

# Budget 2018 Leistungsaufträge 2018 Finanzplan 2019 – 2022

verabschiedet durch den Einwohnerrat am 4. Dezember 2017

# Inhalt

| I  |    | Einleitun | g   | 4  |
|----|----|-----------|---|----|
|    | 1. | Vorwo     | rt des Gemeinderates                                | 4  |
|    | 2. | Neuer     | ungen und Anpassungen                               | 5  |
| II |    | Gesamtü   | iberblick   | 6  |
|    | 3. | Das ge    | samtwirtschaftliche Umfeld                          | 6  |
|    |    | 3.1.      | Konjunkturprognosen                                 | 6  |
|    |    | 3.2.      | Veränderung der Bevölkerungszahl und -struktur      | 6  |
|    |    | 3.3.      | Entwicklung der Steuereinnahmen                     | 8  |
|    | 4. | Das po    | litische Umfeld                                     | 9  |
|    | 5. | Die Sch   | nwerpunkte im kommenden Jahr                        | 11 |
|    | 6. | Das Bu    | ıdget im Überblick                                  | 15 |
|    |    | 6.1.      | Die Erfolgsrechnung nach Artengliederung            | 15 |
|    |    | 6.2.      | Finanzkennzahlen                                    | 17 |
|    |    | 6.3.      | Fazit   | 18 |
|    | 7. | Entwic    | klung der Investitionsrechnung nach Artengliederung | 19 |
|    | 8. | Abstim    | nmungsbrücke zu den Produktgruppen                  | 20 |
| Ш  |    | Die Prod  | uktgruppen  | 22 |
|    | 9. | Überb     | lick  | 22 |
|    |    | 9.1.      | Globalbudgets                                       | 22 |
|    |    | 9.2.      | Verantwortlichkeiten                                | 25 |
|    | 10 | ). Deta   | ails (Budgets und Leistungsaufträge)                | 26 |
|    |    | 10.1.     | PG1 Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen             | 26 |
|    |    | 10.2.     | PG 2 Finanzen, Steuern                              | 29 |
|    |    | 10.3.     | PG 3 Gesundheit                                     | 31 |
|    |    | 10.4.     | PG 4 Kultur, Freizeit und Sport                     | 36 |
|    |    | 10.5.     | PG 5 Bildung  | 39 |
|    |    | 10.6.     | PG 6 Öffentliche Sicherheit                         | 44 |
|    |    | 10.7.     | PG 7 Soziale Dienste                                | 48 |
|    |    | 10.8.     | PG 8 Verkehr, Strassen                              | 54 |
|    |    | 10.9.     | PG 9 Versorgung, Umwelt                             | 58 |
|    |    | 10.10.    | PG 10 Hochbau und Ortsplanung                       | 64 |
|    |    | l. Die    | Leistungszentren im Überblick                       |    |

|     | 11.1.        | LZ 1 Personal  | . 68 |
|-----|--------------|--|------|
|     | 11.2.        | LZ 2 Rechnungswesen                                  | 69   |
|     | 11.3.        | LZ 3 Gebäudeunterhalt                                | . 69 |
|     | 11.4.        | LZ 4 Werkhof   | . 70 |
|     | 11.5.        | LZ 5 Informatik                                      | . 70 |
|     | 11.6.        | LZ 6 Management                                      | . 70 |
| 1   | 2. Der       | Stellenplan der Gemeindeverwaltung                   | . 72 |
|     | 12.1.        | Lohnvergleiche 2015 – 2018                           | . 74 |
| IV  | Der Fina     | nzplan 2019 – 2022                                   | . 76 |
| 1   | 3. Der       | Finanzplan   | . 76 |
|     | 13.1.        | Entwicklung Erfolgsrechnung                          | . 77 |
|     | 13.2.        | Investitionsplanungen und Abschreibungen             | . 79 |
|     | 13.3.        | Entwicklung der Liquidität                           | . 80 |
|     | 13.4.        | Schuldenübersicht                                    | . 81 |
|     | 13.5.        | Kantonale Kennzahlen zum Finanzplan                  | . 83 |
|     | 13.6.        | Globalbudgets nach Produktgruppen 2019 – 2022        | . 85 |
| V   | Anträge      | an den Einwohnerrat                                  | . 86 |
| VI  | Anhänge      |  | . 87 |
| امد | nang I:      | Produktrahmen  | 00   |
|     | •            | Leistungszentren                                     |      |
|     | nang II:<br> |  |      |
|     | nang III:    |  |      |
|     | nang IV:     | Ergebnisübersicht                                    |      |
| Anl | nang V:      | Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen      |      |
| Anl | nang VI:     | Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten           | . 93 |
| Anl | nang VII:    | Detail Erfolgsrechnung nach Arten                    | . 94 |
| Anł | nang VIII:   | Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen | 109  |
| Anł | nang IX:     | Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten      | 110  |
| Δnl | nang X·      | Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen | 111  |

## I Einleitung

#### 1. Vorwort des Gemeinderates

Im Gegensatz zu den Vorjahren legt der Gemeinderat dem Einwohnerrat ein Budget mit einem Überschuss unter Beibehaltung des Steuerfusses von 48 % der kantonalen Einkommens- und Vermögenssteuer vor. Ein Überschuss, der Ende Jahr in das Eigenkapital übergeht, sofern keine Einlagen in Vorfinanzierungen vorgenommen werden.

Binningen profitiert von einem Sondereffekt, welcher unter Punkt 3.3. erläutert wird.

Ein besonderer Blick soll dem Finanzplan mit entsprechenden Kennzahlen unter Punkt IV gewidmet werden. Dieser zeigt aus heutiger Sicht die Entwicklung und die benötigten finanziellen Ressourcen der nächsten fünf Jahre auf. Er diente als Basis für die Diskussion der Veränderung des Steuerfusses vs. Finanzierung der Investitionstätigkeit.

Dem Finanzplan ist zu entnehmen, dass die nächsten Jahre mit Überschüssen geplant werden. Jedoch zeigt er auch, dass die Investitionstätigkeit den Haushalt auf verschiedenste Weise belasten wird. Angefangen bei der Liquidität, welche sich verschlechtern wird, und dass für die geplanten Vorhaben Fremdkapital aufgenommen werden muss.

Die Auswirkungen davon sind Zinsen, welche die Erfolgsrechnung belasten werden. Eine Investition muss dann (i.d.R. beim Hochbau über eine Laufzeit von drei Jahrzehnten) abgeschrieben werden. Diese Abschreibungen belasten die Erfolgsrechnungen ebenso.

Die Abschreibungen der Investitionen können mit Vorfinanzierungen verringert werden. Vorfinanzierungen können jedoch nur gemacht werden, wenn Überschüsse erzielt werden.

Das Budget 2018 ist somit ein Mosaikstein der Gesamtstrategie, wie die hohen Investitionen der Zukunft finanziert werden können.

Nach intensiven Gesprächen ist der Gemeinderat zum Schluss gekommen, keinen Antrag auf Steuersenkung zu stellen.

Der Sondereffekt soll gesondert betrachtet werden, da es sich voraussichtlich um einen einmaligen Effekt handelt. Eine Senkung des Steuerfusses und dessen Beibehalten für die nächsten Jahre würde die geplanten Ertragsüberschüsse in Aufwandüberschüsse drehen, was die Möglichkeit, Vorfinanzierungen zu tätigen, erschwert, wenn nicht sogar verunmöglicht.

Ein Auf und Ab des Steuerfusses soll aufgrund der Kontinuität verhindert werden.

## 2. Neuerungen und Anpassungen

Nach der Konsolidierung im letzten Jahr, welche alle in den letzten Jahren eingeführten Neuerungen enthält, steht in diesem Jahr der Ausbau der Finanzplanung im Vordergrund.

Neben der vierjährigen Finanzplanung auf Stufe Erfolgsrechnung mit den kantonalen Kennzahlen und zusätzlichen Graphiken zum Bestand und Entwicklung der Kredite und Darlehen sowie zur möglichen Entwicklung des Zinsaufwands und des Eigenkapitals wird neu auch eine Finanzplanung für die Produktgruppen mit Graphik hinzugefügt.

#### II Gesamtüberblick

## 3. Das gesamtwirtschaftliche Umfeld

## 3.1. Konjunkturprognosen

Gemäss der Konjunkturforschungsstelle BAK Basel und der Konjunkturforschungsstelle der ETH Zürich befindet sich die Schweizer Industrie in einer Erholungsphase, die massgeblich durch die anziehende ausländische Nachfrage gestützt wird. 2017 zeigt sich dies in der breit abgestützten Exportentwicklung, vor allen Dingen im Pharma- und Chemiesektor. Die Chancen stehen gut, dass auch die Binnenkonjunktur mehr und mehr ins Rollen kommt. Auch die leichte Abwertung des Frankens gegenüber dem Euro sollte der Konjunktur weiter Auftrieb verleihen. Für 2018 wird daher mit einem BIP-Wachstum um 1,9 % gerechnet.

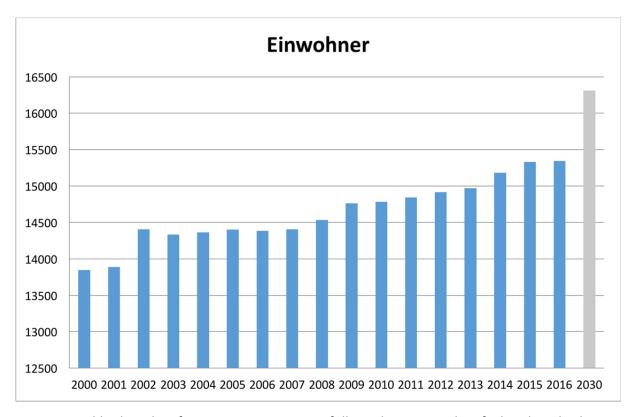
Volkswirtschaftliche Eckwerte, die das Budget beeinflussen:

|  | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
| Bruttoinlandprodukt CH real, Zuwachs in %l | 1,6  | 1,8  | 1,7  | 1,6  | 1,6  |
| Bruttoinlandprodukt BL real, Zuwachs in %  | 1,7  | 1,9  | 1,6  | 1,6  | 1,6  |
| Primäreinkommen BL, Zuwachs in %           | 2,0  | 3,0  | 3,1  | 2,7  | 2,9  |
| Teuerung (Konsumentenpreise CH) in %       | 0,3  | 0,6  | 1,0  | 1,1  | 1,1  |
| Arbeitslosenquote CH in %                  | 3,3  | 3,2  | 3,1  | 3,0  | 3,0  |
| Langfristige Zinsen (Kapitalmarkt)in %     | 0,0  | 0,3  | 0,6  | 0,9  | 1,1  |
| Kurzfristige Zinsen (Geldmarkt) in %       | -0,7 | -0,7 | -0,7 | -0,3 | -0,0 |
| Wechselkurs CHF/Euro                       | 1,09 | 1,12 | 1,15 | 1,15 | 1,14 |

Quelle BAK Basel April 2017

# 3.2. Veränderung der Bevölkerungszahl und -struktur

Die Gemeinde Binningen wächst kontinuierlich. In den letzten zehn Jahren ist die Bevölkerungszahl stetig angestiegen und wird sich aufgrund statistischer Grundlagen und Einschätzungen, die im Rahmen der Schulraumplanung und der Erstellung des Raumkonzeptes erhoben wurden, auch in den kommenden Jahren weiter erhöhen.



Dieser Trend bedingt langfristige Strategien zur Erfüllung der Gemeindeaufgaben bei gleichzeitig nachhaltiger Standortentwicklung.

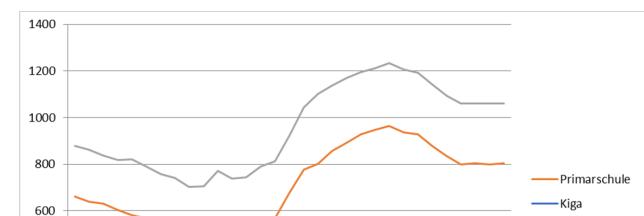
#### Demographie

Die Bevölkerung wird immer älter. Ausgehend von heutigen Grundlagen beträgt der Anteil von über 80-jährigen Menschen im Jahr 2040 in Binningen rund 35 %. Entsprechend wird sich die Nachfragesituation für spezifische Wohnformen verändern. Aktuelle Prognosen weisen bereits heute auf ein Manko an Pflegebetten hin.

#### <u>Schülerprognosen</u>

Auch im Bereich Schulraumplanung stellt das Bevölkerungswachstum das zentrale Element der zeitgerechten Planung und Bereitstellung dar.

Die Prognose der künftigen Schülerzahlen ist aufgeteilt in einen gesicherten und einen langfristigen Bedarf. Die gesicherte Prognose berechnet die Schülerzahl in sechs Jahren. Sie berücksichtigt die Geburtenrate und den aktuellen Wohnbau. Dagegen ermittelt die Langfristprognose die Zahlen für die kommenden 15 Jahre anhand statistischer Grundlagen.



#### Kindergarten-/Primarschülerzahlen 2000 – 2030

# 3.3. Entwicklung der Steuereinnahmen

Nach den sehr hohen Steuereinnahmen im Jahr 2016 (CHF 62,2 Mio.) rechnen wir in diesem Jahr und 2018 aufgrund eines einmaligen Sondereffekts mit deutlich höheren Steuereinnahmen von CHF 72,2 Mio. Gegenüber Budget 2017 bedeutet dies eine Zunahme um CHF 16,6 Mio. oder 23 %. Dieser einmalige Sondereffekt ist auf wenige ausserordentlich gute Steuerzahler zurückzuführen, die aus einer ausserordentlichen Geschäftstransaktion profitieren. Diese Situation wird sich in den Folgejahren 2019 ff nicht wiederholen. Die Steuereinnahmen werden dann auf das Niveau 2015/2016 mit den üblichen Konjunkturschwankungen zurückfallen.

Insbesondere die Vermögenssteuer wird sich angesichts der Aufwärtsbewegung der Börsen 2016 und 2017 auf hohem Niveau erhöhen (um CHF 1,9 Mio. auf CHF 12,6 Mio.).

Die Polarisierung zwischen Steuern für natürliche Personen und juristische Personen bleibt bestehen. Von insgesamt CHF 72,2 Mio. Steuereinnahmen sind knapp CHF 1,2 Mio. Steuereinnahmen von juristischen Personen (1,6 %). Der überwiegende Teil der Steuereinnahmen (CHF 71 Mio.) wird von den natürlichen Personen bestritten.

Total

## 4. Das politische Umfeld

#### Kommunale Finanzplanung – Haushaltsüberprüfung (HÜP)

Um die Finanzierung und die finanzielle Stabilität der Gemeinde Binningen auch in Zukunft gewährleisten zu können, haben der Gemeinderat und der Einwohnerrat 2014 eine Haushaltsüberprüfung (HÜP I) der ungebundenen (freiwilligen) Ausgaben durchgeführt. Es wurden Einsparungen mit folgenden Auswirkungen beschlossen:

| 2015*     | 2016*   | 2017    | 2018    | 2019    | 2020    | 2021    | 2022    |
|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| CHF       | CHF     | CHF     | CHF     | CHF     | CHF     | CHF     | CHF     |
| 1 390 650 | 856 550 | 852 450 | 740 250 | 860 450 | 860 450 | 860 450 | 860 450 |

<sup>\*</sup>Die Zahlen stammen aus dem Rechnungsbericht 2016

Die Zahlen für die Jahre 2019 bis 2022 bleiben unverändert gemäss Anforderung.

Die beschlossenen Massnahmen wurden zum grössten Teil, ausser den Massnahmen Nr. 12, Nr. 30, Nr. 58 und Nr. 69, umgesetzt.

<u>Massnahme GR 12:</u> Wahlbüro: Die Wahlurnen sind jeweils nur noch am Abstimmungs- / Wahlsonntag geöffnet. Der Einwohnerrat hat beschlossen, an der bisherigen Entschädigung des Wahlbüros und an der Übernahme der Rückportokosten festzuhalten.

<u>Massnahme GR 30</u>: Stationäre Angebote: Die demographische Entwicklung und die Pflegebedürftigkeit der älteren Personen bedingen die Mehrleistungen mit den höheren Kosten und sind nicht steuerbar.

<u>Massnahme GR 58:</u> Schulentwicklung; Streichung von drei Lektionen: Diese Massnahme kann nicht umgesetzt werden. Aufgrund von Harmos und der Zunahme von schulpflichtigen Kindern in Binningen müssen infolge der gestiegenen Schülerzahlen und mehr Lektionen weitere Lehrkräfte angestellt werden, was zu Mehrkosten führt.

Massnahme GR 69: KESB: Die Anzahl Verfahren und Massnahmen, welche die KESB durchzuführen hat, sind vom Gesetz (EG ZGB) definiert. Eine direkte Einflussnahme bezüglich Kosten ist nicht möglich, da die gesetzlichen Grundlagen einzuhalten sind.

Die Firma BDO analysierte 2015 alle gebundenen Leistungen. Die Vorschläge wurden dem Einwohnerrat im Herbst 2015 vorgelegt. Bis zum Zeitpunkt der Budgeterstellung liegen noch keine bezifferbaren Spareffekte vor. Demzufolge werden im Budget 2018 keine Eingaben berücksichtigt.

#### Finanzausgleich (FAG)

2016 wurde der Ressourcenausgleich auf der Basis der Steuerkraft 2015 neu berechnet. Das für 2016 berechnete Ausgleichsniveau von CHF 2340 wird jährlich den steuerlichen Gegebenheiten angepasst. Für 2016 weist die Gemeinde Binningen eine ausserordentlich hohe Steuerkraft von CHF 4800 pro Einwohner aus. Dies führt dazu, dass die Gemeinde eine Nettobelastung von CHF 12,15 Mio. aufweist. Hinter Allschwil belegt Binningen Platz 2 bei den Gebergemeinden.

# Die Entwicklung des Finanzausgleichs sehen Sie in folgender Tabelle:

| Finanzausgleich               | 2015       | 2016       | BUD 2017   | HR RG 2017 | 2018       |
|-------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
|                               |            |            |            |            |            |
|                               |            |            |            |            |            |
| Horizont.                     | 8'235'686  | 9'862'308  | 9'862'308  | 10'768'203 | 11'968'203 |
| Komp Aufgabenversch.          | 404'583    | 404'040    | 404'583    | 404'891    | 404'891    |
| Spitalbesch.                  | 0          | 9'348      | 9'348      | 8'079      | 8'079      |
| Gde.Anteil EL                 | 1'534'327  | 3'572'753  | 3'572'753  | 3'511'766  | 3'511'766  |
|                               | 10'174'596 | 13'848'449 | 13'848'992 | 14'692'939 | 15'892'939 |
| Sonderlastenabgelt. Soz.hilfe | -322'604   | -185'249   | -185'249   | -92'701    | -92'701    |
| Ausgleich 6. Primarschulj.    | 0          | -1'616'804 | -1'616'804 | -1'683'559 | -1'683'559 |
| Kompensation EL               | -687'393   | -765'269   | -765'269   | -766'880   | -766'880   |
| Kompen.Pflegefinanz. einmalig | -803'808   |            |            |            |            |
|                               | -1'813'805 | -2'567'322 | -2'567'322 | -2'543'140 | -2'543'140 |
| Netto FA                      | 8'360'791  | 11'281'127 | 11'281'670 | 12'149'799 | 13'349'799 |

## 5. Die Schwerpunkte im kommenden Jahr

#### Leitbild «Binningen ist zukunftsfähig»

Das Leitbild bildet die breit abgestützte Basis für die nachhaltige Entwicklung von Binningen. Der Gemeinderat hat sich diesem Ziel zusammen mit der Erarbeitung und Umsetzung des Binninger Nachhaltigkeitsverständnisses prioritär verschrieben und wird die Arbeiten für das neue Leitbild, welche im laufenden Jahr begonnen haben, voraussichtlich im Jahr 2019 abschliessen können. Die aktuellen Arbeiten beziehen parallel die Ergebnisse der Nachhaltigkeit ein und liefern gleichzeitig bereits die Grundlagen für die RES (Raumentwicklungsstrategie).

#### Nachhaltige Entwicklung in der Gemeindeverwaltung

Die Gemeinde hat sich zu nachhaltigem Handeln hinsichtlich Ökologie, Ökonomie und Sozialem verpflichtet. Hierzu wurde ein gemeinsames Verständnis für Nachhaltigkeit erarbeitet. Basierend auf einem Wertesystem wurden Massnahmen festgelegt, welche nun durch die Gemeindeverwaltung schrittweise und zur Optimierung der Prozesse umgesetzt werden.

#### <u>Liegenschaftsstrategie</u>

Nebst der Investitionsplanung für den Bau neuer Liegenschaften im Verwaltungsvermögen ist die Planung des baulichen und betrieblichen Unterhalts über den Lebenszyklus aller gemeindeeigenen Immobilien eine zunehmend anspruchsvolle Aufgabe mit teilweise schwer beeinflussbaren Faktoren. Raum- und nutzerspezifische Anforderungen sowie die demografische Entwicklung zwingen die Gemeinde, heute attraktive Angebote für alle Altersgruppen bereitzustellen, ohne dabei kommende Generationen ausser Acht zu lassen. Gleichzeitig ist die räumliche Ausdehnung von Binningen innerhalb des heutigen Siedlungsgebietes nur noch über wenige Areale und die Verdichtung dazu geeigneter Gebiete gegeben. Überlagert werden all diese Aspekte schlussendlich durch die Rahmenbedingung der Finanzierbarkeit und der Komplexität auf der Zeitachse. So beeinflussen sich viele der definierten, geplanten und angedachten Projekte direkt oder indirekt (Raumbedarf bezüglich Schulraum, Gemeindeverwaltung und Werkhof / Arealentwicklungen Spiesshöfli und Schutzmatten / Entwicklung Sportanlagen Spiegelfeld etc.).

Die Liegenschaftsstrategie bettet all diese Aspekte in einen ganzheitlichen Rahmen und schafft damit mehr Sicherheit hinsichtlich mittel- bis langfristiger Planung und Finanzierung. Der Gemeinderat wird die Arbeiten bis Ende des laufenden Jahres abgeschlossen haben und die Grundlagen dem Einwohnerrat im ersten Quartal 2018 unterbreiten.

#### Schulraumplanung

Nachdem die provisorische Unterbringung aller Schüler/-innen in den nächsten Jahren durch die realisierten bzw. geplanten Provisorien sichergestellt wurde, liegt der Fokus im Jahr 2018 auf der weiteren Planung zur möglichst schnellen Realisierung des definitiven Schulraums.

Dazu soll am Schulstandort Dorf – ausgehend vom durchgeführten Architekturwettbewerb – in einem nächsten Schritt mittels Planungskredit ein Schulhausneubau zur Baureife geführt und für die Ergänzungsbauten (inkl. Turnhallenneubau) am Schulstandort Meiriacker ein Wettbewerb durchgeführt werden. Für die Sanierung des Mühlemattschulhauses wird dem Einwohnerrat voraussichtlich im Sommer 2018 ein Baukredit vorgelegt.

#### Parkraumbewirtschaftung, Umsetzung

Nachdem ein Revisionsvorschlag zur Parkraumbewirtschaftung Anfang 2017 vom Parlament abgelehnt wurde, soll basierend auf den Empfehlungen des Einwohnerrats ein neuer Vorschlag vorgelegt und auf 2018 umgesetzt werden.

#### **Energiestrategie und Energiefonds**

Die prioritären Massnahmen im Rahmen des Aktivitätenprogramms zur 2015 beschlossenen kommunalen Energiestrategie werden im Budgetjahr weiter umgesetzt. Dem Einwohnerrat wird Ende 2017 über die Aktivitäten und die Erfahrungen des Energiefonds Bericht erstattet.

#### **Entwicklung Dorfkern**

Auf Basis der Testplanung Dorfzentrum von 2015 wurde 2017 ein Wettbewerb für einen Schulhausneubau mit Kindergärten durchgeführt. 2018 wird der Planungsauftrag ausgelöst. Dabei sind die Erkenntnisse zur Bildung und Stärkung eines Dorfzentrums konsequent weiter zu entwickeln und konkrete Konzepte für die Gestaltung des erweiterten Perimeters auszuarbeiten.

#### Ortsplanung, Überarbeitung Zentrumszone, Raumentwicklungsstrategie

Auf Basis der 2017 erarbeiteten Grundlagen wird der Teilzonenplan Zentrum (Kernmatt bis Schloss) ausgearbeitet und dem Souverän unterbreitet. Mit der Überarbeitung sollen Rahmenbedingungen geschaffen werden, um dem Sanierungsrückstand entlang der Hauptstrasse entgegenzuwirken und Investitionsanreize zu schaffen.

Im Hinblick auf eine periodische Gesamtrevision des Zonenplanes (ab 2022) soll eine Raumentwicklungsstrategie (RES) erarbeitet werden. Damit soll die langfristige Raumentwicklung Binningens abgesteckt werden. Gleichzeitig ist die Raumentwicklung regional aufeinander abzustimmen (Raumkonzept Leimental). Ein Hochhauskonzept soll zusätzliche Möglichkeiten von urbaner Verdichtung aufzeigen.

#### Überarbeitung § 41 Gemeindeordnung, Finanzreglement

Der aktuell gültige § 41 der Gemeindeordnung ist aufgrund der Modernisierung der Rechnungslegung (HRM2) noch zu aktualisieren. Der Einwohnerrat hat an seiner November-Sitzung den Gemeinderat beauftragt, diese Änderungen im Rahmen des Finanzreglements abzubilden. In den Jahren 2015 und 2016 tagte eine Subkommission, die einen Vorschlag unterbreitete und mit ER-Beschluss Nr. 88/XI vom 7. November 2016 wurde der Gemeinderat unter anderen Beschlüssen beauftragt, bis 30. Juni 2017 eine neue Vorlage mit Anpassungen des Finanzreglements an die Vorgaben des neuen Rechnungslegungsrechts zu unterbreiten.

Die Überarbeitung hängt mit der Liegenschaftsstrategie eng zusammen, da einige Investitionen auf Binningen zukommen. Daher muss eine neue Grundsatzdiskussion stattfinden, wie Binningen seinen Finanzhaushalt gestalten will. Konkret bedeutet dies: Finanziert die Gemeinde die Investitionen durch Selbstfinanzierung oder Fremdfinanzierung?

#### Fachstelle für Arbeitsintegration (FAI)

Das Projekt FAI startete am 1. März 2016 und wurde über eine Zeitspanne von einem Jahr, Ende April 2017, ausgewertet. In den eingeleiteten Massnahmen bestanden die Aufgaben der Fach-

stelle für Arbeitsintegration in der Vernetzung, dem Aufbau der Dienstleistungen, der internen Koordination und Beratung, der Administration und der Berichterstattung.

Während der Berichtsperiode konnten 18 Sozialhilfefälle abgeschlossen werden. Zusätzlich sind Einnahmen durch temporäre Einsätze sowie Aufwandminderungen durch Teilablösungen (Praktikumslohn, Teilzeitarbeit etc.) in der Berechnung enthalten (rund CHF 50 000).

Die monatlichen Aufwandminderungen, die aufgrund von Abschlüssen und somit durch nicht mehr ausbezahlte Sozialhilfeunterstützung entstanden, ergeben auf die Zeitspanne eines Jahres umgerechnet eine Einsparung von CHF 300 000. Dem gegenüber stehen personelle Aufwendungen (Personalvollkosten eines 80 %-Pensums) von CHF 97 000, was Netto eine Aufwandminderung von ca. CHF 200 000 bedeutet.

Es liegt auf der Hand, dass sich die Kosten der Sozialhilfe durch die Massnahmen der Fachstelle für Arbeitsintegration merklich senken lassen. Das Angebot der Fachstelle wird im Rahmen des Stellenetats nachhaltig in die Abteilung SDG integriert.

#### Fachstelle Alter

Das neue Altersbetreuungs- und Pflegegesetz (APG), welches voraussichtlich am 1. Januar 2018 in Kraft treten wird, sieht einerseits eine Erweiterung des gesetzlich geregelten Grundangebots um die sog. intermediären Angebote (Tages- und Nachtstrukturen; Kurzzeitaufenthalte in Altersund Pflegeheimen; Alterswohnungen) vor, die zusätzlich zu den stationären und ambulanten Angeboten bereitgestellt werden sollen. Diese Aufgaben sollen auch weiterhin im Zuständigkeitsbereich der Gemeinden angesiedelt sein, die sich hierfür aber neu in Versorgungsregionen zusammenschliessen sollen. Die Versorgungsregionen wiederum sollen im Wesentlichen eine koordinierte Bedarfsplanung und ein regionales Versorgungskonzept erarbeiten, entsprechende Leistungsvereinbarungen im Grundangebotsbereich abschliessen, eine professionelle Beratungsund Bedarfsabklärungsstelle einrichten und betreiben und schliesslich für eine bedarfsgerechte Vergabe der Heimplätze zuständig sein.

Im Vorfeld haben sich die Gemeinderäte von Allschwil, Binningen und Schönenbuch im Sinne des neuen APG dazu entschlossen, gemeinsam eine Versorgungsregion zu bilden. In diesem Zusammenhang und nicht zuletzt auch wegen der Angebots- und Versorgungssteuerung wurde betont, dass eine gemeinsame «Fachstelle Alter» aufzubauen und zu betreiben sei.

Da diese Aufgabe im Kanton Basel-Landschaft neu ist und keine Erfahrungswerte vorliegen, haben sich die zuständigen Gemeinderäte dazu entschlossen, ein Projekt zu lancieren und damit die Umsetzung auf 2018 anzustossen. Bei den Projektkosten beteiligen sich die Projektgemeinden anteilsmässig, für Binningen wurden CHF 80 000 ins Budget 2018 aufgenommen.

#### Ergänzungsleistungsverordnung

Mit der Revision der Ergänzungsleistungsverordnung, welche per 1. Januar 2018 in Kraft tritt, werden neue Regularien im Bereich der Ergänzungsleistungen (EL), insbesondere bei stationären Aufenthalten, eingeführt. Dies bedeutet, dass die EL nach oben plafoniert wird und allfällige darüberhinausgehende Kosten als sogenannte Zusatzkosten durch die Gemeinden finanziert werden müssen. Vorgesehen ist, dass die EL-Obergrenzen stufenweise eingeführt werden, beginnend mit CHF 200/pro Tag auf 2018, danach mit einer jährlichen Senkung um CHF 10/Tag bis auf CHF 170/Tag. Momentan liegt die durchschnittliche Tagestaxe (inkl. Betreuung) in den Bin-

ninger Heimbetrieben bei CHF 253/Tag, was eine maximale Differenz von CHF 83/Tag ergibt. In der Konsequenz entstehen so Mehrkosten für die Gemeinden, jedoch entfallen EL-Gemeindebeiträge im Rahmen des horizontalen Finanzausgleichs. Eine exakte Analyse ist derzeit nicht möglich, da schlüssige Erfahrungswerte (z.B. Anteil Selbstzahlende) fehlen.

Eine Vorausrechnung des Kantons Basel-Landschaft prognostiziert einen Mehraufwand von CHF 150 000 für die Gemeinde Binningen.

# 6. Das Budget im Überblick

# 6.1. Die Erfolgsrechnung nach Artengliederung

| in CHF Mio.                        | RG 2015 | RG 2016 | BUD 2017 | BUD 2018 | Differenz<br>BUD 17 /<br>BUD 18 | Differenz<br>RG 16 /<br>BUD 18 |
|------------------------------------|---------|---------|----------|----------|---------------------------------|--------------------------------|
| 3 Aufwand total                    | 80.3    | 86.5    | 78.6     | 85.6     | 8.9%                            | -1.1%                          |
| 30 Personalaufwand                 | 26.9    | 34.2    | 30.0     | 31.3     | 4.4%                            | -8.4%                          |
| 31 Sachaufwand                     | 10.2    | 10.6    | 12.0     | 13.7     | 14.0%                           | 29.7%                          |
| davon Sachaufwand exkl. Spez.Fin.  | 7.5     | 7.9     | 7.4      | 8.8      | 18.7%                           | 12.0%                          |
| 32 Passivzinsen                    | 0.0     | 0.0     | 0.0      | 0.0      |                                 |                                |
| 33 Abschreibungen                  | 0.3     | 0.3     | 0.5      | 0.5      | 2.6%                            | 103.4%                         |
| 34 Finanzaufwand                   | 0.5     | 0.5     | 0.6      | 0.8      | 38.4%                           | 43.5%                          |
| 35 Einlagen Fonds und Spez.Finanz. | 1.4     | 0.4     | 0.2      | 0.2      |                                 |                                |
| 36 Transferaufwand                 | 30.4    | 34.2    | 33.8     | 37.4     | 10.8%                           | 9.6%                           |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand      | 8.6     | 4.5     | 0.0      | 0.0      |                                 |                                |
| 39 Interne Verrechnungen           | 2.0     | 1.8     | 1.5      | 1.5      | 0.3%                            | -15.9%                         |
| 4 Ertrag total                     | 80.4    | 86.6    | 78.1     | 96.1     | 23.1%                           | 11.1%                          |
| 40 Fiskalertrag                    | 57.1    | 62.2    | 55.6     | 72.2     | 29.9%                           | 16.0%                          |
| 41 Regalien und Konzessionen       | 0.4     | 0.4     | 0.4      | 0.4      | 0.0%                            | 0.0%                           |
| 42 Entgelte                        | 10.6    | 11.2    | 10.7     | 11.6     | 7.6%                            | 2.8%                           |
| 43 Verschiedene Erträge            | 0.2     | 0.1     | 0.4      | 0.2      |                                 |                                |
| 44 Finanzertrag                    | 2.0     | 2.1     | 2.0      | 2.0      | -1.3%                           | -4.2%                          |
| 45 Entnahmen aus Spez. Finanz.     | 0.5     | 0.7     | 0.6      | 0.9      | 59.2%                           | 27.2%                          |
| 46 Transferertrag                  | 6.2     | 8.0     | 6.8      | 7.3      | 7.0%                            | -8.2%                          |
| 47 Beiträge ohne Zweckbindung      | 0.0     | 0.0     | 0.0      | 0.0      |                                 |                                |
| 48 Entnahmen aus Sonderfinanz.     | 1.5     | 0.0     | 0.0      | 0.0      | 0.0%                            |                                |
| 49 Interne Verrechnungen           | 2.0     | 1.8     | 1.5      | 1.5      | 0.3%                            | -15.9%                         |
|                                    | 0.1     | 0.1     | -0.5     | 10.6     |                                 |                                |

#### Vergleich Budget 2018 mit Budget 2017

- Personalaufwand CHF +1,3 Mio.:
  - CHF 1,1 Mio. bei den Löhnen für Lehrkräfte (Primarschule und Kindergarten, Musikschule, Mittagstisch) mit den Sozialleistungen inkl. einem Stufenanstieg
  - CHF 0,2 Mio. bei den Löhnen des Verwaltungs- und Betriebspersonals mit den Sozialleistungen inkl. eines Stufenanstiegs und Beförderungen zu Ressortleitungen
- Sach- und Betriebsaufwand CHF +1,76 Mio.:
  - CHF 0,55 Mio. Dienstleistungen und Honorare
  - CHF 0,3 Mio. baulicher und betrieblicher Unterhalt für Grundstücke und Liegenschaften
  - CHF 0,27 Mio. Wertberichtigungen auf Forderungen (vor allem auf Steuerforderungen)
  - CHF 0,23 Mio. Material- und Warenaufwand (inkl. Lebensmittel)
  - CHF 0,4 Mio. Unterhalt immaterielle Anlagen, Leasinggebühren, Spesen, Kosten für Verund Entsorgung
- Transferaufwand CHF +3,6 Mio.:

- CHF 2,1 Mio. beim Horizontalen Finanzausgleich
- CHF 1,3 Mio. für Beiträge an Gemeinwesen und Dritte, allein CHF 0,24 Mio. für Spitexleistungen, CHF 0,52 Mio. für die kommunale und überkommunale Pflegefinanzierung und CHF 0,15 Mio. Zusatzbeiträge wegen der EL-Obergrenze. CHF 0,36 Mio. werden für Projekte im Energiebereich budgetiert. Im Produkt Sozialhilfe werden CHF 0,1 Mio. mehr für Unterstützung bei den Krankenkassen-Prämien und im Produkt Asyl werden CHF 0,2 Mio. mehr budgetiert.
- Steuerertrag CHF +16,6 Mio.:
  - Die Entwicklung des Steuerertrages wurde im Kapitel 3.3 beschrieben.

#### Vergleich Budget 2018 mit Rechnung 2016

- Personalaufwand: CHF -2,8 Mio.:
  - In den Personalkosten in der RG 2016 sind Rückstellungen von CHF 5,8 Mio. enthalten.
     Die Erhöhung um CHF 3 Mio. beim Lehr- und Verwaltungspersonal ist zurückzuführen auf Stufenanstiege, Klassenanstiege bei Lehrkräften und neue Lehrkräfte für zusätzliche Klassen.
- Sachaufwand: CHF +3,2 Mio.:
  - CHF 0,38 Mio. Material- und Warenaufwand; z.B. Lebensmittel für den Mittagstisch (CHF 0,1 Mio.) und weiteres Betriebs- und Verbrauchsmaterial
  - CHF 0,42 Mio. Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge
  - CHF 1,4 Mio. externe Dienstleistungen für diverse Projekte
  - CHF 0,52 Mio. baulicher Unterhalt
  - CHF 0,32 Mio. Unterhalt von Mobilien und immateriellen Anlagen
  - Gemäss Erfahrungswerten werden CHF 0,22 Mio. Wertberichtigungen auf Steuerforderungen auf Basis 2016 budgetiert.
- Finanzaufwand: CHF +0,24 Mio.:
  - CHF 0,27 Mio. baulicher Unterhalt für das Finanzvermögen; Zinsverbindlichkeiten für den Kredit für die Ausfinanzierung der Pensionskasse CHF -0,03 Mio.
- Transferaufwand: CHF +1,6 Mio.:
  - CHF 1,1 Mio. horizontaler Finanzausgleich
  - CHF 0,5 Mio. Sozialaufwände
- Ausserordentlicher Aufwand: CHF -4,5 Mio.: Es werden keine Rückstellungen budgetiert.
  - Steuerertrag: CHF +9,9 Mio.: Erklärung im Kapitel 3.5
- Entgelte: CHF +0,32 Mio.:
  - CHF 0,39 Mio. höhere Schul- und Kursgelder. Leicht tiefere Gebühren für EWS und andere Dienstleistungen.
- Transferertrag: CHF -0,65 Mio.:
  - CHF -0,4 Mio.: geringere Beiträge von Kanton und Gemeinden
  - CHF -0,13 Mio.: geringere Beiträge von privaten Organisationen

# 6.2. Finanzkennzahlen

| Einwohnergemeinde Binningen    | FINANZKENNZ                | FINANZKENNZAHLEN Budget 2018 |                       |             |                      |   |  |  |
|--------------------------------|----------------------------|------------------------------|-----------------------|-------------|----------------------|---|--|--|
| Vanasahi.                      |                            | Budget 2018                  |                       | Budget 2017 | 5 Jahre              | Kantanala Biahturata  |  |  |
| Kennzahl                       | Wert                       | Bewertung                    | Wert                  | Wert        | Kantonale Richtwerte |   |  |  |
| NV: Nicht verfügbar - Wert kar | nn nicht berechnet werden. | •                            | •                     | ,           |                      |   |  |  |
|                                | - Gesamthaushalt           | 97%                          |                       | -5%         | 5%                   | Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark<br>schwanken. Mittelfristig sollte der<br>Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, |  |  |
| Selbstfinanzierungsgrad        | - Allgemeiner Haushalt     | 108%                         | -                     | -1%         | 15%                  | wobei auch der Stand der aktuellen  |  |  |
|                                | - Wasser                   | N/V                          | -                     | N/V         | N/V                  | Verschuldung und die Konjunkturlage (bei<br>Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle  |  |  |
|                                | - Abwasser                 | -39%                         | -                     | -76%        |                      | spielt.   |  |  |
|                                | •                          |                              |                       |             |                      | <4%: Gut  |  |  |
| Zinsbelastungsanteil           | santeil                    |                              | 6 Gut                 | -0,2%       | -0,2%                | 4%-9%: Genügend   |  |  |
|                                |                            |                              |                       |             |                      | > 9%: Schlecht  |  |  |
|                                |                            |                              |                       |             |                      | <5%: Geringe Belastung  |  |  |
| Kapitaldienstanteil            |                            | 0,5%                         | Geringe Belastung     | 0,6%        | 0,4%                 | 5%-15%: Tragbare Belastung  |  |  |
|                                |                            |                              |                       |             |                      | > 15%: Hohe Belastung   |  |  |
|                                |                            |                              |                       |             |                      | >20%: Gut   |  |  |
| Selbstfinanzierungsanteil      |                            | 11%                          | Mittel                | 0%          | 0%                   | 10%-20%: Mittel   |  |  |
|                                |                            |                              |                       |             |                      | < 10%: Schlecht   |  |  |
|                                |                            |                              |                       |             |                      | <10%: Schwache Investitionstätigkeit  |  |  |
| Investitions anteil            |                            | 13%                          | Mittlere              | 10%         | 13%                  | 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit   |  |  |
| investitions anten             |                            | 13/6                         | Investitionstätigkeit | 10%         | 15/0                 | 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit   |  |  |
|                                |                            |                              |                       |             |                      | > 30%: Sehr starke Investitionstätigkeit  |  |  |

Quelle: Statistisches Amt Kanton Basel-Landschaft

#### 6.2.1. Finanzierungssaldo

|  | RG     | RG     | RG    | RG    | BUD    | BUD   |
|--|--------|--------|-------|-------|--------|-------|
| Mio. CHF   | 2013   | 2014   | 2015  | 2016  | 2017   | 2018  |
| Ertrag   | 73.20  | 91.03  | 88.90 | 91.07 | 78.59  | 96.15 |
| - Aufwand  | 75.90  | 91.41  | 80.30 | 86.50 | 78.68  | 85.57 |
| = Ergebnis (- = Aufwandüberschuss; += Ertragsüberschuss) | - 2.70 | - 0.38 | 8.60  | 4.57  | - 0.08 | 10.58 |
| + Abschreibungen aus Investitionen                       | 2.38   | 0.18   | 0.30  | 0.27  | 0.51   | 0.54  |
| - Zuschreibung aus Vorfinanzierung                       | - 1.96 | 0.00   | 0.01  | 0.01  | 0.01   | 0.01  |
| = Cash Flow Einwohnerkasse                               | - 2.28 | - 0.20 | 8.91  | 4.85  | 0.44   | 11.13 |
| - Nettoinvestitionen                                     | 4.48   | 4.62   | 3.40  | 4.54  | 7.42   | 10.76 |
| = Finanzierungssaldo (- = Fehlbetrag)                    | - 6.76 | - 4.82 | 5.51  | 0.31  | - 6.98 | 0.37  |
| Finanzierungssaldo über 5 Jahre (- = Fehlbetrag)         | 0.3    | -0.7   | 0.1   | -1.6  | -1.2   | -1.1  |
| Steuerfuss in %  | 46%    | 46%    | 48%   | 48%   | 48%    | 48%   |

Für den jährlichen Finanzierungssaldo und den Finanzierungssaldo über fünf Jahre zeichnet sich eine deutliche Entspannung ab. 2018 können die Nettoinvestitionen aus dem laufenden Cashflow bezahlt werden.

#### 6.3. Fazit

Bei einem Aufwand von CHF 85 567 839 und einem Ertrag von CHF 96 148 616 weist die Gemeinde einen Ertragsüberschuss von CHF 10 580 777 aus. Angesichts dieses ausserordentlich guten Ergebnisses kann die Vorfinanzierung für Schulraumbauten oder das Eigenkapital weiter geäufnet werden.

Für den Kanton haben die Kennzahlen Nettoverschuldungsquotient, Selbstfinanzierungsgrad und Zinsbelastungsanteil erste Priorität. Der Nettoverschuldungsquotient wird nur bei der Rechnung ausgewiesen, weil im Budget keine Bilanzpositionen budgetiert werden. Für 2018 liegt die Gemeinde Binningen bei allen ausgewiesenen Kennzahlen im mittleren bis guten Bereich.

## 7. Entwicklung der Investitionsrechnung nach Artengliederung

|   | RG   | RG   | RG   | BUD  | BUD   | Differenz       |
|---|------|------|------|------|-------|-----------------|
| Mio. CHF                                    | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018  | BUD 17 / BUD 18 |
| 5 Ausgaben total                            | 5.09 | 3.40 | 4.54 | 7.67 | 10.98 | 43.2%           |
| 50 Sachgüter                                | 5.09 | 2.90 | 4.42 | 7.24 | 10.40 | 43.6%           |
| 52 Immaterielle Anlagen                     |      | 0.14 | 0.12 | 0.43 | 0.59  |                 |
| 54 Darlehen                                 |      | 0.06 | 0.00 | 0.00 | 0.00  |                 |
| 56 Investitionsbeiträge                     | 0.00 | 0.30 | 0.00 | 0.00 | 0.00  |                 |
| 58 Übrige zu aktivierende Ausgaben          | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00  |                 |
| 6 Einnahmen total                           | 0.47 | 0.45 | 0.70 | 0.25 | 0.22  | -12.0%          |
| 60 Abgang von Sachgütern                    | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00  |                 |
| 61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte     | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00  |                 |
| 63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung |      | 0.43 | 0.68 | 0.25 | 0.22  | -12.0%          |
| 64 Rückzahlung von Darlehen                 |      | 0.02 | 0.02 | 0.00 | 0.00  |                 |
| 66 Beiträge für eigene Rechnung             | 0.47 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00  |                 |
| Nettoinvestitionen                          | 4.62 | 2.95 | 3.84 | 7.42 | 10.76 | 45.1%           |

#### Abweichungen Budget 2018 zu Budget 2017

#### Sachgüter: CHF +3,34 Mio.

- Allgemeine Verwaltung: CHF -0,35 Mio.: Im Zusammenhang mit der Sanierung der Hauptstrasse 34 und den notwendigen Instandhaltungsarbeiten für die Hauptstrasse 36 werden die Investitionen um rund CHF 0,35 Mio. tiefer geschätzt als letztes Jahr budgetiert.
- Öffentliche Sicherheit: CHF +0,9 Mio.: Feuerwehrfahrzeug CHF 0,53 Mio., Zivilschutzanlage Wassergraben CHF 0,5 Mio.
- Bildung: CHF +0,65 Mio.: Dieser Betrag setzt sich zusammen aus tieferen Investitionen in die Kindergärten von CHF 1,2 Mio. und höheren Investitionen bei den Primarschulliegenschaften von CHF 1,85 Mio.
- Sport: CHF +0,24 Mio.: Im Hallenbad soll die Gesamt-Sanierung in Angriff genommen werden.
- Asylbereich: CHF +1,75 Mio.: Ersatz für die Kollektivunterkunft Bottmingerstrasse 111
- Abwasser (Spezialfinanzierung): CHF +0,38 Mio.
- Gewässerverbauungen: CHF -0,3 Mio.
- Raumplanung: CHF +0,16 Mio.: Spiesshöfli zusätzlich CHF 0,25 Mio., Minderkosten für diverse Umzonungen und Zonenplanänderungen

## 8. Abstimmungsbrücke zu den Produktgruppen

Die Abstimmungsbrücke zeigt den Zusammenhang zwischen Budget nach funktionaler Gliederung und Budget auf Produktgruppenebene und Produkten in der Kostenrechnung.

Wie in der Tabelle auf Seite 15 dargestellt, schliesst die Erfolgsrechnung auf funktionaler Ebene mit einem Ertragsüberschuss von CHF 10,5 Mio. In der Erfolgsrechnung budgetieren wir einen Aufwand von CHF 85,65 Mio. und einen Ertrag von CHF 96,15 Mio.

Die direkt zurechenbaren Aufwände der Produktgruppenglobalbudgets werden mit CHF 66,79 Mio. und die direkt zurechenbaren Erträge mit CHF 20,50 Mio. budgetiert, so dass der Nettoaufwandüberschuss CHF 46,29 Mio. beträgt. Mit den verrechneten Aufwänden und Erträgen aus den Leistungszentren, die mit einem Schlüssel belastet werden, budgetieren wir die berechneten Vollkosten der Globalbudgets mit einem Aufwand von CHF 68,23 Mio. (CHF 66,79 Mio. + CHF 1,44 Mio.) und die Erträge mit CHF 21,94 Mio. (CHF 20,50 Mio. + CHF 1,44 Mio.).

Positionen ausserhalb des Globalbudgets sind den Produktgruppen und Produkten weder indirekt noch über Umlagen zurechenbar. Ins Gewicht fallen auf der Aufwandsseite Abschreibungen, Vergütungszinsen auf Steuereinnahmen, interne Verrechnungen und die Transferzahlungen des kantonalen Finanzausgleichs. Auf der Ertragsseite sind dies die gesamten Steuereinnahmen, Verkehrsbussen, Verzugszinsen, die internen Verrechnungen und die Einnahmen aus dem Finanzausgleich. Alle diese Positionen zeichnet aus, dass sie nicht direkt aus Globalbudgetsicht steuerbar sind oder wie die Verkehrsbussen das Globalbudget der Gemeindepolizei nicht verbessern sollen.

Eine Budgetierung der Finanzausgleichsbeträge ist äusserst schwierig, da die Budgetierung nicht nur von unserer Steuerkraft, sondern auch von der Steuerkraft der anderen Gemeinden abhängt.

| BUD 2018   |         |        |                    |  |  |  |
|--|---------|--------|--------------------|--|--|--|
|  |         |        | Saldo              |  |  |  |
| in Mio. CHF                                      | Aufwand | Ertrag |                    |  |  |  |
| III IVIIO. CI II                                 |         |        | (- = Nettoaufwand) |  |  |  |
| A Globalbudgets                                  | 66.72   | 20.50  | -46.21             |  |  |  |
| Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen              | 2.48    | 0.22   | -2.27              |  |  |  |
| Steuern  | 1.48    | 0.45   | -1.03              |  |  |  |
| Gesundheit                                       | 6.48    | 0.08   | -6.40              |  |  |  |
| Kultur, Freizeit, Sport                          | 4.92    | 1.01   | -3.91              |  |  |  |
| Bildung  | 22.50   | 4.74   | -17.76             |  |  |  |
| Öffentliche Sicherheit                           | 1.92    | 0.66   | -1.26              |  |  |  |
| Soziale Dienste                                  | 13.82   | 5.38   | -8.43              |  |  |  |
| Verkehr, Strassen                                | 3.50    | 0.90   | -2.60              |  |  |  |
| Versorgung                                       | 7.45    | 5.65   | -1.80              |  |  |  |
| Ortsplanung und Baugesuche                       | 2.17    | 1.41   | -0.76              |  |  |  |
| + B Verrechnete Erträge aus den Leistungszentren | 1.44    | 1.44   | 0.00               |  |  |  |
| + C Positionen ausserhalb der Globalbudgets      | 18.46   | 75.25  | 56.79              |  |  |  |
| Abschreibungen                                   | 0.61    |        | -0.61              |  |  |  |
| Sachaufwand                                      | 0.37    |        | -0.37              |  |  |  |
| Vergütungszinsen auf Steuereinnahmen             | 0.10    |        | -0.10              |  |  |  |
| Abschreibungen auf Steuereinnahmen               | 0.00    |        | 0.00               |  |  |  |
| Interne Verrechnungen                            | 1.49    |        | -1.49              |  |  |  |
| Einlagen in Vorfinanzierungen                    | 0.00    |        | 0.00               |  |  |  |
| Bildung Rückstellungen                           | 0.00    |        | 0.00               |  |  |  |
| Finanzausgleich (Ausgaben)                       | 15.88   |        | -15.88             |  |  |  |
| Steuereinnahmen                                  |         | 72.17  | 72.17              |  |  |  |
| Entnahmen aus Vorfinanzierungen                  |         | 0.05   | 0.05               |  |  |  |
| Verzugszinsen Steuern                            |         | 0.35   | 0.35               |  |  |  |
| Verkehrsbussen                                   |         | 0.33   | 0.33               |  |  |  |
| Interne Verrechnungen                            |         | 1.49   | 1.49               |  |  |  |
| Finanzausgleich (Einnahmen)                      |         | 0.86   | 0.86               |  |  |  |
| = D Erfolgsrechnung                              | 86.62   | 97.20  | 10.58              |  |  |  |

# III Die Produktgruppen

# 9. Überblick

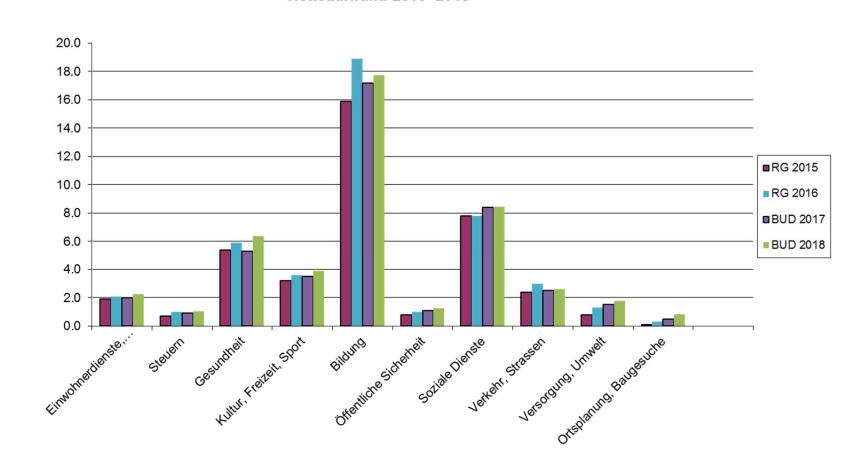
# 9.1. Globalbudgets

Das Globalbudget erhöht sich gegenüber Budget 2017 um 8 %, wobei der Aufwand um 7 % steigt und der Ertrag um 4 %.

|  | RG     | RG     | RG     | BUD    | BUD    | Diffe | renz | Diff  | erenz   |
|--|--------|--------|--------|--------|--------|-------|------|-------|---------|
| Mio. CHF                               | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   | BUD/  | 'BUD | BUD/  | RG 2016 |
| Aufwand aller Globalbudgets total      | 75.3   | 57.5   | 65.6   | 62.5   | 66.7   | 4.2   | 7%   | 1.1   | 1.7%    |
| Ertrag aller Globalbudgets total       | 37.6   | 18.7   | 20.7   | 19.7   | 20.5   | 0.8   | 4%   | - 0.2 | -0.9%   |
| Globalbudget                           | - 37.7 | - 38.8 | - 44.9 | - 42.8 | - 46.2 | - 3.4 | 8%   | -1    | 2.9%    |
| 1 Einwohnerdienste, Aussenbeziehung.   | - 2.0  | - 1.9  | - 2.1  | - 2.0  | - 2.3  | - 0.3 | 13%  | - 0.2 | 7.9%    |
| 2 Steuern                              | - 0.5  | - 0.7  | - 1.0  | - 0.9  | - 1.0  | - 0.1 | 15%  | 0.0   | 3.1%    |
| 3 Gesundheit                           | - 5.2  | - 5.4  | - 5.9  | - 5.3  | - 6.4  | - 1.1 | 21%  | - 0.5 | 8.5%    |
| 4 Kultur, Freizeit/Sport               | - 3.1  | - 3.2  | - 3.6  | - 3.5  | - 3.9  | - 0.4 | 12%  | - 0.3 | 8.5%    |
| 5 Bildung                              | - 14.8 | - 15.9 | - 18.9 | - 17.2 | - 17.8 | - 0.6 | 3%   | 1.1   | -6.0%   |
| 6 Öffentliche Sicherheit               | - 0.9  | - 0.8  | - 1.0  | - 1.1  | - 1.3  | - 0.2 | 15%  | - 0.3 | 26.1%   |
| 7 Soziale Dienste                      | - 7.2  | - 7.8  | - 7.8  | - 8.4  | - 8.4  | 0.0   | 0%   | - 0.6 | 8.1%    |
| 8 Verkehr, Strassen                    | - 2.4  | - 2.4  | - 3.0  | - 2.5  | - 2.6  | - 0.1 | 4%   | 0.4   | -13.2%  |
| 9 Versorgung, Umwelt                   | - 0.6  | - 0.8  | - 1.3  | - 1.5  | - 1.8  | - 0.3 | 20%  | - 0.5 | 38.2%   |
| 10 Ortsplanung, Baugesuche, Immobilien | - 0.7  | 0.1    | - 0.3  | - 0.5  | - 0.8  | - 0.3 | 51%  | - 0.5 | 152.1%  |

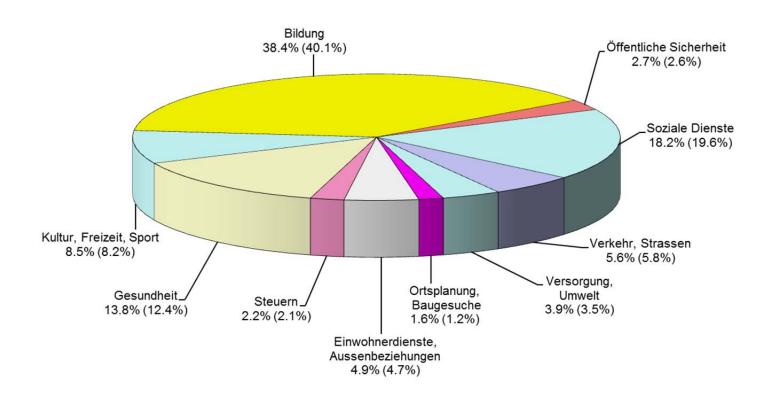
Grafik 1 illustriert den Nettoaufwand (in Mio. CHF) der einzelnen Produktgruppen für die Jahre 2015 bis 2018:

#### Nettoaufwand 2015- 2018



Produktgruppe

## Anteil der Produkte am Gesamtbudget 2018 (mit Budget Vorjahr in Klammern)



# 9.2. Verantwortlichkeiten

| Produktegruppe |                                     | Strategische Führung             | Operative Führung  |
|----------------|-------------------------------------|----------------------------------|--|
| PG 1           | Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen | Mike Keller, Gemeindepräsident   | Stephan Hangartner, Abteilungsleiter<br>Bernard Keller, Leiter Stab BKOM |
| PG 2           | Finanzen, Steuern                   | Christoph Anliker, Gemeinderat   | Ingrid Haldimann, Abteilungsleiterin                                     |
| PG 3           | Gesundheit                          | Barbara Jost, Gemeinderätin      | Nicola Schmid, Abteilungsleiter  |
| PG 4           | Kultur, Freizeit und Sport          | Daniel Nyffenegger, Gemeinderat  | Stefan Brugger, Abteilungsleiter   |
| PG 5           | Bildung                             | Philippe Meerwein, Gemeinderat   | Stefan Brugger, Abteilungsleiter   |
| PG 6           | Öffentliche Sicherheit              | Daniel Nyffenegger, Gemeinderat  | Stephan Hangartner, Abteilungsleiter                                     |
| PG 7           | Soziale Dienste                     | Barbara Jost, Gemeinderätin      | Nicola Schmid, Abteilungsleiter  |
| PG 8           | Verkehr, Strassen                   | Caroline Rietschi, Gemeinderätin | Martin Ruf, Abteilungsleiter   |
| PG 9           | Versorgung und Umwelt               | Caroline Rietschi, Gemeinderätin | Martin Ruf, Abteilungsleiter   |
| PG 10          | Hochbau und Ortsplanung             | Eva-Maria Bonetti, Gemeinderätin | Roland Schacher, Abteilungsleiter  |
| LZ 1           | Personal und Recht                  | Mike Keller, Gemeindepräsident   | Christian Häfelfinger, Verwaltungsleiter                                 |
| LZ 2           | Rechnungswesen                      | Christoph Anliker Gemeinderat    | Ingrid Haldimann, Abteilungsleiterin                                     |
| LZ 3           | Gebäudeunterhalt                    | Eva-Maria Bonetti, Gemeinderätin | Roland Schacher, Abteilungsleiter  |
| LZ 4           | Werkhof                             | Caroline Rietschi, Gemeinderätin | Martin Ruf, Abteilungsleiter   |
| LZ 5           | Informatik                          | Daniel Nyffenegger, Gemeinderat  | Stephan Hangartner, Abteilungsleiter                                     |
| LZ 6           | Management                          | Mike Keller, Gemeindepräsident   | Christian Häfelfinger, Verwaltungsleiter                                 |

# 10. Details (Budgets und Leistungsaufträge)

# 10.1. PG1 Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen

#### Globalbudget

|                               | RG     | RG     | RG     | BUD    | BUD    | Diffe | renz  | Diffe | renz   |
|-------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|--------|
| Tausend CHF                   | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   | BUD/  | BUD . | BUD/R | G 2016 |
| Aufwand total                 | 2 269  | 2 122  | 2 330  | 2 232  | 2 482  | 250   | 11%   | 152   | 7%     |
| Ertrag total                  | 249    | 257    | 227    | 211    | 217    | 6     | 3%    | -10   | -4%    |
| Globalbudget                  | -2 020 | -1 865 | -2 103 | -2 021 | -2 265 | - 244 | 12%   | -162  | 8%     |
| A. Produktbudgets netto       |        |        |        |        |        |       |       |       |        |
| 1.1 Einwohnerdienste          | - 488  | - 492  | - 536  | - 612  | - 699  | - 87  | 14%   | -163  | 30%    |
| 1.2 Einwohnerrat              | - 254  | - 234  | - 278  | - 311  | - 349  | - 38  | 12%   | -71   | 26%    |
| 1.3 Gemeinderat               | - 611  | - 633  | - 696  | - 663  | - 662  | 1     | 0%    | 34    | -5%    |
| 1.5 Aussenbeziehungen         | - 55   | - 39   | - 43   | - 44   | - 44   | 0     | -1%   | -1    | 2%     |
| B. Produktgruppengemeinkosten | - 612  | - 468  | - 549  | - 390  | - 512  | - 121 | 31%   | 37    | -7%    |

#### 10.1.1. Einwohnerdienste

#### Übergeordnete Ziele

1) Die Einwohner/innen fühlen sich kompetent beraten.

#### Steuerbare Ziele

Keine

#### **Produktbudget**

|                              | RG        | RG        | RG        | BUD       | BUD       | Differ   | enz   | Diffe     | enz    |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-------|-----------|--------|
| in CHF                       | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | BUD/E    | BUD   | BUD/RO    | 3 2016 |
| Personalaufwand              | 439 838   | 470 532   | 483 766   | 514 704   | 523 841   | 9 137    | 1.8%  | 40 075    | 8.3%   |
| Sachaufwand                  | 288 042   | 267 330   | 278 596   | 305 800   | 319 500   | 13 700   | 4.5%  | 40 904    | 14.7%  |
| Eigene Beiträge              |           |           |           |           |           | -        | -     | -         | -      |
| - an Zweckverbände           | 20        | 20        | 4         | -         | -         | -        | -     | - 4       | -20.0% |
| - an private Institutionen   | 1 481     | 1 421     | 1 421     | 2 300     | 2 600     | 300      | 13.0% | 1179      | 83.0%  |
| - an private Haushalte       |           |           |           |           |           | -        | -     | -         | -      |
| Total Aufwand                | 729 381   | 739 303   | 763 787   | 822 804   | 845 941   | 23 137   | 2.8%  | 82 154    | 10.8%  |
|                              |           |           |           |           |           | -        |       |           |        |
| Regalien und Konzessionen    | 5 424     | 5 424     | 196       | 40        | 40        | -        | 0.0%  | - 156     | -79.6% |
| Entgelte                     | 206 124   | 212 006   | 177 200   | 191 200   | 197 200   | 6 000    | 3.1%  | 20 000    | 11.3%  |
| Beiträge für eigene Rechnung | 29 767    | 29 442    | 19 000    | 20 000    | 20 000    | -        | 0.0%  | 1 000     | 5.3%   |
| Total Ertrag                 | 241 315   | 246 872   | 196 396   | 211 240   | 217 240   | 6 000    | 2.8%  | 20 844    | 10.6%  |
|                              |           |           |           |           |           |          |       |           |        |
| Ergebnis vor Umlagen         | - 488 066 | - 492 431 | - 567 391 | - 611 564 | - 628 701 | - 17 137 | 2.8%  | - 61 310  | 10.8%  |
|                              |           |           |           |           | 70.454    |          |       |           |        |
| Umlagen / Indirekte Kosten   | -         | -         | -         | -         | - 70 454  | -        | -     | -         | -      |
| Produktbudget netto          |           |           |           |           |           |          |       |           |        |
| (- = Aufwandüberschuss)      | - 488 066 | - 492 431 | - 567 391 | - 611 564 | - 699 155 | - 87 591 | 14.3% | - 131 764 | 23.2%  |

#### 10.1.2. Einwohnerrat

#### Übergeordnete Ziele

1) Die Mitglieder des Einwohnerrats sind in der Lage, die ihnen gesetzlich übertragenen Aufgaben wahrzunehmen.

#### Steuerbare Ziele

Keine

#### **Produktbudget**

| in CHF                                      | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Diffe<br>BUD/ |       | Diffe<br>BUD/R | renz<br>G 2016 |
|---|------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|-------|----------------|----------------|
| Personalaufwand                             | 216 120    | 206 849    | 244 019    | 266 830     | 296 006     | 29 176        | 10.9% | 51 987         | 21.3%          |
| Sachaufwand                                 | 38 093     | 27 345     | 34 473     | 44 200      | 41 200      | - 3 000       | -6.8% | 6 727          | 19.5%          |
| Total Aufwand                               | 254 213    | 234 194    | 278 492    | 311 030     | 337 206     | 26 176        | 8.4%  | 58 714         | 21.1%          |
|   |            |            |            |             |             |               |       |                |                |
| Entgelte                                    | -          | -          | -          | -           | -           | -             | n.v.  | -              | n.v.           |
| Total Ertrag                                | -          | -          | -          | -           | -           | -             | n.v.  | 0              | n.v.           |
| Ergebnis vor Umlagen                        | - 254 213  | - 234 194  | - 278 492  | - 311 030   | - 337 206   | - 26 176      | 8.4%  | - 58 714       | 21.1%          |
| Umlagen / Indirekte Kosten                  |            |            | -          |             | - 11 742    |               |       |                |                |
| Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss) | - 254 213  | - 234 194  | - 278 492  | - 311 030   | - 348 948   | - 37 918      | 12.2% | - 70 456       | 25.3%          |

#### Abweichungsbegründungen

Der zu erwartende Mehraufwand für Sitzungen (inkl. Vorbereitungen), aufgrund von pendenten, laufenden und anstehenden Geschäften der Kommissionen im Betrag von CHF 28 000 wurde berücksichtigt.

#### 10.1.3. Gemeinderat

#### Übergeordnete Ziele

1) Die Mitglieder des Gemeinderats sind in der Lage, die ihnen gesetzlich übertragenen Aufgaben wahrzunehmen.

#### Steuerbare Ziele

Keine

#### <u>Produktbudget</u>

|                            | RG        | RG        | RG        | BUD       | BUD       | Diffe    | erenz | Diffe    | erenz  |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-------|----------|--------|
| in CHF                     | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | BUD,     | /BUD  | BUD/F    | G 2016 |
| Personalaufwand            | 455 232   | 458 791   | 493 587   | 475 232   | 489 306   | 14 074   | 3.0%  | - 4 281  | -0.9%  |
| Sachaufwand                | 163 416   | 183 783   | 201 941   | 188 220   | 172 220   | - 16 000 | -8.5% | - 29 721 | -14.7% |
| Total Aufwand              | 618 738   | 642 574   | 695 528   | 663 452   | 661 526   | - 1 926  | -0.3% | - 34 002 | -4.9%  |
|                            |           |           |           |           |           |          |       |          |        |
| Entgelte                   | 7 855     | 9 784     | -         | -         | -         | 0        | n.v.  | 0        | n.v.   |
| Total Ertrag               | 7 855     | 9 784     | -         | -         | -         | 0        | n.v.  | 0        | n.v.   |
|                            |           |           |           |           |           |          |       |          |        |
| Ergebnis vor Umlagen       | - 610 883 | - 632 790 | - 695 528 | - 663 452 | - 661 526 | 1 926    | -0.3% | 34 002   | -4.9%  |
|                            |           |           |           |           |           |          |       |          |        |
| Umlagen / Indirekte Kosten | -         | -         | -         | -         | -         | -        | -     | -        | -      |
| Produktbudget netto        |           |           |           |           |           |          |       |          |        |
| (- = Aufwandüberschuss)    | - 610 883 | - 632 790 | - 695 528 | - 663 452 | - 661 526 | 1 926    | -0.3% | 34 002   | -4.9%  |

## 10.1.4. Aussenbeziehungen

#### Übergeordnete Ziele

- 1) Der Lebens- und Wirtschaftsraum Binningens wird gestärkt.
- 2) Die Interessen der Binninger Bevölkerung bei regionalen und überregionalen Projekten sind gewahrt.
- 3) Hilfe zur Selbsthilfe bei Entwicklungshilfeprojekten und der Unterstützung der Patengemeinden.

#### Steuerbare Ziele

1) Kein Entwicklungshilfeprojekt wird länger als fünf Jahre unterstützt.

#### **Produktbudget**

| in CHF                     | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Diffe<br>BUD/ |       | Diffe<br>BUD/R |       |
|----------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|-------|----------------|-------|
| Personalaufwand            | 5 224      | 3 788      | 3 228      | 3 954       | 3 712       | - 242         | -6.1% | 484            | 15.0% |
| Eigene Beiträge            |            |            |            |             |             |               |       |                |       |
| - an Gemeinden             | -          |            | 5 000      | 5 000       | 5 000       | -             | -     | -              | -     |
| - Übrige                   | 50 000     | 35 000     | 35 000     | 35 000      | 35 000      | -             | -     | -              | -     |
| Interne Verrechnungen      |            |            |            |             |             |               |       |                |       |
| Total Aufwand              | 55 224     | 38 788     | 43 228     | 43 954      | 43 712      | - 242         | -0.6% | 484            | 1.1%  |
|                            |            |            |            |             |             |               |       |                |       |
| Total Ertrag               | -          | -          | -          | -           | -           | -             | -     | -              | -     |
|                            |            |            |            |             |             |               |       |                |       |
| Ergebnis vor Umlagen       | - 55 224   | - 38 788   | - 43 228   | - 43 954    | - 43 712    | 242           | -0.6% | - 484          | 1.1%  |
| Umlagen / Indirekte Kosten |            |            | -          |             |             |               |       |                |       |
|                            |            |            |            |             |             |               |       |                |       |
| Produktbudget netto        |            |            |            |             |             |               |       |                |       |
| (- = Aufwandüberschuss)    | - 55 224   | - 38 788   | - 43 228   | - 43 954    | - 43 712    | 242           | -0.6% | - 484          | 1.1%  |

## 10.2. PG 2 Finanzen, Steuern

#### Globalbudget

|                               | RG    | RG    | RG    | BUD   | BUD    | Diffe | renz | Diffe | erenz  |
|-------------------------------|-------|-------|-------|-------|--------|-------|------|-------|--------|
| Tausend CHF                   | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018   | BUD/  | 'BUD | BUD/R | G 2016 |
| Aufwand total                 | 2 782 | 1 131 | 1 467 | 1 296 | 1 477  | 181   | 14%  | 10    | 1%     |
| Ertrag total                  | 2 280 | 417   | 478   | 442   | 446    | 4     | 1%   | -32   | -7%    |
| Globalbudget                  | - 502 | - 714 | - 989 | - 854 | -1 031 | - 177 | 21%  | -42   | 4%     |
| A. Produktbudgets netto       |       |       |       |       |        |       |      |       |        |
| 2.1 Steuern                   | - 663 | - 395 | - 449 | - 493 | - 513  | - 20  | 4%   | -64   | 14%    |
| B. Produktgruppengemeinkosten | - 419 | - 320 | - 540 | - 360 | - 519  | - 159 | 44%  | 21    | -4%    |

#### <u>Umfeldentwicklung</u>

Die gesetzlichen Grundlagen bilden das kommunale Steuerreglement, das kantonale Steuergesetz und die dazugehörigen Ausführungserlasse sowie das Bundesgesetz über die direkte Bundessteuer (DBG).

#### 10.2.1. Steuern

#### Übergeordnete Ziele

1) Rechtsgleichheit und Rechtssicherheit sind im Rahmen des Vollzugs der Steuergesetze gewährleistet.

#### Steuerbare Ziele

- 1) Die Veranlagungsqualität ist mindestens so gut wie der kantonale Durchschnitt (jährliche Feststellung durch Kanton).
- 2) 95 % der Steuerpflichtigen erhalten per Ende März des übernächst folgenden Jahres eine definitive Veranlagung.

#### **Produktbudget**

|                              | RG        | RG        | RG        | BUD       | BUD       | Diffe    | renz  | Diffe    | erenz   |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-------|----------|---------|
| in CHF                       | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | BUD      | BUD   | BUD/F    | RG 2016 |
| Personalaufwand              | 1 044 106 | 742 175   | 861 489   | 870 463   | 892 651   | 22 188   | 2.5%  | 31 162   | 3.6%    |
| Sachaufwand                  | 59 316    | 69 476    | 65 288    | 65 000    | 66 000    | 1 000    | 1.5%  | 712      | 1.1%    |
| Abschreibungen               | -         |           | -         | -         |           |          |       |          |         |
| Total Aufwand                | 1 103 421 | 811 651   | 926 777   | 935 463   | 958 651   | 23 188   | 2.5%  | 31 874   | 3.4%    |
|                              |           |           |           |           |           |          |       |          |         |
| Entgelte                     | 56 075    | 57 456    | 86 488    | 59 214    | 55 150    | - 4 064  | -6.9% | - 31 338 | -36.2%  |
| Rückerstattungen von Gemein  | 384 232   | 359 623   | 391 302   | 383 000   | 391 000   | 8 000    | 2.1%  | - 302    | -0.1%   |
| Beiträge für eigene Rechnung |           |           |           |           |           |          |       |          |         |
| Interne Verrechnungen        |           |           |           |           |           |          |       |          |         |
| Total Ertrag                 | 440 398   | 417 079   | 477 790   | 442 214   | 446 150   | 3 936    | 0.9%  | - 31 640 | -6.6%   |
|                              |           |           |           |           |           |          |       |          |         |
| Ergebnis vor Umlagen         | - 663 023 | - 394 572 | - 448 987 | - 493 249 | - 512 501 | - 19 252 | 3.9%  | - 63 514 | 14.1%   |
| Umlagen / Indirekte Kosten   | -         | -         | -         | -         | -         | -        | -     | -        | -       |
|                              |           |           |           |           |           |          |       |          |         |
| Produktbudget netto          |           |           |           |           |           |          |       |          |         |
| (- = Aufwandüberschuss)      | - 663 023 | - 394 572 | - 448 987 | - 493 249 | - 512 501 | - 19 252 | 3.9%  | - 63 514 | 14.1%   |

#### Abweichungsbegründungen

#### Abweichungen Budget 2018 zu Budget 2017

Personalaufwand: CHF +22 188: Stufenanstieg um 1 %

Entgelte: CHF -4064: Tiefere Einnahmen aus Mahngebühren auf Basis Rechnung 2016.

#### Abweichungen Budget 2018 zu Rechnung 2016

Personalaufwand: CHF +31 162: 2016 mussten nicht alle Löhne voll bezahlt werden (Mutterschaftsentschädigung).

#### 10.3. PG 3 Gesundheit

#### Globalbudget

| Tausend CHF                   | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Diffe<br>BUD/ |     | Diffe<br>BUD/R | renz<br>G 2016 |
|-------------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|-----|----------------|----------------|
| Aufwand total                 | 5 412      | 5 529      | 6 177      | 5 366       | 6 483       | 1 117         | 21% | 306            | 5%             |
| Ertrag total                  | 178        | 167        | 247        | 83          | 83          | 0             | 0%  | -164           | -66%           |
| Globalbudget                  | -5 234     | -5 362     | -5 930     | -5 283      | -6 400      | -1 117        | 21% | -470           | 8%             |
| A. Produktbudgets netto       |            |            |            |             |             |               |     |                |                |
| 3.1 Gesundheitsförderung      | - 93       | - 94       | - 83       | - 164       | - 189       | - 25          | 15% | -106           | 1              |
| 3.2 Ambulante Gesundheits-    |            |            |            |             |             |               |     |                |                |
| und                           |            |            |            |             |             |               |     |                |                |
| Betagtenangebote              | -2 216     | -2 341     | -2 192     | -2 027      | -2 236      | - 209         | 10% | -44            | 2%             |
| 3.3 Familienexterne           |            |            |            |             |             |               |     |                |                |
| Kinderbetreuung               | - 970      | -1 047     | -1 032     | -1 016      | -1 024      | - 8           | 1%  | 8              | -1%            |
| 3.4 Stationäre Angebote       | -1 753     | -1 716     | -2 429     | -1 922      | -2 669      | - 747         | 39% | -240           | 10%            |
| B. Produktgruppengemeinkosten | - 202      | - 165      | - 194      | - 152       | - 281       | - 129         | 85% | -87            | 45%            |

#### <u>Umfeldentwicklung</u>

Mit der laufenden Revision des Gesetzes über die Betreuung und Pflege im Alter (GeBPA), welches ab Einführung dann Altersbetreuungs- und Pflegegesetz (APG) heissen wird, stehen grundlegende Neuerungen an, insbesondere was die Verantwortung der Gemeinden in den Versorgungsregionen betrifft. Die Bildung von Versorgungsregionen/Zweckverbänden, die Schaffung intermediärer Angebote wie betreutes Wohnen, Tages- und Nachtstrukturen und die Konzeption überregionaler Angebote mit Leistungsaufträgen des Kantons Basel-Landschaft wird zu neuen Strukturen und neuen Nahtstellen zwischen Behörden und Leistungsanbietern führen. Für die im Rahmen dieser Neuerungen zu schaffenden regionalen Fachstellen wurde ein Vorprojekt lanciert. Die Projektkosten sind mit CHF 80 000 budgetiert.

Ebenso zentral ist die Teilrevision des Ergänzungsleistungsgesetzes zur AHV und IV/Zusatzbeiträge infolge der Umsetzung der EL-Obergrenze, womit die Gemeinden mehr Autonomie zur Regulierung der Hotellerie- und Betreuungskosten erhalten. Das neue Gesetz tritt per 1. Januar 2018 in Kraft, wobei die von den Gemeinden zu tragenden Zusatzbeiträge bis zum Jahr 2020 gestuft eingeführt werden.

Mit Beschluss Nr. 175/XI vom 12. September 2016 genehmigte der Einwohnerrat das Reglement für die Entschädigung von Entlastungsleistungen bei der Pflege und Betreuung zu Hause. Ab Inkrafttreten muss mit jährlichen, wiederkehrenden Sachkosten von CHF 42 000 gerechnet werden. Hinzu kommen Personalkosten von CHF 6 000 für die Administrierung und den Vollzug. Das Reglement wurde mit Gemeinderatsbeschluss vom 23. Mai 2017 per 1. Juli 2017 in Kraft gesetzt.

#### 10.3.1. Gesundheitsförderung

#### Übergeordnete Ziele

1) Die Gemeinde Binningen ergreift Massnahmen zur Förderung des gesundheitlichen Wohlbefindens der Binninger Bevölkerung.

2) Die Gemeinde setzt die vom Kanton vorgegebenen Massnahmen im Bereich der Gesundheitsförderung (schulärztliche Dienste, Kinder- und Jugendzahnpflege) um.

#### Steuerbare Ziele

 Der «offene Treffpunkt» engagiert sich in der Integrationsarbeit, unterstützt die Erziehungsberechtigten und macht auf sein Angebot aufmerksam. Er führt mindestens zwei öffentliche Veranstaltungen pro Jahr durch und informiert mindestens einmal pro Quartal über seine Aktivitäten im Binninger Anzeiger.

#### **Produktbudget**

|                            | RG       | RG       | RG       | BUD       | BUD       | Diffe         | renz  | Differ    | enz    |
|----------------------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|---------------|-------|-----------|--------|
| in CHF                     | 2014     | 2015     | 2016     | 2017      | 2018      | BUD/          | BUD   | BUD / RG  | 2016   |
| Personalaufwand            | 11 042   | 11 456   | 13 107   | 24 451    | 41 656    | <i>17 205</i> | 70.4% | 28 549    | 217.8% |
| Sachaufwand                | 1 192    | 1 640    | 880      | 2 970     | 2 760     | - 210         | -7.1% | 1 880     | 213.6% |
| Eigene Beiträge            |          |          |          |           |           |               |       |           |        |
| - an private Insitutionen  | 80 959   | 80 739   | 69 201   | 171 982   | 179 850   | 7 <i>8</i> 68 | 5%    | 110 649   | 160%   |
| Total Aufwand              | 93 192   | 93 835   | 83 188   | 199 403   | 224 266   | 24 863        | 12.5% | 141 078   | 169.6% |
|                            |          |          |          |           |           |               |       |           |        |
| Entgelte                   | -        | -        | 525      | -         | -         | -             | -     | -525      | -100%  |
| Beiträge                   |          |          |          |           |           |               |       |           |        |
| - von öffentl. Unternehm.  |          | ı        | -        | 35 000    | 35 000    | -             | -     | 35 000    | n.v.   |
| Total Ertrag               | -        |          | 525      | 35 000    | 35 000    | -             | -     | 34 475    | n.v.   |
|                            |          |          |          |           |           |               |       |           |        |
| Ergebnis vor Umlagen       | - 93 192 | - 93 835 | - 82 663 | - 164 403 | - 189 266 | - 24 863      | 15.1% | - 106 603 | 129.0% |
|                            |          |          |          |           |           |               |       |           |        |
| Umlagen / Indirekte Kosten | -        | -        | -        | -         | -         | -             | -     | -         | -      |
| Produktbudget netto        |          |          |          |           |           |               |       |           |        |
| (- = Aufwandüberschuss)    | - 93 192 | - 93 835 | - 82 663 | - 164 403 | - 189 266 | - 24 863      | 15.1% | - 106 603 | 129.0% |

#### <u>Abweichungsbegründungen</u>

Die Abweichung beim Personalaufwand resultiert einerseits aus dem vollständigen Transfer der Kosten von BKS zu SDG und andererseits aus Umlagen HOP betreffend Gebäude FAZ.

## 10.3.2. Ambulante Gesundheits- und Betagtenangebote

#### Übergeordnete Ziele

- 1) Für die Betagten bestehen ausreichend Angebote an persönlicher Beratung, an Hilfe und Pflege zu Hause und an Pflegeplätzen in Heimen. Die Gemeinde sorgt für genügend barrierefreien und bezahlbaren Wohnraum.
- 2) Die ambulanten Angebote fördern und verlängern die Selbstständigkeit von Betagten und gehen im Aspekt der Wirtschaftlichkeit den stationären Einrichtungen vor.

#### Steuerbare Ziele

Keine

#### <u>Produktbudget</u>

| · ous                      | RG         | RG         | RG         | BUD        | BUD        | Differ    |         | Diffe     | -       |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|---------|-----------|---------|
| in CHF                     | 2014       | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | BUD/E     | מטט     | BUD / R   | G 2016  |
| Personalaufwand            | 36 815     | 37 653     | 45 828     | 33 090     | 32 905     | - 185     | -0.6%   | - 12 923  | -28.2%  |
| Sachaufwand                | 27 541     | 30 050     | 18 325     | 25 000     | -          | - 25 000  | -100.0% | - 18 325  | -100.0% |
| Eigene Beiträge            |            |            |            |            |            | -         |         | -         |         |
| - an private Institutionen | 2 281 630  | 2 392 074  | 2 323 215  | 1 969 300  | 2 203 500  | 234 200   | 11.9%   | - 119 715 | -5.15%  |
| Total Aufwand              | 2 345 985  | 2 459 777  | 2 387 368  | 2 027 390  | 2 236 405  | 209 015   | 10.3%   | - 150 963 | -6.3%   |
|                            |            |            |            |            |            |           |         |           |         |
| Entgelte                   |            |            | 3 224      | -          | -          | -         | n.v.    | - 3 224   |         |
| Transferertrag             | 130 000    | 119 167    | 191 827    | -          | -          | -         | n.v.    | - 191 827 | -100.0% |
| Total Ertrag               | 130 000    | 119 167    | 195 051    | -          | -          | -         | n.v.    | - 195 051 | -100.0% |
|                            |            |            |            |            |            | -         |         |           |         |
| Ergebnis vor Umlagen       | -2 215 985 | -2 340 610 | -2 192 317 | -2 027 390 | -2 236 405 | - 209 015 | 10.3%   | - 44 088  | 2.0%    |
|                            |            |            |            |            |            |           |         |           |         |
| Umlagen / Indirekte Kosten | -          | -          | -          | -          | -          | -         | -       | -         | -       |
| Produktbudget netto        |            |            |            |            |            |           |         |           |         |
| (- = Aufwandüberschuss)    | -2 215 985 | -2 340 610 | -2 192 317 | -2 027 390 | -2 236 405 | - 209 015 | 10.3%   | - 44 088  | 2.0%    |

#### Abweichungsbegründungen

Die Abweichungen bei den Beiträgen resultieren aus natürlichen Schwankungen, die nicht direkt steuerbar sind.

## 10.3.3. Familienexterne Kinderbetreuung

#### Übergeordnete Ziele

1) Erziehungsberechtigten wird es durch bedarfsgerechte Kinderbetreuungsangebote ermöglicht, einer ausserfamiliären Tätigkeit nachzugehen.

#### Steuerbare Ziele

Keine (nicht beinflussbar)

#### **Produktbudget**

|                            | RG        | RG         | RG         | BUD        | BUD        | Differ          | enz   | Diffe          | renz    |
|----------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|-----------------|-------|----------------|---------|
| in CHF                     | 2014      | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | BUD/I           | BUD   | BUD / R        | G 2016  |
| Personalaufwand            | -         | -          | 12 069     | 10 980     | 12 216     | 1 236           | 11.3% | 147            | 0.01218 |
| Sachaufwand                | 30 304    | 38 884     | 29 502     | 26 200     | 32 300     | 6 100           | 23.3% | 2 798          | 9.5%    |
| Eigene Beiträge            |           |            |            |            |            |                 |       |                |         |
| - an gemeinwirt.Unternehm. | 908 101   | 979 942    | 1 009 383  | 1 000 000  | 1 000 000  | -               | -     | - <i>9 383</i> | -0.93%  |
| Total Aufwand              | 938 406   | 1 018 826  | 1 050 954  | 1 037 180  | 1 044 516  | 7 3 3 6         | 0.7%  | - 6 438        | -0.6%   |
|                            |           |            |            |            |            |                 |       |                |         |
| Finanzertrag               | 47 965    | 48 233     | 48 233     | 48 300     | 48 300     | -               | -     | 67             | 0       |
| Total Ertrag               | 47 965    | 48 233     | 48 233     | 48 300     | 48 300     | -               | -     | 67             | 0       |
|                            |           |            |            |            |            |                 |       |                |         |
| Ergebnis vor Umlagen       | - 890 441 | - 970 593  | -1 002 721 | - 988 880  | - 996 216  | - 7336          | 0.7%  | 6 505          | -0.6%   |
|                            |           |            |            |            |            |                 |       |                |         |
| Umlagen / Indirekte Kosten | - 79 312  | - 76 783   | - 29 247   | - 27 244   | - 27 805   | - 561           | 2.1%  | 1 442          | -4.9%   |
| Produktbudget netto        |           |            |            |            |            |                 |       |                |         |
| (- = Aufwandüberschuss)    | - 969 753 | -1 047 377 | -1 031 968 | -1 016 124 | -1 024 021 | - 7 <i>8</i> 97 | 0.8%  | 7 947          | -0.8%   |

#### <u>Abweichungsbegründungen</u>

Gestützt auf die Nettoausgaben der Vorjahre sowie aufgrund von geringfügigen Schwankungen kann von einem Fortgang dieses Trends ausgegangen werden. Im Weiteren sind keine expliziten Veränderungen der Bevölkerungszusammensetzung zu erwarten, weshalb bei den eigenen Beträgen CHF 1 Mio. eingestellt wurde.

#### 10.3.4. Stationäre Angebote

#### Übergeordnete Ziele

1) Es existiert ein ausreichendes Angebot an stationären Einrichtungen im Bereich Gesundheit, Alter und Pflege.

#### Steuerbare Ziele

- 1) Die Gemeinde bietet eine ausreichende Anzahl von Plätzen in den beiden Alters- und Pflegeheimen sowie den Pflegewohnungen an, sodass Einwohner/innen innert vier Monaten nach Anmeldung in eines der stationären Pflegeangebote in Binningen eintreten können.
- 2) Die jährliche Auslastung in den beiden APH (Langmatten und Zentrum Schlossacker) beträgt mindestens 95 %.
- 3) Die Pensionstaxen weichen maximal 10 % von den Vergleichsinstitutionen ab.
- 4) 80 % der Anfragen nach einem Entlastungsbett können gedeckt werden.
- 5) Die jährliche Auslastung der Entlastungsbetten beträgt mindestens 80 %.

#### **Produktbudget**

|                            |            | 1          |            |            |            |           |        |           |        |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|--------|-----------|--------|
|                            | RG         | RG         | RE         | BUD        | BUD        | Differ    | enz    | Differ    | enz    |
| in CHF                     | 2014       | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | BUD/E     | BUD    | BUD / RO  | 3 2016 |
| Personalaufwand            | 35 887     | 37 753     | 43 634     | 33 072     | 29 385     | - 3 687   | -11.1% | - 14 249  | -32.7% |
| Sachaufwand                |            |            |            |            | 80 000     |           |        |           |        |
| Eigene Beiträge            |            |            |            |            |            |           |        |           |        |
| - an private Institutionen | 1 717 113  | 1 655 396  | 2 363 771  | 1 850 000  | 2 365 000  | 515 000   | 27.8%  | 1 229     | 0.1%   |
| - an Übrige                |            | 22 536     | 25 060     | 39 418     | 195 000    |           |        |           |        |
| Total Aufwand              | 1 753 000  | 1 715 685  | 2 432 465  | 1 922 490  | 2 669 385  | 746 895   | 30.7%  | 236 920   | 9.7%   |
|                            |            |            |            |            |            |           |        |           |        |
| Entgelte                   | -          | -          | 3 224      | -          | -          | -         | -      | - 3 224   | -100%  |
| Vermögenserträge           | -          | -          | -          | -          | -          | -         | -      | -         | -      |
| Total Ertrag               | -          | -          | 3 224      | -          | -          | -         | -      | - 3 224   | -100%  |
|                            |            |            |            |            |            |           |        |           |        |
| Ergebnis vor Umlagen       | -1 753 000 | 1 715 685  | -2 429 241 | -1 922 490 | -2 669 385 | - 746 895 | 30.7%  | - 240 144 | 9.9%   |
|                            |            |            |            |            |            |           |        |           |        |
| Umlagen / Indirekte Kosten | -          |            |            |            | -          | -         | -      | -         | -      |
| Produktbudget netto        |            |            |            |            |            |           |        |           |        |
| (- = Aufwandüberschuss)    | -1 753 000 | -1 715 685 | -2 429 241 | -1 922 490 | -2 669 385 | - 746 895 | 30.7%  | - 240 144 | 9.9%   |

#### Abweichungsbegründungen

Die Abweichungen bei den Beiträgen resultieren aus natürlichen Schwankungen, welche nicht direkt steuerbar sind. Per 1. Januar 2018 erfolgt eine Normkostenerhöhung mit entsprechender Erhöhung der von der Gemeinde zu tragenden Pflegekostenbeiträgen von ca. 6,4 % (ca. CHF

151 000). Die Entwicklung hin zu Versorgungsregionen und die damit verbundene Möglichkeit der Steuerung des Zugangs zu den stationären Einrichtungen im Sinne der Strategie 'ambulant vor stationär' wird in den nächsten Jahren zu Eintritten mit tendenziell höheren Pflegestufen und damit zu höheren Pflegekostenbeiträgen führen. Die per 1. Januar 2018 in Kraft tretende Obergrenze der Ergänzungsleistungen führt zu Mehraufwendungen für die Gemeinden, welche die Differenz in Form von Zusatzbeiträgen bezahlen müssen. Die Mehrkosten von geschätzten CHF 150 000 sollten jedoch im Rahmen des EL-Ausgleichs grösstenteils wieder kompensiert werden können.

## 10.4. PG 4 Kultur, Freizeit und Sport

#### Globalbudget

|                               | RG     | RG     | RG     | BUD    | BUD    | Differenz |     | Differenz   |      |
|-------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|-----------|-----|-------------|------|
| Tausend CHF                   | 2014   | 2015   | 2016   | 2017   | 2018   | BUD/BUD   |     | BUD/RG 2016 |      |
| Aufwand total                 | 4 359  | 4 205  | 4 821  | 4 505  | 4 920  | 415       | 9%  | 99          | 2%   |
| Ertrag total                  | 1 246  | 991    | 1 190  | 976    | 1 014  | 38        | 4%  | -176        | -15% |
| Globalbudget                  | -3 113 | -3 214 | -3 631 | -3 529 | -3 906 | - 377     | 11% | -275        | 8%   |
| A. Produktbudgets netto       |        |        |        |        |        |           |     |             |      |
| 4.1 Kultur                    | -1 058 | -1 169 | -1 179 | -1 214 | -1 342 | - 128     | 11% | -163        | 14%  |
| 4.2 Freizeit und Sport        | -1 671 | -1 785 | -1 701 | -1 927 | -2 113 | - 186     | 10% | -412        | 24%  |
| B. Produktgruppengemeinkosten | - 384  | - 260  | - 752  | - 388  | - 451  | - 63      | 16% | 301         | -40% |

#### <u>Umfeldentwicklung</u>

Die Bemühungen um eine Erweiterung der Trägerschaft des Gartenbades in Bottmingen (Bottmingen, Oberwil und Binningen) verliefen bisher erfolglos.

#### 10.4.1. Kultur

#### Übergeordnete Ziele

- 1) Die kommunale Kulturförderung stärkt insbesondere das Vereinsleben.
- 2) Die Gemeinde Binningen unterstützt kulturelle Projekte, Institutionen und spezielle Veranstaltungen, die einen Bezug zur Gemeinde haben.
- 3) Die Gemeindebibliothek ermöglicht die kostengünstige Ausleihe von Büchern und Medien in Binningen, abgestimmt auf das Bedürfnis der Binninger Bevölkerung.

#### Steuerbare Ziele

- 1) Die Ludothek ermöglicht die kostengünstige Ausleihe von Spielsachen in Binningen.
- 2) Die Gemeinde Binningen leistet einen Beitrag von CHF 0,1 Mio. an kulturelle Institutionen der Stadt Basel (Zentrumsleistungen).
- 3) Die Gemeinde unterstützt mit finanziellen Mitteln den Verein Ortsmuseum in seiner Aufgabe, die Geschichte der Gemeinde Binningen zu dokumentieren.
- 4) Die Gemeinde unterstützt finanziell Kulturprojekte bis zum maximal im Budget eingestellten Betrag.
- 5) Der Kronenmattsaal ist mindestens an 70 % aller Tage belegt.

#### <u>Produktbudget</u>

|                             | RG         | RG         | RG         | BUD        | BUD        | Differe        | enz   | Diffe     | renz   |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|----------------|-------|-----------|--------|
| in CHF                      | 2014       | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | BUD/B          | UD    | BUD / R   | G 2016 |
| Personalaufwand             | 229 974    | 259 506    | 266 874    | 283 873    | 262 073    | - 21 800       | -7.7% | - 4 801   | -1.8%  |
| Sachaufwand                 | 200 566    | 261 814    | 240 667    | 226 500    | 364 400    | 137 900        | 60.9% | 123 733   | 51.4%  |
| Entschädigungen an Gemeinw. |            |            |            |            |            |                |       |           |        |
| Eigene Beiträge             |            |            |            |            |            |                |       |           |        |
| - Beiträge an Gemeinwesen   | 314 555    | 341 511    | 319 050    | 353 200    | 363 200    | 10 000         | 2.8%  | 44 150    | 13.8%  |
| Total Aufwand               | 745 095    | 862 831    | 826 591    | 863 573    | 989 673    | 126 100        | 14.6% | 163 082   | 19.7%  |
|                             |            |            |            |            |            |                |       |           |        |
| Vermögenserträge            | 49 467     | 48 519     | 59 720     | 45 800     | 52 800     | 7 000          | 15.3% | - 6 920   | -11.6% |
| Entgelte                    | 7 391      | 15 784     | 15 293     | 6 700      | 6 200      | - 500          | -7.5% | - 9 093   | -59.5% |
| Entnahmen aus Sonderfinanz. | 29 273     | 2 000      | 5 000      | -          |            |                |       |           |        |
| Total Ertrag                | 86 131     | 66 303     | 80 013     | 52 500     | 59 000     | 6 500          | 12.4% | - 21 013  | -26.3% |
|                             |            |            |            |            |            |                |       |           |        |
| Ergebnis vor Umlagen        | - 658 963  | - 796 528  | - 746 578  | - 811 073  | - 930 673  | - 119 600      | 14.7% | - 184 095 | 24.7%  |
|                             |            |            |            |            |            |                |       |           |        |
| Umlagen / Indirekte Kosten  | - 398 995  | - 372 861  | - 432 852  | - 403 209  | - 411 511  | - <i>8 302</i> | 2.1%  | 21 341    | -4.9%  |
| Produktbudget netto         |            |            |            |            |            |                |       |           |        |
| (- = Aufwandüberschuss)     | -1 057 959 | -1 169 389 | -1 179 430 | -1 214 282 | -1 342 184 | - 127 902      | 10.5% | - 162 754 | 13.8%  |

#### <u>Abweichungsbegründungen</u>

Der Sachaufwand steigt aufgrund von Mehraufwendungen beim Ortsmuseum (CHF 30 000 Ersatz Dachfenster), Kronenmattsaal (CHF 40 000 Konferenzanlage) und Bibliothek (CHF 30 000 Unterhaltsarbeiten und CHF 10 000 Mehrkosten gem. Leistungsvereinbarung).

Die grössten Positionen bei den Beiträge sind: Beitrag Gemeindebibliothek (CHF 140 000), Zentrumsleistungen (CHF 100 000), Kulturbeiträge (CHF 40 000), Beiträge an Binninger Gesang- und Musikvereine (CHF 40 000), Beitrag Ludothek (CHF 25 000), Beiträge Ortsmuseum (CHF 15 000).

## 10.4.2. Freizeit und Sport

#### Übergeordnete Ziele

- 1) Eine attraktive Sportinfrastruktur steigert die Lebensqualität und den gesundheitlichen Zustand der Bevölkerung.
- 2) Die Unterstützung von Sport- und Jugendvereinen fördert die Integration von Jugendlichen und Erwachsenen.
- 3) Eine attraktive Freizeitinfrastruktur ermöglicht vor allem Jugendlichen eine sinnvolle Freizeitgestaltung und Entwicklung.
- 4) Die Gemeinde führt ein Jugendhaus. Die Jugendarbeit fördert die Integration, Gesundheit und ausserschulische Bildung der Jugendlichen und die Verantwortlichen verfassen einen Jahresbericht.

#### Steuerbare Ziele

1) Der Robinsonspielplatz ist während mindestens 280 Tagen im Jahr geöffnet.

#### **Produktbudget**

|                             | RG         | RG            | RG          | BUD        | BUD               | Diffe     | renz   | Diffe     | renz    |
|-----------------------------|------------|---------------|-------------|------------|-------------------|-----------|--------|-----------|---------|
| in CHF                      | 2014       | 2015          | 2016        | 2017       | 2018              | BUD/      | BUD    | BUD / R   | G 2016  |
| Personalaufwand             | 1 385 768  | 1 238 016     | 1 321 105   | 1 190 008  | 1 250 583         | 60 575    | 5.1%   | - 70 522  | -5.3%   |
| Sachaufwand                 | 760 706    | 812 185       | 797 619     | 917 150    | 1 079 650         | 162 500   | 17.7%  | 282 031   | 35.4%   |
| Abschreibungen              |            | -             |             |            |                   | -         |        |           |         |
| Entschädig. an Gemeinwesen  | 33 802     | 37 756        | 25 452      | 44 500     | 34 500            | - 10 000  | -22.5% | 9 048     | 35.5%   |
| Eigene Beiträge             |            |               |             |            |                   |           |        |           |         |
| - an Gemeinden              | 269 826    | 257 649       | 245 973     | 315 000    | 315 000           | -         | -      | 69 027    | 28.1%   |
| an gmischwirtschaftl.       |            |               |             |            |                   |           |        |           |         |
| - Unternehm.                | 200 000    | 200 000       | 200 000     | 200 000    | 200 000           | -         | -      | -         | -       |
| - an private Organisationen | 47 599     | 35 409        | 79 698      | 53 000     | 55 000            | 2000      | 3.8%   | -24698    | -31.0%  |
| Einlagen in Sonderfinanz.   | 3 824      | 7 490         | -           | -          | -                 | -         | n.v.   | -         | n.v.    |
| Total Aufwand               | 2 701 525  | 2 588 505     | 2 669 847   | 2 719 658  | 2 934 733         | 215 075   | 7.9%   | 264 886   | 9.9%    |
|                             |            |               |             |            |                   |           |        |           |         |
| Regalien und Konzessionen   | 4 435      | 4 435         | 4 435       | 4 400      | 4 400             | -         | 0.0%   | - 35      | -0.8%   |
| Vermögenserträge            | 30 098     | 37 736        | 40 306      | 23 900     | 11 000            | - 12 900  | -54.0% | - 29 306  | -72.7%  |
| Entgelte                    | 583 437    | 501 535       | 534 370     | 493 100    | 502 100           | 9 000     | 1.8%   | - 32 270  | -6.0%   |
| Rückerstattung von Gemeinw. | 541 981    | 380 648       | 503 602     | 401 700    | 437 600           | 35 900    | 8.9%   | - 66 002  | -13.1%  |
| Entnahmen aus Sonderfinanz. | -          | -             | 27 000      | -          | -                 | -         | n.v.   | - 27 000  | -100.0% |
| Interne Verrechnungen       |            |               |             |            |                   |           |        |           |         |
| Total Ertrag                | 1 159 951  | 924 354       | 1 109 713   | 923 100    | 955 100           | 32 000    | 3.5%   | - 154 613 | -13.9%  |
|                             |            |               |             |            |                   |           |        |           |         |
| Ergebnis vor Umlagen        | -1 541 574 | -1 664 150    | -1 560 134  | -1 796 558 | -1 979 633        | - 183 075 | 10.2%  | - 419 499 | 26.9%   |
| Umlagen / Indirekte Kosten  | - 129 404  | - 120 928     | - 140 385   | - 130 771  | - 133 463         | - 2 692   | 2.1%   | 6 922     | -4.9%   |
| Produktbudget netto         | 4.000      | 4 = 0 = 0 = - | 4 = 44 = 14 | 4.00=.055  |                   | 105 50-   | 9.551  | 110.55    | 0.1.5-1 |
| (- = Aufwandüberschuss)     | -1 670 978 | -1 785 077    | -1 700 519  | -1 927 329 | <b>-2 113 096</b> | - 185 767 | 9.6%   | - 412 577 | 24.3%   |

## Abweichungsbegründungen

Der höhere Sachaufwand resultiert im Wesentlichen aus der geplanten Erneuerung der Heizanlage im Ferienhaus Adelboden (CHF 120 000, davon CHF 60 000 zu Lasten der Partnergemeinde Reinach als Ertrag ausgewiesen), höheren Gebäudeunterhaltskosten (CHF 32 500) und Ersatzpflanzungen bei den Sportplätzen (CHF 10 000).

Bei den Entschädigungen an Gemeinwesen fallen die Mietkosten für die Athletikhalle (Eigentum Kanton) weg, da die Halle in Räumlichkeiten für die Kochschule umgebaut wurde.

Bei den Vermögenserträgen fällt der Pachterlös des Restaurants Spiegelfeld (CHF 15 000) sowie ggü. dem Jahr 2016 die Vermietung des Jugendhauses an die Sekundarschule (Mittagstisch) weg. Bei den Rückerstattungen von Gemeinwesen (Kantonsanteil) kann der Mietertrag für die Vermietung der Schwimmhalle an die Sekundarschule nicht mehr budgetiert werden.

## 10.5. PG 5 Bildung

#### Globalbudget

|                               | RG      | RG      | RG      | BUD     | BUD     | Diffe  | renz | Diffe  | renz   |
|-------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|------|--------|--------|
| Tausend CHF                   | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | BUD/   | BUD  | BUD/R  | G 2016 |
| Aufwand total                 | 17 287  | 18 558  | 23 517  | 21 555  | 22 498  | 943    | 4%   | -1'019 | -4%    |
| Ertrag total                  | 2 488   | 2 678   | 4 638   | 4 439   | 4 739   | 300    | 7%   | 101    | 2%     |
| Globalbudget                  | -14 799 | -15 880 | -18 879 | -17 116 | -17 759 | - 643  | 4%   | 1'120  | -6%    |
| A. Produktbudgets netto       |         |         |         |         |         |        |      |        |        |
| 5.1 Kindergarten,             |         |         |         |         |         |        |      |        |        |
| Primarschule                  | -11 824 | -13 263 | -15 220 | -14 170 | -15 239 | -1 069 | 8%   | -19    | 0%     |
| 5.2 Musikschule               | -1 433  | -1 487  | -1 790  | -1 559  | -1 651  | - 92   | 6%   | 139    | -8%    |
| 5.3 Sekundarschule            | - 7     | 0       | 0       | 0       | 0       | 0      | n.v. | 0      | n.v.   |
| 5.4 Erwachsenenbildung        | - 76    | - 44    | - 30    | - 55    | - 78    | - 23   | 41%  | -48    | 159%   |
| 5.5 Gesundheitsförderung und  |         |         |         |         |         |        |      |        |        |
| Beratungsstellen              | - 266   | - 316   | - 187   | - 200   | - 245   | - 45   | 23%  | -58    | 31%    |
| B. Produktgruppengemeinkosten | -1 193  | - 769   | -1 652  | -1 131  | - 545   | 586    | -52% | 1'107  | -67%   |

#### <u>Umfeldentwicklung</u>

Kindergarten/Primarschule: Die Zahl der Schülerinnen und Schüler an Kindergarten und Primarschule steigt weiterhin an. Gestützt auf das kantonale Klassenbildungsreglement müssen zwei zusätzliche Klassen gebildet werden (eine Primarregelklasse und eine Einführungsklasse). Sehr stark im Zunehmen begriffen sind Massnahmen im Bereich der speziellen Förderung. So steigt die Zahl der pro Woche erteilten Lektionen «Deutsch als Zweitsprache» von derzeit 181 auf 200 Lektionen an. Die sozialpädagogische Unterstützung am Kindergarten wird von 16 auf 36 Lektionen erhöht, Massnahmen zur integrativen Schulungsform (ISF) gar von 128 auf 192 Lektionen. Die zunehmend schwierigeren sozialen Situationen in den Klassen erfordern zudem auch einen Ausbau der Schulsozialarbeit.

Die schulische Betreuung macht derzeit einen weiteren Wachstumsschub durch. So steigt die Zahl der abgegebenen Mittagessen im Rahmen der schulischen Betreuung von knapp 700 auf knapp 900 pro Woche an.

Musikschule: Im Gegensatz zu früheren Jahren ist derzeit kein nennenswertes Wachstum zu verzeichnen. Die Zahl der erteilten Musikschullektionen steigt mit acht zusätzlichen Lektionen nur noch marginal (von 472 auf 480).

## 10.5.1. Kindergarten und Primarschule

## Übergeordnete Ziele

- 1) Dem Kindergarten und der Primarschule steht eine zweckmässige Infrastruktur (Schulraum, Mobiliar, Administration) zur Verfügung.
- 2) Es wird an jedem Schulstandort ein Mittagstisch geführt, wobei sich das Angebot an der Nachfrage orientiert.

## Steuerbare Ziele

- 1) Eine allfällige Warteliste beim Mittagstisch darf nicht länger als fünf Kinder pro Tag und Standort betragen.
- 2) Die Betreuungsmodule der Nachmittagsbetreuung werden ab dem 5. Betriebsjahr (2015) durchschnittlich von mindestens 10 Kindern besucht.

## **Produktbudget**

|                             | RG          | RG          | RE          | BUD         | BUD         | Differ     |        | Differ    |        |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|--------|-----------|--------|
| in CHF                      | 2014        | 2015        | 2016        | 2017        | 2018        | BUD/E      | BUD    | BUD / RO  | G 2016 |
| Personalaufwand             | 10 673 940  | 11 897 843  | 15 481 578  | 14 271 213  | 15 329 773  | 1 058 560  | 7.4%   | - 151 805 | -1.0%  |
| Sachaufwand                 | 1 761 440   | 2 216 915   | 2 285 206   | 2 349 214   | 2 624 866   | 275 652    | 11.7%  | 339 660   | 14.9%  |
| Entschädigung. an Gemeinw.  | 25 850      | 69 420      | 107 759     | 105 000     | 125 000     | 20 000     | 19.0%  | 17 241    | 16.0%  |
| Eigene Beiträge             |             |             |             |             |             |            |        |           |        |
| - an private Institutionen  | 30 000      | 6 000       | 9 348       | 48 348      | 47 079      | - 1 269    | - 0    | 37 731    | 403.6% |
| - an private Haushalte      |             |             |             | -           | -           |            |        |           |        |
| Einlagen in Sonderfinanz.   |             | 20 000      | -           | -           | -           |            |        |           |        |
| Total Aufwand               | 12 491 230  | 14 210 178  | 17 883 891  | 16 773 775  | 18 126 718  | 1 352 943  | 8.1%   | 242 827   | 1.4%   |
|                             |             |             |             |             |             |            |        |           |        |
| Vermögenserträge            | 20 188      | 20 000      | -           | 1 500       | 1 500       | -          | -      | -         | -      |
| Verschiedenen Erträge       |             |             |             | 182 317     | 32 260      | - 150 057  | -82.3% | 32 260    | n.v.   |
| Entgelte                    | 723 198     | 824 488     | 1 040 243   | 882 940     | 1 268 800   | 385 860    | 43.7%  | 228 557   | 22.0%  |
| Rückerstattung von Gemeinw. | 110 153     | 254 954     | 1 809 076   | 1 724 805   | 1 776 559   | 51 754     | 3.0%   | - 32 517  | -1.8%  |
| Beitäge für eigene Rechnung |             |             | 16 188      |             |             |            |        |           |        |
| Entnahmen aus Sonderfinanz. |             | 250         | 210         |             |             |            |        |           |        |
| Total Ertrag                | 853 539     | 1 120 880   | 2 865 717   | 2 791 562   | 3 079 119   | 287 557    | 10.3%  | 213 402   | 7.4%   |
|                             |             |             |             |             |             |            |        |           |        |
| Ergebnis vor Umlagen        | -11 637 691 | -13 089 298 | -15 018 174 | -13 982 213 | -15 047 599 | -1 065 386 | 7.6%   | - 29 425  | 0.2%   |
|                             |             |             |             |             |             |            |        |           |        |
| Umlagen / Indirekte Kosten  | - 186 018   | - 173 834   | - 201 803   | - 187 994   | - 191 853   | - 3 859    | 2.1%   | 9 950     | -4.9%  |
| Produktbudget netto         |             |             |             |             |             |            |        |           |        |
| (- = Aufwandüberschuss)     | -11 823 709 | -13 263 132 | -15 219 977 | -14 170 207 | -15 239 452 | -1 069 245 | 7.5%   | - 19 475  | 0.1%   |

## Abweichungsbegründungen

Der starke Anstieg bei den Personalkosten ist auf das starke Wachstum der Anzahl Stunden bei den Lehrpersonen der Primarschule (insbesondere im Bereich der speziellen Förderung) und der schulischen Betreuung zurückzuführen. Umgekehrt ist aber einnahmeseitig auch eine Zunahme der Elternbeiträge bei der schulischen Betreuung zu erwarten. Beim Personalaufwand muss als Vergleichsbasis das Budget 2017 herangezogen werden, da die Rechnung 2016 diesbezüglich nicht vergleichbar ist (Rückstellung für Pensionskasse in der Höhe von CHF 2,5 Mio.).

Beim Sachaufwand ist zu vermerken, dass die Miete für den Kindergartenpavillon Postgasse neu darüber abgebucht wird (CHF 0,1 Mio.).

## 10.5.2. Musikschule

#### Übergeordnete Ziele

1) Der Musikschule steht eine zweckmässige Infrastruktur (Räumlichkeiten, Mobiliar, Administration) zur Verfügung.

## Steuerbare Ziele

1) Die Wartefrist an der Musikschule Binningen-Bottmingen beträgt höchstens ein Semester.

- 2) Die Elternbeiträge betragen mindestens 30 % der Gesamtausgaben.
- 3) Die durchschnittlichen Kosten einer Jahreslektion bewegen sich in einer Bandbreite von +/- 10 % des Durchschnitts der Musikschulen der umliegenden Gemeinden.

## **Produktbudget**

| in CHF                     | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Differ<br>BUD/E |              | Differ<br>BUD / RO |        |
|----------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-----------------|--------------|--------------------|--------|
| Personalaufwand            | 2 803 768  | 2 809 167  | 3 310 903  | 2 975 950   | 3 068 159   | 92 209          | 3.1%         | - 242 744          | -7.3%  |
| Sachaufwand                | 92 418     | 91 256     | 107 613    | 172 500     | 122 700     | - 49 800        | -28.9%       | 15 087             | 14.0%  |
| Abschreibungen             |            | -          | -          | -           |             |                 |              | -                  |        |
| Entschädigung an Gemeinw.  | 38 725     | 39 649     | 45 412     | 47 375      | 47 375      | -               | -            | 1 963              | 4.3%   |
| Eigene Beiträge            |            |            |            |             |             |                 |              |                    |        |
| - an private Hausahlte     | 52 036     | 55 961     | 50 068     | 60 000      | 55 000      | -5000           | -8.3%        | 4 932              | 9.9%   |
| Einlagen in Sonderfinanz.  |            |            |            |             |             |                 |              |                    |        |
| Total Aufwand              | 2 986 947  | 2 996 033  | 3 513 996  | 3 255 825   | 3 293 234   | 37 409          | 1.1%         | - 220 762          | -6.3%  |
|                            |            |            |            |             |             |                 |              |                    |        |
| Entgelte                   | 985 472    | 998 500    | 1 005 222  | 1 027 300   | 1 011 900   | - 15 400        | -1.5%        | 6 678              | 0.7%   |
| Transferertrag             | 568 412    | 578 800    | 718 280    | 599 700     | 629 900     | 30 200          | 5.0%         | - 88 380           | -12.3% |
| Total Ertrag               | 1 553 884  | 1 577 300  | 1 723 502  | 1 627 000   | 1 641 800   | 14 800          | 0.9%         | - <i>81 702</i>    | -4.7%  |
|                            |            |            |            |             |             |                 |              |                    |        |
| Ergebnis vor Umlagen       | -1 433 063 | -1 418 733 | -1 790 494 | -1 628 825  | -1 651 434  | - 22 609        | 1.4%         | 139 060            | -7.8%  |
|                            |            |            |            |             |             |                 |              |                    |        |
| Umlagen / Indirekte Kosten | -          | -          | -          |             | -           |                 | <del>-</del> | -                  |        |
| Produktbudget netto        |            |            |            |             |             |                 |              |                    |        |
| (- = Aufwandüberschuss)    | -1 433 063 | -1 418 733 | -1 790 494 | -1 628 825  | -1 651 434  | - 22 609        | 1.4%         | 139 060            | -7.8%  |

## Abweichungsbegründungen

Bei der Musikschule ist im kommenden Jahr mit einem leichten Anstieg der zu erteilenden Lektionen zu rechnen (+1,7 %). Beim Personalaufwand muss als Vergleichsbasis das Budget 2017 herangezogen werden, da die Rechnung 2016 diesbezüglich nicht vergleichbar ist (Rückstellung für Pensionskasse in der Höhe von CHF 0,7 Mio.).

## 10.5.3. Sekundarschule

Das Produkt wurde aufgehoben.

## 10.5.4. Erwachsenenbildung

#### Übergeordnete Ziele

- 1) Die Bevölkerung nutzt die Erwachsenenbildung zur handwerklichen und künstlerischen Weiterbildung.
- 2) Fremdsprachige können sich dank Weiterbildungsmassnahmen integrieren.

## Steuerbare Ziele

Keine

## <u>Produktbudget</u>

|                              | RG       | RG       | RG       | BUD      | BUD      | Diffe    | erenz   | Diffe            | erenz   |
|------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|------------------|---------|
| in CHF                       | 2014     | 2015     | 2016     | 2017     | 2018     | BUD,     | /BUD    | BUD / F          | RG 2016 |
| Personalaufwand              | 100 010  | 23 581   | 8 400    | 8 175    | 8 179    | 4        | 0.0%    | - 221            | -2.6%   |
| Sachaufwand                  | 8 534    | 1 657    | -        | 22 000   | 43 000   | 21 000   | 95.5%   | 43 000           | n.v.    |
| Eigene Beiträge              |          |          |          |          |          |          |         |                  |         |
| - an private Institutionen   | 13 130   | 22 850   | 42 100   | 26 600   | 26 600   | -        | -       | - 15 500         | - 0     |
| Total Aufwand                | 121 674  | 48 088   | 50 500   | 56 775   | 77 779   | 21 004   | 37.0%   | 27 279           | 54.0%   |
|                              |          |          |          |          |          |          |         |                  |         |
| Entgelte                     | 45 570   | 3 830    | 600      | 1 800    | -        | - 1 800  | -100.0% | - 600            | -100.0% |
| Entnahmen aus Sonderfinanzie | rungen   |          | 20 000   |          |          |          |         |                  |         |
| Total Ertrag                 | 45 570   | 3 830    | 20 600   | 1 800    | -        | - 1 800  | -100.0% | - 20 600         | -100.0% |
|                              |          |          |          |          |          |          |         |                  |         |
| Ergebnis vor Umlagen         | - 76 104 | - 44 258 | - 29 900 | - 54 975 | - 77 779 | - 22 804 | 41.5%   | - <i>47 87</i> 9 | 160.1%  |
| Umlagen / Indirekte Kosten   |          |          | -        | -        | -        | -        | -       | -                | -       |
|                              |          |          |          |          |          |          |         |                  |         |
| Produktbudget netto          |          |          |          |          |          |          |         |                  |         |
| (- = Aufwandüberschuss)      | - 76 104 | - 44 258 | - 29 900 | - 54 975 | - 77 779 | - 22 804 | 41.5%   | - 47 879         | 160.1%  |

## Abweichungsbegründungen

Der Sachaufwand betrifft die Liegenschaft Kindergarten Schützenweg, in welcher die Erwachsenenbildung angeboten wird. Hier sind eine Fenstersanierung sowie neue elektrische Installationen vorgesehen.

## 10.5.5. Gesundheitsförderung und Beratungsstellen

## Übergeordnete Ziele

Die Gemeinde setzt die vom Kanton vorgegebenen Massnahmen im Bereich der Gesundheitsförderung um.

## Steuerbare Ziele

1) Die Wartefristen für ein Gespräch bei einer Erziehungsberatungsstelle sind in mindestens 90 % der Fälle kürzer als zwei Wochen.

## **Produktbudget**

|                               | RG        | RG             | RG        | BUD       | BUD       | Diffe    | renz  | Diffe           | renz   |
|-------------------------------|-----------|----------------|-----------|-----------|-----------|----------|-------|-----------------|--------|
| in CHF                        | 2014      | 2015           | 2016      | 2017      | 2018      | BUD/     | BUD   | BUD / R         | G 2016 |
| Personalaufwand               | 94 573    | 113 048        | 89 006    | 77 058    | 78 444    | 1 386    | 1.8%  | - 10562         | -11.9% |
| Sachaufwand                   | 170 867   | 104 377        | 103 950   | 123 600   | 167 200   | 43 600   | 35.3% | 63 250          | 60.8%  |
| Eigene Beiträge               |           |                | -         |           |           |          |       |                 |        |
| - an gemischtwirt. Unternehm. | 26 000    | 135 518        | -         | 18 300    | 18 300    | -        | -     | 18 300          | n.v.   |
| - an private Insitutionen     | 6 790     | 8 221          | 21 862    | -         | -         | -        | n.v.  | - 21862         | n.v.   |
| - an Übrige                   |           |                |           | -         | -         |          |       |                 |        |
| Total Aufwand                 | 298 229   | 361 164        | 214818    | 218 958   | 263 944   | 44 986   | 20.5% | 49 126          | 22.9%  |
|                               |           |                |           |           |           |          |       |                 |        |
| Finanzertrag                  | 7 080     | 7 080          | 7 080     | 7 000     | 7 000     | -        | 0.0%  | - 80            | -1.1%  |
| Entgelte                      | -         | 28 818         | -         | 1 000     | 1000      | -        | 0.0%  | 1 000           | n.v.   |
| Transferertrag                | 25 125    | 8 9 <b>7</b> 2 | 6 141     | 10 500    | 10 500    | -        | 0.0%  | 4 3 5 9         | 71.0%  |
| Entnahmen aus Sonderfinanz.   |           |                | 15 000    |           |           |          |       |                 |        |
| Total Ertrag                  | 32 205    | 44 870         | 28 22 1   | 18 500    | 18 500    | -        | 0.0%  | - 9 <i>7</i> 21 | -34.4% |
|                               |           |                |           |           |           |          |       |                 |        |
| Ergebnis vor Umlagen          | - 266 024 | - 316 294      | - 186 597 | - 200 458 | - 245 444 | - 44 986 | 22.4% | - 58 847        | 31.5%  |
|                               |           |                |           |           |           |          |       |                 |        |
| Umlagen / Indirekte Kosten    | -         |                |           | -         | -         | -        | -     | -               | -      |
| Produktbudget netto           |           |                |           |           |           |          |       |                 |        |
| (- = Aufwandüberschuss)       | - 266 024 | - 316 294      | - 186 597 | - 200 458 | - 245 444 | - 44 986 | 22.4% | - 58 847        | 31.5%  |

## Abweichungsbegründungen

Der gestiegene Sachaufwand ist mit der Tatsache zu erklären, dass der Spielplatz vor dem Familienzentrum zur Verhütung von Unfällen saniert werden muss (CHF 35 000).

## 10.6. PG 6 Öffentliche Sicherheit

## Globalbudget

| Tausend CHF                   | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Diffe<br>BUD/ |     | Diffe<br>BUD/RO |      |
|-------------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|-----|-----------------|------|
| Aufwand total                 | 1 664      |            |            | 1 748       |             | 173           | 10% | 127             | 7%   |
| Ertrag total                  | 719        | 780        | 769        | 668         | 661         | - 8           | -1% | -109            | -14% |
| Globalbudget                  | - 944      | - 820      | -1 025     | -1 080      | -1 261      | - 181         | 17% | -236            | 23%  |
| A. Produktbudgets netto       |            |            |            |             |             |               |     |                 |      |
| 6.1 Reg. Führungsstab (RFS)   | - 15       | - 11       | - 10       | - 17        | - 17        | 0             | 0%  | -7              | 70%  |
| 6.2 Feuerwehr                 | - 131      | - 109      | - 131      | - 166       | - 229       | - 63          | 38% | -98             | 75%  |
| 6.3 Gemeindepolizei           | - 288      | - 370      | - 392      | - 435       | - 443       | - 8           | 2%  | -51             | 13%  |
| 6.4 Zivilschutzorganisation   | - 80       | - 41       | - 80       | - 150       | - 161       | - 11          | 8%  | -81             | 102% |
| B. Produktgruppengemeinkosten | - 430      | - 289      | - 413      | - 312       | - 410       | - 98          | 32% | 3               | -1%  |

## 10.6.1. Regionaler Führungsstab (RFS)

## Übergeordnete Ziele

1) Die Gemeinde stellt den gesetzlichen Auftrag durch Mitgliedschaft im Regionalen Führungsstab (Verband Bevölkerungs- und Zivilschutz Leimental, VBZL) sicher.

## Steuerbare Ziele

#### Keine

## Produktbudget

|                            | RG       | RG       | RG       | BUD      | BUD      | Diff | erenz | Diffe   | renz    |
|----------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|------|-------|---------|---------|
| in CHF                     | 2014     | 2015     | 2016     | 2017     | 2018     | BUD  | /BUD  | BUD / F | RG 2015 |
| Personalaufwand            | -        | -        | -        | -        | -        | -    | n.v.  | -       | n.v.    |
| Sachaufwand                | 15 291   | 975      | 577      | 2 000    | 2 000    | -    | 0.0%  | 1 423   | 246.6%  |
| Entschädig. an Gemeinwesen |          | 10 500   | 9 430    | 15 000   | 15 000   | -    | 0.0%  | 5 570   | 59.1%   |
| Total Aufwand              | 15 291   | 11 475   | 10 007   | 17 000   | 17 000   | -    | 0.0%  | 6 993   | 69.9%   |
|                            |          |          |          |          |          |      |       |         |         |
| Ergebnis vor Umlagen       | - 15 291 | - 11 475 | - 10 007 | - 17 000 | - 17 000 | -    | 0.0%  | - 6 993 | 69.9%   |
| Umlagen / Indirekte Kosten | -        | -        | -        | -        | -        | -    | -     | -       | -       |
| Produktbudget netto        |          |          |          |          |          |      |       |         |         |
| (- = Aufwandüberschuss)    | - 15 291 | - 11 475 | - 10 007 | - 17 000 | - 17 000 | -    | 0.0%  | - 6 993 | 69.9%   |

## Abweichungsbegründungen

Durch den Beitritt zum Zweckverband Bevölkerungs- und Zivilschutz Leimental ist Binningen Mitglied des regionalen Führungsstabs. Durch den Vertrag fallen die Kosten im Verhältnis zur Einwohnerzahl an. Die Schwankungen sind auch 2018 gering und die Kosten somit unverändert.

## 10.6.2. Feuerwehr

#### Übergeordnete Ziele

1) Die Gemeinde verfügt über die notwendigen Ressourcen, um bei einem Ereignis rasch und kompetent zu helfen und zu retten.

## Steuerbare Ziele

- 1) Die Feuerwehr erreicht den Ort des Ereignisses durch kurze Reaktionszeiten von der Alarmierung bis zum Einsatz gemäss Vorgaben des Feuerwehrinspektorats in maximal zehn Minuten.
- 2) Die Feuerwehr leistet einen aktiven Beitrag an die Brandprävention in der Bevölkerung (z. B. Tag der offenen Tür, Infoveranstaltungen an Schulen etc.).

#### Produktebudget

| in CUE                       | RG        | RG        | RG        | BUD       | BUD       | Diffe    |       |                 | renz         |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-------|-----------------|--------------|
| in CHF                       | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | BUD/     | ROD   | BOD / F         | RG 2016      |
| Personalaufwand              | 336 452   | 383 803   | 414 696   | 379 280   | 421 280   | 42 000   | 11.1% | 6 584           | 1.6%         |
| Sachaufwand                  | 327 377   | 306 258   | 284 283   | 308 050   | 318 050   | 10 000   | 3.2%  | <i>33 767</i>   | 11.9%        |
| Abschreibungen               | -         | -         | -         | -         |           | -        |       | -               |              |
| Total Aufwand                | 663 829   | 690 061   | 698 979   | 687 330   | 739 330   | 52 000   | 7.6%  | 40 351          | 5.8%         |
|                              |           |           |           |           |           |          |       |                 |              |
| Entgelte                     | 489 623   | 538 033   | 507 897   | 481 000   | 470 000   | - 11 000 | -2.3% | - 37 897        | -7.5%        |
| Finanzertrag                 |           |           | 16 500    |           |           |          |       |                 |              |
| Beiträge für eigene Rechnung | 42 765    | 42 962    | 43 957    | 40 000    | 40 000    | -        | -     | - 3 957         | - 0          |
| Total Ertrag                 | 532 388   | 580 995   | 568 354   | 521 000   | 510 000   | - 11 000 | -2.1% | - 58 354        | -10.3%       |
|                              |           |           |           |           |           |          |       |                 |              |
| Ergebnis vor Umlagen         | - 131 441 | - 109 066 | - 130 625 | - 166 330 | - 229 330 | - 63 000 | 37.9% | - <i>98 705</i> | <i>75.6%</i> |
| Umlagen / Indirekte Kosten   |           | -         | _         | -         | -         | -        | -     | -               | -            |
| - magani, managani           |           |           |           |           |           |          |       |                 |              |
| Produktbudget netto          |           |           |           |           |           |          |       |                 |              |
| (- = Aufwandüberschuss)      | - 131 441 | - 109 066 | - 130 625 | - 166 330 | - 229 330 | - 63 000 | 37.9% | - <i>98 705</i> | 75.6%        |

#### <u>Abweichungsbegründungen</u>

Die Erhöhung der Personalkosten (rund CHF 40 000) aufgrund der vom Einwohnerrat vorgenommenen Anpassungen des Vergütungsreglements wird nun im Budget 2018 erstmalig berücksichtigt. Der Personalaufwand stieg bereits 2017, konnte jedoch aus zeitlichen Gründen nicht mehr ins Budget 2017 einfliessen. Binningen wird ab 2018 gemeinsam mit Bottmingen eine Jugendfeuerwehr betreiben und die entsprechenden Kosten (CHF 6000) sind neu ebenfalls im Budget eingestellt.

Im Bereich Sachaufwand steigen die Kosten aufgrund von notwendigen Ersatzanschaffungen. Die Atemschutzmasken müssen teilweise aus Sicherheitsgründen ersetzt werden, da das Material durch Alterung spröde bzw. brüchig geworden ist. Die Anschaffung neuer Masken ist in zwei Tranchen à CHF 7000 2018 und 2019 vorgesehen (analog Pager-Ersatz (2016/2017)). Anpassungen an der Elektroinstallation im Feuerwehrmagazin schlagen mit rund CHF 3000 zu Buche.

## 10.6.3. Gemeindepolizei

## Übergeordnete Ziele

1) Das Gemeindegebiet von Binningen wird von der Einwohnerschaft als sicher empfunden. Ruhe und Ordnung sind gewährleistet.

#### Steuerbare Ziele

- 1) Die Gemeinde stellt sicher, dass rund um die Uhr für Hilfeleistungen und bei Störungen von Ruhe und Ordnung für die Bevölkerung ein Pikettdienst erreichbar ist.
- 2) Die Gemeindepolizei leistet dem aktuellen Bedarf entsprechend zur Sicherstellung von Ruhe und Ordnung Quartierdienst und Patrouillendienst.
- 3) Die Gemeindepolizei führt dem aktuellen Bedarf entsprechend Verkehrskontrollen auf dem Gemeindegebiet durch.

#### Produktbudget

|  | RG        | RG        | RG        | BUD       | BUD       | Diffe           | renz  |                 | renz    |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|-------|-----------------|---------|
| in CHF   | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | BUD/            | BUD   | BUD / F         | RG 2016 |
| Personalaufwand                                | 320 675   | 380 037   | 410 278   | 388 768   | 397 282   | 8 5 1 4         | 2.2%  | - 12 996        | -3.2%   |
| Sachaufwand                                    | 4 466     | 32 959    | 48 424    | 67 400    | 70 750    | 3 350           | 5.0%  | 22 326          | 46.1%   |
| Total Aufwand                                  | 325 151   | 412 996   | 458 702   | 456 168   | 468 032   | 11 864          | 2.6%  | 9 330           | 2.0%    |
|  |           |           |           |           |           |                 |       |                 |         |
| Regalien und Konzessionen                      | 5 010     | 4 915     | 10 366    | 7 000     | 7 000     | -               | -     | - 3 366         | -32.5%  |
| Entgelte                                       | 32 040    | 37 793    | 56 703    | 14 500    | 18 500    | 4 000           | 27.6% | - <i>38 203</i> | -67.4%  |
| Total Ertrag                                   | 37 050    | 42 708    | 67 069    | 21 500    | 25 500    | 4 000           | 18.6% | - 41 569        | -62.0%  |
|  |           |           |           |           |           |                 |       |                 |         |
| Ergebnis vor Umlagen                           | - 288 091 | - 370 288 | - 391 633 | - 434 668 | - 442 532 | - 7 <i>86</i> 4 | 1.8%  | - 50 899        | 13.0%   |
| Umlagen / Indirekte Kosten                     | -         | -         | -         | -         | -         | -               | -     | -               | -       |
| Dura da dada a da a da a                       |           |           |           |           |           |                 |       |                 |         |
| Produktbudget netto<br>(- = Aufwandüberschuss) | - 288 091 | - 370 288 | - 391 633 | - 434 668 | - 442 532 | - 7864          | 1.8%  | - 50 899        | 13.0%   |

## 10.6.4. Zivilschutzorganisation

## Übergeordnete Ziele

1) Die Einsatzdienste der Gemeinde (RFS, Feuerwehr, Polizei, Samariter) werden im Ereignisfall durch den Zivilschutz unterstützt. Die Zivilschutzorganisation Binningen ist seit 1. Januar 2014 im Zweckverband Bevölkerungs- und Zivilschutz Leimental integriert.

#### Steuerbare Ziele

Keine

#### <u>Produktbudget</u>

|                              | RG       | RG       | RG       | BUD       | BUD       | Diffe    | renz   | Differr       | enz    |
|------------------------------|----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|--------|---------------|--------|
| in CHF                       | 2014     | 2015     | 2016     | 2017      | 2018      | BUD/     | BUD    | BUD / RO      | G 2016 |
| Personalaufwand              | -        | -        | -        | -         | 29 111    | 29 111   | n.v.   | 29 111        | n.v.   |
| Sachaufwand                  | 85 557   | 63 064   | 65 964   | 117 200   | 97 300    | - 19 900 | -17.0% | 31 336        | 47.5%  |
| Entschädigung an Gemeinw.    | 143 865  | 110 000  | 147 495  | 157 500   | 160 000   | 2 500    | 1.6%   | 12 505        | 8.5%   |
| Einlagen in Sonderfinanzier. |          | 23 700   | -        | -         |           |          |        |               |        |
| Total Aufwand                | 229 422  | 196 764  | 213 459  | 274 700   | 286 411   | 11 711   | 4.3%   | <i>72 952</i> | 34.2%  |
|                              |          |          |          |           |           |          |        |               |        |
| Vermögenserträge             | 129 956  | 131 141  | 133 157  | 125 000   | 125 000   | -        | -      | - 8 157       | - 0    |
| Entgelte                     | -        | 23 700   | 1        | i         | _         | -        | -      | -             | -      |
| Beiträge für eigene Rechnung | 19 725   | 1 396    | -        | 1         | -         | -        | -      | -             | -      |
| Total Ertrag                 | 149 680  | 156 237  | 133 157  | 125 000   | 125 000   | -        | -      | - 8 157       | - 0    |
|                              |          |          |          |           |           |          |        |               |        |
| Ergebnis vor Umlagen         | - 79 742 | - 40 527 | - 80 302 | - 149 700 | - 161 411 | - 11 711 | 7.8%   | - 81 109      | 101.0% |
| Umlagen / Indirekte Kosten   | -        | -        | -        | -         | -         | -        | -      | -             | -      |
| Produktbudget netto          |          |          |          |           |           |          |        |               |        |
| (- = Aufwandüberschuss)      | - 79 742 | - 40 527 | - 80 302 | - 149 700 | - 161 411 | - 11 711 | 7.8%   | - 81 109      | 101.0% |

## Abweichungsbegründungen

Der Personalaufwand steigt aufgrund zusätzlichen geschätzten Aufwands im Bereich HOP (Unterhalt und Reinigung des öffentlichen Schutzplatzes in der Anlage Wassergrabenstrasse) für zu erbringende Dienstleistungen um rund CHF 29 000 an. Es soll 2018 geprüft werden, ob die Annahme des Dienstleistungsumfangs (Reinigung/Wartung) stimmt oder ob allenfalls eine Reduktion möglich wäre.

Der jährliche Beitrag an den Zweckverband Bevölkerungs- und Zivilschutz Leimental wird aufgrund der Einwohnerzahl festgelegt. Ausgehend von einem leichten Anstieg der Bevölkerungszahl wurde dieser (CHF 2500) etwas erhöht.

## 10.7. PG 7 Soziale Dienste

#### Globalbudget

| Tausend CHF                   | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Diffe<br>BUD/ |       | Diffe<br>BUD/RO |       |
|-------------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|-------|-----------------|-------|
| rauscria Crii                 | 2014       | 2013       | 2010       | 2017        | 2010        | 505/          | 505   | BODING          | 32010 |
| Aufwand total                 | 11 482     | 12 317     | 13 347     | 13 244      | 13 817      | 574           | 4%    | 470             | 4%    |
| Ertrag total                  | 4 285      | 4 502      | 5 543      | 4 875       | 5 385       | 510           | 10%   | -158            | -3%   |
| Globalbudget                  | -7 197     | -7 815     | -7 804     | -8 369      | -8 433      | - 64          | 1%    | -629            | 8%    |
| A. Produktbudgets netto       |            |            |            |             |             |               |       |                 |       |
| 7.1 KES                       | - 605      | - 642      | - 633      | - 547       | - 680       | - 133         | 24%   | -47             | 7%    |
| 7.2 Beratung, Prävention      | - 319      | - 334      | - 304      | - 384       | - 361       | 24            | -6%   | -5 <i>7</i>     | 19%   |
| 7.3 Finanz-/Sozialhilfe       | -5 338     | -6 081     | -5 998     | -6 681      | -6 639      | 42            | -1%   | -641            | 11%   |
| 7.4 Asyl                      | - 171      | - 145      | - 50       | - 116       | 21          | 137           | -118% | 71              | -141% |
| B. Produktgruppengemeinkosten | - 765      | - 613      | - 818      | - 639       | - 773       | - 134         | 21%   | 45              | -5%   |

#### <u>Umfeldentwicklung</u>

#### Sozialhilfe

Gemäss kantonaler Prognose muss auch für 2018 mit einem Anstieg der Fallzahlen resp. der Sozialhilfeausgaben gerechnet werden. Dabei spielen die zaghafte Entwicklung des Arbeitsmarktes sowie die vermehrten Statuswechsel bei den Flüchtlingen eine zentrale Rolle. Letzteres ist dem Umstand geschuldet, dass bei vorläufig aufgenommenen Flüchtlingen über sieben Jahre Aufenthalt in der Schweiz sowie bei Flüchtlingen mit B-Aufenthaltsbewilligung keine Rückerstattung durch den Bund erfolgt. Diese Personengruppen werden im Rahmen der kantonalen Sozialhilfeverordnung (SHV) unterstützt, wodurch die Kosten von den Gemeinden zu tragen sind.

#### Arbeitsintegration

Das Pilotprojekt «Fachstelle für Arbeitsintegration» zur Stärkung der beruflichen Eingliederung wurde im ersten Quartal 2016 lanciert und per 1. April 2017 nach einer Betriebszeit von 12 Monaten ausgewertet. In der Bilanz war resp. ist das Projekt sehr erfolgreich und konnte mit Ablösungen, Teil- und Vollzeiterwerbseinkommen sowie Rückerstattungen vom Kanton eine Nettoaufwandsminderung von ca. CHF 200 000 generieren. Damit gelang es trotz gestiegener Fallzahlen die Nettokosten in der Sozialhilfe zu senken.

Damit dieser Effekt nachhaltig wirkt, werden die intensivierten Massnahmen zur beruflichen Integration beibehalten und fest in die Strukturen der Abteilung SDG integriert.

#### <u>Asyl</u>

Die Entwicklung bei den Asylgesuchen kann aufgrund der weltpolitischen Dynamik nur unzureichend vorausgesagt werden. Trotzdem hält der Kanton bislang an einer Aufnahmequote von 1 % (ca. 150 Personen für Binningen) fest. Binningen kann heute die Quote zwar erfüllen, jedoch sind die Liegenschaften zur Unterbringung von Asylsuchenden und Flüchtlingen langfristig nicht gesichert. Entweder ist die bauliche Substanz von gemeindeeigenen Liegenschaften schlecht oder Mietverhältnisse laufen aus, so dass für die kommenden Jahre Alternativen gesucht werden müssen.

Insgesamt ist die Unterbringungssituation im Kanton derzeit entspannt. Dies vor allem auch, weil die Gemeinden Allschwil und Muttenz dem SEM (Staatssekretariat für Migration) erhebliche

Unterbringungsplätze zur Verfügung stellen. Davon profitieren alle Gemeinden im Kanton solange, wie diese Bundeszentren betrieben werden, was bedeutet, dass die Gemeinden in naher Zukunft für genügend eigene Unterbringungsplätze sorgen müssen.

## 10.7.1. KES (ehem. Vormundschaft)

#### Übergeordnete Ziele

- 1) Schutz- und hilfsbedürftige Personen, insbesondere Kinder, erhalten Unterstützung bei der Wahrung ihrer berechtigten Interessen.
- 2) Bei Wehrlosigkeit und Verwahrlosung sichert die sorgfältige Tätigkeit im Bereich des Kindesund Erwachsenenschutzes, dass die berechtigten Interessen schutzbedürftiger Personen wahrgenommen werden und nur so weit als nötig in die Privatsphäre eingegriffen wird.

## Steuerbare Ziele

#### Keine

#### <u>Produktbudget</u>

| in CHF                     | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Differ<br>BUD/E  |       | Diffe<br>BUD / F |      |
|----------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|------------------|-------|------------------|------|
| Personalaufwand            | 13 791     | 13 368     | 13 541     | 13 927      | 14 081      | 154              | 1.1%  | 540              | 4.0% |
|                            | 13 /91     |            | 15 341     |             |             | 134              | 1.1/0 |                  |      |
| Sachaufwand                | -          | 505        | -          | 1 000       | 1 000       | -                | -     | 1 000            | n.v. |
| Abschreibungen             | -          |            |            |             |             |                  |       |                  |      |
| Entschädigung an Gemeinw.  | 590 848    | 628 510    | 619 274    | 640 000     | 665 000     | 25 000           | 3.9%  | 45 726           | 7.4% |
| Total Aufwand              | 604 640    | 642 383    | 632 815    | 654 927     | 680 081     | 25 154           | 3.8%  | 47 266           | 7.4% |
|                            |            |            |            |             |             |                  |       |                  |      |
| Finanzertrag               | -          | -          | -          | 107 472     | -           | - 107 472        | - 1   | -                | n.v. |
| Total Ertrag               | -          | -          |            | 107 472     | -           | - 107 472        | - 1   | -                | n.v. |
|                            |            |            |            |             |             |                  |       |                  |      |
| Ergebnis vor Umlagen       | - 604 640  | - 642 383  | - 632 815  | - 547 455   | - 680 081   | - 132 626        | 24.2% | - 47 266         | 7.5% |
|                            |            |            |            |             |             |                  |       |                  |      |
| Umlagen / Indirekte Kosten | -          | -          | -          | -           | -           | -                | -     | -                | -    |
| Drodukthudgot notto        |            |            |            |             |             |                  |       |                  |      |
| Produktbudget netto        |            |            |            |             |             |                  |       |                  |      |
| (- = Aufwandüberschuss)    | - 604 640  | - 642 383  | - 632 815  | - 547 455   | - 680 081   | <i>- 132 626</i> | 24.2% | - 47 266         | 7.5% |

#### <u>Abweichungsbegründungen</u>

Basierend auf den Vorjahresrechnungen haben sich die Aufwendungen der KESB Leimental im Nettoergebnis zwischen CHF 600 000 und CHF 700 000 eingependelt.

## 10.7.2. Beratung und Prävention

#### <u>Übergeordnete Ziele</u>

- 1) Hilfesuchende Personen werden bei ihren eigenen Bemühungen unterstützt (Hilfe zur Selbsthilfe).
- 2) Hilfesuchende Personen werden gezielt beraten, befristet begleitet, unterstützt und vermittelt mit dem Ziel ihrer sozialen und beruflichen Integration und der Vermeidung ihrer Sozialhilfeabhängigkeit.

3) Junge Erwachsene erhalten durch Lehrstellen und Praktika in der Gemeinde Unterstützung, um ihre beruflichen Chancen zu verbessern. Befristete Arbeitseinsätze bei Betrieben der Gemeinde erleichtern ihnen den Wiedereinstieg ins Erwerbsleben.

#### Steuerbare Ziele

- 1) In maximal 1/3 der Fälle werden mehr als fünf Stunden Gesamtaufwand benötigt.
- 2) Bei Neuanmeldungen bieten die Sozialen Dienste innerhalb einer Frist von höchstens zehn Tagen eine Erstberatung an.
- 3) In maximal 20 % der Fälle von Mietzins-Beiträgen erfolgt innert zwei Jahren eine Sozialhilfeunterstützung.

## <u>Produktbudget</u>

|                              | RG        | RG        | RG        | BUD       | BUD       | Diffe           | renz     | Diffe           | renz    |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------------|----------|-----------------|---------|
| in CHF                       | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | BUD             | /BUD     | BUD / F         | RG 2015 |
| Personalaufwand              | 179 613   | 175 077   | 202 147   | 216 642   | 212 836   | - 3 806         | -1.8%    | 10 689          | 5.3%    |
| Sachaufwand                  | -         | 443       | 443       | -         | -         | -               | -        | - 443           | -       |
| Passivzinsen                 |           |           |           |           |           |                 |          |                 |         |
| Abschreibungen               |           |           |           |           |           |                 |          |                 |         |
| Eigene Beiträge              |           |           |           |           |           |                 |          |                 |         |
| '- an private Institutionen  | 30 845    | 31 759    | 31 346    | 32 750    | 33 050    | 300             | 0.9%     | 1 704           | 5.4%    |
| - private Haushalte          | 108 279   | 128 926   | 77 426    | 135 000   | 115 000   | -20000          | -0.14815 | 37 574          | 48.5%   |
| Einlagen in Sonderfinanz.    |           |           | 740       |           |           |                 |          |                 |         |
| Interne Verrechnungen        |           |           |           |           |           |                 |          |                 |         |
| Total Aufwand                | 318 737   | 336 205   | 312 102   | 384 392   | 360 886   | - <i>23 506</i> | -6.1%    | 48 784          | 15.6%   |
|                              |           |           |           |           |           |                 |          |                 |         |
| Entgelte                     | -         | 97        | 2 265     | -         | -         | -               |          | - <i>2 265</i>  | -       |
| Beiträge von privaten Organ. |           |           | 740       |           |           |                 |          |                 |         |
| Entnahmen aus Sonderfinanz.  |           | 2 500     | 5 434     |           | -         |                 |          | - 5 434         | -       |
| Total Ertrag                 | -         | 2 597     | 8 439     | -         | -         | - 8 <b>43</b> 9 |          | - 8 <b>43</b> 9 | -       |
|                              | -         |           |           |           |           |                 |          |                 |         |
| Ergebnis vor Umlagen         | - 318 737 | - 333 608 | - 303 663 | - 384 392 | - 360 886 | 23 506          | -6.1%    | - <i>57 223</i> | 18.8%   |
| Limited and American         |           |           |           |           |           |                 |          |                 |         |
| Umlagen / Indirekte Kosten   | -         |           | -         | -         | -         | -               | -        | -               | -       |
| Produktbudget netto          |           |           |           |           |           |                 |          |                 |         |
| (- = Aufwandüberschuss)      | - 318 737 | - 333 608 | - 303 663 | - 384 392 | - 360 886 | 23 506          | -6.1%    | - <i>57 223</i> | 18.8%   |

## Abweichungsbegründungen

Mit der Anhebung der Einkommenshöchstgrenze nach § 6 des Mietzinsreglements infolge der Krankenkassenprämienerhöhung ist mit einem Anstieg auf 2018 zu rechnen. Schon jetzt verzeichnen die Sozialen Dienste mehr Ablösungen von der Sozialhilfe, was aufwandseitig zu einer Minderung führt und der angedachten Wirkung des Reglements entspricht.

## 10.7.3. Finanz- und Sozialhilfe

#### Übergeordnete Ziele

- 1) Die Existenz bedürftiger Menschen ist gesichert.
- 2) Beratung unterstützt die Bemühungen um wirtschaftliche und persönliche Selbstständigkeit sowie soziale Integration.
- 3) Unterstützungsberechtigten Personen werden Möglichkeiten zur beruflichen und sozialen Eingliederung angeboten.

#### Steuerbare Ziele

- 1) Mindestens 80 % der jungen Erwachsenen (18–25 Jahre), deren Ziel die berufliche Integration ist, sind in Ausbildung, befinden sich in einer anderen beruflichen Fördermassnahme oder bewerben sich nachweislich aktiv auf dem ersten Arbeitsmarkt.
- 2) Mindestens 20 % aller Unterstützten, die an einer Massnahme zur beruflichen Integration teilgenommen haben, erzielen ein existenzsicherndes Einkommen oder werden ergänzend zum Erwerbseinkommen unterstützt.
- 3) 60 % der nicht mehr unterstützten Klienten bestreiten ihren Lebensunterhalt innerhalb von drei Jahren selbstständig.
- 4) Die Fallbelastung liegt bei durchschnittlich 70 Dossiers pro 100 Stellenprozent Sozialberatung.

#### **Produktbudget**

|                             | D.C.       | D.C        | DC         | DUD        | DUID       | D: ((           |       | D:tt-          |        |
|-----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------------|-------|----------------|--------|
|                             | RG         | RG         | RG         | BUD        | BUD        | Differ          |       | Differ         |        |
| in CHF                      | 2014       | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | BUD/I           | BUD   | BUD / R        | G 2016 |
| Personalaufwand             | 860 108    | 880 089    | 974 795    | 1 027 885  | 972 595    | - <i>55 290</i> | -5.4% | - <i>2 200</i> | -0.2%  |
| Sachaufwand                 | 2 785      | 2 795      | 3 654      | 3 370      | 3 370      | -               | -     | - 284          | - 0    |
| Entschädigungen an Gemeinw. |            |            | -          | 50 000     | 30 000     | -20000          | - 0   | 30 000         | n.v.   |
| Eigene Beiträge             |            |            |            |            |            |                 |       |                |        |
| - an Kantone                | 49 484     | 47 390     | 14 417     | -          | -          | -               | -     | - 14 417       | -      |
| - an private Institutionen  | 370 931    | 280 801    | 381 805    | 350 000    | 350 000    | -               | -     | - 31 805       | - 0    |
| - private Haushalte         | 7 480 809  | 8 278 077  | 8 676 775  | 8 880 000  | 9 200 000  | 320 000         | 3.6%  | 523 225        | 6.03%  |
| Interne Verrechnungen       |            |            |            |            |            |                 |       |                |        |
| Total Aufwand               | 8 764 117  | 9 489 152  | 10 051 446 | 10 311 255 | 10 555 965 | 244 710         | 2.4%  | 504 519        | 5.0%   |
|                             |            |            |            |            |            |                 |       |                |        |
| Entgelte                    | 1 962 732  | 1 845 378  | 2 196 872  | 2 050 000  | 2 230 000  | 180 000         | 8.8%  | 33 128         | 1.5%   |
| Entschädigung vom Kanton    | 1 463 539  | 1 563 106  | 1 856 228  | 1 580 000  | 1 687 000  | 107 000         | 6.8%  | - 169 228      | -9.1%  |
| Total Ertrag                | 3 426 271  | 3 408 484  | 4 053 100  | 3 630 000  | 3 917 000  | 287 000         | 7.9%  | - 136 100      | -3.4%  |
|                             |            |            |            |            |            |                 |       |                |        |
| Ergebnis vor Umlagen        | -5 337 846 | -6 080 668 | -5 998 346 | -6 681 255 | -6 638 965 | 42 290          | -0.6% | - 640 619      | 10.7%  |
|                             |            |            |            |            |            |                 |       |                |        |
| Umlagen / Indirekte Kosten  |            | -          | -          | -          | -          |                 | -     | -              |        |
| Produktbudget netto         |            |            |            |            |            |                 |       |                |        |
| (- = Aufwandüberschuss)     | -5 337 846 | -6 080 668 | -5 998 346 | -6 681 255 | -6 638 965 | 42 290          | -0.6% | - 640 619      | 10.7%  |

#### Abweichungsbegründungen

Auch für 2018 wird eine leichte Zunahme von Sozialhilfebeziehenden prognostiziert, weshalb ein Anstieg bei den Ausgaben an private Haushalte mit 3,6 % budgetiert wurde.

Gestützt auf Art. 26 Abs. 2 aZUG erhielt die Gemeinde Binningen in der Vergangenheit Rückerstattungsleistungen im Umfang von rund CHF 100 000. Per 8. April 2017 wurde diese Bestim-

mung aus dem übergeordneten Bundesrecht ersatzlos gestrichen, weshalb künftig auch die darauf bis anhin entrichteten Einnahmen (Entschädigung vom Kanton) in der erwähnten Grössenordnung wegfallen.

## 10.7.4. Asyl

#### Übergeordnete Ziele

- 1) Die materielle Existenz und die professionelle Betreuung von Personen mit Asylstatus sind gesichert.
- 2) Die soziale Integration von Asylsuchenden und die berufliche Integration von vorläufig Aufgenommenen (VA) werden aktiv unterstützt.
- 3) Die Interessen der Bevölkerung werden gewahrt und das Verständnis für die Situation der Asylsuchenden wird gefördert.

## Steuerbare Ziele

- 1) Für zugewiesene Asylsuchende und Flüchtlinge stehen genügend angemessene Unterbringungsmöglichkeiten zur Verfügung.
- 2) Mindestens einmal pro Jahr werden die Einwohner/innen der Gemeinde Binningen über die aktuelle Situation im Asylbereich informiert.
- 3) Die Teilnahmequote an den flankierenden Massnahmen zur beruflichen Integration von Flüchtlingen oder Asylbewerbern im erwerbsfähigen Alter liegt bei mindestens 80 %.
- 4) 90 % der Asylsuchenden haben einen Deutschkurs lückenlos besucht.

#### **Produktbudget**

|                              | RG        | RG        | RG        | BUD       | BUD       | Diffe        | ronz    | Diffe    | ronz    |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|---------|----------|---------|
| in CUE                       |           |           |           |           |           |              |         |          |         |
| in CHF                       | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | BUD/         | ROD     | BUD / R  | G 2016  |
| Personalaufwand              | 16 934    | 15 903    | 25 901    | 31 990    | 16 117    | - 15 873     | -49.6%  | - 9 784  | -37.8%  |
| Sachaufwand                  | 30 349    | 108 393   | 115 088   | 97 100    | 100 950   | <i>3 850</i> | 4.0%    | - 14 138 | -12.3%  |
| Entschädigungen an           |           |           |           |           |           |              |         |          |         |
| Gemeinwesen                  |           |           |           |           |           |              |         |          |         |
| Eigene Beiträge              |           |           |           |           |           |              |         |          |         |
| - an private Haushalte       | 982 400   | 1 111 985 | 1 391 210 | 1 125 000 | 1 330 000 | 205 000      | 18.2%   | - 61 210 | -4.4%   |
| Total Aufwand                | 1 029 684 | 1 236 281 | 1 532 199 | 1 254 090 | 1 447 067 | 192 977      | 15.4%   | - 85 132 | -5.6%   |
|                              |           |           |           |           |           |              |         |          |         |
| Entgelte                     |           |           | 4 606     |           |           |              |         |          |         |
| Vermögenserträge             | 24 000    | 54 000    | 82 000    | 87 600    | 87 600    | -            | -       | 5 600    | 6.8%    |
| Rückerstattungen von         |           |           |           |           |           |              |         |          |         |
| Gemeinwesen                  | 834 900   | 1 037 166 | 1 395 107 | 1 050 000 | 1 380 000 | 330 000      | 31.4%   | - 15 107 | -1.1%   |
| Beiträge für eigene Rechnung |           |           |           |           |           |              |         |          |         |
| Interne Verrechnungen        |           |           |           |           |           |              |         |          |         |
| Total Ertrag                 | 858 930   | 1 091 166 | 1 481 713 | 1 137 600 | 1 467 600 | 330 000      | 29.0%   | - 14 113 | -1.0%   |
|                              |           |           |           |           |           |              |         |          |         |
| Ergebnis vor Umlagen         | - 170 754 | - 145 115 | - 50 485  | - 116 490 | 20 533    | 137 023      | -117.6% | 71 018   | -140.7% |
|                              |           |           |           |           |           |              |         |          |         |
| Umlagen / Indirekte Kosten   | -         | -         | -         | -         | -         | -            | -       | -        | -       |
| Produktbudget netto          |           |           |           |           |           |              |         |          |         |
| (- = Aufwandüberschuss)      | - 170 754 | - 145 115 | - 50 485  | - 116 490 | 20 533    | 137 023      | -117.6% | 71 018   | -140.7% |

#### Abweichungsbegründungen

Die derzeitigen politischen Entwicklungen im Ausland, insbesondere in den globalen Krisengebieten, bleiben vulnerabel. Insofern muss auch für die kommenden Jahre mit Flüchtlingen, insbesondere aus dem Nahen Osten gerechnet werden. Hinzu kommen schwelende Konflikte in der Maghreb-Region aber auch instabile Staatsgefüge südlich der Sahara.

Auf dieser hypothetischen Lagebeurteilung lässt sich keine genaue Kostenentwicklung skizzieren, womit bei der Budgetierung 2018 auf Erfahrungswerte der Vorjahre abgestellt wurde.

## 10.8. PG 8 Verkehr, Strassen

#### Globalbudget

| Tausend CHF                              | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Diffe<br>BUD/ |      | Diffe<br>BUD/R |     |
|--|------------|------------|------------|-------------|-------------|---------------|------|----------------|-----|
| Aufwand total                            | 3 079      | 3 059      |            | 3 574       | 3 499       | - 75          | -2%  | 515            | 17% |
| Ertrag total                             | 639        | 668        | 740        | 658         | 895         | 237           | 36%  | -10            | -1% |
| Globalbudget                             | -2 440     | -2 391     | -3 045     | -2 916      | -2 604      | 312           | -11% | -525           | 22% |
| A. Produktbudgets netto<br>8.1 Allmend-/ |            |            |            |             |             |               |      |                |     |
| Parkraumbewirtschaftung                  | 374        | 407        | 421        | 391         | 602         | 211           | 54%  | -16            | -4% |
| 8.2 Gemeindestrassen                     | -2 208     | -2 218     | -2 542     | -2 510      | -2 351      | 159           | -6%  | -292           | 13% |
| 8.3 Gemeindeverkehr                      | - 284      | - 282      | - 323      | - 362       | - 347       | 15            | -4%  | -80            | 28% |
| 8.4 Öffentlicher Verkehr                 | - 55       | - 57       | - 54       | - 57        | - 55        | 2             | -4%  | 0              | 0%  |
| B. Produktgruppengemeinkosten            | - 267      | - 240      | - 546      | - 377       | - 454       | <i>- 77</i>   | 20%  | -137           | 57% |

#### Umfeldentwicklung

Ein überarbeiteter Vorschlag für die Revision des kommunalen Parkraumreglements basierend auf den Empfehlungen des Einwohnerrats soll im Berichtsjahr umgesetzt werden. Die wesentlichsten Änderungen sind die Einführung einer jährlichen Gebühr für Anwohnerparkkarten und die Ausweitung der bestehenden blauen Zonen.

Die Gemeinde Binningen setzt sich im Rahmen der laufenden regionalen Planungen und Projekte (Zubringer Bachgraben, Umfahrung Allschwil, Autobahnanschluss Gundeldingen) für Lösungen ein, welche die Gemeinde von der heute sehr starken Belastung durch den motorisierten Individualverkehr entlasten. Das kantonale Projekt für einen Doppelspurausbau auf der BLT-Linie 10/17 im Bereich Spiesshöfli wird von der Gemeinde begleitet. Dabei werden die Aspekte des Verkehrs bestmöglich berücksichtigt und die Chancen der Arealentwicklung genutzt.

Für die zur Reduktion des Durchgangsverkehrs beschlossene Fahrverbotsregelung zu den Nachbargemeinden Bottmingen und Oberwil an der oberen Benkenstrasse soll eine Umsetzungslösung vorerst als Versuchsphase umgesetzt werden.

## 10.8.1. Allmend- und Parkraumbewirtschaftung

#### Übergeordnete Ziele

- 1) Der verfügbare öffentliche Parkraum entspricht dem Bedarf der Einwohnerschaft, der Wirtschaft und des Gewerbes.
- 2) Die Allmendbenutzung wird nach dem Verursacherprinzip verrechnet.

## Steuerbare Ziele

1) Bei den Allmendbenutzungsbewilligungen werden die bewilligte Belegungsfläche und die Belegungsdauer in mindestens 90 % der Fälle eingehalten.

#### <u>Produktbudget</u>

|                            | RG      | RG      | RG      | BUD     | BUD     | Differ  | enz    | Diffe    | renz   |
|----------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|--------|----------|--------|
| in CHF                     | 2014    | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | BUD/E   | BUD    | BUD/R    | G 2016 |
| Personalaufwand            | 173 829 | 175 274 | 196 570 | 181 443 | 184 021 | 2 578   | 1.4%   | - 12 549 | -6.4%  |
| Sachaufwand                | 70 286  | 40 850  | 50 600  | 72 000  | 93 000  | 21 000  | 29.2%  | 42 400   | 83.8%  |
| Einlagen in Sonderfinanz.  |         | 30 300  | 45 450  |         |         |         |        |          |        |
| Total Aufwand              | 244 115 | 246 424 | 292 620 | 253 443 | 277 021 | 23 578  | 9.3%   | - 15 599 | -5.3%  |
|                            |         |         |         |         |         |         |        |          |        |
| Regalien und Konzessionen  | 405 045 | 378 158 | 395 121 | 398 000 | 398 000 | -       | -      | 2 879    | 0      |
| Entgelte                   | 213 133 | 254 674 | 299 189 | 225 000 | 460 000 | 235 000 | 104.4% | 160 811  | 53.7%  |
| Rückerstattungen von       |         |         |         |         |         |         |        |          |        |
| Gemeinwesen                |         | 20 576  | 19 430  | 21 000  | 21 000  | -       | -      | 1570     | n.v.   |
| Total Ertrag               | 618 178 | 653 408 | 713 740 | 644 000 | 879 000 | 235 000 | 36.5%  | 165 260  | 23.2%  |
|                            |         |         |         |         |         |         |        |          |        |
| Ergebnis vor Umlagen       | 374 063 | 406 984 | 421 120 | 390 557 | 601 979 | 211 422 | 54.1%  | 180 859  | 42.9%  |
| Linda / In disable Markey  |         |         |         |         |         |         |        |          |        |
| Umlagen / Indirekte Kosten | -       | -       | -       | -       | -       | -       | -      | -        | -      |
| Produktbudget netto        |         |         |         |         |         |         |        |          |        |
| (- = Aufwandüberschuss)    | 374 063 | 406 984 | 421 120 | 390 557 | 601 979 | 211 422 | 54.1%  | 180 859  | 42.9%  |

## Abweichungsbegründungen

Mehraufwand beim Sachaufwand (CHF 20 000) sowie Mehreinnahmen bei den Entgelten (CHF 0,24 Mio.) ergeben sich durch die Umsetzung der Revision der Parkraumbewirtschaftung.

## 10.8.2. Gemeindestrassen

#### Übergeordnete Ziele

1) Die Leistungsfähigkeit, die Verkehrssicherheit und der Zustand des Strassen- und Wegnetzes entsprechen dem Bedarf aller Verkehrsteilnehmer/innen.

## Steuerbare Ziele

- 1) Zum Werterhalt der Infrastrukturanlage Strasse wird der Strassenzustand der Gemeindestrassen langfristig gesamthaft auf dem Strassenzustandsindex I = 1.5 gehalten (Basis 2006 I = 1.455 und 2014 I = 1.354). Die Messungen und Überprüfung der Zielerreichung erfolgen alle 4 Jahre (nächstmals 2018).
- 2) Die erforderlichen Anwohnerinformationen über geplante Bau- und Unterhaltsarbeiten werden zu mindestens 95 % mindestens eine Woche im Voraus verteilt.

#### <u>Produktbudget</u>

|                            | RG         | RG         | RG         | BUD        | BUD        | Differ          | enz    | Differ    | enz            |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------------|--------|-----------|----------------|
| in CHF                     | 2014       | 2015       | 2016       | 2017       | 2018       | BUD/I           | BUD    | BUD/RO    | 3 <b>201</b> 6 |
| Personalaufwand            | 159 798    | 150 371    | 152 006    | 148 765    | 166 941    | 18 1 <i>7</i> 6 | 12.2%  | 14 935    | 9.8%           |
| Sachaufwand                | 529 470    | 647 238    | 753 071    | 827 100    | 618 800    | - 208 300       | -25.2% | - 134 271 | -17.8%         |
| Entschädigung an           |            |            |            |            |            |                 |        |           |                |
| Gemeinwesen                | 49 860     | -          | -          | -          | -          | -               | -      | -         | -              |
| Interne Verrechnungen      |            | 47 700     | 48 000     | 50 000     | 50 000     | -               | -      | 2 000     | 0              |
| Total Aufwand              | 739 128    | 845 309    | 953 077    | 1 025 865  | 835 741    | - 190 124       | -18.5% | - 117 336 | -12.3%         |
|                            |            |            |            |            |            |                 |        |           |                |
| Entgelte                   | 282        | 153        | 4 678      | 300        | 300        | -               | -      | - 4 378   | -93.6%         |
| Total Ertrag               | 282        | 153        | 4 678      | 300        | 300        | -               | -      | - 4 378   | -93.6%         |
|                            |            |            |            |            |            |                 |        |           |                |
| Ergebnis vor Umlagen       | - 738 846  | - 845 156  | - 948 399  | -1 025 565 | - 835 441  | 190 124         | -18.5% | 112 958   | -11.9%         |
|                            |            |            |            |            |            |                 |        |           |                |
| Umlagen / Indirekte Kosten | -1 469 273 | -1 373 034 | -1 593 950 | -1 484 792 | -1 515 363 | - 30 571        | 2.1%   | 78 587    | -4.9%          |
| Produktbudget netto        |            |            |            |            |            |                 |        |           |                |
| (- = Aufwandüberschuss)    | -2 208 119 | -2 218 190 | -2 542 349 | -2 510 357 | -2 350 804 | 159 553         | -6.4%  | 191 545   | -7.5%          |

## Abweichungsbegründungen

Die Reduktion beim Sachaufwand (CHF 210 000) ist darauf zurückzuführen, dass die geplanten Werterhaltungsarbeiten an der Gärtnerstrasse aufgrund der Höhe der Kosten als Investition beschlossen und somit nicht ins Globalbudget eingestellt wurden.

## 10.8.3. Gemeindeverkehr

## Übergeordnete Ziele

1) Der Durchgangsverkehr konzentriert sich auf die beiden kantonalen Hauptverkehrsachsen.

## Steuerbare Ziele

- Zur Verbesserung der Verkehrssicherheit und Reduktion der Geschwindigkeitsübertretungen werden die Gemeindestrassen mittels Radar im Umfang von mindestens 300 Stunden kontrolliert.
- 2) Der durchschnittliche Werktagsverkehr (DWV) auf dem Strassenzug Neubadrain/Paradiesstrasse beträgt weniger als 8000 Motorfahrzeuge.

#### <u>Produktbudget</u>

| in CHF                     | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Differ<br>BUD/B  |       | Differe<br>BUD / RG | _     |
|----------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|------------------|-------|---------------------|-------|
| Personalaufwand            | 99 014     | 85 976     | 101 299    | 98 609      | 99 816      | 1 207            | 1.2%  | - 1 483             | -1.5% |
| Sachaufwand                | 142 282    | 157 036    | 180 605    | 220 140     | 202 640     | - 17 500         | -7.9% | 22 035              | 12.2% |
| Total Aufwand              | 241 296    | 243 012    | 281 904    | 318 749     | 302 456     | - 16 <b>29</b> 3 | -5.1% | 20 552              | 7.3%  |
|                            |            |            |            |             |             |                  |       |                     |       |
| Entgelte                   | 593        | 1 332      | 5 786      | -           | -           | -                | -     | - 5 786             | -     |
| Total Ertrag               | 593        | 1 332      | 5 786      | -           | -           | -                | -     | - 5 786             | -     |
|                            |            |            |            |             |             |                  |       |                     |       |
| Ergebnis vor Umlagen       | - 240 704  | - 241 680  | - 276 118  | - 318 749   | - 302 456   | 16 293           | -5.1% | - 26 338            | 9.5%  |
| Umlagen / Indirekte Kosten | - 43 135   | - 40 309   | - 46 795   | - 43 590    | - 44 488    | - 898            | 2.1%  | 2 307               | -4.9% |
| Produktbudget netto        |            |            |            |             |             |                  |       |                     |       |
| (- = Aufwandüberschuss)    | - 283 838  | - 281 989  | - 322 913  | - 362 339   | - 346 944   | 15 395           | -4.2% | - 24 031            | 7.4%  |

## 10.8.4. Öffentlicher Verkehr

## Übergeordnete Ziele

1) Die Gemeinde Binningen ist zeitlich und geografisch optimal in den regionalen öffentlichen Verkehr integriert.

## Steuerbare Ziele

1) Die spezifischen Kosten (CHF pro beförderte Person) für das Ruftaxi liegen unter dem Stand von 2006 (durchschnittliches Betriebsjahr).

## **Produktbudget**

|                            | RG       | RG       | RG       | BUD      | BUD      |       | erenz |       | renz   |
|----------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|-------|-------|-------|--------|
| in CHF                     | 2014     | 2015     | 2016     | 2017     | 2018     | BUD,  | /BUD  | BUD/R | G 2016 |
| Personalaufwand            | 7 846    | 6 378    | 6 472    | 6 372    | 6 423    | 51    | 0.8%  | - 49  | -0.8%  |
| Sachaufwand                | 63 948   | 64 221   | 64 131   | 64 400   | 64 400   | -     | -     | 269   | 0      |
| Total Aufwand              | 71 794   | 70 599   | 70 603   | 70 772   | 70 823   | 51    | 0.1%  | 220   | 0.3%   |
|                            |          |          |          |          |          |       |       |       |        |
| Entgelte                   | 16 558   | 13 269   | 16 252   | 14 000   | 16 000   | 2 000 | 14.3% | - 252 | -1.6%  |
| Total Ertrag               | 16 558   | 13 269   | 16 252   | 14 000   | 16 000   | 2 000 | 14.3% | - 252 | -1.6%  |
|                            |          |          |          |          |          |       |       |       |        |
| Ergebnis vor Umlagen       | - 55 236 | - 57 330 | - 54 351 | - 56 772 | - 54 823 | 1 949 | -3.4% | - 472 | 0.9%   |
|                            |          |          |          |          |          |       |       |       |        |
| Umlagen / Indirekte Kosten | -        | -        | -        | -        | -        | -     | -     | -     | -      |
|                            |          |          |          |          |          |       |       |       |        |
| Produktbudget netto        |          |          |          |          |          |       |       |       |        |
| (- = Aufwandüberschuss)    | - 55 236 | - 57 330 | - 54 351 | - 56 772 | - 54 823 | 1 949 | -3.4% | - 472 | 0.9%   |

## 10.9. PG 9 Versorgung, Umwelt

#### Globalbudget

|                               | RG    | RG    | RG     | BUD    | BUD    | Diffe | renz  | Diffe | erenz  |
|-------------------------------|-------|-------|--------|--------|--------|-------|-------|-------|--------|
| Tausend CHF                   | 2014  | 2015  | 2016   | 2017   | 2018   | BUD/  | BUD . | BUD/R | G 2016 |
| Aufwand total                 | 6 087 | 7 669 | 6 791  | 6 773  | 7 447  | 674   | 10%   | 656   | 10%    |
| Ertrag total                  | 5 441 | 6 880 | 5 488  | 5 317  | 5 650  | 333   | 6%    | 162   | 3%     |
| Globalbudget                  | - 646 | - 789 | -1 303 | -1 456 | -1 797 | - 341 | 23%   | -494  | 38%    |
| A. Produktbudgets netto       |       |       |        |        |        |       |       |       |        |
| 9.1 Abwasserbeseitigung (SF)  | - 25  | 89    | - 330  | - 346  | - 427  | - 81  | 23%   | -97   | 29%    |
| 9.2 Abfallentsorgung (SF)     | 138   | - 2   | - 45   | - 204  | - 226  | - 22  | 11%   | -181  | 402%   |
| 9.4 Bestattung                | - 480 | - 550 | - 594  | - 543  | - 703  | - 160 | 29%   | -109  | 18%    |
| 9.5 GGA (SF)                  | - 7   | - 52  | - 26   | - 88   | - 124  | - 36  | 41%   | -98   | 377%   |
| 9.6 Umwelt                    | - 271 | - 273 | - 309  | - 276  | - 317  | - 41  | 15%   | -8    | 3%     |
| B. Produktgruppengemeinkosten | 0     | 0     | 0      | 0      | 0      | 0     | 0     | 0     | 0      |

#### **Umfeldentwicklung**

Die kantonalen Abwassergebühren, welche den Kunden weiterverrechnet werden, werden aufgrund der leicht gestiegenen Kosten um sechs Rappen erhöht (Mengengebühr Schmutzabwasser). Die ARA-Gebühr des Kantons erhöht sich deshalb insgesamt von CHF 1.23/m³ auf CHF 1.29/m³. Die kommunalen Gebühren bleiben unverändert.

Um die 2015 vom Kanton zurückerstatteten Kehrichtverbrennungsgebühren in der Höhe von CHF 1,4 Mio. in der Spezialfinanzierung Abfallentsorgung mittel- bis langfristig sinnvoll einzusetzen, werden die bestehenden Entsorgungsangebote, allenfalls neue Angebote sowie die Finanzierung überprüft.

Nach dem Ausstieg aus dem regionalen Kabelnetzverbund der InterGGA AG mit Abschluss eines aussergerichtlichen Vergleichs hat sich die Gemeinde den künftig notwendigen eigenen Handlungsspielraum gesichert. Damit kann die Gemeinde ihre übergeordnete Zielsetzung, ihren Einwohnerinnen und Einwohnern ein preislich und technisch konkurrenzfähiges Kabelnetz für den Fernseh- und Radioempfang und für interaktive Dienste zur Verfügung zu stellen, auch langfristig erreichen. Nachdem der Ausstieg aus der InterGGA AG rechtswirksam wurde, kann das kommunale GGA-Reglement von 1980 total revidiert werden, da in verschiedener Hinsicht Anpassungsbedarf besteht.

## 10.9.1. Abwasserbeseitigung

#### Übergeordnete Ziele

- 1) Der Betrieb der Abwasseranlagen schützt die Gewässer vor nachteiligen Einwirkungen und bei der Entwässerung wird der natürliche Wasserkreislauf beachtet.
- 2) Die Finanzierung richtet sich am Verursacherprinzip aus und stellt Investitionsbedarf und Werterhalt des Generellen Entwässerungsplans (GEP) sicher.

#### Steuerbare Ziele

1) Das Trennsystem für die Einzugsgebiete Fuchsmatten und Hirtenbündten (Einzugsgebiet der Regenauslässe RA1650 und RA1634) ist gemäss GEP realisiert. Hierzu wird der Sauberwasserkanal mit Einleitung in den Birsig bis Ende 2018 fertig gestellt.

#### <u>Produktbudget</u>

| in CHF                       | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Differ<br>BUD/E |        | Differ<br>BUD /Re |         |
|------------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-----------------|--------|-------------------|---------|
| Personalaufwand              | 185 179    | 191 370    | 193 780    | 196 732     | 195 284     | - 1 448         | -0.7%  | 1 504             | 0.8%    |
| Sachaufwand                  | 611 168    | 658 171    | 561 122    | 575 400     | 719 500     | 144 100         | 25.0%  | 158 378           | 28.2%   |
| Abschreibungen               |            |            | -          | 2 100       | 1 400       | - <i>700</i>    | -33.3% | 1 400             | n.v.    |
| Entschädigung an             |            |            |            |             |             |                 |        |                   |         |
| Gemeinwesen                  | 1 591 330  | 1 522 772  | 1 632 510  | 1 953 000   | 1 753 000   | - 200 000       | -10.2% | 120 490           | 7.4%    |
| Total Aufwand                | 2 387 678  | 2 372 313  | 2 387 412  | 2 727 232   | 2 669 184   | - 58 048        | -2.1%  | 281 772           | 11.8%   |
|                              |            |            |            |             |             |                 |        |                   |         |
| Entgelte                     | 2 084 440  | 2 225 608  | 2 123 837  | 2 279 000   | 2 251 000   | - <i>28 000</i> | -1.2%  | 127 163           | 6.0%    |
| Transferertrag               | 49 860     |            | •          | -           |             | -               |        | -                 |         |
| Entnahmen aus Spezialfinanz. | 79 890     | 285 614    | 244 718    | 379 776     | 345 932     | - 33 844        | -8.9%  | 101 214           | 41.4%   |
| Verschiedene Erträge         | 466 257    | 177 962    | 70 959     |             |             |                 |        |                   |         |
| Interne Verrechnungen        | 22 727     | 71 303     | 48 000     | 50 500      | 50 000      | - 500           | -1.0%  | 2 000             | 4.2%    |
| Total Ertrag                 | 2 703 173  | 2 760 487  | 2 487 514  | 2 709 276   | 2 646 932   | - 62 344        | -2.3%  | 159 418           | 6.4%    |
|                              |            |            |            |             |             |                 |        |                   |         |
| Ergebnis vor Umlagen         | 315 495    | 388 174    | 100 102    | - 17 956    | - 22 252    | - 4 <b>2</b> 96 | 23.9%  | - 122 354         | -122.2% |
|                              |            |            |            |             |             |                 |        |                   |         |
| Umlagen / Indirekte Kosten   | - 340 852  | - 299 487  | - 429 844  | - 328 265   | - 404 265   | - 76 000        | 23.2%  | 25 579            | -6.0%   |
| Produktbudget netto          |            |            |            |             |             |                 |        |                   |         |
| (- = Aufwandüberschuss)      | - 25 357   | 88 687     | - 329 742  | - 346 221   | - 426 517   | - 80 296        | 23.2%  | <i>- 96 77</i> 5  | 29.3%   |

#### Abweichungsbegründungen

Da gegenüber 2017 wieder Vorleistungen für Private (Kanal-TV-Aufnahmen und Spülarbeiten für Hausanschlüsse) erbracht werden müssen, erhöht sich der Sachaufwand um CHF 140 000. Die Entschädigungen an Gemeinwesen (kantonale Abwassergebühren) sind um CHF 200 000 tiefer eingesetzt aufgrund der Abrechnungen der Vorjahre und der prognostizierten Entwicklung der Abwassermengen.

## 10.9.2. Abfallentsorgung

## Übergeordnete Ziele

- 1) Durch die Vermeidung und die konsequente Verwertung von Abfällen werden die begrenzten Rohstoffvorräte geschont, die Umwelt wirksam entlastet und erneuerbare Energie gewonnen. Entstandene Abfälle werden nachhaltig bewirtschaftet.
- 2) Öffentliche Areale werden hinsichtlich der Abfallwirtschaft verantwortungsvoll genutzt (Littering).

#### Steuerbare Ziele

1) Die Abfallsammelstellen werden zur Reduktion der wilden Entsorgung während mindestens 120 Stunden pro Jahr überwacht.

#### **Produktbudget**

|                              | RG        | RG        | RG        | BUD       | BUD       | Differe        | 2N7    | Differ         | enz     |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------|--------|----------------|---------|
| in CHF                       | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | BUD/B          |        | BUD /RO        |         |
| Personalaufwand              | 66 422    | 73 442    | 74 950    | 86 145    | 81 367    | - <i>4 778</i> | -5.5%  | 6 417          | 8.6%    |
| Sachaufwand                  | 965 963   | 867 523   | 920 493   | 1 010 400 | 1 035 900 | 25 500         | 2.5%   | 115 407        | 12.5%   |
| Entschädigung an Gemein-     |           |           |           |           |           |                |        |                |         |
| wesen                        | -         | -         | -         | 10 000    | 10 000    | -              | -      | 10 000         | n.v     |
| Eigene Beiträge              |           |           |           |           |           |                |        |                |         |
| - an private Institutionen   | 8 000     | 8 000     | 8 000     |           | -         | -              | n.v.   | - 8 000        | -100.0% |
| Einlagen in Spezialfinanz.   |           | 1 343 220 | -         | -         | -         | -              | -      | -              | -       |
| Total Aufwand                | 1 040 385 | 2 292 185 | 1 003 443 | 1 106 545 | 1 127 267 | 20 722         | 1.9%   | 123 824        | 12.3%   |
|                              |           |           |           |           |           |                |        |                |         |
| Entgelte                     | 1 041 621 | 1 025 746 | 1 051 057 | 1011000   | 1 007 000 | - 4 000        | -0.4%  | - 44 057       | -4.2%   |
| Beiträge für eigene Rechnung | 189 318   |           | -         | -         |           | -              | -      | -              |         |
| Entnahmen aus Spezialfinanz. | 122 380   | -         | 110 244   | 66 845    | 103 567   | 36'722         | 54.9%  | - 6 677        | -6.1%   |
| Beiträge von öffentlichen    |           |           |           |           |           |                |        |                |         |
| Unternehm.                   |           | 48        |           |           |           |                |        |                |         |
| Ausserordentliche            |           |           |           |           |           |                |        |                |         |
| Finanzerträge                |           | 1 425 034 |           |           |           |                |        |                |         |
| Interne Verrechnungen        | 3 002     | 2 670     | -         | 200       | -         | - 200          | -100%  | -              | n.v.    |
| Total Ertrag                 | 1 356 320 | 2 453 498 | 1 161 301 | 1 078 045 | 1 110 567 | 32 522         | 3.0%   | - 50 734       | -4.4%   |
|                              |           |           |           |           |           |                |        |                |         |
| Ergebnis vor Umlagen         | 315 935   | 161 313   | 157 858   | - 28 500  | - 16 700  | 11 800         | -41.4% | - 174 558      | -110.6% |
| Lindaga / Indiada Kastas     | 177.022   | 162.444   | 202.700   | 175.755   | 200.024   | 22.276         | 10.00/ | C 242          | 2.40/   |
| Umlagen / Indirekte Kosten   | - 177 823 | - 163 411 | - 202 788 | - 175 755 | - 209 031 | - 33 276       | 18.9%  | - 6 <b>243</b> | 3.1%    |
| Produktbudget netto          |           |           |           |           |           |                |        |                |         |
| (- = Aufwandüberschuss)      | 138 112   | - 2 098   | - 44 930  | - 204 255 | - 225 731 | - 21 476       | 10.5%  | - 180 801      | 402.4%  |

## 10.9.3. Wasserversorgung

#### <u>Übergeordnete Ziele</u>

- 1) Die nach Gesetz einwandfreie Trinkwasserversorgung wird gewährleistet.
- 2) Ein Notwassersystem sorgt im Katastrophenfall und bei grösseren Unterbrüchen für die Versorgung der Bevölkerung.
- 3) Quellen für die Notwasserversorgung/mit öffentlicher Funktion und schützenswerte Anlagen werden erhalten.

## Steuerbare Ziele

Keine

#### Produktbudget

Das Produktbudget Spezialfinanzierung Wasserversorgung wurde per 31. Dezember 2005 aufgehoben, da die Dienstleistungen seit 1. Januar 2003 weitgehend ausgelagert worden sind. Die Oberaufsicht, die Sicherstellung der Leistungsvereinbarung und die Tarif- und Reglementanpassungen sind verbleibende Aufgaben, welche von der Abteilung VTU erledigt werden. Der Unterhalt und die Verwendung von Quellen und Laufbrunnen sind Bestandteil des Produkts Abwasserbeseitigung und der Unterhalt und Schutz der Quelleneinlauf-Bauwerke des Produkts Umwelt.

## 10.9.4. Bestattung

#### Übergeordnete Ziele

1) Der Friedhof ist ein Ort der Ruhe und der Besinnung.

#### Steuerbare Ziele

1) Der Kostendeckungsgrad pro Bestattung wird erhöht.

#### **Produktbudget**

|                              | RG        | RG        | RG        | BUD       | BUD       | Differe   | nzen   | Differe      | enzen  |
|------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|--------------|--------|
| in CHF                       | 2014      | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | BUD/B     | UD     | BUD /RG 2016 |        |
| Personalaufwand              | 326 980   | 321 885   | 313 242   | 308 883   | 312 882   | 3 999     | 1.3%   | - 360        | -0.1%  |
| Sachaufwand                  | 339 238   | 355 741   | 386 144   | 401 050   | 512 050   | 111 000   | 27.7%  | 125 906      | 32.6%  |
| Total Aufwand                | 666 218   | 677 626   | 699 386   | 709 933   | 824 932   | 114 999   | 16.2%  | 125 546      | 18.0%  |
|                              |           |           |           |           |           |           |        |              |        |
| Entgelte                     | 208 874   | 145 438   | 141 489   | 187 760   | 155 540   | - 32 220  | -17.2% | 14 051       | 9.9%   |
| Entnahmen aus Sonderfinanzie | 28 162    | 26 223    | 25 231    | 21 000    | 19 000    | - 2 000   | -9.5%  | - 6 231      | -24.7% |
| Total Ertrag                 | 237 036   | 171 661   | 166 720   | 208 760   | 174 540   | - 34 220  | -16.4% | 7 820        | 4.7%   |
|                              |           |           |           |           |           |           |        |              |        |
| Ergebnis vor Umlagen         | - 429 182 | - 505 965 | - 532 666 | - 501 173 | - 650 392 | - 149 219 | 29.8%  | - 117 726    | 22.1%  |
|                              |           |           |           |           |           |           |        |              |        |
| Umlagen / Indirekte Kosten   | - 51 093  | - 43 712  | - 61 314  | - 41 454  | - 52 721  | - 11 267  | 27.2%  | 8 593        | -14.0% |
| Produktbudget netto          |           |           |           |           |           |           |        |              |        |
| (- = Aufwandüberschuss)      | - 480 276 | - 549 677 | - 593 980 | - 542 627 | - 703 113 | - 160 486 | 29.6%  | - 109 133    | 18.4%  |

## Abweichungsbegründungen

Die Erhöhung des Sachaufwands um CHF 110 000 ist auf einmalige Sonderfaktoren beim Gebäude- und Anlagenunterhalt zurückzuführen (Sanierung Kanalisation Friedhofanlage, Fensterersatz, Revision Glasgarage, Ersatz Sitzbänke Nord).

## 10.9.5. Grossgemeinschaftsantennenanlage (GGA), neu Kabelnetz

## Übergeordnete Ziele

1) Den Einwohnerinnen und Einwohnern wird ein preislich und technisch konkurrenzfähiges Kabelnetz für den Fernseh- und Radioempfang und für die interaktive Kommunikation zur Verfügung gestellt.

#### Steuerbare Ziele

- 1) Die Benützungsgebühren für die unterschiedlichen Nutzungsangebote sind konkurrenzfähig und liegen unterhalb derjenigen der regionalen Kabelnetzanbieter.
- 2) Für sämtliche Binninger Liegenschaften ist eine Anschlussmöglichkeit bei vergleichbarer Qualität gewährleistet.
- 3) Die Anzahl Kabelnetzanschlüsse nimmt zu.

#### <u>Produktbudget</u>

| in CHF                      | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Differe<br>BUD/I | -     | Differe<br>BUD/RO |         |
|-----------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|------------------|-------|-------------------|---------|
| Personalaufwand             | 58 149     | 112 654    | 102 979    | 68 092      | 68 661      | 569              | 0.8%  | - 34 318          | -33.3%  |
| Sachaufwand                 | 849 613    | 1 167 314  | 718 543    | 916 000     | 879 000     | - 37 000         | -4.0% | 160 457           | 22.3%   |
| Abschreibungen              |            |            | -          | -           | -           | -                |       | -                 |         |
| Beiträge an Gemeinwesen     |            |            |            |             |             |                  |       |                   |         |
| und Dritte                  | 126 536    | 52 557     | 69 584     | 70 000      | 70 000      | -                | -     | 416               | 0       |
| Einlagen in Sonderfinanz.   |            |            | 393 486    | 153 908     | 242 339     | 88 431           | 57.5% | - 151 147         | n.v.    |
| Interne Verrechnungen       |            |            |            |             |             |                  |       |                   |         |
| Total Aufwand               | 1 034 298  | 1 332 525  | 1 284 592  | 1 208 000   | 1 260 000   | 52 000           | 4.3%  | - 24 592          | -1.9%   |
|                             |            |            |            |             |             |                  |       |                   |         |
| Entgelte                    | 1 004 233  | 1 287 551  | 1 373 514  | 1 208 000   | 1 260 000   | 52 000           | 4.3%  | - 113 514         | -8.3%   |
| Entnahmen aus Sonderfinanz. | 117 352    | 77 076     | -          | -           | -           | -                | -     | -                 | -       |
| Interne Verrechnungen       | 1 438      | 1 044      | -          | -           | -           | -                | -     | -                 | -       |
| Total Ertrag                | 1 123 023  | 1 365 671  | 1 373 514  | 1 208 000   | 1 260 000   | 52 000           | 4.3%  | - 113 514         | -8.3%   |
|                             |            |            |            |             |             |                  |       |                   |         |
| Ergebnis vor Umlagen        | 88 725     | 33 146     | 88 922     | -           | -           | -                | -     | - 88 922          | -100.0% |
|                             |            |            |            |             |             |                  |       |                   |         |
| Umlagen / Indirekte Kosten  | - 95 360   | - 84 984   | - 115 318  | - 87 990    | - 123 989   | - 35 999         | 40.9% | - 8 671           | 7.5%    |
| Produktbudget netto         |            |            |            |             |             |                  |       |                   |         |
| (- = Aufwandüberschuss)     | -6'635     | -51'838    | -26'396    | -87'990     | -123'989    | - 35 999         | 40.9% | - 97 593          | 369.7%  |

#### 10.9.6. Umwelt

## Übergeordnete Ziele

- 1) Die Gemeinde richtet sich nach der Strategie der Nachhaltigkeit und damit dem Erhalt der Lebensgrundlagen aus. Sie schafft geeignete Rahmenbedingungen für Biodiversität und nachhaltige Nutzung von und Versorgung mit Energie sowie Ressourcenschonung. Dazu stützt sie sich auf die Gesetzgebung (insbesondere USG BL) und den Stand der öffentlichen Diskussion in Wissenschaft, Politik und Wirtschaft sowie der vorbildlichen Praxis der öffentlichen Hand, insbesondere Gemeinden, ab.
- 2) Die Gemeinde fördert und unterstützt Umweltprojekte und nachhaltiges Handeln in ihrem Einflussbereich.
- 3) Die Gemeinde sorgt für effektiven Einsatz von Ressourcen, insbesondere Energie, unter anderem mit Reduktion des Verbrauchs. Dazu orientiert sie sich an Bildern resp. Programmen wie der «2000-Watt-Gesellschaft», 1-Tonne-CO<sub>2</sub>-Gesellschaft und den Zielen der Energiestädte.
- 4) Die Gemeinde beschafft nachhaltige Dienstleistungen, Ressourcen und Materialien (nachhaltige Beschaffung). Namentlich beschafft sie erneuerbare Energieprodukte und verzichtet auf Energie aus radioaktiven Quellen und ersetzt fossile Energieträger.

#### Steuerbare Ziele

- 1) Im Rahmen eines jährlichen Umwelttags wird die Bevölkerung sensibilisiert.
- 2) Die Energiebuchhaltung für gemeindeeigene Bauten im Verwaltungsvermögen wird jährlich aktualisiert.
- 3) Der Stromverbrauch pro Kopf und der Gasverbrauch pro Anschluss nehmen nicht zu.

- 4) Die mit Förderbeiträgen aus dem Energiefonds erzielten Energieeinsparungen, welche auf das Energiepaket Baselland abstellen, werden in kWh/a ausgewiesen.
- 5) Nachhaltigkeit in der Gemeinde wird als kontinuierlicher Verbesserungsprozess eingeführt und verankert, die Wirkungsmessung entwickelt.

## **Produktbudget**

| in CHF                     | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Differe<br>BUD/B |        |                | renzen<br>RG 2016 |
|----------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|------------------|--------|----------------|-------------------|
| Personalaufwand            | 64 291     | 64 519     | 74 785     | 73 715      | 74 706      | 991              | 1.3%   | - <i>79</i>    | -0.1%             |
| Sachaufwand                | 113 712    | 98 394     | 264 510    | 156 100     | 176 300     | 20 200           | 12.9%  | - 88 210       | -33.3%            |
| Eigene Beiträge            | 113 / 12   | 30 334     | 204 310    | 130 100     | 170 300     | 20 200           | 12.5/0 | - 00 210       | -33.370           |
| - an private Institutionen |            | 59 800     | 59 800     | 93 580      | 93 580      | -                | -      | 33 780         | 56.5%             |
| - an private Haushalte     | 42 499     | 109 966    | 124 797    | -           | 362 000     | 362 000          | -      | 237 203        | 190.1%            |
| - an Übrige                |            | 7 712      | 9 529      | -           | -           | -                | -      | - 9 529        | -                 |
| Total Aufwand              | 220 502    | 340 391    | 533 421    | 323 395     | 706 586     | 383 191          | 118.5% | 173 165        | 32.5%             |
|                            |            |            |            |             |             |                  |        |                |                   |
| Entgelte                   | 105        | 95         | 219        | -           | -           | -                | -      | - 219          | n.v.              |
| Beiträge ohne Zweckbindung | 16 009     | 120 108    | -          | 7 000       | 14 000      | 7 000            | 100.0% | 14 000         | n.v.              |
| Rückerstattungen von       |            |            |            |             |             |                  |        |                |                   |
| Gemeinwesen                |            | 8 635      | 8 302      |             |             | -                | -      | - <i>8 302</i> | -                 |
| Entnahmen aus Energiefonds |            |            | 290 081    | 105 580     | 444 300     | 338 720          | 320.8% | 154 219        | 53.2%             |
| Total Ertrag               | 16 113     | 128 838    | 298 602    | 112 580     | 458 300     | 345 720          | 307.1% | 159 698        | 53.5%             |
|                            |            |            |            |             |             |                  |        |                |                   |
| Ergebnis vor Umlagen       | - 204 389  | - 211 553  | - 234 819  | - 210 815   | - 248 286   | - 37 471         | 17.8%  | - 13 467       | 5.7%              |
|                            |            |            |            |             |             |                  |        |                |                   |
| Umlagen / Indirekte Kosten | - 66 994   | - 61 786   | - 73 874   | - 65 639    | - 69 102    | - 3 463          | 5.3%   | 4 772          | -6.5%             |
| Produktbudget netto        |            |            |            |             |             |                  |        |                |                   |
| (- = Aufwandüberschuss)    | - 271 383  | - 273 339  | - 308 693  | - 276 454   | - 317 388   | - 40 934         | 14.8%  | - <i>8 695</i> | 2.8%              |

## Abweichungsbegründungen

Als Sonderfaktor im Berichtsjahr ist das veranschlagte Natur- und Landschaftsprojekt Birsiguferweg/Revitalisierung (CHF 30 000) zu erwähnen. Die Mehraufwendungen den Energiefonds betreffend (Sachaufwand und Beiträge) sind durch den Ausgleich bei den Entgelten kompensiert, da sie das Globalbudget nicht belasten.

## 10.10. PG 10 Hochbau und Ortsplanung

#### Globalbudget

|                               | RG    | RG    | RG    | BUD   | BUD   | Diffe   | renz | Diffe       | renz |
|-------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|---------|------|-------------|------|
| Tausend CHF                   | 2014  | 2015  | 2016  | 2017  | 2018  | BUD/BUD |      | BUD/RG 2016 |      |
| Aufwand total                 | 839   | 1 261 | 1 628 | 2 080 | 2 170 | 90      | 4%   | 542         | 33%  |
| Ertrag total                  | 102   | 1 327 | 1 345 | 1 532 | 1 413 | - 119   | -8%  | 68          | 5%   |
| Globalbudget                  | - 737 | 66    | - 283 | - 548 | - 756 | - 208   | 38%  | -473        | 167% |
| A. Produktbudgets netto       |       |       |       |       |       |         |      |             |      |
| 10.1 Ortsplanung              | - 131 | - 62  | - 265 | - 278 | - 437 | - 159   | 57%  | -172        | 65%  |
| 10.2 Baugesuche               | 6     | 15    | - 47  | - 47  | - 78  | - 31    | 66%  | -31         | 66%  |
| 10.4 Liegenschaften im        |       |       |       |       |       |         |      |             |      |
| Finanzvermögen                | 579   | 672   | 536   | 241   | 290   | 49      | 20%  | -246        | -46% |
| B. Produktgruppengemeinkosten | - 612 | - 559 | - 509 | - 464 | - 531 | - 67    | 14%  | -22         | 4%   |

Ab 2015 wird das Katasterwesen von der Produktgruppe 2.2 neu dem Produkt 10.2 zugeordnet.

## <u>Umfeldentwicklung</u>

Der Gesamtaufwand der Produktgruppe erhöht sich gegenüber Budget 2017 um rund 9 %, was auf zusätzliche Planungen in der Ortsplanung (Teilzonenplan Zentrum, Raumkonzept, Hochhauskonzept) und verstärkte Planungen für die Sanierungen von Immobilien aus dem Finanzvermögen beruht. Gegenüber dem Budget 2018 sind die Aufwände in der Rechnung 2016 über 13 % tiefer, da einzelne vorgesehene Zonenplanbereinigungen (Umzonungen für Standort Kindergarten Meiriacker, Revision Teilzonenplan Meiriacker) und Sanierungen von Immobilien des Finanzvermögens nicht umgesetzt werden konnten.

Trotz höherer Erträge von Baurechtszinsen sind die Gesamterträge rund 8 % tiefer. Dies ist darauf zurückzuführen, dass die Zonenplanarbeiten durch die Umlagerung in Investitionen nicht mehr als Erträge gutgeschrieben werden.

Übergeordnet zu den einzelnen Produkten werden Bedürfnisanalysen, Immobilienstrategien, Planungsvorstudien und Immobilienbewertungen in der Produktgruppe als Overhead budgetiert.

Der Verteilschlüssel der Personalaufwendungen der Abteilung Hochbau und Ortsplanung wird anhand von Vorjahreserfahrungen angepasst und auf die verschiedenen leistungsbeziehenden Produkte umgelagert.

## 10.10.1. Ortsplanung

#### Übergeordnete Ziele

- 1) Die Gemeinde stellt die planerischen Grundlagen für eine haushälterische Nutzung des Bodens durch die Bevölkerung sicher.
- 2) Die Siedlungsentwicklung soll gemäss Vorgaben des Bundes verstärkt regional angedacht und koordiniert werden (Nachbargemeinden, Stadt Basel, Plattform Leimental).
- 3) Dem Lebensraum und dem Dorfbild der Gemeinde ist Sorge zu tragen. Das Dorfbild ist mit gezielten Bauprojekten weiterzuentwickeln.

4) Unter Ausschöpfung der zur Verfügung stehenden Instrumente und Einflussmöglichkeiten sind die Entwicklungs- und Verdichtungsansätze auszubauen und in den dafür geeigneten Gebieten eine urbane Ortserscheinung anzustreben.

#### Steuerbare Ziele

1) Für die nicht genehmigten Elemente der Zonenplanrevision 2013 werden neue Lösungen erarbeitet und umgesetzt.

#### Produktbudget

| in CHF   | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Differe<br>BUD/I | -       | Differenzen<br>BUD/RG 2016 |         |
|--|------------|------------|------------|-------------|-------------|------------------|---------|----------------------------|---------|
| Personalaufwand                                | -          | 33 460     | 146 323    | 105 746     | 126 861     | 21 115           | 20.0%   | - 19 462                   | -13.3%  |
| Sachaufwand                                    | 131 885    | 29 230     | 119 914    | 347 300     | 310 450     | - 36 850         | -10.6%  | 190 536                    | 158.9%  |
| Total Aufwand                                  | 131 885    | 62 690     | 266 237    | 453 046     | 437 311     | - 15 735         | -3.5%   | 171 074                    | 64.3%   |
|  |            |            |            |             |             |                  |         |                            |         |
| Entgelte                                       | 550        | 950        | 1 553      | 175 000     | -           | - 175 000        | -100.0% | - 1 553                    | -100.0% |
| Total Ertrag                                   | 550        | 950        | 1 553      | 175 000     | -           | - 175 000        | -100.0% | - 1 553                    | -100%   |
|  |            |            |            |             |             |                  |         |                            |         |
| Ergebnis vor Umlagen                           | - 131 335  | - 61 740   | - 264 684  | - 278 046   | - 437 311   | - 159 265        | 57.3%   | - 172 627                  | 65.2%   |
| Umlagen / Indirekte Kosten                     | -          |            | -          | -           | -           | -                | -       | -                          | -       |
| Produktbudget netto<br>(- = Aufwandüberschuss) | - 131 335  | - 61 740   | - 264 684  | - 278 046   | - 437 311   | - 159 265        | 57.3%   | - 172 627                  | 65.2%   |

## Abweichungsbegründungen

Die höheren Personalaufwandskosten beruhen auf zusätzlichem Aufwand für die gemeinderätliche Fachgruppe für Bau- und Planungsfragen und einmaligen Weiterbildungskosten.

Unter dem Produkt Ortsplanung werden die zusätzlichen Sachaufwände für den Teilzonenplan Zentrum, die Raumentwicklungsstrategie (RES), ein Hochhauskonzept, die regionale Zusammenarbeit im Raumkonzept Leimental sowie die anstehenden Planungen im Ortskern, im Spiesshöfli und für die räumliche Aufwertung des Birsig budgetiert. Die im Vorjahresbudget als Entgelte ausgewiesenen CHF 175 000 sind Projektierungskosten (Spiesshöfli, Dorfkernentwicklung etc.), welche als Aufwand oben abgebildet sind, aber Ende Jahr voraussichtlich auf die Investitionsrechnung umgelagert werden und somit als Ertrag das Gesamtergebnis nach unten korrigieren.

## 10.10.2. Baugesuche und Kataster

#### Übergeordnete Ziele

- 1) Die Interessen von Grund- und Liegenschaftseigentümern/innen, Planern, Nachbarschaft und der Gemeinde werden im Rahmen der gesetzlichen Vorgaben sichergestellt.
- 2) Besonderen Wert wird auf eine kompetente Beratung von Bauherren und Architekten gelegt, was einer verbesserten Architektur- und Ortsbildqualität der Allgemeinheit zu Gute kommt.

#### Steuerbare Ziele

1) Die Baugesuche werden speditiv geprüft und umgehend Rückmeldung an die Bewilligungsbehörde gemacht.

2) Die Daten im Liegenschafts-Steuerkataster werden fortlaufend erfasst und nach Möglichkeit für weitere Anwendungsgebiete in der Verwaltung genutzt.

## **Produktbudget**

| in CHF                     | RG<br>2014 | RG<br>2015 | RG<br>2016 | BUD<br>2017 | BUD<br>2018 | Differ<br>BUD,  |        | Differ<br>BUD/R | enzen<br>G 2016 |
|----------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|-----------------|--------|-----------------|-----------------|
| Personalaufwand            | 83 137     | 77 689     | 127 073    | 142 162     | 156 740     | 14 578          | 10.3%  | 29 667          | 23.3%           |
| Sachaufwand                | 3 973      | 3 825      | 3 825      | 5 500       | 16 300      | 10 800          | 196.4% | 12 475          | 326.1%          |
| Total Aufwand              | 87 110     | 81 514     | 130 898    | 147 662     | 173 040     | 25 378          | 17.2%  | 42 142          | 32.2%           |
|                            |            |            |            |             |             |                 |        |                 |                 |
| Entgelte                   | 93 517     | 96 924     | 84 239     | 100 500     | 95 000      | - <i>5 500</i>  | -5.5%  | 10 761          | 12.8%           |
| Total Ertrag               | 93 517     | 96 924     | 84 239     | 100 500     | 95 000      | - 5 <b>500</b>  | -5.5%  | 10 761          | 12.8%           |
|                            |            |            |            |             |             |                 |        |                 |                 |
| Ergebnis vor Umlagen       | 6 407      | 15 410     | - 46 659   | - 47 162    | - 78 040    | - <i>30 878</i> | 65.5%  | - 31 381        | 67.3%           |
| Umlagen / Indirekte Kosten | -          |            | -          | -           | -           | -               | -      | -               | -               |
| Produktbudget netto        |            |            |            |             |             |                 |        |                 |                 |
| (- = Aufwandüberschuss)    | 6 407      | 15 410     | - 46 659   | - 47 162    | - 78 040    | - <i>30 878</i> | 65.5%  | - 31 381        | 67.3%           |

## <u>Abweichungsbegründungen</u>

Der Verteilschlüssel der Personalaufwendungen wird anhand von Vorjahreserfahrungen angepasst und entlastet damit die Overheadkosten.

Beim Sachaufwand sind Zusatzaufwände für neue, zusätzliche automatisierte GIS-Abfragen (ÖREB-Kataster, Nutzungsnachweis) budgetiert.

## 10.10.3. Immobilien des Finanzvermögens

#### Übergeordnete Ziele

- 1) Marktkonforme Bewirtschaftung des dem Finanzvermögens zugeteilten Anlagevermögens.
- 2) Es wird kein von den Gemeindeaufgaben komplett losgelöstes, renditeorientiertes Immobilienportfolio aufgebaut.
- 3) Angebot von günstigem Wohnraum durch Abgabe von Baurechten für Wohnbaugenossenschaften.
- 4) Langfristige Sicherung bzw. Bildung von Landreserven für zukünftige Aufgaben der Gemeinde.
- 5) Bereitstellung von Wohnmöglichkeiten für Asylsuchende (Bundesauftrag).

#### Steuerbare Ziele

- 1) Erreicht werden soll eine Auslastungsquote der vermietbaren gemeindeeigenen Liegenschaften von 95 % (die Sollmieten abzüglich der Leerstände in Prozent der Sollmieten entsprechen der Auslastung).
- 2) Der teilweise schlechte Gebäudezustand des Immobilienportfolios ist zu verbessern.
- 3) Der Ertrag aus den Baurechtsverträgen ist anzupassen und der zugrunde liegende Bodenpreis ist dem Marktumfeld anzupassen. Die Vertragsanpassungen 2016/17 werden 2018 ertragswirksam.

#### **Produktbudget**

|                            | RG         | RG        | RG        | BUD       | BUD       | Differ        | enz    | Differ         | enz    |
|----------------------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------------|--------|----------------|--------|
| in CHF                     | 2014       | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | BUD/          | BUD    | BUD / RO       | 3 2016 |
| Personalaufwand            | 14 514     | 30 241    | 110 544   | 235 360   | 104 893   | - 130 467     | -55.4% | - <i>5 651</i> | -5.1%  |
| Sachaufwand                | 1 500      | 42 725    | 30 048    | 148 300   | 87 050    | - 61 250      | -41.3% | 57 002         | 189.7% |
| Finanzaufwand              | 311 544    | 275 939   | 337 218   | 405 240   | 604 040   | 198 800       | 49.1%  | 266 822        | 79.1%  |
| Ausserordentlicher Aufwand | 20 711 407 | -         |           |           |           |               |        |                |        |
| Total Aufwand              | 21 038 965 | 348 905   | 477 810   | 788 900   | 795 983   | 7 083         | 0.9%   | 318 173        | 66.6%  |
|                            |            |           |           |           |           |               |        |                |        |
| Vermögenserträge           | 21 824 577 | 1 218 630 | 1 246 161 | 1 243 472 | 1 305 272 | 61 800        | 5.0%   | 59 111         | 4.7%   |
| Entgelte                   | 14 603     | 10 174    | 12 767    | 13 000    | 13 000    | -             | 0.0%   | 233            | 1.8%   |
| Total Ertrag               | 21 839 180 | 1 228 804 | 1 258 928 | 1 256 472 | 1 318 272 | 61 800        | 4.9%   | 59 344         | 4.7%   |
|                            |            |           |           |           |           |               |        |                |        |
| Ergebnis vor Umlagen       | 800 215    | 879 899   | 781 118   | 467 572   | 522 289   | <i>54 717</i> | 11.7%  | - 258 829      | -33.1% |
| Umlagen / Indirekte Kosten | - 220 920  | - 208 227 | - 244 659 | - 226 870 | - 232 712 | - 5 842       | 2.6%   | 11 947         | -4.9%  |
| Produktbudget netto        |            |           |           |           |           |               |        |                |        |
| (- = Aufwandüberschuss)    | 579 295    | 671 672   | 536 459   | 240 702   | 289 577   | 48 875        | 20.3%  | - 246 882      | -46.0% |

#### <u>Abweichungsbegründungen</u>

Eine 100 %-Stelle Ressortleiter Immobilien Finanzvermögen wurde nicht besetzt (die Stelle wurde ins LZ 6 transferiert). Für 2018 ist stattdessen eine reduzierte 50 %-Assistenzstelle budgetiert. Die Ertragssteigerungen aus den angepassten Baurechtszinsen werden erst sukzessiv über die nächsten Jahre rechnungswirksam.

Der Sachaufwand umfasst die Erarbeitung von Grundlagen für Immobilienstrategien, allgemeine Projektentwicklungen sowie die Implementierung der Immobiliendatenbank (auch für Immobilien aus dem Verwaltungsvermögen). Die Buchwerte der Immobilien des Finanzvermögens werden, soweit möglich, aktuellen Verkehrswerten angepasst und einzelne Objekte im Turnus extern neu im Detail geschätzt. Die 2017 budgetierten Mehraufwendungen umfassten vor allem die Kosten für eine umfassende Gebäudezustandsbewertung (Stratus).

Die Unterhaltsarbeiten der Liegenschaften des Finanzvermögens werden unter Finanzaufwand verbucht. Mehraufwendungen ergeben sich aus den geplanten Planungsarbeiten für Grosssanierungen und Ersatzbauten.

## 11. Die Leistungszentren im Überblick

Die Leistungszentren erbringen verwaltungsinterne Dienstleistungen (Management, Personalwesen, Rechnungswesen, Informatik, Gebäudeunterhalt und Werkhof). Diese Dienstleistungen kommen allen Produkten zugute. Entsprechend werden deren Kosten je nach Umlageschlüssel als eigentliche Overheadkosten auf die zehn Produktgruppen umgelegt (vgl. auch Anhang I und Anhang IV).

Anders verhält es sich beim Leistungszentrum 4 Werkhof, welches seine Dienstleistungen in der Hauptsache für rund sechs Produkte erbringt. Die dafür anfallenden Kosten werden aufgrund der Zeit- und Leistungserfassung den leistungsempfangenden Produkten als interne Dienstleistungen weiterverrechnet.

## 11.1. LZ 1 Personal

## Budget 2017: CHF 0,74 Mio., Budget 2018: CHF 0,78 Mio.

Das Leistungszentrum 1 beinhaltet seit 2016 nur noch das Ressort Personal und die Aufwände, welche in direktem Zusammenhang mit den Aufgaben und Projekten des Ressorts stehen, inklusive dem Versicherungswesen für die gesamte Gemeinde Binningen. Das bedeutet, dass weiterhin im LZ 1 die Löhne der Verwaltungsangestellten im Ressort Personal inkl. Löhne für die Berufsbildung aufgeführt und auf die Produkte als Umlagen verteilt werden sowie der Personalaufwand gemäss Reglement (unter anderem automatischer Stufenanstieg, Anerkennungsprämien, Reka-Check-Vergünstigung, Ausgaben gemäss Geschenkeverordnung), Aufwände im Bereich Gesundheitsförderung und geplante Projekte in den Bereichen Personal und Recht (z. B. Projekt Zeitwirtschaft, Aufwände für Reglementsänderungen der Verwaltung).

#### Abweichungsbegründungen:

Das Budget 2018 des LZ 1 (Personal und Recht) weist gegenüber dem Budget 2017 höhere Kosten von CHF 0,04 Mio. auf:

- Personalaufwand: CHF -22 050: Lohnaufwand: CHF -76 000: 2017 wurde die Stelle der Abteilungsleiterin Personal noch budgetiert. Diese Stelle wird jedoch nicht mehr besetzt, sondern das Pensum einer Mitarbeitenden des Ressorts Personal wurde leicht erhöht und eine Mitarbeiterin wurde zur Ressortleiterin befördert. Zugleich wurden mehr Lehrabgänger temporär weiterbeschäftigt. Dadurch ergibt sich die Einsparung von CHF 76 000. Für Personalmassnahmen wurden 50 000 Franken zusätzlich eingestellt, die in jedem Fall benötigt werden.
- Sachaufwand: CHF +56 400: Die Sachversicherungen wurden überprüft und es ergaben sich Minderaufwendungen von CHF 21 200. Gleichzeitig wurden zusätzliche CHF 25 000 für externe Rechtsanwaltsberatung budgetiert. Für allgemeine Unterstützung wurden CHF 50 000 eingestellt.
- Finanzaufwand: CHF +83 220: Zinsaufwand für den Kredit, der anlässlich der Ausfinanzierung der Pensionskasse aufgenommen werden musste.
- Entgelte: CHF +80 000: Rückerstattungen für KTG und andere Rückerstattungen für die ganze Verwaltung.

## 11.2. LZ 2 Rechnungswesen

Budget 2017: CHF 0,55 Mio., Budget 2018: CHF 0,55 Mio.

Das Leistungszentrum Rechnungswesen erbringt Leistungen für die ganze Gemeinde. Es sind die typischen Leistungen des Rechnungswesens wie Hauptbuch, Debitoren (Steuern und allgemeine Debitoren) und Kreditoren, Schuldscheinbewirtschaftung, Lohnbuchhaltung, Controlling und allgemeiner Support in allen finanziellen Fragestellungen. Im Leistungszentrum arbeiten direkt 490 Stellenprozente.

## 11.3. LZ 3 Gebäudeunterhalt

Budget 2017: CHF 0,51 Mio., Budget 2018: CHF 0,93 Mio.

Das Leistungszentrum 3 erbringt für alle Liegenschaften der Gemeinde Dienstleistungen für Reinigungen, Gebäudeunterhalt, Planungen und Sanierungen. Es beschäftigt insgesamt 38 Mitarbeitende mit insgesamt 1780 Stellenprozenten und zwei Lehrlingen. Insgesamt beläuft sich der Sachaufwand auf rund 3 Millionen Franken für die Liegenschaften des Verwaltungsvermögens. Der Hauptteil der Leistungen entfällt auf die Schulen. Alle Sachleistungen werden den jeweiligen Produkten direkt belastet. Die restlichen Leistungen des Leistungszentrums 3, welche vor allem die beiden Verwaltungsgebäude betreffen, werden auf alle Produktgruppen anteilmässig umgelegt.

Wie in den Vorjahren werden rund 0,9 % des Versicherungs-Neubauwertes für Unterhalts- und Instandhaltungsmassnahmen an den Gebäuden budgetiert. Zyklische Gebäudeinstandstellungen sind im Globalbudget nicht berücksichtigt. Diese werden separat als Investitionskredite beantragt. Im Schnitt sollten für Instandsetzungen rund 2 % des Versicherungswertes jährlich aufgewendet werden, was etwa 1,25 Millionen Franken pro Jahr entspricht.

Der Aufwand für die Anlagebetreuung und Reinigung hat sich insgesamt gegenüber dem Vorjahr um rund 100 Stellenprozent erhöht (direkte Verrechnung auf Schulen), da mit der Schaffung von Schulraumprovisorien und dem Ausbau des Mittagstisches an den jeweiligen Schulstandorten Mehraufwendungen entstehen. Die zusätzlichen Aufgaben als Kompetenzpool für Immobilien (strategische Planung, Vorstudien, Standortabklärungen, Verfahrensabklärungen und -begleitungen) sind teilweise als Overheadkosten in der Produktgruppe Hochbau und Ortsplanung budgetiert.

Für die Liegenschaft Curt Goetz-Strasse sind Mehraufwendungen für Gebäudeleitsystem, Elektroinstallationen und Gestaltung Eingangsbereich von CHF 155 000 sowie für allg. strategische Immobilienplanungen und Immobilien-IT-Tools für alle Produktgruppen von CHF 155 000 vorgesehen. Weitere Abweichungen beinhalten Hauswartausbildungen, Schliess- und Sicherheitskosten sowie diverse Reparaturmassnahmen mit Kosten von insgesamt CHF 110 000.

## 11.4. LZ 4 Werkhof

Budget 2017: CHF 2,40 Mio., Budget 2018: CHF 2,36 Mio.

Das Projekt Neubau Werkhof wird mit den Erkenntnissen der Immobilienstrategie in einem nächsten Planungsschritt konkretisiert. Die Fahrzeugersatzbeschaffung sieht den Ersatz des Abfallfahrzeugs (neu mit Elektroantrieb) vor. Hervorgehend aus den Erkenntnissen der SWOT-Analyse Werkhof und einem Benchmark unter den Gemeinden wird der Strassenreinigungszyklus angepasst und die Stelle eines Werkhofchauffeurs aufgrund einer Pensionierung nicht mehr besetzt.

## 11.5. LZ 5 Informatik

Budget 2017: CHF 1,12 Mio., Budget 2018: CHF 1,13 Mio.

Ausser dem Ersatz des Backupservers (CHF 20 000) und der Speichererweiterung mehrerer Server (CHF 14 000) sind im Jahr 2018 keine grösseren Hard- oder Software-Neuanschaffungen geplant. Es wurden analog 2017 nur zwingend notwendige Anschaffungen und Systemanpassungen vorgesehen.

Die gemäss Investitionsplan beabsichtigte Gesamterneuerung der PC-Systeme für 2018 wird noch um ein Jahr auf 2019 verschoben, da die Hardware den Anforderungen immer noch genügt und die Zahl der (altersbedingten) Ausfälle sich weiterhin in einem vertretbaren Bereich bewegt.

## 11.6. LZ 6 Management

Budget 2017: CHF 1,28 Mio., Budget 2018: CHF 1,43 Mio.

Das Leistungszentrum 6 erbringt Aufgaben für die gesamte Verwaltung. Neben der Verwaltungsleitung als oberstes Unternehmungsorgan mit der Gesamtverantwortung für die gute und effiziente Funktionstüchtigkeit der Verwaltung sind im Leistungszentrum 6 die Stabsaufgaben Kommunikation und Recht und die Assistenz der Verwaltungsleitung angesiedelt.

#### Abweichungsbegründungen:

Die Abweichung zwischen Budget 2017 und Budget 2018 beträgt CHF 143 500, die sich aus einer Aufwandsabweichung von CHF 326 434 und einer Ertragsabweichung von CHF 183 000 zusammensetzt.

- Personalaufwand: CHF +237 000; Lohnaufwand: CHF +217 000: Projektmitarbeiter (war ursprünglich in HOP budgetiert), Anteil Assistenz VL, Anteil Telefonzentrale, Anteil Umwelt (inkl. Sozialleistungen). Die restlichen CHF 20 000 verteilen sich auf Aus- und Weiterbildung, Workshops und sonstigen Personalaufwand.
- Sachaufwand: CHF +184 000: Erhöhung der Honorare für externe Berater (CHF 140 000) für Projekte wie Vision 2030 Leitbild, Liegenschaftsstrategie, Belebung Schlossplatz und weitere. Höhere Aufwendungen für Büromaterial (CHF 20 000) und höhere Aufwendungen für Drucksachen und Publikationen (CHF 14 000) auf der Basis der Rechnung 2016. Die restlichen CHF 10 000 verteilen sich auf Dienstleistungen Dritter und andere Positionen.

- Finanzaufwand: CHF -92 400: Im Budget 2017 war ein Zinsaufwand für das Darlehen für die Ausfinanzierung der Pensionskasse eingestellt, der richtigerweise im LZ 1 budgetiert ist.
- Verschiedene Erträge: CHF 183 000: Zwei Mitarbeitende arbeiten auf laufenden Projekten.
   Die Kosten dieser Mitarbeitenden werden den Projekten belastet und dem LZ 6 gutgeschrieben.

# 12. Der Stellenplan der Gemeindeverwaltung

| Kategorie A  | , and the second | Rechnung 2015 |          | -        | Budget 2018 | Vergleich<br>Budget 17 /<br>Budget 18 | Bemerkungen  |
|--|--|---------------|----------|----------|-------------|---------------------------------------|--|
| 1 Mgt., Personal, Recht, Behörden, Komm. (PE,RE,BKOM)      | 885.00   | 670.00        | 830.00   | 840.00   |             |                                       |  |
| 2 Einwohnerdienste, Wirtschaftsförderung, Sicherheit (EWS) | 990.00   | 1210.00       | 1227.00  | 1240.00  |             |                                       |  |
| 3 Finanzen, Steuern (FS)                                   | 1120.00  | 1170.00       | 1190.00  | 1220.00  |             |                                       |  |
| 4 Tiefbau, Umwelt (VTU)                                    | 2450.00  | 2550.00       | 2550.00  | 2550.00  |             |                                       | Pensionierung, keine Stellenbesetzung im 2018                              |
| 5 Hochbau, Ortsplanung (HOP)                               | 1943.31  | 1840.20       | 1966.72  | 2115.00  | 2023.25     | -91.75                                | Projektbezogene Mitarbeitende neu in Kat. B / + 11% Reinigung KG APH       |
| 6 Bildung, Kultur, Sport (BKS)                             | 1475.82  | 1576.82       | 1619.20  | 1767.00  |             |                                       |  |
| 7 Soziale Dienste, Gesundheit (SDG)                        | 1050.00  | 1074.00       | 1114.00  | 1084.00  |             |                                       |  |
| TOTAL Kategorie A  | 9914.13  | 10091.02      | 10496.92 | 10816.00 | 10624.25    | -191.75                               |  |
| Kategorie B  |  |               |          |          |             |                                       |  |
| 1 Mgt., Personal, Recht, Behörden, Komm. (PE,RE,BKOM)      | 0.00   | 50.00         | 0.00     | 0.00     | 100.00      | 100.00                                | Projektbezogene Mitarbeitende  |
| 2 Einwohnerdienste, Wirtschaftsförderung, Sicherheit (EWS) | 0.00   | 0.00          | 0.00     | 0.00     | 0.00        | 0.00                                  |  |
| 3 Finanzen, Steuern (FS)                                   | 0.00   | 50.00         | 70.00    | 0.00     | 0.00        | 0.00                                  |  |
| 4 Tiefbau, Umwelt (VTU)                                    | 0.00   | 0.00          | 0.00     | 0.00     | 0.00        | 0.00                                  |  |
| 5 Hochbau, Ortsplanung (HOP)                               | 0.00   | 26.41         | 97.90    | 0.00     | 275.40      | 275.40                                | Projektbezogene Mitarbeitende / Reinigung neue Provisorien / Assistenz HOP |
| 6 Bildung, Kultur, Sport (BKS)                             | 792.87   | 505.91        | 751.38   | 905.00   | 950.00      | 45.00                                 | Weiteres Wachstum von 5% der Nachfrage eingeplant                          |
| 7 Soziale Dienste, Gesundheit (SDG)                        | 0.00   | 50.00         | 0.00     | 0.00     | 85.00       | 85.00                                 | 80% Projekt FAI / 5% Beiträge an Entlastungsleistung Pflege Angehöriger    |
| TOTAL Kategorie B  | 792.87   | 682.32        | 919.28   | 905.00   | 1410.40     | 505.40                                |  |
|  |  |               |          |          |             |                                       |  |
| Kategorie C  |  |               |          |          |             |                                       |  |
| 1 Mgt., Personal, Recht, Behörden, Komm. (PE,RE,BKOM)      | 0.00   | 100.00        | 100.00   | 100.00   | 0.00        | -100.00                               |  |
| 2 Einwohnerdienste, Wirtschaftsförderung, Sicherheit (EWS) | 70.00  | 0.00          | 20.00    | 0.00     | 0.00        | 0.00                                  |  |
| 3 Finanzen, Steuern (FS)                                   | 0.00   | 0.00          | 0.00     | 0.00     | 0.00        | 0.00                                  |  |
| 4 Tiefbau, Umwelt (VTU)                                    | 160.00   | 160.00        | 100.00   | 100.00   | 100.00      | 0.00                                  |  |
| 5 Hochbau, Ortsplanung (HOP)                               | 0.00   | 80.00         | 140.00   | 0.00     | 10.00       | 10.00                                 | Projekt Nachhaltige Entwicklung / Assistenz                                |
| 6 Bildung, Kultur und Sport (BKS)                          | 75.00  | 145.00        | 130.00   | 0.00     | 100.00      | 100.00                                | befristete Erhöhung der Stellenprozente im Bereich Schulsozialarbeit       |
| 7 Soziale Dienste, Gesundheit (SDG)                        | 0.00   | 0.00          | 50.00    | 80.00    | 0.00        | -80.00                                |  |
| TOTAL Kategorie C  | 305.00   | 485.00        | 540.00   | 280.00   | 210.00      | -70.00                                |  |

| Kategorie D                          |          |          |          |          |          |        |
|--------------------------------------|----------|----------|----------|----------|----------|--------|
| 8 Lemende                            | 500.00   | 500.00   | 500.00   | 600.00   | 600.00   | 0.00   |
| 9 Lernende Betriebspraktiker         | 0.00     | 200.00   | 400.00   | 200.00   | 200.00   | 0.00   |
| 11 Praktikanten / Volontariate       | 240.00   | 160.00   | 160.00   | 500.00   | 500.00   | 0.00   |
| TOTAL Kategorie D                    | 740.00   | 860.00   | 1060.00  | 1300.00  | 1300.00  | 0.00   |
| Cocomitate in Paris and Budget 2010  | 44752.00 | 42440.24 | 12016 20 | 12201.00 | 42E44.CE | 242.65 |
| Gesamttotal in Bezug auf Budget 2018 | 11752.00 | 12118.34 | 13016.20 | 13301.00 | 13544.65 | 243.65 |
|                                      |          |          |          |          |          |        |
| Legende                              |          |          |          |          |          |        |

#### Legende

Kategorie A: - Ordentliche Stellen im Soll-Stellenplan und durch Einwohnerrat im Budget genehmigt

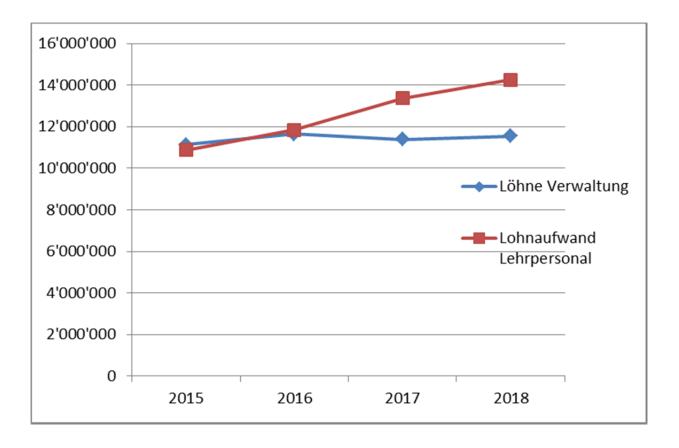
- Unterjährige Anstellungen als Ersatz für Krankheits-/Mutterschafts-/Unfall-Ausfälle für bereits genehmigte Sollstellen (80% durch K/M/U-Versicherung finanziert)
- Kategorie B: Mittagstisch und Nachmittagsbetreuung: Stellen innerhalb des Soll-Stellenplanes, welcher vom Einwohnerrat im Budget genehmigt wurde und deren Menge sich aus einem definierten Stellendotationsmechanismus (Subjektfinanzierung) ergibt und deshalb von Jahr zu Jahr variiert. D.h. Erfüllung von gesetzlichem Auftrag: Steigende Nachfrage hat entsprechend steigende Stellenprozente zur Folge und umgekehrt.
  - Projektbezogene Mitarbeitende
  - Befristete Anstellungen länger als 1 Jahr
- Kategorie C: Befristete Anstellungen bis max. 1 Jahr
  - Externe Projektmitarbeitende, deren Kosten im Projektbudget bereits genehmigt wurden (nicht im Lohnsystem, deshalb nicht direkt auswertbar)

#### Kategorie D: Ausbildungsauftrag

- Lehrstellen
- Praktikum
- Volontariate

# 12.1. Lohnvergleiche 2015 – 2018

| Perosnalkosten Jahr                                | RG 2015       | RG 2016       | B 2017        | B 2018        | B18 zu RG 16     | B18 zu B 17  |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|--------------|
|  | Lohn-         | Lohn-         | Lohn-         | Lohn-         |                  |              |
| Bereich  | Gehaltskosten | Gehaltskosten | Gehaltskosten | Gehaltskosten | Wachstum         | Wachstum     |
| Einwohnerrat                                       | 145'475       | 143'750       | 162'000       | 175'000       | 21.7%            | 8.0%         |
| Löhne Wahlkommission                               | 51'775        | 55'750        | 71'000        | 71'000        | 27.4%            | 0.0%         |
| Löhne Spezialkommission                            |               | 26'700        | 15'000        | 30'000        | 12.4%            | 100.0%       |
| GR   | 360'433       | 375'647       | 348'400       | 363'400       | -3.3%            | 4.3%         |
| Löhen GR-Kommissionen                              | 11'345        | 17'705        | 15'000        | 18'000        | 1.7%             | 20.0%        |
| MGMT /PERE   | 1'168'609     | 1'019'916     | 1'203'524     | 1'341'281     | 31.5%            | 11.4%        |
| Einwohnerdienste                                   | 527'155       | 539'003       | 537'525       | 555'145       | 3.0%             | 3.3%         |
| Informatik   | 288'914       | 304'420       | 292'323       | 292'807       | -3.8%            | 0.2%         |
| FS   | 1'044'402     | 1'156'988     | 1'147'193     | 1'166'418     | 0.8%             | 1.7%         |
| Tiefbau / Umwelt                                   | 681'683       | 689'233       | 384'902       | 386'366       | -43.9%           | 0.4%         |
| Hochbau / Ortsplanung                              | 749'322       | 769'803       | 832'336       | 799'525       | 3.9%             | -3.9%        |
| Projektkosten                                      | 0             | 0             | -182'317      | -215'207      | n.v              | 18.0%        |
| Hauswart-/Reinigungsp.                             | 178'617       | 152'678       | 146'883       | 146'264       | -4.2%            | -0.4%        |
| Löhne Gemeindepolizei, Bannwart                    | 387'459       | 430'108       | 408'876       | 415'697       | -3.4%            | 1.7%         |
| Katasterwesen                                      | 0             | 38'271        | 38'024        | 44'363        | 15.9%            | 16.7%        |
| Löhne Feuerwehrsold                                | 348'061       | 380'139       | 323'500       | 365'500       | -3.9%            | 13.0%        |
| Löhne Lehrerschaft Kindergarten                    | 1'822'781     | 1'966'674     | 2'507'400     | 2'140'500     | 8.8%             | -14.6%       |
| Löhne Schulrat                                     | 24'675        | 39'150        | 30'000        | 30'000        | -23.4%           | 0.0%         |
| Löhne Primarschule Verw.                           | 374'590       | 350'488       | 360'546       | 376'846       | 7.5%             | 4.5%         |
| Löhne Lehrerschaft Primarsch.                      | 5'727'949     |               | 7'239'860     | 8'099'677     | 22.0%            | 11.9%        |
| Löhne Logopädie                                    | 347'394       | 178'551       | 365'800       | 420'000       | 135.2%           | 14.8%        |
|  |               |               |               |               |                  |              |
| Löhne Musikschule Verw. (inkl. M-Schulrat)         | 79'495        | 83'197        | 101'904       | 84'124        | 1.1%             | -17.4%       |
| Löhne Lehrkräfte Musikschule                       | 2'162'560     | 2'166'633     | 2'382'800     | 2'453'880     | 13.3%            | 3.0%         |
| Lähne Heususate / Deinigungssaget Dri              | 7001447       | 804'312       | 780'472       | 887'450       | 10.20/           | 12.70/       |
| Löhne Hauswarte / Reinigungsangest. Pri.           | 768'147       |               | 17'230        | 17'230        | 10.3%            | 13.7%        |
| Löhne Hauswarte / Musikschule                      | 17'206        | 768'368       | 744'202       | 1'037'814     | 0.0%             | 0.0%         |
| Löhne Mittagstisch                                 | 709'945       | 172'191       | 744 202       | 1 037 814     | 35.1%<br>-100.0% | 39.5%        |
| Löhne Erwachsenenbildung<br>Löhne GGA              | 417           | 1/2 191       | 54'608        | 54'608        | -100.0%<br>n.v.  | n.v.<br>0.0% |
| Löhne Hauswarte /Reinig. Kronenmattsaal            | 155'646       | 154'276       | 155'071       | 155'071       | 0.5%             | 0.0%         |
| Löhne Verwaltung Kultur                            | 6'240         |               | 21'292        | 0             | -100.0%          | -100.0%      |
| Löhne Verwaltung übriger Sport                     | 21'875        |               | 26'000        | 34'000        | -6.1%            | 30.8%        |
| Löhne Hallenbad / Verw.                            | 533'388       | 546'632       | 452'873       | 498'674       | -8.8%            | 10.1%        |
| Löhne Verwaltu./ Leichtathletik                    | 222'387       | 199'162       | 206'193       | 180'863       | -9.2%            | -12.3%       |
| Löhne Verwaltungsp. Jugendhaus                     | 128'231       | 131'015       | 130'540       | 152'985       | 16.8%            | 17.2%        |
| Löhne Verwaltungsp. Wisli                          | 17'409        | 17'175        | 18'067        | 17'871        | 4.0%             | -1.1%        |
| Löhne Verwaltungsp. Adelb.                         | 28'784        | 34'511        | 29'327        | 34'226        | -0.8%            | 16.7%        |
| Löhne Pilzkontrolle                                | 2'840         |               |               | 2'840         | 0.0%             | 0.0%         |
| Tagesheim (Löhne Unterh. Schutzmatten)             | 0             | 9'649         | 9'649         | 9'649         | 0.0%             | 0.0%         |
| Löhne Familienzentrum                              | 50'535        | 50'040        | 50'108        | 51'171        | 2.3%             | 2.1%         |
| Löhne Sozialhilfebehörde                           | 33'950        |               | 48'500        | 48'500        | 57.0%            | 0.0%         |
| Löhne Soz. Dienste                                 | 1'098'083     | 1'215'148     | 1'236'492     | 1'191'037     | -2.0%            | -3.7%        |
|  |               |               |               |               | n.v.             | n.v.         |
| Löhne Werkhof                                      | 993'657       | 1'013'895     | 1'057'200     | 922'067       | -9.1%            | -12.8%       |
| Löhne Gärtnerei                                    | 436'405       | 460'814       | 477'095       | 461'828       | 0.2%             | -3.2%        |
| Schülereinsätze                                    | 19'487        | 25'133        | 20'000        | 25'000        | -0.5%            | 25.0%        |
| Arbeitsloseneinsätze                               | 65'609        | 60'562        | 61'434        | 61'434        | 1.4%             | 0.0%         |
| Löhne Abwasserbeseitigung                          | 0             | 0             |               | 152'919       | n.v.             | -3.7%        |
| Löhne Verwaltung/ Abfallwirtschaft                 | 19'152        |               |               | 15'000        | 52.9%            | -25.0%       |
| Löhne Abfallbeseitigung                            | 0             | 0             | 52'332        | 52'361        | n.v.             | 0.1%         |
| Löhne Friedhof- u. Bestattung                      | 193'041       | 195'401       | 194'000       | 194'490       | -0.5%            | 0.3%<br>n.v. |
| Löhne Jagdaufseher                                 | 3'000         | 3'500         | 3'000         | 3'000         | -14.3%           | 0.0%         |
|  | 22'008'128    | 23'493'610    | 24'759'774    | 25'822'674    | 9.9%             | 4.3%         |
|  |               |               |               |               | 3.370            | 570          |
| Löhne Verwaltung (ohne Lehrer)                     | 11'133'328    | 11'649'562    | 11'387'808    | 11'556'679    | -0.8%            | 1.5%         |
| Löhne Lehrkräfte Primar, KIGA, Musik und Mittagsti |               |               | 13'371'966    | 14'265'995    | 20.4%            | 6.7%         |
|  |               |               |               |               |                  |              |



#### IV Der Finanzplan 2019 – 2022

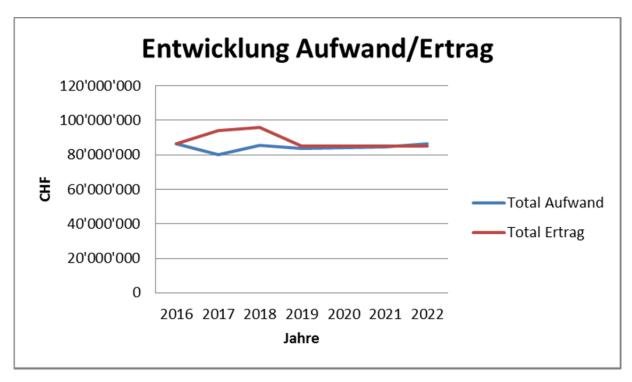
#### 13. Der Finanzplan

Der Finanzplan gibt Auskunft über die zukünftigen finanziellen Herausforderungen. Er umfasst folgende Elemente:

- Erfolgsrechnung über die Planjahre 2019 bis 2022 und eine Grafik zur Entwicklung des Aufwands und des Ertrags: Bis 2021 werden voraussichtlich Ertragsüberschüsse erzielt. Wenn die grossen Investitionen in der Produktegruppe BKS getätigt sind, fallen hohe Abschreibungen an, welche zu Aufwandsüberschüssen führen werden. Auch mit den Zuschreibungen werden die Abschreibungen die Erfolgsrechnung über die nächsten 30 Jahre negativ beeinflussen.
- Investitionsrechnungstabelle für die Jahre bis 2022 mit Abschreibungen: Das Investitionsvolumen im Verwaltungsvermögen in den Jahren 2019 bis 2022 bewegt sich auf hohem Niveau, was auch die hohen Abschreibungen nach sich zieht.
- Entwicklung der Liquidität: Aus der Erfolgsrechnung und den getätigten Investitionen errechnet sich die Liquidität.
- Schuldenübersicht über die Jahre bis 2022: Unter der Prämisse der Durchführung der geplanten Investitionen kann die Liquidität für den laufenden Betrieb nur garantiert werden, wenn ab 2022 Darlehen aufgenommen werden.
- Grafiken zu den wichtigsten Finanzkennzahlen: Entwicklung und Bestand der Neuaufnahme von Krediten, Entwicklung des Zinsaufwands und mögliche Entwicklung des Eigenkapitals.
- Grafische Darstellung der kantonalen Finanzkennzahlen für die Jahre 2019 bis 2022 mit Ampelsystem.
- Neu die Entwicklung der Globalbudgets der Produktegruppen bis 2022. Die Entwicklung wurde mit einer Graphik versehen.

# 13.1. Entwicklung Erfolgsrechnung

|           |   | Rechnung   |              | Budget     | Planjahr    | Planjahr    | Planjahr   | Planjahr   |
|-----------|---|------------|--------------|------------|-------------|-------------|------------|------------|
| Konto-Nr. | Bezeichnung                                   | 2016       | Budget 2017  | 2018       | 2019        | 2020        | 2021       | 2022       |
|           |   | H          | lochrechnung |            |             |             |            |            |
|           | Aufwand                                       |            |              |            |             |             |            |            |
|           |   |            |              |            |             |             |            |            |
| 30        | Personalaufwand                               | 34'200'823 | 30'010'532   | 31'336'444 | 31'608'867  | 31'891'036  | 32'200'632 |            |
| 31        | Sach- und übriger Betriebsaufwand             | 10'550'209 | 12'009'074   | 13'682'936 | 12'331'806  | 12'261'927  |            | 12'170'973 |
| 33        | Abschreibungen Verwaltungsvermögen            | 267'524    | 510'112      | 544'065    | 1'159'514   | 1'353'564   | 1'536'196  | 2'508'918  |
| 34        | Finanzaufwand                                 | 548'882    | 569'340      | 787'760    | 690'640     | 682'640     | 675'540    | 938'440    |
| 35        | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen   | 439'676    | 153'908      | 242'339    | 241'681     | 241'016     | 240'345    | 239'667    |
| 36        | Transferaufwand                               | 34'161'719 | 35'290'322   | 37'434'908 | 36'281'226  | 36'327'544  | 36'373'862 | 36'370'180 |
| 38        | Ausserordentlicher Aufwand                    | 4'500'000  | 0            | 0          | 0           | 0           | 0          | 0          |
| 39        | Interne Verrechnungen                         | 1'829'400  | 1'534'705    | 1'539'387  | 1'546'774   | 1'554'198   | 1'561'659  | 1'569'157  |
|           |   |            |              |            |             |             |            |            |
|           | Total Aufwand                                 | 86'498'232 | 80'077'993   | 85'567'839 | 83'860'508  | 84'311'925  | 84'718'384 | 86'292'918 |
|           |   |            |              |            |             |             |            |            |
|           | Ertrag  |            |              |            |             |             |            |            |
| 40        | Fiskalertrag                                  | 62'227'437 | 71'831'000   | 72'174'104 | 61'174'104  | 61'284'104  | 61'334'104 | 61'334'104 |
| 41        | Regalien und Konzessionen                     | 409'962    | 409'440      | 409'440    | 409'440     | 409'440     | 409'440    | 409'440    |
| 42        | Entgelte                                      | 11'234'975 | 10'641'614   | 11'552'940 | 11'567'940  | 11'577'940  | 11'592'940 | 11'592'940 |
| 43        | Verschiedene Erträge                          | 70'959     | 357'317      | 215'207    | 215'207     | 215'207     | 215'207    | 215'207    |
| 44        | Finanzertrag                                  | 2'080'746  | 2'019'044    | 1'993'472  | 1'993'472   | 1'959'872   | 1'959'872  | 1'959'872  |
| 45        | Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen | 717'688    | 573'201      | 912'799    | 827'262     | 829'750     | 849'262    | 869'599    |
| 46        | Transferertrag                                | 7'950'783  | 6'823'223    | 7'302'140  | 7'256'120   | 7'259'736   | 7'263'388  | 7'267'076  |
| 48        | Ausserordentlicher Ertrag                     | 49'127     | 49'127       | 49'127     | 49'127      | 49'127      | 49'127     | 49'127     |
| 49        | Interne Verrechnungen                         | 1'829'400  | 1'534'705    | 1'539'387  | 1'546'774   | 1'554'198   | 1'561'659  | 1'569'157  |
| 5         | •   |            |              |            |             |             |            |            |
| 900       | Abschluss Erfolgsrechnung                     | -72'844    |              |            |             |             |            |            |
|           | Total Ertrag                                  | 86'498'232 | 94'238'671   | 96'148'616 | 85'039'446  | 85'139'374  | 85'234'999 | 85'266'522 |
|           |   | 20 .00 202 | 3 . 200 37 1 | 131.0010   | 15 000 . 10 | 20 200 37 1 |            |            |
|           | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) | 0          | 14'160'678   | 10'580'777 | 1'178'938   | 827'449     | 516'615    | -1'026'396 |



In den Jahren 2019 bis 2021 schreibt die Gemeinde Binningen voraussichtlich Ertragsüberschüsse. Erst im Jahr 2022 zeichnet sich bei gleichbleibenden Annahmen ein Aufwandsüberschuss ab.

Die Verschlechterung ist auf die geplanten gestiegenen Abschreibungen und die Zinsbelastungen zurückzuführen. Die geplanten Investitionen im Jahr 2018 sind mit CHF 10,8 Mio., 2019 mit CHF 7,7 Mio., 2020 mit CHF 15,6 Mio., 2021 mit CHF 31,1 Mio. und 2022 mit CHF 26,8 Mio. budgetiert. Sollten die Investitionen so getätigt werden, rechnen wir 2021 mit Abschreibungen von CHF 1,53 Mio. und 2022 von CHF 2,5 Mio. Die grossen Investitionsaktivitäten 2020 bis 2022 bedingen voraussichtliche Kreditaufnahmen von CHF 18 Mio. 2021, CHF 20 Mio. 2022.

# 13.2. Investitionsplanungen und Abschreibungen

| Ко       | nto-Nr. | Bezeichnug   | Budget<br>2017 | Fore cast<br>2017 | Budget<br>2018 | Planjahr<br>2019 | Planjahr<br>2020 | Planjahr<br>2021 | Planjahr<br>2022 |
|----------|---------|--|----------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|          |         | Investitionen VV steuerfinanzierter Haushalt               |                |                   |                |                  |                  |                  |                  |
| -        | 0220    | Gemeindeverwaltung   | 1'450'000      | 0                 | 1'101'613      | 280'000          | 500'000          | 3'000'000        | 3'250'000        |
|          | 1401    | Kinder- und Erwachsenenschutz                              | 0              | 0                 | 0              | 0                | 0                | 0                | 0 230 000        |
|          | 1500    | Feuerwehr  | 125'000        | 125'000           | 530'000        | 0                | 60'000           | 0                | 0                |
| -        | 1620    | Militär und Bevölkerungsschutz                             | 0              | 0                 | 500'000        | 0                | 0                | 0                | 0                |
|          | 2120    | Primarschule   | 0              | 0                 | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| -        | 2170    | Schulliegenschaften Kindergarten                           | 1'650'000      | 100'000           | 454'884        | 600'000          | 911'000          | 2'500'000        | 2'500'000        |
|          | 2171    | Schulliegenschaften Primar                                 | 1'790'000      | 1'720'000         | 3'638'110      | 3'780'000        | 9'430'000        | 19'080'000       | 11'585'000       |
| <b>•</b> | 2990    | Übrige Bildung   | 0              | 0                 | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
|          | 3321    | Antennen- und Kabelanlagen                                 | 0              | 0                 | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| <b>•</b> | 3412    | Hallenbad  | 0              | 0                 | 274'195        | 250'000          | 0                | 2'000'000        | 7'500'000        |
| r        | 3414    | Leichtathletik- und Fussballanlagen                        | 50'000         | 0                 | 0              | 650'000          | 0                | 0                | 0 000            |
| r        | 3420    | Freizeit   | 80'000         | 0                 | 100'000        | 330'000          | 0                | 0                | 0                |
| r        | 4120    | Kranken- und Pflegeheime                                   | 0              | 0                 | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| •        | 5730    | Asylwesen  | 0              | 0                 | 1'753'226      | 0                | 0                | 0                | 0                |
|          | 6150    | Gemeindestrassen/Werkhof                                   | 850'000        | 200'000           | 770'000        | 1'095'000        | 4'030'000        | 4'115'000        | 1'570'000        |
|          | 7410    | Gewässerverbauungen  | 400'000        | 76'000            | 100'000        | 100'000          | 0                | 0                | 50'000           |
|          | 7690    | Übriger Umweltschutz                                       | 0              | 0                 | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
|          | 7710    | Friedhof und Bestattung                                    | 95'000         | 95'000            | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
| -        | 7900    | Raumplanung  | 430'000        | 95'000            | 587'442        | 70'000           | 125'000          | 125'000          | 100'000          |
|          | 8730    | Übrige Energie   | 430 000        | 95 000            | 75'000         | 0                | 0                | 0                | 100 000          |
|          | 0730    | oblige Lifetgie  | U              | O                 | 75 000         | U                | U                | U                | U                |
|          |         | Investitionen VV steuerfinanzierter Haushalt               | 6'920'000      | 2'411'000         | 9'884'470      | 7'155'000        | 15'056'000       | 30'820'000       | 26'555'000       |
|          |         | Abschreibungsbelastung (zul. ER)                           | 513'839        | 545'622           | 611'577        | 1'218'337        | 1'408'706        | 1'570'656        | 2'522'003        |
|          |         | Investitionen VV spezialfinanzierter Haushalt              |                |                   |                |                  |                  |                  |                  |
|          |         |  |                |                   |                |                  |                  |                  |                  |
| ľ        | 7201    | Abwasserbeseitigung  | 500'000        | 105'000           | 880'000        | 500'000          | 570'000          | 240'000          | 250'000          |
|          | 7301    | Abfallbeseitigung  | 0              | 0                 | 0              | 0                | 0                | 0                | 0                |
|          |         |  |                |                   |                |                  |                  |                  |                  |
|          |         | Investitionen VV spezialfinanzierter Haushalt              | 500'000        | 105'000           | 880'000        | 500'000          | 570'000          | 240'000          | 250'000          |
|          |         | Abschreibungsbelastung (zul. ER)                           | 0              | 1400              | 1'400          | 8'400            | 8'400            | 25'400           | 43'200           |
|          |         | Total Investitionen Verwaltungsvermögen                    | 7'420'000      | 2'516'000         | 10'764'470     | 7'655'000        | 15'626'000       | 31'060'000       | 26'805'000       |
|          |         | Total Investitionen verwartungsvermögen                    | 7 420 000      | 2 310 000         | 10 704 470     | 7 033 000        | 13 020 000       | 31 000 000       | 20 003 000       |
|          |         | Investitionen Finanzvermögen                               |                |                   |                |                  |                  |                  |                  |
|          |         |  |                |                   |                |                  |                  |                  |                  |
| :        | 10840   | Liegenschaften Finanzvermögen                              | 2346000        | -700'000          | 1'396'000      | 5'445'000        | 2'780'000        | 30'000           | 30'000           |
|          |         | Investitionen Finanzvermögen                               | 2'346'000      | -700'000          | 1'396'000      | 5'445'000        | 2'780'000        | 30'000           | 30'000           |
|          |         |  | 20.000         | 700 000           | 1 000 000      | 0 1 10 000       | 2700 000         | 33 333           |                  |
|          |         | Total Investitionen (Finanz- und Verwaltungsvermögen)      | 9'766'000      | 1'816'000         | 12'160'470     | 13'100'000       | 18'406'000       | 31'090'000       | 26'835'000       |
|          |         | Geplante Desinvestitionen                                  |                |                   |                |                  |                  |                  |                  |
|          |         | deplante Desirivestitionen                                 |                |                   |                |                  |                  |                  |                  |
|          | 6150    | Allfällige geplante Verkäufe                               | 0              | 0                 | 0              | 0                | 0                | 0                | -8'250'000       |
| 1        | 10840   | Allfällige geplante Verkäufe                               | -785'000       | 0                 | -2'827'000     | 0                | 0                | 0                | 0 230 000        |
|          | 0       | . U- 0-p-p   | . 35 000       | Ü                 | , 550          | · ·              | Ü                | Ü                | O                |
|          |         | Geplante Desinvestitionen                                  | -785'000       | 0                 | -2'827'000     | 0                | 0                | 0                | -8'250'000       |
|          |         |  |                |                   |                |                  |                  |                  |                  |
|          |         | Total Nettoinvestitionen (Finanz- und Verwaltungsvermögen) | 8'981'000      | 1'816'000         | 9'333'470      | 13'100'000       | 18'406'000       | 31'090'000       | 18'585'000       |

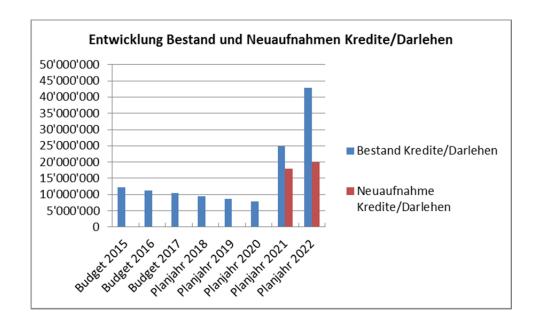
# 13.3. Entwicklung der Liquidität

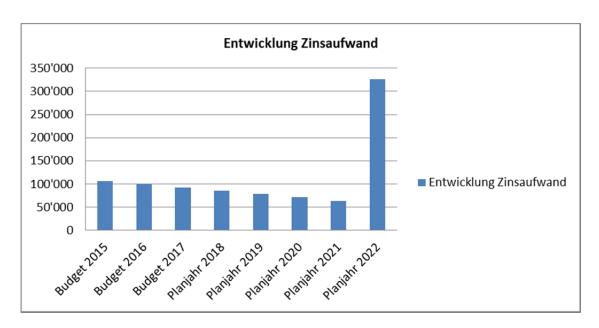
|   | Budget     | Budget      | Planjahr    | Planjahr    | Planjahr    | Planjahr    |
|---|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Bezeichnung   | 2017       | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        |
|   |            |             |             |             |             |             |
| Verwaltungstätigkeit (Cash Flow)                    | 14'274'966 | 10'474'169  | 1'768'976   | 1'604'702   | 1'452'635   | 857'649     |
| Übrige Veränderungen                                | 785'000    | 2'827'000   | 0           | 0           | 0           | 8'250'000   |
| Mittelzufluss aus Verwaltungstätigkeit              | 15'059'966 | 13'301'169  | 1'768'976   | 1'604'702   | 1'452'635   | 9'107'649   |
|   |            |             |             |             |             |             |
| Investitionstätigkeit                               |            |             |             |             |             |             |
| Investitionen                                       | -9'766'000 | -12'160'470 | -13'100'000 | -18'406'000 | -31'090'000 | -26'835'000 |
| Anpassungen Investitionen Forecast mitte Jahr       | -7'285'000 |             |             |             |             |             |
| Mittelabfluss aus Investitionstägigkeit             | -2'481'000 | -12'160'470 | -13'100'000 | -18'406'000 | -31'090'000 | -26'835'000 |
|   |            |             |             |             |             |             |
| Finanzierungstätigkeit                              |            |             |             |             |             |             |
| Aufnahme Kredite/Darlehen (+)                       | 0          | 0           | 0           |             | 18'000'000  | 20'000'000  |
| Rückzahlung Kredite/Darlehen (-)                    | -866'667   | -866'667    | -866'667    | -866'667    | -866'667    | -2'066'667  |
| Mittelzufluss bzwabfluss aus Finanzierungstätigkeit | -866'667   | -866'667    | -866'667    | -866'667    | 17'133'333  | 17'933'333  |
|   |            |             |             |             |             |             |
| Total Mittelzufluss bzwabfluss                      | 11'712'299 | 274'032     | -12'197'691 | -17'667'965 | -12'504'032 | 205'982     |
| Flüssige Mittel 1.1.+Festgelder                     | 31'945'450 | 43'657'749  | 43'931'781  | 31'734'090  | 14'066'125  | 1'562'093   |
|   |            |             |             |             |             |             |
| Flüssige Mittel 31.12. (Übertrag auf Folgejahr)     | 43'657'749 | 43'931'781  | 31'734'090  | 14'066'125  | 1'562'093   | 1'768'074   |

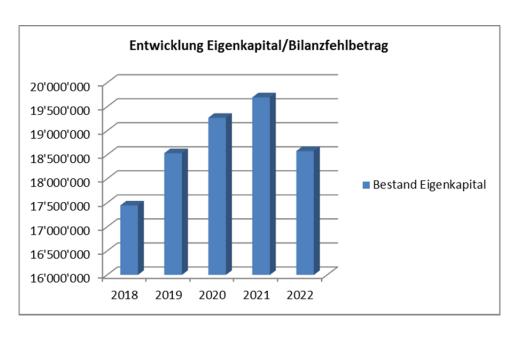
Mit den geplanten Kreditaufnahmen für die hohen Investitionen kann die Liquidität für den Betrieb garantiert werden.

### 13.4. Schuldenübersicht

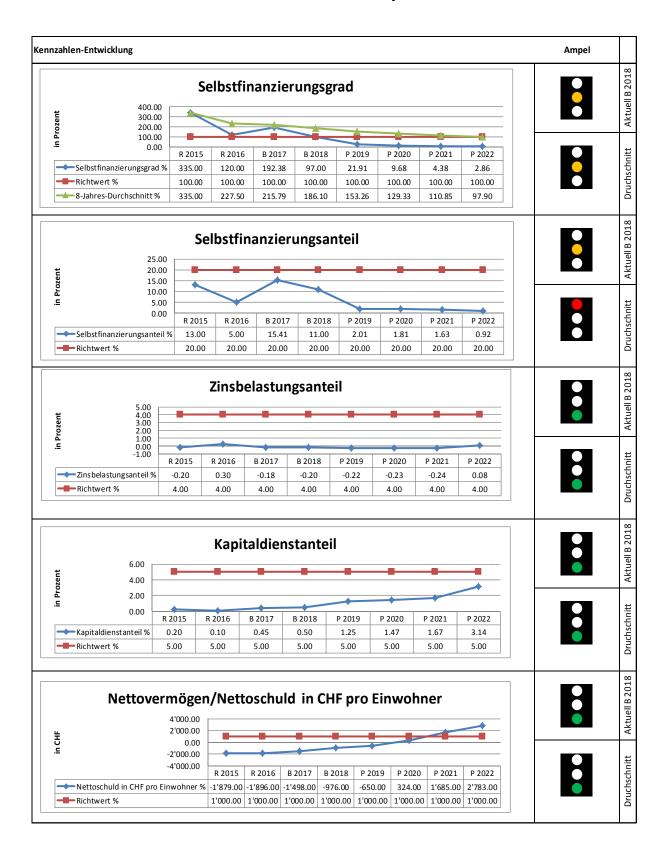
| Bestehende Kredite / Darlehen  | Betrag     | Zinsatz                 | Budget<br>2015      | Budget<br>2016      | Budget<br>2017      | Budget<br>2018      | Planjahr<br>2019    | Planjahr<br>2020    | Planjahr<br>2021    | •                                   |
|--|------------|-------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|
| Anfangsbestand   | 13'000'000 |                         |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                     |                                     |
| Neuaufnahme Kredite / Darlehen   |            |                         | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 0                   | 18'000'000          | 20'000'000                          |
| Darlehen 1 Darlehen 2 Darlehen 3   |            | 1.50%<br>1.50%<br>1.50% |                     |                     |                     |                     |                     |                     | 18'000'000          | 20'000'000                          |
| Darlehen 4  Rückzahlung Kredite / Darlehen   |            | 1.50%                   | -866'667            | -866'667            | -866'667            | -866'667            | -866'667            | -866'667            | -866'667            | -2'066'667                          |
| Postfinance AG, Laufzeit 2014-2029 Darlehen 1 (Annahme 15 Jahre) Darlehen 2 (Annahme 15 Jahre) Darlehen 3 (Annahme 15 Jahre) Darlehen 4 (Annahme 15 Jahre) |            |                         | 866'667<br>-866'667 | 2'066'667<br>-866'667<br>-1'200'000 |
| Bestand Kredite / Darlehen   |            |                         | 12'133'333          | 11'266'666          | 10'399'999          | 9'533'332           | 8'666'665           | 7'799'998           | 24'933'331          | 42'866'664                          |

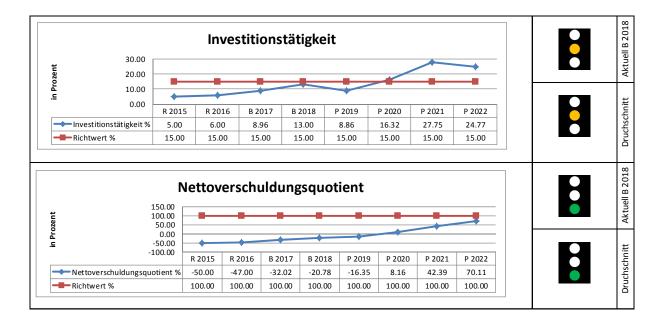






### 13.5. Kantonale Kennzahlen zum Finanzplan





Der Kanton unterscheidet Kennzahlen erster und zweiter Priorität:

#### Kennzahlen erster Priorität:

- Nettoverschuldungsquotient
- Selbstfinanzierungsgrad
- Zinsbelastungsanteil

#### Kennzahlen zweiter Priorität:

- Nettoschuld in Franken pro Einwohner
- Selbstfinanzierungsanteil
- Kapitaldienstanteil
- Bruttoverschuldungsanteil
- Investitionsanteil

Der 8-jährige durchschnittliche Selbstfinanzierungsgrad verringert sich von guten 335 % 2015 auf 97,9 % 2022 (gelb).

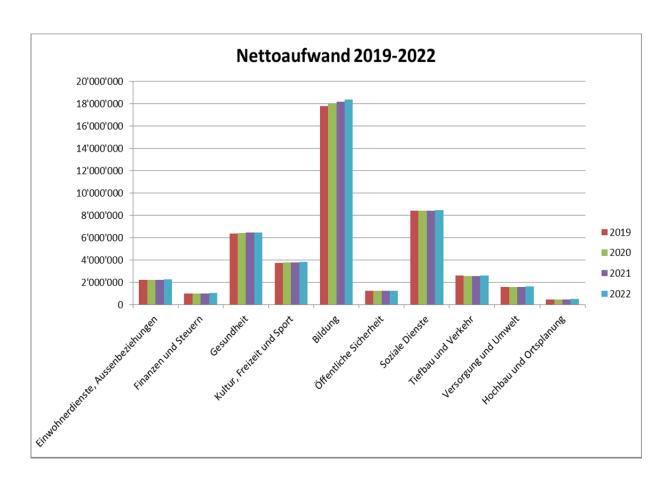
Der Selbstfinanzierungsanteil ist laufend im negativen Bereich, weil der Anteil des Ertrages, den die Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufbringt, gering ist.

Gemessen am kantonalen Richtwert von 15 % der Gesamtausgaben liegt die Gemeinde Binningen bei der Investitionstätigkeit mehrheitlich im mittleren Bereich (gelb).

In den anderen wichtigen Kennzahlen wie Zinsbelastungsanteil oder Nettoverschuldungsquotient sowie bei den Kennzahlen zweiter Priorität liegt die Gemeinde im guten grünen Bereich.

### 13.6. Globalbudgets nach Produktgruppen 2019 – 2022

| CHF / Aufwand (+) / Ertrag (-)        | Planjahr    | Planjahr    | Planjahr    | Planjahr    |
|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                       | 2019        | 2020        | 2021        | 2022        |
| Aufwand aller Globalbudgets total     | 65'691'631  | 65'935'256  | 66'172'303  | 66'783'101  |
| Ertrag aller Globalbudgets total      | -20'387'663 | -20'370'167 | -20'408'331 | -20'432'356 |
| Globalbudget                          | 45'303'968  | 45'565'090  | 45'763'973  | 46'350'744  |
| 1 Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen | 2'190'396   | 2'205'465   | 2'195'752   | 2'233'199   |
| 2 Finanzen und Steuern                | 986'925     | 993'310     | 994'359     | 1'022'608   |
| 3 Gesundheit                          | 6'345'706   | 6'396'593   | 6'442'887   | 6'464'431   |
| 4 Kultur, Freizeit und Sport          | 3'741'766   | 3'782'214   | 3'771'726   | 3'823'986   |
| 5 Bildung                             | 17'800'593  | 17'980'801  | 18'157'959  | 18'370'006  |
| 6 Öffentliche Sicherheit              | 1'205'701   | 1'206'914   | 1'216'313   | 1'248'920   |
| 7 Soziale Dienste                     | 8'392'187   | 8'412'191   | 8'416'182   | 8'450'725   |
| 8 Tiefbau und Verkehr                 | 2'597'653   | 2'555'014   | 2'531'448   | 2'582'377   |
| 9 Versorgung und Umwelt               | 1'580'475   | 1'564'591   | 1'568'442   | 1'641'792   |
| 10 Hochbau und Ortsplanung            | 462'565     | 467'996     | 468'905     | 512'700     |



# V Anträge an den Einwohnerrat

Siehe Einwohnerratsvorlage der Sitzung vom 4. Dezember 2017.

### VI Anhänge

Anhang I: Produktrahmen

Anhang II: Leistungszentren

Anhang III: Umlagen der Leistungszentren auf die Produktgruppen und Produkte

Anhang IV: Ergebnisübersicht

Anhang V: Budget 2018:Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen

Anhang VI: Budget 2018: Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten

Anhang VII: Budget 2018: Detail Erfolgsrechnung nach Arten

Anhang VIII: Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen

Anhang IX: Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten

Anhang X: Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen



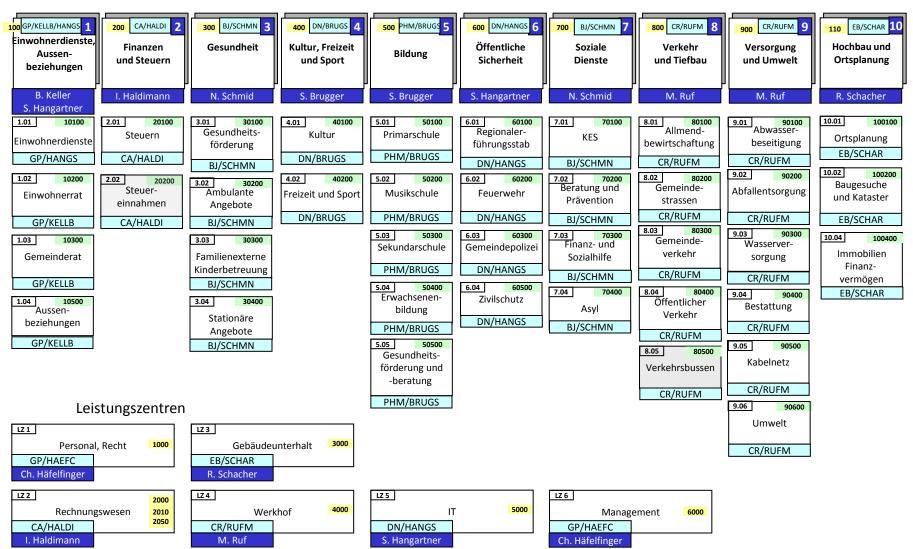
#### **Anhang I: Produktrahmen**

Produketnr. = xxxxx(x)

Zuständig

Kostenstelle = xxx Leistungsz. = xxxx

Produktegruppen, Produkte & Leistungszentren mit Produkte- und Kostenstellennummer und Zuständigkeit ab 1.1.2018



#### Anhang II: Leistungszentren

| Leistungszentrum        | Kostenstelle | RG 2016    | BUD 2017  | BUD 2018  | BUD 17/BUD 18 | Kosten werden umgelegt auf                | Basis für Umlageberechnung |
|-------------------------|--------------|------------|-----------|-----------|---------------|---|----------------------------|
| LZ 1 Personal und Recht | 1000         | 3'969'665  | 1'128'176 | 986'283   | -141'894      | LZ, Produktgruppen-Gemeinkosten           | Anzahl Mitarbeitende       |
| LZ 6 Management         | 6000         | 828'811    | 1'164'538 | 1'538'181 | 373'643       | LZ, Produkt-Gruppen-Gemeinkosten          | Anzahl Mitarbeitende       |
| LZ 2 Rechnungswesen     | 2000         | 678'548    | 615'718   | 660'554   | 44'837        | LZ, Produktgruppen-Gemeinkosten, Produkte | Anzahl Mitarbeitende       |
| LZ 3 Gebäudeunterhalt   | 3000         | 1'227'168  | 885'874   | 1'444'823 | 558'949       | Produktgruppen-Gemeinkosten               | Anzahl Mitarbeitende       |
| LZ 4 Werkhof            | 4000         | 2'924'679  | 2'724'388 | 2'780'483 | 56'094        | Produkte                                  | Stundenerfassung           |
| LZ 5 IT                 | 5000         | 821'103    | 1'123'685 | 1'127'265 | 3'580         | LZ, Produktgruppen-Gemeinkosten           | Bildschirmarbeitsplätze    |
| Total                   |              | 10'449'974 | 7'642'379 | 8'537'589 | 895'209       |   |                            |

### Anhang III: Umlagen der Leistungszentren auf Produktgruppen und Produkte

|       | Kostenstelle/Leistungszentrum   | LZ5 - IT      | LZ2 - Rechnungswesen | LZ1 - Personal und Recht | LZ6 - Management | LZ4 - Werkhof | LZ3 - Gebäudeunterhalt | PG 900 Versorgung, Umwelt | Total         |
|-------|---------------------------------|---------------|----------------------|--------------------------|------------------|---------------|------------------------|---------------------------|---------------|
|       | Rostenstene/ Leistungszentrum   | -1'127'265.00 | -660'554.09          | -986'282.85              | -1'538'181.08    | -2'780'482.51 | -1'444'823.09          | -437'205.85               | -8'974'794.47 |
|       | Einwohner-, Behödendienste      | 82'196.41     | 40'859.02            | 35'224.39                | 64'539.07        |               | 288'964.64             |                           |               |
| 100   | Aussenbeziehungen               |               |                      |                          |                  |               |                        |                           | 511'783.53    |
| 110   | Ortsplanung, Baugesuche         | 35'227.03     | 40'859.02            | 23'482.93                | 64'539.07        |               | 144'482.31             |                           | 308'590.36    |
| 200   | Steuern                         | 105'681.09    | 40'859.02            | 58'707.31                | 96'808.60        |               | 216'723.46             |                           | 518'779.48    |
| 300   | Gesundheit                      | 11'742.34     | 47'668.79            | 17'612.19                | 64'539.07        |               | 72'241.15              |                           | 213'803.54    |
| 400   | Kultur, Freizeit, Sport         | 23'484.69     | 40'859.02            | 152'639.01               | 161'347.67       |               | 72'241.15              |                           | 450'571.54    |
| 500   | Bildung                         | 93'938.75     | 40'859.02            | 176'121.94               | 161'347.67       |               | 72'241.15              |                           | 544'508.53    |
| 600   | Öffentliche Sicherheit          | 58'711.72     | 40'859.02            | 29'353.66                | 53'782.56        |               | 144'482.31             |                           | 327'189.27    |
| 700   | Soziale Dienste                 | 152'650.47    | 40'859.02            | 64'578.04                | 118'321.62       |               | 216'723.46             |                           | 593'132.61    |
| 800   | Verkehr, Strassen               | 23'484.69     | 40'859.02            | 58'707.31                | 107'565.11       |               | 72'241.15              |                           | 302'857.28    |
| 900   | Versorgung, Umwelt              | 11'742.34     | 40'859.02            | 52'836.58                | 96'808.60        |               | 144'482.31             |                           | 346'728.85    |
| 1000  | Personal und Recht              | 164'392.83    | 40'859.02            |                          |                  |               |                        |                           | 205'251.85    |
| 2000  | Rechnungswesen                  | 105'681.09    |                      |                          |                  |               |                        |                           | 105'681.09    |
| 3000  | Gebäudeunterhalt                | 46'969.38     |                      | 176'121.94               | 290'425.77       |               |                        |                           | 513'517.09    |
| 4000  | Werkhof                         | 23'484.69     |                      | 140'897.55               | 258'156.27       |               |                        |                           | 422'538.51    |
| 5000  | IT                              |               |                      |                          |                  |               |                        |                           | 0.00          |
| 6000  | Management                      | 70'454.06     | 10 033.02            |                          |                  |               |                        |                           | 111'313.08    |
| 10100 | Einwohnerdienste                | 70'454.06     |                      |                          |                  |               |                        |                           | 70'454.06     |
| 10200 | Einwohnerrat                    | 11'742.34     |                      |                          |                  |               |                        |                           | 11'742.34     |
| 30300 | Familienexterne Kinderbetreuung |               |                      |                          |                  | 27'804.83     |                        |                           | 27'804.83     |
| 40100 | Kultur                          |               |                      |                          |                  | 411'511.41    |                        |                           | 411'511.41    |
| 40200 | Freizeit und Sport              |               |                      |                          |                  | 133'463.16    |                        |                           | 133'463.16    |
| 50100 | Kindergarten, Primarschule      |               |                      |                          |                  | 191'853.29    |                        |                           | 191'853.29    |
| 80200 | Gemeindestrassen                |               |                      |                          |                  | 1'515'362.98  |                        |                           | 1'515'362.98  |
| 80300 | Gemeindeverkehr                 |               |                      |                          |                  | 44'487.72     |                        |                           | 44'487.72     |
| 90100 | Abwasserbeseitigung             | 11'742.34     | 10 000102            |                          |                  | 102'877.85    |                        | 248'813.84                | 404'293.05    |
| 90200 | Abfallentsorgung                | 11'742.34     | 40'859.02            |                          |                  | 102'877.85    |                        | 53'557.72                 | 209'036.93    |
| 90400 | Bestattung                      |               |                      |                          |                  |               |                        | 52'727.03                 | 52'727.03     |
| 90500 | Kabelnetz GGA                   | 11'742.34     | 40'859.02            |                          |                  | #alaas : -    |                        | 71'395.72                 | 123'997.08    |
| 90600 | Umwelt                          |               |                      |                          |                  | 58'390.13     |                        | 10'711.54                 | 69'101.67     |
|       | Finanzvermögen                  |               | 40'859.02            |                          |                  | 191'853.29    |                        |                           | 232'712.31    |
| Total |                                 | 0.00          | 0.00                 | 0.00                     | 0.00             | 0.00          | 0.00                   | 0.00                      | 0.00          |

Umlagerichtung

| Gemeinde Binningen   |  | Anhang IV  | Anhang IV: Ergebnisübersicht |            |            |            |            |  |  |  |  |
|--|--|------------|------------------------------|------------|------------|------------|------------|--|--|--|--|
|  |  | Budge      | et 2018                      | Budge      | et 2017    | Rechnu     | ing 2016   |  |  |  |  |
|  |  | Aufwand    | Ertrag                       | Aufwand    | Ertrag     | Aufwand    | Ertrag     |  |  |  |  |
| Erfolgsrechnung  |  | 85'567'839 | 96'148'616                   | 78'591'321 | 78'079'671 | 86'498'232 | 86'571'076 |  |  |  |  |
| Betriebliches Ergebnis:  | Aufwandüberschuss<br>Ertragsüberschuss | 9'325'938  |                              |            | 2'010'481  | 2'991'852  |            |  |  |  |  |
| Ergebnis aus Finanzierung:                                       | Aufwandüberschuss<br>Ertragsüberschuss | 1'205'712  |                              | 1'449'708  |            | 1'531'865  |            |  |  |  |  |
| Operatives Ergebnis:<br>(Betrieb & Finanzierung)                 | Aufwandüberschuss<br>Ertragsüberschuss | 10'531'650 | 1                            |            | 560'777    | 4'523'717  |            |  |  |  |  |
| Ausserordentliches Ergebnis:                                     | Aufwandüberschuss<br>Ertragsüberschuss | 49'127     |                              | 49'127     |            |            | -4'450'873 |  |  |  |  |
| Gesamtergebnis:<br>(operativ & ausserordentlich)                 | Aufwandüberschuss<br>Ertragsüberschuss | 10'580'777 |                              |            | 511'650    | 72'844     |            |  |  |  |  |
|  |  | Ausgaben   | Einnahmen                    | Ausgaben   | Einnahmen  | Ausgaben   | Einnahmen  |  |  |  |  |
| Investitionsrechnung   |  | 10'984'470 | 220'000                      | 7'670'000  | 250000     | 4'535'882  | 696'053    |  |  |  |  |
| Zunahme der Nettoinvestitionen<br>Abnahme der Nettoinvestitionen |  |            | 10'764'470                   |            | 7'420'000  |            | 3'839'829  |  |  |  |  |
|  |  | Aktiven    | Passiven                     | Aktiven    | Passiven   | Aktiven    | Passiven   |  |  |  |  |
| Bilanz   |  |            |                              |            |            | 96'869'449 | 96'869'449 |  |  |  |  |
| Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag                          |  |            |                              |            |            |            | 72'844     |  |  |  |  |

Anhang V: Budget 2018 Erfolgsrechnung Zusammenzug nach Funktionen

| Funktio | nale Gliederung                                 | Budget 20                       | 18                             | Budget                          | 2017                           | Rechnunç                           | g 2016                               |
|---------|---|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|
| Zusamn  | nenzug  | Aufwand                         | Ertrag                         | Aufwand                         | Ertrag                         | Aufwand                            | Ertrag                               |
| 0       | ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand              | 9'539'440                       | <b>1'303'334</b><br>8'236'106  | 8'800'695                       | <b>1'308'603</b><br>7'492'092  | 8'100'924.83                       | <b>1'509'147.85</b><br>6'591'776.98  |
| 1       | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoaufwand | 2'780'115                       | <b>1'035'850</b><br>1'744'265  | 2'690'090                       | <b>1'066'300</b><br>1'623'790  | 2'557'703.75                       | <b>1'145'386.36</b><br>1'412'317.39  |
| 2       | BILDUNG Nettoaufwand                            | 22'214'618                      | <b>3'881'270</b><br>18'333'348 | 20'629'548                      | <b>3'444'741</b><br>17'184'807 | 26'377'614.79                      | <b>3'803'261.31</b><br>22'574'353.48 |
| 3       | KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE Nettoaufwand | 5'184'279                       | <b>1'965'427</b><br>3'218'852  | 4'757'783                       | <b>1'874'927</b><br>2'882'856  | 4'856'631.15                       | <b>2'150'616.68</b><br>2'706'014.47  |
| 4       | GESUNDHEIT<br>Nettoaufwand                      | 4'974'624                       | <b>35'000</b><br>4'939'624     | 4'180'456                       | <b>35'000</b><br>4'145'456     | 4'887'527.37                       | <b>191'827.18</b><br>4'695'700.19    |
| 5       | SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand                 | 18'143'729                      | <b>5'934'540</b> 12'209'189    | 17'589'946                      | <b>5'324'205</b> 12'265'741    | 17'272'605.64                      | <b>5'828'780.66</b><br>11'443'824.98 |
| 6       | VERKEHR<br>Nettoaufwand                         | 3'499'894                       | <b>822'300</b> 2'677'594       | 3'737'546                       | <b>627'400</b><br>3'110'146    | 3'561'601.12                       | <b>933'745.97</b><br>2'627'855.15    |
| 7       | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand       | 5'133'106                       | <b>3'932'039</b><br>1'201'067  | 5'064'539                       | <b>4'171'081</b><br>893'458    | 4'601'373.82                       | <b>3'815'753.57</b><br>785'620.25    |
| 8       | VOLKSWIRTSCHAFT Nettoertrag                     | <b>499'630</b><br>334'710       | 834'340                        | <b>137'630</b><br>357'990       | 495'620                        | <b>366'161.15</b> 309'831.39       | 675'992.54                           |
| 9       | FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag                | <b>13'598'404</b><br>62'806'112 | 76'404'516                     | <b>11'003'088</b><br>48'728'706 | 59'731'794                     | <b>13'988'932.56</b> 52'527'631.50 | 66'516'564.06                        |
|         | Total Ertragsüberschuss                         | 85'567'839<br>10'580'777        | 96'148'616                     | 78'591'321                      | 78'079'671                     | 86'571'076.18                      | 86'571'076.18                        |
|         |   |                                 |                                |                                 |                                |                                    |                                      |
|         | Aufwandüberschuss Total                         | 96'148'616                      | 96'148'616                     | 78'591'321                      | 511'650<br>78'591'321          | 86'571'076.18                      | 8                                    |

- 1 - Seite 92

### Anhang VI: Budget 2018 Erfolgsrechnung Zusammenzug nach Arten

| Erfolgs         | rechnung   | Budget 20                       | 18         | Budget                          | 2017       | Rechnunç                           | j 2016        |
|-----------------|--|---------------------------------|------------|---------------------------------|------------|------------------------------------|---------------|
| Artenglie       | ederung  | Aufwand                         | Ertrag     | Aufwand                         | Ertrag     | Aufwand                            | Ertrag        |
| <b>3</b>        | A U F W A N D PERSONALAUFWAND                    | <b>85'567'839</b><br>31'336'444 |            | <b>78'591'321</b><br>30'010'532 |            | <b>86'498'232.31</b> 34'200'822.60 |               |
| 31              | SACH- UND ÜBRIGER<br>BETRIEBSAUFWAND             | 13'682'936                      |            | 12'001'074                      |            | 10'550'208.63                      |               |
| 33              | ABSCHREIBUNGEN VER-<br>WALTUNGSVERMÖGEN          | 544'065                         |            | 530'112                         |            | 267'523.65                         |               |
| 34              | FINANZAUFWAND                                    | 787'760                         |            | 569'340                         |            | 548'881.71                         |               |
| 35              | EINLAGEN IN FONDS UND<br>SPEZIALFINANZIERUNGEN   | 242'339                         |            | 153'908                         |            | 439'676.37                         |               |
| 36              | TRANSFERAUFWAND                                  | 37'434'908                      |            | 33'791'650                      |            | 34'161'719.35                      |               |
| 38              | AUSSERORDENTLICHER AUFWAND                       |                                 |            |                                 |            | 4'500'000.00                       |               |
| 39              | INTERNE VERRECHNUNGEN                            | 1'539'387                       |            | 1'534'705                       |            | 1'829'400.00                       |               |
| 4               | ERTRAG   |                                 | 96'148'616 |                                 | 78'079'671 |                                    | 86'571'076.18 |
| 40              | FISKALERTRAG                                     |                                 | 72'174'104 |                                 | 55'572'000 |                                    | 62'227'436.58 |
| 41              | REGALIEN UND KONZESSIONEN                        |                                 | 409'440    |                                 | 409'440    |                                    | 409'961.79    |
| 42              | ENTGELTE   |                                 | 11'552'940 |                                 | 10'741'614 |                                    | 11'234'974.75 |
| 43              | VERSCHIEDENE ERTRÄGE                             |                                 | 215'207    |                                 | 357'317    |                                    | 70'959.18     |
| 44              | FINANZERTRAG                                     |                                 | 1'993'472  |                                 | 2'019'044  |                                    | 2'080'746.33  |
| 45              | ENTNAHMEN AUS FONDS UND<br>SPEZIALFINANZIERUNGEN |                                 | 912'799    |                                 | 573'201    |                                    | 717'687.53    |
| 46              | TRANSFERERTRAG                                   |                                 | 7'302'140  |                                 | 6'823'223  |                                    | 7'950'783.02  |
| 48              | AUSSERORDENTLICHER ERTRAG                        |                                 | 49'127     |                                 | 49'127     |                                    | 49'127.00     |
| 49              | INTERNE VERRECHNUNGEN                            |                                 | 1'539'387  |                                 | 1'534'705  |                                    | 1'829'400.00  |
| <b>9</b><br>900 | ABSCHLUSS<br>Abschluss Erfolgsrechnung           |                                 |            |                                 |            | <b>72'843.87</b> 72'843.87         |               |
|                 | <b>Total</b><br>Ertragsüberschuss                | 85'567'839<br>10'580'777        | 96'148'616 | 78'591'321                      | 78'079'671 | 86'571'076.18                      | 86'571'076.18 |
|                 | Aufwandüberschuss                                |                                 |            |                                 | 511'650    |                                    |               |
|                 | Total  | 96'148'616                      | 96'148'616 | 78'591'321                      | 78'591'321 | 86'571'076.18                      | 86'571'076.18 |
|                 |  |                                 |            |                                 |            |                                    |               |
|                 |  |                                 |            |                                 |            |                                    |               |

#### **Anhang VII: Erfolgsrechnung Detail**

| Artengliederung |   | Budget 2018 |        | Budget 2017 |        | Rechnung 2016 |        |
|-----------------|---|-------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| Konto           | Bezeichnung                                     | Aufwand     | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3               | AUFWAND   | 85'567'839  |        | 78'591'321  |        | 86'498'232.31 |        |
| 30              | PERSONALAUFWAND                                 | 31'336'444  |        | 30'010'532  |        | 34'200'822.60 |        |
| 300             | Behörden und Kommisionen                        | 748'900     |        | 702'900     |        | 702'314.00    |        |
| 3000            | Behörden und Kommissionen                       | 748'900     |        | 702'900     |        | 702'314.00    |        |
|                 |   |             |        |             |        |               |        |
| 301             | Löhne des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals | 12'089'550  |        | 11'662'929  |        | 11'603'857.60 |        |
| 3010            | Löhne des Verwaltungs- und<br>Betriebspersonals | 12'089'550  |        | 11'662'929  |        | 11'603'857.60 |        |
| 302             | Löhne der Lehrkräfte                            | 13'114'057  |        | 12'495'860  |        | 11'125'523.15 |        |
| 3020            | Löhne der Lehrkräfte                            | 13'114'057  |        | 12'495'860  |        | 11'125'523.15 |        |
| 0020            | Estino del Estimatio                            | 10 111 001  |        | 12 100 000  |        | 11120020.10   |        |
| 303             | Temporäre Arbeitskräfte                         | 86'434      |        | 81'434      |        | 85'695.70     |        |
| 3030            | Temporäre Arbeitskräfte                         | 86'434      |        | 81'434      |        | 85'695.70     |        |
| 304             | Zulagen   | 275'142     |        | 266'983     |        | 359'249.40    |        |
| 3040            | Erziehungszulagen                               | 220'765     |        | 204'111     |        | 292'024.40    |        |
| 3042            | Verpflegungszulagen                             |             |        |             |        | 2'745.00      |        |
| 3043            | Wohnungszulagen                                 |             |        |             |        |               |        |
| 3049            | Übrige Zulagen                                  | 54'377      |        | 62'872      |        | 64'480.00     |        |
| 305             | Arbeitgeberbeiträge                             | 4'549'731   |        | 4'377'996   |        | 10'043'860.80 |        |
| 3050            | AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, VK             | 1'631'003   |        | 1'566'104   |        | 1'444'281.45  |        |
| 3052            | AG Beiträge an Pensionskassen                   | 2'358'219   |        | 2'261'909   |        | 8'083'928.90  |        |
| 3053            | AG Beiträge an Unfallversicherungen             | 183'331     |        | 187'555     |        | 181'146.70    |        |
| 3054            | AG Beiträge an Familienausgleichskasse          | 346'578     |        | 332'728     |        | 308'040.90    |        |
| 3055            | AG Beiträge an Krankentaggeldversicherungen     | 30'600      |        | 29'700      |        | 26'462.85     |        |
| 3059            | Übrige Arbeitgeberleistungen                    |             |        |             |        |               |        |
| 206             | Arhaiteaharlaiatungan                           |             |        |             |        |               |        |
| 306             | Arbeitgeberleistungen                           |             |        |             |        |               |        |

| Artenglie | ederung                                  | Budget 2   | 018    | Budget 2017 |        | Rechnung 2016 |        |
|-----------|--|------------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| Konto     | Bezeichnung                              | Aufwand    | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3062      | Teuerungszulagen auf Renten              |            |        |             |        |               |        |
| 3064      | Überbrückungsrenten                      |            |        |             |        |               |        |
| 3069      | Übrige Arbeitgebenleistungen             |            |        |             |        |               |        |
| 309       | Übriger Personalaufwand                  | 472'630    |        | 422'430     |        | 280'321.95    |        |
| 3090      | Übriger Personalaufwand                  | 262'780    |        | 245'180     |        | 111'028.77    |        |
| 3091      | Personalrekrutierung                     | 55'200     |        | 45'700      |        | 61'579.31     |        |
| 3099      | Sonstiger Personalaufwand                | 154'650    |        | 131'550     |        | 107'713.87    |        |
| 31        | SACH- UND ÜBRIGER<br>BETRIEBSAUFWAND     | 13'682'936 |        | 12'001'074  |        | 10'550'208.63 |        |
| 310       | Material- und Warenaufwand               | 1'605'300  |        | 1'402'470   |        | 1'233'606.53  |        |
| 3100      | Büromaterial                             | 101'450    |        | 77'450      |        | 92'856.62     |        |
| 3101      | Betriebs- und Verbrauchsmaterial         | 524'300    |        | 470'600     |        | 304'484.66    |        |
| 3102      | Drucksachen, Publikationen               | 239'750    |        | 231'750     |        | 226'745.30    |        |
| 3103      | Fachliteratur, Zeitschriften             | 12'000     |        | 14'250      |        | 11'517.70     |        |
| 3104      | Lehrmittel                               | 227'600    |        | 227'350     |        | 225'198.86    |        |
| 3105      | Lebensmittel                             | 369'200    |        | 255'570     |        | 251'631.59    |        |
| 3109      | Übriger Material- und<br>Warenaufwand    | 131'000    |        | 125'500     |        | 121'171.80    |        |
| 311       | Mobilien, Maschinen,Fahrzeuge            | 1'215'950  |        | 975'230     |        | 778'046.11    |        |
| 3110      | Büromöbel und -geräte                    | 285'420    |        | 177'930     |        | 186'753.04    |        |
| 3111      | Apparate, Maschinen, Fahrzuge, Werkzeuge | 448'140    |        | 343'840     |        | 233'963.16    |        |
| 3112      | Dienstkleider                            | 49'600     |        | 54'100      |        | 31'976.15     |        |
| 3113      | Hardware                                 | 192'180    |        | 211'100     |        | 216'690.97    |        |
| 3118      | Immaterielle Anlagen                     | 185'510    |        | 129'960     |        | 43'554.78     |        |
| 3119      | Übrige Anschaffungen                     | 55'100     |        | 58'300      |        | 65'108.01     |        |
| 312       | Ver- und Entsorgung                      | 1'140'000  |        | 1'083'400   |        | 1'244'724.37  |        |
| 3120      | Ver- und Entsorgung                      | 1'140'000  |        | 1'083'400   |        | 1'244'724.37  |        |
| 313       | Dienstleistungen und Honorare            | 4'753'210  |        | 4'289'090   |        | 3'430'542.11  |        |

| Artenglie    | ederung  | Budget 2  | 2018   | Budget 2017 |        | Rechnung 2016 |        |
|--------------|--|-----------|--------|-------------|--------|---------------|--------|
| Konto        | Bezeichnung  | Aufwand   | Ertrag | Aufwand     | Ertrag | Aufwand       | Ertrag |
| 3130         | Dienstleistungen Dritter   | 2'749'310 |        | 2'485'190   |        | 2'368'166.16  |        |
| 3131         | Planungen und Projektierungen Dritter                                | 610'000   |        | 562'000     |        | 236'037.20    |        |
| 3132         | Honorare externer Berater, Gut-                                      | 895'100   |        | 738'100     |        | 410'477.67    |        |
|              | achter, Fachexperten   |           |        |             |        |               |        |
| 3133         | Informatik-Nutzungsaufwand   | 295'000   |        | 270'000     |        | 240'839.28    |        |
| 3134         | Sachversicherungsprämien   | 181'000   |        | 211'000     |        | 151'802.15    |        |
| 3137         | Steuern und Gebühren   | 22'800    |        | 22'800      |        | 23'219.65     |        |
| 3138         | Kurse, Prüfungen, Beratungen   |           |        |             |        |               |        |
| 314          | Baulicher und betrieblicher Unterhalt                                | 3'181'386 |        | 2'879'684   |        | 2'662'979.94  |        |
| 3140         | Unterhalt an Grundstücken  | 101'500   |        | 61'500      |        | 48'107.96     |        |
| 3141         | Unterhalt Strasse / Verkehrswege                                     | 249'000   |        | 486'000     |        | 484'955.58    |        |
| 3142         | Unterhalt Wasserbau  | 10'000    |        | 10'000      |        | 3'217.95      |        |
| 3143         | Unterhalt übrige Tiefbauten  | 1'154'900 |        | 1'106'400   |        | 810'447.81    |        |
| 3144         | Unterhalt Hochbauten   | 1'662'986 |        | 1'212'784   |        | 1'315'061.39  |        |
| 3145         | Unterhalt Wald   |           |        |             |        |               |        |
| 3149         | Unterhalt übrige Sachanlagen   | 3'000     |        | 3'000       |        | 1'189.25      |        |
| 315          | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen                          | 652'250   |        | 606'900     |        | 329'709.42    |        |
| 3150         | Unterhalt Büromöbel und -geräte                                      | 9'500     |        | 8'500       |        | 4'978.85      |        |
| 3151         | Unterhalt Apparate, Maschinen,                                       | 264'890   |        | 242'590     |        | 180'664.25    |        |
| 0101         | Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge   | 20+000    |        | 242 000     |        | 100 004.20    |        |
| 3153         | Informatik-Unterhalt (Hardware)                                      | 48'000    |        | 45'000      |        | 8'423.90      |        |
| 3158         | Unterhalt immaterielle Anlagen                                       | 317'860   |        | 295'310     |        | 125'785.67    |        |
| 3159         | Unterhalt übrige mobile Anlage                                       | 12'000    |        | 15'500      |        | 9'856.75      |        |
| 316          | Mieten, Leasing, Pachten,  | 602'440   |        | 523'900     |        | 544'277.86    |        |
| 3160         | Benutzungsgebühren Miete und Pacht Liegenschaften                    | 470'340   |        | 417'800     |        | 438'186.50    |        |
| 3160<br>3161 | Mieter und Pacht Liegenschaften<br>Mieten, Benützungskosten Mobilien | 44'000    |        | 33'500      |        | 34'195.27     |        |
| 3162         | Raten für operatives Leasing   | 88'100    |        | 72'600      |        | 71'896.09     |        |
| 3162<br>3169 | Übrige Mieten und Benützungsgebühren                                 | 00 100    |        | 12000       |        | 7 1 090.09    |        |
| 5108         | Obrige Micieri unu benutzungsgebunnen                                |           |        |             |        |               |        |
|              |  |           |        |             |        |               |        |

| Artenglie | derung  | Budget 2 | 2018   | Budget 2 | 2017   | Rechnung   | 2016   |
|-----------|---|----------|--------|----------|--------|------------|--------|
| Konto     | Bezeichnung   | Aufwand  | Ertrag | Aufwand  | Ertrag | Aufwand    | Ertrag |
| 317       | Spesenentschädigungen   | 104'700  |        | 88'900   |        | 113'695.52 |        |
| 3170      | Reisekosten und Spesen  | 55'200   |        | 53'800   |        | 37'287.07  |        |
| 3171      | Exkursionen, Schulreisen, Lager                                 | 49'500   |        | 35'100   |        | 76'408.45  |        |
| 318       | Wertberichtigungen auf Forderungen                              | 402'000  |        | 127'800  |        | 185'153.32 |        |
| 3180      | Wertberichtigungen auf Forderungen                              | 3'000    |        |          |        | 3'000.00   |        |
| 3181      | Tatsächliche Forderungsverluste                                 | 48'300   |        | 46'800   |        | 70'774.97  |        |
| 3182      | Wertberichtigung Steurguthaben nat. Personen                    | 244'700  |        |          |        | 5'000.00   |        |
| 3183      | Tatsächliche Forderungsverluste<br>Steuerguthaben nat. Personen | 100'000  |        | 80'000   |        | 99'795.30  |        |
| 3184      | Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Personen                   |          |        |          |        |            |        |
| 3185      | Tatsächliche Forderungsverluste jur. Personen                   | 6'000    |        | 1'000    |        | 6'583.05   |        |
| 319       | Verschiedener Betriebsaufwand                                   | 25'700   |        | 23'700   |        | 27'473.45  |        |
| 3190      | Schadenersatzleistungen   | 1'000    |        |          |        | 5'790.90   |        |
| 3192      | Abgeltung von Rechten   |          |        |          |        |            |        |
| 3199      | Übriger Betriebsaufwand   | 24'700   |        | 23'700   |        | 21'682.55  |        |
| 33        | ABSCHREIBUNGEN VER-<br>WALTUNGSVERMÖGEN                         | 544'065  |        | 530'112  |        | 267'523.65 |        |
| 330       | Abschreibungen Sachanlagen                                      | 525'859  |        | 511'752  |        | 266'264.55 |        |
| 3300      | Planmässige Abschreibungen<br>Sachanlagen                       | 525'859  |        | 511'752  |        | 266'264.55 |        |
| 3301      | Ausserplanmässige Abschreibungen<br>Sachanlagen                 |          |        |          |        |            |        |
| 332       | Abschreibungen immatrielle Anlagen                              | 18'206   |        | 18'360   |        | 1'259.10   |        |
| 3320      | Abschreibungen immaterielle Anlagen                             | 18'206   |        | 18'360   |        | 1'259.10   |        |
| 3321      | Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen           |          |        |          |        |            |        |
|           |   |          |        |          |        |            |        |

| Artenglie | derung   | Budget 2 | 2018   | Budget 2 | 2017   | Rechnung     | 2016   |
|-----------|--|----------|--------|----------|--------|--------------|--------|
| Konto     | Bezeichnung  | Aufwand  | Ertrag | Aufwand  | Ertrag | Aufwand      | Ertrag |
| 34        | FINANZAUFWAND                                      | 787'760  |        | 569'340  |        | 548'881.71   |        |
| 340       | Zinsaufwand  | 183'420  |        | 164'100  |        | 211'440.41   |        |
| 3400      | Verzinsung laufende Verbindlichkeiten              |          |        |          |        |              |        |
| 3401      | Verzinsung kurzfristige<br>Finanzverbindlichkeiten |          |        | 1'000    |        |              |        |
| 3403      | Vergütungszinsen/Skonti Steuern                    | 100'200  |        | 70'200   |        | 111'947.08   |        |
| 3406      | Verzinsung langfristige<br>Finanzverbindlichkeiten | 83'220   |        | 92'900   |        | 99'493.33    |        |
| 3409      | Übrige Passivzinsen                                |          |        |          |        |              |        |
| 341       | Realisierte Verluste Finanzvermögen                |          |        |          |        |              |        |
| 3410      | Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen         |          |        |          |        |              |        |
| 3411      | Realisierte Verluste auf Sach-<br>anlagen          |          |        |          |        |              |        |
| 342       | Kapitalbeschaffung und Verwaltung                  |          |        |          |        |              |        |
| 3420      | Kapitalbeschaffung und Verwaltung                  |          |        |          |        |              |        |
| 343       | Liegenschaftenaufwand<br>Finanzvermögen            | 604'040  |        | 405'240  |        | 337'217.75   |        |
| 3430      | Baulicher Unterhalt Finanzvermögen                 | 315'040  |        | 286'740  |        | 240'318.20   |        |
| 3431      | Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen           | 010010   |        | 200710   |        | 2 10 0 10.20 |        |
| 3439      | Übriger Liegenschaftsaufwand<br>Finanzvermögen     | 289'000  |        | 118'500  |        | 96'899.55    |        |
| 344       | Wertberichtigungen Finanzvermögen                  |          |        |          |        |              |        |
| 3440      | Wertberichtigungen Finanzanlagen                   |          |        |          |        |              |        |
| 3441      | Wertberichtigung Sachanlagen                       |          |        |          |        |              |        |
| 349       | Verschiedener Finanzaufwand                        | 300      |        |          |        | 223.55       |        |
|           |  |          |        |          |        |              |        |

| Artenglie          | derung   | Budget 2             | 2018   | Budget 2             | 2017   | Rechnunç                   | g 2016 |
|--------------------|--|----------------------|--------|----------------------|--------|----------------------------|--------|
| Konto              | Bezeichnung  | Aufwand              | Ertrag | Aufwand              | Ertrag | Aufwand                    | Ertrag |
| 3499               | Übriger Finanzaufwand  | 300                  |        |                      |        | 223.55                     |        |
| 35                 | EINLAGEN IN FONDS UND<br>SPEZIALFINANZIERUNGEN                           | 242'339              |        | 153'908              |        | 439'676.37                 |        |
| 351                | Einlagen in Fonds und<br>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital           | 242'339              |        | 153'908              |        | 439'676.37                 |        |
| 3510<br>3511       | Einlagen in Spezialfinanzierungen<br>Einlagen in Fonds des Eigenkapitals | 242'339              |        | 153'908              |        | 393'486.37<br>46'190.00    |        |
| 36                 | TRANSFERAUFWAND  | 37'434'908           |        | 33'791'650           |        | 34'161'719.35              |        |
| <b>361</b><br>3610 | Entschädigungen an Gemeinwesen Entschädigungen an Bund                   | 5'194'875            |        | 4'862'375            |        | 4'953'519.95               |        |
| 3611               | Entschädigung an Kanton  | 1'754'000            |        | 1'994'000            |        | 1'586'210.25               |        |
| 3612               | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden                          | 1'075'875            |        | 1'018'375            |        | 1'003'538.55               |        |
| 3614               | Entschädigung an öffentlichen<br>Unternehmungen                          | 2'365'000            |        | 1'850'000            |        | 2'363'771.15               |        |
| 362                | Finanz- und Lastenausgleich  | 11'968'203           |        | 9'862'308            |        | 9'862'308.00               |        |
| 3622<br>3623       | Horizontaler Finanzausgleich Finanzierung Ausgleichsfonds                | 11'968'203           |        | 9'862'308            |        | 9'862'308.00               |        |
| 363                | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                                       | 20'202'916           |        | 18'994'371           |        | 19'269'613.30              |        |
| 3630               | Beiträge an den Bund   | 010401757            |        | 010701000            |        | 010701707.00               |        |
| 3631<br>3632       | Beiträge an den Kanton<br>Beiträge an Gemeinden und<br>Zweckverbände     | 3'916'757<br>377'000 |        | 3'976'893<br>377'000 |        | 3'976'797.00<br>310'773.10 |        |
| 3634               | Beiträge an öffentliche Unternehmungen                                   | 384'079              |        | 385'348              |        | 296'656.55                 |        |
| 3635               | Beiträge an private Unternehmungen                                       | 20'000               |        | 20'000               |        | 4'099.40                   |        |
| 3636               | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck                     | 3'240'580            |        | 3'027'630            |        | 3'351'628.74               |        |
| 3637               | Beiträge an private Haushalte  | 12'264'500           |        | 11'207'500           |        | 11'329'658.51              |        |
|                    |  |                      |        |                      |        |                            |        |

| Artenglie       | derung  | Budget  | 2018   | Budget  | Budget 2017 |              | 2016   |
|-----------------|---|---------|--------|---------|-------------|--------------|--------|
| Konto           | Bezeichnung   | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag      | Aufwand      | Ertrag |
| 364             | Wertberichtigungen Darlehen   |         |        |         |             |              |        |
| 0040            | Verwaltungsvermögen   |         |        |         |             |              |        |
| 3640            | Wertberichtigungen Darlehen<br>Verwaltungsvermögen  |         |        |         |             |              |        |
|                 |   |         |        |         |             |              |        |
| 365             | Wertberichtigungen Beteiligungen<br>Verwaltungsvermögen   |         |        |         |             |              |        |
| 3650            | Wertberichtigungen Beteiligungen  |         |        |         |             |              |        |
| 366             | Abschreibungen Investitionsbeiträge   | 68'914  |        | 72'596  |             | 76'278.10    |        |
| 3660            | Planmässige Abschreibungen<br>Investitionsbeiträge  | 68'914  |        | 72'596  |             | 76'278.10    |        |
| 3661            | Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiräge  |         |        |         |             |              |        |
| 38              | AUSSERORDENTLICHER AUFWAND  |         |        |         |             | 4'500'000.00 |        |
| 380             | Ausserordentlichecher Personalaufwand   |         |        |         |             |              |        |
| 3800            | Ausserordentlicher Personalaufwand  |         |        |         |             |              |        |
| 381             | Ausserordentlicher Sach- und  |         |        |         |             |              |        |
|                 | Betriebsaufwand   |         |        |         |             |              |        |
| 3810            | Ausserordentlicher Sach- und<br>Betriebsaufwand   |         |        |         |             |              |        |
| 004             | A to the time of time of the time of time of the time of time |         |        |         |             |              |        |
| <b>384</b> 3840 | Ausserordentlicher Finanzaufwand Ausserordentlicher Finanzaufwand   |         |        |         |             |              |        |
| 0040            | / tasseroraentiilenen i inanzaalwana  |         |        |         |             |              |        |
| 389             | Einlagen in das Eigenkapital  |         |        |         |             | 4'500'000.00 |        |
| 3892            | Einlagen in Rücklagen der<br>Globalbudgetbereiche   |         |        |         |             |              |        |
| 3893            | Einlagen in Vorfinanzierungen   |         |        |         |             | 4'500'000.00 |        |
|                 |   |         |        |         |             |              |        |
|                 |   |         |        |         |             |              |        |

| Artenglie                       | ederung  | Budget 2                       | 2018   | Budget 2                       | 2017   | Rechnung   | 2016  |
|---------------------------------|--|--------------------------------|--|--------------------------------|--|--|---|
| Konto                           | Bezeichnung  | Aufwand                        | Ertrag   | Aufwand                        | Ertrag   | Aufwand  | Ertrag  |
| 3896                            | Einlagen in Neubewertungsreserven  |                                |  |                                |  |  |   |
| <b>39</b><br><b>390</b><br>3900 | INTERNE VERRECHNUNGEN Material- und Warenbezüge Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge                        | <b>1'539'387 35'500</b> 35'500 |  | <b>1'534'705 41'500</b> 41'500 |  | <b>1'829'400.00</b><br><b>34'500.00</b><br>34'500.00 |   |
| <b>391</b><br>3910              | <b>Dienstleistungen</b><br>Interne Verrechnungen von Dienstleistungen  | <b>1'453'887</b><br>1'453'887  |  | <b>1'442'505</b><br>1'442'505  |  | <b>1'746'900.00</b><br>1'746'900.00                  |   |
| <b>392</b><br>3920              | Pacht, Miete, Benützungskosten<br>Interne Verrechnungen von Pacht,<br>Mieten, Benutzungskosten                             |                                |  |                                |  |  |   |
| <b>393</b><br>3930              | Betriebs- und Verwaltungskosten<br>Interne Verrechnungen von<br>Betriebs- und Verwaltungskosten                            |                                |  |                                |  |  |   |
| <b>394</b><br>3940              | kalk. Zinsen und Finanzaufwand<br>Interne Verrechnungen von kalk.<br>Zinsen und Finanzaufwand                              |                                |  | <b>700</b><br>700              |  |  |   |
| <b>399</b><br>3990              | Übrige interne Verrechnungen<br>Übrige interne Verrechnugen  | <b>50'000</b><br>50'000        |  | <b>50'000</b><br>50'000        |  | <b>48'000.00</b><br>48'000.00                        |   |
| 4<br>40<br>400<br>4000<br>4001  | ERTRAG FISKALERTRAG Steuern natürliche Personen Einkommenssteuern natürliche Personen Vermögenssteuern natürliche Personen |                                | 96'148'616<br>72'174'104<br>70'997'626<br>57'197'085<br>12'577'349 |                                | 78'079'671<br>55'572'000<br>54'470'000<br>42'970'000<br>10'700'000 |  | 86'571'076.18<br>62'227'436.58<br>61'052'778.33<br>47'376'766.50<br>12'452'820.30 |

| Artenglie                       | ederung  | Budget 2 | 2018                                   | Budget 2 | 2017                                   | Rechnu  | ng 2016                                    |
|---------------------------------|--|----------|--|----------|--|---------|--|
| Konto                           | Bezeichnung  | Aufwand  | Ertrag                                 | Aufwand  | Ertrag                                 | Aufwand | Ertrag                                     |
| 4002                            | Quellensteuern natürliche Personen   |          | 1'223'192                              |          | 800'000                                |         | 1'223'191.53                               |
| <b>401</b><br>4010<br>4011      | Steuern juristische Personen<br>Ertragssteuern juristische Personen<br>Kapitalsteuern juristische Personen |          | <b>1'176'478</b><br>530'226<br>646'252 |          | <b>1'102'000</b><br>547'000<br>555'000 |         | <b>1'174'658.25</b> 529'696.10 644'962.15  |
| <b>41 410</b> 4100              | REGALIEN UND KONZESSIONEN<br>Regalien<br>Regalien  |          | <b>409'440</b><br><b>40</b><br>40      |          | <b>409'440</b><br><b>40</b><br>40      |         | <b>409'961.79</b><br><b>40.00</b><br>40.00 |
| <b>412</b> 4120                 | Konzessionen<br>Konzessionen   |          | <b>409'400</b><br>409'400              |          | <b>409'400</b><br>409'400              |         | <b>409'921.79</b><br>409'921.79            |
| <b>42</b><br><b>420</b><br>4200 | ENTGELTE<br>Ersatzabgaben<br>Ersatzabgaben   |          | 11'552'940<br>430'000<br>430'000       |          | <b>10'741'614 440'000</b> 440'000      |         | 11'234'974.75<br>473'587.65<br>473'587.65  |
| <b>421</b><br>4210              | <b>Gebühren für Amtshandlungen</b><br>Gebühren für Amtshandlungen  |          | <b>249'400</b><br>249'400              |          | <b>261'114</b><br>261'114              |         | <b>341'236.93</b> 341'236.93               |
| <b>422</b><br>4220              | Spital- und Heimtaxen, Kostengelder<br>Taxen und Kostgelder  |          |  |          |  |         |  |
| <b>423</b> 4230                 | Schul - und Kursgelder<br>Schulgelder  |          | 2'280'700                              |          | 1'910'240                              |         | 1'890'399.90                               |
| 4231                            | Kursgelder   |          | 2'280'700                              |          | 1'910'240                              |         | 1'890'399.90                               |
| 424                             | Benützungsgebühren und<br>Dienstleistungen   |          | 5'547'940                              |          | 5'374'060                              |         | 5'257'942.39                               |
|                                 |  |          |  |          |  |         |  |

| Artenglie                    | ederung  | Budget  | 2018                          | Budge   | t 2017                                      | Rechnur | ng 2016                             |
|------------------------------|--|---------|-------------------------------|---------|---|---------|-------------------------------------|
| Konto                        | Bezeichnung  | Aufwand | Ertrag                        | Aufwand | Ertrag                                      | Aufwand | Ertrag                              |
| 4240                         | Benützungsgebühren und<br>Dienstleistungen   |         | 5'547'940                     |         | 5'374'060                                   |         | 5'257'942.39                        |
| <b>425</b><br>4250           | <b>Erlös aus Verkäufen</b><br>Verkäufe   |         | <b>129'000</b><br>129'000     |         | <b>140'000</b><br>140'000                   |         | <b>161'281.12</b> 161'281.12        |
| <b>426</b><br>4260           | Rückerstattungen<br>Rückerstattungen Dritter   |         | <b>2'579'400</b><br>2'579'400 |         | <b>2'253'700</b><br>2'253'700               |         | <b>2'772'201.10</b><br>2'772'201.10 |
| <b>427</b><br>4270           | <b>Bussen</b><br>Bussen  |         | <b>336'500</b><br>336'500     |         | <b>362'500</b> 362'500                      |         | <b>338'325.66</b><br>338'325.66     |
| <b>429</b> 4290 4293 4295    | Übrige Entgelte Übrige Entgelte Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen nat. Personen Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderung jur. Personen                        |         |                               |         |   |         |                                     |
| <b>43 431</b> 4310 4311 4312 | VERSCHIEDENE ERTRÄGE Aktivierung Eigenleistungen Aktivierung Eigenleistungen auf Sachanlagen Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen Aktivierbare Projektierungskosten |         | 215'207<br>215'207            |         | <b>357'317</b><br><b>357'317</b><br>182'317 |         | 70'959.18                           |
| <b>439</b><br>4390<br>4391   | <b>Übrige Erträge</b><br>Übrige Erträge<br>Übertrag aus der Investitionsrechnung   |         |                               |         |   |         | <b>70'959.18</b><br>70'959.18       |
| 44                           | FINANZERTRAG   |         | 1'993'472                     |         | 2'019'044                                   |         | 2'080'746.33                        |

| Artenglie | ederung  | Budget 2018 |           | Budget  | 2017      | Rechnung | 2016         |
|-----------|--|-------------|-----------|---------|-----------|----------|--------------|
| Konto     | Bezeichnung                                    | Aufwand     | Ertrag    | Aufwand | Ertrag    | Aufwand  | Ertrag       |
| 440       | Zinsertrag                                     |             | 355'000   |         | 329'000   |          | 431'401.40   |
| 4400      | Zinsen flüssige Mittel                         |             | 2'000     |         | 7'000     |          | -6'873.40    |
| 4401      | Zinsen Forderungen und Kontokorrente           |             | 3'000     |         | 2'000     |          | 2'830.60     |
| 4402      | Zinsen kurzfristige Finanzanlagen              |             |           |         |           |          |              |
| 4403      | Verzugszinsen Steuern                          |             | 350'000   |         | 320'000   |          | 435'444.20   |
| 4407      | Zinsen langfristige Finanzanlagen              |             |           |         |           |          |              |
| 4409      | Übrige Zinsen von Finanzvermögen               |             |           |         |           |          |              |
| 441       | Realisierte Gewinne Finanzvermögen             |             |           |         |           |          | 16'500.00    |
| 4410      | Realisierte Gewinne auf Finanzanlagen          |             |           |         |           |          |              |
| 4411      | Realisierte Gewinne auf Sachanlagen            |             |           |         |           |          | 16'500.00    |
| 442       | Beteiligungsertrag Finanzvermögen              |             |           |         |           |          |              |
| 4420      | Dividenden                                     |             |           |         |           |          |              |
| 4429      | Übriger Beteiligungsertrag                     |             |           |         |           |          |              |
| 443       | Liegenschaftenertrag Finanzvermögen            |             | 1'305'272 |         | 1'243'472 |          | 1'246'160.99 |
| 4430      | Pacht- und Mietzinse Liegen-                   |             | 1'298'272 |         | 1'241'472 |          | 1'236'904.44 |
| 1100      | schaften Finanzvermögen                        |             | 1200272   |         | 1211112   |          | 1200 00 1.11 |
| 4432      | Vergütungen für Benützungen                    |             |           |         |           |          |              |
|           | Liegenschaften Finanzvermögen                  |             |           |         |           |          |              |
| 4439      | Übriger Liegenschaftenertrag                   |             | 7'000     |         | 2'000     |          | 9'256.55     |
|           | Finanzvermögen                                 |             |           |         |           |          |              |
| 444       | Wertberichtigungen Finanzvermögen              |             |           |         |           |          |              |
| 4440      | Marktwertanpassungen Finanzanlagen             |             |           |         |           |          |              |
| 4443      | Marktwertanpassungen Sachanlagen               |             |           |         |           |          |              |
| 445       | Ertrag aus Darlehen und                        |             |           |         |           |          |              |
|           | Beteiligungen Verwaltungsvermögen              |             |           |         |           |          |              |
| 4450      | Ertrag aus Darlehen und<br>Verwaltungsvermögen |             |           |         |           |          |              |
|           |  |             |           |         |           |          |              |
|           |  |             |           |         |           |          |              |

| Artenglie | ederung  | Budget 2018    | Bud     | dget 2017 | Rechnung 2016  |
|-----------|--|----------------|---------|-----------|----------------|
| Konto     | Bezeichnung  | Aufwand Ertrag | Aufwand | Ertrag    | Aufwand Ertrag |
| 4451      | Ertrag aus Beteiligungen<br>Verwaltungsvermögen                    |                |         |           |                |
| 446       | Ertrag von öffentlichen Unternehmungen                             |                |         |           |                |
| 4462      | Ertrag von Zweckverbänden  |                |         |           |                |
| 4463      | Ertrag von privatrechtlichen Unter-<br>nehmen in öffentlicher Hand |                |         |           |                |
| 447       | Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen                           |                | 5'600   | 358'972   | 304'683.9      |
| 4470      | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften<br>Verwaltungsvermögen         |                | 9'100   | 332'172   | 248'769.64     |
| 4472      | Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen              | 3              | 6'500   | 26'800    | 55'914.30      |
| 4479      | Übrige Erträge Liegenschaften<br>Verwaltungsvermögen               |                |         |           |                |
| 448       | Erträge von gemieteten Liegenschaften                              | 8              | 7'600   | 87'600    | 82'000.00      |
| 4480      | Erträge von gemieteten Liegenschaften                              | 3              | 7'600   | 87'600    | 82'000.00      |
| 4489      | Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften                       |                |         |           |                |
| 449       | Übriger Finanzertrag   |                |         |           |                |
| 4490      | Aufwertungen Verwaltungsvermögen                                   |                |         |           |                |
| 45        | ENTNAHMEN AUS FONDS UND<br>SPEZIALFINANZIERUNGEN                   | 91             | 2'799   | 573'201   | 717'687.5      |
| 450       | Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital                                |                |         |           |                |
| 4501      | Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten                                |                |         |           |                |
| 451       | Entnahmen aus Fonds und Spezial-<br>finanzierungen im Eigenkapital | 91             | 2'799   | 573'201   | 717'687.5      |
| 4510      | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen                                | 44             | 9'499   | 446'621   | 342'962.33     |
|           |  |                |         |           |                |
|           |  |                |         |           |                |

| Artengliederung |   | Budget 201 | 8         | Budge   | t 2017    | Rechnung 2016 |              |  |
|-----------------|---|------------|-----------|---------|-----------|---------------|--------------|--|
| Konto           | Bezeichnung   | Aufwand    | Ertrag    | Aufwand | Ertrag    | Aufwand       | Ertrag       |  |
| 4511            | Entnahmen aus Fonds Eigenkapital                    |            | 463'300   |         | 126'580   |               | 374'725.20   |  |
| 46              | TRANSFERERTRAG                                      |            | 7'302'140 |         | 6'823'223 |               | 7'950'783.02 |  |
| 461             | Entschädigungen von Gemeinwesen                     |            | 4'649'000 |         | 4'152'901 |               | 5'079'460.11 |  |
| 4610            | Entschädigungen vom Bund                            |            | 20'000    |         | 20'000    |               | 43'809.65    |  |
| 4611            | Entschädigungen vom Kanton                          |            | 3'690'000 |         | 3'290'001 |               | 4'047'375.36 |  |
| 4612            | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden    |            | 939'000   |         | 842'900   |               | 988'275.10   |  |
| 4614            | Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen       |            |           |         |           |               |              |  |
| 462             | Finanz- und Lastenausgleich                         |            | 92'701    |         | 185'249   |               | 185'249.00   |  |
| 4621            | Sonderlastenabgeltungen                             |            | 92'701    |         | 185'249   |               | 185'249.00   |  |
| 4622            | Horizontaler Finanzausgleich                        |            |           |         |           |               |              |  |
| 4625            | Zusatzbeitrag                                       |            |           |         |           |               |              |  |
| 4626            | Einzelbeitrag                                       |            |           |         |           |               |              |  |
| 463             | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten                |            | 2'546'439 |         | 2'478'073 |               | 2'671'097.43 |  |
| 4630            | Beiträge vom Bund                                   |            |           |         |           |               |              |  |
| 4631            | Beiträge vom Kanton                                 |            | 2'511'439 |         | 2'443'073 |               | 2'446'299.65 |  |
| 4632            | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden           |            |           |         |           |               | 5'000.00     |  |
| 4634            | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen            |            | 35'000    |         | 35'000    |               | 61'827.18    |  |
| 4635            | Beiträge von privaten Unternehmungen                |            |           |         |           |               | 2'000.00     |  |
| 4636            | Beiträge von priv. Organisationen ohne Erwerbszweck |            |           |         |           |               | 130'740.00   |  |
| 4637            | Beiträge von privaten Haushalten                    |            |           |         |           |               | 25'230.60    |  |
| 4638            | Beiträge aus dem Ausland                            |            |           |         |           |               |              |  |
| 469             | Verschiedener Transferertrag                        |            | 14'000    |         | 7'000     |               | 14'976.48    |  |
| 4699            | Rückverteilungen                                    |            | 14'000    |         | 7'000     |               | 14'976.48    |  |
| 48              | AUSSERORDENTLICHER ERTRAG                           |            | 49'127    |         | 49'127    |               | 49'127.00    |  |

| Artengliederung    |  | Budge   | t 2018                         | Budge   | t 2017                         | Rechnung 2016 |  |  |
|--------------------|--|---------|--------------------------------|---------|--------------------------------|---------------|--|--|
| Konto              | Bezeichnung  | Aufwand | Ertrag                         | Aufwand | Ertrag                         | Aufwand       | Ertrag                                 |  |
| <b>484</b><br>4840 | ausserordentliche Finanzerträge<br>Ausserordentliche Finanzerträge                                 |         |                                |         |                                |               |  |  |
| <b>489</b><br>4892 | Entnahmen aus dem Eigenkapital Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche                    |         | 49'127                         |         | 49'127                         |               | 49'127.00                              |  |
| 4893<br>4896       | Entnahme aus Vorfinanzierungen Entahmen aus Neubewertungsreserven                                  |         | 49'127                         |         | 49'127                         |               | 49'127.00                              |  |
| <b>49 490</b> 4900 | INTERNE VERRECHNUNGEN Material- und Warenbezüge Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen |         | <b>1'539'387 35'500</b> 35'500 |         | <b>1'534'705 41'500</b> 41'500 |               | 1'829'400.00<br>34'500.00<br>34'500.00 |  |
| <b>491</b><br>4910 | <b>Dienstleistungen</b> Interne Verrechnung von Dienstleistungen                                   |         | <b>1'453'887</b><br>1'453'887  |         | <b>1'442'505</b><br>1'442'505  |               | <b>1'746'900.00</b><br>1'746'900.00    |  |
| <b>492</b><br>4920 | Pacht, Mieten, Benützungskosten<br>Interne Verrechnung von<br>Pacht, Mieten, Benützungskosten      |         |                                |         |                                |               |  |  |
| <b>493</b><br>4930 | Betriebs- und Verwaltungskosten<br>Interne Verrechnung von<br>Betriebs- und Verwaltungskosten      |         |                                |         |                                |               |  |  |
| <b>494</b><br>4940 | kalk. Zinsen und Finanzaufwand<br>Interne Verrechnung von<br>kalk. Zinsen und Finanzaufwand        |         |                                |         | <b>700</b><br>700              |               |  |  |
| 495                | Abschreibungen   |         |                                |         |                                |               |  |  |
|                    |  |         |                                |         |                                |               |  |  |

| Artengliederung          |   | Budget 2                 | 018                  | Budget 2   | 017                     | Rechnung 2016                        |                               |  |
|--------------------------|---|--------------------------|----------------------|------------|-------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--|
| Konto                    | Bezeichnung   | Aufwand                  | Ertrag               | Aufwand    | Ertrag                  | Aufwand                              | Ertrag                        |  |
| 4950                     | Interne Verrechnung von Abschreibungen  |                          |                      |            |                         |                                      |                               |  |
| <b>499</b><br>4990       | Übrige interne Verrechnungen<br>Übrige interne Verrechnungen                    |                          | <b>50'000</b> 50'000 |            | <b>50'000</b><br>50'000 |                                      | <b>48'000.00</b><br>48'000.00 |  |
| 9<br>900<br>9000<br>9001 | A B S C H L U S S Abschluss Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss |                          |                      |            |                         | <b>72'843.87 72'843.87</b> 72'843.87 |                               |  |
|                          | <b>Total</b> Ertragsüberschuss Aufwandüberschuss                                | 85'567'839<br>10'580'777 | 96'148'616           | 78'591'321 | 78'079'671<br>511'650   | 86'571'076.18                        | 86'571'076.18                 |  |
|                          | Total   | 96'148'616               | 96'148'616           | 78'591'321 | 78'591'321              | 86'571'076.18                        | 86'571'076.18                 |  |
|                          |   |                          |                      |            |                         |                                      |                               |  |

### Anhang VIII: Investitionsrechnung Zusammenzug nach Funktionen

| Funktionale Gliederung |  | Budget 2   | 018                         | Budge     | t 2017                      | Rechnun      | g 2016                         |
|------------------------|--|------------|-----------------------------|-----------|-----------------------------|--------------|--------------------------------|
| Zusamm                 | enzug  | Ausgaben   | Einnahmen                   | Ausgaben  | Einnahmen                   | Ausgaben     | Einnahmen                      |
| 0                      | ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoausgaben              | 1'101'613  | 1'101'613                   | 1'450'000 | 1'450'000                   |              |                                |
| 1                      | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoausgaben | 1'030'000  | 1'030'000                   | 125'000   | 125'000                     | 584'988.60   | <b>145'050.00</b> 439'938.60   |
| 2                      | BILDUNG Nettoausgaben                            | 4'092'994  | 4'092'994                   | 3'440'000 | 3'440'000                   | 2'386'727.22 | 2'386'727.22                   |
| 3                      | KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE Nettoausgaben | 374'195    | 374'195                     | 130'000   | 130'000                     | 195'763.95   | 195'763.95                     |
| 4                      | GESUNDHEIT<br>Nettoeinnahmen                     |            |                             |           |                             | 20'000.00    | 20'000.00                      |
| 5                      | SOZIALE SICHERHEIT  Nettoausgaben                | 1'753'226  | 1'753'226                   |           |                             |              |                                |
| 6                      | VERKEHR<br>Nettoausgaben                         | 770'000    | 770'000                     | 850'000   | 850'000                     | 789'614.85   | 789'614.85                     |
| 7                      | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben       | 1'787'442  | <b>220'000</b><br>1'567'442 | 1'675'000 | <b>250'000</b><br>1'425'000 | 401'003.40   | <b>353'218.58</b><br>47'784.82 |
| 8                      | VOLKSWIRTSCHAFT Nettoausgaben                    | 75'000     | 75'000                      |           |                             | 177'784.05   | 177'784.05                     |
| 9                      | FINANZEN UND STEUERN                             |            |                             |           |                             |              |                                |
|                        | <b>Total</b> Einnahmenüberschuss                 | 10'984'470 | 220'000                     | 7'670'000 | 250'000                     | 5'231'934.70 | 5'231'934.70                   |
|                        | Ausgabenüberschuss                               |            | 10'764'470                  |           | 7'420'000                   |              |                                |
|                        | Total  | 10'984'470 | 10'984'470                  | 7'670'000 | 7'670'000                   | 5'231'934.70 | 5'231'934.70                   |
|                        |  |            |                             |           |                             |              |                                |
|                        |  |            |                             |           |                             |              |                                |
|                        |  |            |                             |           |                             |              |                                |

### Anhang IX: Investitionsrechnung Zusammenzug nach Arten

| Investitionsrechnung |  | Budget 2                                   | 2018               | Budge                                    | t 2017             | Rechnung 2016                                     |   |  |
|----------------------|--|--|--------------------|--|--------------------|---|---|--|
| Artenglie            | ederung  | Ausgaben                                   | Ausgaben Einnahmen |  | Ausgaben Einnahmen |   | Einnahmen                               |  |
| <b>5</b> 50 52 54    | INVESTITIONSAUSGABEN Sachanlagen Immaterielle Anlagen Darlehen                             | <b>10'984'470</b><br>10'397'028<br>587'442 |                    | <b>7'670'000</b><br>7'240'000<br>430'000 |                    | <b>5'231'934.70</b><br>4'417'138.07<br>118'744.00 |   |  |
| 56<br>59             | Eigene Investitionsbeiträge<br>Übertrag an Bilanz  |  |                    |  |                    | 696'052.63  |   |  |
| <b>6</b>             | INVESTITIONSEINAHMEN<br>ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN<br>IN DAS FINANZVERMÖGEN               |  | 220'000            |  | 250'000            |   | 5'231'934.70                            |  |
| 63<br>64<br>69       | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung<br>RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN<br>Übertrag an Bilanz |  | 220'000            |  | 250'000            |   | 676'052.63<br>20'000.00<br>4'535'882.07 |  |
|                      | <b>Total</b><br>Einnahmenüberschuss  | 10'984'470                                 | 220'000            | 7'670'000                                | 250'000            | 5'231'934.70                                      | 5'231'934.70                            |  |
|                      | Ausgabenüberschuss   |  | 10'764'470         |  | 7'420'000          |   |   |  |
|                      | Total  | 10'984'470                                 | 10'984'470         | 7'670'000                                | 7'670'000          | 5'231'934.70                                      | 5'231'934.70                            |  |
|                      |  |  |                    |  |                    |   |   |  |
|                      |  |  |                    |  |                    |   |   |  |
|                      |  |  |                    |  |                    |   |   |  |

Erstellt durch Stephan Leu - 1 - Seite 110

Anhang X: Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

| Gemeinde     |  |            | Auflistung der Investitionen Budget 2018 |              |                               |  |   |                              |                             |
|--------------|--|------------|--|--------------|-------------------------------|--|---|------------------------------|-----------------------------|
| Konto        | Bezeichnung                                    | Beschlus   | SS                                       | Kredit       | Kumulierte<br>Ausgaben<br>bis | Verbleibender<br>Kredit ohne<br>Ausgaben | Ausgaben<br>2017<br>(Hoch-<br>rechnung) | Ausgaben<br>2018<br>(Budget) | Verbleibender<br>Kredit per |
|              |  | Datum      | Art                                      | 1            | 31.12.2016                    | 2017 und 2018                            | reciliality)                            |                              | 31.12.2018                  |
|              | TOTAL  |            |  | 9'262'652.00 | 7'448'300.49                  | 1'814'351.51                             | 2'731'000                               | 10'984'470                   | -11'901'118.49              |
|              |  |            |  |              |                               |  |   |                              |                             |
| 0            | ALLGEMEINE VERWALTUNG                          |            |  | 210'000.00   | 139'714.20                    | 70'285.80                                |   | 1'101'613                    | -1'031'327.20               |
|              | Neugestaltung Dorfplatz                        |            |  |              |                               |  |   |                              |                             |
|              | Sicherheit Verwaltungsgebäude                  |            |  |              |                               |  |   | 50'000                       | -50'000.00                  |
|              | Sanierung Hausinstallation Hauptstr. 34        |            |  |              |                               |  |   | 751'613                      | -751'613.00                 |
|              | QP Hauptstrasse 34/36                          |            |  |              |                               |  |   | 200'000                      | -200'000.00                 |
|              |  |            | l  |              |                               |  |   | 100'000                      | -100'000.00                 |
| 0220.5060.00 | Ersatz Hardware (PC)                           | 13.12.2010 | BU                                       | 210'000.00   | 139'714.20                    | 70'285.80                                |   |                              | 70'285.80                   |
| 1            | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT             |            |  | 56'652.00    |                               |  | 125'000                                 | 1'030'000                    | -1'155'000.00               |
|              | Darlehen KESB                                  | 03.02.2015 | GR                                       | 56'652.00    | 56'652.00                     |  | 40=1000                                 |                              | 4051000.00                  |
| 1500.5060.01 | Materialtransporter mit Motorspritze           |            |  |              |                               |  | 125'000                                 |                              | -125'000.00                 |
|              | Ersatz Fahrzeug (Kdo/Trsp)                     |            |  |              |                               |  |   | 5001000                      | 500,000,00                  |
|              | Pionierfahrzeug                                |            |  |              |                               |  |   | 530'000                      | -530'000.00                 |
| 1620.5040.00 | Sanierung ZSA Wassergraben                     |            |  |              |                               |  |   | 500'000                      | -500'000.00                 |
| 2            | BILDUNG  |            |  | 6'346'000.00 | 5'527'893.54                  | 818'106.46                               | 1'820'000                               | 4'092'994                    | -5'094'887.54               |
| 2170.5040.01 | Sechsfachkindergarten Dorfplatz                |            |  |              |                               |  |   | 354'884                      | -354'884.00                 |
| 2170.5040.02 | Meiriacker Holeeholzacker Vierfachkindergarten |            |  |              |                               |  |   |                              |                             |
| 2170.5040.03 | Umbau Kindergarten Schützenweg (Kochen)        |            |  |              |                               |  |   |                              |                             |
| 2170.5040.04 | Container Kiga Dorf (FL)                       |            |  |              |                               |  | 100'000                                 | 100'000                      | -200'000.00                 |
| 2171.5040.01 | Neusatz Erdbebenertüchtigung Turnhalle         | 29.06.2015 |  | 800'000.00   | 496'159.85                    | 303'840.15                               |   |                              | 303'840.15                  |
|              | Planung Primarschulstandort Dorf               | 09.05.2016 | SV                                       | 500'000.00   | 49'977.00                     | 450'023.00                               | 500'000                                 | 554'884                      | -604'861.00                 |
|              | Neusatz Raumbedarf Harmos                      | 10.12.2012 |  | 1'300'000.00 | 1'472'869.25                  | -172'869.25                              |   |                              | -172'869.25                 |
|              | Energ. Sanierung Neusatz                       | 10.12.2012 |  | 840'000.00   |                               | 62'874.70                                | 50'000                                  |                              | 12'874.70                   |
|              | Energ. Sanierung Mühlematten                   | 10.12.2012 |  | 200'000.00   |                               | 119'096.65                               |   |                              | 119'096.65                  |
|              | Ausbau Mittagstisch Neusatz                    | 10.12.2012 |  | 915'000.00   | 1'076'165.42                  | -161'165.42                              |   |                              | -161'165.42                 |
|              | Projektk. Gesamtpl. Schulraumplanung           | 10.12.2012 | SV                                       | 141'000.00   | 130'659.00                    | 10'341.00                                | 5'000                                   |                              | 5'341.00                    |
|              | Energ. Sanierung Pestalozzi                    |            |  |              |                               |  |   |                              |                             |
|              | Pestalozzi Behindertenlift                     |            |  |              |                               |  |   |                              |                             |
| 2171.5040.18 | Provisorien 3. Klassenzug Mühlematt EG         | 25.01.2016 | SV                                       | 750'000.00   | 1'038'018.57                  | -288'018.57                              |   |                              | -288'018.57                 |
|              | Erdbebenertüchtigung Mühlematten               |            |  |              |                               |  |   |                              |                             |
|              | Ausbau Schulküche Mühlematt                    | 10.12.2012 | SV                                       | 50'000.00    |                               | 50'000.00                                | 50'000                                  |                              |                             |
|              | Projektk. Gesamtpl. Schulraumplanung Etappe 2  |            |  |              |                               |  |   |                              |                             |
|              | Neusatz Sanierung Pausenplatz                  |            |  |              |                               |  |   | 200'000                      | -200'000.00                 |
|              | Provisorien Meiriacker                         | 25.01.2016 | SV                                       | 290'000.00   | 280'255.20                    | 9'744.80                                 |   |                              | 9'744.80                    |
|              | 2x Turnhalle Margarethen                       |            |  |              |                               |  |   |                              |                             |
| 2171.5040.26 | Meiriacker Ersatz Turnhalle und Mittagstisch   |            |  |              |                               |  |   | 250'000                      | -250'000.00                 |

| Gemeinde       |  |            |     |              | Auflistung | der Investitione | en Budget 2018 |           |                           |
|----------------|--|------------|-----|--------------|------------|------------------|----------------|-----------|---------------------------|
| Konto          | Bezeichnung  | Beschlus   | ss  | Kredit       | Kumulierte | Verbleibender    | Ausgaben       | Ausgaben  | Verbleibender             |
|                |  |            |     |              | Ausgaben   | Kredit ohne      | 2017           | 2018      | Kredit per                |
|                |  |            |     |              | bis        | Ausgaben         | (Hoch-         | (Budget)  |                           |
|                |  | D. (       |     |              | 04 40 0040 |                  | rechnung)      |           | 04.40.0040                |
| 0.474.70.40.07 | [  | Datum      | Art |              | 31.12.2016 | 2017 und 2018    | 001000         | 001000    | 31.12.2018                |
|                | Container PS Meiriacker auf Vordach (FL)   |            |     |              | 28'641.60  | -28'641.60       | 80'000         | 80'000    | -188'641.60               |
|                | Container PS Mühlematt Birkenweg EG (FL)   |            |     |              | 97'119.00  | -97'119.00       | 240'000        | 1'445'000 | -1'782'119.00             |
|                | Container PS Mühlematt Birkenweg OG (FL) Energetische Sanierung Mühlematten (Ausführung) + Leitungen |            |     |              |            |                  | 70'000         | 1'000'000 | -1'070'000.00             |
|                | Provisorien 3. Klassenzug Mühlematt OG   | 05.12.2016 | ev/ | 560'000.00   |            | 560'000.00       | 100'000        | 108'226   | -208'226.00<br>560'000.00 |
|                | Sanierung Wasserschaden Neusatz  | 05.12.2016 | ٥v  | 360 000.00   |            | 300 000.00       | 625'000        |           | -625'000.00               |
|                | Ausbau DG Kettler Schulhaus  |            |     |              |            |                  | 023 000        |           | -023 000.00               |
| 2330.3040.00   | Adabad Bo Notice Goridinada  |            |     |              |            |                  |                |           |                           |
| 3              | KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE  |            |     | 25'000.00    | 18'588.10  | 6'411.90         |                | 374'195   | -367'783.10               |
| 3412.5040.00   | Sanierung Saunatrakt+Rest.   | 25.06.2007 | sv  | 25'000.00    | 18'588.10  | 6'411.90         |                |           | 6'411.90                  |
|                | Hallenbad: Sanierung Technik, Lüftung  |            |     |              |            |                  |                | 274'195   | -274'195.00               |
| 3414.5030.00   | Ersatz Kunstrasen Spiegelfeld  |            |     |              |            |                  |                |           |                           |
| 3420.5040.00   | Umsetzung Spielplatzkonzept (GESAK)  |            |     |              |            |                  |                |           |                           |
| 3420.5040.01   | Tschuppbaumacker   |            |     |              |            |                  |                | 100'000   | -100'000.00               |
|                |  |            |     |              |            |                  |                |           |                           |
| 5              | SOZIALE SICHERHEIT   |            |     |              |            |                  |                | 1'753'226 | -1'753'226.00             |
| 5730.5040.02   | Ersatz Kollektivunterkunft Kernmattstr. 18/20 / Bottmingerstr. 111                                   |            |     |              |            |                  |                | 1'753'226 | -1'753'226.00             |
| 6              | <br> VERKEHR   |            |     | 1'495'000.00 | 930'322.75 | 564'677.25       | 200'000        | 770'000   | -405'322.75               |
| 6150 5010 03   | Sanierung Benkenstrasse  |            |     | 1 493 000.00 | 930 322.73 | 304 077.23       | 200 000        | 400'000   | -400'000.00               |
|                | Dorenbach, Korr. Stamm   | 25 08 2014 | sv  | 1'195'000.00 | 627'502.25 | 567'497.75       | 200'000        | 100'000   | 267'497.75                |
|                | Gärtnerstrasse, Strassengesamterneuerung   | 20.00.2011 | ٠.  | 1 100 000.00 | 027 002.20 | 001 101.110      | 200 000        | 270'000   | -270'000.00               |
|                | Sanierung Werkhof  |            |     |              |            |                  |                | 2.0000    | 2.0000.00                 |
|                | Ersatz Fumo Werkhof  | 07.12.2015 | ВU  | 150'000.00   | 162'112.60 | -12'112.60       |                |           | -12'112.60                |
|                | Ersatz Ladog (Winterdienst   | 10.12.2012 | ВU  | 150'000.00   | 140'707.90 | 9'292.10         |                |           | 9'292.10                  |
|                |  |            |     |              |            |                  |                |           |                           |
| 7              | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG   |            |     | 935'000.00   | 597'345.85 | 337'654.15       | 586'000        | 1'787'442 | -2'035'787.85             |
| 7201.5030.00   | Umbau Kanalisation / GEP   |            |     |              |            |                  |                |           |                           |
| 7201.5030.02   | Winterhalde, Projekt   | 13.12.1999 | SV  | 44'000.00    | 27'707.45  | 16'292.55        |                | 200'000   | -183'707.45               |
|                | Liegenmschaftsentwässerungen   |            |     |              |            |                  |                |           |                           |
|                | TV-Untersuchungen  | 19.12.2005 |     | 120'000.00   |            | -98'203.85       |                |           | -98'203.85                |
|                | Sauberwasserl. Benkenstrasse   | 21.04.2008 |     | 90'000.00    | 69'175.15  | 20'824.85        | 4001000        | 550'000   | -529'175.15               |
|                | Tiefengrabenstrasse WAM GEP WAR Gärtnerstrasse/Schafmatt - GEP-Massnahme                             | 11.04.2016 | 57  | 405'000.00   | 282'259.40 | 122'740.60       | 120'000        | 0501000   | 2'740.60                  |
|                |  | 20 02 2047 | CV/ | 0701000 00   |            | 0701000 00       | 200'000        | 350'000   | -550'000.00               |
|                | Hochwasserschutz Dorenbach/Stamm<br>Öff. WC-Anlage Dorfplatz   | 20.03.2017 | ٥٧  | 276'000.00   |            | 276'000.00       | 76'000         | 100'000   | 100'000.00                |
|                | Knicklenker Winterdienst-Fahrzeug  | 1          |     |              |            |                  | 95'000         |           | -95'000.00                |
|                | Spiesshöfli Testplanung  | 1          |     |              |            |                  | 93 000         | 327'442   | -327'442.00               |
|                | Umzonung Werkhof, Birkenweg  |            |     |              |            |                  |                | 60'000    | -60'000.00                |
|                | Raumplanung allgemein TZP+QP   | 1          |     |              |            |                  |                | 00 000    | 30 000.00                 |
| . 000.0200.04  | I wan panang angomon 121 1 di  | I          | ı   | 1            |            |                  |                |           | · •                       |

| Gemeinde     | einde Auflistung der Investitionen Budget 2018                     |            |     |            |            |               |           |                   |            |        |                               |  |   |                              |                             |
|--------------|--|------------|-----|------------|------------|---------------|-----------|-------------------|------------|--------|-------------------------------|--|---|------------------------------|-----------------------------|
| Konto        | Bezeichnung  | Beschluss  |     | Beschluss  |            | Beschluss     |           | Beschluss         |            | Kredit | Kumulierte<br>Ausgaben<br>bis | Verbleibender<br>Kredit ohne<br>Ausgaben | Ausgaben<br>2017<br>(Hoch-<br>rechnung) | Ausgaben<br>2018<br>(Budget) | Verbleibender<br>Kredit per |
|              |  | Datum      | Art |            | 31.12.2016 | 2017 und 2018 | roomiana, |                   | 31.12.2018 |        |                               |  |   |                              |                             |
|              | Revision Ortsplanung Überarb. Zentrumszone<br>Spiesshöfli Umzonung |            |     |            |            |               | 95'000    | 150'000<br>50'000 |            |        |                               |  |   |                              |                             |
| 8            | VOLKSWIRTSCHAFT  |            |     | 195'000.00 | 177'784.05 | 17'215.95     |           | 75'000            | -57'784.05 |        |                               |  |   |                              |                             |
| 8730.5040.00 | Photovoltaikanlage Garderobengebäude Spiegelfeld                   | 07.12.2015 | SV  | 90'000.00  | 91'358.90  | -1'358.90     |           |                   | -1'358.90  |        |                               |  |   |                              |                             |
|              |  | 07.12.2015 | SV  | 105'000.00 | 86'425.15  | 18'574.85     |           |                   | 18'574.85  |        |                               |  |   |                              |                             |
| 8730.5040.02 | Photovoltaikanlage Kronenmatt                                      |            |     |            |            |               |           | 75'000            | -75'000.00 |        |                               |  |   |                              |                             |