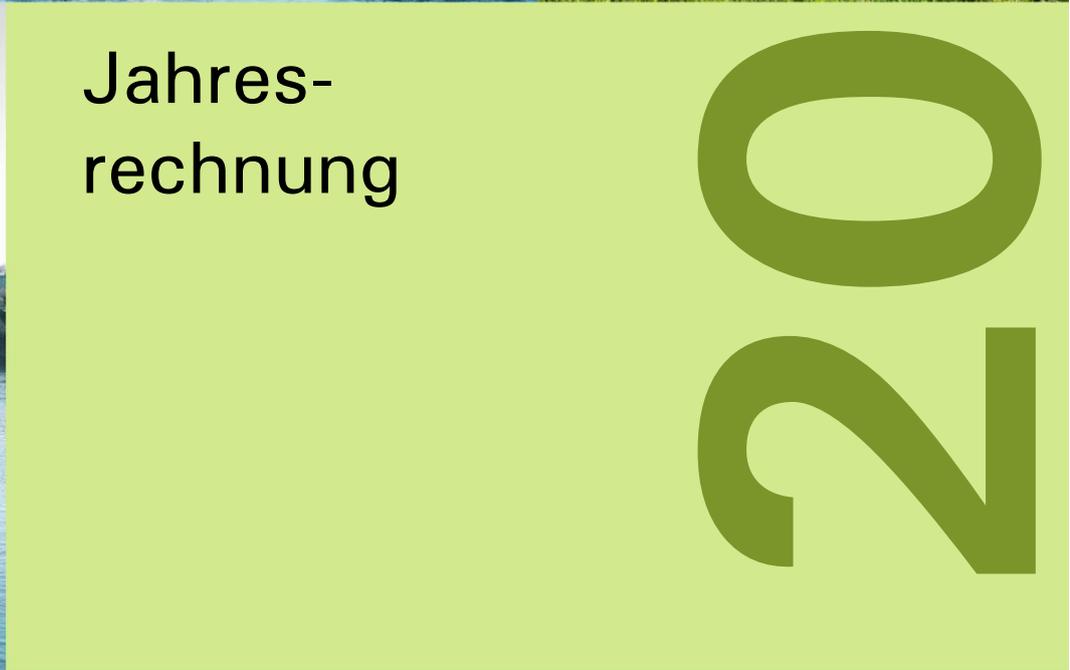




Geschäfts-
bericht



Jahres-
rechnung



Inhaltsverzeichnis

Inhaltsverzeichnis	2	
Einleitung	3	
Vorwort des Gemeinderates	3	
Legislaturziele 2020 - 2024: Stand der Zielerreichung	4	
Überblick	7	
Übersicht über die Finanzen	7	
Ergebnisübersicht.....	7	
Finanzkennzahlen HRM2	8	
Erfolgsrechnung	9	
Globalbudgets	10	
Investitionsrechnung	11	
Bilanz.....	12	
Geldflussrechnung.....	13	
Aufgabenbereiche	14	
Gemeindeentwicklung	15	
Räumliche Entwicklung und Baugesuche.....	15	
Immobilienmanagement	20	
Leben in Birsfelden	23	
Freizeit, Kultur und Sport	23	
Familienergänzende Angebote	26	
Angebote für Jugendliche und Kinder	28	
Sicherheit.....	30	
Polizei.....	30	
Feuerwehr	33	
Bevölkerungsschutz.....	35	
Umwelt, Ver- und Entsorgung	37	
Umweltschutz	37	
Abfallvermeidung und Abfallbeseitigung	39	
Wasserversorgung.....	41	
Abwasserbeseitigung	43	
Multimedienetz (MMN)	45	
Strassen, Grünflächen und öffentlicher Verkehr.....	47	
Strassen, Grünflächen und öffentlicher Verkehr.....	47	
Stadtbüro	50	
Stadtbüro.....	50	
Soziales	53	
Sozialhilfe	53	
Mietzinsbeiträge.....	55	
Kindes- und Erwachsenenschutz	56	
Asylwesen	58	
Bildung	60	
Kindergarten, Primar- und Musikschule.....	60	
Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen	62	
Anhang	69	
1. Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	70	
2. Anhang Bilanz per 31.12.2020.....	71	
2.1 Auflistung der Gemeindebeteiligungen	71	
2.2 Auflistung der kurz- und langfristigen		
Finanzverbindlichkeiten	72	
2.3 Auflistung der kurzfristigen Rückstellungen	73	
2.4 Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindung	74	
2.5 Auflistung der Eventualverpflichtungen	75	
2.6 Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit	76	
2.7 Auszug Verwaltungsvermögen	77	
2.8 Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens	83	
3. Erfolgsrechnung 2020.....	84	
3.1 Erfolgsrechnung Artengliederung	84	
3.2 Kommentar zur Artengliederung	86	
3.3 Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	89	
4. Investitionsrechnung 2020	93	
4.1 Verzeichnis Investitionsrechnung	93	
4.2 Kommentar Verzeichnis Investitionsrechnung.....	95	
4.3 Investitionsrechnung Funktionale Gliederung.....	96	
5. Kennzahlen Finanzleitbild	101	
6. RPK Bericht.....	105	
7. Antrag des Gemeinderates.....	107	

Einleitung

Vorwort des Gemeinderates

2020 war in sämtlichen Belangen ein ausserordentliches Jahr. Trotzdem schliesst die Gemeinde Birsfelden 2020 mit einem Gewinn von CHF 0.7 Mio. ab. Dieses Ergebnis stellt gegenüber dem Budget von CHF 0.9 Mio. zwar eine leichte Verschlechterung dar, ist angesichts der schwierigen Umstände jedoch als erfreulich zu werten.

Die Covid-Pandemie hatte vor allem im Bereich des Fiskalertrages einen negativen Einfluss auf den Abschluss 2020. Mit über CHF 1 Mio. kann dieser sicherlich als signifikant eingestuft werden. Das ganze Schadens-Ausmass wird aufgrund von Verzögerungseffekten bei den Steuern oder im Bereich Soziales jedoch erst im Jahr 2021 oder sogar erst 2022 erwartet.

Die schon jetzt spürbaren Mindereinnahmen bei den Steuern und Mehrausgaben im Bereich Soziales und Gesundheit konnten durch positive Abweichungen in den restlichen Aufgabenbereichen und durch ein sorgfältiges Ausgabenmanagement kompensiert werden.

Wie jedes Jahr weisen gewisse Positionen eine grössere ausserordentliche Abweichung vom längerfristig zu erwartenden Kosten- oder Ertrags-Niveau auf. Darum stellen wir Ihnen auch in diesem Jahr eine normalisierte Erfolgsrechnung vor, welche diese Effekte korrigiert und das Ergebnis aussagekräftiger macht. Dieses normalisierte Ergebnis zeigt, dass sich die eigentliche finanzielle Lage der Gemeinde verschlechtert hat. Lag das normalisierte Ergebnis 2019 noch bei rund CHF 0.5 Mio., weisen wir für das Jahr 2020 ein normalisiertes Ergebnis von CHF -1.3 Mio. aus. Dies zeigt, dass die immer noch andauernde Pandemie-Situation tiefe Spuren hinterlässt.

Bei den Investitionen machen sich primär die laufenden Schulhausprojekte bemerkbar. Mit Investitionsausgaben von CHF 21 Mio. wurde hier ein Höchstwert der jüngeren Vergangenheit erreicht. Der Selbstfinanzierungsgrad lag im letzten Jahr aus diesem Grund bei tiefen 15%.

Die Bilanz per Ende 2020 muss ambivalent beurteilt werden. Einerseits wuchs der Bilanzüberschuss der Gemeinde durch den Gewinn von CHF 0.7 Mio. auf sehr gesunde CHF 21 Mio. an. Gleichzeitig stiegen jedoch auch die verzinslichen Schulden aufgrund der hohen Investitionen von CHF 23 Mio. auf hohe CHF 31 Mio.

Insgesamt sieht die finanzielle Lage Birsfeldens per Ende 2020 noch einigermaßen stabil aus. Jedoch sind die wirtschaftlichen und gesellschaftlichen Folgen der Corona-Krise, wenn auch noch nicht abschliessend quantifizierbar, so doch schon deutlich ablesbar. Es ist zu erwarten, dass die damit verbundene finanzielle Belastung weiter ansteigen und die Rechnung der Gemeinde in naher Zukunft stark negativ beeinflussen wird.

Der Gemeinderat wird daher unverändert für zusätzliche Einnahmen aus den Arealentwicklungen und für einen haushälterischen Umgang mit den Finanzmitteln Birsfeldens eintreten. Er bedankt sich an dieser Stelle bei den Gemeindeangestellten für die auch im vergangenen Jahr gelebte Ausgabendisziplin und für die breite Unterstützung der Bevölkerung bei der Bewältigung der finanziellen Herausforderungen in dieser unsicheren Zeit.

Im Namen des Gemeinderats



Christof Hiltmann
Gemeindepräsident

Legislaturziele 2020 - 2024: Stand der Zielerreichung

Auch im 2020 hat der Gemeinderat für die Legislatur 2020 – 2024 wieder Ziele erarbeitet. Aus der nachfolgenden Tabelle ist der aktuelle Stand dieser Legislaturziele (per Mitte April 2021) ersichtlich.

Legislaturziel	Status	Bemerkung
Wohnen, Gewerbe, Wirtschaft		
Die gemeindeeigenen Areale „Zentrum“, „Hardstrasse“, „Birsstegweg“ sowie „Sportplatz (inkl. Sternenfeldstrasse West)“ werden im Rahmen von Sondernutzungsverfahren entwickelt.		Zentrum und Hardstrasse: der jeweilige Quartierplan wird voraussichtlich im Herbst 2021 respektive Herbst 2022 der Gemeindeversammlung zur Abstimmung vorgelegt. Birsstegweg: Die Projektarbeiten sind zusammen mit den involvierten Partnern am Laufen. Sportplatz: Erste Potenzialanalysen sind durchgeführt. Das weitere Vorgehen sowie der Zeitplan dazu wird momentan erarbeitet.
Die Gemeinde verfügt über ein eigenes Bauinspektorat.		Das Projekt wird voraussichtlich in der zweiten Jahreshälfte 2021 gestartet.
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.
Lebensqualität, Bildung, Soziales		
Der Kontakt zu den Vereinen ist institutionalisiert.		Zu einzelnen Vereinen sowie zur IG Vereine bestehen gut etablierte Kontakte. Am weiteren Ausbau sowie am Erhalt des Bestehenden wird laufend gearbeitet. Dazu gehört unter anderem die Erstellung eines Sportleitbildes.
Die schulergänzende Betreuung ist an allen drei Schulstandorten vorhanden.		Mit der erfolgten Teilrevision des FEB-Reglementes im Dezember 2020 wurde die Grundlage für eine schulergänzende Betreuung an allen drei Schulstandorten geschaffen. Aufgrund der laufenden Sanierungsarbeiten sowie der teilweise noch ungenügend vorhandenen Nachfrage, wird aktuell nur ein Standort betrieben.
Entlastungsangebote für Angehörige von pflegebedürftigen Personen sind vorhanden.		Die Tagesstätte im Alterszentrum funktionierte als Pilotbetrieb sehr gut. Die Umwandlung ins Definitivum hätte bis Ende 2020 evaluiert werden sollen. Da die Tagesstätte infolge der Corona-Pandemie geschlossen werden musste, verzögert sich die Evaluierung um ungewisse Zeit.
Die Angebote für Kinder und Jugendliche sind bedarfsgerecht und werden gut genutzt.		Die Angebote werden aktuell – im Rahmen der Möglichkeiten - sehr gut genutzt.

Legislaturziel	Status	Bemerkung
Lebensqualität, Bildung, Soziales (Fortsetzung)		
Kinder werden pädagogisch, kulturell und sprachlich vor und nach dem Schuleintritt bedarfsgerecht gefördert, um ihre Chancen auf eine erfolgreiche Bildung zu erhöhen.		Bestehende Settings werden überprüft und ggf. weitergeführt. Erste konzeptionelle Arbeiten für erweiterte Themen wurden gestartet.
Es wird ein Kulturleitbild erarbeitet.		Das Kulturleitbild wurde Mitte April vom Gemeinderat verabschiedet. Zusammen mit den involvierten Akteuren wird nun die Umsetzung gestartet respektive für die Folgejahre geplant.
Die Spitex GmbH organisiert sich in der Versorgungsregion Rheintal.		Die Versorgungsregion Rheintal befindet sich zurzeit im Aufbau. Dieser wird voraussichtlich Ende 2021 abgeschlossen sein. Die Spitex ist in die laufenden Vorbereitungen einbezogen.
Die Erweiterung und Sanierung des Schulraumes ist abgeschlossen.		Die Sanierung des Schulhauses Birsark 1 konnte erfolgreich abgeschlossen werden. Zurzeit erfolgt der Ausbau der Musikschule. Die weiteren Projektschritte erfolgen danach.
Die Unterbringung der an Birsfelden zugewiesenen Asylsuchenden und vorläufig aufgenommenen Personen ist in qualitativer und quantitativer Hinsicht gewährleistet und in Kooperation mit den umliegenden Gemeinden optimiert.		Mit der Nutzung der gemeindeeigenen Liegenschaft an der Lavaterstrasse 61 für die Unterbringung der an Birsfelden zugewiesenen Asylsuchenden wurde ein erster Schritt zur Zielerreichung gemacht. Die nächsten Schritte erfolgen in Abstimmung mit dem Kanton und den umliegenden Gemeinden.
Die Versorgungsregion Rheintal nimmt ihre Aufgaben wahr.		Die Versorgungsregion Rheintal befindet sich zurzeit im Aufbau. Dieser wird voraussichtlich Ende 2021 abgeschlossen sein.
Sicherheit		
Für die Sicherung der Funktionsfähigkeit und personellen Ressourcen der Zivilschutzkompanie Birsfelden wird die regionale Zusammenarbeit vertieft geprüft.		Die vertiefte Prüfung konnte – unter anderem Aufgrund der Corona-Pandemie – noch nicht gestartet werden. Sie wird voraussichtlich in der zweiten Hälfte der Legislatur durchgeführt.
Mit der Erneuerung der Ortsdurchfahrt wird für das Dorfzentrum „Tempo 30“ eingeführt und dessen Einhaltung sichergestellt.		Das Gesuch um Einführung von „Tempo 30“ wurde beim Kanton eingereicht. Die Antwort ist zurzeit noch ausstehend.
Umwelt, Ökologie, Nachhaltigkeit		
Birsfelden erhält auch nach dem Reaudit 2024 das Label Energiestadt und hat sich bei der Bewertung durch den Trägerverein Energiestadt gesteigert.		Die Arbeiten zum Erhalt des Labels Energiestadt sind eine Daueraufgabe.
In der Energie-Region Birsstadt werden weiterhin gemeinsame Konzepte hinsichtlich Energieplanung, Abfall und nachhaltiger Mobilität erarbeitet und Synergien genutzt.		Birsfelden bringt sich in die aktuellen Projekte laufend ein und Synergien werden laufend genutzt.
Birsfelden erhält die Auszeichnung zur Fair Trade Town und entwickelt sich auch danach im Sinne der Nachhaltigkeit und des fairen Handels weiter.		Die Arbeiten zum Erhalt der Auszeichnung Fair Trade Town sind am Laufen. Voraussichtlich im Herbst 2022 sollten alle Kriterien erfüllt sein.
Massnahmen zur Erreichung der im Leitbild Natur definierten Ziele sind erarbeitet und kurz-, mittel sowie langfristig geplant und entsprechend umgesetzt.		Die Massnahmen befinden sich in Erarbeitung. Als Sofortmassnahme konnte mit dem Kraftwerk Birsfelden eine Leistungsvereinbarung abgeschlossen werden. Sie beinhaltet die Pflege ökologisch besonders wertvoller Gebiete.

Legislaturziel	Status	Bemerkung
Umwelt, Ökologie, Nachhaltigkeit (Fortsetzung)		
Vorgaben aus dem Leitbild Natur fliessen in die laufenden Projekte, Arealentwicklungen und Quartierpläne ein.		Diese Daueraufgabe wird laufend wahrgenommen.
Verkehr		
Die Projekte „Erneuerung Ortsdurchfahrt“ (Kanton BL) sowie „Rheintunnel“ (ASTRA) berücksichtigen die Birsfelder Interessen.		Die Gemeinde ist bei den Projekten miteinbezogen und bringt die Interessen Birsfeldens laufend ein.
Birsfelden wird mit Bus direkter mit dem Badischen Bahnhof und dem Bahnhof Muttenz verbunden.		Im Rahmen der Vernehmlassung zum „9. Genereller Leistungsauftrag ÖV 2022-2025“ hat Birsfelden zusammen mit Muttenz einen entsprechenden Input abgegeben.
Die Massnahmen zur Verhinderung von Ausweichverkehr in den Quartieren sind gefestigt und zeigen weiterhin ihre positiven Auswirkungen.		Mit der Teilrevision der „Verordnung temporäre Sperrung Gemeindestrassen“ wurden die bestehenden Massnahmen bestätigt und damit gefestigt.
Kommunikation		
Die Internetseite der Gemeinde ist nutzungsfreundlich und aktuell bewirtschaftet.		Ende Januar 2021 wurde die neue Internetseite der Gemeinde aufgeschaltet. Deren aktuelle Bewirtschaftung ist nun eine Daueraufgabe, deren Erreichung man erst am Ende der Legislatur beurteilen/messen kann.
Durch Medienmitteilungen und Anlässe wird die Bevölkerung über aktuelle Geschehnisse informiert und für die Anliegen der Gemeinde gemäss Leitbild sensibilisiert.		Diese Daueraufgabe wird laufend wahrgenommen.
Das Jubiläum «150 Jahre Birsfelden» ist vorbereitet.		Das Projekt ist noch nicht gestartet. Es wird voraussichtlich in der zweiten Hälfte der Legislatur initiiert.
Finanzen		
Innerhalb der Legislaturperiode entsteht kein strukturelles Defizit.		Am Ende der letzten Legislaturperiode konnte festgehalten werden, dass die Erfolgsrechnung der Gemeinde kein strukturelles Defizit mehr aufweist. Ob und wie sich die Corona-Pandemie strukturell auf die Gemeindefinanzen auswirkt, kann erst im Laufe des Jahres 2021 eruiert werden.
Das Finanzleitbild wird auf Basis von Nachhaltigkeitskriterien aktualisiert.		Das Projekt ist noch nicht gestartet. Es wird voraussichtlich in der zweiten Hälfte der Legislatur initiiert.

Erklärung „Ampeln“:

- grün: Ziel erreicht
- gelb: in Arbeit / keine Probleme
- rot: noch nicht gestartet oder Verzug (> 3 Monate gegenüber Zeitplan)

Überblick

Übersicht über die Finanzen

Nachfolgende Tabellen zeigen als Übersicht die wichtigsten Eckwerte und Kennzahlen zur Jahresrechnung 2020.

Ergebnisübersicht

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019	Abweichung R20/B20	Abweichung R20/R19
Ergebnisübersicht					
Betriebliches Ergebnis	-68'962	-338'924	1'447'019	+ 269'962	-1'515'981
Ergebnis Finanzierung	734'956	1'208'570	1'269'693	-473'614	-534'737
Operatives Ergebnis	665'995	869'646	2'716'712	-203'651	-2'050'718
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	±0	±0
Gesamtergebnis	665'995	869'646	2'716'712	-203'651	-2'050'718
+ Abschreibung	2'545'033	2'473'520	2'472'174	+ 71'513	+ 72'859
+/- Veränderung Fonds u. SF	51'280	-243'010	397	+ 294'290	+ 50'883
Selbstfinanzierung	3'262'308	3'100'156	5'189'283	+ 162'152	-1'926'975
Investitionsausgaben	-21'208'416	-31'357'635	-3'267'656	+ 10'149'219	-17'940'759
Investitionseinnahmen	119'868	243'000	551'225	-123'132	-431'357
Nettoinvestitionen	-21'088'547	-31'114'635	-2'716'432	+ 10'026'088	-18'372'116
Finanzierungssaldo	-17'826'240	-28'014'479	2'472'852	+ 10'188'239	-20'299'091
Selbstfinanzierungsgrad in%	15%	10%	191%		
Nettovermögen	-7'320'758		10'505'481		-17'826'240

Gesamtergebnis

In einem unvorhersehbaren Umfeld haben wir im Jahr 2020 ein gutes Ergebnis erzielt. Die Auswirkungen von COVID-19 auf das Ergebnis haben sich im Jahr 2020 in erster Linie in den Steuererträgen (CHF 1.1 Mio. unter Budget) und Zinserträge auf Steuerguthaben (CHF 0.3 Mio. unter Budget) gezeigt. Die Steuerabgrenzung basierte auf den Angaben des Kantons. Ein grosser Anstieg bei der Sozialhilfe ist ausgeblieben. Die Gesundheitskosten (Pflegefiananzierung) sind wegen mehr Pflegefällen um rund CHF 0.4 Mio. höher ausgefallen als budgetiert. Das budgetierte Ergebnis von CHF 0.9 Mio. konnte durch diese Effekte nicht ganz erreicht werden. Die finanzielle Situation bleibt herausfordernd.

Selbstfinanzierung/Selbstfinanzierungsgrad

Die Selbstfinanzierung (Cash Flow) beträgt CHF 3.3 Mio. und der Selbstfinanzierungsgrad 15%. Die Zielsetzung aus dem Finanzleitbild von einem Selbstfinanzierungsgrad von 100% wurde wegen den ausserordentlich hohen Investitionen nicht erreicht.

Nettoinvestitionen

Die Nettoinvestitionen betragen CHF 21.1 Mio. und lagen damit CHF 10 Mio. unter dem Budget. Der Grund dafür sind hauptsächlich die zeitlichen Verschiebungen von einzelnen Investitionen.

Finanzierungssaldo

Der Finanzierungssaldo beträgt CHF -17.8 Mio. und liegt wegen den tieferen Nettoinvestitionen und der Selbstfinanzierung um CHF 10.2 Mio. über dem Budget. Die Finanzverbindlichkeiten haben wegen den hohen Investitionen um CHF 8.4 Mio. auf 31.1 Mio. zugenommen.

Nettovermögen

Das Nettovermögen ist der Saldo zwischen dem auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesenen Finanzvermögen und dem auf der Passivseite ausgewiesenen Fremdkapital. Wegen dem negativen Finanzierungssaldo hat sich das Nettovermögen um CHF 17.8 Mio. auf CHF -7.3 Mio. reduziert.

Finanzkennzahlen HRM2

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

Kennzahlen HRM2	Rechnung 2020	Bewertung	Rechnung 2019	Mittelwert 5 Jahre	Richtgrösse HRM2
Selbstfinanzierungsgrad Gesamt	15%	Tief	191%	57%	> 100%
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	12%	Tief	194%	22%	> 100%
Selbstfinanzierungsgrad Wasser (SF)	82%	Tief	104%	220%	> 100%
Selbstfinanzierungsgrad Abwasser (SF)	n.a.	Gut	361%	n.a.	> 100%
Zinsbelastungsanteil	0%	Gut	-1%	0%	< 4%
Kapitaldienstanteil	6%	Tragbar	5%	5%	< 5%
Selbstfinanzierungsanteil	7%	Schlecht	11%	9%	> 20%
Investitionsanteil	34%	Sehr stark	8%	11%	> 10%
Nettoverschuldungsquotient	33%	Gut	-44%	-9%	< 100%
Nettoschuld in Fr./Einwohner	701	Mittel	-1'002	-345	< 600
Bruttoverschuldungsanteil	97%	Gut	72%	72%	< 100%
Einwohner/innen	10'443		10'486		

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 15%. Gemäss den HRM2 Richtwerten ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 15% als „tief“ einzustufen. Ein positiver Selbstfinanzierungsgrad über 100% bedeutet, dass die Investitionen selbst getragen werden und somit die Investitionstätigkeit nicht zu einer Neuverschuldung führt.

Zinsbelastungsanteil

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

Kapitaldienstanteil

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

Selbstfinanzierungsanteil

Der Selbstfinanzierungsanteil beträgt 7% und gibt an, welchen Anteil des Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufbringen kann. Werte kleiner als 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 sehr 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 33% ist aber immer noch als „gut“ einzustufen.

Nettoschuld in Franken pro Einwohner

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

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. Werte unter 100% sind als gut einzustufen.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Artengliederung	3.1	2020	2020	2019	R20/B20	in %
Fiskalertrag		22'446'349	23'531'000	23'610'934	-1'084'651	-5 %
Regalien und Konzessionen		229'447	247'010	246'683	-17'563	-7 %
Entgelte		9'533'026	8'997'120	8'763'945	+535'906	+6 %
Verschiedene Erträge		17'833	17'000	176'905	+833	+5 %
Entnahmen Fonds u. SF		136'447	255'970	204'523	-119'523	-47 %
Transferertrag		11'467'552	11'147'990	10'766'795	+319'562	+3 %
Interne Verrechnungen		444'024	390'650	388'178	+53'374	+14 %
Personalaufwand		-18'150'504	-18'372'090	-16'932'066	+221'586	+1 %
Sach- und übriger Betriebsaufwand		-8'497'885	-9'439'410	-8'555'628	+941'525	+10 %
Einlagen in Fonds u. SF		-187'727	-12'960	-204'920	-174'767	<-999 %
Transferaufwand		-14'518'467	-14'237'034	-14'157'978	-281'433	-2 %
Interne Verrechnungen		-444'024	-390'650	-388'178	-53'374	-14 %
Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen		2'476'071	2'134'596	3'919'193	+341'475	+16 %
Abschreibungen		-2'545'033	-2'473'520	-2'472'174	-71'513	-3 %
Betriebliches Ergebnis		-68'962	-338'924	1'447'019	+269'962	+80 %
Finanzertrag		922'837	1'397'170	1'527'271	-474'333	-34 %
Finanzaufwand		-187'881	-188'600	-257'578	+719	+0 %
<i>Ergebnis aus Finanzierung</i>		734'956	1'208'570	1'269'693	-473'614	-39 %
Operatives Ergebnis		665'995	869'646	2'716'712	-203'651	-23 %
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	±0	-
Gesamtergebnis		665'995	869'646	2'716'712	-203'651	-23 %

Erfolgsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Funktionale Gliederung	3.3	2020	2020	2019	R20/B20	in %
Allgemeine Verwaltung		-3'744'233	-3'716'770	-3'401'400	-27'463	-1 %
Öffentliche Sicherheit		-1'137'727	-1'252'300	-1'299'627	+114'573	+9 %
Bildung		-12'273'960	-12'482'770	-11'968'250	+208'810	+2 %
Kultur und Freizeit		-1'160'399	-1'356'460	-1'143'972	+196'061	+14 %
Gesundheit		-3'264'750	-2'894'470	-3'166'901	-370'280	-13 %
Soziale Sicherheit		-7'644'704	-7'958'994	-7'881'155	+314'290	+4 %
Verkehr		-1'537'842	-1'729'130	-1'668'275	+191'288	+11 %
Umwelt und Raumplanung		-600'306	-790'550	-282'015	+190'244	+24 %
Volkswirtschaft		212'610	216'410	177'608	-3'800	-2 %
Finanzen und Steuern		31'817'306	32'834'680	33'350'700	-1'017'374	-3 %
Gesamtergebnis		665'995	869'646	2'716'712	-203'651	-23 %

In der folgenden normalisierten Darstellung werden grössere Abweichung vom längerfristig zu erwartenden Kosten- oder Ertragsniveau korrigiert. Im Wesentlichen sind dies der Finanzausgleich, der Corona-Effekt sowie der bauliche Unterhalt. Dieses normalisierte Ergebnis liegt für das Jahr 2020 bei rund CHF -1.3 Mio.

Erfolgsrechnung	Rechnung
Normalisiert	2020
Gesamtergebnis	665'995
Finanzausgleich normalisiert	-1'622'429
Corona-Effekt	1'127'829
Baulicher Unterhalt	-1'454'967
Gesamtergebnis „normalisiert“	-1'283'572

Globalbudgets

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

Globalbudgets	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019	Abweichung R20/B20	Abweichung in %
Ergebnis	665'995	869'646	2'716'712	-203'651	-23 %
Bau und Gemeindeentwicklung	-659'114	-680'450	163'250	+ 21'336	+ 3 %
Räumliche Entwicklung	-923'777	-1'064'570	-317'879	+140'793	+13 %
Wirtschaft	212'610	216'410	177'608	-3'800	-2 %
Immobilienmanagement	52'053	167'710	303'521	-115'657	-69 %
Leben in Birsfelden	-2'326'938	-2'453'620	-2'171'294	+ 126'682	+ 5 %
Freizeit, Kultur und Sport	-1'193'907	-1'264'260	-1'125'973	+70'353	+6 %
Familienergänzende Angebote	-624'653	-672'470	-534'378	+47'817	+7 %
Angebote für Kinder und Jugendliche	-508'379	-516'890	-510'943	+8'511	+2 %
Sicherheit	-405'268	-539'550	-537'084	+ 134'282	+ 25 %
Polizei	-139'604	-264'840	-326'728	+125'236	+47 %
Feuerwehr	-4'055	2'400	-23'696	-6'455	-269 %
Bevölkerungsschutz	-261'610	-277'110	-186'661	+15'500	+6 %
Umwelt, Ver- und Entsorgung	502'716	43'550	469'672	+ 459'166	> +999 %
Umweltschutz	-123'896	-216'820	-41'859	+92'924	+43 %
Abfallbeseitigung	-125'272	-218'030	-18'499	+92'758	+43 %
Wasserversorgung	-11'175	-35'940	-165'910	+24'765	+69 %
Abwasserbeseitigung	186'027	10'960	187'530	+175'067	> +999 %
Multimedienetz	577'032	503'380	508'410	+73'652	+15 %
Strassen, Grünflächen und Öffentlicher Verkehr	-1'763'241	-1'963'020	-2'356'270	+ 199'779	+ 10 %
Strassen, Grünflächen und Öffentlicher Verkehr	-1'763'241	-1'963'020	-2'356'270	+199'779	+10 %
Stadtbüro	-351'121	-322'380	-309'933	-28'741	-9 %
Stadtbüro	-351'121	-322'380	-309'933	-28'741	-9 %
Soziales	-5'967'274	-6'082'020	-5'923'356	+ 114'746	+ 2 %
Sozialhilfe	-5'354'851	-5'243'020	-5'019'016	-111'831	-2 %
Mietzinsbeiträge	-71'622	-110'000	-100'998	+38'378	+35 %
Kindes- und Erwachsenenschutz	-753'165	-719'000	-802'347	-34'165	-5 %
Asylwesen	212'363	-10'000	-995	+222'363	> +999 %
Bildung	-11'913'019	-12'168'360	-11'699'030	+ 255'341	+ 2 %
Kindergarten, Primar- und Musikschule	-11'913'019	-12'168'360	-11'699'030	+255'341	+2 %
Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen	23'549'255	25'035'496	25'080'759	-1'486'241	-6 %
Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen	-4'273'344	-4'505'070	-3'329'487	+231'726	+5 %
Steuerveranlagung	31'534'061	32'579'250	32'059'316	-1'045'189	-3 %
Gesundheit	-3'661'883	-3'281'694	-3'645'950	-380'189	-12 %
Ausgleich Spezialfinanzierungen	-49'580	243'010	-3'121	-292'590	-120 %

Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Artengliederung	4.1	2020	2020	2019	R20/B20	in %
Ausgaben						
Strassen/Verkehrswege		-1'062'476	-1'540'000	-92'638	+ 477'524	+ 31 %
Übrige Tiefbauten		-581'592	-1'828'000	-433'256	+ 1'246'408	+ 68 %
Hochbauten		-19'244'277	-27'082'750	-895'132	+ 7'838'473	+ 29 %
Mobilien		-10'754	-126'885	-985'477	+ 116'131	+ 92 %
Total Sachanlagen		-20'899'099	-30'577'635	-2'406'503	+ 9'678'536	+ 32 %
Software		0	0	-17'464	± 0	-
Übrige immaterielle Anlagen		-309'316	-780'000	-843'689	+ 470'684	+ 60 %
Total immaterielle Anlagen		-309'316	-780'000	-861'153	+ 470'684	+ 60 %
Darlehen		0	0	0	± 0	-
Total Darlehen		0	0	0	± 0	-
Total Investitionsausgaben		-21'208'416	-31'357'635	-3'267'656	+ 10'149'219	+ 32 %
Einnahmen						
Investitionsbeiträge vom Bund		6'000	0	0	+ 6'000	-
Investitionsbeiträge von Kantonen		0	0	242'867	± 0	-
Anschlussgebühren öff. Unternehmen		1'500	0	0	+ 1'500	-
Investitionsbeiträge von priv. Unternehmen		0	198'000	129'476	-198'000	-100 %
Anschlussbeitr. von priv. Haushalten		99'472	0	8'628	+ 99'472	-
Erschliessungsbeiträge		0	0	0	± 0	-
Investitionsbeiträge von priv. Haushalten		0	0	157'357	± 0	-
Anschlussbeitr. von priv. Haushalten		396	45'000	396	-44'604	-99 %
Rückzahlung Darlehen		12'500	0	12'500	+ 12'500	-
Total Investitionsbeiträge		119'868	243'000	551'225	-123'132	-51 %
Total Investitionseinnahmen		119'868	243'000	551'225	-123'132	-51 %
Nettoinvestitionen		-21'088'547	-31'114'635	-2'716'432	+ 10'026'088	+ 32 %

Investitionsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Funktionale Gliederung	4.3	2020	2020	2019	R20/B20	in %
Allgemeine Verwaltung		-12'336'064	-12'900'000	-645'456	+ 563'936	+ 4 %
Öffentliche Sicherheit		7'500	0	-191'944	+ 7'500	-
Bildung		-3'870'263	-5'439'635	-1'166'705	+ 1'569'372	+ 29 %
Kultur und Freizeit		-3'111'883	-5'885'000	-142'760	+ 2'773'117	+ 47 %
Gesundheit		0	0	0	± 0	-
Soziale Sicherheit		0	0	0	± 0	-
Verkehr		-1'062'476	-1'540'000	-92'638	+ 477'524	+ 31 %
Umwelt und Raumplanung		-715'362	-5'350'000	-476'929	+ 4'634'638	+ 87 %
Volkswirtschaft		0	0	0	± 0	-
Finanzen und Steuern		0	0	0	± 0	-
Nettoinvestitionen		-21'088'547	-31'114'635	-2'716'432	+ 10'026'088	+ 32 %

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	31.12.2020	31.12.2019	Veränderung
Aktiven				
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		8'873'723	6'822'263	+ 2'051'460
Forderungen		18'177'687	26'755'645	-8'577'959
Aktive Rechnungsabgrenzungen		2'609'543	2'958'946	-349'403
Sachanlagen	2.8	8'379'000	8'379'000	±0
Total Finanzvermögen		38'039'953	44'915'854	-6'875'902
Sachanlagen	2.7	43'421'526	24'974'129	+ 18'447'396
Immaterielle Anlagen	2.7	2'844'414	2'735'795	+ 108'618
Darlehen	2.7	329'145	341'645	-12'500
Beteiligungen	2.1	70'000	70'000	±0
Total Verwaltungsvermögen		46'665'084	28'121'570	+ 18'543'515
Total Aktiven		84'705'037	73'037'424	+ 11'667'613
Passiven				
Laufende Verbindlichkeiten		12'190'636	9'834'947	+ 2'355'689
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	5'571'426	1'000'000	+ 4'571'426
Passive Rechnungsabgrenzung		1'742'370	1'630'029	+ 112'341
Kurzfristige Rückstellungen	2.3	230'582	176'846	+ 53'737
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	25'500'000	21'642'855	+ 3'857'145
Langfristige Rückstellungen		0	0	±0
Fonds im Fremdkapital		125'697	125'697	±0
Total Fremdkapital		45'360'711	34'410'373	+ 10'950'338
Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierung		17'975'329	17'925'749	+ 49'580
Fonds im Eigenkapital	2.4	443'299	441'599	+ 1'700
Bilanzüberschuss	2.5	20'925'698	20'259'703	+ 665'995
Total Eigenkapital		39'344'326	38'627'051	+ 717'275
Total Passiven		84'705'037	73'037'424	+ 11'667'613

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung	Anhang	R 2020	R 2019
Ergebnis (Aufwand-/Ertragsüberschuss)		665'995	2'716'712
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'545'033	2'472'174
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		187'727	204'920
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		-136'447	-204'523
Selbstfinanzierung (nach HRM2)		3'262'308	5'189'283
Veränderung Forderungen		-141'049	893'195
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen		349'403	30'928
Veränderung laufende Verpflichtungen		420'153	102'555
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen		112'341	-216'339
Veränderung kurzfristige Rückstellungen		53'737	-2'097'157
Geldfluss aus operativer Tätigkeit		4'056'893	3'902'466
Investitionsausgaben (liquiditätswirksam) ¹⁾		-10'672'880	-12'209'067
Investitionseinnahmen (liquiditätswirksam)		226'376	587'915
Veränderung von Darlehen und Beteiligungen, Verwaltungsvermögen		12'500	12'500
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		-10'434'004	-11'608'651
Veränderung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	4'571'426	-5'000'000
Veränderung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	3'857'145	10'428'571
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		8'428'571	5'428'571
Veränderung Flüssige Mittel		2'051'460	-2'277'614
Flüssige Mittel am 1. Januar		6'822'263	9'099'877
Flüssige Mittel am 31. Dezember		8'873'723	6'822'263

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

1) Die grosse Differenz zu der Investitionsrechnung ergibt sich durch die Anzahlung von CHF 8.6 Mio. für das neue Verwaltungsgebäude. Diese Anzahlung wurde in dieser Darstellung im 2019 unter den Investitionsausgaben aufgeführt. Im Jahr 2020 erfolgte die Verbuchung über die Investitionsrechnung.

Aufgabenbereiche

(Stand 31.12.2020)

Reglement betreffend den globalen Leistungsauftrag:

Gemeindeentwicklung und Hochbau	Leben in Birsfelden	Sicherheit	Umwelt, Ver- und Entsorgung	Soziales	Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen
Räumliche Entwicklung und Baugesuche	Freizeit, Kultur und Sport	Polizei	Umweltschutz	Sozialhilfe	Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen
Christof Hiltmann	Regula Meschberger	Simon Oberbeck	Désirée Jaun	Brigitte Schafroth Bendel	Christof Hiltmann
Roberto Bader	Jürgen Mischke	Daniel Lerch	Roberto Bader	Monika Wirthner Altermatt	Martin Schürmann
Wirtschaft	Familienergänzende Angebote	Feuerwehr	Abfallvermeidung und Abfallbeseitigung	Mietzinsbeiträge	Steuerveranlagung
Christof Hiltmann	Regula Meschberger	Simon Oberbeck	Désirée Jaun	Brigitte Schafroth Bendel	Christof Hiltmann
Martin Schürmann	Jürgen Mischke	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	Jürgen Mischke	Daniel Lerch	Rolf Rhyn	Monika Wirthner Altermatt	Tom Wiedmer
			Abwasserbeseitigung	Asylwesen	
			Désirée Jaun	Brigitte Schafroth Bendel	
			Roberto Bader	Monika Wirthner Altermatt	
			Multimedienetz (MMN)		
			Désirée Jaun		
			Roberto Bader		
Stadtbüro	Bildung	Strassen, Grünflächen und öffentlicher Verkehr			
Stadtbüro	Kindergarten, Primarschule (PS) und Musikschule (MS)	Strassen, Grünflächen und öffentlicher Verkehr			
Brigitte Schafroth Bendel	Simon Oberbeck	Désirée Jaun			
Daniela Hofstetter	Schulleitung PS: Stefan Büchler resp. Peter Reichmuth und Aline Scheidiger Schulleitung MS: Ronni Buser	Roberto Bader, Rolf Rhyn, Daniel Lerch			

Gemeindeentwicklung

Aufgabenbereich

Räumliche Entwicklung und Baugesuche



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Raumplanung unter Mitwirkung der Bevölkerung
- Mitwirkung Regionalplanung
- Stellungnahme zu Baugesuchen
- Entscheid zu Kleinbaugesuchen
- Entscheid zu Reklamegesuchen

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Das Stadtentwicklungsprogramm (STEP) ist in Umsetzung	Erarbeitung Quartierplan Zentrumsentwicklung	X	X		erreicht
	Vorbereitung Quartierplanung Sternenfeld	X	X	X	erreicht
	Vorbereitung Quartierplanung Hardstrasse	X	X		erreicht
Aus dem Raumkonzept Birsstadt ist die Umgestaltung Hauptstrasse (Bestandteil vom Aggloprogramm) in Vorbereitung	Mitwirkung bei der Erarbeitung der Umsetzungsplanung (Federführung beim Kanton)	X	X	X	erreicht
Birsfelden prüft die Einführung eines kommunalen Bauinspektorats	Erarbeitung Konzept/Reglement		X		nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Auf Basis des Bebauungskonzeptes wurde der Quartierplan Zentrum vorbereitet sowie die Baurechtsnehmerevaluation durchgeführt.

Die Beiträge aus der fakultativen öffentlichen Mitwirkung Hardstrasse wurden geprüft und in das Richtkonzept eingearbeitet. Das Richtkonzept bildet die Grundlage für den sich in Erarbeitung befindenden, nachfolgenden Quartierplan.

Die Testplanung Sternenfeld wurde abgeschlossen. Im Jahr 2020 wurde der Masterplan erarbeitet. Wegen der Corona-Situation mussten die geplanten Öffentlichkeitsanlässe abgesagt werden.

Die Gemeinde wirkte an der Erarbeitung des Gestaltungskonzept der Hauptstrasse mit. Die Eingaben aus der Mitwirkung wurden geprüft und teilweise in das Projekt übernommen.

Bezüglich der Einführung eines kommunalen Bauinspektorats wurden Gespräche mit anderen Gemeinden geführt. Ein Konzept wurde noch nicht erarbeitet.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Birsfelden verfügt über ein attraktives Wohnangebot	Wachstum der durchschnittlichen Steuerkraft der natürlichen Personen in %	-1.7%	>0	+0%	nicht erreicht
Hot Spot aus dem STEK (Areale mit Sondernutzungsprozessen) werden entwickelt	Anzahl Quartierpläne welche der GVS vorgelegt werden.	0	2	0	nicht erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Steuerkraft ging im Jahr 2020 wegen Corona zurück.

Quartierplan Birseckstrasse:

Wegen Änderungen am Projekt Birseckstrasse seitens der Investoren und Abgleich mit laufenden Strassenbauvorhaben (Ortsdurchfahrt) konnte der geplante Quartierplan der Gemeindeversammlung noch nicht vorgelegt werden.

Quartierplan Zentrum:

Die Anzahl der Bewerber der Baurechtsnehmerevaluation Zentrum war sehr gross. Der Umfang des Rücklaufs zur öffentlichen Mitwirkung beanspruchte mehr Zeit und Kapazität zur Bearbeitung.



Rechtsgrundlage

Raumplanungs- und Baugesetz, Zonenreglement, Reklamereglement



Zielgruppe

Hauseigentümer, Bauherren, Architekten
 Bevölkerung
 Wirtschaft & Gewerbe
 Kanton
 Gemeinden



Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann
 Abteilungsleiter: Roberto Bader



Die Abweichungen beim Aufwand und Ertrag gegenüber dem Budget erklären sich im Wesentlichen durch das Projekt "Birsekstrasse Süd". Die Erarbeitung eines gemeinsam mit den Grundeigentümern abgestimmten städtebaulichen Entwicklungskonzeptes wurde nicht aufgenommen. Die unterschiedliche Erwartungshaltung der Grundeigentümer setzt eine Konsolidierung voraus, die bei Bedarf durch die Grundeigentümer zu leisten ist. Die für das städtebauliche Entwicklungskonzept budgetierten CHF 100'000 wurden nicht ausgegeben. Die budgetierte Beteiligung der Grundeigentümer in Höhe von CHF 50'000.00 wurde nicht fällig. Aufwand und Ertrag sind damit in 2020 nicht wirksam geworden.

Die restliche Abweichung beim Aufwand erklärt sich durch tiefere Kosten im Bereich der Raumplanung sowie einer tieferen internen Verrechnung im Bereich der öffentlichen Brunnen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	36'320	81'000	267'078	-44'680	-55 %
Aufwand	CHF	-960'096	-1'145'570	-584'957	+ 185'474	+ 16 %
Globalbudget	CHF	-923'777	-1'064'570	-317'879	+ 140'793	+ 13 %

In der Investitionsrechnung gab es diverse zeitlich- und abrechnungsbedingte Verschiebungen bei den Stadtentwicklungsprojekten. Die Kosten für den Kredit „Masterplan bis QP Sternfeld“ und den Kredit „QP Verfahren Zentrum“ sind tiefer ausgefallen als budgetiert. Die Weiterverrechnung der Kosten im Rahmen des „QP Sternfeld“ an die Beteiligten hat sich ebenfalls zeitlich verschoben, so dass keine Investitionseinnahmen verbucht werden konnten. Insgesamt sind die Nettoinvestitionen um rund CHF 0.18 Mio. tiefer ausgefallen als budgetiert.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	198'000	222'066	-198'000	-100 %
Ausgaben	CHF	-285'820	-660'000	-586'901	+ 374'180	+ 57 %
Nettoinvestitionen	CHF	-285'820	-462'000	-364'835	+ 176'180	+ 38 %



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Standortförderung
- Organisation von Märkten
- Konzession und sonstige Märkte

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Aktiver Informationsaustausch und Zusammenarbeit mit Gewerbeverein	Anzahl durchgeführter Anlässe	2	1	0	erreicht
Organisation von Märkten	Anzahl Märkte/Jahr	3 Warenmärkte 9 Bauernmärkte	4 Warenmärkte pro Jahr; 11 Bauernmärkte pro Jahr	4 Warenmärkte pro Jahr; 12 Bauernmärkte pro Jahr	nicht erreicht
Die Gemeinde beteiligt sich an Standortförderungsaktivitäten der Birsstadt	Erstellung Standortpromotion / Prospekt		X		nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Mit dem Gewerbeverein fanden im Jahr 2020 zwei Treffen statt. Daneben gab es zu diversen Themen (Sachthemen und Anlässe) einen regen Austausch. Die gute Zusammenarbeit der Vorjahre findet damit eine Fortsetzung.

Das Leistungsziel bei der Organisation von Märkten konnte aufgrund Corona nicht erreicht werden. Die Bauernmärkte im April und Mai sowie der Warenmarkt vom April mussten aufgrund der behördlichen Vorgaben abgesagt werden.

Die Erstellung eines Prospektes für die Standortpromotion der Birsstadt befindet sich in Arbeit. Er wird jedoch erst im Laufe des Jahres 2021 fertiggestellt sein.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Birsfelden ist ein attraktiver Standort für Gewerbe und Märkte

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Die Anzahl jur. Personen wird mindestens gehalten	Veränderung in % gegenüber Vorjahr	+ 3.9%	>= 0%	-1%	erreicht
Birsfelden ist ein attraktiver Wirtschaftsstandort	Wachstum Steuerertrag juristische Personen in %	-3.1%	> 0%	+0%	nicht erreicht
Die Standplätze am Warenmarkt haben eine hohe Auslastung	Auslastung > 80%	< 75%	> 75%	60.75%	nicht erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Anzahl der Jur. Personen hat leicht zugenommen, jedoch hat der Steuerertrag wegen Corona abgenommen.

Die Situation bei den Märkten war im Jahr 2020 wegen Corona sehr schwierig. Die Auslastung und das Interesse waren analog den Vorjahren gut. Wegen Corona wurden jedoch weniger Stände zugelassen und einzelne Märkte abgesagt.



Rechtsgrundlage

Marktreglement der Einwohnergemeinde Birsfelden vom 25. Oktober 1999



Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner von Birsfelden
Marktfahrerinnen und Marktfahrer
Gewerbetreibende und Firmen



Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann
Abteilungsleiter: Martin Schürmann



Finanzen

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

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	212'711	218'010	220'963	-5'299	-2 %
Aufwand	CHF	-101	-1'600	-43'355	+1'499	+94 %
Globalbudget	CHF	212'610	216'410	177'608	-3'800	-2 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Die Immobilien werden werterhaltend und nutzungsgerecht unterhalten.	Unterhalt in Prozent des Gebäudeversicherungswertes	6	3	1	erreicht
Schulraumplanung 2020 ist in Umsetzung	Erste Etappe (Birspark/Musikschule) in Umsetzung	X	X	X	erreicht
Die Zukunft von Werkhof/Friedhof, Lavaterstrasse und Sportplatz/Sporthalle ist geklärt	Strategie pro Objekt ist festgelegt	X	X		erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Durch die Sanierung der Schulanlage Birspark und der Turn-/ Schwimmhalle wurde das Leistungsziel beim Gebäudeunterhalt übertroffen.

Die Umsetzung der Schulraumplanung erfolgt in mehreren Schritten. Die erste Etappe (Birspark 1) wurde umgesetzt. Die Aufstockung Musikschule befindet sich in der Umsetzungsphase.

Das Friedhofgebäude wird saniert. Der Werkhof bleibt vorerst am bestehenden Standort und die notwendigen Sanierungsarbeiten werden durchgeführt. Eine Strategie über ein mögliches Sportcluster am bestehenden Standort der Sportanlage Sternenfeld wurde erstellt.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Die Gemeinde hält Grundstücke und Liegenschaften mit strategischer Bedeutung.
- Die gemeindeeigenen Grundstücke und Liegenschaften erfüllen ihren spezifischen Zweck und sind nach ökonomischen und ökologischen Gesichtspunkten bewirtschaftet.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Gebäude im Verwaltungsvermögen sind stets benutzbar.	Anzahl ungeplante Absagen oder Schliessungen	0	0	0	erreicht
Die Standorte für Primarschulen und Kindergarten sind definiert	Standorte	Birspark/ Kirchmatt, Schützenstrasse, Scheuerrain, Sternenfeld, Stieracker	Birspark/ Kirchmatt, Schützenstrasse, Scheuerrain, Sternenfeld, Stieracker	Birspark/ Kirchmatt, Schützenstrasse, Scheuerrain, Sternenfeld, Stieracker	erreicht
Für die Parzelle 738 (Verwaltung) und die Parzelle 157 (Birsstegweg 5) wird ein marktgerechter Ertrag erwirtschaftet	Marktgerechter Ertrag	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Wirkungsziele wurden erreicht. Gegenüber den Vorjahren gab es keine Veränderung. Das Wirkungsziel von einem marktgerechten Ertrag der Parzellen 738 sowie 157 wird erst in den Folgejahren angestrebt und ist für das Jahr 2020 noch nicht anwendbar.



Rechtsgrundlage

Benützungsordnungen



Zielgruppe

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



Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann
Abteilungsleiter: Roberto Bader



Die Abweichung beim Ertrag ist im Wesentlichen auf Mietzinsausfälle bei den Mietliegenschaften zurückzuführen. Der Aufwand bewegte sich im Rahmen des Budgets.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	885'880	1'011'070	1'052'755	-125'190	-12 %
Aufwand	CHF	-833'827	-843'360	-749'234	+9'533	+1 %
Globalbudget	CHF	52'053	167'710	303'521	-115'657	-69 %

Die Investitionsausgaben beinhalten den Erwerb der Liegenschaft Hauptstrasse 77 „neue Gemeindeverwaltung“ sowie die Kosten für den Umbau und die Ausstattung. Die Abweichung erklärt sich durch den späteren Umzug der Gemeindeverwaltung und zeitlichen Verschiebungen beim Abschluss und Abrechnung der einzelnen Investitionsausgaben.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	-12'251'919	-12'900'000	-321'877	+648'081	+5 %
Nettoinvestitionen	CHF	-12'251'919	-12'900'000	-321'877	+648'081	+5 %

Leben in Birsfelden

Aufgabenbereich

Freizeit, Kultur und Sport



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Spiel-, Sport- und Begegnungsinfrastruktur
- Museum Birsfelden
- Kinder- und Jugendbibliothek
- Unterstützung von gesellschaftlichen und kulturellen Organisationen, Vereinen und Anlässen

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	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), Spielplätze (6), Sportplatz (1), Schwimmhalle (1), Barfusspark (1)	erreicht
Die Gemeinde unterstützt Vereine bei der Durchführung gemeinsamer, öffentlicher Anlässe	Anzahl Unterstützungsangebote	0	2	2	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Gemeinde konnte nach wie vor ein reichhaltiges Angebot an Infrastrukturen für Freizeit, Sport und Kultur zur Verfügung stellen. Insbesondere die Spielplätze werden sehr gut genutzt. Die Sportanlagen und das Museum mussten jedoch zeitweise wegen der „Corona-Massnahmen“ geschlossen werden und das Vereinswesen war stark eingeschränkt und geplante Anlässe mussten vielfach abgesagt werden. Die Schwimmhalle wurde einer umfassenden, technischen Sanierung unterzogen, die eine langandauernde Schliessung nötig machte.


Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Kinder, Jugendliche und Erwachsene nutzen Spiel-, Sport- und Bewegungsinfrastruktur.	Auslastungsgrad der Sportinfrastruktur in % (Turn-/Sporthallen, Schwimmhalle, Sportplatz)	Turn-/Sporthallen: ca. 54% Schwimmhalle: ca. 15%, Sportplatz: ca. 14%	90	Turn-/Sporthallen: >90% Schwimmhalle: 89%, Sportplatz: 36%	nicht erreicht
Infrastrukturanlagen stehen uneingeschränkt zur Verfügung	Anzahl ungeplanter Schliessungen	>0, siehe Kommentar	0	1 (Schwimmhalle) 0 (Turn-, Sporthallen, Sportplatz)	nicht erreicht
Breite Bevölkerungskreise nutzen das Birsfelder Museum	Anzahl Besucher/-innen für Ausstellungen und Veranstaltungen pro Jahr	1'297	1. Durchführung Messung	n.a.	erreicht
Ein attraktives Medienangebot der Freizeit- und Schulbibliothek wird von den Schulen und Einwohnern genutzt	Anzahl Besucher/-innen pro Jahr	Ca. 4'000	6'500	8'695	nicht erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Coronabedingt musste die Nutzung der Sportanlagen mehrfach stark eingeschränkt und teilweise ganz untersagt werden, weshalb die gewünschte Auslastung nicht erreicht werden konnte. Gleichzeitig hat sich die Sanierung und Schliessung der Turn- und Schwimmhalle um zwei Monate verlängert.

Das Birsfelder Museum und die Bibliothek sind zwei Angebote der Gemeinde, für die neu separate Wirkungsziele festgehalten werden. Das Museum bietet Räumlichkeiten für Ausstellungen und Veranstaltungen unterschiedlichster Arten. Das Angebot soll breite Bevölkerungskreise ansprechen und die Benutzung soll mittels einem Zielwert beobachtet werden. Besucherzählungen und deren Bedingungen wurden 2020 erstmals verpflichtend eingeführt und ein Zielwert wird ab 2021 festgelegt.

Die Bibliothek operiert seit Schuljahr 2019/2020 auch als Schulbibliothek und bietet in diesem Zusammenhang auch Klassenführungen an. Beide Angebote waren durch die Corona-Massnahmen stark betroffen. Sie konnten aber dennoch viele Besucher*innen empfangen. Der Messwert für die Freizeit- und Schulbibliothek ist wegen der ungewöhnlichen, coronabedingten Besucherführung technisch verfälscht und wurde korrigierend geschätzt.


Rechtsgrundlage

Benützungsordnungen


Zielgruppe

Bevölkerung, Vereine



Ansprechperson

Gemeinderätin: Regula Meschberger

Abteilungsleiter: Jürgen Mischke



Finanzen

Der Nettoaufwand beinhaltet das vielfältige finanzielle Engagement der Gemeinde für die Abteilung Leben in Birsfelden, das Museum, die Kultur, die Schwimmhalle, die Kinder- und Jugendbibliothek, die Pilzkontrollen, die Sporthalle, den Sportplatz, den Unterhalt der Spielplätze und die Unterstützung von Vereinen usw.

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

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	73'470	74'110	208'413	-640	-1 %
Aufwand	CHF	-1'267'377	-1'338'370	-1'334'386	+ 70'993	+ 5 %
Globalbudget	CHF	-1'193'907	-1'264'260	-1'125'973	+ 70'353	+ 6 %

Die Sanierung der Turn- und Schwimmhalle wurde im Jahr 2020 noch nicht abgeschlossen. Die Sanierung der Kredit werden voraussichtlich 2021 abgeschlossen werden.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	11'000	0	162'357	+ 11'000	-
Ausgaben	CHF	-3'144'758	-5'890'000	-314'142	+ 2'745'242	+ 47 %
Nettoinvestitionen	CHF	-3'133'758	-5'890'000	-151'785	+ 2'756'242	+ 47 %



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Finanzierung und Unterstützung von familienergänzenden Angeboten.

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019		Zielerreichung
Die Gemeinde Birsfelden bietet zielgruppengerechte Finanzierungen im Früh- und Schulbereich an.	Rechtsgrundlage besteht (Reglement/Verordnung)	X	X	X		erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Die reglementarischen Grundlagen, das Tarifsysteem und die Subventionsverteilung der FEB Subjektfinanzierung werden laufend überprüft. Notwendige Anpassungen im FEB-Reglement wurden vorgenommen und sind in Kraft.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Erziehungsberechtigte sind bei der Vereinbarkeit von Beruf und Familie unterstützt.
- Familien sind bei der Betreuung von Kranken und behinderten Angehörigen unterstützt.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019		Zielerreichung
Erziehungsberechtigte können Beruf und Familie vereinbaren.	Die Unterstützung der Einwohnerinnen und Einwohner erfolgt nach einheitlichen Kriterien.	X	X	X		erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

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



Rechtsgrundlage

Reglement über die familienergänzende Kinderbetreuung (FEB-Reglement)

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



Zielgruppe

Erziehungsberechtigte, Kinder und Jugendliche



Ansprechperson

Gemeinderätin: Regula Meschberger
Abteilungsleiter: Jürgen Mischke



Der Aufwand der Familienergänzenden Angebote entsteht fast vollständig durch die Auszahlung von Betreuungsgutscheinen für Familien mit Kindern in Kitas oder Tagesstrukturen. Durch die coronabedingten Unsicherheiten wurden 2020 zwar leicht weniger Betreuungsgutscheine beantragt, als erwartet, gleichzeitig überstiegen die Kosten das Budget durch die Beteiligung der Gemeinde an den Rettungsmaßnahmen für Betreuungsinstitutionen. Auf der Ertragsseite gingen beantragte Bundessubventionen unerwartet bereits im 2020 ein.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	95'335	0	1'113	+ 95'335	-
Aufwand	CHF	-719'987	-672'470	-535'491	-47'517	-7 %
Globalbudget	CHF	-624'653	-672'470	-534'378	+ 47'817	+ 7 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement

- Finanzierung von Angeboten für Kinder und Jugendliche

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	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 können ihre Freizeit in Birsfelden sinnvoll verbringen und werden in ihrem Heranwachsen unterstützt.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Jugendliche nutzen die betreuten Angebote	TeilnehmerInnen an den Angeboten der offenen Jugendarbeit Birsfelden (Jugendhaus Lava)	5'782	5'500	8'823	erreicht
Kinder nutzen die betreuten Angebote	TeilnehmerInnen an den Angeboten der offenen Kinderarbeit Birsfelden (Robi Spielplatz)	4'155	3'400	5'526	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Trotz der Einschränkungen durch die Corona Pandemie konnten viele Kinder und Jugendliche die Angebote der Gemeinde nutzen, weshalb die Zielbesucherzahlen trotzdem erreicht wurden. Die Einrichtungen haben während der Pandemie im erlaubten Rahmen ein starkes Bedürfnis bedient. Bei den Jugendlichen wurde betreffend Pandemie viel Aufklärungsarbeit geleistet.



Rechtsgrundlage

Robinsonspielplatzordnung
Benutzervorschriften TP Lavater



Zielgruppe

Kinder und Jugendliche



Ansprechperson

Gemeinderätin: Regula Meschberger
Abteilungsleiter: Jürgen Mischke



Finanzen

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 2020 den Erwartungen. Die Erträge durch Vermietungen konnten coronabedingt nicht realisiert werden.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	573	2'000	934	-1'427	-71 %
Aufwand	CHF	-508'952	-518'890	-511'877	+9'938	+2 %
Globalbudget	CHF	-508'379	-516'890	-510'943	+8'511	+2 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-

Sicherheit

Aufgabenbereich

Polizei



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Polizeieinsätze im Bereich Ruhe, Ordnung und Littering
- Prävention: Patrouillendienst, Verkehrskontrollen, Geschwindigkeitskontrollen
- Allmendbewilligungen

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Patrouillen im Bereich Ruhe, Ordnung und Littering sind regelmässig durchgeführt.	Anzahl Patrouillen	354	200	263	erreicht
Verkehrs- und Geschwindigkeitskontrollen sind regelmässig durchgeführt.	Anzahl Kontrollen	247	350	353	Nicht erreicht
Allmendbewilligungen werden reglementsconform und pünktlich bearbeitet.	Anzahl begründete Reklamationen	0	< 2	1	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Trotz Corona-Pandemie, welche den ganzen Bereich Sicherheit teils über Wochen und Monate sehr stark beschäftigt hat, konnten fast alle Leistungsziele erreicht werden.

Das Leistungsziel betreffend Grundauftrag Ruhe und Ordnung enthält erstmals zusätzlich zur regulären Kontrolltätigkeit auch die Interventionen (Einsätze von Gemeindepolizei und privaten Sicherheitsdienstleister). Aufgrund Corona (Versammlungsverbote, Personenbeschränkungen) wurden im Berichtsjahr zusätzliche Einsätze nötig, weshalb der erreichte Wert weit über Budget liegt.

Im Bereich der Verkehrskontrollen musste aufgrund von Corona-Massnahmen, personellen Engpässen und einer Langzeitbaustelle an der Friedhofstrasse die Kontrolltätigkeit heruntergefahren werden.



Wirkung

Wirkung gemäss Reglement:

- Die Einwohnerinnen und Einwohner fühlen sich sicher.
- Bei Anliegen aus den Bereichen Ruhe und Ordnung ist 24 Std/365 Tage ein Polizeiorgan erreichbar.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Die Einwohnenden nehmen die Patrouillentätigkeit der Gemeindepolizei wahr	Uniformierte, sichtbare Präsenz im Aussendienst in % der Arbeitszeit der Gemeindepolizei	55	50	56	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	n.a.	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Wirkungsziele wurden angepasst, um die Aufgabenstellungen im Kerngeschäft der Gemeindepolizei besser abbilden zu können. Hervorzuheben ist, dass trotz Corona und teils dünner Personaldecke es dem Team der Gemeindepolizei gelungen ist, die Patrouillentätigkeit aufrecht zu erhalten und die Zielerreichung sicherzustellen.



Rechtsgrundlage

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



Zielgruppe

Bevölkerung, Industrie und Gewerbe, Tiere und Umwelt



Ansprechperson

Gemeinderat: Simon Oberbeck
 Abteilungsleiter: Daniel Lerch



Aufgrund der vermehrten, pandemie-bedingten Patrouillendienste, sowohl durch die Gemeindepolizei wie auch durch externe Unterstützung, ist der Aufwand leicht höher als im Vorjahr.

Der Ertrag bei der Gemeindepolizei setzt sich v.a. aus Ordnungs- und Geschwindigkeitsbussen zusammen. Bei den Geschwindigkeitsbussen ist ein markanter Anstieg zu verzeichnen, der auf einen Einmaleffekt zurückzuführen ist. Aufgrund der Langzeitbaustelle an der Friedhofstrasse musste der Verkehr – teilweise durch Quartierstrassen – umgeleitet werden. Um die Sicherheit auf diesen Umleitungsrouten zu gewährleisten, wurden vermehrt Verkehrs- und Geschwindigkeitskontrollen durchgeführt. Das führte zu einer deutlichen Zunahme der Busseinnahmen.

Statistik	R 2020	R 2019
Bussen:		
Ordnungsbussen	3353	3183
Verzeigungen Ordnungsbussen	167	132
Geschwindigkeitsbussen	6558	3542
Verzeigungen Geschwindigkeitsbussen	161	127
Polizeiliche Tätigkeiten:		
Allmendbewilligungen	33	32
Gerichtsdokumente zugestellt	7	19
Temporäre Parkverbote	87	134
Baustellenbesichtigungen	58	32
Einsätze/Unterstützung Feuerwehr	26	24
Abklärungen Stadtbüro	128	117
Vorladungskarten zustellen	144	177
Jugendliche Fahrradfahrer vorladen	8	18
Kontrollierte Hundehalter	114	117

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	565'363	450'000	370'138	+ 115'363	+ 26 %
Aufwand	CHF	-704'967	-714'840	-696'866	+ 9'873	+ 1 %
Globalbudget	CHF	-139'604	-264'840	-326'728	+ 125'236	+ 47 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Grundeinsatz zur Bewältigung von Brandereignissen und weitere Feuerwehreinsätze.

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019		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:

Trotz Corona-Pandemie konnte die Feuerwehr die Einsatzbereitschaft dank weitreichendem Schutzkonzept jederzeit aufrecht erhalten und alle Einsätze innert den Vorgaben erfüllen.

Die nächste Inspektion durch den Kanton findet turnusgemäss erst im Jahr 2022 statt.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019		Zielerreichung
Sämtliche Personen und Tiere, die sich in Birsfelden aufhalten, sowie Gewerbe und Industrie erhalten zeitgerecht professionelle Hilfe bei Brandfällen, Sturm, Wassernot, Erben und Unglücksfällen.	Anteil der Notrufe in %, die zeitgerecht (Ankunft FW max. 10 Min nach Alarmierung) und professionell (gem. schweiz. Einsatzführung) abgearbeitet werden.	100	100	100		erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Wirkungsziel wurde zu 100% erreicht.



Rechtsgrundlage

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



Zielgruppe

Bevölkerung, Industrie und Gewerbe, Tiere und Umwelt



Ansprechperson

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



Finanzen

Der Ertrag fiel bei der Feuerwehr etwas tiefer als budgetiert aus und bewegt sich damit leicht unter dem Vorjahr. Hauptgrund hierfür war das coronabedingte geringere Einsatzaufkommen 2020, welches auch zu weniger verrechenbaren Einsätzen geführt hat.

Der Aufwand ist aufgrund der pandemie-bedingten Faktoren ebenfalls tiefer als veranschlagt (weniger Übungsdienste, weniger Einsätze, weniger Soldkosten).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	613'398	639'640	618'826	-26'242	-4 %
Aufwand	CHF	-617'453	-637'240	-642'522	+19'787	+3 %
Globalbudget	CHF	-4'055	2'400	-23'696	-6'455	-269 %

Dieser Aufgabenbereich weist für das Berichtsjahr keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	150'277	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	-349'721	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	-199'444	±0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Zivilschutz: Wiederholungskurs für Zivilschutzangehörige	Anzahl Durchführungen pro Jahr	0	≥ 1	2	nicht erreicht
Bei Ernstfalleinsätzen wird personelle und/oder materielle Hilfe sichergestellt	Geleistete Ernstfalleinsätze in % der Alarmierungen	100 11 (8 Corona-Einsätze, 3 Nothilfe)	100		erreicht
GFS: Anzahl Übungen und Rapporte	Anzahl Durchführungen pro Jahr	Corona > 3	3	3	erreicht
Ausübung Schiesspflicht: Schiesspflicht kann erfüllt werden.	Anzahl und Art der zur Verfügung gestellten Infrastruktur	Schiessanlage Lachmatt (1)	Schiessanlage Lachmatt (1)	Schiessanlage Lachmatt (1)	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Corona-Pandemie hat vor allem den Bereich Bevölkerungsschutz aussergewöhnlich stark beansprucht. Die Zivilschutz Kompanie Birsfelden leistete neben 3 Nothilfe-Einsätzen (Sturm „Sabine“, Feuerverbot, Bombenfund am Birskopf) 8 Corona-bedingten Einsätze in der Gemeinde, aber auch in der kantonalen Covid-Abklärungsstation. Der Gemeindeführungsstab war von Ende Februar bis Ende Dezember 2020 praktisch pausenlos im Einsatz. Zunächst zur Koordination der Pandemie-Massnahmen auf Gemeindeebene, dann für Aufbau und Betrieb des Impfzentrums „Mitte“ in Muttenz.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Notleidende Bevölkerung, Gewerbe und Industrie erhalten in ausserordentlichen Situationen personelle und materielle Hilfe

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Zivilschutz: Pro Einwohner steht ein Schutzraumplatz zur Verfügung.	Schutzraumbilanz (Erfüllungsgrad in %)	104	≥ 100	114.96	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:

Durch die Einführung und Besetzung einer Adjutantur im Gemeindeführungsstab konnten Support und Einsatzbereitschaft – gerade in der Pandemie – verbessert werden.



Rechtsgrundlage

Bundesgesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz (BZG, 520.1)
 Verordnung über den Zivilschutz (ZSV, 520.11)
 Verordnung des VBS über die Funktionen, die Grade und den Sold im Zivilschutz (FGSV, 510.112)
 Gesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz im Kanton Basel-Landschaft (731.0)
 Verordnung zum Gesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz im Kanton Basel-Landschaft (731.11)
 Schiessverordnung Bundesrat (SVO) und Schiessverordnung VBS (SVO-VBS)
 Benützungordnung Schiessanlage Lachmatt



Zielgruppe

Bevölkerung, Industrie und Gewerbe, sowie die schiesspflichtigen Personen.



Ansprechperson

Gemeinderat: Simon Oberbeck (ZS), Christof Hiltmann (GFS)
 Abteilungsleiter: Daniel Lerch
 Ansprechperson operativ ZSO: Kdt René Fässler
 Ansprechperson operativ GFS: Kdt René Baumgartner



Finanzen

Der Aufwand im Bevölkerungsschutz ist aufgrund der hohen Einsatzfähigkeit im Zuge der Corona-Pandemie deutlich höher als im Vorjahr, aber dennoch tiefer als veranschlagt. Hier stehen sich beispielsweise erhöhte Kosten im Verbrauchsmaterial (Hygienematerial etc.) oder beim Einsatzsold von ZSO und GFS den reduzierten Kosten von ausgefallenen Ausbildungsdiensten (es fand kein regulärer WK mit der ganzen Kompanie statt) gegenüber.

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

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	15'381	6'200	34'113	+9'181	+ 148 %
Aufwand	CHF	-276'991	-283'310	-220'773	+6'319	+ 2 %
Globalbudget	CHF	-261'610	-277'110	-186'661	+ 15'500	+ 6 %

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

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	7'500	0	7'500	+ 7'500	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	7'500	0	7'500	+ 7'500	-

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 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Informationsveranstaltungen zum Thema Umwelt/Energie sind regelmässig durchgeführt.	Anlässe pro Jahr (mindestens)	0	1	1	nicht erreicht
Umweltprojekte in der Primar- und Sekundarstufe werden unterstützt	Jahresprogramm (pro Schulstufe)	0	2	1	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Leistungsziele konnten wegen Corona nicht erreicht werden.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Birsfelden behält das Label Energiestadt.	Bestandene Überprüfung des Labels (alle 4 Jahre)	X	X	n.a.	erreicht
Birsfelden wird Fair Trade Town	Auszeichnung durch Swiss Fair Trade		X		nicht erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Re-Audit des Labels Energiestadt fand im Jahr 2020 statt und wurde erfolgreich bestanden.

Birsfelden hat die Auszeichnung Swiss Fair Trade Town noch nicht erhalten.



Rechtsgrundlage

Energieleitbild



Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler
Einwohnerinnen und Einwohner
Liegenschaftseigentümerinnen und Liegenschaftseigentümer



Ansprechperson

Gemeinderätin: Désirée Jaun
Abteilungsleiter: Roberto Bader



Dieser Aufgabenbereich enthält die Aufwendungen für Umweltprojekte, die Kosten zur Umsetzung des Energiestadt-Labels sowie die Kosten in Zusammenhang mit Altlasten. Die Kosten für die Altlastenuntersuchung Rebäcker sind tiefer ausgefallen als budgetiert. Ebenfalls wurde die budgetierte Sanierung der WC Anlagen Birskopf verschoben.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	9'012	0	0	+9'012	-
Aufwand	CHF	-132'908	-216'820	-41'859	+83'912	+39 %
Globalbudget	CHF	-123'896	-216'820	-41'859	+92'924	+43 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Sicherstellung der regelmässigen Abfallbeseitigung
- Informationen / Aktionen

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Entsorgungsangebote stehen zur Verfügung.	Anzahl Entsorgungsangebote	Hauskehricht und Sperrgut (2 Touren pro Woche), Altpapier und Karton (12 Touren pro Jahr), Metall (4 Touren pro Jahr), Glas und Alu/Blech (5 Sammelstellen), Bioklappen (4 Sammelstellen), Grünabfuhr (47 Touren pro Jahr)	Hauskehricht und Sperrgut (2 Touren pro Woche), Altpapier und Karton (12 Touren pro Jahr), Metall (4 Touren pro Jahr), Glas und Alu/Blech (5 Sammelstellen), Bioklappen (4 Sammelstellen), Grünabfuhr (47 Touren pro Jahr)	Hauskehricht und Sperrgut (2 Touren pro Woche), Altpapier und Karton (12 Touren pro Jahr), Metall (4 Touren pro Jahr), Glas und Alu/Blech (5 Sammelstellen), Bioklappen (4 Sammelstellen), Grünabfuhr (47 Touren pro Jahr)	erreicht
Veröffentlichung Abfallkalender	Anzahl pro Jahr	1	1	1	erreicht
Die Gemeinde leistet mittels Information und Sensibilisierung einen Beitrag zur Abfallvermeidung	Anzahl Infoanlässe pro Jahr	0	1		nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Per 1.1.2020 wurde der Systemwechsel von der Gebührenmarke zum Gebührensack erfolgreich eingeführt. Die Grünabfuhr (Garten- sowie Küchen-/Rüstabfälle) wird weitergeführt.

Wegen Corona konnte der Infoanlass nicht durchgeführt werden.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Einwohnerinnen und Einwohner und das Gewerbe nutzen die vorhandene Abfallinfrastruktur und leisten einen Beitrag zur Reduktion der Abfallmenge und zur umweltgerechten Entsorgung des anfallenden Abfalls.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	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	149	< 152		erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Neu wurde im 2020 als Wirkungsziel der Indikator Hauskehricht/Sperrgut in Kilogramm pro Einwohner und Jahr aufgenommen. Dieser soll für Birsfelden jeweils kleiner ausfallen als der Durchschnittswert des Bezirks Arlesheim. Der Indikator wurde erreicht.



Rechtsgrundlage

Abfallreglement der Gemeinde
Verordnung über die Ordnungsbussen im Abfallwesen
Umweltschutzgesetz



Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
Gewerbebetriebe



Ansprechperson

Gemeinderätin: Désirée Jaun
Abteilungsleiter: Roberto Bader



Finanzen

Die Abfallbeseitigung wird als Spezialfinanzierung geführt. Der Aufwand setzt sich im Wesentlichen aus Fremdleistungen für die Kehrichtabfuhr und Kehrichtentsorgung zusammen. Die Abweichungen beim Ertrag und Aufwand liegen im Bereich der üblichen Schwankungen. Aufwand und Ertrag wurden zu vorsichtig budgetiert. Per 01.01.2020 wurde erfolgreich das System weg von den Abfallmarken hin zu den Gebührensäcken umgestellt.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	616'764	557'200	572'407	+ 59'564	+ 11 %
Aufwand	CHF	-742'036	-775'230	-590'906	+ 33'194	+ 4 %
Globalbudget	CHF	-125'272	-218'030	-18'499	+ 92'758	+ 43 %

Es wurden im Jahr 2020 keine Investitionen bei der Abfallbeseitigung getätigt.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Wassergewinnung und -versorgung
- Sicherstellung der Wasserqualität

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Leistungsnetz Betrieb und Unterhalt.	Ersatz des Leitungsnetzes in % (Mindestens)	3.1	1.5	1.6	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Im Jahr 2020 wurden im Februar wie geplant die Wasserleitung DN 300mm in der Freulerstrasse auf einer Länge von 140 m ersetzt. Vom Juni bis Oktober wurde bei der Sanierung der Rüttihardstrasse, die DN150 mm Leitung auf einer Länge von 270 m neu verlegt. Vom Januar bis November wurde bei der Sanierung der Friedhofstrasse auch die DN 200 mm Leitung auf einer Länge von 610 m neu verlegt.
Total 1020 m = 3.1% der Gesamt-Nutzlänge ersetzt.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	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%	2.89	<7	8.63	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Gesamtgewinnung 2020: 1'063'586 m³; Abgabe 2020: 1'032'838m³, Verlust 2020: 30'747 m³ entspricht 2.89%.



Rechtsgrundlage

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



Zielgruppe

Liegenschaftseigentümer
Einwohnerinnen und Einwohner



Ansprechperson

Gemeinderätin: Désirée Jaun
Abteilungsleiter: Rolf Rhyn



Die Wasserversorgung wird als Spezialfinanzierung geführt.
Ertrag und Aufwand bewegten sich im Rahmen des Budgets.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'984'070	1'997'430	1'936'560	-13'360	-1 %
Aufwand	CHF	-1'995'245	-2'033'370	-2'102'471	+38'125	+2 %
Globalbudget	CHF	-11'175	-35'940	-165'910	+24'765	+69 %

Bei den Investitionsausgaben wurde die budgetierte Investitionsausgabe Leitungersatz Verbindung Sonnenbergstrasse-Friedhofstrasse in der Höhe von CHF 110'000 nicht getätigt. Der Kredit wurde ohne Verwendung geschlossen. Das Projekt hat sich aus praktischen sowie finanziellen Gründen als nicht realisierbar erwiesen.

Die Projekte „Leitungersatz Friedhofstrasse“ und „Leitungersatz Rüttihardstrasse“ sind noch nicht vollständig abgerechnet. Es zeichnet sich jedoch ab, dass die Ausgaben tiefer ausfallen als budgetiert. Die Analyse dazu wird durchgeführt sobald die Schlussabrechnung vorliegt.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	22'771	20'000	0	+2'771	+14 %
Ausgaben	CHF	-564'518	-960'000	-299'106	+395'482	+41 %
Nettoinvestitionen	CHF	-541'747	-940'000	-299'106	+398'253	+42 %



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Betrieb und Unterhalt des Abwassernetzes

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Infrastruktur Abwasser wird wert- und nutzungs-erhaltend gepflegt	Unterhalt in Prozent des Anlagewertes	0.1	1	< 1	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

An der Gemeindeversammlung vom Dezember 2019 wurde ein Kredit von knapp CHF 5 Mio. zur Sanierung der Abwasser-Infrastruktur in den Jahren 2020 bis 2024 bewilligt. Für das Jahr 2020 war eine Tranche von rund CHF 870'000.- vorgesehen. Aufgrund Corona sowie phasenweise knapper Personalressourcen, welche prioritär bei anderen Projekten eingesetzt werden mussten, kam es zu Verzögerungen. Es ist das Ziel, diesen Rückstand bis Projektende im Jahr 2024 aufzuholen.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- In Birsfelden steht ein jederzeit funktionierendes Abwassernetz zur Verfügung.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	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 2020 gab es keine Schadensfälle aufgrund nicht funktionstüchtiger Leitungen.



Rechtsgrundlage

Abwasserreglement / Verordnung zum Abwasserreglement
Gewässerschutzgesetz



Zielgruppe

Liegenschaftseigentümer



Ansprechperson

Gemeinderätin: Désirée Jaun
Abteilungsleiter: Roberto Bader



Die Abwasserbeseitigung wird als Spezialfinanzierung geführt. Der Ertrag im Jahr 2020 bewegte sich im Rahmen des Budgets, der Aufwand ist um rund 194'000 tiefer ausgefallen als budgetiert. Die grosse Abweichung beim Aufwand ist im Wesentlichen auf folgende zwei Positionen zurückzuführen:

- Die Abwassergebühren an den Kanton wurden um rund CHF 150'000 zu vorsichtig budgetiert.
- Der laufende Unterhalt und die Reparatur der Abwasserleitungen ist um rund CHF 35'000 tiefer ausgefallen als erwartet.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'640'783	1'660'000	1'605'915	-19'217	-1 %
Aufwand	CHF	-1'454'756	-1'649'040	-1'418'384	+194'284	+12 %
Globalbudget	CHF	186'027	10'960	187'530	+175'067	> +999 %

Die Kanalisationsanschlussbeiträge hängen von Bauvorhaben von Dritten ab und sind jeweils schwierig zu budgetieren. Im Jahr 2020 sind diese um rund 37'000 höher ausgefallen als budgetiert.

Betreffend Abweichung Investitions-Ausgaben: siehe Kommentar Leistungsziele.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	56'723	20'000	0	+36'723	+184 %
Ausgaben	CHF	-17'074	-868'000	-116'105	+850'926	+98 %
Nettoinvestitionen	CHF	39'649	-848'000	-116'105	+887'649	+105 %



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Meldungen von Störungen im MMN-Netz sind umgehend bearbeitet.	Anteil bearbeiteter Meldungen innerhalb von 24 Stunden in %	100	100	100	erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

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



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

Einwohnerinnen und Einwohner können ein modernes und konkurrenzfähiges Multimediantz nutzen.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Die Einwohnerinnen und Einwohner nutzen das Multimediantz der Gemeinde	Nutzer MMN in % aller Anschlüsse.	84	89	86	nicht erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

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



Rechtsgrundlage

Reglement über die Gross-Gemeinschaftsantennenanlage (GGA) und das Multimediantz (MMN) Birsfelden

Gebührenordnung zum Reglement über die Gross-Gemeinschaftsantennenanlage (GGA) und das Multimediantz (MMN) Birsfelden

Ausführungsverordnung zum Reglement über die Gross-Gemeinschaftsantennenanlage (GGA) und das Multimediantz (MMN) Birsfelden



Zielgruppe

Liegenschaftseigentümer
Einwohnerinnen und Einwohner



Ansprechperson

Gemeinderätin: Désirée Jaun
Abteilungsleiter: Roberto Bader



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

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	984'347	951'000	979'515	+ 33'347	+ 4 %
Aufwand	CHF	-407'315	-447'620	-471'105	+ 40'305	+ 9 %
Globalbudget	CHF	577'032	503'380	508'410	+ 73'652	+ 15 %

Die Investitionseinnahmen sind von den Neubautätigkeiten von Dritten abhängig. Der Realisierungszeitpunkt ist nicht vorhersehbar. Im Jahr 2020 gab es keine Investitionen in die Netzinfrastruktur.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	21'874	5'000	9'024	+ 16'874	+ 337 %
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	21'874	5'000	9'024	+ 16'874	+ 337 %

Strassen, Grünflächen und öffentlicher Verkehr

Aufgabenbereich

Strassen, Grünflächen und öffentlicher Verkehr



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Planung, Unterhalt und Sanierungen der Verkehrsflächen und Grünanlagen.
- Verhandlungen mit BS/BL, Verkehrsunternehmungen.
- Signalisation, Markierungen und Beleuchtung von Verkehrsflächen.
- Tag- und Nachtbewirtschaftung der Parkplätze.

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Wert- und Substanzerhalt der Verkehrsinfrastruktur	Sanierungsbedürftige Verkehrsinfrastruktur (= Zustand kritisch und schlecht) in % des Gesamtnetzes	n.a.	n.a.		n.a.
ÖV Zusteigemöglichkeiten 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

Kommentar zu den Leistungszielen:

Der Indikator „Wert-/Substanzerhalt Verkehrsinfrastruktur“ wird das nächste Mal im Jahr 2021 erhoben.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- In Birsfelden stehen zweckmässige, sichere, gepflegte und bewirtschaftete Verkehrs- und Grünflächen zur Verfügung.
- Die Gemeindestrassen werden soweit wie möglich vom Ausweichverkehr der A2 entlastet.
- Die Bevölkerung kann auf kurze Distanz den öffentlichen Verkehr rasch zu Fuss erreichen.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Die Verkehrsinfrastruktur ist stets benutzbar.	Anzahl ungeplanter Schliessungen	0	0	0	erreicht
Aus der Nutzung der Verkehrsinfrastruktur ergeben sich keine Haftpflichtforderungen für die Gemeinde	Anzahl akzeptierter Haftpflichtforderungen infolge mangelhaftem baulichen Strassenunterhalt	0	0	0	erreicht
Die Einwohnerinnen und Einwohner nutzen den ÖV.	Anzahl Ein- und Aussteiger Tram an Haltestellen	1'762'255	2'790'000	2'864'157	nicht erreicht
Die Einwohnerinnen und Einwohner nutzen den ÖV.	Anzahl Ein- und Aussteiger Bus an Haltestellen	432'534	550'000	549'277	nicht erreicht
Die Einwohnerinnen und Einwohner nutzen den ÖV.	Anzahl Ein- und Aussteiger Schiff an Haltestellen	n.a.	1'100	2'256	n.a.

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Beim öffentlichen Verkehr konnte die Anzahl Ein- und Aussteiger nicht erreicht werden. Das hat vermutlich zwei Gründe. Einerseits hat der „Corona-Lockdown“ im Frühjahr 2020 die ÖV-Nutzung stark zurückgehen lassen. Andererseits waren sowohl die Bus- wie auch die Tramlinie von Baustellen betroffen (Tram sogar mit Busersatz). Das hat erfahrungsgemäss einen negativen Einfluss auf die Nutzung des ÖV. Die Daten der Schifffahrt werden nicht mehr erhoben.



Rechtsgrundlage

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



Zielgruppe

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



Ansprechperson

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

Der höhere Ertrag resultiert im Wesentlichen aus höheren ungeplanten Einnahmen (Allmend EP Schänzli) und nicht budgetierten Rückerstattungen von Versicherungen.

Die kleine Abweichung beim Aufwand resultiert aus diversen Einzelpositionen welche von nicht beeinflussbaren Faktoren gesteuert werden oder zu vorsichtig budgetiert worden sind.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'191'160	1'022'410	763'729	+ 168'750	+ 17 %
Aufwand	CHF	-2'954'401	-2'985'430	-3'119'999	+ 31'029	+ 1 %
Globalbudget	CHF	-1'763'241	-1'963'020	-2'356'270	+ 199'779	+ 10 %

Bei den Investitionsausgaben wurden aus Ressourcengründen das Projekt „Sanierung Friedhofgebäude“ in der Höhe CHF 3.1 Mio. zeitlich ins 2021 verschoben. Die restliche Abweichung ergibt sich durch voraussichtlich tiefere Kosten für die Investitionskredite „Belagsarbeiten Kirchstrasse- Friedhofstrasse“ und „Belagsarbeiten Rüttihardstrasse“. Diese beiden Projekte sind jedoch noch nicht vollständig abgerechnet. Die Analyse einer allfälligen „Budgetunterschreitung“ wird durchgeführt sobald die Schlussabrechnungen vorliegen.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	-1'074'064	-4'640'000	-95'636	+ 3'565'936	+ 77 %
Nettoinvestitionen	CHF	-1'074'064	-4'640'000	-95'636	+ 3'565'936	+ 77 %

Aufgabenbereich

Stadtbüro



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Einwohnerdienstleistungen
- Hunderegisterführung
- Dienstleistungen bei Todesfällen und Bestattungen
- Organisation von Wahlen und Abstimmungen sowie Stimmregisterführung
- Betrieb AHV-Zweigstelle gemäss dem gesetzlichen Auftrag

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Das Hunderegister der Gemeinde Birsfelden ist aktuell geführt.	Pendente Fälle von An-/Abmeldungen im Jahresdurchschnitt	2.25%	≤5%		erreicht
Dienstleistungen im Verantwortungsbereich der AHV-Zweigstelle werden korrekt erbracht.	Von der SVA zur Überarbeitung retournierte Unterlagen (in % der total eingereichten)	3%	≤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		erreicht
Das kantonale Projekt „e-Umzug“ wird in Birsfelden produktiv eingeführt	Dienstleistung e-Umzug kann produktiv genutzt werden	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		erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Leistungsziele im Stadtbüro konnten allesamt erreicht werden. Das Hunderegister wird aktuell und ordnungsgemäss geführt. Die Abwicklung der Dienstleistungen im Bereich der AHV-Zweigstelle wird ebenfalls korrekt erbracht.

Im Zusammenhang mit dem Umzug der Verwaltung sowie der Erarbeitung der neuen Homepage wurden die Möglichkeiten zur optimierten Erbringung von Dienstleistungen im Stadtbüro überprüft. Erste Verbesserungen wurden bereits umgesetzt. Der Optimierungsprozess wird auch im 2021 fortgeführt.

Das Projekt „E-Umzug“ wurde im 2020 nicht nur in Birsfelden, sondern im ganzen Kanton flächendeckend umgesetzt.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Gesetzeskonforme Abwicklung aller Dienstleistungen	Anzahl gutgeheissener Beschwerden auf dem offiziellen Rechtsweg	0	0	0	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

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



Rechtsgrundlage

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



Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner
 Stimmberechtigte
 Hundebesitzerinnen und Hundebesitzer
 Kantonstierarzt
 Anspruchsberechtigte und Nichterwerbstätige



Ansprechperson

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel
 Abteilungsleiterin: Daniela Hofstetter



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

Der um 3% über dem Budget liegende Ertrag erklärt sich durch leichte Mehreinnahmen im Bereich von Gebühren für Dienstleistungen und Amtshandlungen (wie zum Beispiel für Niederlassungsbescheinigungen, Unterschriftsbeglaubigungen, Erstellung von Identitätskarten etc.). Diese Positionen lassen sich nur auf der Basis von Erfahrungswerten budgetieren und sind nicht beeinfluss- oder steuerbar.

Der um 7% über dem Budget liegende Aufwand erklärt sich einerseits durch Mehrausgaben bei den AHV-Beiträgen für Nichterwerbstätige. Zur Erklärung: die Wohnsitzgemeinde ist in der gesetzlichen Pflicht, die anfallenden Mindestbeiträge für Nichterwerbstätige zu übernehmen. Die ungeplante Zunahme ist vermutlich der Corona-Situation geschuldet.

Andererseits kam es im Bereich Stadtbüro zu einer nicht budgetierten Erhöhung des Personalaufwandes (siehe auch Aufgabenbereich „Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen“/Übersicht Stellen der Gemeinde Birsfelden).

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	112'994	110'000	116'095	+2'994	+3 %
Aufwand	CHF	-464'115	-432'380	-426'028	-31'735	-7 %
Globalbudget	CHF	-351'121	-322'380	-309'933	-28'741	-9 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-

Soziales

Aufgabenbereich

Sozialhilfe



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

Materielle und persönliche Hilfe gemäss der gesetzlichen Vorgaben.

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Klientinnen und Klienten erhalten innert 3 Arbeitstagen ab Anmeldung ein Erstgespräch	Anteil durchgeführter Erstgespräche innert Frist.	95	90	91	erreicht
Die Zielvereinbarung ist Bestandteil der Beratungsarbeit.	Anteil Zielvereinbarungen im Verhältnis zur Fallzahl.	100	100	100	erreicht
Subsidiäre Leistungen sind festgestellt und eingefordert.	Anteil erkannter/ eingeforderter subsidiärer Leistungen	98	98	95	erreicht
In persönlichen sozialen Angelegenheiten erhalten ratsuchende Personen eine fachlich kompetente Beratung und werden bei Bedarf an entsprechende Fachstellen überwiesen.	Quote Beratungen mit erfolgreicher Weitervermittlung an eine zuständige Fachstelle oder anderweitige Hilfestellung	100	95	95	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Alle Leistungsziele wurden erreicht.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

Sicherung der wirtschaftlichen Existenz und Gewährleistung der fachlichen Betreuung.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	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 der erfolgreichen Erstberatungen, die nicht zu einer Unterstützungspflicht führen.	98	98	98	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Alle Wirkungsziele wurden erreicht.



Rechtsgrundlage

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



Zielgruppe

In Birsfelden wohnhafte, finanziell bedürftige Personen



Ansprechperson

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



Finanzen

Der Aufwand beinhaltet die Unterstützungsleistungen an Sozialhilfebezügerinnen und Sozialhilfebezüger gemäss Sozialhilfegesetz. Die Budgetierung 2020 erfolgte hauptsächlich auf der Basis der Fallzahlentwicklung und der Hochrechnung 2019.

Sowohl der Ertrag wie auch der Aufwand fielen im 2020 tiefer aus als budgetiert. Diese Abweichungen sind hauptsächlich auf Anpassungen im Finanzhandbuch zurückzuführen. Änderungen des Verteilschlüssels haben zu einer Kosten-/Ertragsverschiebung aus dem Aufgabenbereich Sozialhilfe in den Aufgabenbereich des Asylwesens geführt. Neu wird unterschieden zwischen Personen, bei welchen die Entschädigung über den Kanton/Bund abgelaufen bzw. noch nicht abgelaufen ist. 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 im Aufgabenbereich Sozialhilfe abgebildet. Die restlichen Ausländerkategorien sowie die oben erwähnten Kategorien, für welche jedoch noch Entschädigungen ausgerichtet werden, sind ab Mai 2020 im Aufgabenbereich Asylwesen abgebildet.

Es lässt sich zudem festhalten, dass gesamthaft die Fallzahlen im 2020 leicht angestiegen sind.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'330'386	1'578'000	1'358'010	-247'614	-16 %
Aufwand	CHF	-6'685'236	-6'821'020	-6'377'026	+135'784	+2 %
Globalbudget	CHF	-5'354'851	-5'243'020	-5'019'016	-111'831	-2 %

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:
Beratung und Entscheid über Anspruch.

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019		Zielerreichung
Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen gemäss gesetzlicher Vorgaben	Korrekte Abklärung der Anspruchsberechtigung (Anzahl berechnete Beschwerden Gemeinderat)	0	< 1	0		erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

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



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

Vermeidung von Sozialhilfeabhängigkeit.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019		Zielerreichung
Anspruchsberechtigte werden durch die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen nicht sozialhilfeabhängig	Anteil (in % Neuaufnahmen Sozialhilfe) unerkannter „MZB-Fälle“ in der Sozialhilfe	0	< 2	0		erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

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



Rechtsgrundlage

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



Zielgruppe

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



Ansprechperson

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel
Abteilungsleiterin: Monika Wirthner Altermatt



Finanzen

Die Budgetierung der Mietzinsbeiträge erfolgt auf Basis vergangener Durchschnittswerte. Zu-/Abnahmen sind nicht vorhersehbar. Im 2020 war die Anzahl der Anspruchsberechtigten und damit auch der Aufwand rückläufig.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	0	0	0	± 0	-
Aufwand	CHF	-71'622	-110'000	-100'998	+ 38'378	+ 35 %
Globalbudget	CHF	-71'622	-110'000	-100'998	+ 38'378	+ 35 %



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

Führen von Mandaten und Begleiten von Massnahmen im Auftrag der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde.

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Die Mandate sind gemäss Auftrag der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde geführt. (ES)	Quote 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.	100	100	100	erreicht
Die Mandate sind gemäss Auftrag der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde geführt. (KS)	Quote 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.	100	95	100	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Leistungsziele wurden alle erreicht. Die Prognose des Indikators bezüglich Abklärungsberichte im Kinderschutzbereich (KS) wurde aufgrund der Einführung eines einheitlichen Abklärungsinstrumentes durch die KESB etwas tiefer angesetzt. Erfreulicherweise wird das neue Arbeitsinstrument bereits erfolgreich eingesetzt und es kam zu keinen Beanstandungen durch die KESB.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

Erwachsene und Kinder erhalten die nötige Unterstützung und Hilfeleistung.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	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		erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

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



Rechtsgrundlage

Bund (BV, Art.12; Recht auf Hilfe in Notlagen, ZGB, ZUG), Kanton (EG ZGB BL, VwVG BL, GemG, GebV)
 Bund (BV, Art.11; Schutz der Kinder und Jugendlichen, ZGB, ZUG), Kanton (SHG, § 28, Jugendhilfe, SHV, EG ZGB BL, VwVG BL, Vo Kinder- und Jugendhilfe, GemG, GebV). Vertrag über die neue regionale Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Birstal.



Zielgruppe

In Birsfelden wohnhafte, schutzbedürftige Erwachsene und Kinder



Ansprechperson

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel
 Abteilungsleiterin: Monika Wirthner Altermatt



Finanzen

Die KESB Birstal ist seit dem 01.01.2013 für die Gemeinden des Birs- tals für den Kindes- und Erwachsenenschutz zuständig. Die Netto- Kosten der KESB werden anteilmässig zu 30% nach Bevölkerungszahl und zu 70% gemäss dem auf die einzelne Gemeinde anfallenden Stun- denaufwand verrechnet. Weiter sind im Aufwand auch die Aufwendun- gen für die Mandatsführungen im Kindes- und Erwachsenenschutzbe- reich enthalten.

Die Budgetierung des Aufwandes des Jahres 2020 stützte sich auf die Budgetvorgabe der KESB sowie auf die Entwicklung der Kosten der Mandate im Kindes- und Erwachsenenschutz. Die Zahl der geführten Mandate im Kindes- wie auch im Erwachsenenschutz hat im Jahr 2020 leicht zugenommen, weshalb der Aufwand leicht höher ausgefallen ist als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	0	0	-19'354	±0	-
Aufwand	CHF	-753'165	-719'000	-782'993	-34'165	-5 %
Globalbudget	CHF	-753'165	-719'000	-802'347	-34'165	-5 %

Aufgabenbereich

Asylwesen



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

Leistungen gemäss Kantonaler Asylverordnung.

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019		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 gemäss gesetzlichen Vorgaben betreut und untergebracht.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019		Zielerreichung
Die Gemeinde erfüllt die Vorgaben von Bund und Kanton in Bezug auf das Angebot an Asylplätzen.	Erfüllung der kantonalen Asylquote (Aufnahmequote von Personen im Asylbereich) in Prozent	80	90	n.a.		nicht erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

Im 4. Quartal 2020 lag die Gemeinde Birsfelden mit einer durchschnittlichen Quote von 1.11% im Vergleich zu den restlichen Gemeinden im Kanton in einem guten Bereich. Der Durchschnitt im Bezirk Arlesheim liegt bei 1.21%.

Ausblick: Durch die Bereitstellung einer Liegenschaft mit drei Wohneinheiten ab Frühjahr 2021 ist die Gemeinde Birsfelden noch besser in der Lage, zugewiesene Personen angemessen unterzubringen. Aufgrund der aktuellen Flüchtlingssituation kann davon ausgegangen werden, dass momentan kein weiterer Bedarf an Unterbringungsmöglichkeiten besteht.



Rechtsgrundlage

Kanton (KV, §74, SHG, KAV)



Zielgruppe

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



Ansprechperson

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



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

Sowohl der Ertrag wie auch der Aufwand fielen im 2020 höher aus als budgetiert. Diese Abweichungen sind hauptsächlich auf Anpassungen im Finanzhandbuch zurückzuführen. Änderungen des Verteilschlüssels haben zu einer Kosten-/Ertragsverschiebung aus dem Aufgabenbereich Sozialhilfe in den Aufgabenbereich des Asylwesens geführt.

Ab Mai 2020 werden die Sozialhilfeleistungen für Personen mit einem anerkannten Flüchtlingsstatus (B-Flüchtling < 5) und Flüchtlinge mit einer vorläufigen Aufnahme (VA F < 7), deren Entschädigung über den Kanton bzw. Bund noch nicht abgelaufen ist, ebenfalls im Aufgabenbereich Asylwesen abgebildet. Auch Personen mit einem Nichteintretensentscheid oder mit einer rechtskräftigen Wegweisung werden neu im Aufgabenbereich Asylwesen ausgewiesen. Die deutliche Zunahme des Aufwandes wie auch des Ertrages ist somit auf die Änderung des Verteilschlüssels zurückzuführen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	991'212	585'000	595'834	+ 406'212	+ 69 %
Aufwand	CHF	-778'848	-595'000	-596'830	-183'848	-31 %
Globalbudget	CHF	212'363	-10'000	-995	+ 222'363	> + 999 %

Bildung

Aufgabenbereich

Kindergarten, Primar- und Musikschule



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Der Standard der Musikschulverordnung wird eingehalten.	Anzahl der mindestens angebotenen Instrumente.	15	15	15	erreicht
Es besteht ein Gesamtkonzept über alle schulischen Fördermassnahmen	Konzept ist von Schul- und Gemeinderat verabschiedet		X		nicht erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Auch in den nächsten Jahren plant die Musikschule, das Mindestangebot von 15 Instrumenten anzubieten.

Das Gesamtkonzept „Spezielle Förderung“ ist abhängig von neuen Vorgaben des Kantons Basel-Landschaft. Diese waren bis Ende 2020 jedoch nicht definitiv oder nur unvollständig vorhanden, so dass ein Förderkonzept noch nicht erstellt werden konnte.

Die Schulleitung und der Schulrat haben Massnahmen getroffen, dass das Förderkonzept zügig erstellt werden kann, sobald die fehlenden Informationen des Kantons bekannt sind.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Kinder sind mit dem Leben in einer grösseren Gemeinschaft vertraut, in ihrer ganzheitlichen Persönlichkeit gefördert und auf die nächst höhere Bildungsstufe vorbereitet. Dabei ist die Kommunikation mit den Erziehungsberechtigten gewährleistet.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Die Schulen Birsfelden setzen das Bildungsgesetz und dessen Verordnung gemäss den gesetzlicher 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.	n.a. (2021)			n.a.

Kommentar zum Wirkungsziel:

Es wurden keine Beschwerden auf dem offiziellen Rechtsweg gutgeheissen. Dieses Wirkungsziel wurde erreicht.

Die Umsetzung des Konzeptes der schulischen Fördermassnahmen ist erst für 2021 vorgesehen.



Rechtsgrundlage

Bildungsgesetz
Verordnung für den Kindergarten und die Primarschule



Zielgruppe

Kinder und Jugendliche



Ansprechperson

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



Finanzen

Das Globalbudget enthält sämtliche Aufwendungen im Bildungsbereich (u.a. Lehrergehälter, Sachaufwand, Infrastrukturkosten). Zusätzliche Ausgaben aufgrund der Corona-Situation konnten kompensiert werden, da durch die Einschränkungen diverse andere Ausgaben nicht getätigt werden mussten resp. konnten.

Im Ertrag sind die Rückerstattungen von Sozialversicherungen tiefer ausgefallen als budgetiert (Taggelder). Diese werden jeweils auf der Grundlage von Erfahrungswerten geschätzt.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	380'821	414'600	453'795	-33'779	-8 %
Aufwand	CHF	-12'293'840	-12'582'960	-12'152'826	+289'120	+2 %
Globalbudget	CHF	-11'913'019	-12'168'360	-11'699'030	+255'341	+2 %

Die Investitionskosten beinhalten die Ausgaben für die Umsetzung der Schulraumplanung. Die Abweichung gegenüber dem Budget erklärt sich durch die zeitlichen Verzögerungen in der Umsetzung der Schulraumplanung und durch verspätete Abrechnungen von Unternehmern.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	-3'870'263	-5'439'635	-1'166'705	+1'569'372	+29 %
Nettoinvestitionen	CHF	-3'870'263	-5'439'635	-1'166'705	+1'569'372	+29 %

Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen

Aufgabenbereich

Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Gemeindeversammlung (inkl. Kommissionen)
- Gemeinderat
- Interne Verwaltungsleistungen

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Verwaltung erfüllt den gesetzlichen/ reglementarischen Auftrag	Anzahl "amtlich" gutgeheissener Beschwerden gegen Verwaltungstätigkeit	0	0	0	erreicht
Die Verwaltung hält die Globalbudgets gemäss I-AFP ein	Budgetabweichung in % des Gesamtergebnisses	31	10	> 100	nicht erreicht
Die Webseite der Gemeinde weist aktuelle und umfassende Informationen auf und verfügt über einen englischsprachigen Bereich.	Überarbeitete Webseite mit englischsprachigem Bereich	Projekt auf 2021 verschoben	X	n.a.	nicht erreicht
Die Einwohnenden erhalten eine persönliche oder telefonische Beratung	Öffnungszeiten (Schalter und Telefon) der Gemeindeverwaltung in Stunden pro Woche	16.5 (Schalter) 12 (Telefonie)	16.5	n.a.	erreicht
Die Verwaltungsleistungen werden nach schriftlich festgehaltenen Dienstleistungsgrundsätzen erbracht.	Anzahl überprüfter und optimierter Verwaltungsleistungen (Prozesse) pro Jahr.	0	2	n.a.	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Einführung der überarbeitete Webseite mit englischsprachigem Bereich musste aufgrund der Verschiebung der Einführung des neuen Corporate Designs (CD) ebenfalls verschoben werden. Sie erfolgte Ende Januar 2021.

Das Leistungsziel „persönliche und telefonische Beratung“, welches im 2020 Jahr erstmals auf die ganze Verwaltung angewendet wurde, konnte erreicht werden.

Das Leistungsziel "Erbringung der Verwaltungsleistungen nach schriftlich festgehaltenen Dienstleistungsgrundsätzen" konnte nicht erreicht werden. Die Grossprojekte – insbesondere der Umbau der neuen Gemeindeverwaltung sowie der damit verbundene Umzug – beanspruchten zu viele Ressourcen, so dass diese Zielsetzung zurückgestellt werden musste.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Der Bevölkerung stehen die gesetzlich und politisch definierten Leistungen der Gemeinde zu Verfügung und die Bevölkerung ist über diese Leistungen informiert.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Die Gemeindeverwaltung erreicht ihre Wirkungs- und Leistungsziele gemäss IAFP	Erfüllungsgrad (erfüllte Ziele in % der Gesamtziele)	74%	> 90%	81%	nicht erreicht
Kundinnen und Kunden können Dienstleistungen online abwickeln (E-Government)	Anzahl umzusetzende Massnahmen aus dem E-Government Konzept.	1	1	0	erreicht
Die Einwohnerinnen und Einwohner fühlen sich kompetent, effizient und freundlich beraten.	Kundenzufriedenheit auf der Skala von 1-4: Anteil ≥ 3 in %.	86.9%	$\geq 75\%$	n.a.	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Im 2020 wurde der eUmzug eingeführt. Damit haben die Kundinnen und Kunden der Gemeindeverwaltung eine weitere Möglichkeit erhalten Dienstleistungen online abzuwickeln.

Die Messung der Kundenzufriedenheit erfolgte während insgesamt sieben Wochen mit dem System „happy or not“. Die Frage „wie zufrieden sind Sie heute mit der Dienstleistung der Gemeindeverwaltung“ wurde während dieser Zeit insgesamt 336-mal beantwortet. 292 Personen oder rund 87% haben sich dabei für den höchsten Wert (sehr zufrieden/grosser „Smiley“) entschieden. Weitere 28 Personen (8.3%) waren zufrieden, 4 Personen (1.2%) weniger zufrieden und nur 12 Personen (3.6%) gar nicht zufrieden.



Rechtsgrundlage

Gemeindegesezt
 Gemeindefinanzverordnung
 Verwaltungs- und Organisationsreglement



Zielgruppe

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



Ansprechperson

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

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 2020 (Budget per 31.12.2020): 5969.80%

Ist Stellen per 31.12.2020 (Rechnung): 5999.80%

Die Differenz von 30% erklärt sich wie folgt:

- Bereich Verwaltungsführung: Temporäre Aufstockung Arbeitspensum um 40% (Grund: Leitungs- und MitarbeiterInnenwechsel)
- Bereich Finanzen / Steuern: Reduktion Arbeitspensum um 10% (Grund: Weiterbildung)
- Bereich Stadtbüro: Temporäre Aufstockung Arbeitspensum um 20% (Grund: Ein- und Aufarbeitung Leitung)
- Bereich Soziale Dienste: Reduktion Arbeitspensum 30% (Grund: Mutterschaft & Krankheitsausfall)
- Bereich Leben in Birsfelden: Erhöhung Pensum Sachbearbeiterstelle 10%

Erfolgsrechnung

Vergütungen an die Gemeinderatsmitglieder

Die Bruttovergütungen betragen im Jahr 2020 CHF 200'891 (2019: CHF 200'757), die Spesen betragen CHF 4'409 (2019: CHF 3'980).

Ertrag

Der Ertrag fiel um rund CHF 31'000.- höher aus als budgetiert. Das liegt zum grössten Teil an einer Anpassung der internen Verrechnungen. Die übrigen Erträge liegen plus/minus im Bereich des Erwarteten.

Aufwand

Der Aufwand fällt mit CHF 0.2 Mio. deutlich tiefer aus als budgetiert. Im Wesentlichen liegt dies an folgenden zwei Positionen:

- Die Ergänzungsleitungen sind um rund 107'000 tiefer ausgefallen als budgetiert. Der Wert kann von der Gemeinde nicht direkt beeinflusst werden.
- Die Kosten im Bereich der Informatik fallen um rund CHF 73'000.- tiefer aus als budgetiert. Einzelne Projektkosten sind tiefer ausgefallen als erwartet.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	437'954	406'740	621'343	+31'214	+8 %
Aufwand	CHF	-4'711'298	-4'911'810	-3'950'830	+200'512	+4 %
Globalbudget	CHF	-4'273'344	-4'505'070	-3'329'487	+231'726	+5 %

Der Aufgabenbereich weist im Jahr 2020 keine Investitionsausgaben aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	-17'464	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	-17'464	±0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Sicherstellung Steuerwesen.

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Die Steuererklärungen sind periodengerecht veranlagt	Veranlagungsstand 31.08. in %	60.4	> 50	64.2	erreicht
Die Steuererklärungen sind periodengerecht veranlagt	Anzahl veranlagte Steuererklärungen per 31.08.	3'658	> 3'000	n.a.	erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Die Leistungsziele wurden erreicht. Der Veranlagungsstand per 31.08. war leicht unter dem Vorjahresniveau. Einzelne Corona-Massnahmen wie z.B. Homeoffice erschwerten z.T. die Veranlagungstätigkeit. Bis zum 31.08. sollten mindestens 50% der Steuererklärungen veranlagt sein.



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Die Erfüllung der Gemeindeaufgaben ist mitfinanziert.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Die Steuererklärungen sind sachgerecht veranlagt	Anteil amtlich gutgeheissener Einsprachen gegen Veranlagungen (in%)	45	< 40	52	nicht erreicht
Die Erfüllung der Gemeindeaufgaben ist mitfinanziert.	Anteil Steuereinnahmen am Gesamtaufwand	50	> 45	55	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Wirkungsziel der amtlich gutgeheissenen Einsprachen konnte - trotz Rückgang gegenüber dem Vorjahr von 52% auf 45% - nicht erreicht werden. In einigen Fällen wurden im Einspracheverfahren noch nachträglich Belege eingereicht, die bei der Veranlagung nicht vorlagen und anschliessend zu einer Gutheissung geführt haben. Die Steuereinnahmen betragen rund 50% des Gesamtaufwands.



Rechtsgrundlage

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



Zielgruppe

Steuerpflichtige



Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann
 Abteilungsleiter: Tom Wiedmer

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

Saldo Kostenstellen	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung
Steuerabteilung	-178'680	-131'790	-169'351	-46'890
Steuern aktuelles Jahr	21'634'996	23'531'000	22'537'282	-1'896'005
Steuern Vorjahre	549'357	-300'000	528'702	849'357
Zinsendienst Steuern	6'244	344'000	365'026	-337'756
Finanz- und Lastenausgleich	9'164'569	8'855'270	8'797'658	309'299
Ertragsanteile Bund	357'577	280'770	0	76'807
	31'534'061	32'579'250	32'059'316	-1'045'189

Im Jahr 2020 ergaben sich diverse Budgetabweichungen:

- Die Steuern „aktuelles Jahr“ wurden gemäss den Vorgaben des Kantons abgegrenzt. Wegen Corona wurde hier mit tieferen Steuererträgen gerechnet. Der Ertrag für das Steuerjahr 2020 ist mit CHF 21.6 Mio. um CHF 1.9 Mio. tiefer ausgefallen als budgetiert.
- Die Steuern aus Vorjahren sind mit CHF 0.5 Mio. um CHF 0.8 Mio. höher ausgefallen als budgetiert. Die Rückflüsse setzten sich zusammen aus Erträgen von mehreren vorangegangenen Steuerperioden.
- Wegen Corona und dem beschlossenen Verzicht auf Verzugszinsen auf Steuerguthaben ist der Ertrag im Zinsendienst Steuern um CHF 0.3 Mio. tiefer ausgefallen als budgetiert.
- Der Finanz- und Lastenausgleich setzt sich aus mehreren Positionen zusammen. Die Sonderlastenabgeltung und der Horizontale Finanzausgleich sind um CHF 0.3 Mio. höher ausgefallen als budgetiert. Die Höhe dieser Beträge ist jeweils schwierig abschätzbar und unter anderem von Steuererträgen aus dem Vorjahr sowie den Faktoren von anderen Baselbieter Gemeinden abhängig.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	32'594'168	33'653'530	33'427'915	-1'059'362	-3 %
Aufwand	CHF	-1'060'107	-1'074'280	-1'368'599	+14'173	+1 %
Globalbudget	CHF	31'534'061	32'579'250	32'059'316	-1'045'189	-3 %

Der Aufgabenbereich weist keine Investitionsausgaben aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-



Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Beiträge an Kinder- und Jugendzahnpflege
- Beiträge an die ambulanten und stationären Pflegekosten (Pflegefiananzierung)

Leistungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Die Spitex Birsfelden GmbH gehört zu den effizientesten Spitex Organisationen in der Region.	Verrechenbare Stunden in %	71%	> 65%	72%	erreicht
Die Spitex Birsfelden GmbH bietet hohe Qualität	Qualitätslabel ISO 9001:2015	X	X		erreicht
Die Jahresabrechnung für die kantonalen Subventionen der Kinder- und Jugendzahnpflege wird korrekt erstellt.	Beanstandungen vom Kanton	0	0	0	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

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

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



Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

Die Bevölkerung ist bei Gesundheitskosten finanziell unterstützt.

Wirkungsziel	Indikator	R 2020	B 2020	R 2019	Zielerreichung
Ältere Menschen können möglichst lange zuhause leben.	Erhöhung durchschnittliches Übertrittsalter ins AZ in Jahren	+ 4.26 84.8	+ 0.25 84.75	- 4.64 80.54	erreicht
Die Subventionen in der Kinder- und Jugendzahnpflege sind korrekt abgerechnet und die Eltern unterstützt.	Anzahl Beschwerden	0	0	0	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

In 1. Linie sollen alle Möglichkeiten der ambulanten Versorgung ausgeschöpft werden bevor eine pflegebedürftige Person stationär im Pflegeheim aufgenommen wird. Das durchschnittliche Eintrittsalter ging deutlich nach oben.

Die Subventionen der Kinder- und Jugendzahnpflege Birsfelden wurde korrekt berechnet es gab diesbezüglich keine Beschwerden.



Rechtsgrundlage

Gesundheitsgesetz
Altersbetreuungs- und Pflegegesetz (APG)



Zielgruppe

Ältere und pflegebedürftige Menschen



Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann
Abteilungsleiter: Tom Wiedmer



Finanzen

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

Stationäre Pflege (Pflegefinanzierung):

Die Kosten der Pflegefinanzierung beliefen sich im Jahr 2020 auf TCHF 2'445. Das Budget 2020 in der Höhe von TCHF 2'122 wurde mit TCHF 323 deutlich überschritten. Mehr Fälle sowie vereinzelt höhere Pflegestufen führten zu diesem Ergebnis. Bei der Hochrechnung für die Budgetierung 2020 hatte sich diese Entwicklung so noch nicht gezeigt.

Zusatzbeiträge (EL Obergrenze):

Die Zusatzbeiträge 2020 beliefen sich auf TCHF 400 und waren mit TCHF 3 leicht über dem budgetierten Wert von TCHF 387.

Tagesstätte Alterszentrum:

Die Kosten für die Tagesstätte für die Gemeinde wurden mit TCHF 20 budgetiert. Wegen Corona und der zeitweisen Schliessung der Tagesstätte wurde der budgetierte Wert leicht unterschritten.

Ambulante Pflege:

Die Kosten für die ambulante Pflege sind im Jahr 2020 mit TCHF 741 um rund TCHF 42 höher ausgefallen als budgetiert. Die höheren Kosten sind auf die per 01.01.2020 tieferen Krankenkassenbeiträge für den ambulanten Bereich zurückzuführen, sowie die höheren Kosten von Dritten. Der Beitrag an die Spitex Birsfelden GmbH blieb im Jahr 2020 unverändert gegenüber dem Vorjahr auf dem Budgetwert bei TCHF 670.

Kinder und Jugendzahnpflege:

Der Aufwand und der Ertrag der Kinder- und Jugendzahnpflege blieben unter den budgetierten Werten. Die Nettokosten fielen um rund TCHF 10 tiefer aus als budgetiert. Der Wert ist abhängig von den Anzahl durchgeführten Behandlungen und deren Kosten bei Kinder- und Jugendlichen und schwankt jährlich.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	288'969	312'000	314'728	-23'031	-7 %
Aufwand	CHF	-3'950'851	-3'593'694	-3'960'677	-357'157	-10 %
Globalbudget	CHF	-3'661'883	-3'281'694	-3'645'950	-380'189	-12 %

Der Aufgabenbereich weist keine Investitionsausgaben aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2020	B 2020	R 2019	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
Nettoinvestitionen	CHF	0	0	0	±0	-

Anhang

1. Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

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

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

Abschreibungen

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

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

Allgemeiner Haushalt

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

Spezialfinanzierungen

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

2. Anhang Bilanz per 31.12.2020

2.1 Auflistung der Gemeindebeteiligungen

Name	Rechtsform	Zweck	Kapital	Anteil der Gemeinde		Anschaffungs- wert	Buchwert 31.12.2020	Haftungsumfang	Vertreter*in
				Kapital	Stimmen				
Total						70'000	70'000		
Hardwasser AG	AG	Gewinnung Trinkwasser	5'000'000	1%	1%	50'000	50'000	mit Kapitaleinlage	GR Désirée Jaun
Spitex Birsfelden	GmbH	Spitex	20'000	100%	100%	20'000	20'000	mit Kapitaleinlage	GR Regula Meschberger

2.2 Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz	Zinskosten	Buchwert 01.01.2020	Veränderung	Buchwert 31.12.2020
	Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten				142'497	22'642'855	8'428'571	31'071'426
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten				15'220	7'142'855	-1'571'429	5'571'426
2010	Verbindlichkeiten ggü. Finanzintermediären				15'220	7'142'855	-1'571'429	5'571'426
20102	Verbindlichkeiten gegenüber Banken				15'220	7'142'855	-1'571'429	5'571'426
20102.01	Axa Winterthur	30.04.2010	30.04.2020	2.59	8'705	1'000'000	-1'000'000	0
20102.01	Luzerner Pensionskasse*	05.05.2017	05.05.2021	0.00	0	5'000'000	0	5'000'000
20102.01	Postfinance*	12.08.2014	20.08.2021	0.57	6'514	1'142'855	-571'429	571'426
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten				127'278	15'500'000	10'000'000	25'500'000
2064	Darlehen				127'278	15'500'000	10'000'000	25'500'000
20640	Darlehen				127'278	15'500'000	10'000'000	25'500'000
20640.01	Kommunalkredit Austria AG	03.07.2007	03.01.2022	2.61	91'350	3'500'000	0	3'500'000
20640.01	SUVA	26.05.2020	26.05.2026	0.02	594	0	5'000'000	5'000'000
20640.01	SUVA	15.01.2020	15.01.2025	0.08	3'833	0	5'000'000	5'000'000
20640.01	Publica	07.06.2019	07.06.2023	0.00	0	2'000'000		2'000'000
20640.01	Postfinance	15.08.2019	15.08.2031	0.63	31'500	5'000'000		5'000'000
20640.01	Luzerner Pensionskasse	25.09.2019	25.03.2024	0.00	0	5'000'000		5'000'000

*) Umgliederung zu kurzfristig

2.3 Auflistung der kurzfristigen Rückstellungen

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2020	Veränderung	Buchwert 31.12.2020	Begründung
	Total Rückstellungen	176'846	53'737	230'582	
205	Kurzfristige Rückstellungen	176'846	53'737	230'582	
20500	Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal	176'846	3'737	180'582	
20500.01	Rückstellungen aus Mehrleistungen Person	176'846	3'737	180'582	Anpassung der jährlichen Ferien- und Überzeitguthaben
2052	Rückstellungen für Prozesse	0	50'000	50'000	
20520.01	Rückstellungen für Prozesse	0	50'000	50'000	Entschädigungsforderung Zentrum
	Total Rückstellungen	176'846	53'737	230'582	

2.4 Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindung

291 Fonds im Eigenkapital

Neben dem Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten in der Höhe von CHF 130'868 werden folgende privatrechtliche Zweckbindungen unter den Fonds im Eigenkapital verbucht:

Konto	Bezeichnung	Verwendungszweck	Art der Verwendung	Zinssatz	Buchwert 01.01.2020	Zunahme	Abnahme	Buchwert 31.12.2020
29110	Privatrechtliche Zweckbindungen				310'731	1'700		312'431
29110.01	Zweckgebundene Zuwendung Rohrer	Primarschule Birsfelden zur freien Verfügung.	kapitalverzehrend	unverzinst	111'003			111'003
29110.03	Zweckgebundene Zugwendung Kilcher	Für das Anlegen und/oder Unterhalten von Parkanlagen für die Öffentlichkeit in Birsfelden.	kapitalverzehrend	unverzinst	195'701			195'701
29110.05	Schenkung Roche Museum	Zweckgebundene Schenkung Museum Birsfelden.	kapitalverzehrend	unverzinst		1'000		1'000
29110.07	Schenkung Anlässe Bibliothek	Zweckgebundene Schenkung Jugendbibliothek.	kapitalverzehrend	unverzinst	4'027	700		4'727

2.5 Auflistung der Eventualverpflichtungen

Bezeichnung	Begründung	Betrag
Eventualverpflichtungen		
Solidarbürgschaft Stiftung Altersheim	An der Gemeindeversammlung vom 26. März 2007 wurde der Gemeinderat ermächtigt eine Bürgschaft in der Höhe von CHF 23.9 Mio. für die Erweiterung und Erneuerung des Alters- und Pflegeheims zu gewähren.	23'900'000
Subsidiäre Kostengutsprachen	Kostengutsprachen Heimeintritt (§ 42 APG)	88'000

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	Provisorischer Katastereintrag	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 Schiessstand Schützenhaus	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2770120756	MuttENZ 3444	300m Schiessstand Zielhang	Belastet ohne Überwachungs- und Sanierungsbedarf	Unbekannt

2.6 Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit

Name	Rechtsform	Zweck	Mitwirkende Gemeinden	Zahlungen im Jahr 2020	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
GSA Lachmatt	Interkommunaler Vertrag	Betrieb Schiessanlage	Muttenz, Birsfelden, Pratteln	20'760	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	GR Simon Oberbeck
KESB Birstal	Interkommunaler Vertrag	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	Aesch, Arlesheim, Birsfelden, Duggingen, Münchenstein, Muttenz, Pfeffingen, Reinach	503'061	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	41'740	Zahlungspflicht gemäss Statuten	GP Christof Hiltmann

2.7 Auszug Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	Anschaffungswert brutto	netto	Buchwert 1.1.2020	2020 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmässig	Buchwert 31.12.2020
14 Verwaltungsvermögen						68'374'517	65'325'701	28'121'570	21'208'416	119'868	2'545'033	46'665'084
140 Sachanlagen						63'638'849	60'892'713	24'974'129	20'899'099	119'868	2'344'335	43'421'526
1400 Grundstücke						4'133'270	4'133'270	1'218'270	2'915'000	0	0	4'133'270
14000 Allgemeiner Haushalt						4'133'270	4'133'270	1'218'270	2'915'000	0	0	4'133'270
1400001010	HRM1 Grundst. Bauersches Areal			v2013	0	204'200	204'200	204'200	0	0	0	204'200
1400001011	HRM1 Grundstück Friedhofstr.			v2013	0	554'800	554'800	554'800	0	0	0	554'800
1400001012	HRM1 Areal Sternenfeldstr.			v2013	0	137'781	137'781	137'781	0	0	0	137'781
1400001013	HRM1 Areal im Stieracker			v2013	0	51'832	51'832	51'832	0	0	0	51'832
1400001014	HRM1 Sportplatz Sternenfeld			v2013	0	46'583	46'583	46'583	0	0	0	46'583
1400001015	HRM1 Areal Rütthardstrasse			v2013	0	51'176	51'176	51'176	0	0	0	51'176
1400001016	HRM1 Areal Hafenstrasse			v2013	0	73'483	73'483	73'483	0	0	0	73'483
1400001017	HRM1 Areal Friedhofstrasse			v2013	0	98'415	98'415	98'415	0	0	0	98'415
1400001018	Landanteil Hauptstrasse 77, STWE	104	2043	2020	0	2'915'000	2'915'000	0	2'915'000	0	0	2'915'000
1401 Strassen / Verkehrswege						8'432'127	8'432'127	5'070'253	1'062'476	0	357'391	5'775'338
14010 Strassen / Verkehrswege						8'432'127	8'432'127	5'070'253	1'062'476	0	357'391	5'775'338
1401001000	Hardstrasse	85	7796	2016	40	1'061'759	1'061'759	955'583	0	0	26'544	929'039
1401001004	Lavaterstrasse	60	1492	2015	40	8'768	8'768	7'672	0	0	219	7'453
1401001011	Friedhofstrasse	263	5859	2016	40	16'239	16'239	14'615	0	0	406	14'209
1401001018	Salinenstrasse	604	946	2015	40	3'157	3'157	2'762	0	0	79	2'683
1401001042	Dinkelbergstrasse	1351	4356	2016	40	513'395	513'395	462'056	0	0	12'835	449'221
1401001046	Bruderholzstrasse	1493	2200	2016	40	1'516	1'516	1'365	0	0	38	1'327
1401001052	Rütthardstrasse				40	0	0	0	0	0	8	-8
1401001053	Amselstrasse	1569	761	2015	40	42'924	42'924	37'559	0	0	1'073	36'486
1401001059	Buchenstrasse	1081	3914	2016	40	183'934	183'934	165'540	0	0	4'598	160'942
1401001060	HRM1 Strassen u. Trottoir			v2013	40	3'280'497	3'280'497	1'558'236	0	0	229'635	1'328'601
1401001061	HRM1 Verkehrslenkungsmassnahme			v2013	40	182'572	182'572	86'722	0	0	12'780	73'942
1401001062	HRM1 Wohnstrasse Hardstrasse			v2013	40	73'483	73'483	34'904	0	0	5'144	29'761
1401001063	HRM1 Strassenbeleuchtung			v2013	40	73'955	73'955	35'129	0	0	5'177	29'952
1401001064	HRM1 Parkraumkonzept			v2013	40	265'614	265'614	126'167	0	0	18'593	107'574
1401001065	Strassenbeleuchtung			2017	40	769'025	769'025	711'348	0	0	19'226	692'122
1401001067	Diverse Plätze und Strassen			2016	40	34'041	34'041	30'637	0	0	851	29'786
1401001068	Salinenstrasse 2016			2017	40	233'724	233'724	216'194	0	0	5'843	210'351
1401001069	Belagsarbeiten Kirchstr.-Friedhofstr.			2022	40	771'179	771'179	50'093	721'086	0	0	771'179
1401001070	Belagsarbeiten Lavaterstrasse			2020	40	574'956	574'956	573'671	0	0	14'342	559'329
1401001071	Belagsarbeiten Rütthardstrasse			2021	40	341'390	341'390	0	341'390	0	0	341'390
1402 Wasserbau						33'461	33'461	15'894	0	0	2'342	13'552
14020 Wasserbau						33'461	33'461	15'894	0	0	2'342	13'552
1402001000	HRM1 Birkkopfschwellen			v2013	40	33'461	33'461	15'894	0	0	2'342	13'552

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	Anschaffungswert brutto	netto	Buchwert 1.1.2020	2020 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmässig	Buchwert 31.12.2020
1403 übrige Tiefbauten						13'991'623	12'061'660	7'499'943	581'592	101'368	651'539	7'328'629
14030 Allgemeiner Haushalt						2'374'084	2'144'770	1'419'445	0	21'874	144'176	1'253'395
1403001000	GGA Netz			2016	40	417'020	417'020	374'672	0	0	10'408	364'264
1403001001	HRM1 Sportplatz			v2013	40	118'754	118'754	56'408	0	0	8'313	48'095
1403001002	HRM1 Zentrumsplatz			v2013	40	38'054	38'054	18'076	0	0	2'664	15'412
1403001003	HRM1 Neugestaltung Sternenareal			v2013	40	26'900	26'900	12'778	0	0	1'883	10'895
1403001004	HRM1 Kirchmattplatz			v2013	40	20'995	20'995	9'973	0	0	1'470	8'503
1403001005	HRM1 Sternensfeldplatz			v2013	40	38'054	38'054	18'076	0	0	2'664	15'412
1403001006	HRM1 Cisterna			v2013	40	66'753	66'753	31'708	0	0	4'673	27'035
1403001007	HRM1 Friedhof			v2013	40	35'233	35'233	16'736	0	0	2'466	14'269
1403001009	HRM1 Tiefbauten GGA			v2013	40	979'695	750'381	257'915	0	21'874	68'579	167'462
1403001010	MMN Ersatz von Verstärkern			2018	40	200'123	200'123	190'602	0	0	5'016	185'586
1403001011	Kunstrasen Sportplatz			2020	12*	432'503	432'503	432'503	0	0	36'042	396'461
14031 Wasserversorgung						6'476'982	6'230'065	3'865'223	564'518	22'771	283'625	4'123'344
1403101000	Leitungsersatz Bermeweg			2015	50	92'622	92'622	83'359	0	0	1'852	81'507
1403101001	Leitungsersatz Buchenstrasse			2016	50	69'361	69'361	63'812	0	0	1'387	62'425
1403101093	Wasserleitung Hardstrasse			2016	50	415'958	415'958	382'681	0	0	8'319	374'362
1403101127	Wasserleitung Salinenstrasse			2016	50	198'375	198'375	186'472	0	0	3'968	182'505
1403101187	HRM1 Hausanschlüsse			v2013	50	77'027	77'027	43'905	0	0	4'622	39'284
1403101188	HRM1 Leitungsbau			v2013	50	3'937'289	3'690'372	2'020'109	0	22'771	236'237	1'761'100
1403101189	Wasserleitung Dinkelbergstr.			2016	50	257'096	257'096	236'528	0	0	5'142	231'386
1403101190	Stufenpumpwerk Birskopf IWB			2018	50	253'435	253'435	243'298	0	0	5'069	238'229
1403101191	Leitungsersatz Friedhofstr.-Kirchstr.			2020	50	369'767	369'767	14'848	354'920	0	3'712	366'055
1403101192	Leitungsersatz Lavaterstrasse			2019	50	312'823	312'823	306'580	0	0	6'257	300'323
1403101193	Leitungsersatz Stierackerweg			2020	50	353'023	353'023	283'631	69'392	0	7'060	345'962
1403101196	Leitungsersatz Rütthardstr.			2021	50	140'206	140'206	0	140'206	0	0	140'206
14032 Abwasserbeseitigung						4'774'962	3'321'231	1'975'776	17'074	56'723	204'383	1'731'744
1403201000	Cisterna Dinkelbergstrasse			2016	50	1'593'620	1'272'176	1'164'367	0	0	25'312	1'139'055
1403201001	HRM1 Tiefbauten Sanierung			v2013	50	1'429'853	687'571	129'457	0	56'723	85'791	-13'057
1403201002	HRM1 Cisterna			v2013	50	1'522'837	1'132'831	478'011	0	0	91'370	386'641
1403201004	Abwasserleitungen 2014			2016	50	95'473	95'473	87'835	0	0	1'909	85'926
1403201005	Kanalsanierung Schulstrasse			offen	50	120'010	120'010	116'105	3'905	0	0	120'010
1403201006	Kanalsanierungen 2020-2024			2021	50	13'169	13'169	0	13'169	0	0	13'169
14033 Abfallbeseitigung						365'594	365'594	239'499	0	0	19'354	220'145
1403301000	HRM1 Bio Klappe Grünabfuhr			v2013	40	177'115	177'115	84'130	0	0	12'398	71'732
1403301001	HRM1 Abfallsammelstellen			v2013	40	49'864	49'864	23'685	0	0	3'491	20'195
1403301002	Abfallsammelstelle Zentrum			2018	40	60'794	60'794	57'754	0	0	1'520	56'234
1403301003	Abfallsammelstelle Chrischonastr.			2018	40	77'821	77'821	73'930	0	0	1'946	71'985

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	Anschaffungswert brutto	netto	Buchwert 1.1.2020	2020 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmässig	Buchwert 31.12.2020
1404 Hochbauten						34'434'067	33'768'172	9'276'349	16'329'277	6'000	1'114'471	24'485'155
14040 Allgemeiner Haushalt						32'056'281	31'390'385	7'921'011	16'329'277	6'000	971'804	23'272'484
1404001003	Museumslift	96		2016	30	205'265	205'265	177'896	0	0	6'842	171'054
1404001010	Schulhaus Birsparck 1	96		2015	30	108'429	108'429	90'358	0	0	3'614	86'744
1404001013	HRM1 Florastrasse 7			v2013	30	208'848	208'848	99'203	0	0	14'619	84'583
1404001014	HRM1 Friedhofstrasse 28/28c			v2013	30	475'931	475'931	226'067	0	0	33'315	192'752
1404001015	HRM1 Hardstrasse 25/25a/23			v2013	30	2'260'000	2'260'000	1'073'500	0	0	158'200	915'300
1404001016	HRM1 Lavaterstrasse 59/59a			v2013	30	234'000	234'000	111'150	0	0	16'380	94'770
1404001017	HRM1 Lavaterstrasse 61			v2013	30	236'000	236'000	112'100	0	0	16'520	95'580
1404001018	HRM1 Lavaterstrasse 63			v2013	30	205'000	205'000	97'375	0	0	14'350	83'025
1404001019	HRM1 Verwaltungsgebäude			v2013	30	405'557	405'557	192'639	0	0	28'389	164'251
1404001020	HRM1 Feuerwehrmagazin			v2013	30	93'717	93'717	44'516	0	0	6'560	37'955
1404001021	HRM1 Zivilschutzanlage Sternfeld			v2013	30	33'662	33'662	15'989	0	0	2'356	13'633
1404001022	HRM1 Kindergarten Schützenstr.			v2013	30	359'065	359'065	170'556	0	0	25'135	145'421
1404001023	HRM1 Kindergarten Scheuerrain			v2013	30	140'225	140'225	66'607	0	0	9'816	56'791
1404001024	HRM1 Kindergarten Sternfeld			v2013	30	85'278	85'278	40'507	0	0	5'969	34'538
1404001025	HRM1 Schulhaus Xaver Gschwind			v2013	30	35'158	35'158	16'700	0	0	2'461	14'239
1404001026	HRM1 Schulhaus Lavater			v2013	30	59'845	59'845	28'426	0	0	4'189	24'237
1404001027	HRM1 Schulhaus Kirchmatt			v2013	30	1'176'370	1'176'370	558'776	0	0	82'346	476'430
1404001028	HRM1 Schulhaus Sternfeld			v2013	30	659'282	659'282	313'159	0	0	46'150	267'009
1404001029	HRM1 Schulhaus Scheuerrain			v2013	30	1'630'433	1'630'433	774'456	0	0	114'130	660'326
1404001030	HRM1 Turnhalle Sternfeld			v2013	30	199'116	199'116	94'580	0	0	13'938	80'642
1404001031	HRM1 Schulhaus Birsparck 1			v2013	30	89'766	89'766	42'639	0	0	6'284	36'355
1404001032	HRM1 Schulhaus Birsparck 2			v2013	30	82'285	82'285	39'085	0	0	5'760	33'325
1404001033	HRM1 Turnhalle Birsparck 1			v2013	30	74'805	74'805	35'532	0	0	5'236	30'296
1404001034	HRM1 Schulhaus Stieracker			v2013	30	450'267	450'267	213'877	0	0	31'519	182'358
1404001035	HRM1 Museum Birsfelden			v2013	30	256'704	256'704	121'935	0	0	17'969	103'965
1404001036	HRM1 Schwimmhalle			v2013	30	845'107	845'107	401'426	0	0	59'158	342'268
1404001037	HRM1 Kassahaus und Tribüne			v2013	30	216'936	216'936	103'045	0	0	15'186	87'859
1404001038	HRM1 Sporthalle			v2013	30	2'027'904	2'027'904	963'254	0	0	141'953	821'301
1404001039	HRM1 Hochbauten/Hauptgebäude			v2013	30	165'916	165'916	78'810	0	0	11'614	67'196
1404001040	HRM1 Seniorenagesheim			v2013	30	75'041	75'041	35'610	0	0	5'253	30'357
1404001041	HRM1 Tagesheim			v2013	30	126'944	126'944	60'298	0	0	8'886	51'412
1404001042	HRM1 Salzloser Winterdienst			v2013	30	29'174	29'174	13'858	0	0	2'042	11'815
1404001043	HRM1 Werkhof (Lavaterstr. 43)			v2013	30	159'661	159'661	75'839	0	0	11'176	64'663
1404001044	HRM1 Friedhof (Lavaterstr. 41)			v2013	30	394'911	394'911	187'583	0	0	27'644	159'939
1404001045	Dach Feuerwehrdepot 2017			2019	30	247'488	247'488	239'239	0	0	8'250	230'989
1404001047	Tagesstrukturen FEB 2017			2019	30	92'101	92'101	89'031	0	0	3'070	85'961
1404001048	Spielplätze 2016			2018	30	129'928	0	0	0	0	0	0
1404001049	Spielplätze 2017			2019	30	200'926	0	0	0	0	0	0
1404001050	Kindergarten Sternfeld			2019	30	165'743	165'743	160'218	0	0	5'525	154'694
1404001051	Spielplätze 2018			2020	30	329'041	0	0	0	0	0	0
1404001052	Schwimmhalle Gebäude			offen	30	3'260'001	3'254'001	138'739	3'121'262	6'000	0	3'254'001
1404001053	Musikschule Kredit 2018			offen	30	364'275	364'275	69'205	295'070	0	0	364'275
1404001054	Birsparck Kredit 2018			offen	30	3'708'796	3'708'796	249'932	3'458'865	0	0	3'708'796
1404001056	Sternfeld Kredit 2018			offen	30	60'470	60'470	16'679	43'791	0	0	60'470
1404001057	Provisorium/Umzug Kredit 2018			offen	30	147'806	147'806	141'489	6'317	0	0	147'806
1404001058	Bauherrenvertretung Kredit 18			offen	30	126'507	126'507	71'042	55'466	0	0	126'507
1404001061	Gebäude Hauptstrasse 77	104		2021	30	5'685'208	5'685'208	0	5'685'208	0	0	5'685'208
1404001062	Umbau Hauptstrasse 77			offen	30	3'716'800	3'716'800	65'089	3'651'711	0	0	3'716'800
1404001063	Sanierung Friedhofgebäude			offen	30	14'586	14'586	2'998	11'588	0	0	14'586

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Abschrei- bung	Nutzungs- dauer Kat.	Anschaffungs- wert brutto	netto	Buchwert 1.1.2020	2020 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmässig	Buchwert 31.12.2020
14041 Wasserversorgung						2'377'787	2'377'787	1'355'338	0	0	142'667	1'212'671
1404101000	HRM1 Hochbauten			v2013	50	43'813	43'813	24'973	0	0	2'629	22'344
1404101001	HRM1 Pumpwerk St. Jakobsmatten			v2013	50	1'572'974	1'572'974	896'595	0	0	94'378	802'217
1404101002	HRM1 Reservoir Rütthard			v2013	50	333'481	333'481	190'084	0	0	20'009	170'075
1404101003	HRM1 Zentrale West			v2013	50	73'603	73'603	41'954	0	0	4'416	37'538
1404101004	HRM1 Betriebswarte			v2013	50	353'916	353'916	201'732	0	0	21'235	180'497
1406 Mobilien						2'364'698	2'214'421	1'744'629	10'754	0	193'632	1'561'751
14060 Allgemeiner Haushalt						2'027'736	1'877'459	1'513'191	10'754	0	168'642	1'355'303
1406001000	Zivilschutz Mobilien			2015	10	41'162	41'162	20'581	0	0	4'116	16'465
1406001001	Schulhaus Mobilien			2015	10	1'377	1'377	689	0	0	138	551
1406001002	HRM1 Mobilien, Maschinen GEPO			v2013	10	45'089	45'089	21'417	0	0	3'156	18'261
1406001003	HRM1 Geräte & Ausrüstung			v2013	10	86'016	86'016	40'858	0	0	6'021	34'837
1406001004	HRM1 Geräte & Ausrüstung			v2013	10	207'783	207'783	98'697	0	0	14'545	84'152
1406001005	HRM1 Mobilien, Maschinen			v2013	10	3'564	3'564	1'693	0	0	250	1'443
1406001006	HRM1 Mobilien, Maschinen			v2013	10	70'459	70'459	33'468	0	0	4'932	28'536
1406001007	HRM1 Fahrzeuge Werkhof			v2013	10	156'510	156'510	74'342	0	0	10'956	63'387
1406001008	Boschung Urban-Sweeper S2			2017	10	110'992	110'992	77'694	0	0	11'099	66'595
1406001011	TLF Feuerwehr Birsfelden			2020	10	534'033	383'755	383'755	0	0	38'376	345'380
1406001012	ICT Primarschule			2020	10	746'618	746'618	750'541	-3'922	0	75'054	671'564
1406001013	Mobilien Schulhäuser 2019			offen	10	24'133	24'133	9'456	14'677	0	0	24'133
14061 Wasserversorgung						217'660	217'660	124'066	0	0	13'060	111'007
1406101000	HRM1 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			v2013	10	75'333	75'333	42'940	0	0	4'520	38'420
1406101001	HRM1 Wassermesser			v2013	10	142'327	142'327	81'127	0	0	8'540	72'587
14062 Abwasserbeseitigung						119'302	119'302	107'372	0	0	11'930	95'442
1406201000	Ersatz Steuerung Ölabscheider			2019	10	119'302	119'302	107'372	0	0	11'930	95'442

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	Anschaffungs-Wert brutto	netto	Buchwert 1.1.2020	2020 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmässig	Buchwert 31.12.2020
1409 übrige Sachanlagen						249'602	249'602	148'791	0	0	24'960	123'831
14090 Allgemeiner Haushalt						129'652	129'652	64'826	0	0	12'965	51'861
1409001000	Notstromanlage GGA			2015	10	129'652	129'652	64'826	0	0	12'965	51'861
14091 Wasserversorgung						119'950	119'950	83'965	0	0	11'995	71'970
1409101000	UV Anlage Schänzli			2017	10	119'950	119'950	83'965	0	0	11'995	71'970
142 Immaterielle Anlagen						4'336'523	4'033'843	2'735'795	309'316	0	200'698	2'844'414
1420 Software						581'133	581'133	134'661	0	0	26'932	107'729
14200 Allgemeiner Haushalt						581'133	581'133	134'661	0	0	26'932	107'729
1420001000	Informatik Anlagevermögen			2015	5	3'876	3'876	0	0	0	0	0
1420001001	HRM1 EDV Hardstrasse 21			v2013	5	442'596	442'596	0	0	0	0	0
1420001002	Wechsel Rechenzentrum			2020	5	134'661	134'661	134'661	0	0	26'932	107'729
1429 Planwerke						3'755'390	3'452'710	2'601'134	309'316	0	173'766	2'736'685
14290 Allgemeiner Haushalt						3'699'231	3'396'551	2'548'719	309'316	0	170'022	2'688'014
1429001000	Projekte Immobilienstrategie			2015	15	9'301	9'301	6'201	0	0	620	5'581
1429001001	Projekte Zentrumsentwicklung			2016	15	327'170	327'170	237'954	0	0	21'632	216'322
1429001002	HRM1 Ortsplanung			v2013	15	165'118	165'118	78'431	0	0	11'558	66'873
1429001003	HRM1 Immobilienstrategie			v2013	15	468'396	468'396	222'488	0	0	32'788	189'700
1429001004	Hot Spots			2017	15	100'875	100'875	80'700	0	0	6'725	73'975
1429001005	STEP 2016			2018	15	241'847	241'847	209'601	0	0	16'123	193'478
1429001006	STEP 2017			2019	15	138'256	57'642	53'799	0	0	3'843	49'957
1429001007	Studienauftrag Zentrum 2017			2019	15	400'309	400'309	373'621	0	0	26'687	346'934
1429001008	Studienauftrag Areal Hardstr.			2020	15	298'748	298'748	298'748	0	0	19'917	278'831
1429001009	Gesamtsicht Primarschulbauten			2019	15	173'991	173'991	161'901	0	0	11'564	150'336
1429001010	Projekt Aufstockung Musikschule			2019	15	78'258	78'258	73'041	0	0	5'217	67'823
1429001011	STEP 2018			2021	15	205'934	205'934	139'699	66'236	0	0	205'934
1429001012	Testplanung Sternenfeld			2021	15	384'864	162'798	144'890	17'909	0	0	162'798
1429001013	Dialogverfahren Zentrum			2019	15	200'208	200'208	186'861	0	0	13'347	173'514
1429001014	Kredit QP Verfahren Zentrum			offen	15	292'911	292'911	277'070	15'841	0	0	292'911
1429001015	Überarb. Studienauftrag Hardstr.			offen	15	64'232	64'232	3'716	60'517	0	0	64'232
1429001016	Masterplan bis QP Sternenfeld			offen	15	125'318	125'318	0	125'318	0	0	125'318
1429001018	Massnahmen Grün und Natur			offen	15	23'496	23'496	0	23'496	0	0	23'496
14291 Wasserversorgung						56'159	56'159	52'415	0	0	3'744	48'671
1429101000	Schutzzonenüberprüfung			2019	15	56'159	56'159	52'415	0	0	3'744	48'671

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	Anschaffungs-Wert brutto	netto	Buchwert 1.1.2020	2020 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmässig	Buchwert 31.12.2020
144 Darlehen						329'145	329'145	341'645	0	12'500	0	329'145
1442 Darlehen an Gemeinden u. Zweckverbände						15'000	15'000	22'500	0	7'500	0	15'000
14420 Allgemeiner Haushalt						15'000	15'000	22'500	0	7'500	0	15'000
1442001001	Darlehen GSA Lachmatt			offen	0	15'000	15'000	22'500	0	7'500	0	15'000
1444 Darlehen an öffentl.Unternehmungen						300'000	300'000	300'000	0	0	0	300'000
14440 Allgemeiner Haushalt						300'000	300'000	300'000	0	0	0	300'000
1444001001	Darlehen Spitex Birsfelden			offen	0	300'000	300'000	300'000	0	0	0	300'000
1446 Darlehen an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck						14'145	14'145	19'145	0	5'000	0	14'145
14460 Darlehen an priv. Organisationen ohne Erwerbszweck						14'145	14'145	19'145	0	5'000	0	14'145
1446001001	Darlehen Theater Roxy			offen	0	5'000	5'000	10'000	0	5'000	0	5'000
1446001002	Darlehen Starwings			offen	0	9'145	9'145	9'145	0	0	0	9'145
145 Beteiligungen						70'000	70'000	70'000	0	0	0	70'000
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen						70'000	70'000	70'000	0	0	0	70'000
14540 Allgemeiner Haushalt						20'000	20'000	20'000	0	0	0	20'000
1454001001	Beteiligung Spitex Birsfelden			offen	0	20'000	20'000	20'000	0	0	0	20'000
14541 Wasserversorgung						50'000	50'000	50'000	0	0	0	50'000
1454101001	Beteiligung Hardwasser AG			offen	0	50'000	50'000	50'000	0	0	0	50'000

2.8 Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungs- wert	Buchwert 1.1.2020	Veränderung	Neubewertung	Buchwert 31.12.2020
1080001000	Restfläche Fröschenweg	1426	161	Wohnzone W3	140'000	140'000	0	0	140'000
1080101000	Rheinparkstrasse 4/ 6 / 8	1583	2603	Wohnzone W4	1'683'000	1'683'000	0	0	1'683'000
1080101001	Riehenstrasse 3 / 5 / 7	1525	2203	Wohnzone W4	1'923'000	1'923'000	0	0	1'923'000
1080101002	HRM1 Grundstück Sonnenbergstr.	608	2942	Wohnzone W4	387'000	387'000	0	0	387'000
1080101003	Grundstück Fröschenweg	1610	3609	Wohnzone W4a / Spezialzone	3'286'000	3'286'000	0	0	3'286'000
1080101004	Grundstück Friedhofstr.	910	1118	Wohnzone W4	194'000	194'000	0	0	194'000
1084001010	Birsstegweg 5	157	806	Wohnzone W3	766'000	766'000	0	0	766'000
10 Finanzvermögen					8'379'000	8'379'000	0	0	8'379'000

3. Erfolgsrechnung 2020

3.1 Erfolgsrechnung Artengliederung

Artengliederung	R 2020	B 2020	R 2019	Δ R 2020 zu B 2020
ERGEBNIS	665'995	869'646	2'716'712	-203'651
3 AUFWAND	44'531'521	45'114'264	42'968'522	-582'743
30 Personalaufwand	18'150'504	18'372'090	16'932'066	-221'586
300 Behörden, Kommissionen	325'184	340'630	339'684	-15'446
301 Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonals	6'623'091	6'604'300	6'393'456	+18'791
302 Löhne Lehrkräfte	8'090'052	8'249'100	7'956'253	-159'048
304 Zulagen	216'362	190'100	199'728	+26'262
305 Sozialversicherungsbeiträge	2'703'793	2'737'830	1'809'771	-34'037
309 Übriger Personalaufwand	192'023	250'130	233'176	-58'107
31 Sachaufwand	8'497'885	9'439'410	8'555'628	-941'525
310 Sach- und übriger Betriebsaufwand	745'423	735'780	751'768	+9'643
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	509'956	566'040	408'549	-56'084
312 Ver- und Entsorgung	962'831	992'180	1'009'710	-29'349
313 Dienstleistungen und Honorare	4'283'319	4'887'140	4'079'860	-603'821
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	903'849	1'229'600	1'033'420	-325'751
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	396'190	380'000	296'403	+16'190
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	225'802	195'570	210'906	+30'232
317 Spesenentschädigung	53'878	125'000	80'544	-71'122
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	314'975	300'000	616'225	+14'975
319 Verschiedener Betriebsaufwand	101'662	28'100	68'244	+73'562
33 Abschreibungen	2'545'033	2'473'520	2'472'174	+71'513
330 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'344'335	2'303'850	2'315'157	+40'485
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	200'698	169'670	157'017	+31'028
34 Finanzaufwand	187'881	188'600	257'578	-719
340 Zinsaufwand	159'153	176'600	171'410	-17'447
342 Kapitalbeschaffung	14'000	12'000	38'178	+2'000
344 Wertberichtigung Finanzvermögen			47'000	±0
349 Verschiedener Finanzaufwand	14'728		990	+14'728
35 Einlagen in Fonds und SF	187'727	12'960	204'920	+174'767
351 Einlagen in Fonds und SF	187'727	12'960	204'920	+174'767
36 Transferaufwand	14'518'467	14'237'034	14'157'978	+281'433
361 Entschädigung an Gemeinwesen	5'056'692	4'776'940	4'999'811	+279'752
362 Finanz- und Lastenausgleich	104'350	105'000	104'130	-650
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	9'357'424	9'355'094	9'054'037	+2'330
39 Interne Verrechnungen	444'024	390'650	388'178	+53'374
391 Dienstleistungen	404'024	350'650	348'178	+53'374
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	40'000	40'000	40'000	±0

	R 2020	B 2020	R 2019	Δ R 2020 zu B 2020
4 ERTRAG	45'197'516	45'983'910	45'685'234	-786'394
40 Steuern	22'446'349	23'531'000	23'610'934	-1'084'651
400 Steuern natürliche Personen	20'403'155	20'971'000	20'363'160	-567'845
401 Steuern juristische Personen	2'043'194	2'560'000	3'247'774	-516'807
41 Regalien und Konzessionen	229'447	247'010	246'683	-17'563
410 Regalien	1'006	1'010	1'006	-4
412 Konzessionen	228'441	246'000	245'677	-17'559
42 Vermögenserträge	9'533'026	8'997'120	8'763'945	+ 535'906
420 Ersatzabgaben	438'917	425'000	439'360	+ 13'917
421 Gebühren für Amtshandlungen	149'146	167'200	183'867	-18'054
423 Schul- und Kursgelder	257'887	245'000	256'876	+ 12'887
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	6'119'291	5'974'620	5'557'263	+ 144'671
425 Erlös aus Verkäufen	117'386	175'400	168'497	-58'014
426 Rückerstattungen	1'802'195	1'546'700	1'488'100	+ 255'495
427 Bussen	565'313	457'700	378'755	+ 107'613
429 Übrige Entgelte	82'892	5'500	291'226	+ 77'392
43 Verschiedene Erträge	17'833	17'000	176'905	+ 833
439 Übriger Ertrag	17'833	17'000	176'905	+ 833
44 Zinsertrag	922'837	1'397'170	1'527'271	-474'333
440 Zinsertrag	28'074	371'100	394'997	-343'026
443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	284'406	285'000	288'118	-594
444 Wertberichtigungen Finanzvermögen			86'000	± 0
445 Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV			2'000	± 0
446 Ertrag von öffentlichen Unternehmungen	2'000	2'000		± 0
447 Liegenschaftenertrag VV	608'358	739'070	749'529	-130'712
449 Übriger Finanzertrag			6'628	± 0
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	136'447	255'970	204'523	-119'523
450 Entnahmen aus Fonds FK			9'371	± 0
451 Entnahmen aus Fonds EK	136'447	255'970	195'152	-119'523
46 Beiträge eigene Rechnung	11'467'552	11'147'990	10'766'795	+ 319'562
460 Ertragsteile von Dritten	357'577	280'770		+ 76'807
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	1'250'013	1'368'920	1'289'575	-118'907
462 Finanz- und Lastenausgleich	7'477'090	7'201'540	7'123'065	+ 275'550
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	2'375'348	2'275'660	2'335'935	+ 99'688
469 Verschiedener Transferertrag	7'525	21'100	18'220	-13'575
49 Interne Verrechnungen	444'024	390'650	388'178	+ 53'374
491 Dienstleistungen	404'024	350'650	348'178	+ 53'374
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; Zivilschutzübungen 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. 2020: Im Wesentlichen in den Bereichen der Spezialfinanzierung Abwasser sowie im Bereich der Raumplanung wurden die Budgets nicht ausgeschöpft.
314 Baulicher Unterhalt durch Dritte	Baulicher und betrieblicher Unterhalt von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens, Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Unterhalt übrige Tiefbauten, Unterhalt Hochbauten, Unterhalt übrige Sachanlagen.
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge.
316 Mieten, Pachten, Benützungskosten	Mieten und Pacht Liegenschaften, übrige Mieten und Benützungskosten.
317 Spesenentschädigungen	Reisekosten und Spesen, Exkursionen, Schulreisen und Lager.
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	Wertberichtigungen auf Forderungen, tatsächliche Forderungsverluste.
319 Verschiedener Betriebsaufwand	Schadenersatzleistungen, Abgeltung von Rechten übriger Betriebsaufwand.
330 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	Abschreibungen Sachanlagen.

332 Abschreibungen immaterielle Anlagen	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen, ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen.
340 Zinsaufwand	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten, Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten, übrige Passivzinsen.
342 Kapitalbeschaffung	Kapitalbeschaffungskosten
344 Wertberichtigung Finanzvermögen	Wertberichtigung Finanzvermögen.
349 Verschiedener Finanzaufwand	Übriger Finanzaufwand 2020 : Negativzinsen auf flüssigen Mitteln.
351 Einlagen in Fonds und SF	Einlagen in Spezialfinanzierungen, Einlagen in Fonds des Eigenkapitals. 2020 : Die Spezialfinanzierungen Abwasserbeseitigung hat deutlich besser abgeschlossen als budgetiert.
361 Entschädigung an Gemeinwesen	Entschädigungen an Gemeinwesen, Pflegefinanzierung (Pflegenormkosten), Kanalisationsgebühren, etc. 2020 : Die Pflegenormkosten im stationären Bereich sind deutlich höher ausgefallen als budgetiert (mehr Fälle sowie z.T. höhere Pflegestufen).
362 Finanz- und Lastenausgleich	Finanzierung des Solidaritätsbeitrags gemäss Verfügung Finanzausgleich.
363 Beiträge an Gemeinwesen Dritte	Beiträge an Gemeinwesen und Private.
390 - 399 Interne Verrechnungen	Interne Verrechnung von Personal-, Sachaufwendungen zwischen einzelnen Funktionen.
400 Steuern natürliche Personen	Gemeindesteuern auf dem Einkommen und Vermögen natürlicher Personen; Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen (Ertragsminderungen); Nachsteuern; Strafsteuern. 2020 : Tiefere Steuern wegen Einbruch beim Wirtschaftswachstum durch Corona.
401 Steuern juristische Personen	Kapital- und Ertragssteuern juristische Personen. 2020 : Tiefere Steuern wegen Einbruch beim Wirtschaftswachstum durch Corona.
410 Regalien	Regalien.
412 Konzessionen	Erträge aus der Erteilung von Konzessionen und Patenten. Konzessionsertrag Gas und Elektrizität.
420 Ersatzabgaben	Ertrag aus Abgaben, welche Pflichtige als Ersatz leisten, wenn sie von öffentlichen Pflichten befreit werden.
421 Gebühren für Amtshandlungen	Gebühren für vom Einzelnen beanspruchte Amtshandlungen. Aufenthaltsbewilligungen, Baubewilligungen, Beglaubigungen, Mahngebühren, Reklamebewilligungen, Wohnsitzbescheinigungen.
423 Schul- und Kursgelder	Schul- und Kursgelder.
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Erträge aus der Benützung öffentlicher Einrichtungen, Geräten und Mobilien sowie beanspruchte Dienstleistungen, welche keine Amtshandlungen darstellen. Abfallgebühr, Abwassergebühr, etc.
425 Erlös aus Verkäufen	Verkäufe, Altmaterialverkauf, Maschinen, Kopien, Fahrzeuge, Mobilien, Verwertung der Fundsachen.
426 Rückerstattungen	Rückerstattungen von Dritten für Ausgaben des Gemeinwesens, Betriebskosten, Inkassogebühren, Rückerstattung von Versicherungen, etc. 2020 : Die Rückerstattungen sind im Bereich der Sozialhilfe deutlich höher ausgefallen als budgetiert.

427 Bussen	Erträge aus Bussen aller Art.
429 Übriger Entgelte	Übrige Entgelte, die nicht anderswo zugeordnet sind.
439 Übriger Ertrag	Übriger Ertrag. Schenkungen und Zuwendungen.
440 Zinsertrag	Zinsertrag. 2020: Der Verzicht auf Verzugszinsen auf Steuerausständen führte zu deutlich tieferen Zinserträgen (Corona-Massnahme).
443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	Pacht- und Mietzinsen.
444 Wertberichtigung Finanzvermögen	Wertberichtigung Finanzvermögen.
445 Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV	Dividendenerträge aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens
446 Ertrag von öffentlichen Unternehmungen	Ertrag von öffentlichen Unternehmungen
447 Liegenschaftenertrag VV	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen. 2020: Tiefere Einnahmen aufgrund von Mietzinsausfällen.
451 Entnahmen aus Fonds des FK	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals.
451 Entnahmen aus Fonds des EK	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals.
460 Ertragsteile von Dritten	2020: Bundesentschädigung infolge der Steuervorlage 17 (SV17)
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	Schulgelder, Kirchensteuernprovision, Entschädigungen Asylsuchende.
462 Finanz- und Lastenausgleich	Finanzausgleich Sonderlastenabgeltung Bildung, Sozialhilfe.
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten.
469 Verschiedener Transferertrag	Einnahmen aus CO ₂ Rückvergütung.
490 – 499 Interne Verrechnungen	Interne Verrechnung von Personal-, Sachaufwendungen und Zinsen zwischen einzelnen Funktionen.

3.3 Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	44'531'521	45'197'516	45'114'264	45'983'910	42'968'522	45'685'234
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	665'995		869'646		2'716'712	
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	5'011'538	1'267'304	5'079'080	1'362'310	4'767'113	1'365'712
	Nettoaufwand		3'744'233		3'716'770		3'401'400
0110	Legislative	144'141	200	160'370	0	110'542	2'766
0120	Exekutive	219'256	10'133	222'340	9'000	225'723	6'000
0220	Allgemeine Dienste	1'739'944	367'394	1'709'420	302'040	1'633'710	348'742
0221	Bauen und Wohnen	413'308	32'987	434'310	31'000	561'362	39'675
0223	Stadtbüro	385'834	61'850	383'380	65'000	360'020	68'338
0224	Informatik	691'478	0	764'940	0	598'940	0
0226	Leben in Birsfelden	212'253	0	200'430	0	184'125	0
0227	Steuerabteilung	371'946	193'266	360'990	229'200	390'905	221'554
0290	Verwaltungsliegenschaften	786'731	601'474	773'990	704'500	701'784	678'637
0291	Hauptstrasse 77	46'646	0	68'910	21'570	0	0
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'384'557	1'246'830	2'421'140	1'168'840	2'377'047	1'077'421
	Nettoaufwand		1'137'727		1'252'300		1'299'627
1110	Polizei	704'967	565'363	714'840	450'000	696'866	370'138
1400	Allgemeines Rechtswesen	31'982	52'687	66'750	73'000	33'893	73'698
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	753'165	0	719'000	0	782'993	-19'354
1500	Feuerwehr	617'453	613'398	637'240	639'640	642'522	618'826
1611	Schiesswesen	20'760	0	20'200	0	21'048	0
1620	Zivilschutz	228'123	15'381	240'960	6'200	177'136	34'113
1621	Gemeindeführungsstab	28'108	0	22'150	0	22'590	0
2	BILDUNG	12'712'405	438'445	12'897'370	414'600	12'422'045	453'795
	Nettoaufwand		12'273'960		12'482'770		11'968'250
2110	Kindergarten	2'053'718	43'817	2'047'030	10'700	2'028'111	17'003
2120	Primarschule	6'561'704	43'863	6'890'570	127'800	6'827'721	159'194
2140	Musikschulen	1'244'952	267'500	1'223'100	257'500	1'225'114	268'124
2170	Schulliegenschaften	1'686'299	25'642	1'712'090	18'600	1'400'398	9'475

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	418'565	57'624	314'410	0	269'220	0
2190	Schulleitung und Schulrat	601'971	0	605'790	0	568'215	0
2192	Volksschule, sonstiges	135'330	0	89'760	0	92'414	0
2990	Übrige Bildung	9'865	0	14'620	0	10'852	0
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'227'269	1'066'871	2'399'570	1'043'110	2'332'834	1'188'862
	Nettoaufwand		1'160'399		1'356'460		1'143'972
3110	Museen und Kulturförderung	127'482	29'299	139'400	7'800	96'209	26'688
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	25'679	0	74'030	0	-10'231	0
3210	Bibliotheken	94'023	21'885	104'750	25'010	108'453	28'709
3220	Konzert und Theater	24'000	0	25'300	0	25'300	0
3290	Kultur, sonstiges	4'215	0	28'120	0	27'662	0
3321	Antennen- und Kabelanlagen	407'315	984'347	447'620	951'000	471'105	979'515
3410	Übriger Sport	0	0	0	0	300	0
3412	Hallenbad	176'590	14'864	193'050	25'000	277'711	73'562
3413	Kunsteisbahn	0	0	0	0	0	0
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	241'639	7'141	253'620	5'000	156'352	7'577
3415	Sporthalle	354'159	280	365'610	11'300	435'089	71'878
3419	Diverse Sportanlagen	10'124	0	5'350	0	566	0
3420	Freizeit	6'781	297	0	0	4'949	297
3421	Jugendhaus	306'155	0	304'730	2'000	300'816	361
3422	Nähkurse	18'892	0	22'740	0	22'619	0
3423	Robinsonspielplatz	196'016	276	213'860	0	205'812	276
3427	BU Grün	230'199	8'481	221'390	16'000	210'123	0
3429	Diverse Freizeitangebote	0	0	0	0	0	0
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	4'000	0	0	0	0	0
4	GESUNDHEIT	3'553'719	288'969	3'206'470	312'000	3'481'629	314'728
	Nettoaufwand		3'264'750		2'894'470		3'166'901
4120	Kranken- und Pflegeheime	2'444'741	0	2'121'930	0	2'421'172	0
4210	Ambulante Krankenpflege	741'405	0	699'140	0	698'217	0
4310	Alkohol- und Drogenprävention	46'898	0	25'000	0	20'395	0
4330	Schulgesundheitsdienst	0	0	800	0	0	0
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	318'675	288'969	351'300	312'000	339'845	314'728
4340	Lebensmittelkontrolle	2'000	0	2'000	0	2'000	0

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'004'011	2'359'308	10'121'994	2'163'000	9'836'112	1'954'957
	Nettoaufwand		7'644'704		7'958'994		7'881'155
5240	Leistungen an Invalide	0	0	0	0	0	0
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung (AHV)	72'184	0	46'000	0	62'391	0
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'697'566	0	1'804'390	0	1'953'249	0
5350	Leistungen an das Alter	397'133	0	387'224	0	479'048	0
5440	Jugendschutz, allgemein	0	0	300	0	300	0
5450	Leistungen an Familien, allgemein	301'422	37'711	358'060	0	266'271	1'113
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	0	0	0	0	0	0
5590	Arbeitslosigkeit	0	0	0	0	0	0
5600	Soziales Wohnungswesen	71'622	0	110'000	0	100'998	0
5720	Sozialhilfe	4'917'234	1'250'642	5'000'000	1'080'000	4'675'679	911'348
5722	Sozialhilfe Asylbereich	524'920	79'490	508'000	498'000	413'821	390'175
5730	Asylwesen	778'848	991'212	595'000	585'000	596'830	595'834
5790	Übriges Sozialwesen	1'243'082	254	1'313'020	0	1'287'526	56'487
5920	Hilfsaktionen im Inland	0	0	0	0	0	0
6	VERKEHR	2'506'053	968'210	2'552'140	823'010	2'608'421	940'146
	Nettoaufwand		1'537'842		1'729'130		1'668'275
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	2'429'665	915'460	2'473'220	753'610	2'532'005	866'396
6230	Agglomerationsverkehr	0	-440	0	0	0	0
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	70'176	53'190	70'000	69'400	70'205	73'750
6310	Schifffahrt	6'211	0	8'920	0	6'211	0
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'256'327	4'656'021	5'537'550	4'747'000	4'680'050	4'398'035
	Nettoaufwand		600'306		790'550		282'015
7101	Wasserversorgung (SF)	1'995'245	1'995'245	2'033'370	2'033'370	2'102'471	2'102'471
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	1'640'783	1'640'783	1'660'000	1'660'000	1'605'915	1'605'915
7300	Abfallbewirtschaftung	107	0	0	0	0	0
7301	Abfallbeseitigung (SF)	742'036	742'036	775'230	775'230	590'906	590'906
7410	Gewässerverbauungen	2'342	0	2'350	0	2'510	0
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	0	0	0	0	97	0
7620	Hundehaltung	6'097	51'144	3'000	45'000	3'617	47'757
7690	Übriger Umweltschutz	130'459	9'012	214'470	0	39'253	0

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710	Friedhof und Bestattung	218'150	214'468	211'900	183'400	301'456	-176'417
7900	Raumplanung	485'078	3'333	611'530	50'000	18'268	227'403
7906	Regionale Planungsgruppen	36'031	0	25'700	0	15'559	0
8	VOLKSWIRTSCHAFT	101	212'711	1'600	218'010	43'355	220'963
	Nettoertrag	212'610		216'410		177'608	
8200	Forstwirtschaft	0	0	0	0	42'356	0
8300	Jagd und Fischerei	101	1'006	1'600	1'010	101	1'006
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	0	0	0	0	898	0
8710	Elektrizität	0	141'605	0	152'000	0	155'840
8720	Gas	0	70'100	0	65'000	0	64'117
9	FINANZEN UND STEUERN	875'541	32'692'847	897'350	33'732'030	419'916	33'770'616
	Nettoertrag	31'817'306		32'834'680		33'350'700	
9100	Steuern aktuelles Jahr	600	21'635'596	0	23'531'000	126'700	22'663'982
9101	Steuern Vorjahre	295'279	844'635	300'000	0	455'770	984'472
9102	Zinsendienst Steuern	16'222	22'466	16'000	360'000	18'803	383'829
9300	Finanz- und Lastenausgleich	376'060	9'540'629	397'290	9'252'560	376'420	9'174'078
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	0	357'577	0	280'770	0	0
9610	Zinsen	143'069	15	160'600	1'600	153'980	7'513
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	450	284'406	460	285'000	47'450	374'118
9690	Übriges Finanzvermögen	43'862	0	23'000	0	39'679	0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	7'525	0	21'100	0	18'220

4. Investitionsrechnung 2020

4.1 Verzeichnis Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2020	Ausgaben 2020	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2020	Abschluss
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG		65'849'000.00	2'767'285.50	63'081'714.50	21'208'415.66	41'873'298.84	
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG		13'550'000.00	571'742.82	12'978'257.18	12'336'063.82	642'193.36	
0221.5290.08	STEP 2018	11.12.2017 BU	200'000.00	139'698.62	60'301.38	66'235.75	-5'934.37	31.12.2020
0221.5290.09	Testplanung Sternenfeld	11.12.2017 SV	400'000.00	366'955.60	33'044.40	17'908.64	15'135.76	
0291.5040.01	Liegenschaft Hauptstrasse 77	10.12.2018 SV	8'650'000.00	54'477.45	8'595'522.55	8'600'208.20	-4'685.65	31.12.2020
0291.5040.02	Umbau und Ausstattung Gemeindeverwaltung	23.09.2019 SV	4'300'000.00	10'611.15	4'289'388.85	3'651'711.23	637'677.62	
2	BILDUNG		31'860'000.00	1'308'343.30	30'551'656.70	3'870'262.81	26'681'393.89	
2120.5060.02	ICT an der Primarschule	11.12.2017 SV	800'000.00	750'540.60	49'459.40	-3'922.45	53'381.85	
2120.5060.03	Schulmobiliar Primar- u. Musikschule	08.04.2019 SV	880'000.00	9'456.40	870'543.60	14'676.50	855'867.10	
2170.5040.16	Schulraumplanung 2018	18.06.2018 SV	30'180'000.00	548'346.30	29'631'653.70	3'859'508.76	25'772'144.94	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE		5'890'000.00	138'739.40	5'751'260.60	3'144'757.86	2'606'502.74	
3412.5040.02	Instandsetzung Turn- und Schwimmhalle 2019/2020	08.04.2019 SV	5'770'000.00	138'739.40	5'631'260.60	3'121'261.51	2'509'999.09	
3420.5290.01	Natur-, Grün- und Freiraum	16.12.2019 BU	120'000.00		120'000.00	23'496.35	96'503.65	
6	VERKEHR		2'635'000.00	50'092.65	2'584'907.35	1'062'475.81	1'522'431.54	
6150.5010.28	Belagsarbeiten Kirchstrasse - Friedhofstrasse	11.12.2017 SV	1'795'000.00	50'092.65	1'744'907.35	721'085.94	1'023'821.41	
6150.5010.30	Belagsarbeiten Rütthardstrasse	16.12.2019 SV	690'000.00		690'000.00	341'389.87	348'610.13	
6150.5010.32	Belagsarbeiten Fröschenweg	14.12.2020 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2019	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2020	Ausgaben 2020	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2020	Abschluss
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG		11'914'000.00	698'367.33	11'215'632.67	794'855.36	10'420'777.31	
7101.5030.22	Leitungsersatz Friedhofstrasse - Kirchstrasse	11.12.2017 SV	1'150'000.00	14'847.63	1'135'152.37	354'919.62	780'232.75	
7101.5030.24	Leitungsersatz Rütihardstrasse	16.12.2019 SV	350'000.00		350'000.00	140'206.20	209'793.80	
7101.5030.27	Leitungsersatz Stierackerweg	11.12.2017 BU	350'000.00	283'630.78	66'369.22	69'392.06	-3'022.84	31.12.2020
7101.5030.29	Leitungsersatz Verbindung Sonnenberstr.	16.12.2019 BU	110'000.00		110'000.00		110'000.00	31.12.2020
7101.5030.30	Leitungsersatz Fröschenweg	14.12.2020 BU	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
7101.5040.01	Bauprojekt Neubau Reservoir	14.12.2020 BU	150'000.00		150'000.00		150'000.00	
7201.5030.04	Kanalsanierung Schulstrasse	10.12.2018 BU	250'000.00	116'105.19	133'894.81	3'904.83	129'989.98	
7201.5030.05	Kanalsanierungen 2020-2024	19.12.2019 SV	4'920'000.00		4'920'000.00	13'169.27	4'906'830.73	
7710.5040.02	Sanierung Friedhofgebäude	23.09.2019 SV	3'100'000.00	2'998.25	3'097'001.75	11'587.75	3'085'414.00	
7900.5290.01	Masterplan bis QP Sternenfeld	10.12.2018 BU	354'000.00		354'000.00	125'317.60	228'682.40	
7900.5290.02	Kredit QP Verfahren Zentrum	10.12.2018 SV	410'000.00	277'069.83	132'930.17	15'841.30	117'088.87	
7900.5290.03	Überarbeitung Studienauftrag Hardstrasse	10.12.2018 BU	100'000.00	3'715.65	96'284.35	60'516.73	35'767.62	
7900.5290.04	Abschluss Studienauftrag "Areal Hardstrasse"	21.09.2020 SV	570'000.00		570'000.00		570'000.00	

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

4.2 Kommentar Verzeichnis Investitionsrechnung

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

Nr.	Kredit	Kommentar
0221.5290.08	STEP 2018	Der Kredit wurde abgeschlossen. Der Kredit wurde wie geplant für diverse Kosten in Zusammenhang mit der Stadtentwicklung verwendet. Die Kosten für die einzelnen Kommunikationsmassnahmen (Infoanlässe, Präsentationen, etc.) sind jeweils schwierig budgetierbar und leicht höher ausgefallen als geplant.
0221.5290.09	Testplanung Sternenfeld	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021 abgerechnet.
0291.5040.01	Liegenschaft Hauptstrasse 77	Der Erwerb der Liegenschaft erfolgte planmässig per 1. April 2020 und zu den im Voraus vereinbarten Kosten von CHF 8.6 Mio.. Im Zuge der Erarbeitung des Detailprojektes, wofür CHF 50'000.- vorgesehen waren, zeigte sich, dass die Detailabstimmungen mit der BLKB wesentlich aufwändiger waren als geplant. Dadurch entstanden die ausgewiesenen Mehrkosten von CHF 4'685.65.
0291.5040.02	Umbau und Ausstattung Gemeindeverwaltung	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021 abgerechnet.
2120.5060.02	ICT an der Primarschule	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021 abgerechnet.
2120.5060.03	Schulmobiliar Primar- u. Musikschule	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
2170.5040.16	Schulraumplanung 2018	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
3412.5040.02	Instandsetzung Turn- und Schwimmhalle 2019/2020	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021 abgerechnet.
3420.5290.01	Natur-, Grün- und Freiraum	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
6150.5010.28	Belagsarbeiten Kirchstrasse - Friedhofstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021 abgerechnet.
6150.5010.30	Belagsarbeiten Rüttihardstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021 abgerechnet.
6150.5010.32	Belagsarbeiten Fröschenweg	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
7101.5030.22	Leitungsersatz Friedhofstrasse - Kirchstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
7101.5030.24	Leitungsersatz Rüttihardstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
7101.5030.27	Leitungsersatz Stierackerweg	Das Investitionsprojekt wurde im Rahmen der Vorgaben realisiert und mit leichten Mehrkosten von 3'022.84 abgeschlossen.
7101.5030.29	Leitungsersatz Verbindung Sonnenberstr.	Der Kredit wird ohne Verwendung geschlossen. Das Projekt hat sich aus praktischen sowie finanziellen Gründen als nicht realisierbar erwiesen.
7101.5030.30	Leitungsersatz Fröschenweg	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
7101.5040.01	Bauprojekt Neubau Reservoir	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
7201.5030.04	Kanalsanierung Schulstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
7201.5030.05	Kanalsanierungen 2020-2024	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
7710.5040.02	Sanierung Friedhofgebäude	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
7900.5290.01	Masterplan bis QP Sternenfeld	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
7900.5290.02	Kredit QP Verfahren Zentrum	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
7900.5290.03	Überarbeitung Studienauftrag Hardstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.
7900.5290.04	Abschluss Studienauftrag "Areal Hardstrasse"	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2021ff abgerechnet.

4.3 Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	21'208'416	119'868	31'357'635	243'000	3'267'656	551'225
	Zunahme der Nettoinvestitionen		21'088'547		31'114'635		2'716'432
00	ALLGEMEINE VERWALTUNG	12'336'064		12'900'000		645'456	
	Nettoausgaben		12'336'064		12'900'000		645'456
02	Allgemeine Dienste	12'336'064		12'900'000		645'456	
022	Allgemeine Dienste	84'144				323'579	
221	Bauen und Wohnen	84'144				306'115	
5290.08	STEP 2018	66'236				37'747	
5290.09	Testplanung Sternenfeld	17'909				268'368	
0224	Informatik					17'464	
5200.01	Wechsel Rechenzentrum					17'464	
029	Verwaltungsliegenschaften	12'251'919		12'900'000		321'877	
0290	Verwaltungsliegenschaften					256'789	
5290.01	Studienauftrag Areal Hardstrasse 2017					256'789	
0291	Liegenschaft Hauptstrasse 77	12'251'919		12'900'000		65'089	
5040.01	Liegenschaft Hauptstrasse 77	8'600'208		8'600'000		54'477	
5040.02	Umbau und Ausstattung Gemeindeverwaltung	3'651'711		4'300'000		10'611	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT		7'500			349'721	157'777
	Nettoausgaben						191'944
	Nettoeinnahmen		7'500				
15	Feuerwehr					349'721	150'277
150	Feuerwehr					349'721	150'277
1500	Feuerwehr					349'721	150'277

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
16	Militär und Bevölkerungsschutz		7'500				7'500
161	Militär		7'500				7'500
1611	Schiesswesen		7'500				7'500
6420.01	Rückzahlung Darlehen Gde u. Zweckverbände		7'500				7'500
2	BILDUNG	3'870'263		5'439'635		1'166'705	
	Nettoausgaben		3'870'263		5'439'635		1'166'705
21	Obligatorische Schule	3'870'263		5'439'635		1'166'705	
212	Primarschule	10'754		126'885		635'756	
2120	Primarschule	10'754		126'885		635'756	
5060.02	ICT an der Primarschule	-3'922				626'299	
5060.03	Schulmobiliar Primar- u. Musikschule	14'677		126'885		9'456	
217	Schulliegenschaften	3'859'509		5'312'750		530'949	
2170	Schulliegenschaften	3'859'509		5'312'750		530'949	
5040.16	Schulraumplanung 2018	3'859'509		5'312'750		530'949	
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	3'144'758	32'874	5'890'000	5'000	314'142	171'381
	Nettoausgaben		3'111'883		5'885'000		142'760
32	Kultur allgemein		5'000				5'000
322	Konzert und Theater		5'000				5'000
3220	Konzert und Theater		5'000				5'000
6460.01	Rückzahlung Darlehen POoE		5'000				5'000
33	Medien		21'874		5'000		9'024
332	Massenmedien		21'874		5'000		9'024

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3321	Antennen- und Kabelanlagen		21'874		5'000		9'024
6351.01	Antennenanschlussgebühren (Unternehmungen)		21'479				8'628
6371.01	Antennenanschlussgebühren (Private)		396		5'000		396
34	Sport und Freizeit	3'144'758	6'000	5'890'000		314'142	157'357
341	Sport	3'121'262	6'000	5'770'000		156'785	
3412	Hallenbad	3'121'262	6'000	5'770'000		138'739	
5040.02	Instandsetzung Turn- und Schwimmhalle 2019/2020	3'121'262		5'770'000		138'739	
6300.01	Investitionsbeiträge vom Bund		6'000				
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen					18'045	
5030.01	Kunstrasen					18'045	
342	Freizeit	23'496		120'000		157'357	157'357
3420	Freizeit	23'496		120'000		157'357	157'357
5040.03	Spielplätze 2018					157'357	
5290.01	Natur-, Grün- und Freiraum	23'496		120'000			
6370.01	Entnahme Legat						157'357
6	VERKEHR	1'062'476		1'540'000		92'638	
	Nettoausgaben		1'062'476		1'540'000		92'638
61	Strassenverkehr	1'062'476		1'540'000		92'638	
615	Gemeindestrassen/Werkhof	1'062'476		1'540'000		92'638	
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'062'476		1'540'000		92'638	
5010.28	Belagsarbeiten Kirchstrasse - Friedhofstrasse	721'086		850'000		50'093	
5010.30	Belagsarbeiten Rüttihardstrasse	341'390		690'000			
5010.31	Belagsarbeiten Lavaterstrasse					42'545	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	794'855	79'494	5'588'000	238'000	698'995	222'066
	Nettoausgaben		715'362		5'350'000		476'929

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
71	Wasserversorgung	564'518	22'771	960'000	20'000	299'106	
710	Wasserversorgung	564'518	22'771	960'000	20'000	299'106	
7101	Wasserversorgung (SF)	564'518	22'771	960'000	20'000	299'106	
5030.22	Leitungsersatz Friedhofstrasse - Kirchstrasse	354'920		500'000		14'848	
5030.24	Leitungsersatz Rüttihardstrasse	140'206		350'000			
5030.26	Leitungsersatz Lavaterstrasse					627	
5030.27	Leitungsersatz Stierackerweg	69'392				283'631	
5030.29	Leitungsersatz Verbindung Sonnenbergstr. Friedhofstr.			110'000			
6341.01	Wasseranschlussgebühren (öff. Unternehmungen)		1'500				
6351.01	Wasseranschlussgebühren (Unternehmungen)		21'271				
6371.01	Wasseranschlussgebühren (Private)				20'000		
72	Abwasserbeseitigung	17'074	56'723	868'000	20'000	116'105	
720	Abwasserbeseitigung	17'074	56'723	868'000	20'000	116'105	
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	17'074	56'723	868'000	20'000	116'105	
5030.04	Kanalsanierung Schulstrasse	3'905				116'105	
5030.05	Kanalsanierungen 2020-2024	13'169		868'000			
6351.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Unternehmungen)		56'723				
6371.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Private)				20'000		
77	Friedhof und Bestattung	11'588		3'100'000		2'998	
771	Friedhof und Bestattung	11'588		3'100'000		2'998	
7710	Friedhof und Bestattung	11'588		3'100'000		2'998	
5040.02	Sanierung Friedhofgebäude	11'588		3'100'000		2'998	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
79	Raumordnung	201'676		660'000	198'000	280'785	222'066
790	Raumordnung	201'676		660'000	198'000	280'785	222'066
7900	Raumplanung	201'676		660'000	198'000	280'785	222'066
5290.01	Masterplan bis QP Sternenfeld	125'318		300'000			
5290.02	Kredit QP Verfahren Zentrum	15'841		260'000		277'070	
5290.03	Überarbeitung Studienauftrag Hardstrasse	60'517		100'000		3'716	
6310.01	Einnahmen Quartierplanung Sternenfeld (Kanton)						92'590
6350.01	Einnahmen Quartierplanung Sternenfeld (Private)				198'000		129'476

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.

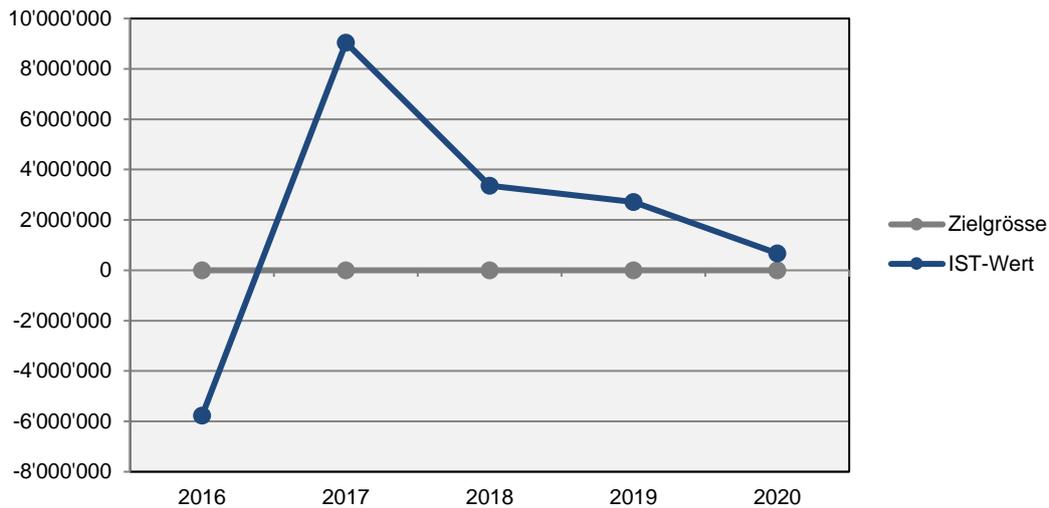
Das Finanzleitbild gibt einen ausgewogenen Rahmen für die Finanzpolitik der kommenden Jahre vor. Steuerfuss- und Verschuldungspolitik müssen im Gleichgewicht stehen und werden nicht einseitig bevorzugt. Die Zielgrößen der Leitsätze werden unter den Kennzahlen ausgewiesen.

Kennzahlen

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

Entwicklung Ergebnis (Leitsatz 1, Finanzleitbild)

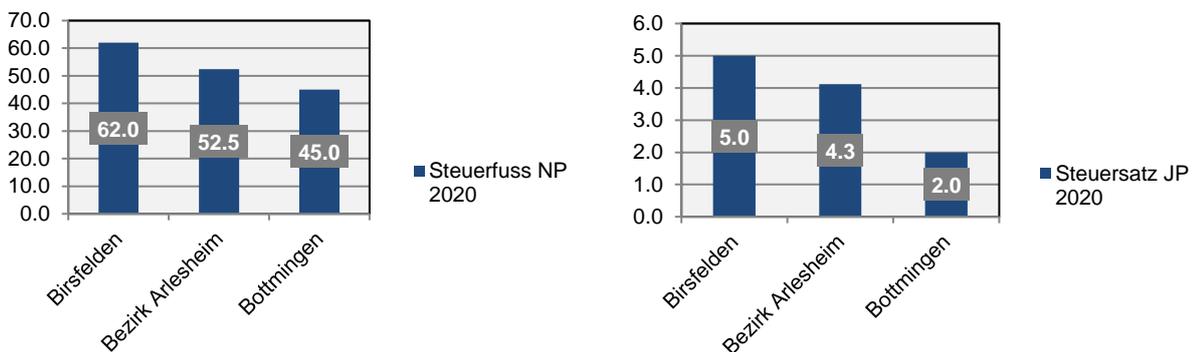
Die Erfolgsrechnung soll über die Jahre positiv abschliessen:



Diese Zielgrösse wurde im Jahr 2020 erreicht.

Vergleich Steuerbelastung (Leitsatz 2, Finanzleitbild)

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

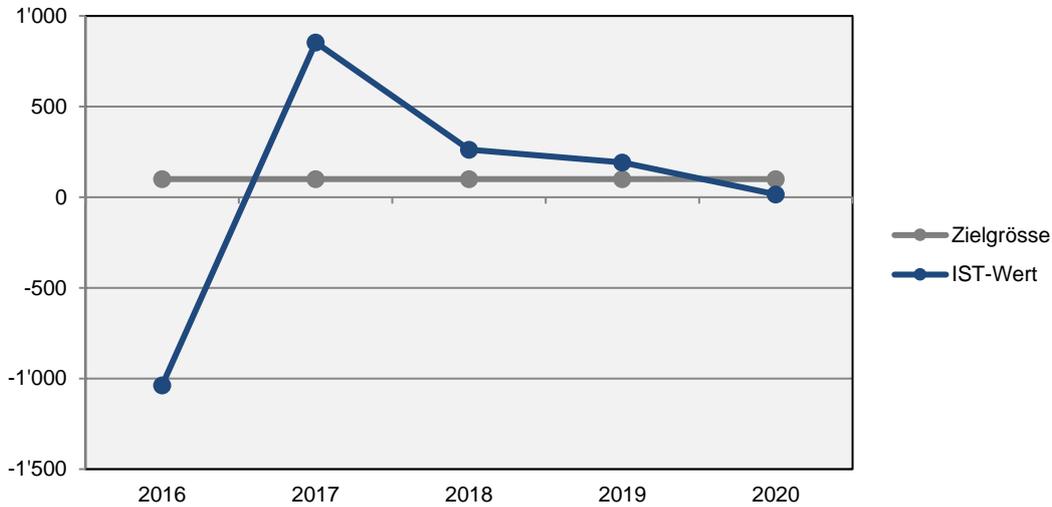


Die Steuern wurden im Jahr 2020 nicht erhöht.

Entwicklung Selbstfinanzierungsgrad (Leitsatz 3, Finanzleitbild)

(Selbstfinanzierung im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen)

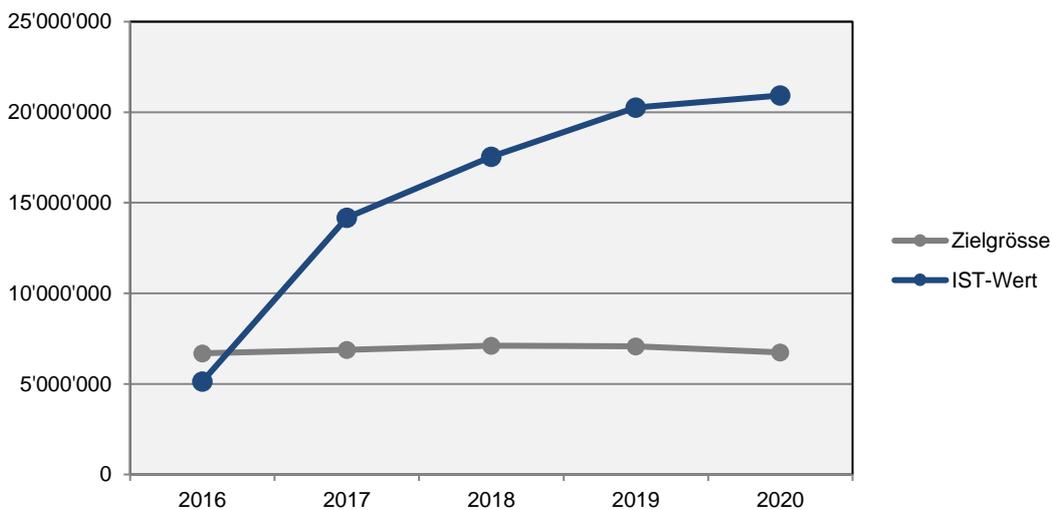
Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen soll durchschnittlich 100% betragen:



Diese Zielgrösse wurde im Jahr 2020 nicht erreicht.

Entwicklung Eigenkapital (Leitsatz 4, Finanzleitbild)

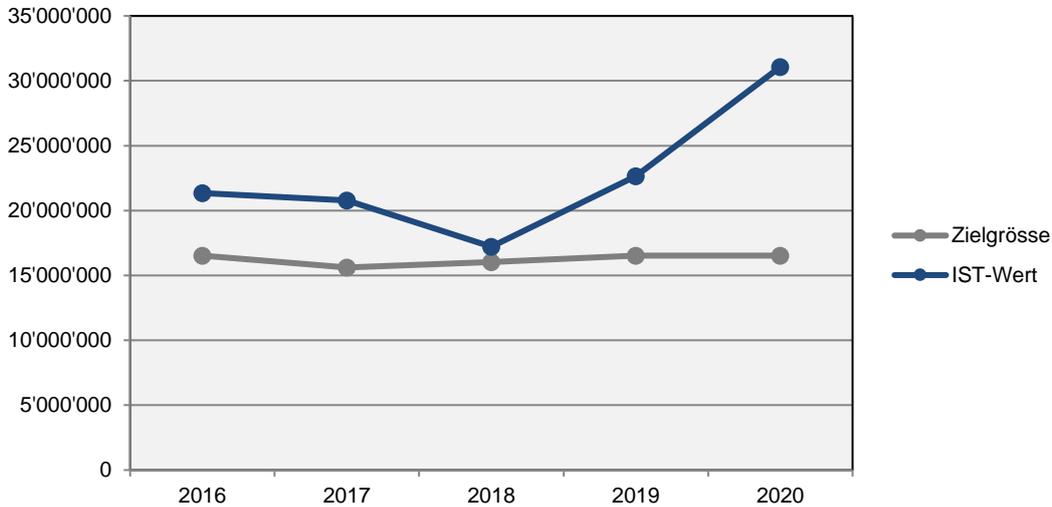
Damit die Gemeinde ihre Aufgaben aus eigener Kraft finanzieren kann und für unvorhergesehene Ereignisse mit Kosten- oder Investitionsfolgen gewappnet ist, wird ein nachhaltig ausgewogenes Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapital angestrebt:



Diese Zielgrösse wurde im Jahr 2020 erreicht.

Entwicklung verzinsliche Schulden (Leitsatz 4, Finanzleitbild)

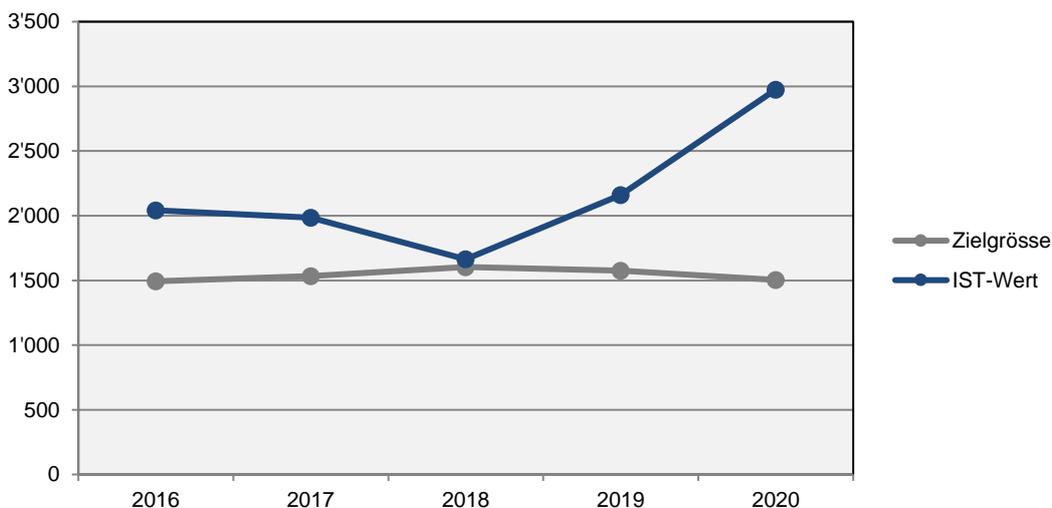
Damit die Gemeinde ihre Aufgaben aus eigener Kraft finanzieren kann und für unvorhergesehene Ereignisse mit Kosten- oder Investitionsfolgen gewappnet ist, wird ein nachhaltig ausgewogenes Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapital angestrebt:



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 2020

Prüfungsauftrag

Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) hat die Jahresrechnung und den Geschäftsbericht 2020 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 2020 und den Geschäftsbericht 2020 zu genehmigen.

Birsfelden, 3. Mai 2021

Für die Rechnungsprüfungskommission



Nathan Herzog
Präsident



Michael Dörr
Vize-Präsident

Ausführungen zum Bericht der Rechnungsprüfungskommission zur Jahresrechnung 2020

Prüfungsdurchführung

Die Firma BDO hat im Auftrag der RPK und der Gemeindeverwaltung eine Zwischen- und eine Schlussrevision durchgeführt. Die Zwischenrevision fand Mitte Dezember 2020 statt. Prüfungsschwerpunkte in der Zwischenrevision 2020 waren Versicherungswesen/Vertragsmanagement, Investitionsrechnungen, Projektkredit und Verkehrsprüfungen (Umwelt und Raumplanung, Volkswirtschaft, Finanzen und Steuern).

Die Schlussrevision im April 2021 umfasste die Prüfung der Buchführung, des Rechnungsabschlusses, der Vermögenswerte und der Investitionsrechnung. Die RPK selbst hat insbesondere den Geschäftsbericht 2020 und die darin enthaltenen Globalbudgets mittels Vergleiches der Zahlen mit dem Budget 2020 und der Rechnung 2019 begutachtet.

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

Die Rechnungsprüfungskommission hat im Jahr 2020 keine Detailprüfungen von bestimmten Bereichen durchgeführt. Im Zusammenhang mit der Pandemie wurden die jeweiligen Fragen an die Gemeinde dementsprechend angepasst, um allfällige Einflüsse und auch Auswirkungen wären des laufenden Jahres zu eruieren und allenfalls Rückfragen beim Kanton zu stellen.

Prüfungsergebnisse

Laufende Rechnung und Bilanz

Der Rechnungsausweis 2020 der Gemeinde Birsfelden weist einen Ertragsüberschuss von CHF 665'995 (Vorjahr CHF 2'716'712) aus.

Der Bilanzüberschuss (Eigenkapital) wächst auf CHF 20.9 Mio. (Vorjahr CHF 20.3 Mio.) an.

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

Das Rechnungsergebnis ist um rund CHF 0.2 Mio. tiefer als budgetiert, trotzdem haben die flüssige Mittel um CHF 2'051'460 zugenommen und weisen einen Stand von CHF 8'873'723 aus.

Der hohe Stand der flüssigen Mittel resultiert aus noch nicht gestellten Rechnungen und der Erhöhung der Fremdfinanzierung.

Der Corona-Effekt verursachte Mehrausgaben von CHF 1.1 Mio. Weitere wesentliche Abweichungen sind im Geschäftsbericht transparent ausgewiesen und für die RPK plausibel.

Investitionsrechnung

Investitionsausgaben von CHF 21 Mio. führen zu einem tieferen Selbstfinanzierungsgrad von 15 % (191% im Vorjahr).

Trotzdem fielen die Investitionen um rund 10 Mio. tiefer aus als im Jahr 2020 ursprünglich budgetiert. Die ins Jahr 2021 verschobenen Investitionen werden die Rechnung 2021 beeinflussen.

Auswirkungen der Coronapandemie waren im Geschäftsjahr erst ansatzweise zu spüren, werden aber die kommenden Rechnungen weiter negativ beeinflussen. Deshalb muss mit einer Verschlechterung der Finanzlage der Gemeinde gerechnet werden.

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 2020, die mit einem Überschuss von CHF 665'995 abschliesst, wird genehmigt.
2. Der Geschäftsbericht 2020 wird genehmigt.

Birsfelden, 04.05.2021

Gemeinderat Birsfelden



Ch. Hiltmann
Gemeindepräsident



M. Schürmann
Leiter Gemeindeverwaltung