

GEMEINDE

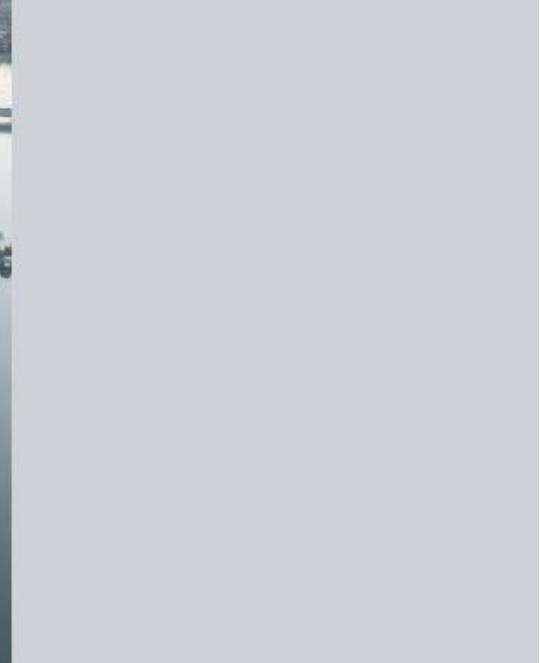
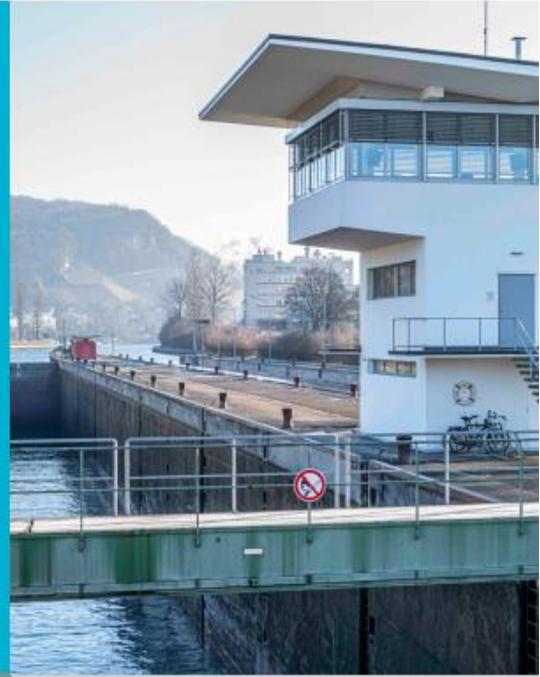
BIRSFELDEN



2023

# Jahresbericht

mit Jahresrechnung



# Inhaltsverzeichnis

<b>Inhaltsverzeichnis</b> .....	<b>2</b>	
<b>Einleitung</b> .....	<b>3</b>	
Vorwort des Gemeinderates.....	3	
Legislaturziele 2020 - 2024:.....	4	
Stand der Zielerreichung.....	4	
<b>Überblick</b> .....	<b>8</b>	
Übersicht über die Finanzen.....	8	
Ergebnisübersicht.....	8	
Finanzkennzahlen HRM2.....	9	
Erfolgsrechnung.....	10	
Globalbudgets.....	11	
Investitionsrechnung.....	12	
Bilanz.....	13	
Geldflussrechnung.....	14	
<b>Aufgabenbereiche</b> .....	<b>15</b>	
Gemeindeentwicklung und Hochbau.....	16	
Räumliche Entwicklung und Baugesuche.....	16	
Immobilienmanagement.....	21	
Leben in Birsfelden.....	24	
Freizeit, Kultur und Sport.....	24	
Generationenübergreifende familienergänzende Angebote.....	27	
Angebote für Jugendliche und Kinder.....	29	
Sicherheit.....	31	
Polizei.....	31	
Feuerwehr.....	34	
Bevölkerungsschutz.....	36	
Umwelt, Ver- und Entsorgung.....	39	
Umweltschutz.....	39	
Abfallvermeidung und Abfallbeseitigung.....	41	
Wasserversorgung.....	43	
Abwasserbeseitigung.....	45	
Multimedienetz (MMN).....	47	
Strassen, Grünflächen und Verkehr.....	49	
Strassen, Grünflächen und Verkehr.....	49	
Stadtbüro.....	52	
Stadtbüro.....	52	
Soziales.....	55	
Sozialhilfe.....	55	
Mietzinsbeiträge.....	58	
Kindes- und Erwachsenenschutz.....	59	
Asylwesen.....	61	
Bildung.....	63	
Kindergarten, Primar- und Musikschule.....	63	
Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen.....	65	
Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen.....	65	
Steuern.....	69	
Gesundheit.....	71	
<b>Anhang</b> .....	<b>73</b>	
1. Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte.....	74	
2. Anhang Bilanz per 31.12.2023.....	75	
2.1 Auflistung der Gemeindebeteiligungen.....	75	
2.2 Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten.....	76	
2.3 Auflistung der kurzfristigen Rückstellungen.....	77	
2.4 Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindung.....	78	
2.5 Auflistung der Eventualverpflichtungen.....	79	
2.6 Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit.....	80	
2.7 Auszug Verwaltungsvermögen.....	81	
2.8 Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens.....	87	
3. Erfolgsrechnung 2023.....	88	
3.1 Erfolgsrechnung Artengliederung.....	88	
3.2 Kommentar zur Artengliederung.....	90	
3.3 Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung.....	93	
4. Investitionsrechnung 2023.....	97	
4.1 Verzeichnis Investitionsrechnung.....	97	
4.2 Kommentar Verzeichnis Investitionsrechnung.....	99	
4.3 Investitionsrechnung Funktionale Gliederung.....	100	
5. Kennzahlen Finanzleitbild.....	104	
6. RPK Bericht.....	108	
7. Antrag des Gemeinderates.....	111	

# Einleitung

## Vorwort des Gemeinderates

Die Gemeinde Birsfelden schliesst 2023 mit einem Verlust von CHF 2.6 Mio. und damit um CHF 0.6 Mio. schlechter als 2022 ab. Kostensteigerungen in verschiedensten Bereichen, wie Gesundheit, familienergänzende Betreuung oder Bildung belasteten die Erfolgsrechnung. Demgegenüber sanken die Ausgaben im Bereich Soziales und stiegen die Steuereinnahmen leicht.

Die Nettoinvestitionen beliefen sich auf CHF 6.2 Mio. Damit wurde 2023 zwar nur halb so viel wie im Vorjahr investiert, jedoch hat sich der Selbstfinanzierungsgrad mit nahezu 0% weiter dramatisch verschlechtert.

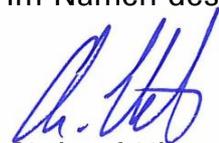
Die Bilanz per Ende 2023 weist einen um den Jahresverlust reduzierten Bilanzüberschuss von CHF 18.4 Mio. auf. Gleichzeitig stiegen die verzinslichen Schulden auf sehr hohe CHF 51 Mio.

Insgesamt ist die finanzielle Lage Birsfeldens per Ende 2023 als sehr problematisch zu bezeichnen. Das um die ausserordentlichen Faktoren bereinigte normalisierte Ergebnis liegt bei ca. CHF -4.0 Mio. und die Verschuldung weist eine Höhe auf, welche die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde gefährdet.

Der Gemeinderat hat wiederholt auf die Dringlichkeit von zusätzlichen Einnahmen aus Arealentwicklungen hingewiesen. Weil die damit verbundenen Mehrerträge jedoch erst mittelfristig generiert werden und nach aktuellen Prognosen nicht das gesamte Defizit decken können, wird es unumgänglich sein, Entlastungsmassnahmen zu ergreifen. Diese werden Ausgabenreduktionen und Einnahmenerhöhungen beinhalten.

Der Gemeinderat bedankt sich an dieser Stelle bei den Gemeindeangestellten für die auch im vergangenen Jahr gelebte Ausgabendisziplin und für die breite Unterstützung der Bevölkerung bei der Bewältigung der finanziellen Herausforderungen.

Im Namen des Gemeinderats



Christof Hiltmann  
Gemeindepräsident

# Legislaturziele 2020 - 2024: Stand der Zielerreichung

Auch für die Legislatur 2020 – 2024 hat sich der Gemeinderat Ziele gesetzt. Aus der nachfolgenden Tabelle ist der aktuelle Stand dieser Legislaturziele (per Ende 2023) ersichtlich.

Legislaturziel	Status	Bemerkung
<b>Wohnen, Gewerbe, Wirtschaft</b>		
Die gemeindeeigenen Areale „Zentrum“, „Hardstrasse“, „Birsstegweg“ sowie „Sportplatz (inkl. Sternenfeldstrasse West)“ werden im Rahmen von Sondernutzungsverfahren entwickelt.		<b>Zentrum:</b> Im September 2024 soll der Quartierplan Zentrum 2.0 der Gemeindeversammlung (GVS) zum Beschluss vorgelegt werden. <b>Birsstegweg:</b> Der Quartierplan (QP) Birsstegweg wurde im Dezember 2023 von der GVS beschlossen. <b>Hardstrasse:</b> Der QP Hardstrasse wurde im September 2023 von der GVS beschlossen.
		<b>Sportplatz:</b> Die vertieften Abklärung betreffend möglicher Altlasten haben gezeigt, dass sich das Vorhaben nicht wie geplant realisieren lässt. Die Sistierung des Projektes soll der GVS im Juni 2024 zum Beschluss vorgelegt werden.
Die Gemeinde verfügt über ein eigenes Bauinspektorat.		Die Vor-/und Nachteile eines kommunalen Bauinspektorats wurden im Rahmen eines Konzeptes untersucht. Als Fazit kann festgehalten werden, dass der Aufbau eines kommunalen Bauinspektorats möglich ist. Die wesentlichen Vorteile sind Bürgernähe und mehr Gestaltungsspielraum. Dem gegenüber stehen ein hoher Aufwand und gewisse Risiken. Aufgrund dieser Kosten-Nutzen-Abwägung ist die Dringlichkeit der Einrichtung eines eigenen Bauinspektorats nicht gegeben. Es wird deshalb vorerst davon abgesehen.
Die Gemeinde verfügt über ein Standortförderungskonzept zur Unterstützung des bestehenden und zur Ansiedlung von neuem Gewerbe.		Das Projekt ist noch nicht gestartet. Die Prioritäten lagen in der konkreten Unterstützung der bestehenden Firmen. U.a. im Projekt 'NOB'.
Die Gemeinde erarbeitet unter Einbezug der Grundeigentümer und in Zusammenarbeit mit dem Kanton und dem ASTRA für das Siedlungsgebiet wie auch für das Industrie-/Gewerbegebiet ausserhalb des Hafenumfangers eine Strategie für einen möglichst störungsfreien Betrieb während dem Rheintunnelbau.		Der „Lead“ für das Projekt liegt beim ASTRA. Die Gemeinde ist eingebunden und kann ihre Anliegen laufend einbringen. Zurzeit werden vor allem übergeordnete Planungs- und Finanzierungsfragen bearbeitet. Fragen rund um den störungsfreien Betrieb werden voraussichtlich in ein bis zwei Jahren erörtert.
<b>Lebensqualität, Bildung, Soziales</b>		
Der Kontakt zu den Vereinen ist institutionalisiert.		Zu einzelnen Vereinen sowie zur IG Vereine bestehen gut etablierte Kontakte. Am weiteren Ausbau sowie am Erhalt des Bestehenden wird laufend gearbeitet. Dazu gehört unter anderem die Erstellung eines Sportleitbildes.

Legislativziel	Status	Bemerkung
<b>Lebensqualität, Bildung, Soziales (Fortsetzung)</b>		
Die schulergänzende Betreuung ist an allen drei Schulstandorten vorhanden.		Für den noch fehlenden dritten Standort Scheuerrain muss bis auf Weiteres eine Alternativlösung genutzt werden: die Kinder werden an den Standort Kirchmatt oder Sternenfeld begleitet und können diesen nutzen. Die Schaffung geeigneter Räumlichkeiten am Standort Scheuerrain wird im Rahmen einer Potenzialanalyse des Schulhauses vertieft geprüft.
Entlastungsangebote für Angehörige von pflegebedürftigen Personen sind vorhanden.		Die Tagesstätte im Alterszentrum gehört jetzt zum festen Angebot für Birsfelden und die APG-Versorgungsregion Rheintal. Sie wird sehr gut besucht, aktuell vor allem von Birsfelder Einwohnenden. Es besteht eine Warteliste.
Die Angebote für Kinder und Jugendliche sind bedarfsgerecht und werden gut genutzt.		Die Angebote werden aktuell – im Rahmen der Möglichkeiten - sehr gut genutzt.
Kinder werden pädagogisch, kulturell und sprachlich vor und nach dem Schuleintritt bedarfsgerecht gefördert, um ihre Chancen auf eine erfolgreiche Bildung zu erhöhen.		Auf Basis der Sprachstandserhebung im Frühjahr 2023 kommen seit Sommer 2023 rund 40 Kinder in den Genuss der Frühen Sprachförderung. Erste Erkenntnisse zeigen, dass positive Wirkungen erkennbar sind. Ob und in welchem Umfang diese nachhaltig sind, muss weiter überwacht und ausgewertet werden.
Es wird ein Kulturleitbild erarbeitet.		Das Kulturleitbild wurde Mitte April 2021 vom Gemeinderat verabschiedet. Die Umsetzung des Kulturleitbildes ist ein laufender Prozess. Es ist eine gute Grundlage für die Arbeit mit den kulturellen Einrichtungen und Vereinen.
Die Spitex GmbH organisiert sich in der Versorgungsregion Rheintal.		Die Spitex ist ein wichtiger Player in der ambulanten Versorgung Birsfelden und damit in der Versorgungsregion. Die Prüfung der Zusammenarbeitsmöglichkeiten hat gezeigt, dass das Alterszentrum ein sehr geeigneter Partner wäre. Die konkrete Erarbeitung dieser Lösung sollte bis Mitte/Ende 2024 abgeschlossen sein.
Die Erweiterung und Sanierung des Schulraumes ist abgeschlossen.		Die Sanierung der Schulanlage Sternenfeld konnte erfolgreich abgeschlossen werden. Die nun noch fehlenden Sanierungsarbeiten beim Schulhaus Kirchmatt und dessen Aussenraum wurden für den Moment zurückgestellt. Sie werden dann wieder aufgenommen und umgesetzt, wenn das weitere Vorgehen betreffend "Zentrumsentwicklung" geklärt ist.
Die Unterbringung der an Birsfelden zugewiesenen Asylsuchenden und vorläufig aufgenommenen Personen ist in qualitativer und quantitativer Hinsicht gewährleistet und in Kooperation mit den umliegenden Gemeinden optimiert.		Ab Sommer 2023 wird mit der Lavaterstrasse 59 eine weitere gemeindeeigene Liegenschaft für die Unterbringung der an Birsfelden zugewiesenen Asylsuchenden zur Verfügung stehen. Nichts desto trotz müssen weitere Anstrengungen zur Zielerreichung unternommen werden. Sie erfolgen in Abstimmung mit dem Kanton und den umliegenden Gemeinden.
Die Versorgungsregion Rheintal nimmt ihre Aufgaben wahr.		Die Versorgungsregion Rheintal ist seit dem 1. Januar 2022 operativ tätig.

Legislativziel	Status	Bemerkung
<b>Sicherheit</b>		
Für die Sicherung der Funktionsfähigkeit und personellen Ressourcen der Zivilschutzkompanie Birsfelden wird die regionale Zusammenarbeit vertieft geprüft.		Die Prüfung hat ergeben, dass sich Muttenz, Pratteln und Birsfelden am sinnvollsten in einem Zweckverband zu einem Zivilschutzverband zusammenschliessen. Zu einem späteren Zeitpunkt soll dann auch noch Augst dazustossen. Die Gemeindeversammlung wird im Juni 2024 über die Vorlage beschliessen.
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 und im Grundsatz bewilligt. Ausstehend ist lediglich noch die Antwort zum Abschnitt Bären bis Birsbrücke.
<b>Umwelt, Ökologie, Nachhaltigkeit</b>		
Birsfelden erhält auch nach dem Reaudit 2024 das Label Energiestadt und hat sich bei der Bewertung durch den Trägerverein Energiestadt gesteigert.		Die Arbeiten zum Erhalt des Labels Energiestadt sind eine Daueraufgabe.
In der Energie-Region Birsstadt werden weiterhin gemeinsame Konzepte hinsichtlich Energieplanung, Abfall und nachhaltiger Mobilität erarbeitet und Synergien genutzt.		Birsfelden bringt sich in die aktuellen Projekte laufend ein und Synergien werden laufend genutzt.
Birsfelden erhält die Auszeichnung zur Fair Trade Town und entwickelt sich auch danach im Sinne der Nachhaltigkeit und des fairen Handels weiter.		Die Arbeiten zum Erhalt der Auszeichnung Fair Trade Town sind am Laufen. Die geplante Erfüllung aller Kriterien für Herbst 2023 konnte noch nicht erreicht werden. Das Ziel musste auf Mitte 2024 verschoben werden.
Massnahmen zur Erreichung der im Leitbild Natur definierten Ziele sind erarbeitet und kurz-, mittel sowie langfristig geplant und entsprechend umgesetzt.		Die Massnahmen befinden sich in Erarbeitung.
Vorgaben aus dem Leitbild Natur fliessen in die laufenden Projekte, Arealentwicklungen und Quartierpläne ein.		Diese Daueraufgabe wird laufend wahrgenommen.
<b>Verkehr</b>		
Die Projekte „Erneuerung Ortsdurchfahrt“ (Kanton BL) sowie „Rheintunnel“ (ASTRA) berücksichtigen die Birsfelder Interessen.		Die Gemeinde ist bei den Projekten miteinbezogen und bringt die Interessen Birsfeldens laufend ein.
Birsfelden wird mit Bus direkter mit dem Badischen Bahnhof und dem Bahnhof Muttenz verbunden.		Seit dem Fahrplanwechsel im Dezember 2021 verkehrt ein Bus zwischen dem Badischen Bahnhof via Lehenmatt zum Bahnhof Muttenz. Damit ist ein erster Schritt in die richtige Richtung gemacht. Birsfelden wird sich für die weitere Verbesserung dieser wichtigen Anbindung einsetzen.
Die Massnahmen zur Verhinderung von Ausweichverkehr in den Quartieren sind gefestigt und zeigen weiterhin ihre positiven Auswirkungen.		Die bestehenden Massnahmen bewähren sich. Ende 2023 wurde das Konzept auch auf die Muttenzerstrasse (ab Freulerstrasse) ausgeweitet. Momentan wird das ganze System analysiert und auf Optimierungsmöglichkeiten geprüft.

Legislaturziel	Status	Bemerkung
<b>Kommunikation</b>		
Die Internetseite der Gemeinde ist nutzungsfreundlich und aktuell bewirtschaftet.		Ende Januar 2021 wurde die neue Internetseite der Gemeinde aufgeschaltet. Deren aktuelle Bewirtschaftung ist nun eine Daueraufgabe, welche laufend wahrgenommen wird.
Durch Medienmitteilungen und Anlässe wird die Bevölkerung über aktuelle Geschehnisse informiert und für die Anliegen der Gemeinde gemäss Leitbild sensibilisiert.		Diese Daueraufgabe wird laufend wahrgenommen.
Das Jubiläum «150 Jahre Birsfelden» ist vorbereitet.		Das Organisationskomitee hat ein Grobkonzept erarbeitet. Aktuell wird mit Hochdruck an Sponsoring-/Finanzierungsfragen gearbeitet. Bis Mitte 2024 sollen diese Fragen geklärt und das Konzept der Öffentlichkeit vorgestellt werden.
<b>Finanzen</b>		
Innerhalb der Legislaturperiode entsteht kein strukturelles Defizit.		Das strukturelle Defizit hat sich bestätigt. Es entstand durch die unaufhaltsam steigenden und nicht beeinflussbaren Kosten im Bereich Gesundheit, Bildung und Personal (aufgrund Teuerung). Der Gemeinderat wird sich deshalb mit der Thematik im Rahmen der Budgetierung 2025ff vertieft auseinandersetzen und nach möglichen Lösungen suchen.
Das Finanzleitbild wird auf Basis von Nachhaltigkeitskriterien aktualisiert.		Das Finanzleitbild wurde aktualisiert und wird dem Gemeinderat zu Beginn der neuen Legislatur zum Beschluss vorgelegt.

#### Erklärung „Ampeln“:

-  Ziel erreicht respektive Zielerreichung auf Kurs
-  Zielerreichung auf Kurs mit Unsicherheiten
-  Zielerreichung unrealistisch

# Überblick

## Übersicht über die Finanzen

Nachfolgende Tabellen zeigen als Übersicht die wichtigsten Eckwerte und Kennzahlen zur Jahresrechnung 2023.

### Ergebnisübersicht

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Abweichung R23/B23	Abweichung R23/R22
<b>Ergebnisübersicht</b>					
Betriebliches Ergebnis	-3'646'713	-3'684'900	-3'247'205	+ 38'187	-399'508
Ergebnis Finanzierung	1'072'434	1'267'020	1'284'883	-194'586	-212'449
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-2'574'278</b>	<b>-2'417'880</b>	<b>-1'962'321</b>	<b>-156'398</b>	<b>-611'957</b>
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	±0	±0
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-2'574'278</b>	<b>-2'417'880</b>	<b>-1'962'321</b>	<b>-156'398</b>	<b>-611'957</b>
+ Abschreibung	3'428'625	2'868'160	4'596'314	+ 560'465	-1'167'689
+/- Veränderung Fonds u. SF	-713'220	-607'680	-183'150	-105'540	-530'070
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>141'127</b>	<b>-157'400</b>	<b>2'450'842</b>	<b>+ 298'527</b>	<b>-2'309'715</b>
Investitionsausgaben	-6'340'125	-10'239'000	-12'133'632	+ 3'898'875	+ 5'793'507
Investitionseinnahmen	94'343	126'500	270'879	-32'157	-176'536
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>-6'245'783</b>	<b>-10'112'500</b>	<b>-11'862'753</b>	<b>+ 3'866'717</b>	<b>+ 5'616'971</b>
<b>Finanzierungssaldo</b>	<b>-6'104'655</b>	<b>-10'269'900</b>	<b>-9'411'911</b>	<b>+ 4'165'245</b>	<b>+ 3'307'256</b>
Selbstfinanzierungsgrad in%	2%	-2%	21%		
<b>Nettovermögen</b>	<b>-30'912'477</b>		<b>-24'807'822</b>		<b>-6'104'655</b>

### Gesamtergebnis

Im Jahr 2023 wurde in einem weiterhin wirtschaftlich günstigen Umfeld ein Verlust von CHF 2.6 Mio. realisiert, was das budgetierte Ergebnis von CHF -2.4 Mio. um rund CHF 0.2 Mio. überschreitet. Zu dieser Abweichung trugen hauptsächlich der später anfallende Infrastrukturbeitrag von CHF 1 Mio. für den Quartierplan Birseckstrasse und die um CHF 0.4 Mio. höheren Gesundheitskosten bei. Aufgrund positiver Entwicklungen in den Fallzahlen lagen die Sozialhilfekosten rund CHF 1.1 Mio. unter dem Budget. Diverse weitere günstige Budgetabweichungen in einzelnen Aufgabenbereichen konnten ein noch grösseres Defizit abwenden. Die finanzielle Lage hat sich weiter erschwert.

### Selbstfinanzierung/Selbstfinanzierungsgrad

Die Selbstfinanzierung (Cash Flow) beträgt CHF 0.1 Mio. und der Selbstfinanzierungsgrad 2%. Die Zielsetzung aus dem Finanzleitbild von einem Selbstfinanzierungsgrad von 100% wurde wegen den weiterhin sehr hohen Investitionen und dem ungenügenden Mittelzufluss nicht erreicht.

### Nettoinvestitionen

Die Nettoinvestitionen beliefen sich auf CHF 6.2 Mio. und waren somit CHF 3.9 Mio. niedriger als budgetiert. Diese Reduktion ist vor allem auf zeitliche Verzögerungen zurückzuführen, darunter die Verschiebung der Investitionen für das Reservoir um CHF 0.7 Mio., geringere Ausgaben für Kanalsanierungen in Höhe von CHF 1.3 Mio., verzögerte Kosten für das QP Verfahren Zentrum 2.0 um CHF 0.5 Mio. sowie weitere Unterschiede bei anderen Investitionsprojekten.

### Finanzierungssaldo

Der Finanzierungssaldo beträgt CHF -6.1 Mio. und liegt wegen den tieferen Investitionen um CHF 4.2 Mio. unter dem Budgetwert von CHF -10.3 Mio. Die kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten haben wegen den hohen Investitionen um CHF 7 Mio. auf 51 Mio. zugenommen. Die restliche Finanzierung der Investitionen erfolgte über die Reduktion der flüssigen Mitteln.

### Nettovermögen (< 0 CHF: Nettoschulden)

Das Nettovermögen ist der Saldo zwischen dem auf der Aktivseite der Bilanz ausgewiesenen Finanzvermögen und dem auf der Passivseite ausgewiesenen Fremdkapital. Wegen dem negativen Finanzierungssaldo haben sich die Nettoschulden von CHF 24.8 Mio. auf CHF 30.9 Mio. erhöht.

## Finanzkennzahlen HRM2

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

Kennzahlen HRM2	Rechnung 2023	Bewertung	Rechnung 2022	Mittelwert 5 Jahre	Richtgrösse HRM2
Selbstfinanzierungsgrad Gesamt	2%	Tief	21%	53%	> 100%
Selbstfinanzierungsgrad Allgemeiner Haushalt	12%	Tief	18%	55%	> 100%
Selbstfinanzierungsgrad Wasser (SF)	-1%	Tief	138%	69%	> 100%
Selbstfinanzierungsgrad Abwasser (SF)	3%	Tief	102%	n.a.	> 100%
Zinsbelastungsanteil	0%	Gut	-1%	0%	< 4%
Kapitaldienstanteil	7%	Tragbar	9%	7%	< 5%
Selbstfinanzierungsanteil	0%	Schlecht	5%	7%	> 20%
Investitionsanteil	12%	Mittel	22%	20%	> 10%
Nettoverschuldungsquotient	122%	Genügend	101%	54%	< 100%
Nettoschuld in Fr./Einwohner	2'949	Hoch	2'384	710	< 600.-
Bruttoverschuldungsanteil	130%	Mittel	123%	107%	< 100%
Einwohner/innen	10'462		10'399		

### *Selbstfinanzierungsgrad*

Der "Selbstfinanzierungsgrad Gesamt" beträgt 2%. Gemäss den HRM2 Richtwerten ist ein Selbstfinanzierungsgrad von 2% 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 7%. 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 0% und gibt an, welchen Anteil des Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufbringen kann. Werte unter 10% sind als „schlecht“ einzustufen.

### *Investitionsanteil*

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

### *Nettoverschuldungsquotient*

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wie viele Jahrestranchen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Die Gemeinde weist eine Nettoschuld auf. Der Wert von 122% ist aber immer noch als „genügend“ einzustufen.

### *Nettoschuld in Franken pro Einwohner*

Die Aussagekraft dieser Finanzkennzahl ist beschränkt, da die Nettoschuld je nach Verkehrswert des Finanzvermögens erheblich schwankt. Zudem ist vielmehr die Finanzkraft der Einwohner und weniger die Anzahl derselben von Bedeutung. Die Nettoschulden betragen CHF 2'949 pro Einwohner.

### *Bruttoverschuldungsanteil*

Der Bruttoverschuldungsanteil stellt eine Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation dar und zeigt auf, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht. Der Wert von 130% ist als „mittel“ einzustufen.

## Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Artengliederung	3.1	2023	2023	2022	R23/B23	in %
Fiskalertrag		25'419'614	23'999'700	24'637'905	+1'419'914	+6 %
Regalien und Konzessionen		287'654	247'010	245'073	+40'644	+16 %
Entgelte		9'693'642	10'432'800	9'455'437	-739'158	-7 %
Verschiedene Erträge		15'198	15'000	21'863	+198	+1 %
Entnahmen Fonds u. SF		718'196	682'390	234'047	+35'806	+5 %
Transferertrag		11'319'747	12'155'860	10'297'962	-836'113	-7 %
Interne Verrechnungen		449'069	439'370	401'290	+9'699	+2 %
Personalaufwand		-20'965'797	-20'943'060	-19'332'973	-22'737	-0 %
Sach- und übriger Betriebsaufwand		-10'203'665	-10'920'040	-8'537'646	+716'375	+7 %
Einlagen in Fonds u. SF		-4'976	-74'710	-50'897	+69'734	+93 %
Transferaufwand		-16'497'701	-16'411'690	-15'621'664	-86'011	-1 %
Interne Verrechnungen		-449'069	-439'370	-401'290	-9'699	-2 %
<b>Betriebliches Ergebnis vor Abschreibungen</b>		<b>-218'087</b>	<b>-816'740</b>	<b>1'349'109</b>	<b>+598'653</b>	<b>+73 %</b>
Abschreibungen		-3'428'625	-2'868'160	-4'596'314	-560'465	-20 %
<b>Betriebliches Ergebnis</b>		<b>-3'646'713</b>	<b>-3'684'900</b>	<b>-3'247'205</b>	<b>+38'187</b>	<b>+1 %</b>
Finanzertrag		1'296'436	1'398'320	1'397'469	-101'884	-7 %
Finanzaufwand		-224'001	-131'300	-112'586	-92'701	-71 %
Ergebnis aus Finanzierung		1'072'434	1'267'020	1'284'883	-194'586	-15 %
<b>Operatives Ergebnis</b>		<b>-2'574'278</b>	<b>-2'417'880</b>	<b>-1'962'321</b>	<b>-156'398</b>	<b>-6 %</b>
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0	±0	-
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>-2'574'278</b>	<b>-2'417'880</b>	<b>-1'962'321</b>	<b>-156'398</b>	<b>-6 %</b>

Erfolgsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Funktionale Gliederung	3.3	2023	2023	2022	R23/B23	in %
Allgemeine Verwaltung		-4'641'282	-4'935'660	-5'492'169	+294'378	+6 %
Öffentliche Sicherheit		-1'268'779	-1'465'460	-1'462'596	+196'681	+13 %
Bildung		-14'591'061	-13'992'850	-12'956'945	-598'211	-4 %
Kultur und Freizeit		-1'383'918	-1'456'670	-1'228'713	+72'752	+5 %
Gesundheit		-4'131'191	-3'655'480	-3'928'172	-475'711	-13 %
Soziale Sicherheit		-7'806'840	-9'086'400	-7'689'850	+1'279'560	+14 %
Verkehr		-1'937'419	-2'171'770	-1'528'932	+234'351	+11 %
Umwelt und Raumplanung		-1'034'984	-63'790	-977'314	-971'194	<-999 %
Volkswirtschaft		257'844	216'410	211'383	+41'434	+19 %
Finanzen und Steuern		33'963'352	34'193'790	33'090'986	-230'438	-1 %
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>-2'574'278</b>	<b>-2'417'880</b>	<b>-1'962'321</b>	<b>-156'398</b>	<b>-6 %</b>

In der folgenden normalisierten Darstellung werden grössere Abweichungen vom längerfristig zu erwartenden Kosten- oder Ertragsniveau korrigiert. Im Wesentlichen sind dies der Finanzausgleich sowie der bauliche Unterhalt. Dieses normalisierte Ergebnis liegt für das Jahr 2023 bei rund CHF -3.9 Mio.

Erfolgsrechnung	Rechnung
Normalisiert	2023
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-2'574'278</b>
Finanzausgleich normalisiert	-715'634
Baulicher Unterhalt	-571'375
<b>Gesamtergebnis „normalisiert“</b>	<b>-3'861'287</b>

## Globalbudgets

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

Globalbudgets	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Abweichung R23/B23	Abweichung in %
<b>Ergebnis</b>	<b>-2'574'278</b>	<b>-2'417'880</b>	<b>-1'962'321</b>	<b>-156'398</b>	<b>-6 %</b>
<b>Gemeindeentwicklung und Hochbau</b>	<b>-869'006</b>	<b>-211'480</b>	<b>-2'432'424</b>	<b>-657'526</b>	<b>-311 %</b>
Räumliche Entwicklung	-834'769	-140'450	-2'560'259	-694'319	-494 %
Wirtschaft	257'844	216'410	211'383	+41'434	+19 %
Immobilienmanagement	-292'081	-287'440	-83'548	-4'641	-2 %
<b>Leben in Birsfelden</b>	<b>-2'764'929</b>	<b>-2'783'340</b>	<b>-2'648'812</b>	<b>+18'411</b>	<b>+1 %</b>
Freizeit, Kultur und Sport	-1'471'608	-1'401'340	-1'347'141	-70'268	-5 %
Generationenübergreifende familienergänzende Angebote	-775'851	-851'270	-788'923	+75'419	+9 %
Angebote für Kinder und Jugendliche	-517'470	-530'730	-512'748	+13'260	+2 %
<b>Sicherheit</b>	<b>-504'903</b>	<b>-742'500</b>	<b>-748'017</b>	<b>+237'597</b>	<b>+32 %</b>
Polizei	-202'453	-471'200	-497'607	+268'747	+57 %
Feuerwehr	-144'189	-35'340	-48'948	-108'849	-308 %
Bevölkerungsschutz	-158'261	-235'960	-201'463	+77'699	+33 %
<b>Umwelt, Ver- und Entsorgung</b>	<b>-397'859</b>	<b>-340'260</b>	<b>332'322</b>	<b>-57'599</b>	<b>-17 %</b>
Umweltschutz	-255'456	-279'040	-87'394	+23'584	+8 %
Abfallvermeidung und Abfallbeseitigung	-148'848	-155'840	-123'612	+6'992	+4 %
Wasserversorgung	-482'720	-511'550	-110'435	+28'830	+6 %
Abwasserbeseitigung	-70'928	74'710	41'646	-145'638	-195 %
Multimedienetz (MMN)	560'093	531'460	612'117	+28'633	+5 %
<b>Strassen, Grünflächen und Verkehr</b>	<b>-2'388'477</b>	<b>-2'564'010</b>	<b>-1'818'762</b>	<b>+175'533</b>	<b>+7 %</b>
Strassen, Grünflächen und Verkehr	-2'388'477	-2'564'010	-1'818'762	+175'533	+7 %
<b>Stadtbüro</b>	<b>-331'270</b>	<b>-304'500</b>	<b>-300'341</b>	<b>-26'770</b>	<b>-9 %</b>
Stadtbüro	-331'270	-304'500	-300'341	-26'770	-9 %
<b>Soziales</b>	<b>-5'712'881</b>	<b>-6'717'520</b>	<b>-5'854'296</b>	<b>+1'004'639</b>	<b>+15 %</b>
Sozialhilfe	-5'114'816	-6'176'160	-5'259'081	+1'061'344	+17 %
Mietzinsbeiträge	-62'144	-86'000	-57'436	+23'856	+28 %
Kindes- und Erwachsenenschutz	-816'574	-741'000	-745'418	-75'574	-10 %
Asylwesen	280'653	285'640	207'638	-4'987	-2 %
<b>Bildung</b>	<b>-14'222'949</b>	<b>-13'592'440</b>	<b>-12'577'849</b>	<b>-630'509</b>	<b>-5 %</b>
Kindergarten, Primar- und Musikschule	-14'222'949	-13'592'440	-12'577'849	-630'509	-5 %
<b>Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen</b>	<b>24'617'995</b>	<b>24'838'170</b>	<b>24'085'858</b>	<b>-220'175</b>	<b>-1 %</b>
Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen	-4'200'912	-4'379'340	-3'945'496	+178'428	+4 %
Steuern	33'714'683	33'822'910	32'704'247	-108'227	-0 %
Gesundheit	-5'598'271	-5'198'080	-4'865'295	-400'191	-8 %
Ausgleich Spezialfinanzierungen	702'496	592'680	192'401	+109'816	+19 %

## Investitionsrechnung

Investitionsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Artengliederung	4.1	2023	2023	2022	R23/B23	in %
<b>Ausgaben</b>						
Strassen/Verkehrswege		-23'410	0	-302'963	-23'410	-
Übrige Tiefbauten		-1'063'863	-3'772'500	-267'321	+2'708'637	+72 %
Hochbauten		-4'513'930	-4'686'500	-10'571'010	+172'570	+4 %
Mobilien		0	0	-468'219	±0	-
<b>Total Sachanlagen</b>		<b>-5'601'203</b>	<b>-8'459'000</b>	<b>-11'609'513</b>	<b>+2'857'797</b>	<b>+34 %</b>
Software		-95'596	-160'000	0	+64'404	+40 %
Übrige immaterielle Anlagen		-643'326	-1'620'000	-524'119	+976'674	+60 %
<b>Total immaterielle Anlagen</b>		<b>-738'923</b>	<b>-1'780'000</b>	<b>-524'119</b>	<b>+1'041'077</b>	<b>+58 %</b>
Darlehen		0	0	0	±0	-
<b>Total Darlehen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>-6'340'125</b>	<b>-10'239'000</b>	<b>-12'133'632</b>	<b>+3'898'875</b>	<b>+38 %</b>
<b>Einnahmen</b>						
Investitionsbeiträge vom Bund		0	0	19'653	±0	-
Investitionsbeiträge von Kantonen		39'865	0	77'803	+39'865	-
Investitionsbeiträge von Gemeinden		53'449	0	0	+53'449	-
Inv.beiträge von öff. Unternehmungen		0	0	0	±0	-
Anschlussbeiträge öff. Unternehmungen		0	0	0	±0	-
Investitionsbeiträge von Privaten U.		0	81'500	108'804	-81'500	-100 %
Anschlussbeitr. von priv. Unternehmungen		0	0	64'618	±0	-
Erschliessungsbeiträge		0	0	0	±0	-
Invest.Beitr.von priv .Haushalte		0	0	0	±0	-
Anschlussbeitr. von priv .Haushalte		1'029	45'000	0	-43'971	-98 %
Rückzahlung Darlehen		0	0	0	±0	-
<b>Total Investitionsbeiträge</b>		<b>94'343</b>	<b>126'500</b>	<b>270'879</b>	<b>-32'157</b>	<b>-25 %</b>
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>94'343</b>	<b>126'500</b>	<b>270'879</b>	<b>-32'157</b>	<b>-25 %</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>-6'245'783</b>	<b>-10'112'500</b>	<b>-11'862'753</b>	<b>+3'866'717</b>	<b>+38 %</b>

Investitionsrechnung	Anhang	Rechnung	Budget	Rechnung	Abweichung	Abweichung
Funktionale Gliederung	4.3	2023	2023	2022	R23/B23	in %
Allgemeine Verwaltung		-316'294	-355'000	-69'788	+38'706	+11 %
Öffentliche Sicherheit		0	0	-125'037	±0	-
Bildung		-626'656	-825'000	-8'222'967	+198'344	+24 %
Kultur und Freizeit		-65'819	-195'000	-65'098	+129'181	+66 %
Gesundheit		0	0	0	±0	-
Soziale Sicherheit		0	0	0	±0	-
Verkehr		-23'410	0	-283'310	-23'410	-
Umwelt und Raumplanung		-5'213'603	-8'737'500	-3'096'552	+3'523'897	+40 %
Volkswirtschaft		0	0	0	±0	-
Finanzen und Steuern		0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>-6'245'783</b>	<b>-10'112'500</b>	<b>-11'862'753</b>	<b>+3'866'717</b>	<b>+38 %</b>

## Bilanz

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

Bilanz	Anhang	31.12.2023	31.12.2022	Veränderung
<b>Aktiven</b>				
Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		2'297'823	2'901'531	-603'708
Forderungen		18'439'065	18'992'032	-552'967
Aktive Rechnungsabgrenzungen		5'405'396	3'818'856	+1'586'540
Sachanlagen	2.8	8'379'000	8'379'000	±0
<b>Total Finanzvermögen</b>		<b>34'521'284</b>	<b>34'091'418</b>	<b>+429'865</b>
Sachanlagen	2.7	63'910'621	61'743'124	+2'167'497
Immaterielle Anlagen	2.7	2'237'862	1'588'201	+649'661
Darlehen	2.7	300'000	300'000	±0
Beteiligungen	2.1	70'000	70'000	±0
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>		<b>66'518'483</b>	<b>63'701'325</b>	<b>+2'817'157</b>
<b>Total Aktiven</b>		<b>101'039'766</b>	<b>97'792'744</b>	<b>+3'247'023</b>
<b>Passiven</b>				
Laufende Verbindlichkeiten		12'538'005	12'937'970	-399'965
Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	5'000'000	2'000'000	+3'000'000
Passive Rechnungsabgrenzung		1'548'955	1'616'184	-67'229
Kurzfristige Rückstellungen	2.3	221'104	219'390	+1'714
Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	46'000'000	42'000'000	+4'000'000
Langfristige Rückstellungen		0	0	±0
Fonds im Fremdkapital		125'697	125'697	±0
<b>Total Fremdkapital</b>		<b>65'433'761</b>	<b>58'899'240</b>	<b>+6'534'520</b>
Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierung		16'702'064	17'404'560	-702'496
Fonds im Eigenkapital	2.4	529'933	540'657	-10'724
Bilanzüberschuss	2.5	18'374'009	20'948'287	-2'574'278
<b>Total Eigenkapital</b>		<b>35'606'006</b>	<b>38'893'503</b>	<b>-3'287'498</b>
<b>Total Passiven</b>		<b>101'039'766</b>	<b>97'792'744</b>	<b>+3'247'023</b>

## Geldflussrechnung

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

Geldflussrechnung	Anhang	R 2023	R 2022
<b>Ergebnis (Aufwand-/Ertragsüberschuss)</b>		<b>-2'574'278</b>	<b>-1'962'321</b>
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		3'428'625	4'596'314
Wertberichtigung Darlehen		0	0
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		4'976	50'897
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		-718'196	-234'047
<b>Selbstfinanzierung (nach HRM2)</b>		<b>141'127</b>	<b>2'450'842</b>
Veränderung Forderungen		550'921	-507'418
Veränderung aktive Rechnungsabgrenzungen		-1'586'540	-467'519
Veränderung laufende Verpflichtungen		316'333	776'245
Veränderung passive Rechnungsabgrenzungen		-67'229	-82'997
Veränderung kurzfristige Rückstellungen		1'714	-32'890
<b>Geldfluss aus operativer Tätigkeit</b>		<b>-643'674</b>	<b>2'136'263</b>
Investitionsausgaben (liquiditätswirksam)		-7'056'423	-13'333'270
Investitionseinnahmen (liquiditätswirksam)		96'389	202'603
Veränderung von Darlehen und Beteiligungen, Verwaltungsvermögen			
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-6'960'034</b>	<b>-13'130'667</b>
Veränderung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	3'000'000	-1'500'000
Veränderung langfristige Finanzverbindlichkeiten	2.2	4'000'000	5'000'000
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>		<b>7'000'000</b>	<b>3'500'000</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel</b>		<b>-603'708</b>	<b>-7'494'404</b>
Flüssige Mittel am 1. Januar		2'901'531	10'395'935
<b>Flüssige Mittel am 31. Dezember</b>		<b>2'297'823</b>	<b>2'901'531</b>

# Aufgabenbereiche

(Stand 31.12.2023)

Reglement betreffend den globalen Leistungsauftrag:

<b>Gemeindeentwicklung und Hochbau</b>	<b>Leben in Birsfelden</b>	<b>Sicherheit</b>	<b>Umwelt, Ver- und Entsorgung</b>	<b>Soziales</b>	<b>Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen</b>
Räumliche Entwicklung und Baugesuche	Freizeit, Kultur und Sport	Polizei	Umweltschutz	Sozialhilfe	Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen
Christof Hiltmann	Regula Meschberger	Simon Oberbeck	Désirée Jaun	Brigitte Schafroth Bendel	Christof Hiltmann
Julia Bobert, Patrick Widmann	Christine Dolder-Gyssler	Daniel Lerch	Patrick Widmann	Lea Zundel	Martin Schürmann
Wirtschaft	Generationenübergreifende familienergänzende Angebote	Feuerwehr	Abfallvermeidung und Abfallbeseitigung	Mietzinsbeiträge	Steuern
Christof Hiltmann	Regula Meschberger	Simon Oberbeck	Désirée Jaun	Brigitte Schafroth Bendel	Christof Hiltmann
Martin Schürmann	Christine Dolder-Gyssler	Daniel Lerch	Patrick Widmann	Lea Zundel	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
Patrick Widmann	Christine Dolder-Gyssler	Daniel Lerch	Rolf Rhyn	Lea Zundel	Tom Wiedmer
			Abwasserbeseitigung	Asylwesen	
			Désirée Jaun	Brigitte Schafroth Bendel	
			Patrick Widmann	Lea Zundel	
			Multimedienetz (MMN)		
			Désirée Jaun		
			Patrick Widmann		
<b>Stadtbüro</b>	<b>Bildung</b>	<b>Strassen, Grünflächen und Verkehr</b>			
Stadtbüro	Kindergarten, Primarschule (PS) und Musikschule (MS)	Strassen, Grünflächen und Verkehr			
Brigitte Schafroth Bendel	Simon Oberbeck	Désirée Jaun			
Martina Stähli	Stefan Büchler, Peter Reichmuth, Nina Forcella, Aline Scheidiger, Tsering Wüthrich (alle Schulleitung) Ronni Buser (Leiter Musikschule)	Julia Bobert, Patrick Widmann, Roman Schlapp, Daniel Lerch			

# Gemeindeentwicklung und Hochbau

## Aufgabenbereich

## Räumliche Entwicklung und Baugesuche



### Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Das Stadtentwicklungsprogramm (STEP) ist in Umsetzung	Rechtskraft Beschluss Quartierplan Zentrum 2.0	n.a.			n.a.
	Beschluss Quartierplanung Sternenfeld	n.a.			n.a.
	Beschluss Quartierplanung Hardstrasse	X	X		erreicht
	Sportanlage Sternenfeld: Beschluss Gemeindeversammlung über städtebauliches Konzept.	n.a.			sistiert
Mitwirkung bei Umgestaltung Hauptstrasse/Rheinfelderstrasse (Kantonsprojekt)	Birsfelder Anliegen werden grösstenteils berücksichtigt.	X	X		erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Der Quartierplan Zentrum wurde mit Referendum von der Bevölkerung am 27.03.2022 knapp abgelehnt. Es ist geplant, dass die Rechtskraft im 2024 erreicht wird.

Auch der Quartierplan Sternenfeld befindet sich in Erarbeitung und soll im 2024 beschlossen werden.

Der Quartierplan Hardstrasse wurde von der Bevölkerung am 25.09.2023 angenommen, es wurde kein Referendum ergriffen.

Die städtebauliche Entwicklungsplanung "Sportanlage Sternenfeld" musste aufgrund der teilweisen bautechnischen Inanspruchnahme der Parzellen und der damit verbundenen altlastenrechtlichen Situation sistiert werden.

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



## Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Birsfelden verfügt über ein attraktives Wohnangebot	Wachstum der durchschnittlichen Steuerkraft der natürlichen Personen in %	3.5%	>0	1.1%	erreicht
Hot Spot aus dem STEK (Areale mit Sondernutzungsprozessen) werden entwickelt	Anzahl Quartierpläne welche der GVS vorgelegt werden.	3	3	0	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Steuerkraft im Jahr 2023 ist leicht gewachsen.

Im Jahr 2023 wurden die Quartierpläne Hardstrasse, Birsstegweg und Quartierhof der Gemeindeversammlung vorgelegt und beschlossen. Referenden wurden nicht ergriffen.



## Rechtsgrundlage

Raumplanungs- und Baugesetz, Zonenreglement, Reklamereglement



## Zielgruppe

Hauseigentümer, Bauherren, Architekten  
 Bevölkerung  
 Wirtschaft & Gewerbe  
 Kanton  
 Gemeinden



## Ansprechperson

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

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

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

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	85'110	1'035'000	17'279	-949'890	-92 %
Aufwand	CHF	-919'879	-1'175'450	-2'577'539	+255'571	+22 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-834'769</b>	<b>-140'450</b>	<b>-2'560'259</b>	<b>-694'319</b>	<b>-494 %</b>

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

Die Investitionen umfassen die finanziellen Mittel für die Quartierpläne Hardstrasse, Sternfeld und Zentrum 2.0 sowie das städtebauliche Konzept Hafen. Die Ausgaben für den Quartierplan Zentrum 2.0 lagen mit CHF 500'000 unter den Erwartungen. Ein Teil dieser Kosten wird ins Jahr 2024 verschoben. Für das städtebauliche Konzept Hafen waren CHF 165'000 eingeplant, allerdings wurde bislang kein Betrag dafür aufgewendet, weil sich das Konzept weiter verzögerte.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	81'500	186'607	-81'500	-100 %
Ausgaben	CHF	-495'421	-1'290'000	-464'272	+794'579	+62 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-495'421</b>	<b>-1'208'500</b>	<b>-277'664</b>	<b>+713'079</b>	<b>+59 %</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Aktiver Informationsaustausch und Zusammenarbeit mit Gewerbeverein	Anzahl durchgeführter Treffen / Aktionen	3	3	3	erreicht
Organisation von Märkten	Anzahl Märkte/Jahr	4 Warenmärkte / Jahr 9 Bauernmärkte / Jahr	4 Waren-märkte/ Jahr 11 Bauernmärkte/ Jahr	4 Warenmärkte/ Jahr 11 Bauernmärkte/ Jahr	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Mit dem Gewerbeverein fanden im Jahr 2023 wiederum zwei Treffen statt. Zudem wurde mit dem Advents-Apéro wiederum eine gemeinsame Aktion durchgeführt. Die gute Zusammenarbeit der Vorjahre findet damit eine Fortsetzung.

Das Leistungsziel bei der Organisation von Märkten konnte nicht erreicht werden. Die Bauernmärkte im Juli und im August 2023 konnten wegen zu wenig Teilnehmenden nicht durchgeführt werden.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

- Birsfelden ist nachhaltig ein attraktiver Wirtschaftsstandort.

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Die Anzahl jur. Personen wird mindestens gehalten	Veränderung in % gegenüber Vorjahr	+0.3%	>= 0%	+5.3%	erreicht
Birsfelden ist ein attraktiver Wirtschaftsstandort	Wachstum Steuerertrag juristische Personen in %	-3.7%	> 0%	-12.6%	nicht erreicht
Die Standplätze am Warenmarkt haben eine hohe Auslastung	Auslastung in %	72.5 %	> 75%	78.3%	nicht erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

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

Die Auslastung der Standplätze an den Warenmärkten konnte 2023 nicht gehalten werden. Generell sank die Anzahl Teilnehmer und damit die Auslastung leicht unter die Erwartungen auf 72.5 %. Der Dezember-Warenmarkt konnte nicht die erhoffte Auslastung erbringen. Gründe hierfür sind u.a. das veränderte Einkaufsverhalten (online-Shopping) und der Generationenwechsel bei Markthändlerinnen und Markthändlern.



## Rechtsgrundlage

Marktreglement der Einwohnergemeinde Birsfelden vom 25. Oktober 1999



## Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner von Birsfelden  
Marktfahrerinnen und Marktfahrer  
Gewerbetreibende und Firmen



## Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann  
Abteilung: Verwaltungsleitung  
Abteilungsleiter: Martin Schürmann



## Finanzen

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

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	257'944	218'010	211'483	+ 39'934	+ 18 %
Aufwand	CHF	-101	-1'600	-101	+ 1'499	+ 94 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>257'844</b>	<b>216'410</b>	<b>211'383</b>	<b>+ 41'434</b>	<b>+ 19 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	± 0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	± 0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>± 0</b>	<b>-</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Die Immobilien werden werterhaltend und nutzungsgerecht unterhalten.	Unterhalt in Prozent des Gebäudeversicherungswertes	2	3	9	nicht erreicht
Schulraumplanung 2020 ist in Umsetzung	Schulraumsanierung Kirchmatt ist abgeschlossen.	n.a.			n.a.
Die Zukunft von Werkhof/Friedhof, Lavarstrasse und Sportplatz/Sporthalle ist geklärt	Strategie pro Objekt ist festgelegt	X	X (Sportplatz)	X	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Der Indikator zum Liegenschaftunterhalt wurde knapp nicht erreicht. Je nach Investitionsprojekt kann dieser Wert von Jahr zu Jahr stark schwanken. Die anstehenden Investitionsprojekte führen vereinzelt zu einem reduzierten Unterhalt der Objekte.

Die Sanierung des Kirchmattschulhauses gemäss langfristiger Planung für 2025 vorgesehen. Sie wird erst nach dem Entscheid QP-Zentrum 2.0 gestartet.

Der Werkhof bleibt am bestehenden Standort und die notwendigen Unterhaltsarbeiten werden umgesetzt. Die Liegenschaften Lavarstrasse werden vorerst mit der bestehenden Nutzung weiterbetrieben. Der Sportcluster wurde aufgrund der Unsicherheiten Bodenbelastung bis auf weiteres zurückgestellt.



## Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Gebäude im Verwaltungsvermögen sind stets benutzbar.	Anzahl ungeplante Absagen oder Schliessungen	0	0	0	erreicht
Die Standorte für Primarschulen und Kindergärten sind definiert	Standorte	Birspark/ Kirchmatt, Schützenstrasse, Scheuerrain, Sternenfeld, Stieracker	Birspark/ Kirchmatt, Schützenstrasse, Scheuerrain, Sternenfeld, Stieracker	Birspark/ Kirchmatt, Schützenstrasse, Scheuerrain, Sternenfeld, Stieracker	erreicht
Für die Parzellen 738 und 469 (ehem Verwaltung und Tagesheim), 157 (Birsstegweg 5) und 96 (Zentrum) wird ein marktgerechter Ertrag erwirtschaftet	Marktgerechter und davon 50% gemeinnütziger/genossenschaftlich erwirtschafteter Ertrag	n.a.			n.a.

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Wirkungsziele wurden erreicht. Gegenüber den Vorjahren gab es keine Veränderung. Das Wirkungsziel eines marktgerechten Ertrages der Parzellen 738 sowie 157 wird erst in den Folgejahren angestrebt und ist für das Jahr 2023 noch nicht anwendbar.



## Rechtsgrundlage

Benützungsordnungen



## Zielgruppe

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



## Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann  
Abteilung: Bau, Verkehr & Umwelt  
Abteilungsleiter: Patrick Widmann

Die leichte Abweichung beim Ertrag ist auf gesunken Ertrag bei den Gewerbeliegenschaften zurückzuführen.

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

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	910'073	955'820	996'936	-45'747	-5 %
Aufwand	CHF	-1'202'155	-1'243'260	-1'080'484	+41'106	+3 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-292'081</b>	<b>-287'440</b>	<b>-83'548</b>	<b>-4'641</b>	<b>-2 %</b>

Die Investitionsausgaben beinhalten die Kosten für den Umbau und die Ausstattung der „neuen Gemeindeverwaltung“ und der Liegenschaft Lavaterstrasse 59. Die Abweichung erklärt sich durch die zeitlichen Verschiebungen bei der Auftragsvergabe, den Optimierungen sowie den z.T. sich hinauszögernden Abschluss und Abrechnung der einzelnen Investitionsausgaben.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	-220'698	-195'000	-69'788	-25'698	-13 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-220'698</b>	<b>-195'000</b>	<b>-69'788</b>	<b>-25'698</b>	<b>-13 %</b>

# Leben in Birsfelden

## Aufgabenbereich

## Freizeit, Kultur und Sport



### Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Gemeindeinfrastruktur für Freizeit, Sport und Kultur steht zur Verfügung	Anzahl und Art der Infrastrukturanlagen	Turnhallen (4), Sporthalle (1), Museum (1), Bibli- othek (1), Spielplätze (11), Spielwiese (3), Sportplatz (1), Schwimmhalle (1), Barfusspark (1)	Turnhallen (4), Sporthalle (1), Museum (1), Bibli- othek (1), Spielplätze (11), Spielwiese (3), Sportplatz (1), Schwimmhalle (1), Barfusspark (1)	Turnhallen (4), Sporthalle (1), Museum (1), Bibliothek (1), Spielplätze (11), Spielwiese (3), Sportplatz (1), Schwimmhalle (1), Barfusspark (1)	erreicht
Gesellschaftliche kulturelle Organisationen, Vereine Anlässe und Projekte werden unterstützt.	Anzahl Unterstützungshilfen mit Koordination und Infrastruktur der Gemeinde	3	3	2	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

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

Die Fasnacht, das Blues und Jazz Festival und die Chilbi konnten durchgeführt werden.



## Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Kinder, Jugendliche und Erwachsene nutzen Spiel-, Sport- und Bewegungsinfrastruktur	Auslastungsgrad der Sportinfrastruktur in % (Turn-/Sporthallen, Schwimmhalle, Sportplatz)	Turn-/Sport-hallen: 90% Schwimmhalle: 99% Sportplatz:60%	90	Turn-/Sport-hallen: 98% Schwimmhalle: 80% Sportplatz:40%	nicht erreicht
Infrastrukturanlagen stehen uneingeschränkt zur Verfügung	Anzahl ungeplanter Schliessungen	0	0	0	erreicht
Breite Bevölkerungskreise nutzen das Birsfelder Museum	Anzahl Besucher/-innen für Ausstellungen und Veranstaltungen pro Jahr	3'188	2'000	2064	erreicht
Ein attraktives Medienangebot der Freizeit- und Schulbibliothek wird von den Schulen und Einwohnern genutzt	Anzahl Besucher/-innen pro Jahr	6'773	6'500	6919	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

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

Die Besuchendenzahlen im Museum und in der Bibliothek bewegten sich über dem budgetierten Bereich. In der Bibliothek wurde erstmals der "Bibliotheksfahrplan" mit obligatorischen Angeboten für die Schule umgesetzt.



## Rechtsgrundlage

Benützungsordnungen



## Zielgruppe

Bevölkerung, Vereine



## Ansprechperson

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



## Finanzen

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

Der Saldo von Aufwand und Ertrag über die diversen Kostenstellen hat den budgetierten Rahmen leicht überschritten, dies ist auf höhere Unterhaltskosten für das Hallenbad und die Sporthalle zurückzuführen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	123'198	123'060	150'736	+ 138	+ 0 %
Aufwand	CHF	-1'594'806	-1'524'400	-1'497'877	-70'406	-5 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'471'608</b>	<b>-1'401'340</b>	<b>-1'347'141</b>	<b>-70'268</b>	<b>-5 %</b>

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

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	-66'848	-200'000	-76'523	+ 133'152	+ 67 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-66'848</b>	<b>-200'000</b>	<b>-76'523</b>	<b>+ 133'152</b>	<b>+ 67 %</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		Zielerreichung
Die Gemeinde Birsfelden bietet zielgruppen-gerechte Finanzierungen im Früh- und Schulbereich an.	Rechtsgrundlage besteht (Reglement/Verordnung)	X	X	X		erreicht
Die Gemeinde setzt Frühe Förderung gemäss einem Konzept um	Aus dem Konzept wurden Massnahmen abgeleitet und umgesetzt	X	X	X		erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Die reglementarischen Grundlagen, das Tarifsysteem und die Subventionsverteilung der FEB Subjektfinanzierung werden laufend überprüft. Der Tarif des Mittagessmoduls wurde reduziert und der Entscheid, Tagesferien anzubieten, wurde beschlossen. Die Umsetzung findet im 2024 statt. Das Konzept der frühen Sprachförderung wurde erstmals umgesetzt.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		Zielerreichung
Erziehungsberechtigte können Beruf und Familie vereinbaren.	Die Unterstützung der Einwohnerinnen und Einwohner erfolgt nach einheitlichen Kriterien.	X	X	X		erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

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



**Rechtsgrundlage**

Reglement über die familienergänzende Kinderbetreuung (FEB-Reglement)

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



**Zielgruppe**

Erziehungsberechtigte, Kinder und Jugendliche



## Ansprechperson

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



## Finanzen

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

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

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	7'674	16'000	19'459	-8'326	-52 %
Aufwand	CHF	-783'525	-867'270	-808'382	+83'745	+10 %
<b>Ergebnis</b>	<b>CHF</b>	<b>-775'851</b>	<b>-851'270</b>	<b>-788'923</b>	<b>+75'419</b>	<b>+9 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoausgaben</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement

- Finanzierung von Angeboten für Kinder und Jugendliche

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		Zielerreichung
Die offene Kinder-/Jugendarbeit Birsfelden besteht als Anlaufstelle für Kinder /Jugendliche und stellt verschiedene Angebote zur Verfügung.	Betreute Angebote	Jugendhaus (1), Robi Spielplatz (1)	Jugendhaus (1), Robi Spielplatz (1)	Jugendhaus (1), Robi Spielplatz (1)		erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Keine Änderungen gegenüber dem Vorjahr.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		Zielerreichung
Jugendliche nutzen die betreuten Angebote	Teilnehmer/-innen an den Angeboten der offenen Jugendarbeit Birsfelden (Jugendhaus Lava)	5'812	5'500	6'999		erreicht
Kinder nutzen die betreuten Angebote	Teilnehmer/-innen an den Angeboten der offenen Kinderarbeit Birsfelden (Robi Spielplatz)	5'708	3'400	4'437		erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Interesse an den Angeboten "Lava" und "Robi" ist anhaltend sehr gut. So sind denn auch die Zahlen der Besucherinnenn und Besucher sind in allen Bereichen über dem budgetierten Wert.



**Rechtsgrundlage**

Leistungsvereinbarung Robi Spielplatz  
Leistungsvereinbarung Jugendhaus Lava



**Zielgruppe**

Kinder und Jugendliche



**Ansprechperson**

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

Die Aufwendungen beinhalten im Wesentlichen die Kosten für das Jugendhaus Lava, die mobile Jugendarbeit, den Robinson-Spielplatz und allgemeine Kosten im Rahmen des Unterhalts der Spielplätze. Der Aufwand entsprach 2023 den Erwartungen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	573	500	573	+ 73	+ 15 %
Aufwand	CHF	-518'043	-531'230	-513'321	+ 13'187	+ 2 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-517'470</b>	<b>-530'730</b>	<b>-512'748</b>	<b>+ 13'260</b>	<b>+ 2 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	± 0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	± 0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>± 0</b>	<b>-</b>

# Sicherheit

## Aufgabenbereich

## Polizei



### Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Patrouillen im Bereich Ruhe, Ordnung und Littering sind regelmässig durchgeführt.	Anzahl Patrouillen	263	260	345	erreicht
Verkehrs- und Geschwindigkeitskontrollen sind regelmässig durchgeführt.	Anzahl Kontrollen	359	350	83	erreicht
Allmendbewilligungen werden reglementskonform und pünktlich bearbeitet.	Anzahl begründete Reklamationen	0	< 2	0	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Das Leistungsziel betreffend Grundauftrag Ruhe und Ordnung enthält zusätzlich zur regulären Kontrolltätigkeit auch die Interventionen (Einsätze von Gemeindepolizei und privatem Sicherheitsdienstleister). Im Rahmen einer Schwerpunktaktion im Raum Birmatt führte die Gemeindepolizei über die Sommersaison 2023 16 zusätzliche Patrouillendienste durch.

Die Einsatzzahlen stagnieren auf erfreulich tiefem Niveau, während die Patrouillentätigkeit aufgrund der Sondereinsätze im Raum Birschwil leicht zugenommen hat.

Im Bereich der geplanten Verkehrskontrollen mussten neben der normalen Kontrolltätigkeit zusätzliche Schwerpunktaktionen geleistet werden.

Im Frühjahr 2023 führte die Gemeindepolizei aufgrund der geänderten Verkehrsführung auf der Marie Lotz-Promenade 12 Verkehrskontrollen durch.

Von November bis Dezember 2023 wurden aufgrund der Ausdehnung des Verkehrsregimes temporär gesperrte Gemeindestrassen (Inklusion Freulerstrasse) von November bis Dezember 2023 19 zusätzliche Kontrollen durchgeführt.

Zur "normalen" Kontrolltätigkeit der Gemeindepolizei gehören hier beispielsweise Verkehrskontrollen im Bereich Zweirad/Licht, allgemeine Verkehrskontrollen (Gurte, Blinken, Betriebssicherheit etc.) sowie Lichtsignalkontrollen (Rotlicht).

Das Leistungsziel im Bereich der Verkehrs- und Geschwindigkeitskontrollen wurde im 2023 vollumfänglich erreicht.



## Wirkung

Wirkung gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Die Einwohnenden nehmen die Patrouillentätigkeit der Gemeindepolizei wahr	Uniformierte, sichtbare Präsenz im Aussendienst in % der Arbeitszeit der Gemeindepolizei	55	≥ 50	45	erreicht
Meldungen im Bereich Ruhe und Ordnung werden jederzeit kompetent und zeitnah bearbeitet	Anzahl begründete Beschwerden aufgrund nicht kompetent und zeitnah bearbeiteter Meldungen im Bereich Ruhe und Ordnung	0	< 5	0	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Wirkungsziel im Bereich Patrouillentätigkeit konnte seitens Gemeindepolizei im Berichtsjahr 2023 erfüllt werden. Die Steigerung gegenüber den Vorjahren ist Resultat der Vollbesetzung der Gemeindepolizei (Umsetzung Organisationsentwicklung "GEPO 21 +", seit 1.8.2022 total 380 Stellenprozent) und entspricht nun wieder dem üblichen Standard.

Hervorzuheben ist, dass die Zusammenarbeit der Gemeindepolizei mit externen Sicherheitsdienstleistern und der Polizei Basel-Landschaft im Bereich Ruhe und Ordnung sehr gut funktioniert und durch die Implementierung der #RHYLAX-Teams am Birskopf um eine präventive Komponente erfolgreich erweitert werden konnte.



## Rechtsgrundlage

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



## Zielgruppe

Bevölkerung, Industrie und Gewerbe, Tiere und Umwelt



## Ansprechperson

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

Der Aufwand im Bereich Gemeindepolizei ist massgeblich aufgrund der erhöhten Kontrolltätigkeiten von externen Sicherheitsdienstleistern über dem Budget. Der Gemeinderat hat ausserdem im Mai 2023 als Sofortmassnahme für den Pilotversuch #RHYLAX am Birskopf ein Kostendach von CHF 50'000 ausserhalb Budget bewilligt. Der Aufwand für #RHYLAX blieb mit rund CHF 48'000 innerhalb des bewilligten Rahmens und zeigte einen guten Erfolg mit der niederschweligen Ansprache der Nutzerinnen und Nutzer des Birskopfes.

Bestandteil des Aufwandes sind auch Reparaturen und Unterhalt der Polizeiausrüstung und -fahrzeuge. Aufgrund der allgemeinen Preissteigerung einerseits und aufgrund des Alters der Polizeifahrzeuge sind auch hier erhöhte Aufwände zu registrieren. Alleine der ausserordentlichen, nicht vorhersehbare Fahrzeugunterhalt lag mit rund CHF 6'000 über dem Budget (Getriebeschaden und Reparaturen an den beiden Polizeifahrzeugen).

Der Ertrag bei der Gemeindepolizei setzt sich v.a. aus Ordnungs- und Geschwindigkeitsbussen zusammen. Da der Anteil an Geschwindigkeitsübertretungen generell zunehmend ist, fallen bei annähernd identischem Kontrollaufwand deutlich mehr Bussengelder an. Ausserdem mussten 2023 erstmals einige wenige Bussen aufgrund des neuen Busenkatalogs (Totalrevision Polizeireglement) ausgesprochen werden.

Statistik	R 2023	R 2022
Bussen:		
Ordnungsbussen	3325	3872
Verzeigungen Ordnungsbussen	289	131
Geschwindigkeitsbussen	11783	2792
Verzeigungen Geschwindigkeitsbussen	84	32
Polizeiliche Tätigkeiten:		
Allmendbewilligungen	44	36
Gerichtsdokumente zugestellt	3	0
Temporäre Parkverbote	108	135
Baustellenbesichtigungen	51	23
Einsätze/Unterstützung Feuerwehr	29	33
Abklärungen Stadtbüro	56	72
Vorladungskarten zustellen	33	68
Jugendliche Fahrradfahrer vorladen	1	0
Kontrollierte Hundehalter	85	100

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	851'855	470'000	394'513	+381'855	+81 %
Aufwand	CHF	-1'054'308	-941'200	-892'120	-113'108	-12 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-202'453</b>	<b>-471'200</b>	<b>-497'607</b>	<b>+268'747</b>	<b>+57 %</b>

#### Investitionen:

Dieser Aufgabenbereich weist für das Jahr 2023 keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	-125'037	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-125'037</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

- Grundeinsatz zur Bewältigung von Brandereignissen und weitere Feuerwehrereinsätze.

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	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).	5.0	≥ 4.0	n.a	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Im Berichtsjahr 2023 musste die Feuerwehr gesamthaft 81 Ernstfalleinsätze leisten. Dabei handelte es sich bei 16 Notrufen um Brandfälle. Bei 100% der Brandeinsätze konnten die kantonalen Schutzziele erreicht werden.

Die turnusmässige Inspektion durch das Feuerwehr-Inspektorat beider Basel fand 2023 statt. Sie bestand aus einem unangemeldeten Übungsbesuch, einer Materialinspektion und der eigentlichen Inspektionsübung am 19. Juni 2023. Die Feuerwehr Birsfelden konnte die Inspektion erfolgreich abschliessen und erreichte in der Gesamtbeurteilung das Prädikat "gut" (entspricht 5.0).



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Sämtliche Personen und Tiere, die sich in Birsfelden aufhalten, sowie Gewerbe und Industrie erhalten zeitgerecht professionelle Hilfe bei Brandfällen, Sturm, Wassernot, Erdbeben und Unglücksfällen.	Anteil der Notrufe in %, die zeitgerecht (Ankunft FW max. 10 Min nach Alarmierung) und professionell (gem. schweiz. Einsatzführung) abgearbeitet werden.	100	100	100	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Wirkungsziel wurde zu 100% erreicht.



**Rechtsgrundlage**

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



## Zielgruppe

Bevölkerung, Tiere, Industrie und Gewerbe, Umwelt und Sachwerte



## Ansprechperson

Gemeinderat: Simon Oberbeck  
Abteilung: Sicherheit & Rettung  
Abteilungsleiter: Daniel Lerch  
Ansprechperson operativ Feuerwehr: Kdt Niklaus Lerch



## Finanzen

Der Ertrag fiel bei der Feuerwehr etwas tiefer aus als budgetiert, da das Einsatzaufkommen im Berichtsjahr wieder etwas tiefer war als im Vorjahr (2023: 81 Einsätze/2022: 120 Einsätze). Dies hat zu weniger verrechenbaren Einsätzen geführt, die aber teilweise länger andauert haben als üblich. Deshalb sind die Soldkosten trotz gleichem Übungsaufwand und tieferem Einsatzaufkommen leicht höher als veranschlagt. Ebenfalls waren gegenüber dem Budget im 2023 generell mehr Feuerwehreinsätze zu verzeichnen, welche gemäss Feuerwehrreglement nicht verrechnet werden konnten.

Ausserdem musste eine deutliche Kostensteigerung beim Unterhalt für Apparate, Maschinen und Geräte verzeichnet werden. Die Unterhaltskosten sind einerseits aufgrund der generellen Teuerung, andererseits aufgrund des Alters der Gerätschaften und der damit verbundenen Periodizität für vorgeschriebene, sicherheitsrelevante Servicearbeiten (z.B. für Atemschutzgeräte) höher als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	654'593	672'000	698'819	-17'407	-3 %
Aufwand	CHF	-798'781	-707'340	-747'767	-91'441	-13 %
<b>Ergebnis</b>	<b>CHF</b>	<b>-144'189</b>	<b>-35'340</b>	<b>-48'948</b>	<b>-108'849</b>	<b>-308 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist für das Berichtsjahr keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Zivilschutz: Wiederholungskurs für Zivilschutzangehörige	Anzahl Durchführungen pro Jahr	1	≥ 1	0	erreicht
Bei Ernstfalleinsätzen wird personelle und/oder materielle Hilfe sichergestellt	Geleistete Ernstfalleinsätze in % der Alarmierungen	100 (3 Einsätze)	100	100 (1 Einsatz Feuer- verbot)	erreicht
GFS: Anzahl Übungen und Rapporte	Anzahl Durchführungen pro Jahr	8	> 3	5	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 Zivilschutz Kompanie Birsfelden leistete 2023 total 3 Nothilfe-Einsätzen bei Unwetter- und Hochwasser-Lagen in Birsfelden. Dabei standen jeweils kleinere Equipen mit Fachwissen und Gerätschaften im Einsatz.

Im Juni 2023 fand ordnungsgemäss der einwöchige, reguläre "grosse" WK-Dienst für die ganze Kompanie statt.

Der Gemeindeführungsstab war mit Planung und Implementierung der Notfalltreffpunkte in Birsfelden stark beansprucht. Der GFS war auch 2023 wiederum mit einigen Aufträgen vom kantonalen Führungsstab (KFS) beschäftigt.



## Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Zivilschutz: Pro Einwohner steht ein Schutzraumplatz zur Verfügung.	Schutzraumbilanz (Erfüllungsgrad in %)	95.58	≥ 100	101	nicht erreicht
GFS: Gemeinderat erhält in Notsituationen und Katastrophen Entscheidungsgrundlagen.	Anzahl Stabsmitglieder (bestehend aus Milizpersonen und Spezialisten der Gemeindeverwaltung), die einen einsatzbereiten GFS sicherstellen.	11	12	11	nicht erreicht
Ausübung Schiesspflicht: Infrastruktur zur Erfüllung der Schiesspflicht steht zur Verfügung.	Anzahl ungeplanter Schliessungen der Anlage	0	0	11	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Tendenz des sinkenden Schutzplatzdeckungsgrades ist seit einigen Jahren sichtbar. Aufgrund von Aufhebungen bestehender, teils veralteter Schutzräumen und Bereinigungen im Schutzraumkataster ist die Bilanz erstmals wieder seit längerem deutlich unterhalb der kritischen (und gesetzlich vorgegebenen) Schwelle von 100 %.

Der Gemeinderat hat die involvierten Stellen bei Gemeindeverwaltung und Kanton Basel-Landschaft mit der Prüfung der Situation und der Möglichkeiten beauftragt. Eine Besserung dürfte allerdings erst mit der Realisierung von Neubauten bei gleichzeitiger konsequenter Anwendung der gesetzlich vorgesehenen Steuerungsmassnahmen eintreten.

Beim GFS gibt es aufgrund Austritt des Adj Samir Stroh per 31.12.2023 eine Vakanz. Eine Nachfolgelösung wird gesucht



## Rechtsgrundlage

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

Verordnung über den Zivilschutz (ZSV, 520.11)

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

Gesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz im Kanton Basel-Landschaft (SGS 731)

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

Benützungsordnung Schiessanlage Lachmatt



## Zielgruppe

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



## Ansprechperson

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



## Finanzen

Der Aufwand im Bevölkerungsschutz bewegt sich 2023 weiterhin auf dem Niveau des Vorjahres. Das Budget 2023 musste nicht ausgeschöpft werden, da einerseits die Nothilfeeinsätze und die damit verbundenen Kosten seit der Corona-Pandemie rückläufig sind. Andererseits machen sich hier ebenfalls die Bemühungen bemerkbar, im Hinblick auf eine zukünftige Verbundlösung mit der Gründung einer regionalen Zivilschutzkompanie derzeit nur das unbedingt Nötige an Ausrüstung zu beschaffen. Davon unberührt bleibt der Aufwand für die gesetzlich vorgeschriebene Durchführung der Wiederholungskurse.

Die Erträge im Bevölkerungsschutz setzen sich im Wesentlichen zusammen aus den Pauschalbeiträgen des Bundes an die beiden unterirdischen Zivilschutzanlagen Rheinpark und Sternenfeld (CHF 6'000) sowie einem ausserordentlichen Einmalbeitrag für einen Ersatz der Abgasanlage einer Notstromversorgungsanlage.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	48'690	6'200	7'650	+42'490	+685 %
Aufwand	CHF	-206'950	-242'160	-209'113	+35'210	+15 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-158'261</b>	<b>-235'960</b>	<b>-201'463</b>	<b>+77'699</b>	<b>+33 %</b>

Dieser Geschäftsbereich weist für das Berichtsjahr keine Investitionen aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>

# 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 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Informationsveranstaltungen zum Thema Umwelt/Energie sind regelmässig durchgeführt.	Anlässe pro Jahr (mindestens)	1	1	0	erreicht
Umweltprojekte in der Primar- und Sekundarstufe werden unterstützt	Jahresprogramm (pro Schulstufe)	2	2	2	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Im Winter 2023/2024 wurde zusammen mit weiteren Birsstadt-Gemeinden und der Primeo Energie eine Wärmebildaktion durchgeführt, bei welcher Liegenschaftseigentümer\*innen von Einfamilienhäusern Wärmebilder von ihren Gebäuden erstellen lassen konnten.

Die Umweltprojekte wurden in der Sekundar- und Primarschule durchgeführt.



### Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Birsfelden behält das Label Energiestadt.	Bestandene Überprüfung des Labels (alle 4 Jahre)	n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
Birsfelden wird Fair Trade Town	Auszeichnung durch Swiss Fair Trade		X		nicht erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Die Arbeitsgruppe "Fair Trade Town" informiert und sensibilisiert die Bevölkerung laufend zum Thema fairen Handel und Konsum, so z.B. rund um den World Fair Trade Day oder mit regelmässigen Informationen unter anderem im Birsfelder Anzeiger. In Birsfelden konnten schon einige Unterstützer\*innen aus verschiedenen Bereichen gewonnen werden. Da insbesondere im Gastronomiebereich noch nicht alle Kriterien erfüllt werden konnten, verzögert sich die Zielerreichung.

Im Rahmen der Erarbeitung des Leitbild Energie Birsfelden wird im Jahr 2024 ein Massnahmenkatalog erarbeitet, welcher als Grundlage

für das Aktivitätenprogramm Energiestadt verwendet wird. Aus diesem Grund wird das nächste Re-Audit des Labels Energiestadt voraussichtlich Ende 2024 durchgeführt.



### Rechtsgrundlage

Energieleitbild



### Zielgruppe

Schülerinnen und Schüler  
Einwohnerinnen und Einwohner  
Liegenschaftseigentümerinnen und Liegenschaftseigentümer



### Ansprechperson

Gemeinderätin: Désirée Jaun  
Abteilung: Bau, Verkehr & Umwelt  
Abteilungsleiter: Patrick Widmann



### Finanzen

Der Ertrag ist wegen einem Einmalbeitrag vom Amt für Umweltschutz und Energie (VASA Beitrag für Untersuchung Ablagerungsstandort Sporthalle) um rund TCHF 26 höher ausgefallen als budgetiert.

Der Aufwand bewegte sich im Rahmen des Budgets.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	29'436	3'400	1'622	+ 26'036	+ 766 %
Aufwand	CHF	-284'892	-282'440	-89'015	-2'452	-1 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-255'456</b>	<b>-279'040</b>	<b>-87'394</b>	<b>+ 23'584</b>	<b>+ 8 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

- Sicherstellung der regelmässigen Abfallbeseitigung
- Informationen / Aktionen

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		Zielerreichung
Entsorgungsangebote stehen zur Verfügung.	Anzahl Entsorgungsangebote	Hauskehricht und Sperrgut (2 Touren pro Woche), Altpapier und Karton (12 Touren pro Jahr), Metall (4 Touren pro Jahr), Glas und Alu/Blech (5 Sammelstellen), Bioklappen (4 Sammelstellen), Grünabfuhr (47 Touren pro Jahr)	Hauskehricht und Sperrgut (2 Touren pro Woche), Altpapier und Karton (12 Touren pro Jahr), Metall (4 Touren pro Jahr), Glas und Alu/Blech (5 Sammelstellen), Bioklappen (4 Sammelstellen), Grünabfuhr (47 Touren pro Jahr)	Hauskehricht und Sperrgut (2 Touren pro Woche), Altpapier und Karton (12 Touren pro Jahr), Metall (4 Touren pro Jahr), Glas und Alu/Blech (5 Sammelstellen), Bioklappen (4 Sammelstellen), Grünabfuhr (47 Touren pro Jahr)		erreicht
Veröffentlichung Abfallkalender	Anzahl pro Jahr	1	1	1		erreicht
Die Gemeinde leistet mittels Information und Sensibilisierung einen Beitrag zur Abfallvermeidung	Anzahl Infoanlässe pro Jahr	1	1	1		erreicht

**Kommentar zu den Leistungszielen:**

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

Anstatt eines Infoanlass wurde ein Sammeltag Sonderabfälle durchgeführt sowie regelmässig über Entsorgungsthemen kommuniziert. Dazu zählt beispielsweise eine Kommunikationskampagne zur Abfallentsorgung im Wald oder Medienmitteilungen zur Vermeidung von Food Waste.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		Zielerreichung
Die Einwohnerinnen und Einwohner entsorgen ihren Abfall gesetzeskonform, umwelt- und bedarfsgerecht.	Entsorgungsangebote	Hauskehricht, Sperrgut, Glas, Metall, Altpapier, Karton, Bioabfälle	Hauskehricht, Sperrgut, Glas, Metall, Altpapier, Karton, Bioabfälle	Hauskehricht, Sperrgut, Glas, Metall, Altpapier, Karton, Bioabfälle		erreicht
Birsfelden „produziert“ unterdurchschnittlich viel Hauskehricht/Sperrgut pro Einwohner und Jahr	Kilogramm Hauskehricht/Sperrgut pro Einwohner und Jahr ≤ als der Durchschnittswert des Bezirks Arlesheim	Statistik BL 2022: Bezirk Arlesheim 142 kg/EW. Birsfelden 142.9 kg/EW.	< als der Durchschnittswert des Bezirks Arlesheim aus dem Vorjahr	Statistik BL 20/21: Bezirk 149 kg/EW Birsfelden 147 kg/EW		nicht erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

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



**Rechtsgrundlage**

Abfallreglement der Gemeinde  
Verordnung über die Ordnungsbussen im Abfallwesen  
Umweltschutzgesetz



**Zielgruppe**

Einwohnerinnen und Einwohner  
Gewerbebetriebe



**Ansprechperson**

Gemeinderätin: Désirée Jaun  
Abteilung: Bau, Verkehr & Umwelt  
Abteilungsleiter: Patrick Widmann



**Finanzen**

Die Abfallbeseitigung wird als Spezialfinanzierung geführt. Der Aufwand setzt sich im Wesentlichen aus Fremdleistungen für die Kehrichtabfuhr und Kehrichtentsorgung zusammen. Die Abweichung beim Aufwand resultiert aus der eher vorsichtigen Budgetierung der Unterhaltsarbeiten und weiteren Kosten im Bereich Abfallbeseitigung.

Der tiefere Ertrag ist vor allem darauf zurückzuführen, dass die Gutschriften für Wertstoffe tiefer ausfielen als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	539'091	604'600	659'561	-65'509	-11 %
Aufwand	CHF	-687'940	-760'440	-783'173	+72'500	+10 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-148'848</b>	<b>-155'840</b>	<b>-123'612</b>	<b>+6'992</b>	<b>+4 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

- Wassergewinnung und -versorgung
- Sicherstellung der Wasserqualität

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Leitungsnetz Betrieb und Unterhalt.	Ersatz des Leitungsnetzes in % (Mindestens)	0	1.5	0	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Im Jahr 2023 wurde kein Leitungsersatz realisiert.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Einwohnerinnen und Einwohner verfügen über einwandfreies Trinkwasser.	Zielerreichung Vorgaben kant. Labor in %	100	100	100	erreicht
Die Trinkwasserversorgung ist jederzeit sichergestellt	Wasserverlust in den Leitungen liegt nicht über 7%	8.9	<7	12.2	nicht erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Gesamtgewinnung 2023: 885'273 m<sup>3</sup>; Abgabe 2023: 809'898 m<sup>3</sup>, Wasserverlust 2023: 75'375 m<sup>3</sup> entspricht 8.9 %.

Der Wasserverlust erklärt sich durch 8 Wasserrohrbrüche (6 Leckstellen bei Versorgungsleitungen und 2 Leckstellen bei Anschlussleitungen).



**Rechtsgrundlage**

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



**Zielgruppe**

Liegenschaftseigentümerinnen und -eigentümer  
 Einwohnerinnen und Einwohner



## Ansprechperson

Gemeinderätin: Désirée Jaun  
 Abteilung: Wasserversorgung  
 Abteilungsleiter: Rolf Rhyn



## Finanzen

Die Wasserversorgung wird als Spezialfinanzierung geführt. Im Jahr 2023 lag der Wasserverbrauch leicht unter den Erwartungen, was zu geringeren Erträgen gegenüber dem Budget 2023 führte. Bei den Aufwendungen blieben die Kosten für Projektierungen und Unterhaltsarbeiten deutlich unter dem veranschlagten Budget.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'788'318	1'896'240	1'729'736	-107'922	-6 %
Aufwand	CHF	-2'271'038	-2'407'790	-1'840'171	+ 136'752	+ 6 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-482'720</b>	<b>-511'550</b>	<b>-110'435</b>	<b>+ 28'830</b>	<b>+ 6 %</b>

Die signifikante Abweichung der Investitionsausgaben vom Budget ist auf das Reservoir und den Leitungsersatz am Bermenweg zurückzuführen. Zeitliche Verzögerungen und tiefere Kosten führten dazu, dass die Ausgaben für beide Projekte im Jahr 2023 geringer waren als ursprünglich geplant.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	53'449	20'000	12'909	+ 33'449	+ 167 %
Ausgaben	CHF	-2'978'114	-5'150'000	-255'870	+ 2'171'886	+ 42 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-2'924'665</b>	<b>-5'130'000</b>	<b>-242'961</b>	<b>+ 2'205'335</b>	<b>+ 43 %</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

- Betrieb und Unterhalt des Abwassernetzes

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		Zielerreichung
Wert- und Substanzerhalt der Abwasserleitungen	Leitungen mit starken Mängel und nicht mehr funktionstüchtigen Leitungen (in km)	n.a.	n.a.	n.a.		n.a.

Kommentar zu den Leistungszielen:

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



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		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 2023 gab es keine Schadenfälle aufgrund nicht funktionstüchtiger Leitungen.



**Rechtsgrundlage**

Abwasserreglement / Verordnung zum Abwasserreglement  
Gewässerschutzgesetz



**Zielgruppe**

Liegenschaftseigentümer



**Ansprechperson**

Gemeinderätin: Désirée Jaun  
Abteilung: Bau, Verkehr & Umwelt  
Abteilungsleiter: Patrick Widmann



Die Abwasserbeseitigung wird als Spezialfinanzierung geführt. Der Ertrag im Jahr 2023 bewegte sich im Rahmen des Budgets, der Aufwand ist um rund TCHF 131 höher ausgefallen als budgetiert. Die grosse Abweichung beim Aufwand ist im Wesentlichen auf die zu tief budgetierten Abwassergebühren an den Kanton zurückzuführen. Diese basierten auf einer Akontorechnung für das Jahr 2022.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'595'896	1'610'000	1'635'663	-14'104	-1 %
Aufwand	CHF	-1'666'824	-1'535'290	-1'594'016	-131'534	-9 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-70'928</b>	<b>74'710</b>	<b>41'646</b>	<b>-145'638</b>	<b>-195 %</b>

Die Einnahmen aus Kanalisationsanschlussbeiträgen, die von Bauprojekten Dritter abhängig sind, gestalten sich stets als schwer kalkulierbar. Im Jahr 2023 lagen diese TCHF 20 unter den budgetierten Werten.

Die niedrigeren Investitionsausgaben sind auf Verzögerungen bei den Kanalsanierungsprojekten zurückzuführen. Im Dezember 2019 genehmigte die Gemeindeversammlung einen Kredit von knapp CHF 5 Mio. für die Sanierung der Abwasserinfrastruktur über den Zeitraum von 2020 bis 2024. Für 2023 war eine Investitionstranche in Höhe von rund CHF 2'289'000 für die Sanierung der Kanalisationsleitungen geplant, tatsächlich wurden jedoch nur CHF 1'020'062 verwendet. Das Projekt wird voraussichtlich im Jahr 2024 deutlich unterhalb des Budgets abgeschlossen.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	20'000	40'284	-20'000	-100 %
Ausgaben	CHF	-1'145'061	-2'419'000	-200'832	+1'273'939	+53 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-1'145'061</b>	<b>-2'399'000</b>	<b>-160'548</b>	<b>+1'253'939</b>	<b>+52 %</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	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 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Die Einwohnerinnen und Einwohner nutzen das Multimediantz der Gemeinde	Nutzer MMN in % aller Anschlüsse.	80	83	82	nicht erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

Das MMN-Angebot ist einer zunehmenden Konkurrenz ausgesetzt und kann die Anzahl Anschlüsse trotz attraktivem Angebot nicht halten.



**Rechtsgrundlage**

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



**Zielgruppe**

Liegenschaftseigentümer  
Einwohnerinnen und Einwohner



**Ansprechperson**

Gemeinderätin: Désirée Jaun  
Abteilung: Bau, Verkehr & Umwelt  
Abteilungsleiter: Patrick Widmann

Der Ertrag bewegte sich u.a. wegen den leicht zurückgehenden Nutzerzahlen um rund TCHF 14 unter dem Budget.

Der Aufwand setzt sich im Wesentlichen aus Fremdleistungen und den Netzunterhalt zusammen. Diese unterliegen jährlichen Schwankungen und waren im Jahr 2023 mit rund TCHF 42 leicht unter dem Budget.

Durch die Ertragsverbesserung bei der Provision sowie den tieferen Kosten für den Netzunterhalt wurde das Globalbudget um TCHF 28 übertroffen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'164'609	1'178'620	1'171'429	-14'011	-1 %
Aufwand	CHF	-604'516	-647'160	-559'313	+42'644	+7 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>560'093</b>	<b>531'460</b>	<b>612'117</b>	<b>+28'633</b>	<b>+5 %</b>

Die Investitionseinnahmen sind von den Neubautätigkeiten von Dritten abhängig. Der Realisierungszeitpunkt ist nicht vorhersehbar. Im Jahr 2023 wurden keine Investitionen in die Netzinfrastruktur geplant und ausgeführt.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	1'029	5'000	11'425	-3'971	-79 %
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>1'029</b>	<b>5'000</b>	<b>11'425</b>	<b>-3'971</b>	<b>-79 %</b>

# Strassen, Grünflächen und Verkehr

## Aufgabenbereich

## Strassen, Grünflächen und Verkehr



### Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Wert- und Substanzerhalt der Verkehrsinfrastruktur	Sanierungsbedürftige Verkehrsinfrastruktur (= Zustand kritisch und schlecht) in % des Gesamtnetzes	23%	≤7%	23%	nicht erreicht
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
Bei Arealentwicklungsprojekten (Sondernutzungsverfahren) und Infrastrukturprojekten /z.B. Strassenbauprojekten), auf welche die Gemeinde direkten oder indirekten Einfluss nehmen kann, werden die Erweiterung des Grünraumes sowie des Baumbestandes thematisiert und angestrebt.	Bei 100% der Sondernutzungsverfahren (z.B. Quartierpläne) und Infrastrukturprojekten (z.B. Strassenbauprojekten) wird ein Rechenschaftsbericht zum Umgang mit Grünraum und Baumbestand erstellt.	100% Infrastrukturprojekte 100% Vergleiche entsprechende Regelungen in den Quartierplänen	100%		erreicht

### Kommentar zu den Leistungszielen:

Der Indikator „Wert-/Substanzerhalt Verkehrsinfrastruktur“ wurde letztmals im Jahr 2021 erhoben und wies einen erhöhten Sanierungsbedarf aus (23% in kritischem und schlechtem Zustand). Da für 2023 keine Sanierungsprojekte geplant waren, bleibt der Wert unverändert über dem Zielwert.

Der Indikator bezüglich Grünraum wurde im 2023 im Infrastrukturprojekt Hardstrasse umgesetzt.

Die drei Quartierpläne sichern weitgehend den aktuellen Baumbestand und verpflichten zur Erweiterung des Baumbestandes und des ökologisch wertvollen Grünraums.



## Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	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	2'073'833	2'400'000	1'988'754	nicht erreicht
Die Einwohnerinnen und Einwohner nutzen den ÖV.	Anzahl Ein- und Aussteiger Bus an Haltestellen	577'109	550'000	476'111	erreicht
Der Grünraum und Baumbestand werden im Rahmen von Arealentwicklungsprojekten (Sondernutzungsverfahren) und Infrastrukturprojekten (z.B. Strassenbauprojekten) erweitert.	Die Erweiterung von Grünraum und Baumbestand in Sondernutzungsverfahren (z. B. Quartierplänen) und Infrastrukturprojekten (z. B. Strassenbauprojekten) wird in einem Rechenschaftsbericht nachgewiesen. Ziel: mind. 10% mehr Baumbestand und mind. 10% mehr Grünraum.	n.a. Infrastrukturprojekte 100% Vergleiche entsprechende Regelungen in den Quartierplänen	> 10%		n.a. Infrastrukturprojekte erreicht in Quartierplanungen

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Im 2023 ist eine Haftpflichtanzeige eingegangen deren Verfahren noch nicht abgeschlossen ist.

Beim Busverkehr wurde das Angebot erweitert und die Fahrgastzahlen sind dadurch wieder über die Vor-Corona-Zeit gestiegen. Beim Tramverkehr kann nur ein leichter Anstieg festgestellt werden. Die Vorgabe der Indikatoren wurden teilweise nicht erreicht.

Im 2023 wurde weder ein Infrastruktur- noch ein Arealentwicklungsprojekt umgesetzt.

Mit den beschlossenen Quartierplanungen werden entsprechende Mindeststandards verpflichtend festgeschrieben, durch die die Zielerreichung sichergestellt wird.



## Rechtsgrundlage

Strassenreglement der Gemeinde



## Zielgruppe

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



## Ansprechperson

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



## Finanzen

Der Gesamtertrag setzte sich hauptsächlich aus den Einnahmen für Gebühren aus Tag- und Nachtparkplätzen, Allmend- und Benutzungsgewühren sowie den Einnahmen aus Parkuhren zusammen und bewegte sich im Rahmen des Budgets.

Der Aufwand blieb deutlich unter dem Budget, was auf tiefere oder nicht getätigte Unterhaltsarbeiten im Bereich Grün- und Strassenunterhalt zurückzuführen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'051'800	1'060'850	1'106'901	-9'050	-1 %
Aufwand	CHF	-3'440'276	-3'624'860	-2'925'662	+184'584	+5 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-2'388'477</b>	<b>-2'564'010</b>	<b>-1'818'762</b>	<b>+175'533</b>	<b>+7 %</b>

Die Investitionen 2023 beinhalten die Einnahmen und Ausgaben für das Friedhofgebäude (Kreditabrechnung Sondervorlage Gemeindeversammlung 25.09.2024).

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	39'865	0	19'653	+39'865	-
Ausgaben	CHF	-711'731	0	-2'718'342	-711'731	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-671'866</b>	<b>0</b>	<b>-2'698'689</b>	<b>-671'866</b>	<b>-</b>

## Aufgabenbereich

## Stadtbüro



### Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Das Hunderegister der Gemeinde Birsfelden ist aktuell geführt.	Pendente Fälle von An-/Abmeldungen im Jahresdurchschnitt	7	< = 5%	1.8%	nicht erreicht
Dienstleistungen im Verantwortungsbereich der AHV-Zweigstelle werden korrekt erbracht.	Von der SVA zur Überarbeitung retournierte Unterlagen (in % der total eingereichten)	4.7%	< = 5%	4%	erreicht
Die Anträge für Identitätskarten werden gemäss dem festgelegten Fotostandard vom Bundesamt für Polizeiwesen eingereicht.	Anzahl der zurückgewiesenen Anträge aufgrund eines fehlerhaften Passfotos	6	< = 10		erreicht
Die Möglichkeiten zur optimierten Erbringung von Dienstleistungen im Stadtbüro im Zusammenhang mit der neuen Homepage werden untersucht.	Ergebnis der Überprüfung liegt vor	X	X	X	erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die meisten Leistungsziele im Stadtbüro konnten erreicht werden. Das Hunderegister wird aktuell und ordnungsgemäss geführt, jedoch musste festgestellt werden, dass die Hundekontrolle eine Zunahme der pendente Fälle verzeichnet. Die pendente Fälle bei der Hundehaltung sind auf unvollständige An- und Abmeldungsinformationen der Hundehaltenden zurückzuführen. Optimierungen werden laufend vorgenommen zum Beispiel sind An-, Um- und Abmeldungen neu via Onlineformular möglich.



## Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		Zielerreichung
Gesetzeskonforme und korrekte Abwicklung aller Dienstleistungen der Abteilungen.	Anzahl gutgeheissener Beschwerden auf dem Rechtsweg	0	0	0		erreicht
Kundenorientierung und Professionalität der Abteilung werden laufend überprüft und verbessert.	Ergebnisse aus der Überprüfung liegen vor und Massnahmen zur Verbesserung der Kundenorientierung und Professionalität wurden definiert.	X	X			erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Wirkungsziel "Gesetzeskonforme Abwicklung Dienstleistungen" wurde erreicht. Es gab keine gutgeheissenen Beschwerden auf dem Rechtsweg. Die Kundenumfrage hat ein sehr positives Feedback ergeben. Damit die Professionalität weiterhin gewährleistet werden kann, besuchen die Mitarbeitenden regelmässige Fachkurse.



## Rechtsgrundlage

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



## Zielgruppe

Einwohnerinnen und Einwohner  
 Stimmberechtigte  
 Hundebesitzerinnen und Hundebesitzer  
 Kantonstierarzt  
 Anspruchsberechtigte und Nichterwerbstätige



## Ansprechperson

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel  
 Abteilung: Einwohnerdienste  
 Abteilungsleiterin: Martina Stähli

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

Aufwand und Ertrag bewegen sich im Rahmen des Budgets. Der um 8% über dem Budget liegende Ertrag erklärt sich im Wesentlichen durch höhere Erträge im Bereich der Hundegebühren. Der um 9% über dem Budget liegende Aufwand begründet sich hauptsächlich durch einen höheren Aufwand im Bereich der Hundehaltung (Abfallbehälter und Verbrauchsmaterial), welcher über diesen Aufgabenbereich verbucht werden muss.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	120'854	112'000	118'457	+ 8'854	+ 8 %
Aufwand	CHF	-452'124	-416'500	-418'797	-35'624	-9 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-331'270</b>	<b>-304'500</b>	<b>-300'341</b>	<b>-26'770</b>	<b>-9 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>

# Soziales

## Aufgabenbereich

## Sozialhilfe



### Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Erbringung materieller und persönlicher Hilfe

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Klientinnen und Klienten erhalten innert 3 Arbeitstagen ab Anmeldung ein Erstgespräch	Anteil (in %) durchgeführter Erstgespräche innert Frist.	n.a.	90	94	n.a.
Die Zielvereinbarung ist Bestandteil der Beratungsarbeit.	Anteil (in %) Zielvereinbarungen im Verhältnis zur Fallzahl.	n.a.	100	100	n.a.
Subsidiäre Leistungen sind festgestellt und eingefordert.	Anteil erkannter/ eingeforderter subsidiärer Leistungen in %.	80	98	98	nicht erreicht
In persönlichen sozialen Angelegenheiten erhalten ratsuchende Personen eine fachlich kompetente Beratung und werden bei Bedarf an entsprechende Fachstellen überwiesen.	Quote (in %) Beratungen mit erfolgreicher Weitervermittlung an eine zuständige Fachstelle oder anderweitige Hilfestellung	80	95	100	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Im Jahr 2023 kam es zu einer überdurchschnittlichen Personalfuktuation innerhalb der Sozialen Dienste. Diese vielen Wechsel hatten einerseits zur Folge, dass die Daten teilweise nicht vollständig erfasst wurden. Andererseits konnte die Betreuung von unterstützten Personen nicht im geplanten Umfang wahrgenommen werden. Die beiden Leistungsziele "Erstgespräche" und "Zielvereinbarungen" wurden deshalb nicht erreicht.



### Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Sicherung der wirtschaftlichen Existenz und Gewährleistung der fachlichen Betreuung.

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	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.	n.a.	98	100	Nicht erreicht (nicht ausgewertet)

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Im Jahr 2023 kam es zu einer überdurchschnittlichen Personalfluktuation innerhalb der Sozialen Dienste. Diese vielen Wechsel hatten einerseits zur Folge, dass die Daten teilweise nicht vollständig erfasst wurden. Andererseits konnte die Betreuung von unterstützten Personen nicht im geplanten Umfang wahrgenommen werden. Das Wirkungsziel "Quote der erfolgreichen Erstberatungen, die nicht zu einer Unterstützungspflicht führen" konnte deshalb nicht ausgewertet werden und muss als "nicht erreicht" bezeichnet werden.



#### Rechtsgrundlage

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



#### Zielgruppe

In Birsfelden wohnhafte, finanziell bedürftige Personen



#### Ansprechperson

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel  
Sozialhilfebehörde: Anita Baumgartner  
Abteilung: Soziale Dienste  
Abteilungsleiterin: Lea Zundel



Der Aufwand beinhaltet die Unterstützungsleistungen an Sozialhilfebezügerinnen und Sozialhilfebezüger gemäss Sozialhilfegesetz sowie die gesamten Verwaltungskosten der Abteilung Soziale Dienste. Die Sozialhilfeleistungen für Personen mit einem anerkannten Flüchtlingsstatus (B-Flüchtling), für Flüchtlinge mit einer vorläufigen Aufnahme (VA F) und für Personen mit einer vorläufigen Aufnahme (VA), für welche keine Entschädigungen des Bundes mehr an die Gemeinden fliessen, werden ebenfalls im Aufgabenbereich Sozialhilfe abgebildet.

Die Budgetierung der Unterstützungsleistungen erfolgte hauptsächlich auf der Basis der Fallzahlentwicklung und der Hochrechnung der Fallkosten. Weiter wurden bei der Budgetierung 2023 die Prognosen der SKOS und des Kantons berücksichtigt, welche davon ausgegangen sind, dass die Fallzahlen 2023 leicht unter dem Niveau 2022 liegen werden. Indikatoren dafür sind die tiefe Arbeitslosenquote und der ausgetrocknete Arbeitsmarkt. Gleichzeitig wurde mit einem Anstieg der Sozialhilfeausgaben gerechnet aufgrund steigender Mietzinse und Krankenkassenprämien, die Anpassung des Grundbedarfs, sowie der allgemeinen Teuerung. Die Budgetierung des hohen Aufwandes war zu diesem Zeitpunkt daher realistisch.

Die Fallzahlen im Aufgabenbereich der Sozialhilfe haben sich im Berichtsjahr unverändert gegenüber dem Vorjahr gezeigt, wie auch wurden aufgrund personellen Fluktuationen innerhalb der Sozialen Dienste tiefere Investitionen in der Fallarbeit geleistet. Resultierend daraus ist das Jahresergebnis unter Budget.

Der Ertrag setzt sich hauptsächlich aus Rückerstattungen von Sozialversicherungen zusammen und unterliegt jährlichen, fallbezogenen Schwankungen. Bei der Budgetierung des Ertrages wurden die gleichen Faktoren wie bei der Budgetierung des Aufwandes berücksichtigt.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	1'052'734	1'214'000	1'213'350	-161'266	-13 %
Aufwand	CHF	-6'167'551	-7'390'160	-6'472'430	+1'222'609	+17 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-5'114'816</b>	<b>-6'176'160</b>	<b>-5'259'081</b>	<b>+1'061'344</b>	<b>+17 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>

## Aufgabenbereich

## Mietzinsbeiträge



### Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

- Erbringung von Mietzinsbeiträgen gemäss Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		Zielerreichung
Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen gemäss gesetzlicher Vorgaben	Korrekte Abklärung der Anspruchsberechtigung (Anzahl berechnete Beschwerden Gemeinderat)	0	0	0		erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

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



### Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

- Vermeidung von Sozialhilfeabhängigkeit.

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		Zielerreichung
Anspruchsberechtigte werden durch die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen nicht sozialhilfeabhängig	Anteil (in % Neuaufnahmen Sozialhilfe) unerkannter „MZB-Fälle“ in der Sozialhilfe	2	<2	1		erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

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



### Rechtsgrundlage

Gesetz über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen Kanton BL SGS 844  
Reglement über die Ausrichtung von Mietzinsbeiträgen.



### Zielgruppe

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



### Ansprechperson

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel  
Abteilung: Soziale Dienste  
Abteilungsleiterin: Lea Zundel



### Finanzen

Die Budgetierung des Aufwandes erfolgte auf Basis einer vorsichtigen Hochrechnung 2022. Die Anzahl der Anspruchsberechtigten bewegte sich im Jahr 2023 auf tieferem Niveau als erwartet, weshalb der Aufwand entsprechend geringer ausfiel als budgetiert.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	0	0	0	±0	-
Aufwand	CHF	-62'144	-86'000	-57'436	+23'856	+28 %
Globalbudget	CHF	-62'144	-86'000	-57'436	+23'856	+28 %



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		Zielerreichung
Die Mandate sind gemäss Auftrag der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde geführt. (ES)	Quote (in %) der genehmigten Berichte und Rechnungen ohne Beanstandungen.	100	100	100		erreicht
Abklärungsberichte entsprechen qualitativ den Anforderungen der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde. (ES)	Anteil Berichte ohne Beanstandungen (in %).	90	100	100		Nicht erreicht
Die Mandate sind gemäss Auftrag der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde geführt. (KS)	Quote (in %) der genehmigten Berichte und Rechnungen ohne Beanstandungen.	100	100	100		erreicht
Abklärungsberichte entsprechen qualitativ den Anforderungen der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde. (KS)	Anteil Berichte ohne Beanstandungen (in %).	95	95	100		erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

In zwei Abklärungsberichten ES mussten Ergänzungen nachgereicht werden, sowie gab es Verzögerungen beim fristgerechten Einreichen von Berichten im Erwachsenenschutz, wie auch im Kinderschutz.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

- Erwachsene und Kinder erhalten die nötige Unterstützung und Hilfeleistung.

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		Zielerreichung
Die Erwachsenen erhalten im Rahmen des Erwachsenenschutzes verhältnismässige Hilfeleistungen. (ES)	Anzahl Beanstandungen durch die Aufsichtsstelle	1	0	0		erreicht
Die Kinder erhalten im Rahmen des Kinderschutzes verhältnismässige und kindgerechte Hilfeleistungen. (KS)	Anzahl Beanstandungen durch die Aufsichtsstelle	0	0	0		erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Es gab eine Beanstandung durch die Aufsichtsstelle.



## Rechtsgrundlage

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



## Zielgruppe

In Birsfelden wohnhafte, schutzbedürftige Erwachsene und Kinder



## Ansprechperson

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel  
 Abteilung: Soziale Dienste  
 Abteilungsleiterin: Lea Zundel



## Finanzen

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

Die Budgetierung des Aufwandes des Jahres 2023 stützt sich auf die Budgetvorgabe der KESB sowie auf die Entwicklung der Kosten der Mandate im Kindes- und Erwachsenenschutz. Aufgrund der hohen personellen Fluktuation in den Sozialen Diensten wurden Mandate an externe Dienstleister übergeben, was in diesem Bereich zu höheren Ausgaben geführt hat.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	0	0	0	±0	-
Aufwand	CHF	-816'574	-741'000	-745'418	-75'574	-10 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-816'574</b>	<b>-741'000</b>	<b>-745'418</b>	<b>-75'574</b>	<b>-10 %</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

- Erbringung materieller und persönlicher Hilfe

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		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 %)	80	100	100		erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Im Jahr 2023 kam es zu einer überdurchschnittlichen Fluktuation innerhalb der Sozialen Dienste. Diese vielen Wechsel hatten Verzögerungen innerhalb der Betreuung der unterstützten Personen zu Folge, weshalb das Ziel nicht vollständig erreicht wurde.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

- Asylsuchende und vorläufig aufgenommene Personen sind betreut und untergebracht.

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022		Zielerreichung
Die Gemeinde erfüllt die Vorgaben von Bund und Kanton in Bezug auf die Unterbringung von unterstützten Personen im Asylbereich.	Erfüllung der kantonalen Asylquote (Aufnahmequote von Personen im Asylbereich) in Prozent	78	80	62 (Korrektur Vorjahr)		nicht erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

Mit Ausbau des Bestandes an Asylwohnraum konnte die Quote der Gemeinde per 31.12.2023 auf 2.03% erhöht werden. Aufgrund nicht zur Verfügung stehendem Wohnraum konnte das durch den Kanton vorgegebene Aufnahmesoll von 2.6% nicht erreicht werden. Die Gemeinde hat Wohnraum saniert um diesen im 2024 für die Unterbringung von Asylsuchenden zur Verfügung zu stellen.



**Rechtsgrundlage**

Kanton (KV, §74, SHG, KAV)



**Zielgruppe**

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



**Ansprechperson**

Gemeinderätin: Brigitte Schafroth Bendel  
 Präsidentin Sozialhilfebehörde: Anita Baumgartner  
 Abteilung: Soziale Dienste  
 Abteilungsleiterin: Lea Zundel



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

Die Budgetierung der Unterstützungsleistungen für die Personen aus dem Asylbereich erfolgte auf der Basis der Fallzahlenentwicklung und der Hochrechnung der Kosten.

Mit Ausbruch des Krieges in der Ukraine im Februar 2022 sind die Fallzahlen und die Kosten der Unterstützungsleistungen massiv angestiegen. Die Folgen davon sind auch im Jahr 2023 festzustellen. Entsprechend ist auch der Ertrag durch Ausrichtung der Bundesentschädigung höher ausgefallen.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	2'173'138	1'340'640	1'403'363	+ 832'498	+ 62 %
Aufwand	CHF	-1'892'485	-1'055'000	-1'195'724	-837'485	-79 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>280'653</b>	<b>285'640</b>	<b>207'638</b>	<b>-4'987</b>	<b>-2 %</b>

Dieser Aufgabenbereich weist keine Investitionskosten aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>

# Bildung

## Aufgabenbereich

## Kindergarten, Primar- und Musikschule



### Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Der Standard der Musikschulverordnung wird eingehalten.	Anzahl der mindestens angebotenen Instrumente.	15	15	15	erreicht
Es besteht ein Gesamtkonzept über alle schulischen Fördermassnahmen	Konzept ist von Schul- und Gemeinderat verabschiedet	X	X	X	erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

Das Leistungsziel der 15 angebotenen Instrumente wurde erreicht. Aktuell sind 22 Instrumentalkurse angeboten.

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

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

2023 wurden nun ersten Erfahrungen gesammelt. Diese werden laufend analysiert. Verbesserungen, basierend auf den Erfahrungen, werden auf das Schuljahr 2025/26 umgesetzt.



### Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Die Schulen Birsfelden setzen das Bildungsgesetz und dessen Verordnung gemäss den gesetzlichen Vorgaben um.	Anzahl gutgeheissener Beschwerden auf dem offiziellen Rechtsweg.	0	0	0	erreicht
Schulische Fördermassnahmen sind aufeinander abgestimmt und optimiert.	Das Konzept ist korrekt umgesetzt.	X	X	X	erreicht

Kommentar zum Wirkungsziel:

Es wurden keine Beschwerden auf dem offiziellen Rechtsweg gutgeheissen. Dieses Wirkungsziel wurde erreicht.  
Die Umsetzung des Konzeptes der schulischen Fördermassnahmen ist geschehen.



#### Rechtsgrundlage

Bildungsgesetz  
Verordnung für den Kindergarten und die Primarschule



#### Zielgruppe

Kinder und Jugendliche



#### Ansprechperson

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



#### Finanzen

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

Das Gesamtbudget umfasst alle Ausgaben im Bildungsbereich, einschliesslich Lehrergehälter, Sachkosten und Infrastrukturkosten. Die Abweichung bei den Ausgaben ist hauptsächlich darauf zurückzuführen, dass die erstmalige Abschreibung der sanierten Gebäude Sternensfeld und der Musikschule sowie des Schulmobiliars in Höhe von TCHF 621 vorgezogen wurde. Ursprünglich war geplant, diese Abschreibungen erst bei der Kreditabrechnung im Jahr 2024 vorzunehmen. Die übrige Abweichung resultiert aus höheren Personalkosten, die auf eine Abweichung von der Prognose und einzelne Krankheitsfälle zurückzuführen sind.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	535'331	437'900	572'866	+97'431	+22 %
Aufwand	CHF	-14'758'279	-14'030'340	-13'150'715	-727'939	-5 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-14'222'949</b>	<b>-13'592'440</b>	<b>-12'577'849</b>	<b>-630'509</b>	<b>-5 %</b>

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

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	-626'656	-825'000	-8'222'967	+198'344	+24 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-626'656</b>	<b>-825'000</b>	<b>-8'222'967</b>	<b>+198'344</b>	<b>+24 %</b>

# Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen

## Aufgabenbereich

## Verwaltungsführung und Querschnittsfunktionen



### Leistung

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Verwaltung erfüllt den gesetzlichen/ reglementarischen Auftrag	Anzahl „amtlich“ gutgeheissener Beschwerden gegen Verwaltungstätigkeit	0	0	0	erreicht
Die Verwaltung hält die Globalbudgets gemäss IAFP ein	Budgetabweichung in % des Gesamtergebnisses	-6	10	-111	erreicht
Die Einwohnenden erhalten eine persönliche oder telefonische Beratung	Öffnungszeiten (Schalter, Telefon und Termine nach Vereinbarung) der Gemeindeverwaltung in Stunden pro Woche (Mindestwert)	33.5	33.5	33.5	erreicht
Erarbeitung Bericht zur Nachhaltigkeit (Ist, Soll und Massnahmen)	Bericht zur Nachhaltigkeit liegt vor.		X	--	nicht erreicht
Die Verwaltungsleistungen werden nach schriftlich festgehaltenen Dienstleistungsgrundsätzen erbracht.	Anzahl überprüfter und optimierter Verwaltungsleistungen (Prozesse) pro Jahr.	0	3	0	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Auch im 2023 gab es keine "amtlich gutgeheissenen" Beschwerden gegen die Verwaltungstätigkeit. Damit kann an den langjährige Erfolg bei dieser Zielsetzung nahtlos angeknüpft werden.

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

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

Der Bericht zur Nachhaltigkeit wurde zurückgestellt. Birsfelden hat sich aus Kosten- und Effizienzgründen entschieden, kein eigenes Instrument zur Beurteilung der Nachhaltigkeit zu entwickeln. Ein "brauchbares" Standardinstrument konnte bisher noch nicht evaluiert werden, weshalb das Ziel noch nicht erreicht werden konnte.

Das Leistungsziel "Erbringung der Verwaltungsleistungen nach schriftlich festgehaltenen Dienstleistungsgrundsätzen" musste leider ein weiteres Jahr zurückgestellt werden.



## Wirkung

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Die Gemeindeverwaltung erreicht ihre Wirkungs- und Leistungsziele gemäss I-AFP	Erfüllungsgrad (erfüllte Ziele in % der Gesamtziele)	73%	> 90%	81%	nicht erreicht
Kundinnen und Kunden können Dienstleistungen online abwickeln (E-Government)	Anzahl umzusetzende Massnahmen aus dem E-Government Konzept.	0	1	0	nicht erreicht
Die Einwohnerinnen und Einwohner fühlen sich kompetent, effizient und freundlich beraten.	Kundenzufriedenheit auf der Skala von 1-4: Anteil $\geq 3$ in %.	n.a.	$\geq 75\%$	94%	nicht erreicht
Die Gemeinde kennt ihren Status betreffend Nachhaltigkeit. Allfällige Massnahmen zur Verbesserung sind bekannt und deren Umsetzung geplant.	Umsetzungsplanung zur Verbesserung der Nachhaltigkeit liegt vor.	0	X	--	nicht erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

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

Die Messung der Kundenzufriedenheit konnte im 2023 nicht erfolgen. Einerseits war das bisher eingesetzte Gerät defekt. Andererseits war die "Rücklaufquote" der Ersatzmethode "Messung Kundenzufriedenheit via Befragung mittels QR-Code" so gering, dass eine Auswertung nicht möglich war.

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



## Rechtsgrundlage

Gemeindegesezt  
Gemeindefinanzverordnung  
Verwaltungs- und Organisationsreglement



## Zielgruppe

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



## Ansprechperson

Gemeinderat: Christof Hiltmann  
Abteilung: Verwaltungsleitung, Finanzen & Steuern  
Abteilungsleiter: Martin Schürmann, Tom Wiedmer



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

### Übersicht Stellen der Gemeinde Birsfelden:

Soll Stellen 2023 (Budget per 31.12.2023): 6'739.10%

Ist Stellen per 31.12.2023 (Rechnung): 6'921.60%

Die Differenz von 182.50% Stellenprozenten erklärt sich wie folgt:

- Bereich Verwaltungsführung:  
Aufstockung verschiedener Stellenpensen infolge Mehraufwänden in den Bereichen Sekretariat Gemeinderat (+ 10%), Informatik (+ 20%), juristische Fachperson (+ 20%) sowie der Personalfachstelle (+ 30%)
- Bereich Finanzen / Steuern:  
Erhöhung Arbeitspensum (befristet + 40% / unbefristet + 20%) Grund: Allgemeiner Mehraufwand, sowie versch. personelle Wechsel und ebenfalls damit verbundener Zusatzaufwand zur Ausbildung/Einarbeitung
- Bereich BVU inkl. Liegenschaftsunterhalt:  
Schaffung zusätzlicher Stelle in der Abteilung BVU (+ 100%) Grund: Umverteilung Aufgaben infolge Zunahme Bauprojekte und dem damit verbundenem Mehraufwand.
- Zuzüglich Pensumserhöhung aufgrund Verschiebung personeller Ressourcen von Abteilung Betriebsunterhalt in den Bereich Liegenschaftsunterhalt (+ 50%)
- Bereich Stadtentwicklung & Natur: Vakanz von 75% sowie Stellenbesetzung mit 80% anstelle von 100% (Total: -95%)
- Bereich Umwelt: Ressourcenerhöhung von 20%, Grund Bewältigung gestiegenes Arbeitsvolumen
- Bereich Betriebsunterhalt: Pensumsreduktion von 50% und Verschiebung personelle Ressourcen von nochmals 50% in den Bereich Liegenschaftsunterhalt (total: -100%)
- Bereich Sicherheit & Rettung: Aufstockung der Stellenprocente um 10%
- Bereich Einwohnerdienste: Reduzierung Stellenprocente um 10%
- Bereich Soziale Dienste: Stellenunterbesetzung von 10%
- Bereich Gesellschaft, Freizeit & Kultur: Übernahme Fachstelle für Altersfragen (+ 60%) und temp. Ressourcenerhöhungen (+ 20%)
- Bereich Bildung / Schule: Pensumsreduktion von 2,5%

## Erfolgsrechnung

### Vergütungen an die Gemeinderatsmitglieder

Die Bruttovergütungen betragen im Jahr 2023 CHF 212'134 (2022: CHF 208'512), die Spesen betragen CHF 3'000 (2022: CHF 3'036).

### Ertrag

Die Erträge lagen mit etwa TCHF 74 oder 17% über dem Budget. Dieser Anstieg ist auf gestiegene Rückerstattungen aus Personenversicherungen (Überschussbeteiligungen) sowie auf höhere Kostenbeiträge und Weiterverrechnungen an Dritte zurückzuführen.

### Aufwand

Der Aufwand fällt mit rund CHF 178'000 um rund 2% tiefer aus als budgetiert. Im Wesentlichen liegt dies an folgenden Positionen:

- Tiefere Ergänzungsleistungen (TCHF 80)
- Tiefere Kosten als Erwarteten in den Bereichen IT und Allgemeine Verwaltung (TCHF 20)

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	511'168	437'350	414'506	+73'818	+17 %
Aufwand	CHF	-4'712'079	-4'816'690	-4'360'002	+104'611	+2 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-4'200'912</b>	<b>-4'379'340</b>	<b>-3'945'496</b>	<b>+178'428</b>	<b>+4 %</b>

Der Aufgabenbereich weist im Jahr 2023 die Investitionen zum Projekt CMI aus. Die restlichen Ausgaben des Kredits fallen im Jahr 2024 und 2025 an.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	-95'596	-160'000	0	+64'404	+40 %
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>-95'596</b>	<b>-160'000</b>	<b>0</b>	<b>+64'404</b>	<b>+40 %</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

- Sicherstellung Steuerwesen.

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Die Steuererklärungen sind periodengerecht veranlagt	Veranlagungsstand 31.08. in %	52	> 50	53	erreicht
Die Steuererklärungen sind periodengerecht veranlagt	Anzahl veranlagte Steuererklärungen per 31.08.	3'350	> 3'000	3'441	erreicht

Kommentar zum Leistungsziel:

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



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

- Die Erfüllung der Gemeindeaufgaben ist mitfinanziert.

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Die Steuererklärungen sind sachgerecht veranlagt	Anteil amtlich gutgeheissener Einsprachen gegen Veranlagungen (in%)	77	< 40	47	nicht erreicht
Die Erfüllung der Gemeindeaufgaben ist mitfinanziert.	Anteil Steuereinnahmen am Gesamtaufwand	49	> 45	51	erreicht

Kommentar zu den Wirkungszielen:

Das Wirkungsziel der tiefen amtlich gutgeheissenen Einsprachen konnte wiederum knapp nicht erreicht werden. Insgesamt wurden 22 Einsprachen behandelt (VJ 18). Die Einsprachen betrafen im Wesentlichen Themen zu Berufskosten, Krankheitskosten, amtliche Einschätzungen und Änderungen zum Vermögen resp. zum Vermögensertrag. Mittels Teilnahme an Schulungen und internen Kontrollen wird laufend an der Veranlagungsqualität gearbeitet. Die Steuereinnahmen betragen rund 49% des Gesamtaufwands.



**Rechtsgrundlage**

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



**Zielgruppe**

Steuerpflichtige



**Ansprechperson**

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



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

	R 2023	B 2023	R 2023	Abweichung
Steuerabteilung	-172'738	-135'640	-121'091	-37'098
Steuern aktuelles Jahr	23'541'339	23'999'700	22'846'217	-458'361
Steuern Vorjahre	1'780'290	-249'700	1'777'607	2'029'990
Zinsendienst Steuern	303'868	367'500	319'179	-63'632
Finanz- und Lastenausgleich	7'888'134	9'354'630	7'492'892	-1'466'496
Ertragsanteile Bundeseinnahmen	373'789	486'420	389'444	-112'631
	<b>33'714'683</b>	<b>33'822'910</b>	<b>32'704'247</b>	<b>-108'227</b>

Im Jahr 2023 ergaben sich diverse Budgetabweichungen:

- Die Steuern „aktuelles Jahr“ wurden gemäss den Vorgaben des Kantons abgegrenzt, wegen den jeweils höheren Rückflüssen aus Vorjahren wurde das Abgrenzungsmodell angepasst, so dass die Abgrenzungen für das Jahr 2023 rund CHF 1 Mio. höher ausgefallen sind als im Vorjahr 2022.
- Die Steuern aus Vorjahren sind mit CHF 1.8 Mio. um CHF 2 Mio. höher ausgefallen als budgetiert. Die Rückflüsse setzten sich zusammen aus Erträgen von mehreren vorangegangenen Steuerperioden. Die Vorjahresabgrenzung nach den kantonalen Parametern hat sich als zu vorsichtig erwiesen.
- Der Finanz- und Lastenausgleich setzt sich aus mehreren Positionen zusammen. Der Horizontale Finanzausgleich ist wegen dem guten Steuerertrag in der Vorperiode 2022 um CHF 1.5 Mio. tiefer ausgefallen als budgetiert. Die Höhe des Finanzausgleichs ist jeweils schwierig in der Budgetphase abschätzbar und unter anderem von Steuererträgen aus dem Vorjahren sowie den Faktoren von anderen Baselbieter Gemeinden abhängig.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	34'622'688	34'910'650	33'592'368	-287'962	-1 %
Aufwand	CHF	-908'005	-1'087'740	-888'121	+179'735	+17 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>33'714'683</b>	<b>33'822'910</b>	<b>32'704'247</b>	<b>-108'227</b>	<b>-0 %</b>

Der Aufgabenbereich weist keine Investitionsausgaben aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>



**Leistung**

Leistungen gemäss Reglement:

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

Leistungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Die Spitex Birsfelden GmbH gehört zu den effizientesten Spitex Organisationen in der Region.	Verrechenbare Stunden in %	83	> 65%	75%	erreicht
Die Spitex Birsfelden GmbH bietet hohe Qualität	Qualitätslabel ISO 9001:2015	x	x	X	erreicht
Die Jahresabrechnung für die kantonalen Subventionen der Kinder- und Jugendzahnpflege wird korrekt erstellt.	Beanstandung vom Kanton	1	0	0	nicht erreicht

Kommentar zu den Leistungszielen:

Die Leistungsziele wurden bis auf die KJZ alle erreicht. Der Kanton wünscht eine Überarbeitung des KJZ Reglements der Gemeinde Birsfelden. Das Reglement sei veraltet und soll bezüglich der Subventionshöhe angepasst werden. Erste Arbeiten diesbezüglich sind bereits aufgeführt worden.



**Wirkung**

Wirkungen gemäss Reglement:

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

Wirkungsziel	Indikator	R 2023	B 2023	R 2022	Zielerreichung
Ältere Menschen können möglichst lange zuhause leben.	Erhöhung durchschnittliches Übertrittsalter ins AZ in Jahren	85.34	85.25	n.a.	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:

Die Indikatoren zu den Wirkungszielen wurden erreicht.



**Rechtsgrundlage**

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



**Zielgruppe**

Ältere und pflegebedürftige Menschen, Kinder- und Jugendliche



## Ansprechperson

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



## Finanzen

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

### Stationäre Pflege (Pflegefiananzierung):

Die Kosten der Pflegefinanzierung inklusive die Beiträge an die Tagesstätte in der Höhe von TCHF 66 beliefen sich im Jahr 2023 insgesamt auf TCHF 3'131. Das Budget 2023 in der Höhe von TCHF 2'677 wurde mit TCHF 453 deutlich überschritten. Die Fallzahlen haben stärker zugenommen als erwartet. Kostentreibend wirkten auch die höheren vorgegebenen Restkosten im stationären Altersbereich.

### Zusatzbeiträge (EL Obergrenze):

Die Zusatzbeiträge 2023 beliefen sich auf TCHF 1'467 und waren mit TCHF 76 leicht unter dem budgetierten Wert von TCHF 1'543.

### Ambulante Pflege:

Die Kosten für die ambulante Pflege sind im Jahr 2023 mit TCHF 824 um rund TCHF 79 höher ausgefallen als budgetiert. Der Beitrag an die Spitex Birsfelden GmbH blieb im Jahr 2023 unverändert gegenüber dem Vorjahr auf dem Budgetwert bei TCHF 670. Die Zunahme bei den Kosten sind auf zusätzliche Fälle bei anderen Spitzenorganisationen zurückzuführen.

### Kinder und Jugendzahnpflege:

Der Aufwand und der Ertrag der Kinder- und Jugendzahnpflege blieben im Rahmen der budgetierten Werte. Die Nettokosten fielen um rund TCHF 16 tiefer aus als budgetiert. Der Wert ist abhängig von der Anzahl durchgeführter Behandlungen und deren Kosten bei Kinder- und Jugendlichen und schwankt jährlich.

Erfolgsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Ertrag	CHF	372'288	400'220	339'730	-27'932	-7 %
Aufwand	CHF	-5'970'560	-5'598'300	-5'205'025	-372'260	-7 %
<b>Globalbudget</b>	<b>CHF</b>	<b>-5'598'271</b>	<b>-5'198'080</b>	<b>-4'865'295</b>	<b>-400'191</b>	<b>-8 %</b>

Der Aufgabenbereich weist keine Investitionsausgaben aus.

Investitionsrechnung	Einheit	R 2023	B 2023	R 2022	Abweichung	in %
Einnahmen	CHF	0	0	0	±0	-
Ausgaben	CHF	0	0	0	±0	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>CHF</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>±0</b>	<b>-</b>

# Anhang

# 1. Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte

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

## **Erfolgsrechnung**

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

## **Investitionsrechnung**

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

## **Abschreibungen**

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

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

## **Allgemeiner Haushalt**

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

## **Spezialfinanzierungen**

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

## 2. Anhang Bilanz per 31.12.2023

### 2.1 Auflistung der Gemeindebeteiligungen

Name	Rechtsform	Zweck	Kapital	Anteil der Gemeinde		Anschaffungs- wert	Buchwert 31.12.2023	Haftungsumfang	Vertreter*in
				Kapital	Stimmen				
<b>Total</b>						<b>70'000</b>	<b>70'000</b>		
Hardwasser AG	AG	Gewinnung Trinkwasser	5'000'000	1%	1%	50'000	50'000	mit Kapitaleinlage	GR Désirée Jaun
Spitex Birsfelden	GmbH	Spitex	20'000	100%	100%	20'000	20'000	mit Kapitaleinlage	GR Regula Meschberger

## 2.2 Auflistung der kurz- und langfristigen Finanzverbindlichkeiten

Konto	Bezeichnung	Beginn	Fälligkeit	Zinssatz	Zinskosten	Buchwert 01.01.2023	Veränderung	Buchwert 31.12.2023
	<b>Kurz- und langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>				<b>204'046</b>	<b>44'000'000</b>	<b>7'000'000</b>	<b>51'000'000</b>
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>				<b>0</b>	<b>7'000'000</b>	<b>-2'000'000</b>	<b>5'000'000</b>
<b>2010</b>	<b>Verbindlichkeiten ggü.Finanzintermediären</b>				<b>0</b>	<b>7'000'000</b>	<b>-2'000'000</b>	<b>5'000'000</b>
<b>20102</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Banken</b>				<b>0</b>	<b>7'000'000</b>	<b>-2'000'000</b>	<b>5'000'000</b>
20640.01	Luzerner Pensionskasse *)	25.09.2019	25.03.2024	0.00	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	0
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>				<b>204'046</b>	<b>37'000'000</b>	<b>9'000'000</b>	<b>46'000'000</b>
<b>2064</b>	<b>Darlehen</b>				<b>204'046</b>	<b>37'000'000</b>	<b>9'000'000</b>	<b>46'000'000</b>
<b>20640</b>	<b>Darlehen</b>				<b>204'046</b>	<b>37'000'000</b>	<b>9'000'000</b>	<b>46'000'000</b>
20640.01	SUVA	26.05.2020	26.05.2026	0.02	1'000	5'000'000		5'000'000
20640.01	SUVA	15.01.2020	15.01.2025	0.08	4'000	5'000'000		5'000'000
20640.01	Postfinance	15.08.2019	15.08.2031	0.63	31'500	5'000'000		5'000'000
20640.01	Axa Winterthur	06.01.2023	06.01.2031	1.75	86'042	0	5'000'000	5'000'000
20640.01	Personalvorsorgestiftung Six Group	24.05.2023	24.05.2028	2.05	24'600	0	2'000'000	2'000'000
20640.01	Postfinance	11.12.2023	11.12.2028	1.25	1'604	0	2'000'000	2'000'000
20640.01	Luzerner Pensionskasse	05.05.2021	05.05.2025	0.00	0	5'000'000		5'000'000
20640.01	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	25.01.2021	25.01.2029	0.15	7'500	5'000'000		5'000'000
20640.01	Kanton Graubünden	30.11.2021	30.11.2026	0.00	0	5'000'000		5'000'000
20640.01	Kanton Graubünden	25.01.2022	25.01.2027	0.18	9'000	5'000'000		5'000'000
20640.01	Stiftung Auffangeinrichtung BVG	23.09.2022	23.09.2027	1.94	38'800	2'000'000		2'000'000

\*) Umgliederung zu kurzfristig

## 2.3 Auflistung der kurzfristigen Rückstellungen

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung	Buchwert 31.12.2023	Begründung
	<b>Total Rückstellungen</b>	<b>219'390</b>	<b>20'914</b>	<b>221'104</b>	
<b>205</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>219'390</b>	<b>20'914</b>	<b>221'104</b>	
<b>20500</b>	<b>Rückstellungen aus Mehrleistungen Personal</b>	<b>200'190</b>	<b>20'914</b>	<b>221'104</b>	
20500.01	Rückstellungen aus Mehrleistungen Person	200'190	20'914	221'104	Jährlichen Ferien- und Überzeitguthaben
<b>2051</b>	<b>Rückstellungen für Ansprüche des Personals</b>	<b>19'200</b>	<b>-19'200</b>	<b>0</b>	
20520.01	Rückerstattung für andere Ansprüche des Personals	19'200	-19'200	0	Rückstellung für Ansprüche des Personals

## 2.4 Auflistung der privatrechtlichen Zweckbindung

### 291 Fonds im Eigenkapital

Neben dem Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten in der Höhe von CHF 231'838 werden folgende privatrechtliche Zweckbindungen unter den Fonds im Eigenkapital verbucht:

Konto	Bezeichnung	Verwendungszweck	Art der Verwendung	Zinssatz	Buchwert 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Buchwert 31.12.2023
<b>29110</b>	<b>Privatrechtliche Zweckbindungen</b>				<b>313'294</b>	<b>500</b>	<b>15'700</b>	<b>298'094</b>
29110.01	Zweckgebundene Zuwendung Rohrer	Primarschule Birsfelden zur freien Verfügung.	kapitalverzehrend	unverzinst	111'003			111'003
29110.03	Zweckgebundene Zugwendung Kilcher	Für das Anlegen und/oder Unterhalten von Parkanlagen für die Öffentlichkeit in Birsfelden.	kapitalverzehrend	unverzinst	195'701		14'700	181'001
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	5'590	500	1'000	5'090

## 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 )	171'000
Eventualguthaben		
Eventualguthaben	Sanierung BLPK der Lehrpersonen Primar und Kindergarten	1'805'952

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

Standortnummer Kt.	Parzelle	Bezeichnung	Einschätzung gemäss Altlastenverordnung (AltIV)	Forderungsbetrag
2766220059	738	Hardstrasse	Unbelastet (30.9.2010)	Keinen
2766220097	1207	Friedhof	Unbelastet (28.9.2009)	Keinen
2766910001	1627	Sternenfeld	Belastet ohne Untersuchungsbedarf	Unbekannt
2766910001	1629	Sternenfeld	Belastet ohne Untersuchungsbedarf	Unbekannt
2766910001	1655	Sternenfeld	Belastet ohne Untersuchungsbedarf	Unbekannt
2766910003	1377	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910003	1595	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910003	253	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910003	455	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910005	1844	Hagnau	Belastet ohne weiteren Überwachungs- und Sanierungsbedarf	Unbekannt
2766910006	253	Sternenfeld	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910100	455	Sporthalle Rebäcker	Belastet ohne weiteren Überwachungs- und Sanierungsbedarf	Unbekannt
2766910101	455	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910101	1493	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910101	1566	Rebäcker	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2766910106	157	Birsfelden Zentrum	Unbelastet (1.3.2011)	Keinen
2766910106	1239	Birsfelden Zentrum	Unbelastet (1.3.2011)	Keinen
2766910106	154	Birsfelden Zentrum	Unbelastet (1.3.2011)	Keinen
2766910107	1560	Birskopf Matte	Unbelastet (8.7.2011)	Keinen
2770120755	MuttENZ 3445	300m Schiesstand Schützenhaus	Provisorischer Katastereintrag	Unbekannt
2770120756	MuttENZ 3444	300m Schiesstand Zielhang	Belastet ohne Überwachungs- und Sanierungsbedarf	Unbekannt

## 2.6 Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit

Name	Rechtsform	Zweck	Mitwirkende Gemeinden	Zahlungen im Jahr 2023	Haftungsumfang	Vertreter der Gemeinde
GSA Lachmatt	Interkommunaler Vertrag	Betrieb Schiessanlage	Muttenz, Birsfelden, Pratteln	20'088	Zahlungspflicht gemäss Vertrag	GR Simon Oberbeck
KESB Birstal	Interkommunaler Vertrag	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	Aesch, Arlesheim, Birsfelden, Duggingen, Münchenstein, Muttenz, Pfeffingen, Reinach	476'043	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	31'200	Zahlungspflicht gemäss Statuten	GP Christof Hiltmann
APG-Versorgungsregion Rheintal	Zweckverband gemäss APG	Versorgungsregion gemäss APG	Augst, Birsfelden, Giebenach, Muttenz, Pratteln	76'087	Zahlungspflicht gemäss Statuten	GR Regula Meschberger

## 2.7 Auszug Verwaltungsvermögen

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2023	2023		Abschreibungen planmässig	Buchwert 31.12.2023	
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			ausser- planmässig
<b>14 Verwaltungsvermögen</b>						<b>97'061'755</b>	<b>94'265'607</b>	<b>63'701'325</b>	<b>6'340'125</b>	<b>94'343</b>	<b>3'378'625</b>	<b>50'000</b>	<b>66'518'483</b>
<b>140 Sachanlagen</b>						<b>91'890'971</b>	<b>89'604'111</b>	<b>61'743'124</b>	<b>5'601'203</b>	<b>94'343</b>	<b>3'289'363</b>	<b>50'000</b>	<b>63'910'621</b>
<b>1400 Grundstücke</b>						<b>4'133'270</b>	<b>4'133'270</b>	<b>4'133'270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4'133'270</b>
<b>14000 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>4'133'270</b>	<b>4'133'270</b>	<b>4'133'270</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>4'133'270</b>
1400001010	HRM1 Grundst. Bauersches Areal			v2013	0	204'200	204'200	204'200	0	0	0	0	204'200
1400001011	HRM1 Grundstück Friedhofstr.			v2013	0	554'800	554'800	554'800	0	0	0	0	554'800
1400001012	HRM1 Areal Sternfeldstr.			v2013	0	137'781	137'781	137'781	0	0	0	0	137'781
1400001013	HRM1 Areal im Stieracker			v2013	0	51'832	51'832	51'832	0	0	0	0	51'832
1400001014	HRM1 Sportplatz Sternfeld			v2013	0	46'583	46'583	46'583	0	0	0	0	46'583
1400001015	HRM1 Areal Rütthardstrasse			v2013	0	51'176	51'176	51'176	0	0	0	0	51'176
1400001016	HRM1 Areal Hafenstrasse			v2013	0	73'483	73'483	73'483	0	0	0	0	73'483
1400001017	HRM1 Areal Friedhofstrasse			v2013	0	98'415	98'415	98'415	0	0	0	0	98'415
1400001018	Landanteil Hauptstrasse 77, STWE	104	2043	2020	0	2'915'000	2'915'000	2'915'000	0	0	0	0	2'915'000
<b>1401 Strassen / Verkehrswege</b>						<b>10'273'636</b>	<b>10'253'983</b>	<b>6'832'473</b>	<b>23'410</b>	<b>0</b>	<b>371'643</b>	<b>0</b>	<b>6'484'240</b>
<b>14010 Strassen / Verkehrswege</b>						<b>10'273'636</b>	<b>10'253'983</b>	<b>6'832'473</b>	<b>23'410</b>	<b>0</b>	<b>371'643</b>	<b>0</b>	<b>6'484'240</b>
1401001000	Hardstrasse	85	7796	2016	40	1'061'759	1'061'759	875'951	0	0	26'544	0	849'407
1401001004	Lavaterstrasse	60	1492	2015	40	8'768	8'768	0	0	0	0	0	0
1401001011	Friedhofstrasse	263	5859	2016	40	16'239	16'239	13'397	0	0	406	0	12'991
1401001018	Friedhofstrasse	263	5859	2016	40	3'157	3'157	0	0	0	0	0	0
1401001018	Salinenstrasse	604	946	2015	40	3'157	3'157	0	0	0	0	0	0
1401001042	Salinenstrasse	604	946	2015	40	513'395	513'395	423'551	0	0	12'835	0	410'716
1401001042	Dinkelbergstrasse	1351	4356	2016	40	1'516	1'516	0	0	0	0	0	0
1401001046	Bruderholzstrasse	1493	2200	2016	40	0	0	-8	0	0	-8	0	0
1401001052	Rütthardstrasse	1566	2093	2016	40	42'924	42'924	34'340	0	0	1'073	0	33'267
1401001053	Amselstrasse	1569	761	2015	40	183'934	183'934	151'745	0	0	4'598	0	147'147
1401001059	Buchenstrasse	1081	3914	2016	40	3'280'497	3'280'497	918'539	0	0	180'427	0	738'112
1401001060	HRM1 Strassen u. Trottoir			v2013	40	182'572	182'572	51'120	0	0	10'041	0	41'079
1401001061	HRM1 Verkehrslenkungsmassnahme			v2013	40	73'483	73'483	20'575	0	0	4'042	0	16'534
1401001062	HRM1 Wohnstrasse Hardstrasse			v2013	40	73'955	73'955	20'707	0	0	4'068	0	16'640
1401001063	HRM1 Strassenbeleuchtung			v2013	40	265'614	265'614	74'372	0	0	14'609	0	59'763
1401001064	HRM1 Parkraumkonzept			v2013	40	769'025	769'025	653'671	0	0	19'226	0	634'446
1401001065	Strassenbeleuchtung			2017	40	34'041	34'041	28'084	0	0	851	0	27'233
1401001067	Diverse Plätze und Strassen			2016	40	233'724	233'724	198'665	0	0	5'843	0	192'822
1401001068	Salinenstrasse 2016			2017	40	2'218'012	2'198'358	2'141'958	0	0	54'922	0	2'087'036
1401001069	Belagsarbeiten Kirchstr.-Fried			2022	40	574'956	574'956	530'646	0	0	14'342	0	516'304
1401001070	Belagsarbeiten Lavaterstrasse			2020	40	543'497	543'497	529'910	0	0	13'587	0	516'322
1401001071	Belagsarbeiten Rütthardstrass			2022	40	169'159	169'159	165'250	0	0	4'237	0	161'013
1401001072	Belagsarbeiten Fröschenweg			2022	40	23'410	23'410	0	23'410	0	0	0	23'410
1401001073	Belagsarbeiten Hardstrasse 2024			2025	40								
<b>1402 Wasserbau</b>						<b>33'461</b>	<b>33'461</b>	<b>9'369</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'840</b>	<b>0</b>	<b>7'529</b>
<b>14020 Wasserbau</b>						<b>33'461</b>	<b>33'461</b>	<b>9'369</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1'840</b>	<b>0</b>	<b>7'529</b>

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2023	2023		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			
1402001000	HRM1 Birkopfschwellen			v2013	40	33'461	33'461	9'369	0	0	1'840	0	7'529
<b>1403 übrige Tiefbauten</b>						<b>14'450'928</b>	<b>13'118'799</b>	<b>6'954'590</b>	<b>1'063'863</b>	<b>1'029</b>	<b>470'772</b>	<b>0</b>	<b>7'546'651</b>
<b>14030 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>2'376'984</b>	<b>2'123'817</b>	<b>970'845</b>	<b>2'900</b>	<b>1'029</b>	<b>93'576</b>	<b>0</b>	<b>879'140</b>
1403001000	GGA Netz			2016	40	417'020	415'991	343'449	0	1'029	10'408	0	332'013
1403001001	HRM1 Sportplatz			v2013	40	118'754	118'754	33'251	0	0	6'531	0	26'720
1403001002	HRM1 Zentrumsplatz			v2013	40	38'054	38'054	10'655	0	0	2'093	0	8'562
1403001003	HRM1 Neugestaltung Sterneneare			v2013	40	26'900	26'900	7'532	0	0	1'480	0	6'053
1403001004	HRM1 Kirchmattplatz			v2013	40	20'995	20'995	5'879	0	0	1'155	0	4'724
1403001005	HRM1 Sternfeldplatz			v2013	40	38'054	38'054	10'655	0	0	2'093	0	8'562
1403001006	HRM1 Cisterna			v2013	40	66'753	66'753	18'691	0	0	3'671	0	15'019
1403001007	HRM1 Friedhof			v2013	40	35'233	35'233	9'865	0	0	1'938	0	7'927
1403001009	HRM1 Tiefbauten GGA			v2013	40	979'695	727'557	22'176	0	0	22'176	0	0
1403001010	MMN Ersatz von Verstärkern			2018	40	200'123	200'123	175'554	0	0	5'016	0	170'538
1403001011	Kunstrasen Sportplatz			2020	12*	432'503	432'503	333'138	0	0	37'015	0	296'122
						2'900	2'900	0	2'900	0	0	0	2'900
<b>14031 Wasserversorgung</b>						<b>7'184'001</b>	<b>6'905'793</b>	<b>4'207'490</b>	<b>40'900</b>	<b>0</b>	<b>263'711</b>	<b>0</b>	<b>3'984'679</b>
1403101000	Leitungsersatz Bermeweg			2015	50								
1403101001	Leitungsersatz Buchenstrasse			2016	50	92'622	92'622	77'802	0	0	1'852	0	75'950
1403101093	Wasserleitung Hardstrasse			2016	50	69'361	69'361	59'651	0	0	1'387	0	58'263
1403101127	Wasserleitung Salinenstrasse			2016	50	415'958	415'958	357'724	0	0	8'319	0	349'405
1403101187	HRM1 Hausanschlüsse			v2013	50	198'375	198'375	174'570	0	0	3'968	0	170'602
1403101188	HRM1 Leitungsbau			v2013	50	77'027	77'027	30'811	0	0	3'851	0	26'959
1403101189	Wasserleitung Dinkelbergstr.			2016	50	3'937'289	3'659'081	1'296'708	0	0	196'864	0	1'099'843
1403101190	Stufenpumpwerk Birkopf IWB			2018	50	257'096	257'096	221'102	0	0	5'142	0	215'960
1403101191	Leitungsersatz Friedhofstr.-K.			2020	50	253'435	253'435	228'092	0	0	5'069	0	223'023
1403101192	Leitungsersatz Lavaterstrasse			2019	50	830'861	830'861	803'255	0	0	17'091	0	786'164
1403101193	Leitungsersatz Stierackerweg			2020	50	312'823	312'823	287'809	0	0	6'257	0	281'553
1403101196	Leitungsersatz Rüttilhardstr.			2022	50	353'023	353'023	331'841	0	0	7'060	0	324'781
1403101197	Leitungsersatz Fröschenweg			2022	50	219'646	219'646	215'253	0	0	4'393	0	210'860
1403101198	Leitungsersatz Bermeweg (50%)			2024	50	125'586	125'586	122'873	0	0	2'457	0	120'415
1403101199	Leitungsersatz Hardstrasse 2024			2025	50	35'900	35'900	0	35'900	0	0	0	35'900
<b>14032 Abwasserbeseitigung</b>						<b>4'524'348</b>	<b>3'723'595</b>	<b>1'591'413</b>	<b>1'020'063</b>	<b>0</b>	<b>97'536</b>	<b>0</b>	<b>2'513'939</b>
1403201000	Cisterna Dinkelbergstrasse			2016	50	1'593'620	1'272'176	1'088'430	0	0	25'312	0	1'063'118
1403201002	HRM1 Cisterna			v2013	50	1'431'138	951'830	43'171	0	0	43'171	0	0
1403201004	Abwasserleitungen 2014			2016	50	95'473	95'473	82'107	0	0	1'909	0	80'198
1403201005	Kanalsanierung Schulstrasse			2021	50	120'010	120'010	115'210	0	0	2'400	0	112'809
1403201006	Kanalsanierungen 2020-2024			2021	50	1'284'106	1'284'106	262'495	1'020'063	0	24'743	0	1'257'814
<b>14033 Abfallbeseitigung</b>						<b>365'594</b>	<b>365'594</b>	<b>184'842</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15'949</b>	<b>0</b>	<b>168'893</b>
1403301000	HRM1 Bio Klappe Grünabfuhr			v2013	40	177'115	177'115	49'592	0	0	9'741	0	39'851
1403301001	HRM1 Abfallsammelstellen			v2013	40	49'864	49'864	13'962	0	0	2'743	0	11'219
1403301002	Abfallsammelstelle Zentrum			2018	40	60'794	60'794	53'194	0	0	1'520	0	51'675
1403301003	Abfallsammelstelle Chrischon			2018	40	77'821	77'821	68'093	0	0	1'946	0	66'148
<b>1404 Hochbauten</b>						<b>59'620'982</b>	<b>58'836'180</b>	<b>41'794'653</b>	<b>4'513'930</b>	<b>93'314</b>	<b>2'158'282</b>	<b>50'000</b>	<b>44'006'987</b>

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2023	2023		Buchwert 31.12.2023		
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig
<b>14040 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>53'961'301</b>	<b>53'229'948</b>	<b>40'502'196</b>	<b>1'576'716</b>	<b>39'865</b>	<b>2'036'075</b>	<b>0</b>	<b>40'002'972</b>
1404001003	Museumslift	96		2016	30	205'265	205'265	157'370	0	0	6'842	0	150'528
1404001010	Schulhaus Birsark 1	96		2015	30	108'429	108'429	79'515	0	0	3'614	0	75'901
1404001013	HRM1 Florastrasse 7			v2013	30	208'848	208'848	58'477	0	0	11'487	0	46'991
1404001014	HRM1 Friedhofstrasse 28/28c			v2013	30	475'931	475'931	133'261	0	0	26'176	0	107'084
1404001015	HRM1 Hardstrasse 25/25a/23			v2013	30	2'260'000	2'260'000	632'800	0	0	124'300	0	508'500
1404001016	HRM1 Lavaterstrasse 59/59a			v2013	30	234'000	234'000	65'520	0	0	12'870	0	52'650
1404001017	HRM1 Lavaterstrasse 61			v2013	30	236'000	236'000	66'080	0	0	12'980	0	53'100
1404001018	HRM1 Lavaterstrasse 63			v2013	30	205'000	205'000	57'400	0	0	11'275	0	46'125
1404001019	HRM1 Verwaltungsgebäude			v2013	30	405'557	405'557	0	0	0	0	0	0
1404001020	HRM1 Feuerwehrmagazin			v2013	30	93'717	93'717	26'241	0	0	5'154	0	21'086
1404001021	HRM1 Zivilschutzanlage Sternen			v2013	30	33'662	33'662	9'425	0	0	1'851	0	7'574
1404001022	HRM1 Kindergarten Schützenstr.			v2013	30	359'065	359'065	100'538	0	0	19'749	0	80'790
1404001023	HRM1 Kindergarten Scheuerrain			v2013	30	140'225	140'225	39'263	0	0	7'712	0	31'551
1404001024	HRM1 Kindergarten Sternenfeld			v2013	30	85'278	85'278	23'878	0	0	4'690	0	19'188
1404001025	HRM1 Schulhaus Xaver Gschwind			v2013	30	35'158	35'158	9'844	0	0	1'934	0	7'911
1404001026	HRM1 Schulhaus Lavater			v2013	30	59'845	59'845	16'757	0	0	3'292	0	13'465
1404001027	HRM1 Schulhaus Kirchmatt			v2013	30	1'176'370	1'176'370	329'384	0	0	64'700	0	264'683
1404001028	HRM1 Schulhaus Sternenfeld			v2013	30	659'282	659'282	184'599	0	0	36'261	0	148'338
1404001029	HRM1 Schulhaus Scheuerrain			v2013	30	1'630'433	1'630'433	456'521	0	0	89'674	0	366'848
1404001030	HRM1 Turnhalle Sternenfeld			v2013	30	199'116	199'116	55'753	0	0	10'951	0	44'801
1404001031	HRM1 Schulhaus Birsark 1			v2013	30	89'766	89'766	25'135	0	0	4'937	0	20'197
1404001032	HRM1 Schulhaus Birsark 2			v2013	30	82'285	82'285	23'040	0	0	4'526	0	18'514
1404001033	HRM1 Turnhalle Birsark 1			v2013	30	74'805	74'805	20'945	0	0	4'114	0	16'831
1404001034	HRM1 Schulhaus Stieracker			v2013	30	450'267	450'267	126'075	0	0	24'765	0	101'310
1404001035	HRM1 Museum Birsfelden			v2013	30	256'704	256'704	71'877	0	0	14'119	0	57'758
1404001036	HRM 1 Schwimmhalle			v2013	30	845'107	845'107	236'630	0	0	46'481	0	190'149
1404001037	HRM1 Kassahaus und Tribüne			v2013	30	216'936	216'936	60'742	0	0	11'932	0	48'811
1404001038	HRM1 Sporthalle			v2013	30	2'027'904	2'027'904	567'813	0	0	111'535	0	456'278
1404001039	HRM1 Hochbauten/Hauptgebäude			v2013	30	165'916	165'916	46'457	0	0	9'125	0	37'331
1404001040	HRM1 Seniorenagesheim			v2013	30	75'041	75'041	20'977	0	0	4'127	0	16'849
1404001041	HRM1 Tagesheim			v2013	30	126'944	126'944	35'544	0	0	6'982	0	28'562
1404001042	HRM1 Salzloser Winterdienst			v2013	30	29'174	29'174	8'169	0	0	1'605	0	6'564
1404001043	HRM1 Werkhof (Lavaterstr. 43)			v2013	30	159'661	159'661	44'705	0	0	8'781	0	35'924
1404001044	HRM1 Friedhof (Lavaterstr. 41)			v2013	30	394'911	394'911	110'575	0	0	21'720	0	88'855
1404001045	Dach Feuerwehrdepot 2017			2019	30	247'488	247'488	214'490	0	0	8'250	0	206'240
1404001047	Tagesstrukturen FEB 2017			2019	30	92'101	92'101	79'821	0	0	3'070	0	76'751
1404001048	Spielplätze 2016			2018	30	129'928	0	0	0	0	0	0	0
1404001049	Spielplätze 2017			2019	30	200'926	0	0	0	0	0	0	0
1404001050	Kindergarten Sternenfeld			2019	30	165'743	165'743	143'644	0	0	5'525	0	138'119
1404001051	Spielplätze 2018			2020	30	329'041	0	0	0	0	0	0	0
1404001052	Schwimmhalle Gebäude			2021	30	3'797'616	3'766'024	3'473'661	43'941	0	125'629	0	3'391'973
1404001053	Musikschule Kredit 2018			offen	30	5'140'078	5'140'078	5'064'271	75'807	0	171'336	0	4'968'742
1404001054	Birsark Kredit 2018			2021	30	4'875'388	4'875'388	4'563'206	0	0	162'972	0	4'400'234
1404001056	Sternenfeld Kredit 2018			offen	30	11'114'422	11'114'422	10'598'242	516'180	0	370'481	0	10'743'942
1404001057	Provisorium/Umzug Kredit 2018			offen	30	231'000	231'000	231'000	0	0	7'700	0	223'300
1404001058	Bauherrenvertretung Kredit 18			offen	30	258'171	258'171	240'939	17'232	0	8'462	0	249'708
1404001060	Partizipation Aussenraum			offen	30	0	0	8'782	-8'782	0	0	0	0
1404001061	Gebäude Hauptstrasse 77	104		2021	30	5'685'208	5'685'208	5'306'194	0	0	189'507	0	5'116'687
1404001062	Umbau Hauptstrasse 77			2021	30	4'340'205	4'340'205	3'987'684	73'911	0	143'939	0	3'917'655
1404001063	Sanierung Friedhofgebäude			2023	30	3'377'276	3'337'411	2'688'955	688'321	39'865	108'944	0	3'228'466

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2023	2023		Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			
1404001064	Sanierung Lavaterstrasse 59	1207		2024	30	146'788	146'788	0	146'788	0	0	0	146'788
1404001065	Aussenraum Sternenfeld Kredit 2018			offen	30	23'318	23'318	0	23'318	0	0	0	23'318
<b>14041 Wasserversorgung</b>						<b>5'659'681</b>	<b>5'606'232</b>	<b>1'292'456</b>	<b>2'937'214</b>	<b>53'449</b>	<b>122'207</b>	<b>50'000</b>	<b>4'004'014</b>
1404101000	HRM1 Hochbauten			v2013	50	43'813	43'813	17'525	0	0	2'191	0	15'334
1404101001	HRM1 Pumpwerk St. Jakobsmatten			v2013	50	1'572'974	1'572'974	629'190	0	0	78'649	0	550'541
1404101002	HRM1 Reservoir Rütihard			v2013	50	333'481	333'481	133'392	0	0	16'674	50'000	66'718
1404101003	HRM1 Zentrale West			v2013	50	73'603	73'603	29'441	0	0	3'680	0	25'761
1404101004	HRM1 Betriebswarte			v2013	50	353'916	353'916	141'566	0	0	17'696	0	123'871
1404101005	Planungen Reservoir			2022	50	165'912	165'912	162'573	0	0	3'318	0	159'256
1404101006	Bau neues Reservoir			offen	50	3'115'982	3'062'534	178'768	2'937'214	53'449	0	0	3'062'534
<b>1406 Mobilien</b>						<b>3'129'093</b>	<b>2'978'816</b>	<b>1'944'859</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>261'865</b>	<b>0</b>	<b>1'682'994</b>
<b>14060 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>2'792'131</b>	<b>2'641'853</b>	<b>1'786'214</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>239'052</b>	<b>0</b>	<b>1'547'162</b>
1406001000	Zivilschutz Mobilien			2015	10	41'162	41'162	8'232	0	0	4'116	0	4'116
1406001001	Schulhaus Mobiliar			2015	10	1'377	1'377	0	0	0	0	0	0
1406001002	HRM1 Mobiliar, Maschinen GEPO			v2013	10	45'089	45'089	12'625	0	0	2'480	0	10'145
1406001003	HRM1 Geräte&Ausrüstung			v2013	10	86'016	86'016	24'085	0	0	4'731	0	19'354
1406001004	HRM1 Geräte & Ausrüstung			v2013	10	207'783	207'783	58'179	0	0	11'428	0	46'751
1406001005	HRM1 Mobiliar, Maschinen			v2013	10	3'564	3'564	0	0	0	0	0	0
1406001006	HRM1 Mobiliar, Maschinen			v2013	10	70'459	70'459	19'729	0	0	3'875	0	15'853
1406001007	HRM1 Fahrzeuge Werkhof			v2013	10	156'510	156'510	43'823	0	0	8'608	0	35'215
1406001008	Boschung Urban-Sweeper S2			2017	10	110'992	110'992	44'397	0	0	11'099	0	33'298
1406001011	TLF Feuerwehr Birsfelden			2020	10	534'033	383'755	268'629	0	0	38'376	0	230'253
1406001012	ICT Primarschule			2020	10	781'335	781'335	552'705	0	0	78'958	0	473'747
1406001013	Mobiliar Schulhäuser 2019			offen	10	628'774	628'774	628'774	0	0	62'877	0	565'896
1406001014	Geschwindigkeitsmessgerät			offen	10	125'037	125'037	125'037	0	0	12'504	0	112'534
<b>14061 Wasserversorgung</b>						<b>217'660</b>	<b>217'660</b>	<b>87'064</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10'883</b>	<b>0</b>	<b>76'181</b>
1406101000	HRM1 Mobilien,Maschinen,Fahrze			v2013	10	75'333	75'333	30'133	0	0	3'767	0	26'367
1406101001	HRM1 Wassermesser			v2013	10	142'327	142'327	56'931	0	0	7'116	0	49'815
<b>14062 Abwasserbeseitigung</b>						<b>119'302</b>	<b>119'302</b>	<b>71'581</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11'930</b>	<b>0</b>	<b>59'651</b>
1406201000	Ersatz Steuerung Ölabscheider			2019	10	119'302	119'302	71'581	0	0	11'930	0	59'651
<b>1409 übrige Sachanlagen</b>						<b>249'602</b>	<b>249'602</b>	<b>73'911</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24'960</b>	<b>0</b>	<b>48'950</b>
<b>14090 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>129'652</b>	<b>129'652</b>	<b>25'930</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12'965</b>	<b>0</b>	<b>12'965</b>
1409001000	Notstromanlage GGA			2015	10	129'652	129'652	25'930	0	0	12'965	0	12'965
<b>14091 Wasserversorgung</b>						<b>119'950</b>	<b>119'950</b>	<b>47'980</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11'995</b>	<b>0</b>	<b>35'985</b>
1409101000	UV Anlage Schänzli			2017	10	119'950	119'950	47'980	0	0	11'995	0	35'985
<b>142 Immaterielle Anlagen</b>						<b>4'780'784</b>	<b>4'291'496</b>	<b>1'588'201</b>	<b>738'923</b>	<b>0</b>	<b>89'262</b>	<b>0</b>	<b>2'237'862</b>
<b>1420 Software</b>						<b>676'729</b>	<b>676'729</b>	<b>53'864</b>	<b>95'596</b>	<b>0</b>	<b>26'932</b>	<b>0</b>	<b>122'529</b>

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Jahr erste Abschreibung	Nutzungsdauer Kat.	Anschaffungswert		Buchwert 1.1.2023	2023		Abschreibungen planmässig	ausser-planmässig	Buchwert 31.12.2023
						brutto	netto		Investitionen Ausgaben	Einnahmen			
<b>14200 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>676'729</b>	<b>676'729</b>	<b>53'864</b>	<b>95'596</b>	<b>0</b>	<b>26'932</b>	<b>0</b>	<b>122'529</b>
1420001000	Informatik Anlagevermögen			2015	5	3'876	3'876	0	0	0	0	0	0
1420001001	HRM1 EDV Hardstrasse 21			v2013	5	442'596	442'596	0	0	0	0	0	0
1420001002	Wechsel Rechenzentrum			2020	5	134'661	134'661	53'864	0	0	26'932	0	26'932
1420001003	Erweiterung CMI (Software)			2024	5	95'596	95'596	0	95'596	0	0	0	95'596
<b>1429 Planwerke</b>						<b>4'104'054</b>	<b>3'614'767</b>	<b>1'534'337</b>	<b>643'326</b>	<b>0</b>	<b>62'330</b>	<b>0</b>	<b>2'115'333</b>
<b>14290 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>3'922'897</b>	<b>3'433'610</b>	<b>1'493'154</b>	<b>518'328</b>	<b>0</b>	<b>58'586</b>	<b>0</b>	<b>1'952'896</b>
1429001000	Projekte Immobilienstrategie			2015	15	9'301	9'301	0	0	0	0	0	0
1429001002	HRM1 Ortsplanung			v2013	15	165'118	165'118	0	0	0	0	0	0
1429001003	HRM1 Immobilienstrategie			v2013	15	468'396	468'396	0	0	0	0	0	0
1429001004	Hot Spots			2017	15	100'875	100'875	0	0	0	0	0	0
1429001005	STEP 2016			2018	15	241'847	241'847	0	0	0	0	0	0
1429001006	STEP 2017			2019	15	138'256	57'642	0	0	0	0	0	0
1429001008	Studienauftrag Areal Hardstr.			2020	15	298'748	298'748	238'998	0	0	19'917	0	219'082
1429001009	Gesamtsicht Primarschulbauten			2019	15	173'991	173'991	127'208	0	0	11'564	0	115'643
1429001010	Projekt Aufstockung Musikschul			2019	15	78'258	78'258	57'389	0	0	5'217	0	52'172
1429001011	STEP 2018			2021	15	205'934	205'934	0	0	0	0	0	0
1429001012	Testplanung Sternenfeld			2021	15	384'864	162'798	141'092	0	0	10'853	0	130'239
1429001015	Überarb. Studienauftrag Hardst			2022	15	66'365	66'365	60'760	0	0	4'340	0	56'420
1429001016	Masterplan bis QP Sternenfeld			2022	15	219'273	32'666	14'364	0	0	1'026	0	13'338
1429001017	QP Verfahren Hardstrasse			offen	15	624'592	624'592	528'954	95'638	0	0	0	624'592
1429001018	Massnahmen Grün und Natur			2023	15	85'031	85'031	85'031	0	0	5'669	0	79'362
1429001019	Proj. Sportplatzinfrastruktur			offen	15	65'622	65'622	42'715	22'907	0	0	0	65'622
1429001021	Quartierent. Sternenfeld			offen	15	193'830	193'830	103'961	89'870	0	0	0	193'830
1429001022	QP Verfahren Zentrum 2.0			offen	15	402'596	402'596	92'683	309'913	0	0	0	402'596
<b>14291 Wasserversorgung</b>						<b>56'159</b>	<b>56'159</b>	<b>41'183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3'744</b>	<b>0</b>	<b>37'439</b>
1429101000	Schutzzonenüberprüfung			2019	15	56'159	56'159	41'183	0	0	3'744	0	37'439
<b>14292 Abwasserbeseitigung</b>						<b>124'998</b>	<b>124'998</b>	<b>0</b>	<b>124'998</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>124'998</b>
1429201001	Projekt Schwammstadt			2025	15	124'998	124'998	0	124'998	0	0	0	124'998
<b>144 Darlehen</b>						<b>320'000</b>	<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300'000</b>
<b>1442 Darlehen an Gemeinden u. Zweckverbände</b>						<b>15'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>14420 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>15'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1442001001	Darlehen GSA Lachmatt			offen	0	15'000	0	0	0	0	0	0	0
<b>1444 Darlehen an öffentl. Unternehmungen</b>						<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300'000</b>
<b>14440 Allgemeiner Haushalt</b>						<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>300'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>300'000</b>
1444001001	Darlehen Spitex Birsfelden			offen	0	300'000	300'000	300'000	0	0	0	0	300'000

Konto	Bezeichnung	Par- zelle	Fläche in m2	Jahr erste Absch- reibung	Nutzungs- dauer Kat.	Anschaffungswert brutto	netto	Buchwert 1.1.2023	2023 Investitionen Ausgaben	Einnahmen	Abschreibungen planmässig	ausser- planmässig	Buchwert 31.12.2023
1446	Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					5'000	0	0	0	0	0	0	0
14460	Darl.an priv.Organisat.o.Erwerbszweck					5'000	0	0	0	0	0	0	0
1446001001	Darlehen Theater Roxy			offen	0	5'000	0	0	0	0	0	0	0
145	Beteiligungen					70'000	70'000	70'000	0	0	0	0	70'000
1454	Beteilig.an öffentl.Unternehmungen					70'000	70'000	70'000	0	0	0	0	70'000
14540	Allgemeiner Haushalt					20'000	20'000	20'000	0	0	0	0	20'000
1454001001	Beteiligung Spitex Birsfelden			offen	0	20'000	20'000	20'000	0	0	0	0	20'000
14541	Wasserversorgung					50'000	50'000	50'000	0	0	0	0	50'000

## 2.8 Auflistung der Anlagen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Parzelle	Fläche in m2	Zone	Anschaffungs- wert	Buchwert 1.1.2023	Veränderung	Neubewertung	Buchwert 31.12.2023
1080001000	Restfläche Fröschenweg	1426	161	Wohnzone W3	140'000	140'000	0	0	140'000
1080101000	Rheinparkstrasse 4/ 6 / 8	1583	2603	Wohnzone W4	1'683'000	1'683'000	0	0	1'683'000
1080101001	Riehenstrasse 3 / 5 / 7	1525	2203	Wohnzone W4	1'923'000	1'923'000	0	0	1'923'000
1080101002	HRM1 Grundstück Sonnenbergstr.	608	2942	Wohnzone W4	387'000	387'000	0	0	387'000
1080101003	Grundstück Fröschenweg	1610	3609	Wohnzone W4a / Spezialzone	3'286'000	3'286'000	0	0	3'286'000
1080101004	Grundstück Friedhofstr.	910	1118	Wohnzone W4	194'000	194'000	0	0	194'000
1084001010	Birsstegweg 5	157	806	Wohnzone W3	766'000	766'000	0	0	766'000
<b>10 Finanzvermögen</b>					<b>8'379'000</b>	<b>8'379'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8'379'000</b>

# 3. Erfolgsrechnung 2023

## 3.1 Erfolgsrechnung Artengliederung

Artengliederung	R 2023	B 2023	R 2022	Δ R 2023 zu B 2023
<b>ERGEBNIS</b>	<b>-2'574'278</b>	<b>-2'417'880</b>	<b>-1'962'321</b>	<b>-156'398</b>
<b>3 AUFWAND</b>	<b>51'773'834</b>	<b>51'788'330</b>	<b>48'653'369</b>	<b>-14'496</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>20'965'797</b>	<b>20'943'060</b>	<b>19'332'973</b>	<b>+ 22'737</b>
300 Behörden, Kommissionen	341'056	338'260	335'791	+ 2'796
301 Löhne Verwaltungs- & Betriebspersonals	8'149'291	8'292'170	7'300'206	-142'879
302 Löhne Lehrkräfte	8'858'427	8'716'940	8'421'891	+ 141'487
304 Zulagen	283'522	250'150	245'257	+ 33'372
305 Sozialversicherungsbeiträge	3'059'044	3'067'760	2'826'661	-8'716
309 Übriger Personalaufwand	274'458	277'780	203'166	-3'322
<b>31 Sachaufwand</b>	<b>10'203'665</b>	<b>10'920'040</b>	<b>8'537'646</b>	<b>-716'375</b>
310 Sach- und übriger Betriebsaufwand	788'908	769'990	817'210	+ 18'918
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	527'894	769'700	551'568	-241'806
312 Ver- und Entsorgung	1'282'216	1'376'370	1'015'597	-94'154
313 Dienstleistungen und Honorare	5'216'499	5'851'670	4'555'460	-635'171
314 Baulicher und betrieblicher Unterhalt	1'033'760	906'800	683'607	+ 126'960
315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	592'034	460'800	326'737	+ 131'234
316 Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	390'691	341'320	308'200	+ 49'371
317 Spesenentschädigung	120'688	119'090	98'295	+ 1'598
318 Wertberichtigungen auf Forderungen	176'673	299'500	103'953	-122'827
319 Verschiedener Betriebsaufwand	74'302	24'800	77'020	+ 49'502
<b>33 Abschreibungen</b>	<b>3'428'625</b>	<b>2'868'160</b>	<b>4'596'314</b>	<b>+ 560'465</b>
330 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'339'363	2'757'670	2'705'640	+ 581'693
332 Abschreibungen Immaterielle Anlagen	89'262	110'490	1'890'674	-21'228
<b>34 Finanzaufwand</b>	<b>224'001</b>	<b>131'300</b>	<b>112'586</b>	<b>+ 92'701</b>
340 Zinsaufwand	221'251	119'300	83'951	+ 101'951
342 Kapitalbeschaffung	2'750	12'000	12'500	-9'250
349 Verschiedener Finanzaufwand			16'134	± 0
<b>35 Einlagen in Fonds und SF</b>	<b>4'976</b>	<b>74'710</b>	<b>50'897</b>	<b>-69'734</b>
351 Einlagen in Fonds und SF	4'976	74'710	50'897	-69'734
<b>36 Transferaufwand</b>	<b>16'497'701</b>	<b>16'411'690</b>	<b>15'621'664</b>	<b>+ 86'011</b>
361 Entschädigung an Gemeinwesen	6'251'378	5'452'040	5'928'637	+ 799'338
362 Finanz- und Lastenausgleich	104'070	104'180	104'350	-110
363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	10'142'253	10'855'470	9'588'677	-713'217
364 Wertberichtigung Darlehen VV				
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>449'069</b>	<b>439'370</b>	<b>401'290</b>	<b>+ 9'699</b>
391 Dienstleistungen	409'069	399'370	361'290	+ 9'699
392 Pacht, Mieten, Benützungskosten	40'000	40'000	40'000	± 0

	R 2023	B 2023	R 2022	Δ R 2023 zu B 2023
<b>4 ERTRAG</b>	<b>49'199'556</b>	<b>49'370'450</b>	<b>46'691'047</b>	<b>-170'894</b>
<b>40 Steuern</b>	<b>25'419'614</b>	<b>23'999'700</b>	<b>24'637'905</b>	<b>+ 1'419'914</b>
400 Steuern natürliche Personen	22'980'207	22'231'700	22'520'691	+ 748'507
401 Steuern juristische Personen	2'439'408	1'768'000	2'117'214	+ 671'408
<b>41 Regalien und Konzessionen</b>	<b>287'654</b>	<b>247'010</b>	<b>245'073</b>	<b>+ 40'644</b>
410 Regalien	1'006	1'010	1'006	-4
412 Konzessionen	286'648	246'000	244'067	+ 40'648
<b>42 Vermögenserträge</b>	<b>9'693'642</b>	<b>10'432'800</b>	<b>9'455'437</b>	<b>-739'158</b>
420 Ersatzabgaben	438'446	447'000	482'165	-8'554
421 Gebühren für Amtshandlungen	227'408	172'250	126'769	+ 55'158
423 Schul-, und Kursgelder	260'103	257'000	255'839	+ 3'103
424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	5'829'595	6'147'530	6'024'072	-317'935
425 Erlös aus Verkäufen	143'949	167'400	166'556	-23'451
426 Rückerstattungen	1'877'517	1'712'620	1'898'473	+ 164'897
427 Bussen	858'054	477'700	399'673	+ 380'354
429 Übrige Entgelte	58'569	1'051'300	101'890	-992'731
<b>43 Verschiedene Erträge</b>	<b>15'198</b>	<b>15'000</b>	<b>21'863</b>	<b>+ 198</b>
439 Übriger Ertrag	15'198	15'000	21'863	+ 198
<b>44 Zinsertrag</b>	<b>1'296'436</b>	<b>1'398'320</b>	<b>1'397'469</b>	<b>-101'884</b>
440 Zinsertrag	330'355	395'500	339'541	-65'145
443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	280'265	352'800	351'702	-72'535
444 Wertberichtigungen Finanzvermögen				±0
445 Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV		2'000	2'000	-2'000
446 Ertrag von öffentlichen Unternehmungen				±0
447 Liegenschaftenertrag VV	685'815	648'020	704'226	+ 37'795
<b>45 Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>	<b>718'196</b>	<b>682'390</b>	<b>234'047</b>	<b>+ 35'806</b>
451 Entnahmen aus Fonds EK	718'196	682'390	234'047	+ 35'806
<b>46 Beiträge eigene Rechnung</b>	<b>11'319'747</b>	<b>12'155'860</b>	<b>10'297'962</b>	<b>-836'113</b>
460 Ertragsteile von Dritten	373'789	486'420	389'444	-112'631
461 Entschädigungen von Gemeinwesen	2'435'754	1'678'560	1'761'382	+ 757'194
462 Finanz- und Lastenausgleich	6'158'136	7'681'340	5'943'892	-1'523'204
463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	2'342'208	2'305'340	2'190'853	+ 36'868
469 Verschiedener Transferertrag	9'860	4'200	12'391	+ 5'660
<b>49 Interne Verrechnungen</b>	<b>449'069</b>	<b>439'370</b>	<b>401'290</b>	<b>+ 9'699</b>
491 Dienstleistungen	409'069	399'370	361'290	+ 9'699
492 Pacht, Mieten, Benützungskosten	40'000	40'000	40'000	±0

## 3.2 Kommentar zur Artengliederung

<b>300 Behörden, Kommissionen</b>	Besoldungen, Entschädigungen; Tag- und Sitzungsgelder an Behördenmitglieder und Kommissionsmitglieder.
<b>301 Löhne Verwaltungs- &amp; Betriebspersonal</b>	Abgangsentschädigungen, Besoldungen, Teuerungs-, Familien-, Geburts- und Kinderzulagen, Jubiläumszulagen sowie andere Zulagen des Verwaltungs- und Betriebspersonals; Feuerwehrübungen und -einsätze, Sold; Zivilschutzübungen und -einsätze.
<b>302 Löhne Lehrkräfte</b>	Gehälter, Teuerungs-, Familien-, Geburts- und Kinderzulagen, Jubiläumszulagen sowie andere Zulagen der Lehrkräfte.
<b>304 Zulagen</b>	Darunter werden die gemeindeeigenen Kinder- und Ausbildungszulagen verbucht.
<b>305 Arbeitgeberbeiträge</b>	Beiträge an AHV, IV, EO und ALV; Krankentaggeldversicherung; Pensionskasse. Nichtbetriebsunfall-Versicherungsprämien (NBU); Suva-Prämien, Unfallversicherungsbeiträge, Sozialversicherungsbeiträge, Kosten für vorzeitige Pensionierung.
<b>309 Übriger Personalaufwand</b>	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.
<b>310 Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	Verbrauchsmaterial für das Büro und die Verwaltungsaufgaben, Betriebs-, Verbrauchs- und Produktionsmaterialien, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur, Zeitschriften, Lehrmittel, Lebensmittel.
<b>311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	Büromöbel und -geräte, Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge, Dienstkleider, Hardware, Immaterielle Anlagen, übrige Anschaffungen. <b>2023:</b> Die Ersatzbeschaffungen eines Fahrzeugs in der Wasserversorgung (Reparatur anstatt Ersatz) sowie die Anschaffung von Parkuhren (zeitliche Verzögerungen) wurden nicht durchgeführt. Die Kosten für die Immateriellen Anlagen (Software), welche ebenfalls über die Position verbucht werden sind tiefer ausgefallen als budgetiert (Umgliederungen und Optimierungen).
<b>312 Ver- und Entsorgung</b>	Brennholz, Kehrrichtgebühren, Strassenbeleuchtung, Wasser und Abwassergebühren.
<b>313 Dienstleistungen und Honorare</b>	Sämtliche Dienstleistungen, die nicht durch eigenes Personal erbracht werden, Planungen und Projektierungen Dritter, Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Informatik-Nutzungsaufwand, Sachversicherungsprämien, Steuern und Gebühren, Kurse, Prüfungen und Beratungen. <b>2023:</b> Die Position zieht sich über praktisch alle Aufgabenbereiche. Diverse geplante Projekte in der Raumplanung und im Zusammenhang mit dem Naturleitbild konnten wegen internen Ressourcengründen nicht umgesetzt werden. Ebenfalls sind die Aufwendungen in den Spezialfinanzierungen Wasser und Abwasser für Planungen und Projektierungen deutlich tiefer ausgefallen als erwartet.
<b>314 Baulicher Unterhalt durch Dritte</b>	Baulicher und betrieblicher Unterhalt von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens, Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Unterhalt übrige Tiefbauten, Unterhalt Hochbauten, Unterhalt übrige Sachanlagen.
<b>315 Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	Unterhalt Büromöbel und -geräte, Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge.
<b>316 Mieten, Pachten, Benützungskosten</b>	Mieten und Pacht Liegenschaften, übrige Mieten und Benützungskosten.
<b>317 Spesenentschädigungen</b>	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. <b>2023:</b> Die Abschreibungen für die Schulliegenschaften sowie das Friedhofgebäude konnten infolge Inbetriebnahme schon im Jahr 2023 getätigt werden.
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.
351 Einlagen in Fonds und SF	Einlagen in Spezialfinanzierungen, Einlagen in Fonds des Eigenkapitals.
361 Entschädigung an Gemeinwesen	Entschädigungen an Gemeinwesen, Pflegefinanzierung (Pflegenormkosten), Kanalisationsgebühren, etc. <b>2023:</b> Die Pflegenormkosten im stationären Bereich sind höher ausgefallen als budgetiert (CHF 0.45 Mio.). Ebenfalls die Entschädigung an den Kanton für den Bereich Abwasser (CHF 0.2 Mio.).
362 Finanz- und Lastenausgleich	Finanzierung des Solidaritätsbeitrags gemäss Verfügung Finanzausgleich.
363 Beiträge an Gemeinwesen Dritte	Beiträge an Gemeinwesen und Private. <b>2023:</b> Die Hauptabweichung von knapp CHF 0.7 Mio. begründet sich mit den tieferen Ausgaben im Bereich Soziale Sicherheit (siehe Kommentar Aufgabenbereich Sozialhilfe).
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. <b>2023:</b> Die Steuerabgrenzungen haben sich als vorsichtig erwiesen, dies führte zu hohen Steuererträgen aus Vorjahren.
401 Steuern juristische Personen	Kapital- und Ertragssteuern juristische Personen.
410 Regalien	Regalien.
412 Konzessionen	Erträge aus der Erteilung von Konzessionen und Patenten. Konzessionsertrag Gas und Elektrizität.
420 Ersatzabgaben	Ertrag aus Abgaben, welche Pflichtige als Ersatz leisten, wenn sie von öffentlichen Pflichten befreit werden.
421 Gebühren für Amtshandlungen	Gebühren für vom Einzelnen beanspruchte Amtshandlungen. Aufenthaltsbewilligungen, Baubewilligungen, Beglaubigungen, Mahngebühren, Reklamebewilligungen, Wohnsitzbescheinigungen.
423 Schul- und Kursgelder	Schul- und Kursgelder.

<b>424 Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>	Erträge aus der Benützung öffentlicher Einrichtungen, Geräten und Mobilien sowie beanspruchte Dienstleistungen, welche keine Amtshandlungen darstellen. Abfallgebühr, Abwassergebühr, etc.
<b>425 Erlös aus Verkäufen</b>	Verkäufe, Altmaterialverkauf, Maschinen, Kopien, Fahrzeuge, Mobilien, Verwertung der Fundsachen.
<b>426 Rückerstattungen</b>	Rückerstattungen von Dritten für Ausgaben des Gemeinwesens, Betriebskosten, Inkassogebühren, Rückerstattung von Versicherungen, etc.
<b>427 Bussen</b>	Erträge aus Bussen aller Art. <b>2023:</b> Der höhere Bussenertrag ist auf die neue Geschwindigkeitsmessanlage zurückzuführen (siehe Kommentar Aufgabenbereich Sicherheit)
<b>429 Übriger Entgelte</b>	Übrige Entgelte, die nicht anderswo zugeordnet sind. <b>2023:</b> Der Infrastrukturbeitrag Birseckstrasse konnte nicht wie bereits im Budget 2023 vorgesehen verrechnet werden. Wegen Projektverzögerungen kommt die Verrechnung erst in einer nachfolgenden Periode zur Anwendung.
<b>439 Übriger Ertrag</b>	Übriger Ertrag. Schenkungen und Zuwendungen.
<b>440 Zinsertrag</b>	Zinsertrag.
<b>443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen</b>	Pacht- und Mietzinsen.
<b>444 Wertberichtigung Finanzvermögen</b>	Wertberichtigung Finanzvermögen..
<b>445 Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen VV</b>	Dividendenerträge aus Beteiligungen des Verwaltungsvermögens
<b>446 Ertrag von öffentlichen Unternehmungen</b>	Ertrag von öffentlichen Unternehmungen
<b>447 Liegenschaftenertrag VV</b>	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen.
<b>451 Entnahmen aus Fonds des FK</b>	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals.
<b>451 Entnahmen aus Fonds des EK</b>	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds des Eigenkapitals.
<b>460 Ertragsteile von Dritten</b>	Bundesentschädigung infolge der Steuervorlage 17 (SV17)
<b>461 Entschädigungen von Gemeinwesen</b>	Schulgelder, Kirchensteuernprovision, Entschädigungen Asylsuchende. <b>2023:</b> Im Bereich Asyl sind die Entschädigungen deutlich höher ausgefallen als budgetiert (siehe Aufgabenbereich Asylwesen).
<b>462 Finanz- und Lastenausgleich</b>	Finanzausgleich, Sonderlastenabteilung Bildung und Sozialhilfe. <b>2023:</b> Der Finanzausgleich basiert jeweils auf dem Steuerertrag des Vorjahres sowie den Parametern des Kantons und der Steuerkraft der anderen Baselbieter Gemeinden. Durch den höheren Steuerertrag von Birsfelden im Jahr 2022 ist der Finanzausgleich im Jahr 2023 deutlich tiefer ausgefallen als budgetiert.
<b>463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten.
<b>469 Verschiedener Transferertrag</b>	Einnahmen aus CO <sub>2</sub> Rückvergütung.
<b>490 – 499 Interne Verrechnungen</b>	Interne Verrechnung von Personal-, Sachaufwendungen und Zinsen zwischen einzelnen Funktionen.

### 3.3 Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>51'773'834</b>	<b>49'199'556</b>	<b>51'788'330</b>	<b>49'370'450</b>	<b>48'653'369</b>	<b>46'691'047</b>
	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	-2'574'278		-2'417'880		-1'962'321	
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>6'071'497</b>	<b>1'430'215</b>	<b>6'230'680</b>	<b>1'295'020</b>	<b>6'787'051</b>	<b>1'294'882</b>
	Nettoaufwand		<b>4'641'282</b>		<b>4'935'660</b>		<b>5'492'169</b>
0110	Legislative	156'698	0	152'630	0	119'984	0
0120	Exekutive	233'581	8'700	229'890	9'000	227'835	15'000
0220	Allgemeine Dienste	2'196'109	415'652	2'186'780	350'950	1'879'538	315'300
0221	Bauen und Wohnen	319'097	85'110	415'960	35'000	1'692'844	9'859
0223	Stadtbüro	431'092	62'592	413'500	65'000	418'397	62'846
0224	Informatik	852'805	0	956'230	0	759'652	0
0226	Leben in Birsfelden	279'349	0	265'200	0	243'012	1'979
0227	Steuerabteilung	401'092	228'353	367'690	232'050	365'755	244'664
0290	Verwaltungsliegenschaften	401'401	601'411	445'480	579'270	378'252	624'832
0291	Hauptstrasse 77	800'273	28'397	797'320	23'750	701'782	20'402
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>2'900'785</b>	<b>1'632'006</b>	<b>2'685'860</b>	<b>1'220'400</b>	<b>2'635'312</b>	<b>1'172'717</b>
	Nettoaufwand		<b>1'268'779</b>		<b>1'465'460</b>		<b>1'462'596</b>
1110	Polizei	1'054'308	851'855	941'200	470'000	892'120	394'513
1400	Allgemeines Rechtswesen	24'171	76'869	54'160	72'200	40'895	71'734
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	816'574	0	741'000	0	745'418	0
1500	Feuerwehr	798'781	654'593	707'340	672'000	747'767	698'819
1611	Schiesswesen	20'088	0	21'000	0	19'860	0
1620	Zivilschutz	157'320	48'690	185'350	6'200	175'720	7'650
1621	Gemeindeführungsstab	29'542	0	35'810	0	13'532	0
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>15'128'380</b>	<b>537'319</b>	<b>14'430'750</b>	<b>437'900</b>	<b>13'531'412</b>	<b>574'467</b>
	Nettoaufwand		<b>14'591'061</b>		<b>13'992'850</b>		<b>12'956'945</b>
2110	Kindergarten	1'959'653	104'839	1'910'110	52'000	1'871'821	49'805
2120	Primarschule	7'468'526	98'621	7'323'280	101'800	6'988'693	165'843
2140	Musikschulen	1'292'603	277'004	1'343'430	265'500	1'237'011	268'908
2170	Schulliegenschaften	2'939'201	16'616	2'402'190	18'600	1'996'755	53'245

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	370'100	1'988	400'410	0	380'696	1'600
2190	Schulleitung und Schulrat	891'021	29'288	860'500	0	863'164	17'483
2192	Volksschule, sonstiges	207'275	8'963	190'830	0	193'271	17'581
2990	Übrige Bildung	0	0	0	0	0	0
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>2'703'998</b>	<b>1'320'080</b>	<b>2'789'850</b>	<b>1'333'180</b>	<b>2'550'017</b>	<b>1'321'304</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'383'918</b>		<b>1'456'670</b>		<b>1'228'713</b>
3110	Museen und Kulturförderung	104'804	17'135	99'730	15'500	97'513	27'181
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	24'219	0	29'150	0	42'139	0
3210	Bibliotheken	111'374	31'263	124'090	28'060	117'103	21'886
3220	Konzert und Theater	26'000	0	26'300	0	24'800	0
3290	Kultur, sonstiges	33'013	0	36'200	0	20'976	0
3321	Antennen- und Kabelanlagen	604'516	1'164'609	647'160	1'178'620	559'313	1'171'429
3410	Übriger Sport	1'077	0	0	0	0	0
3412	Hallenbad	468'262	67'195	408'390	60'000	476'954	93'498
3413	Kunsteisbahn	0	0	0	0	0	0
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	191'580	4'005	208'530	2'000	181'921	4'128
3415	Sporthalle	345'008	3'600	308'310	17'500	325'013	2'065
3419	Diverse Sportanlagen	11'821	0	12'050	0	6'498	0
3420	Freizeit	9'842	297	4'740	0	2'988	297
3421	Jugendhaus	298'218	0	308'730	500	298'732	0
3422	Nähkurse	0	0	0	0	1'000	0
3423	Robinsonspielplatz	209'184	276	216'040	0	211'601	276
3427	BU Grün	242'564	31'700	324'830	31'000	180'380	545
3429	Diverse Freizeitangebote	22'517	0	35'600	0	3'088	0
3500	Kirchen und religiöse Angelegenheiten	0	0	0	0	0	0
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>4'503'480</b>	<b>372'288</b>	<b>4'055'700</b>	<b>400'220</b>	<b>4'246'716</b>	<b>318'545</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>4'131'191</b>		<b>3'655'480</b>		<b>3'928'172</b>
4120	Kranken- und Pflegeheime	3'130'775	0	2'677'430	0	2'975'153	0
4210	Ambulante Krankenpflege	824'475	0	745'000	0	738'042	0
4310	Alkohol- und Drogenprävention	70'020	0	112'000	0	109'769	0
4330	Schulgesundheitsdienst	0	0	0	0	0	0
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	313'103	294'112	354'400	319'700	328'352	299'959
4340	Lebensmittelkontrolle	2'000	0	2'000	0	2'000	0
4900	Übriges Gesundheitswesen	0	0	0	0	0	0

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>11'038'398</b>	<b>3'231'558</b>	<b>11'657'040</b>	<b>2'570'640</b>	<b>10'345'606</b>	<b>2'655'757</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>7'806'840</b>		<b>9'086'400</b>		<b>7'689'850</b>
5240	Leistungen an Invalide	0	0	0	0	0	0
5310	Alters- u.Hinterlassenenvers. AHV	37'397	0	50'000	0	32'629	0
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'034'914	0	1'114'700	0	1'234'021	0
5350	Leistungen an das Alter	1'467'080	0	1'542'600	0	958'309	21'185
5440	Jugendschutz, allgemein	800	0	1'720	0	0	0
5450	Leistungen an Familien, allgemein	413'425	5'686	466'860	16'000	427'686	17'859
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	0	0	0	0	0	0
5590	Arbeitslosigkeit	946	0	0	0	0	0
5600	Soziales Wohnungswesen	0	0	0	0	0	0
5601	Soziales Wohnungswesen	62'144	0	86'000	0	57'436	0
5720	Sozialhilfe	4'204'555	953'443	5'160'000	1'085'000	4'562'102	1'057'482
5722	Sozialhilfe Asylbereich	558'058	79'294	735'000	129'000	542'191	136'456
5730	Asylwesen	1'892'485	2'173'138	1'055'000	1'340'640	1'195'724	1'403'363
5790	Übriges Sozialwesen	1'366'594	19'998	1'445'160	0	1'335'509	19'412
5920	Hilfsaktionen im Inland	0	0	0	0	0	0
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>2'776'965</b>	<b>839'547</b>	<b>3'018'220</b>	<b>846'450</b>	<b>2'474'819</b>	<b>945'886</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'937'419</b>		<b>2'171'770</b>		<b>1'528'932</b>
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	2'741'184	787'117	2'983'800	792'450	2'405'621	891'756
6230	Agglomerationsverkehr	0	0	0	0	0	0
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	28'277	52'430	28'000	54'000	56'045	54'130
6310	Schiffahrt	7'505	0	6'420	0	13'153	0
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>5'929'036</b>	<b>4'894'052</b>	<b>6'075'820</b>	<b>6'012'030</b>	<b>5'461'443</b>	<b>4'484'128</b>
	<b>Nettoaufwand</b>		<b>1'034'984</b>		<b>63'790</b>		<b>977'314</b>
7101	Wasserversorgung (SF)	2'271'038	2'271'038	2'407'790	2'407'790	1'840'171	1'840'171
7201	Abwasserbeseitigung (SF)	1'666'824	1'666'824	1'610'000	1'610'000	1'635'663	1'635'663
7300	Abfallbewirtschaftung	359	0	300	0	72	0
7301	Abfallbeseitigung (SF)	687'940	687'940	760'440	760'440	783'173	783'173
7410	Gewässerverbauungen	1'840	0	1'840	0	2'008	0
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	10'070	3'872	0	3'400	0	1'353

Funktionale Gliederung Zusammensetzung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7620	Hundehaltung	21'032	58'262	3'000	47'000	400	55'611
7690	Übriger Umweltschutz	272'623	25'564	280'300	0	86'936	269
7710	Friedhof und Bestattung	420'747	180'553	281'810	183'400	270'464	160'469
7900	Raumplanung	560'963	0	714'540	1'000'000	842'556	7'420
7906	Regionale Planungsgruppen	15'600	0	15'800	0	0	0
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>101</b>	<b>257'944</b>	<b>1'600</b>	<b>218'010</b>	<b>101</b>	<b>211'483</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>257'844</b>		<b>216'410</b>		<b>211'383</b>	
8200	Forstwirtschaft	0	0	0	0	0	0
8300	Jagd und Fischerei	101	1'006	1'600	1'010	101	1'006
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	0	0	0	0	0	0
8710	Elektrizität	0	217'391	0	153'000	0	153'200
8720	Gas	0	39'547	0	64'000	0	57'277
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>721'195</b>	<b>34'684'547</b>	<b>842'810</b>	<b>35'036'600</b>	<b>620'893</b>	<b>33'711'878</b>
	<b>Nettoertrag</b>	<b>33'963'352</b>		<b>34'193'790</b>		<b>33'090'986</b>	
9100	Steuern aktuelles Jahr	-18'100	23'523'239	0	23'999'700	-92'800	22'753'417
9101	Steuern Vorjahre	171'299	1'951'590	294'000	44'300	187'317	1'964'924
9102	Zinsendienst Steuern	16'389	320'257	17'500	385'000	19'138	338'316
9300	Finanz- und Lastenausgleich	337'325	8'225'459	408'550	9'763'180	408'711	7'901'603
9400	Ertragsanteile an Bundeseinnahmen	0	373'789	0	486'420	0	389'444
9610	Zinsen	204'692	87	101'800	1'000	64'657	81
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	480	280'265	460	352'800	450	351'702
9690	Übriges Finanzvermögen	9'109	0	20'500	0	33'421	0
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0	9'860	0	4'200	0	12'391

# 4. Investitionsrechnung 2023

## 4.1 Verzeichnis Investitionsrechnung

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2023	Abschluss
	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>		<b>69'086'000</b>	<b>33'512'967</b>	<b>35'573'033</b>	<b>6'340'125</b>	<b>29'232'908</b>	
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>		<b>4'655'000</b>	<b>4'211'817</b>	<b>443'183</b>	<b>316'294</b>	<b>126'888</b>	
0220.5200.01	Erweiterung CMI (Software)	19.12.2022 BU	160'000		160'000	95'596	64'404	
0290.5040.01	Sanierung Lavaterstrasse 59	19.12.2022 BU	195'000		195'000	146'788	48'212	
0291.5040.02	Umbau und Ausstattung Gemeindeverwaltung	23.09.2019 SV	4'300'000	4'211'817	88'183	73'911	14'272	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>		<b>31'160'000</b>	<b>21'647'396</b>	<b>9'512'604</b>	<b>626'656</b>	<b>8'885'948</b>	
2120.5060.03	Schulmobiliar Primar- u. Musikschule	08.04.2019 SV	880'000	628'774	251'226		251'226	
2170.5030.01	Neugestaltung Aussenraum PS Sternenfeld (Projekt)	18.12.2023 BU	100'000		100'000	2'900	97'100	
2170.5040.16	Schulraumplanung 2018	18.06.2018 SV	30'180'000	21'018'622	9'161'378	623'756	8'537'622	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>		<b>7'370'000</b>	<b>3'796'390</b>	<b>3'573'610</b>	<b>66'848</b>	<b>3'506'762</b>	
3321.5060.01	MMN Hub Hauptstrasse 77	18.12.2023 NNB	600'000		600'000		600'000	
3412.5040.02	Instandsetzung Turn- und Schwimhalle 2019/2020 Steuerung Wasseraufbereitung	08.04.2019 SV	5'770'000	3'753'675	2'016'325	43'941	1'972'384	25.09.2023
3414.5290.01	Projekt Sportplatzinfrastruktur	13.12.2021 BU, NK	1'000'000	42'715	957'285	22'907	934'378	
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>		<b>2'730'000</b>		<b>2'730'000</b>	<b>23'410</b>	<b>2'706'590</b>	
6150.5010.34	Belagsarbeiten Hardstrasse (Sternenfeld bis Hafen)	25.09.2023 SV	2'430'000		2'430'000	23'410	2'406'590	
6150.5290.01	Projektierung Birssteg (Postbrüggli)	18.12.2023 BU	300'000		300'000		300'000	

Konto	Bezeichnung	Beschluss Datum / Art	Kredit	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2022	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2023	Ausgaben 2023	Verbleibender Ausgabenbetrag per 31.12.2023	Abschluss
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>		<b>23'171'000</b>	<b>3'857'364</b>	<b>19'313'636</b>	<b>5'306'917</b>	<b>14'006'719</b>	
7101.5030.01	Leitungsersatz Bermeweg (50%)	26.09.2022 SV	2'967'000		2'967'000	35'900	2'931'100	
7101.5030.34	Erneuerung Wasserleitung Hardstrasse (Sternenfeld bis Hafn)	25.09.2023 SV	846'000		846'000	5'000	841'000	
7101.5030.35	Leitungsersatz Wasserleitung- Areal Delica/Sternenfeldstrasse	18.12.2023 BU	200'000		200'000		200'000	
7101.5040.02	Reservoir	27.09.2021 SV	6'990'000	178'768	6'811'232	2'937'214	3'874'018	
7201.5030.05	Kanalsanierungen 2020-2024	19.12.2019 SV	4'920'000	264'043	4'655'957	1'020'063	3'635'894	
7201.5030.34	Verlängerung Mischwasserkanal Hardstrasse	25.09.2023 SV	549'000		549'000		549'000	
7201.5290.01	Projekt Schwammstadt	19.12.2022 BU	130'000		130'000	124'998	5'002	
7710.5040.02	Sanierung Friedhofgebäude	23.09.2019 SV	3'100'000	2'688'955	411'045	688'321	-277'276	25.09.2023
7900.5290.04	Kredit QP Verfahren Hardstrasse	21.09.2020 SV, NK	770'000	528'954	241'046	95'638	145'408	
7900.5290.06	Quartierentwicklung Sternenfeld	13.12.2021 BU	250'000	103'961	146'039	89'870	56'170	
7900.5290.07	Kredit QP Verfahren Zentrum 2.0	26.09.2022 SV	800'000	92'683	707'317	309'913	397'404	
7900.5290.08	Städtebauliches Konzept Hafn	19.12.2022 BU	330'000		330'000		330'000	
7900.5290.09	Quartierplanung Hardstrasse	25.09.2023 SV	684'000		684'000		684'000	
7900.5290.11	Quartierentwicklung Sternenfeld 2024	18.12.2023 BU	135'000		135'000		135'000	
7900.5290.12	Zonenplanrevision	18.12.2023 NNB	500'000		500'000		500'000	

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

## 4.2 Kommentar Verzeichnis Investitionsrechnung

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

Nr.	Kredit	Kommentar
0220.5200.01	Erweiterung CMI (Software)	Neuer Investitionskredit wird ab dem Jahr 2024ff umgesetzt.
0290.5040.01	Sanierung Lavaterstrasse 59	Neuer Investitionskredit wird ab dem Jahr 2024 abgerechnet und abgeschlossen.
0291.5040.02	Umbau und Ausstattung Gemeindeverwaltung	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024 abgerechnet.
2120.5060.03	Schulmobiliar Primar- u. Musikschule	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.
2170.5040.16	Schulraumplanung 2018	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet. Die Kreditabrechnung wurde der Gemeindeversammlung zum Beschluss vorgelegt.
3412.5040.02	Instandsetzung Turn- und Schwimmhalle	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.
3414.5290.01	Projekt Sportplatzinfrastruktur	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.
6150.5010.28	Belagsarbeiten Hardstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.
6150.5010.32	Projektierung Birssteg (Postbrüggli)	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.
7101.5030.01	Leitungersatz Bermeweg (50%)	Neuer Investitionskredit wird ab dem Jahr 2023ff umgesetzt.
7101.5030.22	Erneuerung Wasserleitung Hardstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.
7101.5030.30	Leitungersatz Areal Delica	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.
7101.5040.02	Reservoir	Die Umsetzung des Bauprojekts startete im Jahr 2023.
7201.5030.05	Kanalsanierungen 2020-2024	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.
7201.5290.01	Projekt Schwammstadt	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024 abgerechnet.
7710.5040.02	Sanierung Friedhofgebäude	Die Kreditabrechnung wurde der Gemeindeversammlung zum Beschluss vorgelegt.
7900.5290.04	Kredit QP Verfahren Hardstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.
7900.5290.06	Quartierentwicklung Sternenfeld	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.
7900.5290.07	Kredit QP Verfahren Zentrum 2.0	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.
7900.5290.08	Städtebauliches Konzept Hafen	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.
7900.5290.09	Quartierplanung Hardstrasse	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.
7900.5290.11	Quartierentwicklung Sternenfeld 2024	Die Arbeiten werden erst im Jahr 2024ff abgerechnet.

### 4.3 Investitionsrechnung Funktionale Gliederung

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>FUNKTIONALE GLIEDERUNG</b>	<b>6'340'125.30</b>	<b>94'342.75</b>	<b>10'239'000.00</b>	<b>126'500.00</b>	<b>12'133'632.30</b>	<b>270'878.85</b>
	Zunahme der Nettoinvestitionen		6'245'782.55		10'112'500.00		11'862'753.45
<b>00</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>316'294.46</b>		<b>355'000.00</b>		<b>69'788.25</b>	
	Nettoausgaben		316'294.46		355'000.00		69'788.25
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>316'294.46</b>		<b>355'000.00</b>		<b>69'788.25</b>	
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>95'596.35</b>		<b>160'000.00</b>			
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>95'596.35</b>		<b>160'000.00</b>			
5200.01	Erweiterung CMI (Software)	95'596.35		160'000.00			
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>220'698.11</b>		<b>195'000.00</b>		<b>69'788.25</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>146'787.51</b>		<b>195'000.00</b>			
5040.01	Sanierung Lavaterstrasse 59	146'787.51		195'000.00			
<b>0291</b>	<b>Liegenschaft Hauptstrasse 77</b>	<b>73'910.60</b>				<b>69'788.25</b>	
5040.02	Umbau und Ausstattung Gemeindeverwaltung	73'910.60				69'788.25	
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>					<b>125'037.40</b>	
	Nettoausgaben						125'037.40
<b>11</b>	<b>Polizei</b>					<b>125'037.40</b>	
<b>111</b>	<b>Polizei</b>					<b>125'037.40</b>	
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>					<b>125'037.40</b>	
5060.01	Geschwindigkeitsmessgerät					125'037.40	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>626'655.82</b>		<b>825'000.00</b>		<b>8'222'967.39</b>	
	<b>Nettoausgaben</b>		<b>626'655.82</b>		<b>825'000.00</b>		<b>8'222'967.39</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>626'655.82</b>		<b>825'000.00</b>		<b>8'222'967.39</b>	
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>					<b>343'181.20</b>	
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>					<b>343'181.20</b>	
5060.03	Schulmobiliar Primar- u. Musikschule					343'181.20	
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>626'655.82</b>		<b>825'000.00</b>		<b>7'879'786.19</b>	
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>626'655.82</b>		<b>825'000.00</b>		<b>7'879'786.19</b>	
5030.01	Neugestaltung Aussenraum PS Sternenfeld (Projekt)	2'900.00					
5040.16	Schulraumplanung 2018	623'755.82		825'000.00		7'879'786.19	
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>66'847.95</b>	<b>1'029.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>76'523.37</b>	<b>11'425.37</b>
	<b>Nettoausgaben</b>		<b>65'818.95</b>		<b>195'000.00</b>		<b>65'098.00</b>
<b>33</b>	<b>Medien</b>		<b>1'029.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>11'425.37</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>		<b>1'029.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>11'425.37</b>
<b>3321</b>	<b>Antennen- und Kabelanlagen</b>		<b>1'029.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>11'425.37</b>
6351.01	Antennenanschlussgebühren (Unternehmungen)						11'425.37
6371.01	Antennenanschlussgebühren (Private)		1'029.00		5'000.00		
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>66'847.95</b>		<b>200'000.00</b>		<b>76'523.37</b>	
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>66'847.95</b>		<b>200'000.00</b>		<b>59'391.37</b>	
<b>3412</b>	<b>Hallenbad</b>	<b>43'940.95</b>				<b>16'676.15</b>	
5040.02	Instandsetzung Turn- und Schwimhalle 2019/2020	43'940.95				16'676.15	
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>22'907.00</b>		<b>200'000.00</b>		<b>42'715.22</b>	
5290.01	Projekt Sportplatzinfrastruktur	22'907.00		200'000.00		42'715.22	

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
342	Freizeit					17'132.00	
3420	Freizeit					17'132.00	
5290.01	Natur-, Grün- und Freiraum					17'132.00	
6	<b>VERKEHR</b>	23'409.95				302'963.41	19'653.13
	<b>Nettoausgaben</b>		23'409.95				283'310.28
61	Strassenverkehr	23'409.95				302'963.41	19'653.13
615	Gemeindestrassen/Werkhof	23'409.95				302'963.41	19'653.13
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	23'409.95				302'963.41	19'653.13
5010.28	Belagsarbeiten Kirchstrasse - Friedhofstrasse					289'562.11	
5010.32	Belagsarbeiten Fröschenweg					13'401.30	
5010.34	Belagsarbeiten Hardstrasse (Sternenfeld bis Hafen)	23'409.95					
6300.01	Bundesbeitrag						19'653.13
7	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	5'306'917.12	93'313.75	8'859'000.00	121'500.00	3'336'352.48	239'800.35
	<b>Nettoausgaben</b>		5'213'603.37		8'737'500.00		3'096'552.13
71	Wasserversorgung	2'978'114.12	53'448.75	5'150'000.00	20'000.00	255'870.29	12'908.80
710	Wasserversorgung	2'978'114.12	53'448.75	5'150'000.00	20'000.00	255'870.29	12'908.80
7101	Wasserversorgung (SF)	2'978'114.12	53'448.75	5'150'000.00	20'000.00	255'870.29	12'908.80
5030.01	Leitungsersatz Bermeweg (50%)	35'900.05		1'483'500.00			
5030.22	Leitungsersatz Friedhofstrasse - Kirchstrasse					66'489.25	
5030.34	Erneuerung Wasserleitung Hardstrasse (Sternenfeld bis Hafen)	5'000.00					
5040.01	Bauprojekt Neubau Reservoir					14'452.74	
5040.02	Reservoir	2'937'214.07		3'666'500.00		174'928.30	
6320.01	Investitionsbeiträge von Gemeinden		53'448.75				
6351.01	Wasseranschlussgebühren (Unternehmungen)						12'908.80
6371.01	Wasseranschlussgebühren (Private)				20'000.00		

Konto	Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'145'060.66</b>		<b>2'419'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>200'832.06</b>	<b>40'284.20</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'145'060.66</b>		<b>2'419'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>200'832.06</b>	<b>40'284.20</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (SF)</b>	<b>1'145'060.66</b>		<b>2'419'000.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>200'832.06</b>	<b>40'284.20</b>
5030.05	Kanalsanierungen 2020-2024	1'020'062.57		2'289'000.00		200'832.06	
5290.01	Projekt Schwammstadt	124'998.09		130'000.00			
6351.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Unternehmungen)						40'284.20
6371.01	Kanalisationsanschlussbeiträge (Private)				20'000.00		
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>688'321.10</b>	<b>39'865.00</b>			<b>2'415'378.40</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>688'321.10</b>	<b>39'865.00</b>			<b>2'415'378.40</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>688'321.10</b>	<b>39'865.00</b>			<b>2'415'378.40</b>	
5040.02	Sanierung Friedhofgebäude	688'321.10				2'415'378.40	
6310.01	Einnahmen Baselbieter Energiepaket		39'865.00				
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>495'421.24</b>		<b>1'290'000.00</b>	<b>81'500.00</b>	<b>464'271.73</b>	<b>186'607.35</b>
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>495'421.24</b>		<b>1'290'000.00</b>	<b>81'500.00</b>	<b>464'271.73</b>	<b>186'607.35</b>
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>495'421.24</b>		<b>1'290'000.00</b>	<b>81'500.00</b>	<b>464'271.73</b>	<b>186'607.35</b>
5290.04	Kredit QP Verfahren Hardstrasse	95'638.38		200'000.00		267'628.08	
5290.06	Quartierentwicklung Sternenfeld	89'869.55		125'000.00		103'960.75	
5290.07	Kredit QP Verfahren Zentrum 2.0	309'913.31		800'000.00		92'682.90	
5290.08	Städtebauliches Konzept Hafen			165'000.00			
6310.01	Einnahmen Quartierplanung Sternenfeld (Kanton)						77'803.00
6350.01	Einnahmen Quartierplanung Sternenfeld (Private)				81'500.00		108'804.35

## 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.

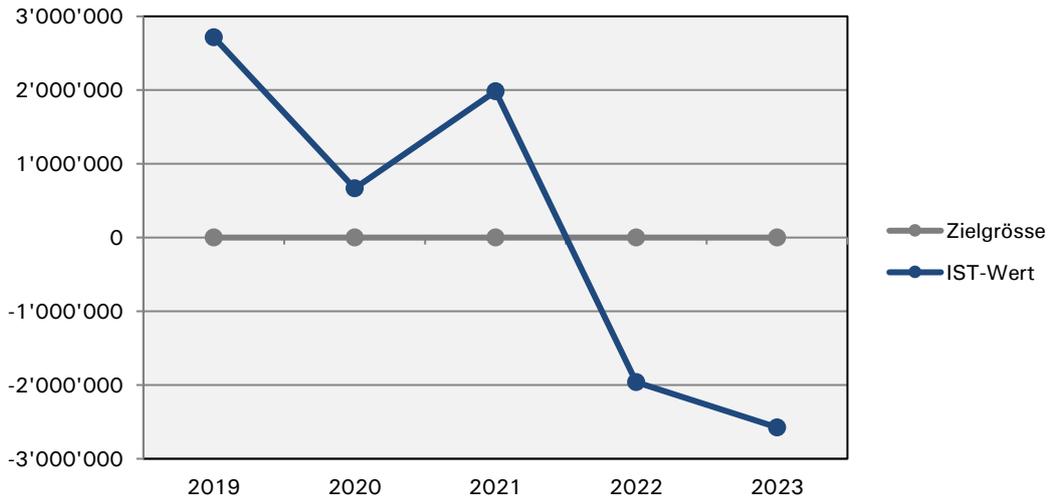
Das Finanzleitbild gibt einen ausgewogenen Rahmen für die Finanzpolitik der kommenden Jahre vor. Steuerfuss- und Verschuldungspolitik müssen im Gleichgewicht stehen und werden nicht einseitig bevorzugt. Die Zielgrößen der Leitsätze werden unter den Kennzahlen ausgewiesen.

## Kennzahlen

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

### Entwicklung Ergebnis (Leitsatz 1, Finanzleitbild)

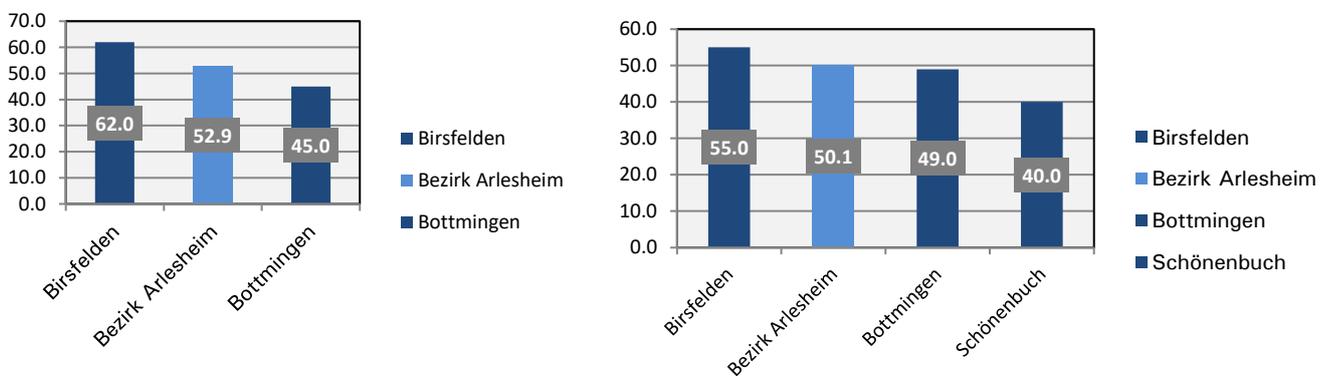
Die Erfolgsrechnung soll über die Jahre positiv abschliessen:



Diese Zielgrösse wurde im Jahr 2023 nicht erreicht.

### Vergleich Steuerbelastung (Leitsatz 2, Finanzleitbild)

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

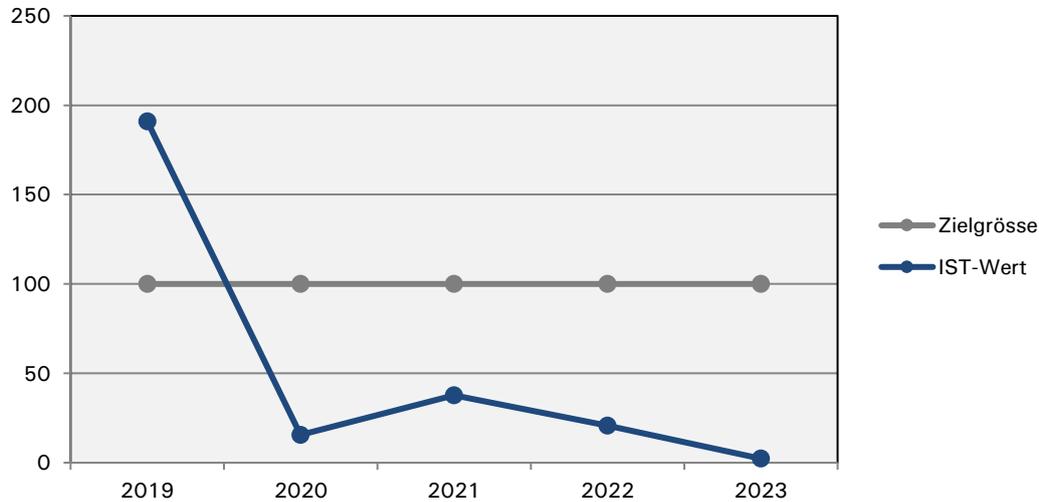


Die Steuern wurden im Jahr 2023 nicht erhöht.

### Entwicklung Selbstfinanzierungsgrad (Leitsatz 3, Finanzleitbild)

(Selbstfinanzierung im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen)

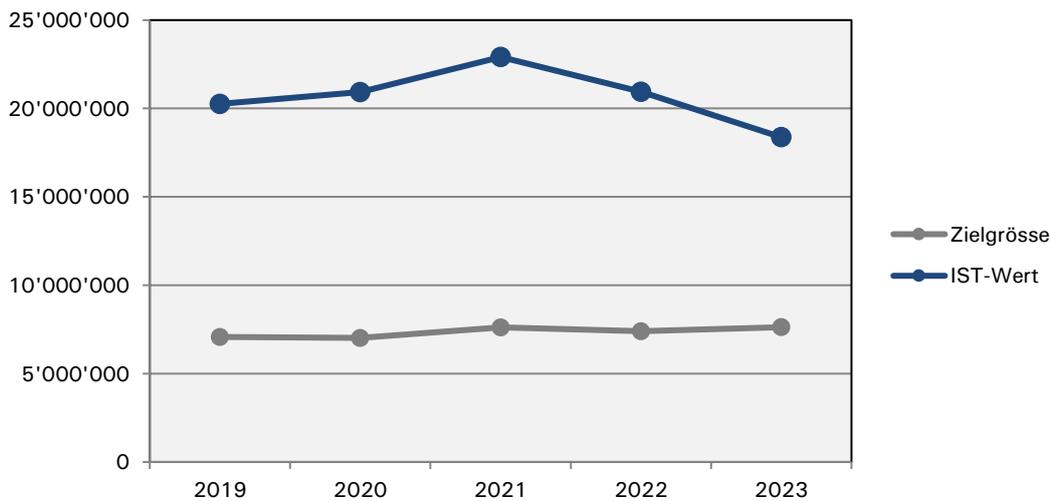
Der Selbstfinanzierungsgrad der Nettoinvestitionen soll durchschnittlich 100% betragen:



Diese Zielgrösse wurde im Jahr 2023 nicht erreicht.

### Entwicklung Eigenkapital (Leitsatz 4, Finanzleitbild)

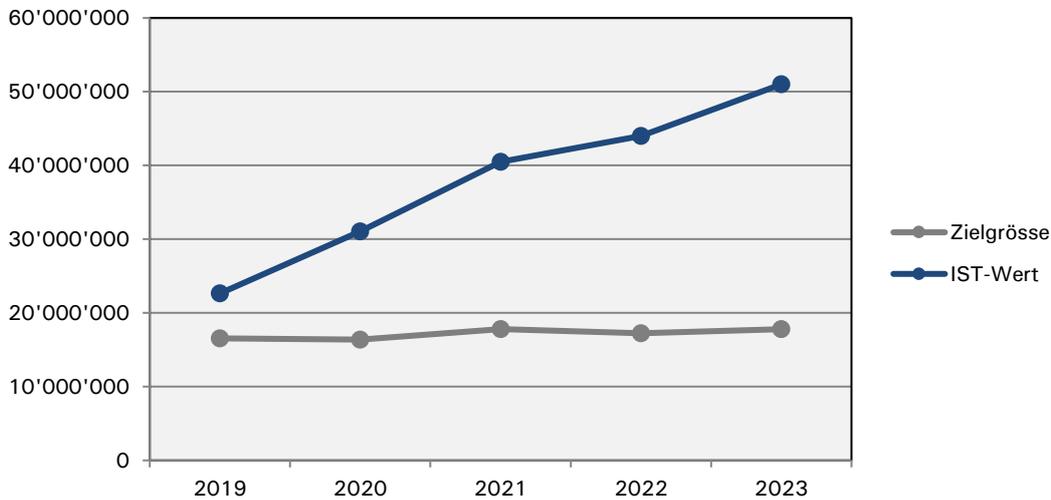
Damit die Gemeinde ihre Aufgaben aus eigener Kraft finanzieren kann und für unvorhergesehene Ereignisse mit Kosten- oder Investitionsfolgen gewappnet ist, wird ein nachhaltig ausgewogenes Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapital angestrebt:



Diese Zielgrösse wurde im Jahr 2023 erreicht.

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

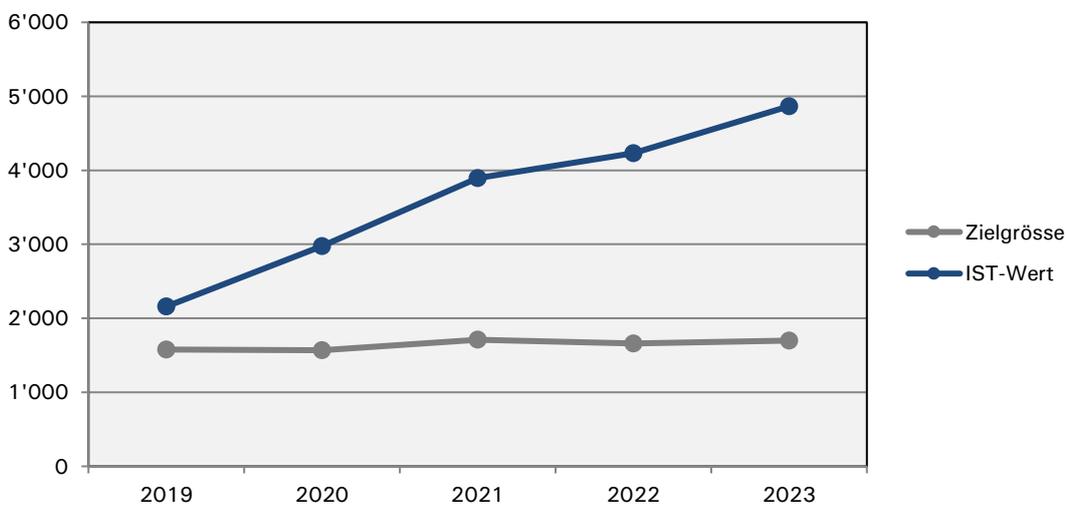
Damit die Gemeinde ihre Aufgaben aus eigener Kraft finanzieren kann und für unvorhergesehene Ereignisse mit Kosten- oder Investitionsfolgen gewappnet ist, wird ein nachhaltig ausgewogenes Verhältnis zwischen Eigen- und Fremdkapital angestrebt:



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 2023

#### Prüfungsauftrag

Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) hat die Jahresrechnung und den Geschäftsbericht 2023 der Gemeinde Birsfelden gemäss den Bestimmungen des Gemeindegesetzes und der Gemeindefinanzverordnung 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 2023 und den Geschäftsbericht 2023 zu genehmigen.

---

**Birsfelden, 13. Mai 2024**



Michèle Schlienger  
Präsident



Michael Dörr  
Vizepräsident

# Ausführungen zum Bericht der Rechnungsprüfungskommission zur Jahresrechnung 2023

## Prüfungsdurchführung

Die Firma BDO hat im Auftrag der RPK und der Gemeindeverwaltung eine Zwischen- und eine Schlussrevision durchgeführt. Die Zwischenrevision fand Mitte Dezember 2023 statt. Die Prüfungsschwerpunkte in der Zwischenrevision 2023 waren das Mahnwesen, das Inkasso und die Verlustscheinbewirtschaftung, diverse Stichproben bezüglich Kredit «Schulraumplanung und -sanierung Birsfelden», sowie Verkehrsprüfungen in den Bereichen Gesundheit, Soziales und Verkehr. Die Schlussrevision im April 2024 umfasste die Prüfung der Buchführung, des Rechnungsabschlusses, der Vermögenswerte und der Investitionsrechnung. Die RPK selbst hat insbesondere den Geschäftsbericht 2023 und die darin enthaltenen Globalbudgets mittels Vergleichs der Zahlen mit dem Budget 2023 und der Rechnung 2022 begutachtet.

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

Die Rechnungsprüfungskommission hat im Jahr 2023 eine Vertiefungsprüfung zur Investition Zentralisierung der Musikschule vorgenommen.

## Prüfungsergebnisse

### Laufende Rechnung und Bilanz

Der Rechnungsausweis 2023 der Gemeinde Birsfelden weist einen Aufwandüberschuss von CHF 2'574'278 (Vorjahr Aufwandüberschuss CHF 1'962'321) aus.

Der Bilanzüberschuss (Eigenkapital) sinkt weiter auf CHF 18.4 Mio. (Vorjahr CHF 20.9 Mio.).

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

Das Rechnungsergebnis ist rund CHF 0.2 Mio. tiefer als budgetiert. Dabei haben die flüssigen Mittel um rund CHF 0.6 Mio. abgenommen und weisen einen Stand von CHF 2'297'823 aus. Der Bestand der flüssigen Mittel konnte im Jahr 2023 nur mit der Aufnahme von CHF 7 Mio. weiteren Verbindlichkeiten gehalten werden. Der Bestand der Finanzverbindlichkeiten beträgt nun CHF 51 Mio., wovon CHF 5 Mio. kurzfristiger Natur sind. Diese müssen im Verlauf des Jahres 2024 zurückbezahlt bzw. refinanziert werden. Die Zinsen für die neuen Darlehen liegen um die 2% und weitere Zinserhöhungen werden erwartet. Die Verschuldung wird die Erfolgsrechnung in Zukunft wieder stärker negativ belasten.

Die Bilanzsumme hat einen Stand von CHF 101 Mio. erreicht, die 100-Mio.-Marke wurde zum ersten Mal überschritten.

Die beiden grössten Abweichungen zum Budget sind der noch ausstehende Infrastrukturbeitrag von CHF 1 Mio. für den Quartierplan Birseckstrasse (Bereich Räumliche Entwicklung und Baugesuche) und CHF 0.6 Mio. höhere Abschreibungen aufgrund der noch nicht budgetierten Abschreibung der Musikschule und des Sternfeldschulhauses. Die Gebäude wurden bereits in Betrieb genommen, deshalb beginnt die Abschreibung bereits zu laufen, auch wenn die Schlussabrechnung noch nicht fertig gestellt ist. Der Bereich Gesundheit liegt mit CHF 0.5 Mio. über Budget aufgrund der erhöhten Fallzahlen in der stationären Pflege.

Netto betrachtet konnten alle weiteren Globalbudgets erfreulicherweise gegenüber Budget besser abschliessen. Die grösste Abweichung ist die Sozialhilfe mit CHF 1 Mio., da aufgrund der Teuerung mit höher anfallenden zu zahlenden Kosten gerechnet wurde. Die Fallzahlen blieben wie budgetiert stabil, jedoch sind die höher erwarteten Teuerungskosten nicht angefallen. Die Polizei konnte CHF 0.3 Mio. besser abschliessen, aufgrund von höheren Busseneinnahmen. Es macht sich bemerkbar, dass das Radargerät wieder funktioniert.

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

## Investitionsrechnung

Die Investitionsausgaben von rund CHF 6.3 Mio. liegen unter den ursprünglich budgetierten CHF 10.2 Mio. Teilweise werden die nicht genutzten Investitionen in die Folgejahre verschoben.

Der Selbstfinanzierungsgrad ist gegenüber dem Vorjahr (21%) um 19% auf einen Tiefstand von 2% gesunken. Angestrebt sind 100%. Dies zu erreichen gestaltet sich schwierig, da die Gemeinde Birsfelden weiterhin verhältnismässig hohe Investitionen zu tätigen hat und sich das strukturelle Defizit weiterhin um die CHF 2 Mio. bewegen wird.

Die beiden grössten Investitionen in der Jahresrechnung 2023 war das Reservoir mit rund CHF 3 Mio. und die Kanalsanierungen von rund CHF 1 Mio. Für die Schulraumplanung fielen noch Restinvestitionen von CHF 0.6 Mio. und bei dem Friedhof von 0.7 Mio. in der Rechnung 2023 an. Beide Investitionsrechnungen sollten im Jahr 2024 abgeschlossen werden können. Die Sanierung des Kirchmattschulhauses wird in die neue Quartierplanung Zentrum aufgenommen.

## Investition Zentralisierung der Musikschule

Die RPK hat im Jahr 2023 eine vertiefte Prüfung zum Investitionskredit der Zentralisierung der Musikschule vorgenommen. Die Zentralisierung der Musikschule ist ein Teil von dem gesamten Kredit «Schulraumplanung und -sanierung Birsfelden».

Zum Zeitpunkt der Prüfung lag die Schlussrechnung des Gesamtkredits noch nicht vor. Aus diesem Grund kann die Prüfung der Zentralisierung der Musikschule noch nicht abschliessend fertig gestellt werden.

Die RPK hat verschiedene Belegprüfungen vorgenommen, die mit der Buchhaltung und auch der Bauabrechnung übereinstimmten. Zur Unterstützung hat die BDO in ihrer Zwischenprüfung ebenfalls noch diverse Stichproben vom Gesamtkredit vorgenommen. Bei beiden Prüfungen gab es keine Unstimmigkeiten.

Der Gesamtkredit belief sich auf CHF 30.18 Mio., wobei die Zentralisierung der Musikschule mit CHF 3.32 Mio. eingeplant war. Im Verlaufe der Investition wurde eine Krediterhöhung auf CHF 4.86 Mio. genehmigt. Die Krediterhöhung wurde am Kreditanteil des Umbaus des Sternenfeldschulhauses abgezogen. Gemäss Stand Herbst 2023 wird der Kredit der Zentralisierung der Musikschule mit CHF 5.1 Mio. abschliessen. Diese Überschreitung wird ebenfalls von dem Umbau des Sternenfeldschulhauses übertragen.

Die Kreditaufstockung, bzw. -verschiebung war notwendig, da der Schultrakt unterhalb der Musikschule aus Effizienzgründen mitsaniert wurde. Weitere Mehrkosten entstanden für die Arbeiten hinsichtlich Akustik. Ursprünglich war ein tieferer Standard an Akustikmassnahmen geplant, als umgesetzt wurde.

Da der Kredit über alle Gebäude trotzdem eingehalten wurde und davon ausgegangen werden kann, dass er auch in der Schlussrechnung eingehalten wird, erwartet die RPK, dass die Prüfung der Investition mit einem positiven Bericht abgeschlossen werden kann.

# 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 2023, die mit einem Defizit von CHF 2'574'278 abschliesst, wird genehmigt.
2. Der Jahresbericht 2023 wird genehmigt.

Birsfelden, 23.04.2024

Gemeinderat Birsfelden



Ch. Hiltmann  
Gemeindepräsident



M. Schürmann  
Leiter Gemeindeverwaltung