einen Stand von CHF 2'901'531 aus.

Der hohe Bestand der flüssigen Mittel wurde im Jahr 2022 durch die Rückzahlung von kurzfristigen Verbindlichkeiten bewusst auf ein reguläres Niveau abgebaut.

Die grösste Abweichung gegenüber dem Budget ist der fehlende buchhalterische Aufwertungsgewinn der Zentrumsentwicklung von CHF 22.7 Mio. Dank des positiven Ergebnisses des Globalbudgets Soziales mit CHF 1.5 Mio. tieferen Kosten (speziell Sozialhilfe ist CHF 1.4 Mio. besser als Budget) konnte ein noch grösserer Verlust verhindert werden.

Das Budgetergebnis 2022 ohne den Aufwertungsgewinn der Zentrumsentwicklung wäre ein Aufwandüberschuss von CHF 4.5 Mio. gewesen. Verglichen mit diesem Budgetwert ist das Ergebnis der Jahresrechnung 2022 rund CHF 2.5 Mio. besser. Nebst dem Globalbudget Soziales konnten alle Bereiche, ausser Gemeindeentwicklung und Hochbau, dank Minderkosten zu dieser positiven Abweichung beitragen.

Trotz des positiven Ergebnisses im Globalbudget Verwaltungsführung und Querschnittsfunktion entstanden im Bereich Gesundheit Mehrkosten von rund TCHF 300. Diese Mehrkosten sind auf einen nicht budgetierten Anstieg in der Pflegefinanzierung zurückzuführen.

Weitere wesentliche Abweichungen sind im Geschäftsbericht transparent ausgewiesen und für die RPK plausibel.

### ***Investitionsrechnung***

Die Investitionsausgaben von rund CHF 12.1 Mio. liegen unter den ursprünglich budgetierten CHF 19.6 Mio. Der Grossteil der nicht genutzten Investitionen wird sich in die Folgejahre verschieben.

Der Selbstfinanzierungsgrad ist gegenüber dem Vorjahr (38%) um 17% auf tiefe 21% gesunken. Angestrebt sind 100%, dies zu erreichen gestaltet sich schwierig, da die Gemeinde Birsfelden weiterhin verhältnismässig hohe Investitionen zu tätigen hat.

Die beiden grössten Investitionen in der Jahresrechnung 2022 war die Schulraumplanung mit rund CHF 7.9 Mio. und die Sanierung des Friedhofgebäudes von rund CHF 2.5 Mio. In der Schulraumplanung wurde das Schulhaus Kirchmatt zurückgestellt, da dies noch abhängig von der Weiterentwicklung des Zentrums ist.

### ***Lohnbearbeitung, spezifisch Auszahlung der Sitzungsgelder***

Die RPK hat im Jahr 2022 die Bearbeitung der Auszahlung der Sitzungsgelder vertieft geprüft.

Der Prozess der Auszahlung der Sitzungsgelder war vor dem Jahr 2022 nicht optimal aufgeleitet. Die Gemeindeverwaltung hat aus diesem Grund Optimierungen vorgenommen und Kontrollen eingeführt, um eine allfällige Nicht-Auszahlung oder verspätete Auszahlung zukünftig zu verhindern. Desweiteren bietet die Weiterentwicklung der Dokumentensoftware CMI in Zukunft weitere automatisierte Optimierungsmöglichkeiten, die den Prozess vereinfachen können.

Die RPK kommt zum Schluss, dass der neu aufgeleitet Prozess die Auszahlungen in Zukunft termingerecht ermöglichen und das Risiko einer Nicht-Auszahlung verhindern.

# 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 2022, die mit einem Defizit von CHF 1'962'321 abschliesst, wird genehmigt.
2. Der Jahresbericht 2022 wird genehmigt.

Birsfelden, 25.04.2023

Gemeinderat Birsfelden



Ch. Hiltmann  
Gemeindepräsident



M. Schürmann  
Leiter Gemeindeverwaltung