GEMEINDE BINNINGEN

13

Budget 2021

Leistungsaufträge 2021

Finanzplan 2022 – 2025

Bericht und Anträge des Gemeinderats vom 15. September 2020

an den Einwohnerrat

Inhalt

I Einleitung 4
1 Vorwort des Gemeinderates 4
II Gesamtüberblick 6
2 Das gesamtwirtschaftliche Umfeld 6
2.1 Konjunkturprognosen 6
2.2 Finanzen und Steuern 8
3 Die Schwerpunkte im kommenden Jahr nach Produktegruppe 11
3.1 PG 1 Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen 11
3.2 PG 2 Finanzen & Steuern 11
3.3 PG 3 Gesundheit 11
3.4 PG 4 Kultur, Freizeit Sport 12
3.5 PG 5 Bildung 12
3.6 PG 6 Öffentliche Sicherheit 13
3.7 PG 7 Soziale Dienste 14
3.8 PG 8 Verkehr, Strassen 14
3.9 PG 9 Versorgung, Umwelt 15
3.10 PG 10 Hochbau und Ortsplanung 16
4 Das Budget im Überblick 18
4.1 Erfolgsrechnung nach Artengliederung 18
4.2 Dreistufige Erfolgsrechnung 22
4.3 Finanzierungsausweis 22
4.4 Geldflussrechnung 23
4.5 Bilanz 24
4.6 Finanzkennzahlen 25
5 Investitionsrechnung nach Artengliederung 27
6 Abstimmungsbrücke zu den Produktgruppen 28
III Die Produktgruppen 30
7 Überblick 30
7.1 Globalbudgets 30
7.2 Verantwortlichkeiten 33
8 Details (Budgets und Leistungsaufträge) 34
8.1 PG1 Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen 34

8.2 PG 2 Finanzen, Steuern ... 39
8.3 PG 3 Gesundheit ... 41
8.4 PG 4 Kultur, Freizeit und Sport ... 47
8.5 PG 5 Bildung ... 51
8.6 PG 6 Öffentliche Sicherheit ... 58
8.7 PG 7 Soziale Dienste ... 63
8.8 PG 8 Verkehr, Strassen ... 70
8.9 PG 9 Versorgung, Umwelt ... 75
8.10 PG 10 Hochbau und Ortsplanung ... 83
9 Die Leistungszentren im Überblick ... 87
10 Der Stellenplan der Gemeindeverwaltung ... 90
10.1 Lohnsummenvergleiche 2017 – 2021 ... 92
IV Der Finanzplan 2022 – 2025 ... 93
11 Der Finanzplan ... 93
11.1 Die Ergebnisse im Überblick ... 94
11.2 Kantonale Kennzahlen zum Finanzplan ... 105
11.3 Globalbudgets nach Produktgruppen 2022 – 2025 ... 107
12 Investitionen ... 108
V Anträge an den Einwohnerrat ... 109
VI Anhänge ... 110

Anhang I: Produktrahmen und Leistungszentren ... 111
Anhang II: Leistungszentren ... 112
Anhang III: Umlagen der Leistungszentren auf die Produktgruppen und Produkte ... 113
Anhang IV: Aufstellung externe Dienstleistungen ... 114
Anhang V: Auflistung der Finanzkennzahlen ... 115
Anhang VI: Ergebnisübersicht ... 116
Anhang VII: Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen ... 117
Anhang VIII: Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten (2-stellige Kontenstufe) ... 118
Anhang IX: Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten (4-stellige Kontenstufe) ... 119
Anhang X: Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen ... 134
Anhang XI: Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten ... 135
Anhang XII: Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung ... 136
Anhang XIII: Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen ... 147

I Einleitung

1 Vorwort des Gemeinderates

Das vorliegende Budget weist einen Aufwandüberschuss von rund 1,8 Mio. Franken aus. Dieses Defizit ist im Wesentlichen durch zusätzliche Lohnkosten begründet. Abgefedert wird das Resultat durch die Steuerertragsprognose von 1,5 % für das Jahr 2021, wobei diese Ertragsprognose lediglich 0,8 % über der kantonalen Schätzung liegt (+0,7 %). Diese vorsichtig positive Steuerprognose würde in normalen Jahren (ohne mögliche Corona-Effekte) rund 0,5 % höher zu liegen kommen. Dies lässt sich damit begründen, dass die Gemeinde gemäss aktuellsten Kalkulationen in den vergangenen fünf Jahren im Schnitt rund 1,3 Steuerprozente (Einkommens- und Vermögenssteuern) über den Kantonsprognosen abgeschlossen hatte. Zudem weicht die Gemeinde aufgrund der Steuersubstratzusammensetzung wesentlich vom Kanton ab. Dies weil die Ertrags- und Kapitalsteuern (jur. Personen) gegenüber den Einkommens- und Vermögenssteuern (nat. Personen) einen untergeordneten Effekt haben.

Analog diesem Vorgehen kommt der Gemeinderat auch zum heutigen Zeitpunkt und unter Berücksichtigung der coronabedingten Effekte zum Schluss, dass das Budget 2020 mit Steuererträgen von 62,9 Mio. Franken, wie eingestellt, eingehalten werden kann. Der Sondereffekt durch die zusätzliche Finanzausgleichsforderung des Kantons in der Höhe von 3,6 Mio. Franken schlägt in der Steuerperiode 2020 zu Buche (Gesamtfinanzausgleichszahlung 2020: 14,9 Mio. Franken) und ist bereits einkalkuliert und damit für die Finanzplanung berücksichtigt.

Nach den durch Sondereffekte geprägten Jahren weist vorliegendes Budget nun ein unverfälschtes betriebliches Ergebnis von rund -3 Mio. Franken auf der ersten Stufe aus (ohne Finanz- und ausserordentliches Ergebnis). Die negative Entwicklung dieses Ergebnisses zeigt sich erst jetzt in dieser Deutlichkeit, weil die positiv wirkenden Rahmenbedingungen der vergangenen Jahre nun abklingen (laufende Verbesserung der Finanzergebnisse, ausserordentliche Erträge durch Sondereffekte, Minderaufwendungen etc.).

Das Budget 2021 bzw. der Finanzplan 2022 – 2025 bilden die Konsequenzen des künftigen Handelns nur bedingt ab, da darin nur die kommenden vier Perioden (Finanzplan) aufgezeigt werden. Die grossen Herausforderungen, welche die Gemeinde in den kommenden Jahrzehnten zu bewältigen hat, werden jedoch nur über die langfristige Finanzplanung sichtbar. Der Gemeinderat hat dem Einwohnerrat 2018 mittels einer BDO-Analyse bis ins Jahr 2036 aufgezeigt, dass die im Investitionsplan eingestellten Projekte mit einer Gesamtinvestitionssumme von rund 177 Mio. Franken in den kommenden 15 Jahren weitreichende Konsequenzen für den Finanzhaushalt haben und ohne entsprechende Massnahmen zu einem strukturellen Defizit führen werden. Aktuelle Kalkulationen haben diesen Umstand bestätigt und zeigen unter heutigen Rahmenbedingungen auf, dass mit einem strukturellen Defizit bereits zwischen 2026 und 2030 zu rechnen ist.

Die Dringlichkeit des Handlungsbedarfs im Hinblick auf die beschriebenen Rahmenbedingungen zeigt sich aktuell wie folgt: Auf Ebene der Optimierung des betrieblichen Ergebnisses besteht ab 2022 Handlungsbedarf, um die Erfolgsrechnung mit Blick auf die grossen Investitionsvorhaben nicht weiter zu belasten. Auf Ebene der Investitionsplanung besteht dieser in der dringlichen

Revision des Finanzreglements und des § 41 der Gemeindeordnung, um die geplanten Investitionen überhaupt auslösen zu können. Hinsichtlich der Finanzierung aller Investitionsvorhaben haben wir dringenden Handlungsbedarf in der Aktualisierung der Investitionsplanung (Priorisierung/Kosten) und als Folge dieses Prozesses in der Definition der Finanzierbarkeit.

Unter diesen Rahmenbedingungen kann der Handlungsbedarf insgesamt als erheblich bezeichnet werden, auch wenn der vorliegende Aufwandüberschuss im Budget 2021 keine unmittelbare Bedrohung für den Finanzhaushalt darstellt.

Insgesamt erachtet es der Gemeinderat nicht als zielführend, bereits für das Jahr 2021 eine Steuerhöhung zu beantragen. Hingegen hat der Gemeinderat für die kurzfristige Finanzplanung über vier Jahre bereits ab 2022 mit einer 1%igen Steuerfussanpassung auf 49 % kalkuliert, um zumindest im Bereich des betrieblichen Ergebnisses eine Konsolidierung aufzeigen zu können.

Der Gemeinderat wird dem Einwohnerrat demnach frühestens mit dem Budget 2022 eine Steueranpassung beantragen. Dabei soll das budgettechnische Optimierungspotential dannzumal bereits einkalkuliert sein. Gleichzeitig muss eine Neukalkulation des langfristigen Finanzplanes vorliegen, welche den Erfolg der überarbeiteten Investitionsplanung deutlich aufzeigt und die Finanzierungsfolgen in Steuerprozenten ausweisen wird. Der Gemeinderat ist auf die Ergebnisse des Einwohnerrates bezüglich der Revision des Finanzreglements und des § 41 GO angewiesen, um hier die Grundlagen für die Investitionen in die Zukunft weiterführen zu können.

Nur ein derartig geschnürtes und vollständiges Massnahmenpaket kann einen nachhaltigen und strategisch klar definierten Weg in die Zukunft aufzeigen.

II Gesamtüberblick

2 Das gesamtwirtschaftliche Umfeld

2.1 Konjunkturprognosen

Aufgrund der Corona-Krise erlebt die Schweizer Wirtschaft einen starken Einbruch. Diese Abwärtsbewegung begann im März 2020 und erreichte in der ersten Aprilhälfte 2020 ihren Tiefpunkt, wo auch das Bruttoinlandprodukt (BIP) mit damals 16 Prozent unter dem Niveau zum Ende des Vorjahres zu liegen kam. Bereits in der zweiten Aprilhälfte 2020 setzte eine Erholung ein, die sich bis anhin ununterbrochen fortsetzt. Dennoch dürfte die gesamtwirtschaftliche Produktion im Gesamtjahr 2020 stark sinken, die KOF (Konjunkturforschungsstelle, ETH Zürich) rechnet mit einem Rückgang der BIP-Jahresrate von -5,1 Prozent. Dies wäre der stärkste Wirtschaftseinbruch seit 1975.

Es ist zu erwarten, dass sich die Wirtschaft im Jahr 2021 erholen wird, obwohl die indirekten Effekte der Corona-Krise eine dämpfende Wirkung haben werden. Die KOF rechnet mit einer kräftigen BIP-Wachstumsrate von 4,3 Prozent für das Gesamtjahr 2021. Es wird davon ausgegangen, dass das BIP Ende des Jahres 2021 ungefähr das Niveau zum Ende des Jahres 2019 erreichen wird.

Die Corona-Krise hinterlässt auch auf dem Arbeitsmarkt Spuren. Dank der breiten und starken Nutzung der Kurzarbeit konnte im ersten Halbjahr 2020 ein massiver Anstieg der Arbeitslosigkeit vermieden werden. Im Jahresdurchschnitt wird eine Arbeitslosenquote von 3,6 Prozent erwartet. Im Vorjahresvergleich bedeutet dies einen Rückgang der vollzeitäquivalenten Beschäftigung von 1,4 Prozent. Im Jahr 2021 wird die Arbeitslosigkeit voraussichtlich weiter ansteigen und im Jahresdurchschnitt 4,6 Prozent erreichen.

Die Erfahrungen, welche in der Vergangenheit hinsichtlich Steuerprognosen in Binningen gesammelt werden konnten, zeigen auf, dass Binningen nur bedingt mit den Steuerprognosen des Kantons verglichen werden kann. So lagen die durchschnittlichen Steuereinnahmen in Binningen regelmässig ca. 1,3 Prozent über den kantonalen Schätzungen. Zudem besteht der wesentliche Anteil des Binninger Steuersubstrats aus Einkommenssteuern natürlicher Personen. Aus diesen Gründen hat der Gemeinderat die Negativprognose des Kantons leicht korrigiert und die Steuerentwicklung mit 1,5 Prozent und damit 0,8 Prozent über der kantonalen Schätzung für das Budget 2021 festgesetzt.

Die nachfolgenden volkswirtschaftlichen Eckwerte beeinflussen das Budget 2021:

	2020	2021	2022	2023	2024
Bruttoinlandsprodukt CH real, Zuwachs in %	-5,8	6,0	3,2	1,2	1,8
Bruttoinlandsprodukt BL real, Zuwachs in %	-3,9	5,6	2,9	1,9	2,0
Primäreinkommen BL, Zuwachs in %	-1,8	-1,4	2,8	3,2	3,0
Teuerung (Konsumentenpreise CH) in %	-0,7	0,1	0,4	0,8	1,1
Arbeitslosenquote CH in %	3,8	4,5	3,7	2,9	2,6
Langfristige Zinsen (Kapitalmarkt) in %	-0,4	-0,2	0,0	0,3	0,6
Kurzfristige Zinsen (Geldmarkt) in %	-0,7	-0,7	-0,7	-0,5	-0,3
Wechselkurs CHF/Euro	1,07	1,10	1,14	1,15	1,14

Quelle BAK Basel Juli 2020

2.2 Finanzen und Steuern

Entwicklung der Steuereinnahmen

Nach den auf Sondereffekten basierenden hohen Steuererträgen in den Jahren 2017 und 2019 erwartet die Gemeinde Binningen im Jahr 2021 ein Steueraufkommen von 63,9 Mio. Franken. Gegenüber dem Budget 2020 bedeutet dies einen Zuwachs um 1,0 Mio. Franken, was 1,5 Prozent entspricht.

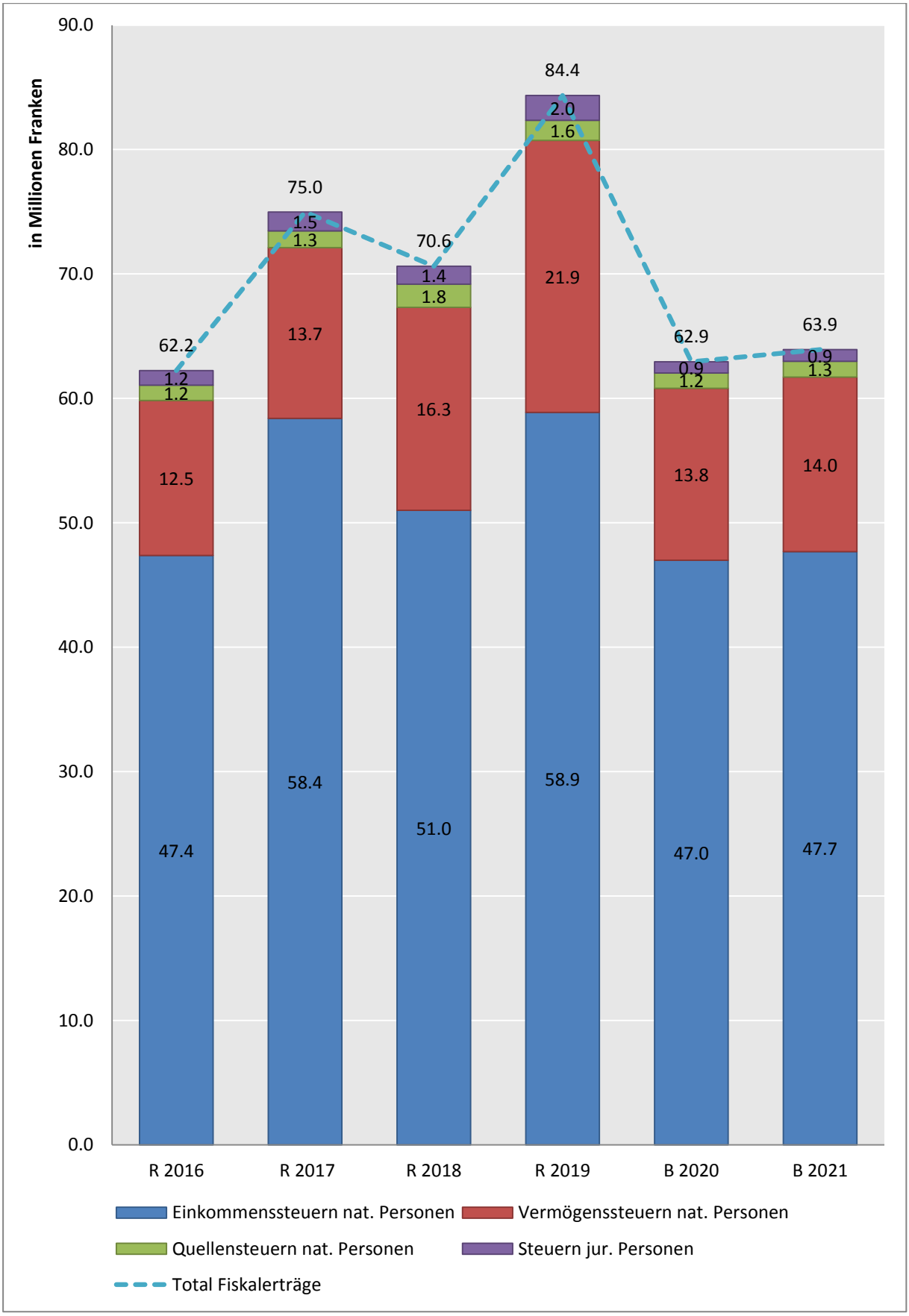
Für das Rechnungsjahr 2020 wird mit der Erreichung des budgetierten Steueraufkommens von 62,9 Mio. Franken gerechnet. Entgegen der negativen Prognosen des Kantons für das Jahr 2020 (natürliche Personen gewichtet[1] -1,3 Prozent) aufgrund der Corona-Krise und bei der Kapitalsteuer zusätzlich auf die Senkung des Steuersatzes infolge der Steuerreform 17 (SV17) sieht die Gemeinde Binningen die Steuerentwicklung 2020 leicht optimistischer. Grund dafür sind die Erfahrungen aus vergangenen Steuerjahren, die zeigen, dass in Binningen die Steuereinnahmen (natürlichen Personen) gegenüber den kantonalen Prognosen jeweils um mindestens 1,3 Prozent (gewichtet*) höher ausgefallen sind. Hinzu kommt der wesentlich geringere Anteil an juristischen Personen, deren Ausfall von Ertrags- und Kapitalsteuern aus Binninger Sicht nicht wesentlich ins Gewicht fallen werden.

Die Einkommenssteuern zeigen sich im Budget 2021 mit 47,7 Mio. Franken um 0,7 Mio. Franken über dem Vorjahresbudget. Gleiches zeigt sich bei den Vermögenssteuern welche mit 14,0 Mio. Franken um 0,2 Mio. Franken über dem Vorjahresbudget liegen.

Von insgesamt 63,9 Mio. Franken Steuereinnahmen sind 0,9 Mio. Franken Steuereinnahmen von juristischen Personen (1,5 %). Der überwiegende Teil der Steuereinnahmen (63,0 Mio. Franken) wird von den natürlichen Personen bestritten.

[1] *Gewichtung: 4x Prozentsatz Einkommen+1x Prozentsatz Vermögen

Der Verlauf der Steuererträge über die Jahre zeigt sich wie folgt:



Finanzausgleich (FAG)

In erster Linie hängt der Ressourcenausgleich von der erwarteten Steuerkraft im laufenden Jahr und vom Ausgleichsniveau ab. Das Ausgleichsniveau wird jeweils für drei Jahre in der Finanzausgleichsverordnung festgelegt. Für die Dreijahresperiode 2019 bis 2021 beträgt das Ausgleichsniveau 2650 Franken.

Im Jahr 2020 wurde der Gemeinde Binningen erstmals die Hälfte der Lohnkosten für die Schulleiterkonferenz der Primarschule und der Musikschule in Rechnung gestellt. Der Betrag 2020 bezog sich auf die Zeit ab dem 1. August 2019. Im Rechnungsjahr 2021 trägt die Gemeinde Binningen die Hälfte der Lohnkosten für das ganze Jahr 2020. Es wird mit 15 Rappen pro Einwohner/in gerechnet.

Die Entwicklung des Finanzausgleichs über die Jahre zeigt sich wie folgt:

Bezeichnung	**Rechnung 2017**	**Rechnung 2018**	**Rechnung 2019**	**Erwartung 2020**	**Budget 2021**
Ressourcenausgleich	10'768'203	12'985'330	12'233'013	14'591'700	10'800'649
Lastenabgeltung	-92'701	-110'448	-321'824	-292'514	-292'514
Solidaritätsbeitrag	0	0	156‘730	157‘930	157'930
Spitalbeschulung	8'079	9'170	7'735	6'904	6'904
Ergänzungsleistungen	3'511'766	3'433'203	2'939'910	2'569'205	2'475'720
Kompensationsleistung Realschulbauten + KESB	404'891	408'286	409'833	411'224	411'224
Kompensationsleistung 6. Primar	-1'683'559	-1'703'960	-1'782'016	-1'842'998	-1'842'998
Gemeindeanteil Schulleiterkonferenz				748	2'381
Kompensationsleistung EL	-766'880	-753'375	-717'328	-716'711	-716'711
Netto Finanzausgleich	**12'149'799**	**14'268'206**	**12'926'053**	**14'885'488**	**11'002'585**

Die Steuerkraft 2019 (Basis Steuerertrag 2018) pro Einwohner/in lag bei vergleichsweise hohen 5203 Franken. Dies bedeutete, dass die Gemeinde Binningen für 2018 eine Nettobelastung in den Finanzausgleich von 12,9 Mio. Franken zu leisten hatte.

Die Steuerkraft 2020 (Basis Steuerertrag 2019) zeigt sich aufgrund der weiterhin positiven Steuerertragsentwicklung 2019 mit 6160 Franken pro Einwohner/in deutlich über der Steuerkraft des Vorjahrs. Dieser Umstand führt dazu, dass 2020 mit einer Nettobelastung in den Finanzausgleich von 14,9 Mio. Franken zu rechnen ist. Gegenüber dem Budget 2020 bedeutet dies einen Mehraufwand von 3,6 Mio. Franken.

Treten die tiefer erwarteten Steuererträge für 2020 ein, wird die Steuerkraft 2021 (Basis Steuerertrag 2020) pro Einwohner auf 4537 Franken zurückgehen. Infolge dessen wird die Nettobelastung in den Finanzausgleich bei 11,0 Mio. Franken ausfallen.

3 Die Schwerpunkte im kommenden Jahr nach Produktegruppe

3.1 PG 1 Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen

Umfeldentwicklung

Die Dienstleistungen der Einwohnerdienste werden im Rahmen der gesetzlichen und technischen Möglichkeiten kontinuierlich auf die Digitalisierungsbedürfnisse der Kundschaft angepasst (z. B. eUmzug, Onlineschalter, Ausbau weiterer digitaler Dienstleistungen) und die Verwaltung auf künftige Herausforderungen im Zusammenhang mit der digitalen Transformation vorbereitet.

3.2 PG 2 Finanzen & Steuern

Nachhaltiger Finanzhaushalt

Die Gemeinde Binningen strebt längerfristig eine ausgeglichene Erfolgsrechnung an, um notwendige Investitionen zu realisieren, eine angemessene Steuerbelastung zu garantieren und ein potentielles strukturelles Defizit zu verhindern.

Finanzierung der Immobilienvorhaben

Die Immobilienstrategie des Gemeinderates wurde dem Einwohnerrat Ende 2018 unterbreitet. Ziel dieser Strategie war es, die Konsequenzen des Handelns im Immobilienbereich in finanzieller Hinsicht aufzuzeigen. Die Strategie und der Antrag des Gemeinderates für die notwendigen Anpassungen am Finanzreglement und in der Gemeindeordnung hatten zum Ziel, die laufenden und künftigen Investitionen im Verständnis eines Masterplans fassbar zu gestalten und daraus langfristige Strategien für den Erhalt des aktuell gesunden Binninger Finanzhaushaltes aufzuzeigen. Das aktuelle Budget bestätigt, dass die finanzielle Belastung des Haushaltes in den kommenden fünf bis zehn Jahren zu einem strukturellen Defizit führen wird und deshalb entsprechende Massnahmen einzuleiten sind. Basis dafür bilden das dringend zu überarbeitende Finanzreglement und die Immobilienstrategie mit der Summe aller anstehenden Projekte über die kommenden 15 Jahre. Der Gemeinderat wird als vordringliche Massnahme den Investitionsplan aktualisieren (Kosten/Priorisierung) und dem Einwohnerrat den nachgeführten langfristigen Finanzplan unterbreiten, welcher die Summe aller Projekte in den kommenden Jahren abbildet und die Konsequenzen für den Finanzhaushalt deutlich aufzeigt. Die entsprechenden Massnahmen sollen für das Budget 2022 aufbereitet vorliegen.

3.3 PG 3 Gesundheit

Versorgungsregion Allschwil, Binningen und Schönenbuch (ABS)

Davon ausgehend, dass bis Ende 2020 alle drei Gemeinden dem Vertrag zur Bildung einer Versorgungsregion zustimmen, werden die Aufbauarbeiten für die gemeinsame Fachstelle Alter im

ersten Halbjahr 2021 beginnen. Die Aufbauarbeiten werden von den Gemeindedelegierten, welche ab Oktober 2020 gewählt sein werden, festgelegt und schrittweise umgesetzt.

3.4 PG 4 Kultur, Freizeit Sport

Umfeldentwicklung

Die wachsende Bevölkerungszahl erhöht den Druck auf die Infrastruktur und deren Nutzungsintensität weiter. In wie weit sich die Covid-19-Pandemie auf das Freizeitverhalten der Bevölkerung auswirkt, muss sich erst noch zeigen.

Sportanlage Spiegelfeld

Auf Basis des 2020 erarbeiteten Vorprojekt Plus und abgestimmt auf die Immobilienstrategie, soll 2021 dem Einwohnerrat ein Projektierungskredit für die komplette Sanierung der Schwimm- und Sporthalle Spiegelfeld beantragt werden.

3.5 PG 5 Bildung

Kindergarten/Primarschule

Im Vergleich zum Vorjahr hat sich im Sommer die Zahl der eingeschulten Kinder stabilisiert. Trotzdem steigen gesamthaft betrachtet die Schülerzahlen weiterhin an, weil der Jahrgang, der nach der 6. Primarklasse die Primarschule verlassen hat, deutlich kleiner ist als der neu eingeschulte Jahrgang. Unter dem Strich bedeutet dies, dass im Schuljahr 2020/21 eine Regelklasse in der Primarschule mehr geführt werden muss.

Markant ansteigen werden die Kosten für die Schulleitung. Der Gemeinderat hat beschlossen, die Stellendotation der Schulleitung bereits per August 2020 auf den Stand anzuheben, der per August 2021 vorgesehen ist (+1,25 Vollzeitstellen). Damit verbunden kommt es auch beim Schulsekretariat zu einer Stellenerhöhung (+0,4 Vollzeitstellen).

Auch die Kosten für die spezielle Förderung sind stark im Steigen begriffen (Erhöhung der Dotation von 191 auf 270 Lektionen pro Jahr).

Musikschule

Die Zahl der erteilten Musikschullektionen bleibt unverändert. Der Musikschulrat hat zudem beschlossen, den Klanggarten (musikalischer Gruppenunterricht für Kindergartenkinder) nach einem erfolgreichen Pilotversuch definitiv einzuführen. Ob diese frühe Erfassung der Kinder zu einem mittelfristigen Anstieg der Kinderzahlen führen wird, bleibt abzuwarten.

Schulische Betreuung

Die Schulische Betreuung wird ab 2021 erstmals als eigenständiges Produkt geführt. Bis 2020 war sie dem Produkt Kindergarten und Primarschule zugeordnet.

Bei der schulischen Betreuung kommt es zu einem vergleichsmässig geringen Anstieg der Kosten. Die Zahl der pro Woche gebuchten Mittagstischmodule steigt weiterhin an, hingegen ist die Zahl der gebuchten Nachmittagsmodule stabil. Allerdings ist die Entwicklung von Standort zu Standort unterschiedlich. Während am Standort Dorf die Nachfrage gesamthaft betrachtet rückläufig ist, steigt sie am Standort Mühlematt (inklusive Birkenweg) markant an, was darauf zurückzuführen ist, dass zusätzliche Schulklassen im Schulhaus Birkenweg untergebracht werden müssen. Es ist daher schwierig, eine Prognose für die Zukunft zu stellen.

Im Bereich der Schulischen Betreuung ist zudem festzustellen, dass die sozialpädagogischen Probleme stark zunehmen (analog Schulunterricht). Im Bereich des Schulunterrichts können diese durch Massnahmen der speziellen Förderung etwas aufgefangen werden. Im Bereich der Schulischen Betreuung wird derzeit ein Konzept erarbeitet, wie mit der zunehmend schwierigeren Zusammensetzung der Kindergruppen umgegangen werden kann.

Schulraumplanung

Bei den drei grossen Projekten der Schulraumplanung der 3. Etappe sind 2021 folgende Meilensteine geplant:

- Erweiterung Schulcampus Dorf: Volksabstimmung über Baukredit und Erarbeitung des Bauprojektes
- Energetische Sanierung Mühlemattschulhaus: Ausführung der 2. Etappe
- Ausbau Primarschulhaus Meiriacker: Erarbeitung eines Vorprojekt Plus

Link zur Website Schulraumplanung

3.6 PG 6 Öffentliche Sicherheit

Umfeldentwicklung

Die in den letzten Jahren immer stärker spürbare Klimaveränderung mit steigender Zahl an extremen Witterungsverhältnissen (Hitze, Überschwemmungen, Sturm etc.) fordert auch die Einsatzdienste zunehmend.

Die Feuerwehr und die Gemeindepolizei sind den Anforderungen entsprechend ausgebildet und verfügen über die notwendigen Sach- und Personalressourcen zur Erfüllung ihres Auftrages. Die interkommunale Zusammenarbeit im Bereich Bevölkerungsschutz (Zweckverband Bevölkerungs- und Zivilschutz Leimental) sowie die direkte Zusammenarbeit mit den Nachbargemeinden generell bei der Öffentlichen Sicherheit sollen gestärkt und wo immer sinnvoll und möglich weiter ausgebaut werden.

3.7 PG 7 Soziale Dienste

Finanz- und Sozialhilfe

Die Entwicklungen in der Sozialhilfe sind seit drei Jahren stabil, teilweise sogar leicht rückläufig. Dieser Trend weicht von den kantonalen Prognosen ab, was auch im laufenden Rechnungsjahr zu beobachten ist. Demzufolge wird für das Budget 2021 auf den Ergebnissen der Vorjahre abgestellt. Wie und in welchem Umfang sich die Covid-19 Massnahmen auf die kommenden Jahre auswirken, ist schwer abzuschätzen. Vor diesem Hintergrund gilt zu berücksichtigen, dass primär die Sozialversicherungen, insbesondere die Arbeitslosenversicherung, 2021 gefordert sind. Für die weiteren Jahre gilt es den Arbeitsmarkt zu beobachten und daraus die richtigen Schlüsse zu ziehen.

Asyl

Mit der Kündigung des Vertrags durch die Firma ORS wurden die Aufgaben in der Betreuung und Unterbringung von Asylsuchenden und Flüchtlingen per 1. Juli 2020 in die Gemeinde integriert. Im Budget 2021 mussten deswegen neue Kostenstellen geschaffen werden, da die Gemeinde nun selber die Bundespauschalen zur Deckung ihrer Aufwendungen einnimmt und diese den entsprechenden Konten zuordnet.

Aktuell wurden die Gemeinden zu einer Anhörung zur Teilrevision der Sozialhilfeverordnung eingeladen. Diese sieht vor, dass Kosten für anerkannte Flüchtlinge und vorläufig aufgenommene Flüchtlinge nicht mehr nach effektivem Aufwand, sondern ebenfalls pauschalisiert mit dem Bund resp. Kanton abgerechnet werden. Eine diesbezügliche Praxisänderung wurde in der vorliegenden Budgetierung 2021 nicht berücksichtigt, da bis dato keine verlässlichen Grundlagen vorhanden sind.

3.8 PG 8 Verkehr, Strassen

Umfeldentwicklung

Die Gemeinde Binningen setzt sich bei laufenden regionalen Planungen und Projekten (Zubringer Bachgraben, Umfahrung Allschwil, Westring) für Lösungen ein, welche die Gemeinde von der heute sehr starken Belastung durch den motorisierten Individualverkehr entlasten. Für die Hauptstrasse werden verkehrsberuhigende Massnahmen zur Einführung von Tempo 30 an definierten Ortskernen im Leimental geprüft. Die Ausführungsplanung für das kantonale Projekt für einen Doppelspurausbau auf der BLT-Linie 10/17 im Bereich Spiesshöfli läuft, die Bauausführung erfolgt voraussichtlich ab 2022. Aufgrund des an den Gemeinderat überwiesenen Postulats «Erschliessung des Bruderholz in Binningen mit dem öffentlichen Verkehr» (Geschäft 16/XII) läuft eine zweijährige Versuchsphase (bis Ende 2021) mit einem ausgedehnten Ruftaxibetrieb.

Strassenkorrektionen / Werterhalt

Im Rahmen des Agglomerationsprogramms wird am Neubadrain zwischen Allschwilerweg und Paradiesstrasse ein kombinierter Rad-/Fussweg realisiert. Für die Benkenstrasse wird die 2020 begonnene Strassenkorrektion, abgestimmt auf ein neues Temporegime (Tempo 40), fertig umgesetzt. Zur besseren Erschliessung der Blumenstrasse ist ein Strassenprojekt mit neuer Erschliessung ab Schafmattweg über den Birsig in Arbeit.

Langsamverkehrskonzept

Die Haltestellen des öffentlichen Verkehrs werden, gestützt auf das Behindertengleichstellungsgesetz (BehiG), ab 2021 etappenweise umgebaut. Die Gemeinde ist für die Bushaltestellen auf Gemeindestrassen verantwortlich.

3.9 PG 9 Versorgung, Umwelt

Umfeldentwicklung

Basierend auf den Ergebnissen des GEP-Checks des Kantons Basel-Landschaft (GEP = Generelle Entwässerungspläne) werden die notwendigen Anpassungen am kommunalen Entwässerungsplan vorgenommen.

Die Spezialfinanzierung Abfallentsorgung wird auf das Berichtsjahr gemäss den Richtlinien des Kantons auf 100 Prozent Gebührenfinanzierung umgestellt. Dies entlastet den Steuerhaushalt entsprechend.

Bei der Wasserversorgung wurde der Wassertarif per 1. Januar 2020 aufgrund der Fondsentwicklung des Ausgleichsfonds von CHF 1.69/m^3 exkl. MWST um 13 Rappen auf CHF 1.56/m^3 gesenkt. Der Vertrag von 2003 mit den IWB bezüglich Versorgung der Gemeinde Binningen mit Trinkwasser befindet sich in Überprüfung / Anpassung.

Die im Energiebereich zunehmend anspruchsvollere Abstimmung der Energieträger (v.a. Gas, Wärme, Strom) mit unterschiedlichen Versorgungsunternehmen hat die Gemeinde veranlasst, ihre Energieversorgung in Zusammenarbeit mit diesen Unternehmen im Rahmen einer koordinierten Energieplanung sicherzustellen.

Ausbau Kabelnetz

Das kommunale Kabelnetz wird gemäss der aktuellen Strategie stufenweise verstärkt und ausgebaut. Eine erste Ausbauetappe ist für die Jahre 2021 bis ca. 2023 vorgesehen. Der Ausbau sieht die Erschliessungsmöglichkeit von Liegenschaften mit Glasfaser bis ins Haus gestützt auf das neue Reglement vor.

Energiestrategie und Energiefonds

Die prioritären Massnahmen im Rahmen des Aktivitätenprogramms zur 2015 beschlossenen kommunalen Energiestrategie werden im Budgetjahr weiter umgesetzt. Die Details sind der periodischen Berichterstattung zum Energiefonds zu entnehmen.

3.10 PG 10 Hochbau und Ortsplanung

Umfeldentwicklung

Im Produkt Ortsplanung befindet sich das Räumliche Entwicklungskonzept (REK) 2006 in Überarbeitung. Es bildet die Grundlage für die nächste Ortsplanungsrevision.

Mit den Erkenntnissen und Beschlüssen zur kommunalen Immobilienstrategie mit den vorgesehenen Bewirtschaftungsgrundsätzen ist vorgesehen, die Immobilienprojekte für das Finanzvermögen inhaltlich und zeitlich zu konkretisieren.

Die Ziele der Baurechte werden überprüft. Das Baurechtsreglement wird revidiert.

Immobilienstrategie

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 Immobilienstrategie bettet all diese Aspekte in einen ganzheitlichen Rahmen und schafft damit mehr Sicherheit hinsichtlich mittel- bis langfristiger Planung und Finanzierung. Die Immobilienstrategie, welche dem Einwohnerrat in der zweiten Jahreshälfte 2018 zusammen mit zugehörigem Aktionsplan unterbreitet wurde, bildet die Grundlage für die weitere Planung der konkreten Projekte der einzelnen Liegenschaften des Verwaltungsvermögens und Finanzvermögens, welche in der nächsten Phase konkretisiert und umgesetzt werden.

Entwicklung Dorfkern

Auf Basis der Testplanung Dorfzentrum von 2015 wurde 2017 ein Wettbewerb für einen Schulhausneubau mit Kindergärten durchgeführt. Mit Abschluss der Projektierung wird dem Einwohnerrat resp. dem Volk im Berichtsjahr der Baukredit für den Schulcampus Dorf vorgelegt. Um die aus der Testplanung Dorfzentrum gewonnenen Erkenntnisse zur Bildung und Stärkung eines Dorfzentrums konsequent weiterzuentwickeln, ist vorgesehen, die Bebauungsstudie abgestimmt auf den sich ebenfalls in Bearbeitung befindlichen Teilzonenplan Zentrum zu finalisieren.

Ortsplanung, Überarbeitung Zentrumszone, Raumentwicklungsstrategie

Auf Basis der 2017 erarbeiteten Grundlagen wurde der Teilzonenplan Zentrum (Kernmatt bis Schloss) in Angriff genommen. Die Planungsarbeiten werden voraussichtlich noch bis 2021 dauern und der Teilzonenplan wird dannzumal dem Souverän zur Genehmigung 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 wurde 2019 mit vorbereitenden Studien (Wohnkalkulator und Hochhauskonzept) begonnen. Den Schwerpunkt der anstehenden Ortsplanungsrevision bildet die Erarbeitung der Räumlichen Entwicklungsstrategie (RES). Mit RES wird in der Legislatur 2020 bis 2024 die langfristige Raumentwicklung Binningens neu abgesteckt und sie ersetzt die letzte Ausgabe von 2006.

4 Das Budget im Überblick

4.1 Erfolgsrechnung nach Artengliederung

Kontengruppe in CHF Mio.	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 /BUD 20	Differenz BUD 21 /RG 19
3 Aufwand total	**98.7**	**86.7**	**111.8**	**88.8**	**91.3**	**2.8%**	**-18.3%**
30 Personalaufwand	29.9	33.2	31.1	34.0	35.7	4.7%	14.8%
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	11.0	11.6	11.0	14.3	15.1	5.3%	36.9%
davon Sachaufwand exkl. Spez.Fin.	8.2	9.5	9.2	11.9	13.2	10.9%	43.7%
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0.6	0.6	0.6	0.7	0.8	9.5%	19.6%
34 Finanzaufwand	0.8	0.8	0.8	0.9	0.8	-6.8%	2.5%
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.2	0.7	0.6	0.0	0.0	320.7%	-97.8%
36 Transferaufwand	35.6	38.3	37.2	36.6	36.6	0.2%	-1.5%
38 Ausserordentlicher Aufwand	19.0	0.0	28.1	0.0	0.0	n.v.	-100.0%
39 Interne Verrechnungen	1.6	1.5	2.3	2.3	2.4	2.2%	1.4%
4 Ertrag total	**106.5**	**96.5**	**111.8**	**89.0**	**89.6**	**0.6%**	**-19.9%**
40 Fiskalertrag	75.0	70.6	84.4	62.9	63.9	1.5%	-24.2%
41 Regalien und Konzessionen	0.4	0.4	0.4	0.4	0.4	0.1%	4.3%
42 Entgelte	11.2	11.8	11.9	12.1	11.3	-6.7%	-5.0%
43 Verschiedene Erträge	0.4	0.0	0.0	0.0	0.0	-100.0%	-100.0%
44 Finanzertrag	3.2	2.6	5.1	2.0	2.0	3.7%	-59.9%
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.5	0.5	0.5	1.4	1.9	34.3%	308.9%
46 Transferertrag	7.3	9.1	7.3	7.8	7.6	-2.7%	4.5%
48 Ausserordentlicher Ertrag	6.8	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0%	0.0%
49 Interne Verrechnungen	1.6	1.5	2.3	2.3	2.4	2.2%	1.4%
Ergebnisse in CHF Mio.	**7.8**	**9.8**	**0.1**	**0.2**	**-1.8**	**-1023.0%**	**-3331.6%**
Gesamtergebnisse in CHF	**7'797'861**	**9'810'402**	**55'109**	**192'947**	**-1'780'905**		

Das Budget 2021 weist bei einem Gesamtaufwand von 91,3 Mio. Franken und einem Gesamtertrag von 89,6 Mio. Franken einen Aufwandsüberschuss von 1,8 Mio. Franken aus. Gegenüber dem Budget 2020 bedeutet dies eine Reduktion um 2,0 Mio. Franken. Dem Budget liegt ein Personaletat von rund 155 Vollzeitstellen zu Grunde. Dies ist ein Zuwachs gegenüber dem Vorjahresbudget von 5,5 Prozent.

Gegenüber dem Budget 2020 ergeben sich folgende Minder- oder Mehraufwendungen:

<u>Minderaufwendungen</u>

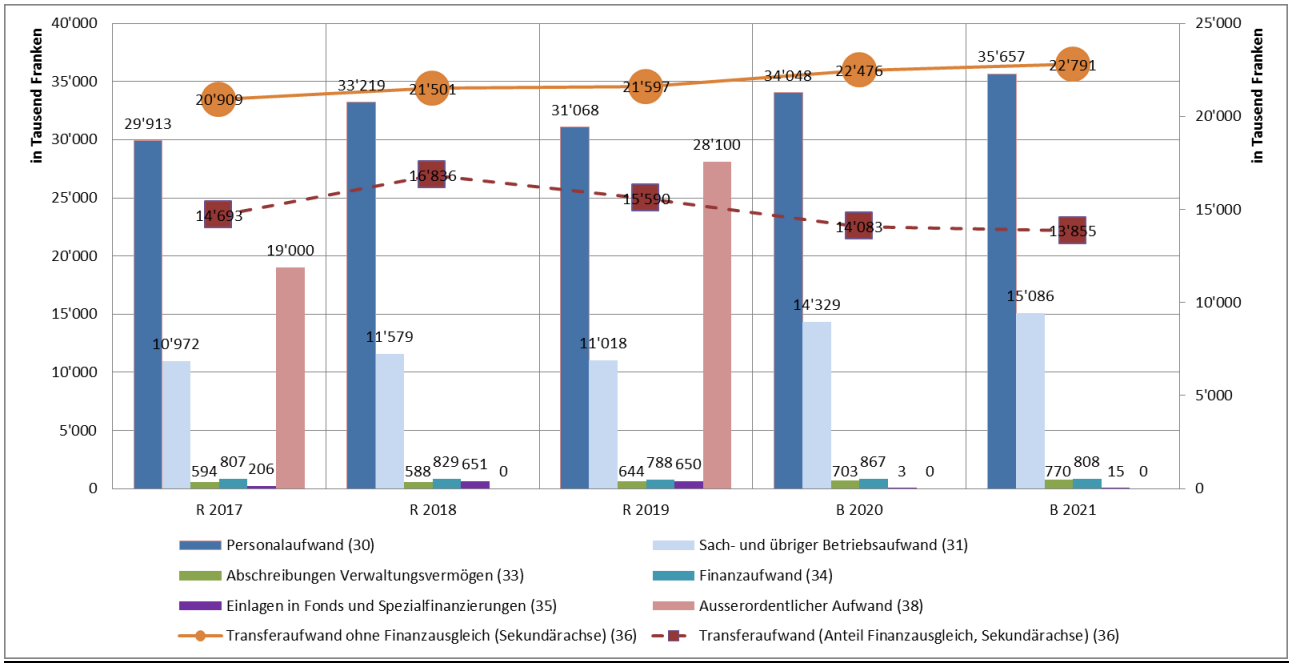
- Transferaufwand: Der Transferaufwand präsentiert sich auf Vorjahresniveau. Die wesentlichen Veränderungen sind mit höheren EL-Zusatzbeiträge (+0,2 Mio. Franken) und erstmalige Entschädigungsaufwendungen (+0,2 Mio. Franken) für die neu geschaffene Versorgungsregion Allschwil, Binningen und Schönenbuch aufgrund des neuen Altersbetreuungs- und Pflegegesetzes (APG), welches per 1. Januar 2018 in Kraft trat, zu begründen. Demgegenüber fällt der Gemeindeanteil der Ergänzungsleistungen (-0,2 Mio. Franken) sowie die Sozialhilfe für Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene (VA7+; -0,2 Mio. Franken) tiefer aus als noch im Vorjahresbudget. Der Ressourcenausgleich zeigt sich aufgrund der prognostizierten Steuerkraft 2021 identisch zum Vorjahresbudget.

- Finanzaufwand: Der Finanzaufwand liegt um rund 60 000 Franken tiefer als im Vorjahresbudget. Dies bedingt durch tiefer erwartete Negativzinsen aufgrund eines aktiven Cash Managements und tiefer erwartete Vergütungszinsen auf Steuern.
- Ausserordentlicher Aufwand: Keine Veränderung

Mehraufwendungen

- Personalaufwand: Der Personalaufwand nimmt um 1,7 Mio. Franken zu. Dies bedingt durch höhere Löhne des Verwaltungspersonals aufgrund des normalen Stufenanstieges in der Höhe von 0,5 Mio. Franken. Zudem ist ein Anstieg der Löhne bei den Lehrkräften um 0,8 Mio. Franken zu verzeichnen. Während sich die Löhne der Lehrkräfte der Primarschule (+0,4 Mio. Franken), der Kindergartenlehrpersonen (+0,2 Mio. Franken) und der Schulleitung (+0,3 Mio. Franken) erhöhen, zeichnet sich bei der Lohnentwicklung der Musikschullehrkräfte eine Reduktion um 0,1 Mio. Franken ab. In der Konsequenz resultieren höhere Sozialleistungen von insgesamt 0,3 Mio. Franken. Ebenfalls plant die Gemeinde in den Bereichen übriger Personalaufwand (Weiterbildungen), Personalrekrutierung und sonstiger Personalaufwand mehr auszugeben (+0,1 Mio. Franken).
- Sach- und übriger Betriebsaufwand: Die Erhöhung gegenüber dem Vorjahr um 0,8 Mio. Franken ist auf höhere Anschaffungskosten im Bereich Mobilien, Maschinen und Fahrzeuge (+0,2 Mio. Franken), Hardwareaufwendungen (+0,1 Mio. Franken), Dienstleistungen und Honorare Dritter (+0,2 Mio. Franken) und Unterhaltsarbeiten der übrigen Tiefbauten (+0,3 Mio. Franken) zurückzuführen.
- Abschreibungen Verwaltungsvermögen: Die Abschreibungen nehmen dem Investitionsverlauf entsprechend um rund 70 000 Franken oder 9,5 Prozent zu.
- Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen: Die Einlagen in die Spezialfinanzierungen steigen gegenüber dem Vorjahresbudget um 11 066 Franken.
- Interne Verrechnungen: Die internen Verrechnungen steigen gegenüber dem Vorjahresbudget um 50 471 Franken an.

Die Mehrjahresentwicklung der Aufwandspositionen zeigt folgendes Bild:



Gegenüber dem Budget 2020 ergeben sich folgende Minder- oder Mehrerträge:

Mindererträge

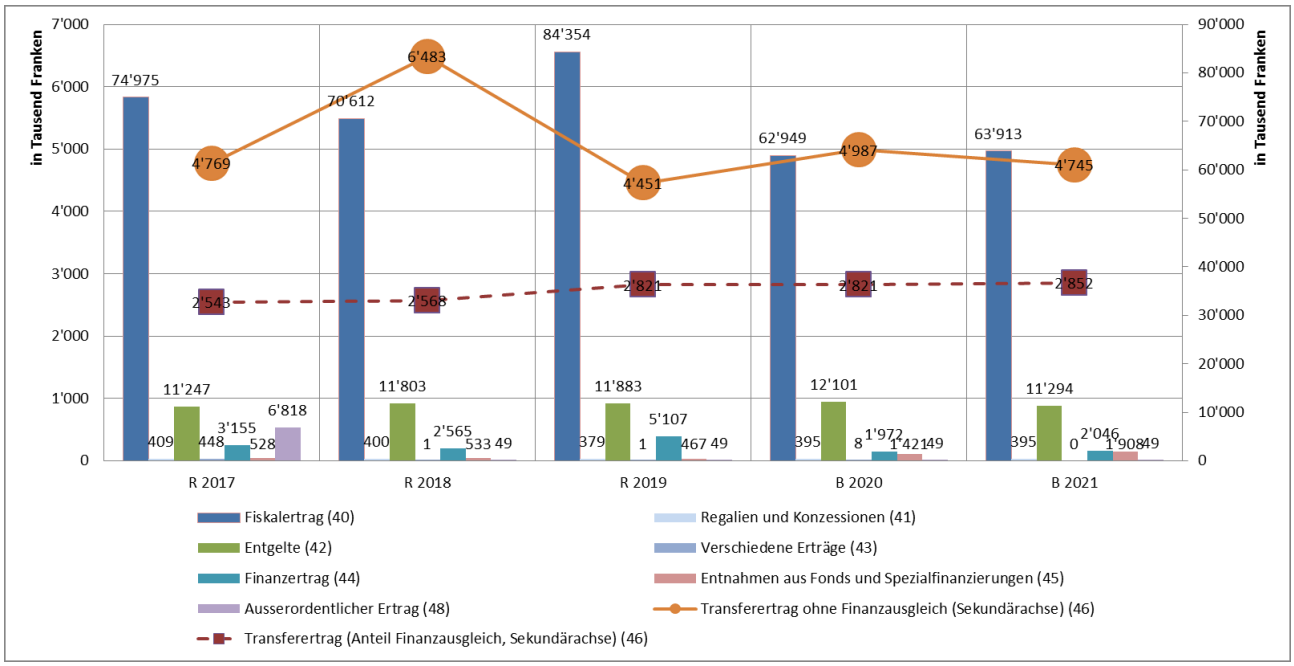
- Entgelte: Die Entgelte fallen gegenüber dem Vorjahresbudget um 0,8 Mio. Franken tiefer aus. Dies bedingt durch tiefere Rückvergütungen aus Abwassergebühren (-0,1 Mio. Franken), Mindereinnahmen aus Parkkarten (-0,1 Mio. Franken), Mindererlösen aus Verkäufen (-0,1 Mio. Franken), Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (-0,4 Mio. Franken) sowie reduzierter Einnahmen aus Bussen (-0,1 Mio. Franken).
- Verschiedene Erträge: Die verschiedenen Erträge reduzieren sich gegenüber dem Vorjahresbudget um 8000 Franken.
- Transferertrag: Der Transferertrag zeigt sich um 0,2 Mio. Franken unter dem Vorjahresbudget. Dies hauptsächlich bedingt durch die Reduktion der kantonalen Sozialhilfe Entschädigungen für Flüchtlinge und vorläufig Aufgenommene (VA7+; -0,1 Mio. Franken) sowie tieferen Asylentschädigungen (-0,1 Mio. Franken).
- Ausserordentlicher Ertrag: Keine Veränderung

Mehrerträge

- Fiskalertrag: Der Fiskalertrag fällt um 1,0 Mio. Franken höher aus als im Vorjahresbudget. Dies aufgrund eines prognostizierten Wachstums von 1,5 Prozent der Steuererträge.
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen: Die Erhöhung um 0,5 Mio. Franken gegenüber dem Vorjahresbudget ist auf Mehrerträge infolge höherer Entnahmen aus Spezialfinanzierungen zurückzuführen. Anders formuliert, die Spezialfinanzierung (gebührenfinanziert) wird höher belastet (Grund: interne Verrechnungen), was eine Entlastung des steuerfinanzierten Haushalts zur Folge hat.

- Interne Verrechnungen: Die internen Verrechnungen steigen gegenüber dem Vorjahresbudget um 50 471 Franken an.
- Regalien und Konzessionen: Gegenüber dem Vorjahresbudget resultiert eine minimale Erhöhung des Ertrags von 500 Franken. Dies bedingt durch eine Anpassung der Antennen-Konzessionen.
- Finanzertrag: Der Finanzertrag liegt um 73 695 Franken höher als im Vorjahresbudget. Grund dafür sind hauptsächlich höhere Mieterträge aus Kollektivunterkünften.

Die Mehrjahresentwicklung der Ertragspositionen zeigt folgendes Bild:



4.2 Dreistufige Erfolgsrechnung

Bezeichnung in CHF Mio.	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Betrieblicher Aufwand	77.3	84.4	80.6	85.6	88.2	2.5	3.0%	7.6	9.4%
Betrieblicher Ertrag	94.9	92.4	104.4	84.7	85.1	0.4	0.5%	-19.2	-18.4%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**17.6**	**8.0**	**23.8**	**-1.0**	**-3.1**	**-2.1**	**219.3%**	**-26.9**	**-112.9%**
Finanzaufwand	0.8	0.8	0.8	0.9	0.8	-0.1	-6.8%	0.0	2.5%
Finanzertrag	3.2	2.6	5.1	2.0	2.0	0.1	3.7%	-3.1	-59.9%
Operatives Ergebnis	**20.0**	**9.8**	**28.1**	**0.1**	**-1.8**	**-2.0**	**-1372.4%**	**-29.9**	**-106.5%**
Ausserordentliches Ergebnis	-12.2	0.0	-28.1	0.0	0.0	0.0	0.0%	28.1	-100.2%
Gesamtergebnis Aufwand (-) / Ertrag (+)	**7.8**	**9.8**	**0.1**	**0.2**	**-1.8**	**-2.0**	**-1023.0%**	**-1.8**	**-3331.6%**

Die erste Stufe der dreistufigen Erfolgsrechnung weist das operative Ergebnis aus. Dieses setzt sich aus dem Ergebnis betrieblicher Tätigkeit sowie dem Ergebnis aus der Finanzierung (Finanzaufwand/-ertrag) zusammen. Die zweite Stufe weist den Einfluss ausserordentlicher Faktoren auf das Gesamtergebnis aus. Auf der dritten Stufe wird das Gesamtergebnis ermittelt. Dieses errechnet sich aus der Summe von operativem Ergebnis und ausserordentlichem Ergebnis.

Das Fazit dieser dreistufigen Erfolgsrechnung im Budget 2021 zeigt, dass der Gemeindehaushalt insgesamt mit einem Aufwandsüberschuss von 1,8 Mio. Franken abschliesst.

Dieses konsolidierte negative Ergebnis beinhaltet aber auch das Zwischenresultat der rein betrieblichen Tätigkeit mit -3,1 Mio. Franken. Dies bedeutet, dass der betriebliche Aufwand nicht mit dem aktuellen Steuerfuss von 48 Prozent finanziert werden kann.

Der Überschuss aus der Finanzierung (Finanzaufwand/-ertrag; Netto 1,2 Mio. Franken) sagt aus, dass unsere Anlagen eine bessere Rendite abwerfen, als wir für Schuldzinsen aufwenden.

Das operative Ergebnis zeigt sich trotz der positiven Ergebnisse aus der Finanzierung negativ (-1,8 Mio. Franken). Im ausserordentlichen Ergebnis ist die Entnahme aus Vorfinanzierung (Garderobengebäude) von 49 127 Franken enthalten. Das Gesamtergebnis präsentiert sich dadurch mit einem Aufwandsüberschuss von 1,8 Mio. Franken.

4.3 Finanzierungsausweis

Die Ausgaben werden wie folgt finanziert:

Bezeichnung in CHF	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020 Forecast	Budget 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	**7'797'861**	**9'810'402**	**55'109**	**192'947**	**-1'780'905**	**-1'973'852**	**-1023.0%**	**-1'836'014**	**-3331.6%**
Abschreibungen Verwaltungsvermögen (+)	593'520	587'522	643'580	702'875	769'882	67'007	9.5%	126'302	19.6%
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (+)	206'206	651'240	649'911	3'451	14'517	11'066	320.7%	-635'394	-97.8%
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen (-)	-528'129	-532'999	-466'643	-1'421'322	-1'908'192	486'870	34.3%	1'441'549	308.9%
WB Darlehen VV (+)	0	0	0	0	0	0	n.v.	0	n.v.
WB Beteiligungen VV (+)	0	0	0	0	0	0	n.v.	0	n.v.
Abschreibungen Investitionsbeiträge (+)	72'596	68'914	65'232	61'550	57'868	-3'682	-6.0%	7'364	-11.3%
Einlagen in das Eigenkapital (+)	19'000'000	0	28'100'000	0	0	0	n.v.	28'100'000	-100.0%
Entnahmen aus dem Eigenkapital (-)	-6'818'334	-49'127	-49'127	-49'127	-49'127	0	0.0%	0	0.0%
Aufwertungen Verwaltungsvermögen (nur Darlehen+Beteiligungen) (-)	0	0	0	0	0	0	n.v.	0	n.v.
Selbstfinanzierung (Cash Flow)	**20'323'720**	**10'535'952**	**28'998'061**	**-509'626**	**-2'895'957**	**-2'386'331**	**468.3%**	**-31'894'018**	**-110.0%**
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen (-)	-3'770'000	-3'442'012	-2'357'950	-10'571'000	-10'366'000	-205'000	-1.9%	8'008'050	339.6%
Finanzierungsergebnis	**16'553'720**	**7'093'940**	**26'640'111**	**-11'080'626**	**-13'261'957**	**-2'181'331**	**19.7%**	**-39'902'068**	**-149.8%**

Das Finanzierungsergebnis im Budget 2021 wird mit 13,3 Mio. Franken negativ ausfallen. Die Selbstfinanzierung der Gemeinde Binningen ist mit -2,9 Mio. Franken deutlich zu tief, um die Nettoinvestitionen zu tragen. Hauptgrund dafür sind geringe Abschreibungen und das insgesamt negative Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung. Aufgrund der hohen Liquidität können die Investitionen dennoch selbst finanziert werden. Dieser Umstand führt dazu, dass vorerst kein Fremdkapital nötig ist.

4.4 Geldflussrechnung

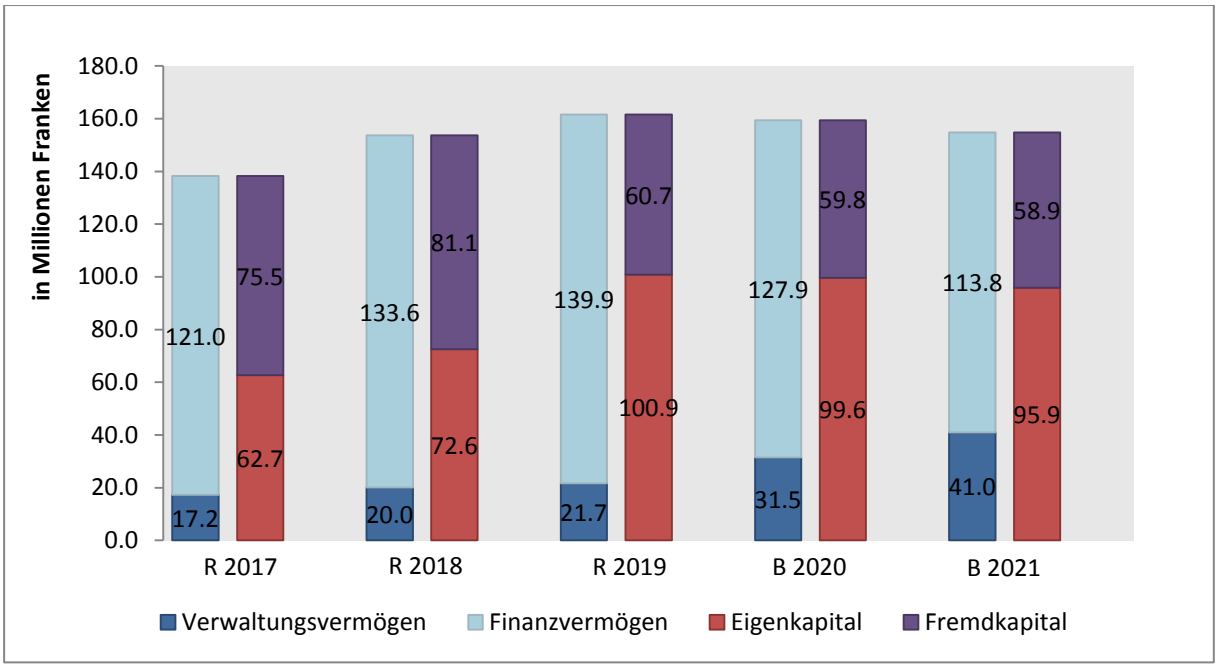
Bezeichnung	in CHF	Rechnung 2017	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Budget 2020 Forecast	Budget 2021
Geldflussrechnung						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		31'574'111	14'246'891	12'718'064	-509'626	-2'895'957
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-11'371'158	-2'621'860	6'357'050	-10'620'000	-10'766'000
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-664'171	-97'146	-875'207	-866'667	-866'667
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		**19'538'782**	**11'527'885**	**18'199'907**	**-11'996'293**	**-14'528'624**
Stand flüssige Mittel per 1.1.		31'944'421	51'483'203	63'011'088	81'210'995	69'214'702
Stand flüssige Mittel per 31.12.		51'483'203	63'011'088	81'210'995	69'214'702	54'686'078
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		**19'538'782**	**11'527'885**	**18'199'907**	**-11'996'293**	**-14'528'624**

Die Geldflussrechnung gibt Aufschluss über die Liquiditätsentwicklung, die Investitionsvorgänge und die Finanzierungsmassnahmen der Gemeinde Binningen. Die mit der Geldflussrechnung ausgewiesene Grösse «Veränderung Flüssige Mittel» ermöglicht sowohl Aussagen in Bezug auf die Liquidität als auch über die Ertragskraft.

2020 wird eine Abnahme der flüssigen Mittel von 12,0 Mio. Franken erwartet. Hauptgrund dafür sind die Investitionsausgaben welche mit netto 10,6 Mio. Franken prognostiziert werden.

2021 wird wiederum eine Abnahme der flüssigen Mittel von 14,5 Mio. Franken erwartet. Dies aufgrund der geplanten hohen Investitionsausgaben sowie des negativen Ergebnisses aus betrieblicher Tätigkeit. Der Stand an flüssigen Mitteln wird per Ende 2021 auf rund 54,7 Mio. Franken prognostiziert. Dies hat im Hinblick auf die angedachte Finanzierung des Schulcampus Dorf aus den flüssigen Mitteln zur Konsequenz, dass diese per Ende 2021 theoretisch «einzufrieren» wären, um die Eigenfinanzierung des Schulcampus Dorf zu sichern. Das bedeutet auch, dass jegliche ausserordentliche Ereignisse in diesem und den kommenden Jahren über die Erfolgsrechnung abzufedern sind. Der Gemeinderat wird die entsprechenden Massnahmenpakete definieren und dem Einwohnerrat zeitnah vorlegen.

4.5 Bilanz



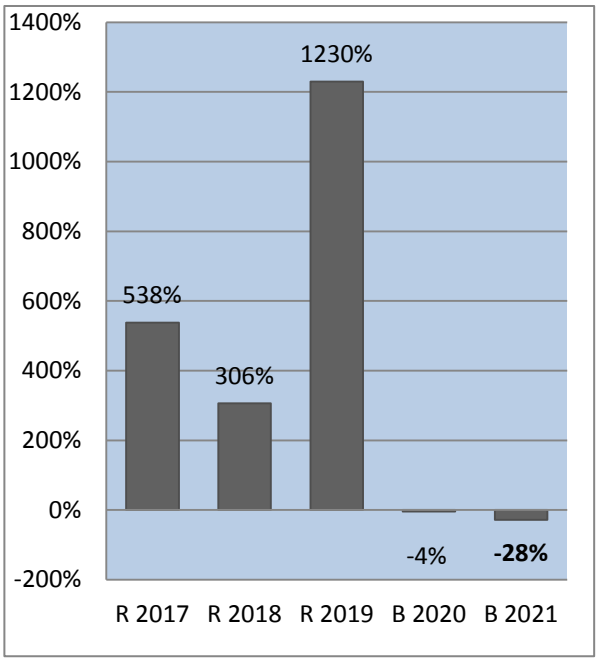
Das Verwaltungsvermögen wird im Budget 2021 aufgrund der hohen Investitionstätigkeit auf 41,0 Mio. Franken ansteigen. Konträr entwickelt sich das Finanzvermögen auf 113,8 Mio. Franken.

Auf der Passivseite wird das Fremdkapital durch die jährliche Amortisation des PK-Darlehens um 0,9 Mio. Franken auf 58,9 Mio. Franken sinken. Davon sind rund 68 % auf Steuerguthaben der Steuerpflichtigen zurückzuführen (Vorauszahlungen). Im Eigenkapital sind die Verpflichtungen gegenüber Spezialfinanzierungen (Abwasser, Abfall und Kabelnetz) und dem Fonds von 8,2 Mio. Franken, Vorfinanzierungen von 51,5 Mio. Franken sowie finanzpolitische Reserven von 13,1 Mio. Franken enthalten. Trotz negativer Entwicklung der Ergebnisse beträgt der Bilanzüberschuss per Ende 2021 23,1 Mio. Franken.

Die Nettoschuld in Franken pro Einwohner/in (Fremdkapital - Finanzvermögen / ständige Wohnbevölkerung) ist aktuell positiv bzw. es besteht ein Nettovermögen von 3455 Franken pro Einwohner/in. Das massgebliche Eigenkapital pro Einwohner/in (Bilanzüberschuss/-fehlbetrag + finanzpolitische Reserve + Neubewertungsreserven / ständige Wohnbevölkerung) beträgt 2280 Franken. Diese beiden Kennzahlen unterstreichen die aktuell gute Bilanzstruktur der Gemeinde Binningen.

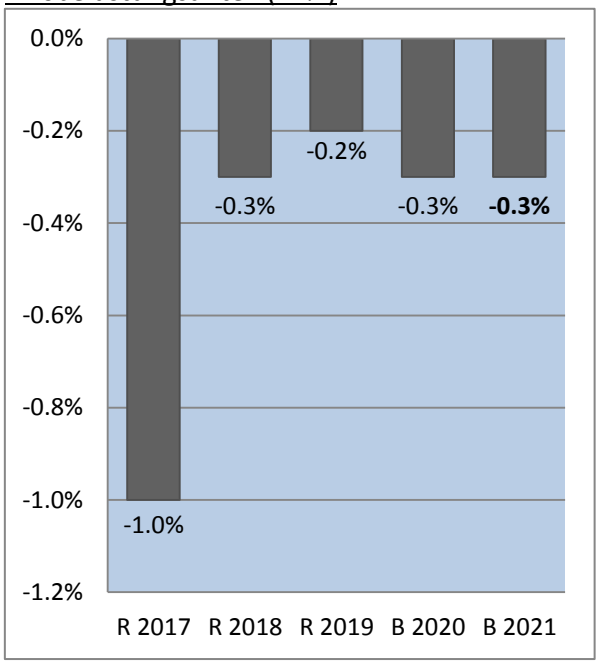
4.6 Finanzkennzahlen

Selbstfinanzierungsgrad (in %)



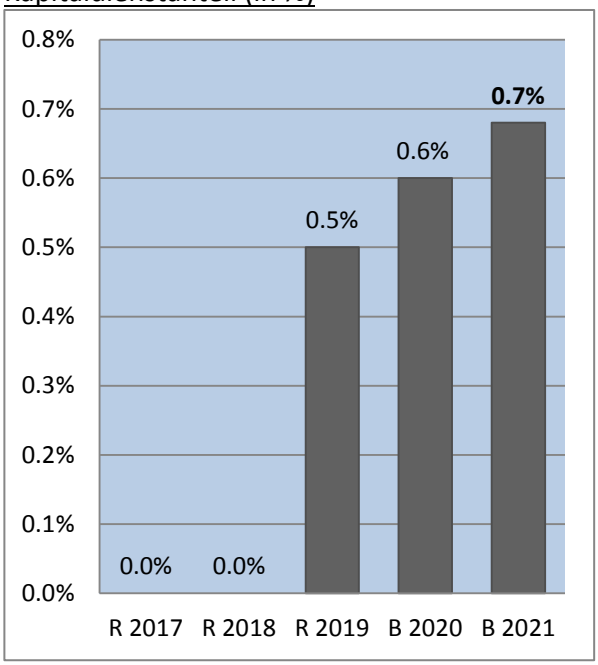
ideal	*>100 %*
gut bis vertretbar	*80–100 %*
problematisch	*50–80 %*
ungenügend	*<50 %*

Zinsbelastungsanteil (in %)



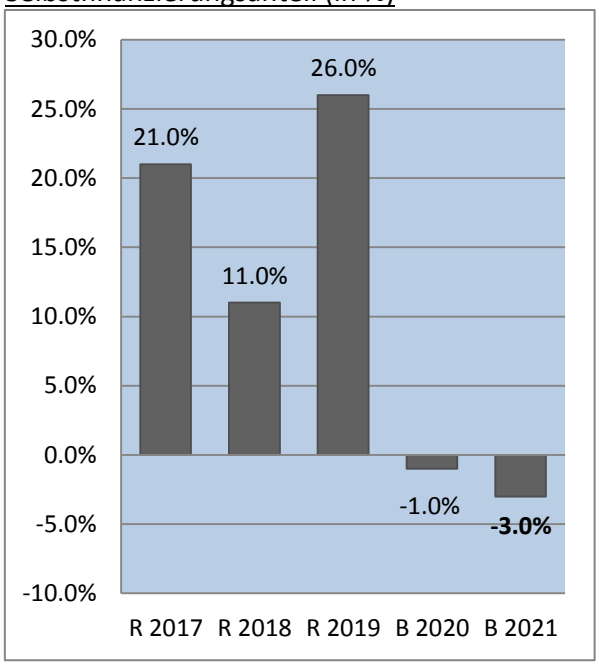
gut	*0–4 %*
genügend	*4–9 %*
schlecht	*>9 %*

Kapitaldienstanteil (in %)



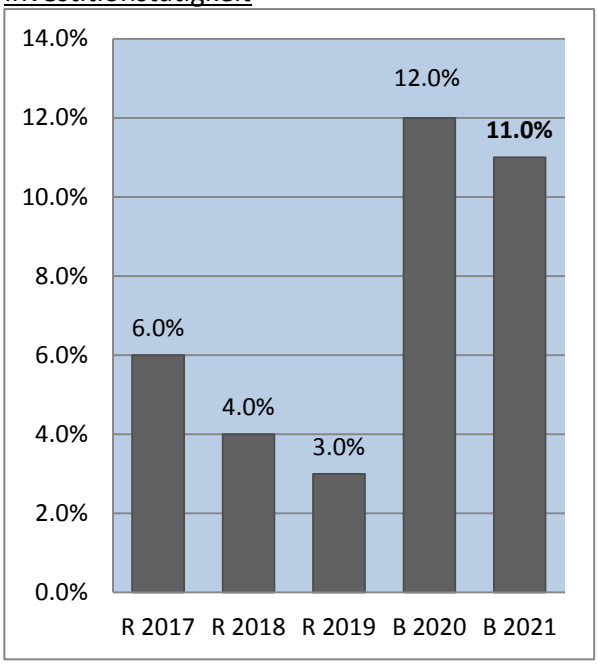
geringe Belastung	*<5 %*
tragbare Belastung	*5–15 %*
hohe Belastung	*>15 %*

Selbstfinanzierungsanteil (in %)



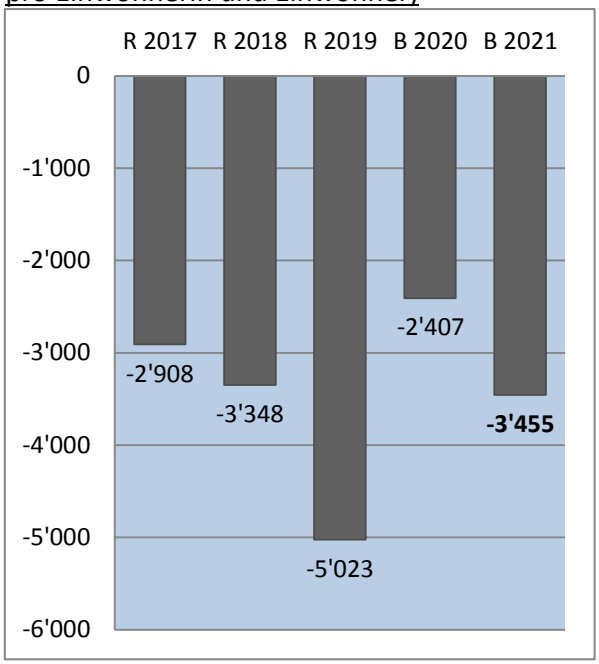
gut	*>20 %*
mittel	*10–20 %*
schlecht	*<10 %*

Investitionsanteil (in %)
Investitionstätigkeit



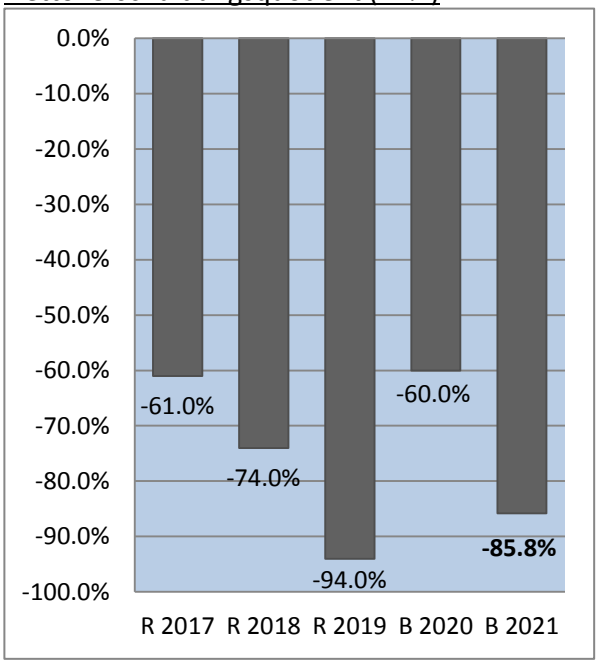
schwach	*<10 %*
mittel	*10–20 %*
stark	*20–40 %*
sehr stark	*>40 %*

Nettoschuld (in Franken
pro Einwohnerin und Einwohner)



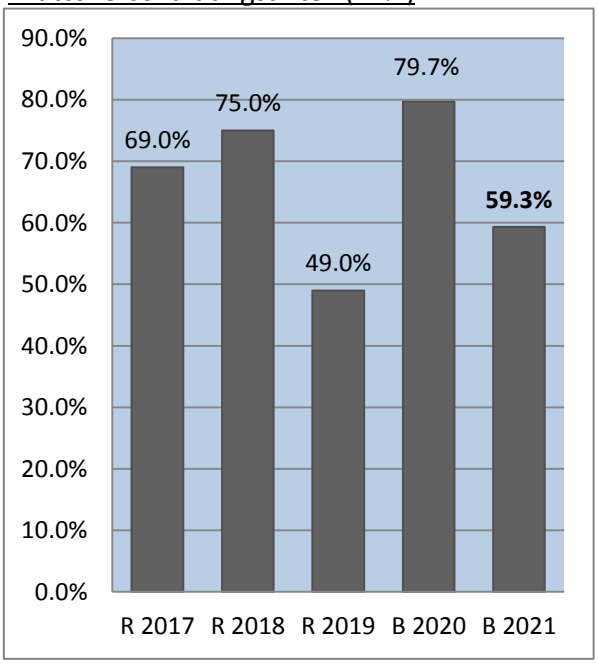
Nettovermögen	*<0 CHF*
Geringe Verschuldung	*0–600 CHF*
Mittlere Verschuldung	*601–1500 CHF*
Hohe Verschuldung	*1501–3000 CHF*
Sehr hohe Verschuldung	*>3000 CHF*

Nettoverschuldungsquotient (in %)



gut	*<100 %*
genügend	*100–150 %*
schlecht	*>150 %*

Bruttoverschuldungsanteil (in %)



sehr gut	*<50 %*
gut	*50–100 %*
mittel	*100–150 %*
schlecht	*150–200 %*
kritisch	*>200 %*

5 Investitionsrechnung nach Artengliederung

Mio. CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020 Forecast	BUD 2021	*Differenz BUD 21/BUD 20*	*Differenz BUD 21/ RG 19*
5 Ausgaben total	***4.43***	***3.71***	***2.51***	***10.82***	***10.60***	***-2.1%***	***322.8%***
50 Sachanlagen	*4.39*	*1.64*	*2.48*	*10.79*	*10.45*	*-3.2%*	*320.6%*
52 Immaterielle Anlagen	*0.04*	*0.07*	*0.02*	*0.03*	*0.15*	*400.0%*	*573.0%*
54 Darlehen	*0.00*	*2.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*n.v.*	*n.v.*
55 Beteiligungen	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*n.v.*	*n.v.*
56 Eigene Investitionsbeiträge	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*n.v.*	*n.v.*
58 Übrige zu aktivierende Ausgaben	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*n.v.*	*n.v.*
6 Einnahmen total	***0.66***	***0.27***	***0.15***	***0.25***	***0.23***	***-8.0%***	***55.3%***
60 Übertragung von Sachanlagen in das FV	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*n.v.*	*n.v.*
62 Übertragung immaterielle Sachanlagen in das FV	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*n.v.*	*n.v.*
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	*0.64*	*0.25*	*0.13*	*0.23*	*0.21*	*-8.7%*	*64.0%*
64 Rückzahlung von Darlehen	*0.02*	*0.02*	*0.02*	*0.02*	*0.02*	*0.0%*	*0.0%*
65 Übertragung von Beteiligungen in das FV	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*n.v.*	*n.v.*
66 Beiträge für eigene Rechnung	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*0.00*	*n.v.*	*n.v.*
Nettoinvestitionen	***3.77***	***3.44***	***2.36***	***10.57***	***10.37***	***-1.9%***	***339.6%***

Das Budget weist auch 2021 ein hohes Investitionsvolumen aus. Im Verwaltungsvermögen sind Nettoinvestitionen in der Höhe von 10,4 Mio. Franken vorgesehen. 8,3 Mio. Franken betreffen den Steuerhaushalt, 2,1 Mio. Franken die Spezialfinanzierungen. Geplant ist, in die Projekte Sanierung Mühlemattschulhaus (+3,0 Mio. Franken), Sanierung Paradiesstrasse/Neubadrain (+0,8 Mio. Franken), Sanierung der Sauberwasserleitung Benkenstrasse (+1,2 Mio. Franken), Erweiterung Schulcampus Dorf (+1,0 Mio. Franken) und in den Ausbau des Leitungsnetzes der Antennen und Kabelanlagen zu investieren. Zudem ist geplant die Schwimm- und Sporthalle Spiegelfeld zu sanieren (+0,6 Mio. Franken).

Der Investitionsanteil (Bruttoinvestitionen / Gesamtausgaben) beträgt 11 Prozent, was auf eine mittlere Investitionstätigkeit hinweist.

Die daraus resultierenden Abschreibungen belaufen sich auf 827 750 Franken. Dies entspricht einem Wachstum von 8,3 Prozent (764 425 Franken) gegenüber dem Budget 2020.

In dieser Periode ist ein Investitionsvolumen von 0,4 Mio. Franken ins Finanzvermögen (Sanierung Schloss Binningen) vorgesehen.

6 Abstimmungsbrücke zu den Produktgruppen

	Budget 2021		
in Mio. CHF	Aufwand	Ertrag	Saldo (- = Nettoaufwand)
A Globalbudgets	**76.45**	**22.04**	**-54.41**
Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen	2.62	0.21	-2.41
Steuern	1.73	0.44	-1.29
Gesundheit	10.84	0.77	-10.08
Kultur, Freizeit, Sport	5.45	0.96	-4.49
Bildung	26.83	5.29	-21.53
Öffentliche Sicherheit	2.19	0.66	-1.53
Soziale Dienste	13.83	4.96	-8.87
Verkehr, Strassen	3.49	0.80	-2.68
Versorgung	7.68	6.55	-1.13
Ortsplanung und Baugesuche	1.80	1.39	-0.41
+ B Verrechnete Erträge aus den Leistungszentren	**1.06**	**1.06**	**0.00**
+ C Positionen ausserhalb der Globalbudgets	**14.77**	**67.40**	**52.63**
Abschreibungen	0.82		-0.82
Sachaufwand	0.00		0.00
Vergütungszinsen auf Steuereinnahmen	0.09		-0.09
Abschreibungen auf Steuereinnahmen	0.12		-0.12
Interne Verrechnungen	2.36		-2.36
Einlagen in Vorfinanzierungen	0.00		0.00
Finanzausgleich (Ausgaben)	11.37		-11.37
Steuereinnahmen		63.91	63.91
Entnahmen aus Vorfinanzierungen		0.05	0.05
Verzugszinsen Steuern		0.38	0.38
Verkehrsbussen		0.26	0.26
Interne Verrechnungen		2.36	2.36
Transferertrag		0.44	0.44
Finanzausgleich (Einnahmen)		0.00	0.00
= D Erfolgsrechnung	**92.28**	**90.50**	**-1.78**

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

Die Erfolgsrechnung weist bei einem Gesamtaufwand von 91,3 Mio. Franken und einem Gesamtertrag von 89,6 Mio. Franken einen Aufwandüberschuss von 1,8 Mio. Franken aus.

Die direkt zurechenbaren Aufwände der Produktgruppenglobalbudgets werden mit 76,45 Mio. Franken und die direkt zurechenbaren Erträge mit 22,04 Mio. Franken budgetiert, so dass der Nettoaufwandüberschuss der Globalbudgets 54,41 Mio. Franken beträgt. Mit den verrechneten Aufwänden und Erträgen aus den Leistungszentren, die mit einem Schlüssel belastet werden, budgetiert die Gemeinde die berechneten Vollkosten der Globalbudgets mit einem Aufwand von

77,51 Mio. Franken (76,45 Mio. Franken + 1,06 Mio. Franken) und die Erträge mit 23,10 Mio. Franken (22,04 Mio. Franken + 1,06 Mio. Franken).

Die Positionen ausserhalb des Globalbudgets sind in den Produktgruppen und Produkten weder indirekt noch über Umlagen zurechenbar.

Ins Gewicht fallen auf der Aufwandseite Abschreibungen, Vergütungszinsen auf Steuereinnahmen, interne Verrechnungen und die Transferzahlungen des kantonalen Finanzausgleichs (vorwiegend der Ressourcenausgleich; die restlichen Zahlungen in den Finanzausgleich sind direkt den Produktegruppen und Produkten zugeordnet).

Auf der Ertragsseite sind dies die gesamten Steuereinnahmen, Verkehrsbussen, Verzugszinsen, die internen Verrechnungen, der Transferertrag (Bundesentschädigung infolge der Steuervorlage 17 (SV17) und die Einnahmen aus dem Finanzausgleich.

III Die Produktgruppen

7 Überblick

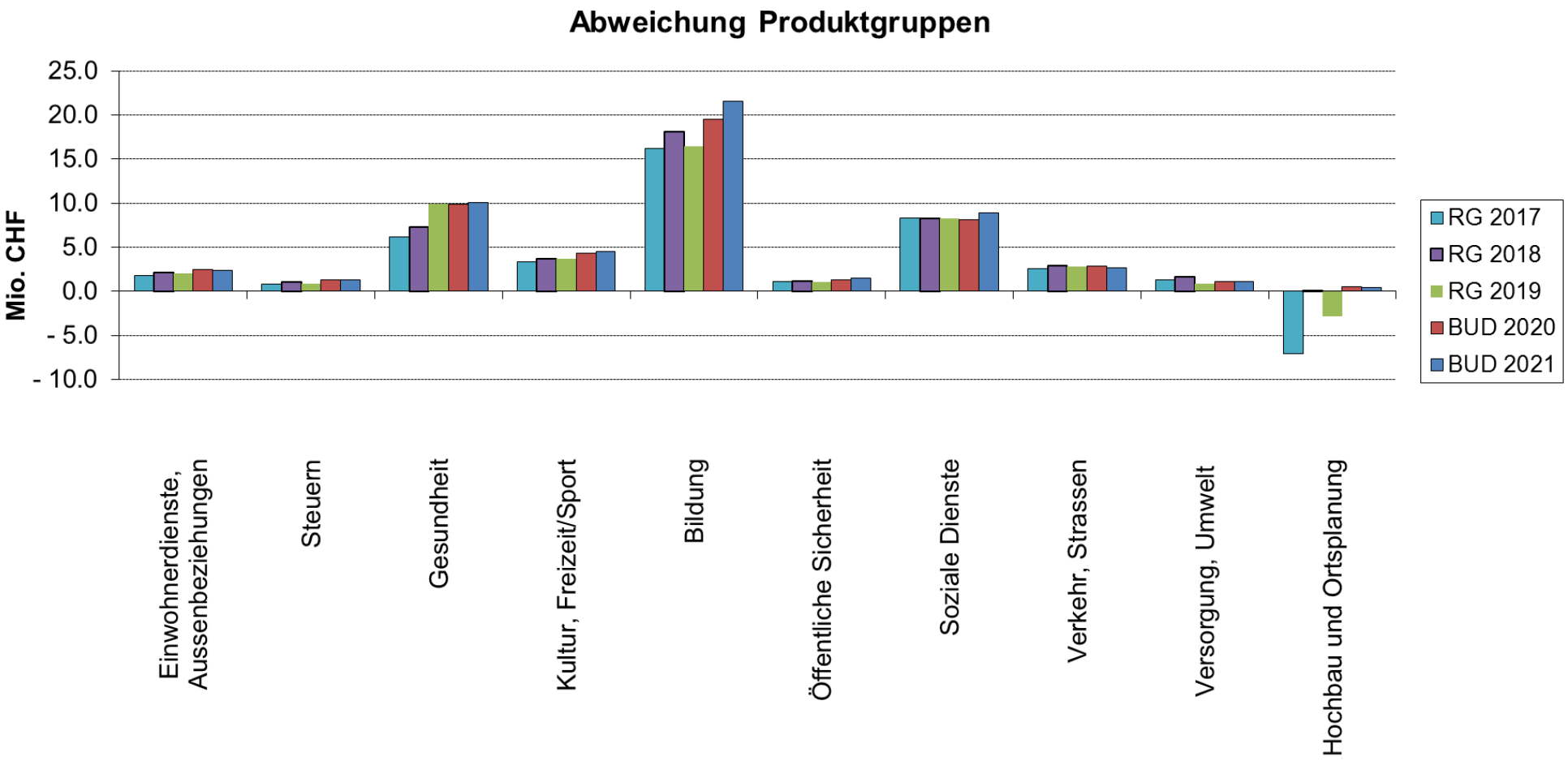
7.1 Globalbudgets

Mio. CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	*Differenz BUD 21 / BUD 20*		*Differenz* BUD 21 / RG 19	
Aufwand aller Globalbudgets total	62.4	67.5	67.4	74.0	76.5	*2.5*	*3%*	9.0	*13.4%*
Ertrag aller Globalbudgets total	27.7	21.2	24.4	22.5	22.0	*- 0.4*	*-2%*	- 2.3	*-9.6%*
Globalbudget	**- 34.7**	**- 46.2**	**- 43.0**	**- 51.5**	**- 54.4**	***2.9***	***6%***	***11.4***	***26.4%***
1 Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen	- 1.8	- 2.1	- 2.0	- 2.5	- 2.4	*- 0.1*	*-3%*	0.4	18.8%
2 Steuern	- 0.8	- 1.1	- 0.9	- 1.3	- 1.3	*- 0.1*	*-4%*	0.4	47.0%
3 Gesundheit	- 6.2	- 7.3	- 9.9	- 9.9	- 10.1	*0.2*	*2%*	0.2	2.0%
4 Kultur, Freizeit/Sport	- 3.3	- 3.7	- 3.7	- 4.3	- 4.5	*0.2*	*4%*	0.8	21.1%
5 Bildung	- 16.2	- 18.1	- 16.4	- 19.5	- 21.5	*2.0*	*10%*	5.1	31.0%
6 Öffentliche Sicherheit	- 1.1	- 1.2	- 1.1	- 1.3	- 1.5	*0.2*	*15%*	0.4	38.5%
7 Soziale Dienste	- 8.3	- 8.2	- 8.2	- 8.1	- 8.9	*0.8*	*9%*	0.6	7.6%
8 Verkehr, Strassen	- 2.6	- 2.9	- 2.8	- 2.9	- 2.7	*- 0.2*	*-7%*	- 0.1	-3.6%
9 Versorgung, Umwelt	- 1.3	- 1.6	- 0.9	- 1.1	- 1.1	*0.1*	*6%*	0.3	32.4%
10 Hochbau und Ortsplanung	7.1	- 0.1	2.9	- 0.5	- 0.4	*- 0.1*	*-22%*	- 3.3	-114.2%

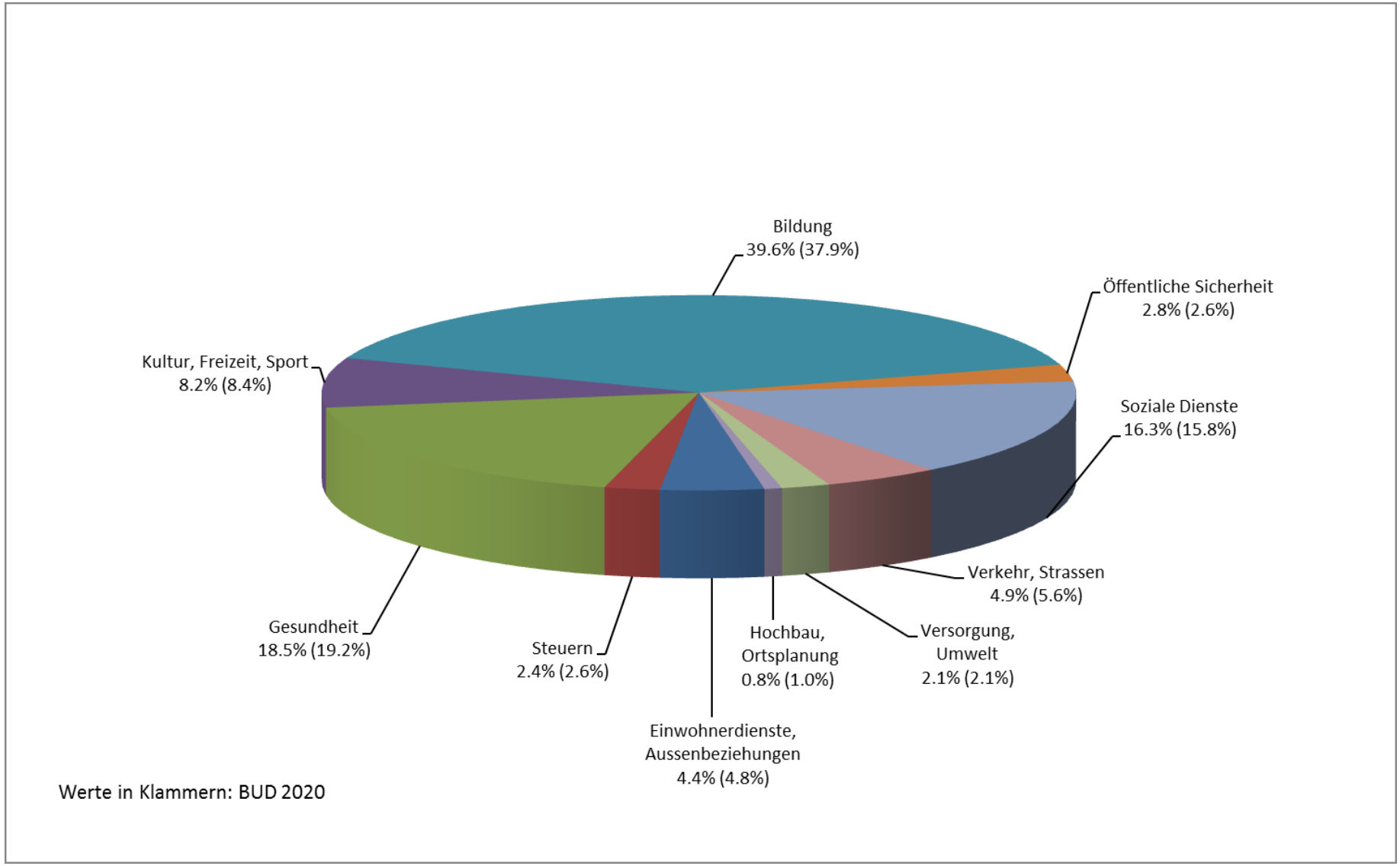
Das Globalbudget 2021 weist bei einem Gesamtaufwand von 76,5 Mio. Franken und einem Gesamtertrag von 22,0 Mio. Franken einen Nettoaufwand von 54,4 Mio. Franken aus. Gegenüber dem Vorjahresbudget bedeutet dies eine Erhöhung des Nettoaufwands um 2,9 Mio. Franken oder 6 Prozent.

Die Produktgruppen Einwohnerdienste / Aussenbeziehungen, Steuern, Verkehr und Strassen sowie Hochbau und Ortsplanung schliessen jeweils unter dem Vorjahresbudget ab (Nettoaufwand). Alle anderen Produktgruppen weisen eine Kostenzunahme aus.

Nettoaufwand (in Mio. CHF) der einzelnen Produktgruppen für die Jahre 2017 bis 2021



Anteil der Produkte am Gesamtbudget 2021



7.2 Verantwortlichkeiten

Produktegruppe		Strategische Führung	Operative Führung
PG 1	Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen	Mike Keller, Gemeindepräsident	Stephan Hangartner, Abteilungsleiter Bernard Keller, Leiter Stab BKOM
PG 2	Finanzen, Steuern	Eva-Maria Bonetti, Gemeinderätin	Christian Häfelfinger a.i., Verwaltungsleiter
PG 3	Gesundheit	Barbara Jost, Gemeinderätin	Nicola Schmid, Abteilungsleiter
PG 4	Kultur, Freizeit und Sport	Daniel Nyffenegger, Gemeinderat	Stefan Brugger, Abteilungsleiter
PG 5	Bildung	Rahel Bänziger, Gemeinderätin	Stefan Brugger, Abteilungsleiter
PG 6	Öffentliche Sicherheit	Daniel Nyffenegger, Gemeinderat	Stephan Hangartner, Abteilungsleiter
PG 7	Soziale Dienste	Mike Keller, Gemeindepräsident	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	Philippe Meerwein, Gemeinderat	Martin Ruf, Abteilungsleiter
LZ 1	Personal und Recht	Mike Keller, Gemeindepräsident	Christian Häfelfinger, Verwaltungsleiter
LZ 2	Rechnungswesen	Eva-Maria Bonetti, Gemeinderätin	Christian Häfelfinger a.i., Verwaltungsleiter
LZ 3	Gebäudeunterhalt	Philippe Meerwein, Gemeinderat	Martin Ruf, 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

8 Details (Budgets und Leistungsaufträge)

8.1 PG1 Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen

Globalbudget

Tausend CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	*Differenz BUD 21/BUD 20*		*Differenz BUD 21/RG 19*	
Aufwand total	2 181	2 314	2 266	2 688	2 624	*-64*	*-2%*	*358*	*16%*
Ertrag total	341	222	238	210	214	*4*	*2%*	*-24*	*-10%*
Globalbudget	**-1 840**	**-2 092**	**-2 028**	**-2 478**	**-2 410**	**- 68**	**-3%**	**382**	**19%**
A. Produktbudgets netto									
1.1 Einwohnerdienste	- 500	- 549	- 643	- 811	- 812	*1*	*0%*	*169*	*26%*
1.2 Einwohnerrat	- 300	- 275	- 302	- 348	- 398	*50*	*14%*	*96*	*32%*
1.3 Gemeinderat	- 643	- 634	- 634	- 720	- 701	*-19*	*-3%*	*67*	*11%*
1.5 Aussenbeziehungen	- 43	- 44	- 4	- 60	- 44	*-16*	*-27%*	*40*	*988%*
B. Produktgruppengemeinkosten	- 353	- 591	- 445	- 539	- 455	*-84*	*-16%*	*10*	*2%*

8.1.1 Einwohnerdienste

Übergeordnete Ziele

1) Die Einwohner/innen fühlen sich kompetent beraten.

Steuerbare Ziele

Keine

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	464 731	473 432	511 443	530 948	528 566	*- 2 382*	*-0.4%*	*17 123*	*3.3%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	258 537	245 794	302 577	405 560	412 660	*7 100*	*1.8%*	*110 083*	*36.4%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigungen an Gemeinwesen	4								
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1 421	1 425	2 491	2 300	2 210	*- 90*	*-3.9%*	*- 281*	*-11.3%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**724 693**	**720 651**	**816 511**	**938 808**	**943 436**	***4 628***	***0.5%***	***126 925***	***15.5%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen	40	40	40	40	40	-	*0.0%*	-	*0.0%*
Entgelte	201 023	197 739	202 527	190 050	190 050	-	*0.0%*	*- 12 477*	*-6.2%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen	23 607	24 063	24 377	20 000	24 000	*4 000*	*20.0%*	*- 377*	*-1.5%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**224 670**	**221 841**	**226 944**	**210 090**	**214 090**	***4 000***	***1.9%***	***- 12 854***	***-5.7%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 500 023**	**- 498 810**	**- 589 567**	**- 728 718**	**- 729 346**	***628***	***0.1%***	***139 779***	***23.7%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	- 50 556	- 53 180	- 81 968	- 82 653	*685*	*0.8%*	*29 472*	*55.4%*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 500 023**	**- 549 366**	**- 642 747**	**- 810 686**	**- 811 999**	***1 313***	***0.2%***	***169 251***	***26.3%***

Kommentar

Die im Vergleich zum Vorjahr tieferen Kosten entstehen primär aufgrund des Wegfalls der Aufwendungen für die kommunalen Erneuerungswahlen, welche nur alle vier Jahre durchgeführt werden.

8.1.2 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 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	256 616	232 097	268 517	293 754	284 020	*- 9 734*	*-3.3%*	*15 503*	*5.8%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	43489	34 413	34 904	40 200	100 200	*60 000*	*149.3%*	*65 296*	*187.1%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**300 105**	**266 510**	**303 421**	**333 954**	**384 220**	***50 266***	***15.1%***	***80 799***	***26.6%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte		-	10 431	-	-	-	*n.v.*	*- 10 431*	*-100.0%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Auserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag		**-**	**10 431**	**-**	**-**	**-**	***n.v.***	***- 10 431***	*-100.0%*
Ergebnis vor Umlagen	**- 300 105**	**- 266 510**	**- 292 990**	**- 333 954**	**- 384 220**	***50 266***	***15.1%***	***91 230***	***31.1%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	- 8 426	- 8 863	- 13 661	- 13 775	*114*	*0.8%*	*4 912*	*55.4%*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 300 105**	**- 274 936**	**- 301 853**	**- 347 615**	**- 397 995**	***50 380***	***14.5%***	***96 142***	***31.9%***

8.1.3 Gemeinderat

Übergeordnete Ziele

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

Steuerbare Ziele

Keine

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	471 782	476 303	473 867	492 665	481 534	*- 11 131*	*-2.3%*	*7 667*	*1.6%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	171 147	157 329	160 113	226 920	219 360	*- 7 560*	*-3.3%*	*59 247*	*37.0%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**642 929**	**633 631**	**633 980**	**719 585**	**700 894**	***- 18 691***	***-2.6%***	***66 914***	***10.6%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte									
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***n.v.***	-	***n.v.***
Ergebnis vor Umlagen	**- 642 929**	**- 633 631**	**- 633 980**	**- 719 585**	**- 700 894**	***- 18 691***	***-2.6%***	***66 914***	***10.6%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	*n.v.*	-	*n.v.*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 642 929**	**- 633 631**	**- 633 980**	**- 719 585**	**- 700 894**	***- 18 691***	***-2.6%***	***66 914***	***10.6%***

8.1.4 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 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	3 479	3 587	4 235	3 896	3 505	*- 391*	*-10.0%*	*- 730*	*-17.2%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand									
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	40 000	40 000	-	56 500	40 000	*- 16 500*	*-29.2%*	*40 000*	*n.v.*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**43 479**	**43 587**	**4 235**	**60 396**	**43 505**	***- 16 891***	***-28.0%***	***39 270***	***927.3%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte			549		-	-	*n.v.*	*-549*	*-100.0%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**-**	**-**	**549**	**-**	**-**	**-**	***n.v.***	***- 549***	***-100.0%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 43 479**	**- 43 587**	**- 3 686**	**- 60 396**	**- 43 505**	***- 16 891***	***-28.0%***	***- 82***	***-0.2%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	*n.v.*	-	*n.v.*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 43 479**	**- 43 587**	**- 3 686**	**- 60 396**	**- 43 505**	***- 16 891***	***-28.0%***	***- 82***	***-0.2%***

Kommentar

Der Beitrag der Mitgliedsgemeinden der Region Leimental Plus von bisher 1.00 Franken / Einwohner/in (neu ab 2021: 2.00 Franken / Einwohner/in) für die Schaffung einer gemeinsamen Geschäftsstelle wird nicht mehr unter Aussenbeziehungen budgetiert, sondern neu unter Management.

8.2 PG 2 Finanzen, Steuern

Globalbudget

Tausend CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	*Differenz BUD 21/BUD 20*		*Differenz BUD 20/RG 18*	
Aufwand total	1 259	1 548	1 358	1 787	1 730	*-57*	*-3%*	*372*	*27%*
Ertrag total	466	456	483	447	444	*-3*	*-1%*	*-39*	*-8%*
Globalbudget	**- 793**	**-1 092**	**- 875**	**-1 340**	**-1 286**	**-54**	**-4%**	**411**	**47%**
A. Produktbudgets netto									
2.1 Steuern	- 476	- 458	- 421	- 777	- 757	*-20*	*-4%*	*336*	*80%*
B. Produktgruppengemeinkosten	- 317	- 634	- 454	- 564	- 529	*-35*	*-6%*	*75*	*16%*

8.2.1 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 Prozent der Steuerpflichtigen erhalten per Ende März des übernächst folgenden Jahres eine definitive Veranlagung.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	874 564	864 875	873 628	1 158 320	1 079 942	*- 78 378*	*-6.8%*	*206 314*	*23.6%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	67 349	49 558	30 793	64 900	121 200	*56 300*	*86.7%*	*90 407*	*293.6%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**941 913**	**914 433**	**904 421**	**1 223 220**	**1 201 142**	***- 22 078***	***-1.8%***	***296 721***	***32.8%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	64 112	69 287	107 800	48 000	43 000	*- 5 000*	*-10.4%*	*- 64 800*	*-60.1%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen	401 561	386 664	375 555	398 700	400 900	*2 200*	*0.6%*	*25 345*	*6.7%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**465 673**	**455 951**	**483 355**	**446 700**	**443 900**	***- 2 800***	***-0.6%***	***- 39 455***	***-8.2%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 476 240**	**- 458 482**	**- 421 066**	**- 776 520**	**- 757 242**	***- 19 278***	***-2.5%***	***336 176***	***79.8%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	*n.v.*	-	*n.v.*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 476 240**	**- 458 482**	**- 421 066**	**- 776 520**	**- 757 242**	***- 19 278***	***-2.5%***	***336 176***	***79.8%***

Kommentar

Der Sach- und Betriebsaufwand nimmt im Vergleich zum Budget 2020 um rund 60 000 Franken zu. Dies aufgrund neuer Erkenntnisse im Bereich der Steuerarchivierung. 2021 ist die Anschaffung einer Scanningmaschine und somit die digitale Archivierung der Steuerdokumente voranzutreiben.

8.3 PG 3 Gesundheit

Globalbudget

Tausend CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	*Differenz BUD 21/BUD 20*		*Differenz BUD 21/RG 19*	
Aufwand total	6 278	7 270	10 677	10 687	10 843	*156*	*1%*	*166*	*2%*
Ertrag total	65	5	798	766	765	*-1*	*0%*	*-33*	*-4%*
Globalbudget	**-6 213**	**-7 265**	**-9 879**	**-9 921**	**-10 078**	**157**	**2%**	**199**	**2%**
A. Produktbudgets netto									
3.1 Gesundheitsförderung	- 182	- 166	- 165	- 206	- 247	*41*	*20%*	*82*	*50%*
3.2 Ambulante Gesundheits- und Betagtenangebote	-2 158	-2 067	-2 025	-2 170	-2 235	*65*	*3%*	*210*	*10%*
3.3 Familienexterne Kinderbetreuung	- 987	- 851	- 716	- 826	- 794	*-32*	*-4%*	*78*	*11%*
3.4 Stationäre Angebote	-2 740	-3 856	-6 704	-6 415	-6 445	*30*	*0%*	*-259*	*-4%*
B. Produktgruppengemeinkosten	- 145	- 325	- 269	- 304	- 358	*54*	*18%*	*89*	*33%*
B. Produktgruppengemein-kosten ER-Beschluss 10.12.18									

8.3.1 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

1) 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

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	28 942	42 770	49 562	51 638	49 607	*- 2 031*	*-3.9%*	*45*	*0.1%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	500	795	710	2 760	1 500	*- 1 260*	*-45.7%*	*790*	*111.3%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	152 687	127 162	146 635	151 917	196 170	*44 253*	*29.1%*	*49 535*	*34%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**182 129**	**170 727**	**196 906**	**206 315**	**247 277**	***40 962***	***19.9%***	***50 371***	***25.6%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	-	114	50	-	-	-	*n.v.*	*- 50*	*-100.0%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			5 000						
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwes. und Dritten		4 534	27 133	-	-	-	*n.v.*	*- 27 133*	*-100.0%*
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag		**4 648**	**32 183**	**-**	**-**	**-**	***n.v.***	***- 32 183***	***-100%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 182 129**	**- 166 079**	**- 164 723**	**- 206 315**	**- 247 277**	***40 962***	***19.9%***	***82 554***	***50.1%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	*n.v.*	-	*n.v.*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 182 129**	**- 166 079**	**- 164 723**	**- 206 315**	**- 247 277**	***40 962***	***19.9%***	***82 554***	***50.1%***

Kommentar

Der Mehraufwand (44 000 Franken) bei den Beiträgen an Gemeinwesen und Dritte ist auf die Zunahme der Gemeindesubventionen in der Kinder- und Jugendzahnpflege zurückzuführen.

8.3.2 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

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	30 601	33 835	77 028	71 788	69 677	*- 2 111*	*-2.9%*	*- 7 351*	*-9.5%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	21 051	756	-	-	-	-	*n.v.*	-	*n.v.*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	2 123 299	2 031 995	1 947 755	2 098 554	2 165 000	*66 446*	*3.2%*	*217 245*	*11.15%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**2 174 951**	**2 066 587**	**2 024 783**	**2 170 342**	**2 234 677**	***64 335***	***3.0%***	***209 894***	***10.4%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	16 600								
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	-	-							
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**16 600**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***n.v.***	**-**	***n.v***
Ergebnis vor Umlagen	**-2 158 351**	**-2 066 587**	**-2 024 783**	**-2 170 342**	**-2 234 677**	***64 335***	***3.0%***	***209 894***	***10.4%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	*n.v.*	-	*n.v.*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**-2 158 351**	**-2 066 587**	**-2 024 783**	**-2 170 342**	**-2 234 677**	***64 335***	***3.0%***	***209 894***	***10.4%***

Kommentar

Für die Budgetierung 2021 wurde auf die Entwicklung der Vorjahre sowie auf die aktuellen Rechnungsläufe abgestellt. Der Bundesrat hat die KVG-Tarife der Pflegekostenbeteiligung im ambulanten Sektor per 1. Januar 2020 um 3,6 % gesenkt. Analog dazu erhöhte sich die Restfinanzierung durch die Gemeinde, was für Binningen zu einem Mehraufwand führte, der nur ab-

geschätzt werden konnte. Aufgrund der aktuellen Rechnungsläufe im Jahr 2020 wurden die voraussichtlichen Ausgaben für 2021 leicht erhöht.

Gleichzeitig wurden die KVG-Tarife im stationären Bereich um 6,7 % angehoben. Diese Massnahme führte in ihrer Konsequenz für Binningen zu einer Aufwandsminderung in der stationären Pflege.

8.3.3 Familienexterne Kinderbetreuung

Übergeordnete Ziele

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

Steuerbare Ziele

Keine (nicht beinflussbar)

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	12 080	12 190	12 312	12 235	12 396	*161*	*1.3%*	*84*	*0.7%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	23 135	19 468	34 283	34 000	29 700	*- 4 300*	*-12.6%*	*- 4 583*	*-13.4%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	975 323	791 015	692 280	800 000	800 000	-	*0.0%*	*107 720*	*15.6%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**1 010 538**	**822 673**	**738 875**	**846 235**	**842 096**	***- 4 139***	***-0.5%***	***103 221***	***14.0%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte		672	672	-	-	-	*n.v.*	*- 672*	*-100.0%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag	48 233		48 233	48 300	48 300	-	*0.0%*	*67*	*0.1%*
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**48 233**	**672**	**48 905**	**48 300**	**48 300**	**-**	***0.0%***	***- 605***	***-1.2%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 962 305**	**- 822 000**	**- 689 970**	**- 797 935**	**- 793 796**	***- 4 139***	***-0.5%***	***103 826***	***15.0%***
Umlagen / Indirekte Kosten	- 24 906	- 29 152	- 25 988	- 27 630	-	*- 27 630*	*-100.0%*	*- 25 988*	*-100.0%*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 987 211**	**- 851 153**	**- 715 958**	**- 825 565**	**- 793 796**	***- 31 769***	***-3.8%***	***77 838***	***10.9%***

Kommentar

Bei der Budgetierung im Bereich der Elternbeiträge für die familienexterne Kinderbetreuung wurde auf die Ergebnisse der Vorjahre abgestellt. Ebenso wird davon ausgegangen, dass 2021 keine einschneidenden Massnahmen im Zusammenhang mit COVID-19 erfolgen.

8.3.4 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

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	32 056	43 320	62 451	71 788	83 022	*11 234*	*15.6%*	*20 571*	*32.9%*
Sach- und Betriebsaufwand	-	16 430	4 824	72 000	-	*- 72 000*	*-100.0%*	*- 4 824*	*-100.0%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen	2 679 741	2 775 047	3 382 331	3 150 000	3 270 000	*120 000*	*3.8%*	*- 112 331*	*-3.3%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	28 595	1 021 141	3 972 036	3 838 820	3 808 720	*- 30 100*	*-0.8%*	*- 163 316*	*-4.1%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**2 740 392**	**3 855 938**	**7 421 642**	**7 132 608**	**7 161 742**	***29 134***	***0.4%***	***- 259 900***	***-3.5%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	-	-							
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag		-							
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten			717 328	717 328	716 711	*- 617*	*-0.1%*	*- 617*	*-0.1%*
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	-	-	**717 328**	**717 328**	**716 711**	***- 617***	***-0.1%***	***- 617***	***0%***
Ergebnis vor Umlagen	**-2 740 392**	**-3 855 938**	**-6 704 314**	**-6 415 280**	**-6 445 031**	***29 751***	***0.5%***	***- 259 283***	***-3.9%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	*n.v.*	-	*n.v.*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**-2 740 392**	**-3 855 938**	**-6 704 314**	**-6 415 280**	**-6 445 031**	***29 751***	***0.5%***	***- 259 283***	***-3.9%***

Kommentar

Die seit 1. Januar 2018 in Kraft getretene Obergrenze der Ergänzungsleistungen (EL) führt zu Mehraufwendungen (Beiträge an Gemeinwesen und Dritte) für die Gemeinden, welche die Differenz in Form von Zusatzbeiträgen bezahlen müssen. Die EL-Obergrenze wird stufenweise gesenkt, beginnend mit 200 Franken / Tag per 1. Januar 2018, danach mit einer jährlichen Senkung um 10 Franken / Tag bis auf 160 Franken / Tag im Jahr 2022. Das ursprüngliche Vorhaben des Regierungsrates, die Obergrenze im Jahr 2020 um 20 Franken zu senken um im Jahr 2021 zur definitiven Grenze von 160 Franken zu gelangen, wurde wieder aufgegeben. Stattdessen wurde entschieden, die stufenweise Reduktion bis ins Jahr 2022 zu verlängern, sodass die definitive Obergrenze von 160 Franken erst im Jahr 2022 erreicht wird. Für das Jahr 2020 betrug die Obergrenze 180 Franken / Tag.

Momentan liegt die durchschnittliche Tagestaxe (inkl. Betreuung) in den Binninger Heimbetrieben bei 216 Franken / Tag, was für das Jahr 2020 mit der Obergrenze von 180 Franken eine durchschnittliche Differenz von 36 Franken / Tag ergibt. In der Konsequenz entstehen weiterhin jährliche Mehrkosten für die Gemeinden, jedoch entfallen EL-Gemeindebeiträge im Rahmen des horizontalen Finanzausgleichs.

8.4 PG 4 Kultur, Freizeit und Sport

Globalbudget

Tausend CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2020	*Differenz BUD 21/BUD 20*		*Differenz BUD 21/RG 19*	
Aufwand total	4 528	4 897	4 820	5 383	5 446	*63*	*1%*	*626*	*13%*
Ertrag total	1 191	1 245	1 112	1 066	957	*-109*	*-10%*	*-155*	*-14%*
Globalbudget	**-3 337**	**-3 651**	**-3 708**	**-4 317**	**-4 489**	**172**	**4%**	**781**	**21%**
A. Produktbudgets netto									
4.1 Kultur	-1 081	-1 235	-1 209	-1 302	-1 176	*-126*	*-10%*	*-33*	*-3%*
4.2 Freizeit und Sport	-1 914	-1 647	-2 082	-2 494	-2 855	*361*	*14%*	*773*	*37%*
B. Produktgruppengemeinkosten	- 341	- 769	- 417	- 521	- 458	*-63*	*-12%*	*41*	*10%*
B. Produktgruppengemein-kosten ER-Beschluss 10.12.18									

8.4.1 Kultur

Übergeordnete Ziele

1) Die kommunale Kulturförderung stärkt insbesondere das Vereinsleben.

Steuerbare Ziele

1) Die Gemeinde Binningen unterstützt kulturelle Projekte, Institutionen und spezielle Veranstaltungen, die einen Bezug zur Gemeinde haben.
2) Die Gemeindebibliothek ermöglicht die kostengünstige Ausleihe von Büchern und Medien in Binningen, abgestimmt auf das Bedürfnis der Binninger Bevölkerung.
3) Die Ludothek ermöglicht die kostengünstige Ausleihe von Spielsachen in Binningen.
4) Die Gemeinde Binningen leistet einen Beitrag von 0,1 Mio. Franken an kulturelle Institutionen der Stadt Basel (Zentrumsleistungen).
5) Die Gemeinde unterstützt mit finanziellen Mitteln den Verein Ortsmuseum in seiner Aufgabe, die Geschichte der Gemeinde Binningen zu dokumentieren.
6) Die Gemeinde unterstützt finanziell Kulturprojekte und Anlässe mit Bezug zu Binningen bis zum maximal im Budget eingestellten Betrag.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	288 022	297 967	275 164	283 621	274 406	*- 9 215*	*-3.2%*	*- 758*	*-0.3%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	198 026	270 158	196 467	308 600	335 100	*26 500*	*8.6%*	*138 633*	*70.6%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			19 435			-	*n.v.*	*- 19 435*	*-100.0%*
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	516 483	338 558	424 458	359 200	367 200	*8 000*	*2.2%*	*- 57 258*	*-13.5%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge		-							
Ausserordentlicher Aufwand		-							
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**1 002 531**	**906 683**	**915 524**	**951 421**	**976 706**	***25 285***	***2.7%***	***61 182***	***6.7%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	36 258	49 730	31 020	6 000	7 000	*1 000*	*16.7%*	*- 24 020*	*-77.4%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag	63 607	53 523	60 010	52 800	42 800	*- 10 000*	*-18.9%*	*- 17 210*	*-28.7%*
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.	190 000								
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**289 865**	**103 253**	**91 030**	**58 800**	**49 800**	***- 9 000***	***-15.3%***	***- 41 230***	***-45.3%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 712 666**	**- 803 430**	**- 824 494**	**- 892 621**	**- 926 906**	***34 285***	***3.8%***	***102 412***	***12.4%***
Umlagen / Indirekte Kosten	- 368 603	- 431 452	- 384 618	- 408 927	- 249 153	*- 159 774*	*-39.1%*	*- 135 465*	*-35.2%*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**-1 081 269**	**-1 234 882**	**-1 209 113**	**-1 301 548**	**-1 176 059**	***- 125 489***	***-9.6%***	***- 33 054***	***-2.7%***

Kommentar

Der Personalaufwand bleibt stabil. Der Sachaufwand erhöht sich ggü. dem Vorjahresbudget nur leicht aufgrund Mehrkosten bei der 1. Augustfeier bzw. Mehraufwendungen im Unterhalt beim Kronenmattsaal. Die grosse Abweichung ggü. der Rechnung 2019 lässt sich mit den damaligen Sparbemühungen (u.a. Kronenmattsaal -20 000, Ortsmuseum -10 000) im Unterhalt bzw. den durch den Einwohnerrat vorgegebenen Budgetstreichungen (Bundesfeier -25 000, diverse Apéros -15 000) begründen.

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

Die planbaren Erträge bleiben stabil. Die grössere Abweichung bei den Entgelten ggü. der Rechnung 2019 resultiert aus dem damaligen Gewinn des Dorffestes.

8.4.2 Freizeit und Sport

Übergeordnete Ziele

1) Eine attraktive Sportinfrastruktur steigert die Lebensqualität und den gesundheitlichen Zustand der Bevölkerung.

Steuerbare Ziele

1) Die Unterstützung von Sport- und Jugendvereinen fördert die Integration von Jugendlichen und Erwachsenen.
2) Eine attraktive Freizeitinfrastruktur ermöglicht vor allem Jugendlichen eine sinnvolle Freizeitgestaltung und Entwicklung.
3) Die Gemeinde führt ein Jugendhaus. Die Jugendarbeit fördert die Integration, Gesundheit und ausserschulische Bildung der Jugendlichen und die Verantwortlichen verfassen einen Jahresbericht.
4) Der Robinsonspielplatz ist während mindestens 280 Tagen im Jahr geöffnet.
5) Die Gemeinde führt ein bedürfnisorientiertes Angebot an Ferienheimen in Adelboden und Wyssachen.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	1 355 066	1 301 924	1 326 523	1 419 266	1 621 124	*201 858*	*14.2%*	*294 601*	*22.2%*
Sach- und Betriebsaufwand	848 539	855 289	870 970	1 414 700	1 186 900	*- 227 800*	*-16.1%*	*315 930*	*36.3%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			-	1 660	-	*- 1 660*	*n.v.*	-	*#DIV/0!*
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.									
Transferertrag									
- Eintschädigung an Gemeinwesen	19 564	22 890	303 998	30 500	30 500	-	*0.0%*	*- 273 498*	*-90.0%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	472 958	469 138	471 697	497 000	508 000	*11 000*	*2.2%*	*36 303*	*7.7%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**2 696 127**	**2 649 241**	**2 973 188**	**3 363 126**	**3 346 524**	***- 16 602***	***-0.5%***	***373 336***	***12.6%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen	4 435	8 500	8 500	8 000	8 500	*500*	*6.3%*	-	*0.0%*
Entgelte	499 618	590 644	633 208	490 500	487 500	*- 3 000*	*-0.6%*	*- 145 708*	*-23.0%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag	28 914	41 495	31 630	6 200	11 000	*4 800*	*77.4%*	*- 20 630*	*-65.2%*
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen	340 684	500 666	347 747	502 845	400 000	*- 102 845*	*-20.5%*	*52 253*	*15.0%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		856	3			-	*n.v.*	*- 3*	*-100.0%*
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**873 651**	**1 142 161**	**1 021 089**	**1 007 545**	**907 000**	***- 100 545***	***-10.0%***	***- 114 089***	***-11.2%***
Ergebnis vor Umlagen	**-1 822 476**	**-1 507 080**	**-1 952 099**	**-2 355 581**	**-2 439 524**	***83 943***	***3.6%***	***487 425***	***25.0%***
Umlagen / Indirekte Kosten	- 119 547	- 139 930	- 129 939	- 138 151	- 415 255	*277 104*	*200.6%*	*285 317*	*219.6%*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**-1 942 023**	**-1 647 010**	**-2 082 038**	**-2 493 732**	**-2 854 779**	***361 047***	***14.5%***	***772 741***	***37.1%***

Kommentar

Die Mehrkosten beim Personalaufwand resultieren im Wesentlichen aus der geplanten Stellenaufstockung im Bereich der Jugendarbeit um 110 % (50 % Jugendhausbetrieb und 60 % aufsuchende Jugendarbeit, +100 000 Franken) und aus der zusätzlichen Praktikumsstelle (+ 70 000 Franken).

Die im Budget 2020 eingestellten dringlichen Erneuerungsaufwände bei der Schwimmhalle fallen im Folgejahr beim Sachaufwand wieder weg (-160 000). Ebenfalls nicht mehr budgetiert wurde der Heizungsersatz im Ferienheim Adelboden-Geils (-120 000).

Die Beiträge an Gemeinwesen und Dritte fallen trotz eines zusätzlichen Betrages für einen Freiwilligenanlass (+5000) tiefer aus, da dass Defizit des Gartenbades Bottmingen voraussichtlich tiefer ausfällt.

Bei den Finanzerträgen wird wieder mit einem höheren Pachtertrag beim Restaurant Spiegelfeld gerechnet (+5000).

Der Transferertrag reduziert sich ggü. dem Budget 2020 aufgrund reduzierter Einnahmen bei der Vermietung der Dreifach-Turnhalle Spiegelfeld (-40 000) sowie dem Kostenanteil der Gemeinde Reinach an der nicht mehr budgetierten Sanierung der Heizung im gemeinsamen Ferienaus Adelboden-Geils (- 60 000).

8.5 PG 5 Bildung

Globalbudget

Tausend CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	*Differenz BUD 21/BUD 20*		*Differenz BUD 21/RG 19*	
Aufwand total	21 143	23 246	21 883	24 779	26 826	*2'047*	*8%*	*4'943*	*23%*
Ertrag total	4 910	5 099	5 443	5 258	5 291	*33*	*1%*	*-152*	*-3%*
Globalbudget	**-16 233**	**-18 147**	**-16 440**	**-19 521**	**-21 534**	**2'013**	**10%**	**5'094**	**31%**
A. Produktbudgets netto									
5.1 Kindergarten, Primarschule	-13 673	-15 516	-14 396	-16 776	-17 545	*769*	*5%*	*3'149*	*22%*
5.2 Musikschule	-1 390	-1 460	-1 258	-1 831	-1 794	*-37*	*-2%*	*536*	*43%*
5.3 Schulergänzende Tagesbetreuung	0	0	0	0	- 830	*830*	*n.v.*	*830*	*n.v.*
5.4 Erwachsenenbildung	- 29	- 29	- 30	- 30	- 65	*35*	*117%*	*35*	*117%*
5.5 Gesundheitsförderung und Beratungsstellen	- 209	- 228	- 237	- 252	- 311	*59*	*23%*	*74*	*31%*
B. Produktgruppengemeinkosten	- 932	- 914	- 520	- 632	- 991	*359*	*57%*	*471*	*91%*
B. Produktgruppengemein-kosten ER-Beschluss 10.12.18									

8.5.1 Kindergarten und Primarschule

Übergeordnete Ziele

1) Dem Kindergarten und der Primarschule steht eine zweckmässige Infrastruktur (Schulraum, Mobiliar, Administration) zur Verfügung.

Steuerbare Ziele

Keine

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	14 387 838	15 970 403	15 195 676	16 633 758	16 330 450	*- 303 308*	*-1.8%*	*1 134 775*	*7.5%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	2 314 834	2 578 010	2 607 639	3 232 080	2 850 210	*- 381 870*	*-11.8%*	*242 571*	*9.3%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen	73 240	41 380	31 050	35 000	35 000	-	*0.0%*	*3 950*	*12.7%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	9 000	48 170	46 735	69 735	71 285	*1 550*	*2.2%*	*24 550*	*52.5%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**16 784 912**	**18 637 963**	**17 881 099**	**19 970 573**	**19 286 945**	***- 683 628***	***-3.4%***	***1 405 846***	***7.9%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen			-	8 000	8 000	-	*0.0%*		
Entgelte	1 329 954	1 412 747	1 645 090	1 555 380	13 000	*-1 542 380*	*-99.2%*	*-1 632 090*	*-99.2%*
Verschiedene Erträge	27 990		-	-	-	-	*#DIV/0!*	-	*#DIV/0!*
Finanzertrag	11 938	16 938	16 938	2 000	2 000	-	*0.0%*	*- 14 938*	*-88.2%*
Entnahmen aus Fonds uns Spezialfinanz.	-	80	-	-	-	-	*n.v.*	-	*#DIV/0!*
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen	223 875	176 721	208 041	38 000	33 000	*- 5 000*	*-13.2%*	*- 175 041*	*-84.1%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1 683 559	1 703 960	1 782 016	1 782 016	1 842 998	*60 982*	*3.4%*	*60 982*	*3.4%*
- Verschiedener Transferertrag	6 331	12 878	12 510	-	-	-	*n.v.*	*- 12 510*	*-100.0%*
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**3 283 647**	**3 323 325**	**3 664 596**	**3 385 396**	**1 898 998**	***-1 486 398***	***-43.9%***	***-1 765 598***	***-48.2%***
Ergebnis vor Umlagen	**-13 501 265**	**-15 314 638**	**-14 216 504**	**-16 585 177**	**-17 387 947**	***802 770***	***4.8%***	***3 171 443***	***22.3%***
Umlagen / Indirekte Kosten	- 171 849	- 201 150	- 179 315	- 190 649	- 156 700	*- 33 948*	*-17.8%*	*- 22 615*	*-12.6%*
Produktbudget netto	**-13 673 114**	**-15 515 788**	**-14 395 819**	**-16 775 826**	**-17 544 647**	***768 822***	***4.6%***	***3 148 828***	***21.9%***

Kommentar

Ein direkter Vergleich zwischen Budget 2020 und Budget 2021 ist aus den obigen Zahlen nicht ableitbar, da die Schulische Betreuung ab 2021 in einem eigenen Produkt geführt wird, was im Budget 2020 und in den Vorjahren noch nicht der Fall war.

Effektiv steigen die budgetierten Lohnkosten im Bereich von Kindergarten und Primarschule um 1,13 Mio. auf 14,92 Mio. an. Die Gründe hierfür liegen in einem weiteren Ausbau der Stellendotation der Schulleitung und des Sekretariats, der Führung einer zusätzlichen Klasse sowie einem Ausbau der Speziellen Förderung (die 79 zusätzlichen Lektionen im Bereich der Speziellen Förderung entsprechen nahezu dem Pensum von drei Klassenlehrpersonen). Die Lohnkosten im Bereich der Schulliegenschaften (Anlagebetreuung) steigen um 0,1 Mio. an.

Beim Sachaufwand ist zu vermerken, dass die Kosten für Dienstleistungen und Honorare bei der Primarschule um 0,13 Mio. zunehmen. Umgekehrt wurde das Kindergartenprovisorium Postgasse käuflich erworben, sodass die Mietkosten um 0,1 Mio. tiefer ausfallen. Gesamthaft betrachtet steigt der Sachaufwand gegenüber dem Budget 2020 an, was aus obiger Tabelle nicht ersichtlich ist (Ausgliederung der Schulischen Betreuung im Budget 2021).

Der Einbruch bei den Entgelten hängt ebenfalls mit der Ausgliederung der Schulischen Betreuung zusammen. Erträge erwirtschaftete die Schule bis anhin praktisch ausschliesslich im Bereich der Schulischen Betreuung. Die entsprechenden Einnahmen werden nun im Produkt Schulische Betreuung aufgeführt.

8.5.2 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.
4) Die Schülerinnen und Schüler der Musikschule haben die Möglichkeit in Ensembles und Orchestern mitzuspielen und an Aufführungen teilzunehmen.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	2 835 954	3 027 221	2 827 687	3 469 537	3 432 268	*- 37 269*	*-1.1%*	*604 581*	*21.4%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	83 676	87 443	91 471	114 400	105 600	*- 8 800*	*-7.7%*	*14 129*	*15.4%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigung an Gemeinwesen	44 115	42 237	43 501	47 375	47 375	-	*0.0%*	*3 874*	*8.9%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	44 543	50 100	55 383	55 000	70 000	*15 000*	*27.3%*	*14 617*	*26.4%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**3 008 288**	**3 207 000**	**3 018 042**	**3 686 312**	**3 655 243**	***- 31 069***	***-0.8%***	***637 201***	***21.1%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	1 060 266	1 094 810	1 167 196	1 150 400	1 154 100	*3 700*	*0.3%*	*- 13 096*	*-1.1%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen	558 315	648 941	590 199	705 000	707 600	*2 600*	*0.4%*	*117 402*	*19.9%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag		3 161	2 895	-	-	-	*n.v.*	*- 2 895*	*-100.0%*
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**1 618 581**	**1 746 912**	**1 760 289**	**1 855 400**	**1 861 700**	***6 300***	***0.3%***	***101 411***	***5.8%***
Ergebnis vor Umlagen	**-1 389 707**	**-1 460 088**	**-1 257 753**	**-1 830 912**	**-1 793 543**	***- 37 369***	***-2.0%***	***535 790***	***42.6%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	*n.v.*	-	*n.v.*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**-1 389 707**	**-1 460 088**	**-1 257 753**	**-1 830 912**	**-1 793 543**	***- 37 369***	***-2.0%***	***535 790***	***42.6%***

Kommentar

Bei der Musikschule ist ein minimaler Rückgang des finanziellen Aufwandes festzustellen. Dies betrifft sowohl den Personal- als auch den Sachaufwand. Da sich Bottmingen aufgrund der relativen tendenziellen Zunahme dessen Schülerschaft eher stärker an den ungedeckten Kosten der Schule beteiligen muss, wird Binningen finanziell eher entlastet. Die Beiträge an Gemeinwesen und Dritte steigen um 15 000 Franken. Dabei handelt es sich um Sozialrabatte auf die Kursgelder der Eltern, welche einkommensmässig gestaffelt sind.

8.5.3 Schulergänzende Tagesbetreuung

Übergeordnete Ziele

1) Es wird nach Möglichkeit 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.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand					1 703 656	*1 703 656*	*n.v.*	*1 703 656*	*n.v.*
Sach- und übriger Betriebsaufwand					594 908	*594 908*	*n.v.*	*594 908*	*n.v.*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	-	-	-	-	**2 298 564**	***2 298 564***	***n.v.***	***2 298 564***	***n.v.***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte					1 509 259	*1 509 259*	*n.v.*	*1 509 259*	*n.v.*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds uns Spezialfinanz.									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	-	-	-	-	**1 509 259**	***1 509 259***	***n.v.***	***1 509 259***	***n.v.***
Ergebnis vor Umlagen	-	-	-	-	**- 789 305**	***789 305***	***n.v.***	***789 305***	***n.v.***
Umlagen / Indirekte Kosten					- 40 220	*40 220*	*n.v.*	*40 220*	*n.v.*
Produktbudget netto	-	-	-	-	**- 829 525**	***829 525***	***n.v.***	***829 525***	***n.v.***

Kommentar

Ein direkter Vergleich der Kostenentwicklung zum Vorjahr ist aus der Tabelle nicht ersichtlich, da die Schulergänzende Tagesbetreuung erstmals als eigenes Produkt geführt wird. Der Personalaufwand bleibt relativ stabil (+0,06 Mio.), ebenfalls der Sachaufwand (+0,05 Mio.). Konstant bleiben ebenfalls die Elternbeiträge. Dem Produkt werden neu indirekte Kosten im Bereich des Gebäudeunterhalts angelastet.

8.5.4 Erwachsenenbildung

Übergeordnete Ziele

1) Die Gemeinde unterstützt durch Erwachsenenbildung die geistige, gestalterische und handwerkliche Weiterbildung der Bevölkerung.

2) Fremdsprachige können sich dank Weiterbildungsmassnahmen integrieren.

Steuerbare Ziele

Keine

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	8 382	8 714	9 127	8 363	8 463	*100*	*1.2%*	*- 664*	*-7.3%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	-	-			35 500				
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	20 600	20 600	20 600	21 200	21 200	-	*0.0%*	*600*	*2.9%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**28 982**	**29 314**	**29 727**	**29 563**	**65 163**	***35 600***	***120.4%***	***35 437***	***119.2%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	-	-							
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	***n.v.***	**-**	***n.v.***
Ergebnis vor Umlagen	**- 28 982**	**- 29 314**	**- 29 727**	**- 29 563**	**- 65 163**	***35 600***	***120.4%***	***35 437***	***119.2%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	*n.v.*	-	*n.v.*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 28 982**	**- 29 314**	**- 29 727**	**- 29 563**	**- 65 163**	***35 600***	***120.4%***	***35 437***	***119.2%***

Kommentar

Der aufgeführte Sachaufwand bezieht sich auf die Liegenschaft Schützenweg (ehemaliger Kindergarten), der heute durch die Erwachsenenbildung genutzt wird. Hier sind in erster Linie Unterhaltsarbeiten in der Küche sowie der Fensterersatz vorgesehen.

8.5.5 Gesundheitsförderung und Beratungsstellen

Übergeordnete Ziele

1) 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

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	91 406	91 537	119 837	106 167	107 518	*1 351*	*1.3%*	*- 12 319*	*-10.3%*
Sach- und Betriebsaufwand	118 293	149 238	118 063	145 400	205 500	*60 100*	*41.3%*	*87 437*	*74.1%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	6 634	16 033	17 299	18 300	19 300	*1 000*	*5.5%*	*2 001*	*11.6%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**216 333**	**256 808**	**255 199**	**269 867**	**332 318**	***62 451***	***23.1%***	***77 119***	***30.2%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte									
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag	7 080	7 080	7 080	7 000	7 000	-	*0.0%*	*- 80*	*-1.1%*
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen	500	21 682	11 082	10 500	14 500	*4 000*	*38.1%*	*3 418*	*30.8%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**7 580**	**28 762**	**18 162**	**17 500**	**21 500**	***4 000***	***22.9%***	***3 338***	***18.4%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 208 753**	**- 228 046**	**- 237 038**	**- 252 367**	**- 310 818**	***58 451***	***23.2%***	***73 780***	***31.1%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 208 753**	**- 228 046**	**- 237 038**	**- 252 367**	**- 310 818**	***58 451***	***23.2%***	***73 780***	***31.1%***

Kommentar

Das Ansteigen des Sach- und Betriebsaufwandes um rund 0,06 Mio. ist auf eine Erhöhung des Gebäudeunterhalts im Familienzentrum (+0,04 Mio.) und auf eine Budgeterhöhung für die Dienstleistungen der Familienberatung Basel in Folge einer Vertragsanpassung zurückzuführen (+0,02 Mio.)

8.6 PG 6 Öffentliche Sicherheit

Globalbudget

Tausend CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	*Differenz BUD 21/BUD 20*		*Differenz BUD 21/RG 19*	
Aufwand total	1 832	1 905	1 843	2 011	2 188	*177*	*9%*	*345*	*19%*
Ertrag total	736	732	740	686	661	*-26*	*-4%*	*-80*	*-11%*
Globalbudget	**-1 096**	**-1 173**	**-1 103**	**-1 325**	**-1 528**	**203**	**15%**	**425**	**38%**
A. Produktbudgets netto									
6.1 Reg. Führungsstab (RFS)	- 11	- 11	- 19	- 16	- 16	*0*	*0%*	*-3*	*-16%*
6.2 Feuerwehr	- 325	- 165	- 185	- 256	- 306	*50*	*19%*	*121*	*65%*
6.3 Gemeindepolizei	- 392	- 424	- 408	- 448	- 584	*136*	*30%*	*176*	*43%*
6.4 Zivilschutzorganisation	- 77	- 99	- 109	- 167	- 169	*2*	*1%*	*60*	*55%*
B. Produktgruppengemeinkosten	- 291	- 475	- 382	- 439	- 453	*14*	*3%*	*71*	*19%*
B. Produktgruppengemein-kosten ER-Beschluss 10.12.18									

8.6.1 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

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	-	-	-		-				
Sach- und übriger Betriebsaufwand	649	-	-		-	-	*n.v.*	-	*n.v.*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen	10 214	11 378	18 504	16 000	16 000	-	*0.0%*	*- 2 504*	*-13.5%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	10 863	**11 378**	**18 504**	**16 000**	**16 000**	**-**	***0.0%***	***- 2 504***	***-13.5%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte									
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**				
Ergebnis vor Umlagen	**- 10 863**	**- 11 378**	**- 18 504**	**- 16 000**	**- 16 000**	**-**	***0.0%***	***- 2 504***	***-13.5%***
Umlagen / Indirekte Kosten		-	-	-	-	-	-	-	-
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 10 863**	**- 11 378**	**- 18 504**	**- 16 000**	**- 16 000**	**-**	***0.0%***	***- 2 504***	***-13.5%***

Kommentar

Keine wesentlichen Abweichungen vorhanden.

8.6.2 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 CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	506 845	459 149	455 280	465 280	462 780	*- 2 500*	*-0.5%*	*7 500*	*1.6%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	381 931	264 991	281 721	320 800	353 050	*32 250*	*10.1%*	*71 329*	*25.3%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen								-	
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen		925	-	-	-	-	*n.v.*	-	*n.v.*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**888 776**	**725 065**	**737 001**	**786 080**	**815 830**	***29 750***	***3.8%***	***78 829***	***10.7%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	519 101	515 931	507 261	500 000	480 000	*- 20 000*	*-4.0%*	*- 27 261*	*-5.4%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	44 205	44 412	44 697	30 000	30 000	-	*0.0%*	*- 14 697*	*-32.9%*
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**563 306**	**560 343**	**551 958**	**530 000**	**510 000**	***- 20 000***	***-3.8%***	***- 41 958***	***-7.6%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 325 470**	**- 164 722**	**- 185 043**	**- 256 080**	**- 305 830**	***49 750***	***19.4%***	***120 787***	***65.3%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	*n.v.*	-	*n.v.*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 325 470**	**- 164 722**	**- 185 043**	**- 256 080**	**- 305 830**	***49 750***	***19.4%***	***120 787***	***65.3%***

Kommentar

Die Mehrkosten im Jahr 2021 von rund 30 000 fallen für notwendige Ersatzanschaffungen in diversen Bereichen an: Das Mobiliar und die Hardware (PCs für Rechnungsführung, Offiziere) im Offiziersbüro müssen angepasst bzw. ersetzt werden. Die für den Atemschutz nötigen Pressluftflaschen müssen aufgrund ihres Alters ausgetauscht werden. Der Bestand an Atemschutzmasken soll ebenfalls sukzessive (acht bis zehn Masken/Jahr) ersetzt werden. Diverse weitere Geräte (Benzinlüfter PIO, Generatoren Wasserwehrmodule, Akkus und Akku-Geräte) sind am Ende der Lebensdauer angekommen und entsprechend neu zu beschaffen. Ebenfalls sollen die noch bestehenden Benzinkettensägen sukzessive durch umweltfreundlichere Akku-Geräte ersetzt werden.

8.6.3 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

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	387 821	399 368	399 348	397 062	422 845	*25 783*	*6.5%*	*23 498*	*5.9%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	42 305	59 255	65 542	75 950	186 850	*110 900*	*146.0%*	*121 309*	*185.1%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**430 126**	**458 623**	**464 889**	**473 012**	**609 695**	***136 683***	***28.9%***	***144 806***	***31.1%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen	10 756	11 469	11 864	8 500	8 500	-	*0.0%*	*- 3 364*	*-28.4%*
Entgelte	27 444	23 195	44 417	17 000	17 000	-	*0.0%*	*- 27 417*	*-61.7%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen		250	250			-	*n.v.*	*-250*	*-100.0%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**38 200**	**34 915**	**56 531**	**25 500**	**25 500**	**-**	**-**	***- 31 031***	***-54.9%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 391 926**	**- 423 708**	**- 408 358**	**- 447 512**	**- 584 195**	***136 683***	***30.5%***	***175 837***	***43.1%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 391 926**	**- 423 708**	**- 408 358**	**- 447 512**	**- 584 195**	***136 683***	***30.5%***	***175 837***	***43.1%***

Kommentar

Die bisher nicht voll ausgeschöpften Stellenprozente bei der Gemeindepolizei (10 %) konnten anlässlich einer Stellenneubesetzung wieder auf ein Vollzeitpensum erhöht werden, was den Anstieg der Personalkosten ergibt.

Im Bereich des Sachaufwands fallen der Ersatz der Dienstwaffen sowie der Uniform für 2021 an.

Ebenfalls wurde für zusätzliche Bewachungsdienstleistungen (z.B. Dorfplatz) das Budget um 20 000 angepasst.

Der Ersatz des ebenfalls in die Jahre gekommenen Streifenfahrzeuges wird für 2021 fällig und es sind im Budget 2021 70 000 Franken für Fahrzeug und Ausrüstung eingestellt. Es soll anlässlich der Beschaffung zudem geprüft werden, ob hier künftig allenfalls Alternativtechnologien (z. B. Elektrofahrzeug, hybrid o.ä.) zum Einsatz kommen könnten.

8.6.4 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 (VBZL) integriert.

Steuerbare Ziele

Keine

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	6 349	2 554	18 631	46 282	42 675	*- 3 607*	*-7.8%*	*24 044*	*129.1%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	53 810	83 457	76 378	90 700	90 900	*200*	*0.2%*	*14 522*	*19.0%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen	150 889	148 855	145 308	160 000	160 000	-	*0.0%*	*14 692*	*10.1%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**211 048**	**234 865**	**240 317**	**296 982**	**293 575**	***- 3 407***	***-1.1%***	***53 258***	***22.2%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	32	186	174	-	-	-	*n.v.*	*- 174*	*-100.0%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag	134 006	136 142	128 412	130 000	125 000	*- 5 000*	*-3.8%*	*- 3 412*	*-2.7%*
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			3 060						
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**134 038**	**136 328**	**131 646**	**130 000**	**125 000**	***- 5 000***	***-3.8%***	***- 6 646***	***-5.0%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 77 010**	**- 98 538**	**- 108 671**	**- 166 982**	**- 168 575**	***1 593***	***1.0%***	***59 904***	***55.1%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 77 010**	**- 98 538**	**- 108 671**	**- 166 982**	**- 168 575**	***1 593***	***1.0%***	***59 904***	***55.1%***

Kommentar

Keine wesentlichen Veränderungen.

8.7 PG 7 Soziale Dienste

Globalbudget

Tausend CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	*Differenz BUD 21/BUD 20*		*Differenz BUD 21/RG 19*	
Aufwand total	13 400	13 380	12 972	13 631	13 828	*197*	*1%*	*856*	*7%*
Ertrag total	5 061	5 160	4 728	5 514	4 960	*-554*	*-10%*	*232*	*5%*
Globalbudget	**-8 339**	**-8 220**	**-8 244**	**-8 117**	**-8 869**	**752**	**9%**	**625**	**8%**
A. Produktbudgets netto									
7.1 KES	- 686	- 596	- 661	- 693	- 768	*75*	*11%*	*107*	*16%*
7.2 Beratung, Prävention	- 376	- 455	- 670	- 661	- 659	*-2*	*0%*	*-11*	*-2%*
7.3 Finanz-/Sozialhilfe	-6 555	-6 246	-6 125	-5 857	-6 376	*519*	*9%*	*251*	*4%*
7.4 Asyl	- 149	- 21	- 83	- 59	- 74	*15*	*26%*	*-9*	*-10%*
B. Produktgruppengemeinkosten	- 573	- 902	- 705	- 848	- 991	*143*	*17%*	*286*	*41%*
B. Produktgruppengemein-kosten ER-Beschluss 10.12.18									

8.7.1 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 Kindes- und Erwachsenenschutzes, dass die berechtigten Interessen schutzbedürftiger Personen wahrgenommen werden und nur so weit als nötig in die Privatsphäre eingegriffen wird.

Steuerbare Ziele

Keine

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	13 699	13 898	14 144	14 365	14 468	*103*	*0.7%*	*324*	*2.3%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	-	75	-	1 000	1 000	-	*0.0%*	*1 000*	*n.v.*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen	672 643	582 133	646 724	678 000	752 850	*74 850*	*11.0%*	*106 126*	*16.4%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**686 342**	**596 106**	**660 868**	**693 365**	**768 318**	***74 953***	***10.8%***	***107 450***	***16.3%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte									
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag		-						-	-
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	-	-	-	-
Ergebnis vor Umlagen	**- 686 342**	**- 596 106**	**- 660 868**	**- 693 365**	**- 768 318**	***74 953***	***10.8%***	***107 450***	***16.3%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 686 342**	**- 596 106**	**- 660 868**	**- 693 365**	**- 768 318**	***74 953***	***10.8%***	***107 450***	***16.3%***

Kommentar

Das KESB-Budget basiert auf den Entwicklungen der Vorjahre und wurde gegenüber dem Budget 2020 etwas höher angesetzt.

8.7.2 Beratung und Prävention

Übergeordnete Ziele

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.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	209 838	221 618	449 645	409 197	437 391	28 194	6.9%	*- 12 254*	*-2.7%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	443	442	-	8 440	5 500	- 2 940	n.v.	*5 500*	*n.v.*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.		1 000	750	-	-	-	n.v.	*- 750*	*- 1*
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									-
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	171 409	267 642	243 914	242 950	215 900	- 27 050	-11.1%	*- 28 014*	*-11.5%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**381 690**	**490 701**	**694 309**	**660 587**	**658 791**	**- 1 796**	**-0.3%**	***- 35 518***	***-5.1%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	- 141	6 402	5 341	-	-	-	n.v.	*- 5 341*	*-100.0%*
Verschiedene Erträge		1 000	750	-	-	-	n.v.	-750.15	*-100.0%*
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.	6 211	28 455	18 316	-	-	-	n.v.	*- 18 316*	*-100.0%*
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**6 070**	**35 856**	**24 407**	**-**	**-**	**-**	**n.v.**	***- 24 407***	***-100.0%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 375 620**	**- 454 845**	**- 669 902**	**- 660 587**	**- 658 791**	**- 1 796**	**-0.3%**	***- 11 111***	***-1.7%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 375 620**	**- 454 845**	**- 669 902**	**- 660 587**	**- 658 791**	**- 1 796**	**-0.3%**	***- 11 111***	***-1.7%***

Kommentar

Bei den Beiträgen an Gemeinwesen und Dritte wurden die Mietzinsbeiträge entsprechend der Entwicklung in den Vorjahren um 20 000 Franken reduziert. Mietzinsbeiträge haben eine präventive Wirkung, ermöglichen eine selbstständige Lebensführung und verhindern die Sozialhilfeabhängigkeit. Darüber verursachen sie im Vergleich zu einer Sozialhilfeunterstützung weitaus geringere Kosten.

8.7.3 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

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	995 848	1 066 206	956 266	918 504	1 029 719	*111 215*	*12.1%*	*73 453*	*7.7%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 685	1 685	2 835	5 370	3 685	*- 1 685*	*-31.4%*	*850*	*30.0%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen		20 150	20 654	25 000	25 000	-	*0.0%*	*4 346*	*21.0%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	9 150 603	8 881 467	8 565 394	9 085 000	8 960 000	*- 125 000*	*-1.4%*	*394 606*	*4.6%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**10 148 136**	**9 969 508**	**9 545 149**	**10 033 874**	**10 018 404**	***- 15 470***	***-0.2%***	***473 255***	***5.0%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	1 957 144	2 066 078	1 565 795	2 215 000	1 885 000	*- 330 000*	*-14.9%*	*319 205*	*20.4%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen	1 636 193	1 657 129	1 532 587	1 640 500	1 465 000	*- 175 500*	*-10.7%*	*- 67 587*	*-4.4%*
- Finanz- und Lastenausgleich			321 824	321 824	292 514				
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**3 593 337**	**3 723 207**	**3 420 205**	**4 177 324**	**3 642 514**	***- 534 810***	***-12.8%***	***222 309***	***6.5%***
Ergebnis vor Umlagen	**-6 554 799**	**-6 246 301**	**-6 124 944**	**-5 856 550**	**-6 375 890**	***519 340***	***8.9%***	***250 946***	***4.1%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**-6 554 799**	**-6 246 301**	**-6 124 944**	**-5 856 550**	**-6 375 890**	***519 340***	***8.9%***	***250 946***	***4.1%***

Kommentar

Rückblickend auf die Vorjahre wurde vom Kanton ein stetiger Anstieg der Fallzahlen und damit verbunden auch ein Mehraufwand in der Sozialhilfe prognostiziert. Für Binningen haben sich diese Prognosen nicht bewahrheitet, die Zahlen resp. die Ausgaben haben sich seit 2018 stabilisiert.

Für 2021 geht der Kanton im Zusammenhang mit der Corona-Krise von einem Zuwachs von 15 bis 20 Prozent bei den Sozialhilfekosten aus. Er betont jedoch, dass die Auswirkungen für die Gemeinden sehr unterschiedlich sein werden, da diese hinsichtlich Grösse und Bevölkerungsstruktur divergieren. Die Erkenntnisse aus dem laufenden Rechnungsjahr 2020 zeigen, dass keine relevanten Fallzunahmen aufgrund von COVID-19 stattgefunden haben. Hinzu kommt, dass die ersten Auffangsysteme in Form von staatlicher Soforthilfe sowie der Sozialversicherungen greifen und ein Anstieg der Fallzahlen tendenziell erst ab 2022 zu erwarten ist. Dies hängt jedoch von der wirtschaftlichen Gesamtentwicklung ab und muss fortlaufend analysiert werden. Dementsprechend wurde bei den Erträgen etwas weniger budgetiert, da davon auszugehen ist, dass die Lohneinnahmen bei ergänzend unterstützten Personen (Working Poor) zurückgehen werden.

Bei der Entschädigung an Gemeinwesen werden Kosten für stationäre Drogentherapien aufgeführt, welche nach Bedarfsanzeige vom Kanton budgetiert werden.

8.7.4 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

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	32 369	44 363	25 979	115 362	135 954	20 592	17.8%	*109 975*	*423.3%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	86 729	86 238	107 375	91 000	141 495	50 495	55.5%	*34 120*	*31.8%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	1 491 236	1 291 093	1 233 611	1 189 250	1 114 000	- 75 250	-6.3%	*- 119 611*	*-9.7%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**1 610 334**	**1 421 694**	**1 366 965**	**1 395 612**	**1 391 449**	**- 4 163**	**-0.3%**	***24 484***	***1.8%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte		352	2 475	-	-	-	n.v.	*- 2 475*	*-100.0%*
Verschiedene Erträge	4 602								
Finanzertrag	87 600	87 600	87 600	43 800	125 995	82 195	187.7%	*38 395*	*43.8%*
Entnahmen aus Fonds uns Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen	1 369 061	1 312 890	1 193 479	1 293 000	1 191 000	- 102 000	-7.9%	*- 2 479*	*-0.2%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**1 461 263**	**1 400 841**	**1 283 553**	**1 336 800**	**1 316 995**	**- 19 805**	**-1.5%**	***33 442***	***2.6%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 149 071**	**- 20 853**	**- 83 412**	**- 58 812**	**- 74 454**	**15 642**	**26.6%**	***- 8 958***	***-10.7%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	n.v.	-	*n.v.*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 149 071**	**- 20 853**	**- 83 412**	**- 58 812**	**- 74 454**	**15 642**	**26.6%**	***- 8 958***	***-10.7%***

Kommentar

Nach Rücksprache mit dem Kantonalen Sozialamt können keine zuverlässigen Prognosen zur Entwicklung der Asyl- und Flüchtlingszahlen eruiert werden. In diesem Sinne wird für das Jahr 2021 auf die Zahlen der Vorjahre abgestellt.

Ab Juli 2020 werden die Aufgaben in der Asyl- und Flüchtlingsbetreuung durch die Gemeinde wahrgenommen. Infolgedessen werden die Personalaufwendungen vollumfänglich im Gemeindebudget ausgewiesen. Ebenso werden die Mieteinnahmen (125 995 Franken) beim Finanzertrag mit der Bundespauschalabgeltung für die Unterbringung budgetiert.

8.8 PG 8 Verkehr, Strassen

Globalbudget

Tausend CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	*Differenz BUD 21/BUD 20*		*Differenz BUD 21/RG 19*	
Aufwand total	3 302	3 707	3 840	3 759	3 487	*-272*	*-7%*	*-353*	*-9%*
Ertrag total	665	794	1 056	869	802	*-67*	*-8%*	*-254*	*-24%*
Globalbudget	**-2 637**	**-2 913**	**-2 784**	**-2 890**	**-2 684**	**-206**	**-7%**	**-100**	**-4%**
A. Produktbudgets netto									
8.1 Allmend-/ Parkraumbewirtschaftung	451	417	564	601	507	*-94*	*-16%*	*-57*	*-10%*
8.2 Gemeindestrassen	-2 264	-2 323	-2 560	-2 640	-2 379	*-261*	*-10%*	*-181*	*-7%*
8.3 Gemeindeverkehr	- 411	- 382	- 321	- 304	- 264	*-40*	*-13%*	*-57*	*-18%*
8.4 Öffentlicher Verkehr	- 53	- 40	- 54	- 70	- 75	*5*	*7%*	*21*	*39%*
B. Produktgruppengemeinkosten	- 360	- 586	- 414	- 477	- 474	*-3*	*-1%*	*60*	*15%*
B. Produktgruppengemein-kosten ER-Beschluss 10.12.18									

8.8.1 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 Allmendbenutzungen werden die bewilligte Belegungsfläche und die Belegungsdauer in mindestens 90 % der Fälle eingehalten.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	175 758	156 178	196 603	204 798	202 110	*- 2 688*	*-1.3%*	*5 507*	*2.8%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	22 100	56 493	37 761	46 600	76 500	*29 900*	*64.2%*	*38 739*	*102.6%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.		104 160	240 720	-	-	-	*n.v.*	*- 240 720*	*-100.0%*
Transferaufwand									
- Eintschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**197 858**	**316 831**	**475 085**	**251 398**	**278 610**	***27 212***	***10.8%***	***- 196 475***	***-41.4%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen	393 770	379 777	358 393	370 000	370 000	-	*0.0%*	*11 607*	*3.2%*
Entgelte	232 825	331 451	651 283	461 800	395 000	*- 66 800*	*-14.5%*	*- 256 283*	*-39.4%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	22 275	22 915	29 310	21 000	21 000	-	*0.0%*	*- 8 310*	*-28.4%*
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**648 870**	**734 143**	**1 038 987**	**852 800**	**786 000**	***- 66 800***	***-7.8%***	***- 252 987***	***-24.3%***
Ergebnis vor Umlagen	**451 012**	**417 312**	**563 902**	**601 402**	**507 390**	***- 94 012***	***-15.6%***	***- 56 512***	***-10.0%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**451 012**	**417 312**	**563 902**	**601 402**	**507 390**	***- 94 012***	***-15.6%***	***- 56 512***	***-10.0%***

Kommentar

Die Erhöhung beim Sachaufwand ist auf einmalige Beschaffungskosten für digitale Lösungen (GIS und Tablet-Infrastruktur, 20 000 Franken) sowie Ersatz von Allmendbewirtschaftungsmaterial (10 000 Franken) zurückzuführen.

8.8.2 Gemeindestrassen

Übergeordnete Ziele

1) Die Verkehrssicherheit entspricht den gesetzlichen Vorgaben und Normen und wird mit geeigneten Massnahmen bedarfsgerecht überprüft.

2) Die Leistungsfähigkeit des Strassennetzes wird bei Bedarf mit geeigneten Massnahmen überprüft.

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, 2014 I = 1.354 und 2018 I = 1.02). Die Messungen und Überprüfung der Zielerreichung erfolgen alle 4 Jahre (nächstmals 2022).

2) Die erforderlichen Anwohnerinformationen über geplante Bau- und Unterhaltsarbeiten werden in mindestens 50 % der Fälle mindestens zwei Wochen im Voraus angemeldet.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	157 281	154 295	170 655	167 244	170 766	*3 522*	*2.1%*	*111*	*0.1%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	701 898	608 278	978 413	972 300	931 300	*- 41 000*	*-4.2%*	*- 47 113*	*-4.8%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen	48 000								
Total Aufwand	**907 179**	**762 572**	**1 149 068**	**1 139 544**	**1 102 066**	***- 37 478***	***-3.3%***	***- 47 002***	***-4.1%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	102	12 321	108	300	300	*-*	*0.0%*	*192*	*177.8%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen		16 473							
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**102**	**28 794**	**108**	**300**	**300**	***-***	***0.0%***	***192***	***177.8%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 907 077**	**- 733 778**	**-1 148 960**	**-1 139 244**	**-1 101 766**	***- 37 478***	***-3.3%***	***- 47 194***	***-4.1%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-1 357 355	-1 588 793	-1 411 134	-1 500 322	-1 277 106	*- 223 216*	*-14.9%*	*- 134 028*	*-9.5%*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**-2 264 432**	**-2 322 571**	**-2 560 094**	**-2 639 566**	**-2 378 872**	***- 260 694***	***-9.9%***	***- 181 222***	***-7.1%***

Kommentar

-

8.8.3 Gemeindeverkehr

Übergeordnete Ziele

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

Steuerbare Ziele

1) 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 7 500 Motorfahrzeuge. Der Lastwagenanteil ist geringer als 10 %.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	98 968	98 361	117 627	115 776	117 877	*2 101*	*1.8%*	*250*	*0.2%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	271 820	237 197	162 014	144 470	145 890	*1 420*	*1.0%*	*- 16 124*	*-10.0%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Eintschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**370 788**	**335 558**	**279 641**	**260 246**	**263 767**	***3 521***	***1.4%***	***- 15 874***	***-5.7%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	-	77	503	-	-	-	*n.v.*	*- 503*	*-100.0%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**-**	**77**	**503**	**-**	**-**	**-**	***n.v.***	***- 503***	***-100.0%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 370 788**	**- 335 481**	**- 279 137**	**- 260 246**	**- 263 767**	***3 521***	***1.4%***	***15 370***	***-5.5%***
Umlagen / Indirekte Kosten	- 39 849	- 46 643	- 41 580	- 44 208	-	*- 44 208*	*-100.0%*	*- 41 580*	*-100.0%*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 410 637**	**- 382 124**	**- 320 718**	**- 304 454**	**- 263 767**	***- 40 687***	***-13.4%***	***- 56 951***	***-17.8%***

Kommentar

Keine wesentlichen Abweichungen vorhanden.

8.8.4 Öffentlicher Verkehr

Übergeordnete Ziele

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

2) Die Gemeinde betreibt ein attraktives Ruftaxi-Angebot mit günstigen Fahrpreisen, welches das Umsteigen auf den ÖV fördert.

Steuerbare Ziele

1) Die spezifischen Kosten (Franken pro beförderte Person) für das Ruftaxi liegen im oder unter dem Durchschnitt der letzten fünf Jahre.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	6 453	6 511	6 621	6 581	6 676	*95*	*1.4%*	*55*	*0.8%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	63 062	63 574	63 260	79 400	84 400	*5 000*	*6.3%*	*21 140*	*33.4%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**69 515**	**70 085**	**69 881**	**85 981**	**91 076**	***5 095***	***5.9%***	***21 195***	***30.3%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	16 061	30 391	15 810	16 000	16 000	-	*0.0%*	*190*	*1.2%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**16 061**	**30 391**	**15 810**	**16 000**	**16 000**	***-***	***0.0%***	***190***	***1.2%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 53 454**	**- 39 694**	**- 54 071**	**- 69 981**	**- 75 076**	***5 095***	***7.3%***	***21 005***	***38.8%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 53 454**	**- 39 694**	**- 54 071**	**- 69 981**	**- 75 076**	***5 095***	***7.3%***	***21 005***	***38.8%***

Kommentar

Der erhöhte Sach- und übrige Betriebsaufwand gegenüber den Jahren bis 2019 ist auf die Ausdehnung des Ruftaxibetriebs im Rahmen einer zweijährigen Versuchsphase bis Ende 2021 zurückzuführen (Postulat «Erschliessung des Bruderholz in Binningen mit dem öffentlichen Verkehr»).

8.9 PG 9 Versorgung, Umwelt

Globalbudget

Tausend CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	*Differenz BUD 21/BUD 20*		*Differenz BUD 21/RG 19*	
Aufwand total	6 804	7 222	6 161	7 356	7 681	*325*	*4%*	*1'520*	*25%*
Ertrag total	5 532	5 587	5 309	6 294	6 553	*259*	*4%*	*1'244*	*23%*
Globalbudget	**-1 272**	**-1 635**	**- 852**	**-1 062**	**-1 128**	**66**	**6%**	**276**	**32%**
A. Produktbudgets netto									
9.1 Abwasserbeseitigung (SF)	- 312	- 485	- 2	- 10	- 10	*0*	*0%*	*8*	*400%*
9.2 Abfallentsorgung (SF)	- 130	- 196	42	- 2	75	*77*	*-3843%*	*33*	*78%*
9.4 Bestattung	- 484	- 521	- 611	- 618	- 795	*177*	*29%*	*184*	*30%*
9.5 GGA (SF)	- 82	- 147	0	0	0	*0*	*n.v.*	*0*	*n.v.*
9.6 Umwelt	- 265	- 286	- 281	- 432	- 398	*-34*	*-8%*	*117*	*42%*
B. Produktgruppengemeinkosten	0	0	0	0	0	*0*	*n.v.*	*0*	*n.v.*
B. Produktgruppengemein-kosten ER-Beschluss 10.12.18									

8.9.1 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

Keine

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	199 042	157 265	173 012	172 923	178 309	*5 386*	*3.1%*	*5 297*	*3.1%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	613 012	385 080	144 741	403 000	792 000	*389 000*	*96.5%*	*647 259*	*447.2%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			2 271	1 571	6 653	*5 082*	*323.5%*	*4 382*	*192.9%*
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6 957	65 748	78 721	-	-	-	*n.v.*	*- 78 721*	*-100.0%*
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen	1 593 782	1 782 481	1 521 019	1 953 000	1 953 000	-	*0.0%*	*431 981*	*28.4%*
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**2 412 793**	**2 390 574**	**1 919 765**	**2 530 494**	**2 929 962**	***399 468***	***15.8%***	***1 010 197***	***52.6%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	2 073 559	2 393 473	2 299 573	2 379 000	2 253 000	*- 126 000*	*-5.3%*	*- 46 573*	*-2.0%*
Verschiedene Erträge	284 497								
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.			-	562 714	941 797	*379 083*	*67.4%*	*941 797*	*#DIV/0!*
Transferertrag		-						-	
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen	48 000								
Total Ertrag	**2 406 056**	**2 393 473**	**2 299 573**	**2 941 714**	**3 194 797**	***253 083***	***8.6%***	***895 224***	***38.9%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 6 737**	**2 899**	**379 808**	**411 220**	**264 835**	***- 146 385***	***-35.6%***	***- 114 973***	***-30.3%***
Umlagen / Indirekte Kosten	- 305 356	- 488 319	- 381 646	- 421 220	- 274 835	*- 146 385*	*0.0%*	*- 106 811*	*-28.0%*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 312 093**	**- 485 420**	**- 1 838**	**- 10 000**	**- 10 000**	***0***	***0.0%***	***8 163***	***444.1%***

Kommentar

Aufgrund der zeitlichen Sanierungsvorgaben aus den periodischen Zustandserhebungen fallen in den Jahren 2021 und 2022 erhöhte Sanierungsaufwendungen (Sachaufwand) von 330 000 resp. 220 000 Franken an. Mindererträge bei den Gebühreneinnahmen (Entgelte) sind eingestellt aufgrund der Prognosen der Bemessungsgrössen (Wasserverbrauch und Regenwasserableitung). Der Schlüssel für die Umlagen/indirekten Kosten wurde auf der Basis der Zeiterfassung für 2021 angepasst, was für dieses Produkt eine Entlastung mit sich bringt.

8.9.2 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 Einhaltung der Entsorgungsregeln an den Abfallsammelstellen wird während mindestens 120 Stunden pro Jahr überwacht.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	77 055	68 812	68 276	78 971	74 919	*- 4 052*	*-5.1%*	*6 643*	*9.7%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	882 763	921 279	908 884	1 061 600	1 005 050	*- 56 550*	*-5.3%*	*96 166*	*10.6%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	29 440	9 455	-	-	-	-	*n.v.*	-	*n.v.*
Transferaufwand									
- Eintschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	8 000	6 000	6 000	6 000	5 000	*- 1 000*	*-16.7%*	*- 1 000*	*-16.7%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**997 258**	**1 005 546**	**983 160**	**1 146 571**	**1 084 969**	***- 61 602***	***-5.4%***	***101 809***	***10.4%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	1 028 100	1 043 249	1 002 057	1 014 000	932 000	*- 82 000*	*-8.1%*	*- 70 057*	*-7.0%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.			229 219	350 208	504 295	*154 087*	*44.0%*	*275 076*	*120.0%*
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentliche Finanzerträge									
Interne Verrechnungen		-							
Total Ertrag	**1 028 100**	**1 043 249**	**1 231 276**	**1 364 208**	**1 436 295**	***72 087***	***5.3%***	***205 019***	***16.7%***
Ergebnis vor Umlagen	**30 842**	**37 703**	**248 116**	**217 637**	**351 326**	***133 689***	***61.4%***	***103 210***	***41.6%***
Umlagen / Indirekte Kosten	- 160 609	- 233 430	- 206 022	- 219 737	- 276 461	*56 724*	*0.0%*	*70 439*	*34.2%*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 129 767**	**- 195 727**	**42 094**	**- 2 100**	**74 865**	***- 76 965***	***-3664.6%***	***32 771***	***77.9%***

Kommentar

Die Reduktion beim Sachaufwand ist im Wesentlichen auf gesunkene Kehrichtverbrennungsgebühren (30 000 Franken) und Minderaufwendungen für die Kehrichtabfuhr (10 000 Franken) zurückzuführen. Aufgrund des aktuellen Einbruchs der Rohstoffpreise für Altpapier wird bei den Entgelten mit 50 000 Franken weniger Einnahmen gerechnet. Der Ertragsüberschuss resultiert aus der Umstellung der Spezialfinanzierung Abfallentsorgung auf 100 Prozent Gebührenfinanzierung (exkl. Abfälle aus der Hundehaltung).

8.9.3 Wasserversorgung

Übergeordnete Ziele

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 oder mit anderer 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.

8.9.4 Bestattung

Übergeordnete Ziele

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

Steuerbare Ziele

1) Der Kostendeckungsgrad pro Bestattung wird erhöht.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	319 729	305 511	306 258	309 678	310 004	*326*	*0.1%*	*3 746*	*1.2%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	413 162	362 605	412 486	438 850	468 550	*29 700*	*6.8%*	*56 064*	*13.6%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand			-						
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**732 891**	**668 116**	**718 744**	**748 528**	**778 554**	***30 026***	***4.0%***	***59 810***	***8.3%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	264 674	193 872	135 010	165 700	165 700	-	*0.0%*	*30 691*	*22.7%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.			-	19 000	19 000	-	*0.0%*	*19 000*	*n.v.*
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	23 634	21 651	20 207			-	*n.v.*	*- 20 207*	*-100.0%*
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**288 308**	**215 523**	**155 217**	**184 700**	**184 700**	**-**	***0.0%***	***29 483***	***19.0%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 444 583**	**- 452 593**	**- 563 528**	**- 563 828**	**- 593 854**	***30 026***	***5.3%***	***30 326***	***5.4%***
Umlagen / Indirekte Kosten	- 39 088	- 68 830	- 47 426	- 54 409	- 201 080	*146 672*	*0.0%*	*153 655*	*324.0%*
Produktbudget netto	**- 483 671**	**- 521 423**	**- 610 953**	**- 618 237**	**- 794 934**	***176 698***	***28.6%***	***183 981***	***30.1%***

Kommentar

Der einmalige Ausbau von Informationsangeboten (Infoterminals auf Friedhofanlagen, Grababfragen, Suche Verstorbener) führt zu einer Erhöhung des Sachaufwands um 50 000 Franken. Der Schlüssel der Umlagen des Werkhofs wird aufgrund der erfassten Stunden angepasst, was zu einer Erhöhung des Aufwands um rund 140 000 Franken führt.

8.9.5 Grossgemeinschaftsantennenanlage (GGA), Kabelnetz

Übergeordnete Ziele

1) Den Einwohnerinnen und Einwohnern wird der Zugang zu einem preislich und technisch konkurrenzfähigen Fernseh-, Internet-, Radioempfang und für die Telefonie über das Kabelnetz ermöglicht.

2) Das Kabelnetz der Gemeinde Binningen ist für Datenverkehr von Dritten (exkl. Provider) bei vorhandener Kapazität zu marktüblichen Konditionen nutzbar.

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.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	68 813	69 311	70 776	69 637	70 376	*739*	*1.1%*	*- 400*	*-0.6%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	1 359 020	785 660	808 754	1 006 000	967 000	*- 39 000*	*-3.9%*	*158 246*	*19.6%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen								-	
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds u. Spezialfinanz.		458 091	290 939	3 451	14 517	*11 066*	*320.7%*	*- 276 422*	*-95.0%*
Transferaufwand									
- Eintschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	68 865	68 187	67 891	70 000	68 000	*- 2 000*	*-2.9%*	*109*	*0.2%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**1 496 698**	**1 381 250**	**1 238 360**	**1 149 088**	**1 119 893**	***- 29 195***	***-2.5%***	***- 118 467***	***-9.6%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	1 414 814	1 383 550	1 364 272	1 285 000	1 265 000	*- 20 000*	*-1.6%*	*- 99 272*	*-7.3%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.	81 081								
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**1 495 895**	**1 383 550**	**1 364 272**	**1 285 000**	**1 265 000**	***- 20 000***	***-1.6%***	***- 99 272***	***-7.3%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 803**	**2300**	**125912**	**135912**	**145 107**	***9 195***	***6.8%***	***19 195***	***15.2%***
Umlagen / Indirekte Kosten	- 81 682	- 148 853	- 125 912	- 135 912	- 145 107	*9 195*	*6.8%*	*19 195*	*15.2%*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**-82'485**	**-146'553**	**-**	**-**	**-**	**-**	***n.v.***	**-**	***n.v.***

Kommentar

Beim Aufwand Neuanschlüsse wurde aufgrund der Erfahrungswerte der letzten Jahre ein um 30 000 Franken tieferer Betrag eingesetzt, was den Sachaufwand entsprechend reduziert.

8.9.6 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 bei ihrer Energieplanung, bei der Bewirtschaftung ihrer Immobilien, bei Beschaffungen und bei der Mobilität für einen effektiven und nachhaltigen Einsatz von Ressourcen, unter anderem mit Reduktion des Verbrauchs.

4) Nachhaltigkeit in der Gemeinde wird als kontinuierlicher Verbesserungsprozess eingeführt und verankert, die Wirkungsmessung entwickelt.

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.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	74 377	79 922	74 693	74 815	76 593	*1 778*	*2.4%*	*1 900*	*2.5%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	82 117	129 682	151 016	349 050	286 065	*- 62 985*	*-18.0%*	*135 049*	*89.4%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanz.	53 038	12 787	19 344	-	-	-	*n.v.*	*- 19 344*	*-100.0%*
Transferaufwand									
- Eintschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	289 694	524 912	216 473	457 580	437 580	*- 20 000*	*-4.4%*	*221 107*	*102.1%*
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen	18 448	12 787	14 344	-	-	-	*n.v.*	*- 14 344*	*-100.0%*
Total Aufwand	**517 674**	**760 090**	**475 870**	**881 445**	**800 238**	***- 81 207***	***-9.2%***	***324 368***	***68.2%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	92	14 293	12 364	12 000	12 300	*300*	*n.v.*	*- 64*	*-0.5%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanz.	250 838	504 464	211 048	489 400	443 100	*- 46 300*	*-9.5%*	*232 052*	*110.0%*
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	34 590		5 000						
- Verschiedener Transferertrag	9 402	17 591	16 025	17 000	17 000	-	*0.0%*	*975*	*6.1%*
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen	18 448	12 787	14 344	-	-	-	*n.v.*	*-14344.04*	*-100.0%*
Total Ertrag	**313 370**	**549 135**	**258 781**	**518 400**	**472 400**	***- 46 000***	***-8.9%***	***213 619***	***82.5%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 204 304**	**- 210 954**	**- 217 089**	**- 363 045**	**- 327 838**	***- 35 207***	***-9.7%***	***110 749***	***51.0%***
Umlagen / Indirekte Kosten	- 60 242	- 75 202	- 64 209	- 69 077	- 69 872	*795*	*1.2%*	*5 663*	*8.8%*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 264 546**	**- 286 156**	**- 281 298**	**- 432 122**	**- 397 710**	***- 34 412***	***-8.0%***	***116 412***	***41.4%***

Kommentar

Für die Veredelung des für die gemeindeeigenen Anlagen bezogenen Stroms (bis 2019 «nature made basic», seit 2020 «nature made star») wurde im Vorjahr ein zusätzlicher Betrag von 80 000 Franken eingestellt. Ab 2021 wird dieser Aufwand direkt bei den Bezugsstellen eingestellt, was zu der entsprechenden Abweichung im Sachaufwand führt.

8.10 PG 10 Hochbau und Ortsplanung

Globalbudget

Tausend CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	*Differenz BUD 21/BUD 20*		*Differenz BUD 21/RG 19*	
Aufwand total	1 653	1 965	1 591	1 890	1 800	*-90*	*-5%*	*209*	*13%*
Ertrag total	8 759	1 911	4 466	1 369	1 391	*22*	*2%*	*-3'075*	*-69%*
Globalbudget	**7 106**	**- 54**	**2 875**	**- 521**	**- 408**	***-113***	***-22%***	***-3'283***	***-114%***
A. Produktbudgets netto									
10.1 Ortsplanung	- 178	- 237	- 237	- 286	- 253	*-33*	*-12%*	*16*	*7%*
10.2 Baugesuche	- 52	- 74	- 112	- 84	- 84	*0*	*0%*	*-28*	*-25%*
10.4 Liegenschaften im Finanzvermögen	7 704	775	3 691	364	507	*143*	*39%*	*-3'184*	*-86%*
B. Produktgruppengemeinkosten	- 369	- 519	- 467	- 515	- 578	*63*	*12%*	*111*	*24%*
B. Produktgruppengemein-kosten ER-Beschluss 10.12.18									

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

8.10.1 Ortsplanung

Übergeordnete Ziele

1) Die planerischen Grundlagen für eine haushälterische Nutzung des Bodens werden regelmässig überprüft und wenn nötig aktualisiert. Sie garantieren die Erfüllung des gesetzlichen Auftrages und tragen zu einer prosperierenden und lebenswerten Gemeindeentwicklung bei.

2) Die Siedlungsentwicklung soll mit den angrenzenden Gemeinden (Nachbargemeinden, Stadt Basel, Region Leimental) verstärkt regional angedacht und koordiniert werden.

3) Die Qualität des Lebensraumes, des Ortsbildes und der Architektur ist zu pflegen und gezielt und nachhaltig zu fördern. Die städtebauliche Entwicklung und gezielte Bauprojekte sollen bedürfnisgerecht und weitsichtig angegangen werden.

4) Die Standortattraktivität Binningens ist zu wahren und zu fördern: einerseits ist in den dafür geeigneten Gebieten eine urbane, verdichtete Ortserscheinung anzustreben, andererseits sind die privilegierten gehobenen Wohnlagen zu erhalten und vor einer Zerstückelung und Verdichtung zu bewahren.

Steuerbare Ziele

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

2) Eine Raumentwicklungsstrategie (RES) wird erarbeitet, welche Leitplanken der räumlichen Entwicklung Binningens für die nächsten 20 bis 40 Jahre aufzeigt.

3) Ein Hochhauskonzept wird als Grundlagenpapier für die spätere Überarbeitung der Zonenplanung (im Talgebiet) resp. der Räumlichen Entwicklungsstrategie (RES) erarbeitet. *(Hochhauskonzept liegt vor. Keine Budgetkonsequenz.)*

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	103 884	109 475	98 238	106 752	138 933	*32 181*	*30.1%*	*40 695*	*41.4%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	77 234	129 078	139 242	179 600	113 900	*- 65 700*	*-36.6%*	*- 25 342*	*-18.2%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**181 118**	**238 553**	**237 480**	**286 352**	**252 833**	***- 33 519***	***-11.7%***	***15 353***	***6.5%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	3 595	1 827	531	-	-	-	*n.v.*	*- 531*	*-100.0%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**3 595**	**1 827**	**531**	**-**	**-**	**-**	***n.v.***	***- 531***	***-100.0%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 177 523**	**- 236 726**	**- 236 949**	**- 286 352**	**- 252 833**	***- 33 519***	***-11.7%***	***15 884***	***6.7%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 177 523**	**- 236 726**	**- 236 949**	**- 286 352**	**- 252 833**	***- 33 519***	***-11.7%***	***15 884***	***6.7%***

Kommentar

Im Hinblick auf die Ortsplanungsrevision wurden die personellen Ressourcen (auf zwei Jahre befristet) um 20 Stellenprozente erhöht, was im Personalaufwand ersichtlich ist. Die Prognose für den Planungsbedarf im Rahmen des Globalbudgets lässt eine Reduktion um 80 000 Franken beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand zu. Die umfangreicheren Planungen wie die Ortsplanungsrevision (Räumliche Entwicklungsstrategie) oder die Arealentwicklung Spiesshöfli (Sondernutzungsplanung) sind im Investitionsbudget eingestellt.

8.10.2 Baugesuche und Kataster

Übergeordnete Ziele

1) Die Umsetzung der Zonenvorschriften (kommunale Hoheit) wird 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 dient.

Steuerbare Ziele

1) Die Zonenkonformität der Baugesuche wird speditiv geprüft und umgehend (mit Abschluss der gesetzlichen Auflagefrist) entsprechend Rückmeldung oder Einsprache zuhanden der 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 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	141 229	149 017	159 315	155 221	158 189	*2 968*	*1.9%*	*- 1 126*	*-0.7%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	5 712	3 815	17 046	6 500	6 500	-	*0.0%*	*- 10 546*	*-61.9%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand									
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Entschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**146 941**	**152 832**	**176 361**	**161 721**	**164 689**	***2 968***	***1.8%***	***- 11 672***	***-6.6%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	95 112	78 445	64 470	78 000	81 000	*3 000*	*3.8%*	*16 530*	*25.6%*
Verschiedene Erträge									
Finanzertrag									
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten									
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag									
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**95 112**	**78 445**	**64 470**	**78 000**	**81 000**	***3 000***	***3.8%***	***16 530***	***25.6%***
Ergebnis vor Umlagen	**- 51 829**	**- 74 386**	**- 111 891**	**- 83 721**	**- 83 689**	***- 32***	***0.0%***	***- 28 202***	***-25.2%***
Umlagen / Indirekte Kosten	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**- 51 829**	**- 74 386**	**- 111 891**	**- 83 721**	**- 83 689**	***- 32***	***0.0%***	***- 28 202***	***-25.2%***

Kommentar

Keine wesentlichen Abweichungen vorhanden.

8.10.3 Immobilien des Finanzvermögens

Übergeordnete Ziele

1) Die dem Finanzvermögen zugeteilten Immobilien werden marktkonform bewirtschaftet.

2) Das Angebot von Wohnraum wird gefördert durch Abgabe von Baurechten für Wohnbaugenossenschaften.

3) Der Landbedarf für zukünftige Aufgaben der Gemeinde wird mit Landreserven sichergestellt.

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 Ertrag aus den Baurechtsverträgen ist anzupassen und der zugrunde liegende Bodenpreis ist dem Marktumfeld anzupassen. Die Vertragsanpassungen 2016/17 wurden 2018 ertragswirksam.

Produktbudget

in CHF	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	Differenz BUD 21 / BUD 20		Differenz BUD 21 / RG 19	
Personalaufwand	76 441	76 485	81 716	82 314	83 824	*1 510*	*1.8%*	*2 108*	*2.6%*
Sach- und übriger Betriebsaufwand	90 013	189 124	26 120	28 750	8 500	*- 20 250*	*-70.4%*	*- 17 620*	*-67.5%*
Abschreibungen Verwaltungsvermögen									
Finanzaufwand	580 128	536 834	366 036	576 305	574 400	*- 1 905*	*-0.3%*	*208 364*	*56.9%*
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferaufwand									
- Eintschädigung an Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge an Gemeinwesen und Dritte									
- Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen									
- Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen									
- Abschreibungen Investitionsbeiträge									
Ausserordentlicher Aufwand									
Interne Verrechnungen									
Total Aufwand	**746 582**	**802 443**	**473 872**	**687 369**	**666 724**	***- 20 645***	***-3.0%***	***192 852***	***40.7%***
Fiskalertrag									
Regalien und Konzessionen									
Entgelte	10 741	15 888	14 227	11 000	12 000	*1 000*	*9.1%*	*- 2 227*	*-15.7%*
Verschiedene Erträge	6 903								
Finanzertrag	1 856 802	1 810 253	4 382 613	1 279 772	1 298 472	*18 700*	*1.5%*	*-3 084 141*	*-70.4%*
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen									
Transferertrag									
- Entschädigungen von Gemeinwesen									
- Finanz- und Lastenausgleich									
- Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	16 594								
- Verschiedener Transferertrag									
Ausserordentlicher Ertrag	6 769 207								
Interne Verrechnungen									
Total Ertrag	**8 660 247**	**1 826 141**	**4 396 840**	**1 290 772**	**1 310 472**	***19 700***	***1.5%***	***-3 086 368***	***-70.2%***
Ergebnis vor Umlagen	**7 913 665**	**1 023 698**	**3 922 968**	**603 403**	**643 748**	***40 345***	***6.7%***	***-3 279 220***	***-83.6%***
Umlagen / Indirekte Kosten	- 209 351	- 248 376	- 232 147	- 239 227	- 137 149	*- 102 078*	*-42.7%*	*- 94 998*	*-40.9%*
Produktbudget netto (- = Aufwandüberschuss)	**7 704 314**	**775 322**	**3 690 821**	**364 176**	**506 599**	***142 423***	***39.1%***	***-3 184 222***	***-86.3%***

Kommentar

Der Aufwand des Werkhofs (Leistungszentrum 4) für die Liegenschaften des Finanzvermögens ist gesunken, weshalb der Umlageschlüssel auf 2021 angepasst wird. Es resultiert ein Minderaufwand bei den Umlagen / Indirekten Kosten um rund 100 000 Franken.

Die Unterhaltsarbeiten der Liegenschaften des Finanzvermögens werden unter Finanzaufwand verbucht. Basierend auf der Immobilienstrategie und der strategischen Planung der einzelnen Liegenschaften des Finanzvermögens werden Projektentwicklungen ausgelöst. Bis im Detail Klarheit besteht über die Kosten bezüglich des Gesamtportfolios des Finanzvermögens sind für den Unterhalt 0,9 % der Gebäudewerte eingesetzt.

9 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.

Leistungszentrum	Kostenstelle	BUD 2020	BUD 2021	BUD 21/BUD 20	Kommentar
LZ 1 Personal	1000	986'481	1'054'176	67'695	Der Mehraufwand resultiert aus den erstmals budgetierten Lunch-Checks für das Personal (+40 000 Franken) und die um 10 000 höher ausfallenden externen Honoraraufwendungen. Die restliche Abweichung resultiert aus den Lohn- sowie Sozialleistungen infolge des budgetierten Stufenanstiegs. Darin enthalten sind ebenfalls die Mehraufwendungen der neu budgetierten Lohnbuchhaltung im Personaldienst sowie die Minderaufwendungen zur Abfederung der Personalmassnahmen (temporärer Ersatz / Aufstockung von bestehenden Pensen / Abgeltungen etc.) des neuen Personalreglements, welches per 1. Januar 2020 in Kraft ist (-70 000 Franken).
LZ 2 Rechnungswesen	2000	662'399	566'080	-96'319	Die Minderaufwendungen von rund 100 000 Franken sind einerseits auf die tieferen Lohn- sowie Sozialleistungen infolge des Transfers der Lohnbuchhaltung zum Personaldienst sowie andererseits den tiefer anfallenden Negativzinsen infolge eines forcierten Cash Managements (-30 000 Franken).
LZ 3 Gebäudeunterhalt	3000	776'424	733'877	-42'547	Wie in den Vorjahren werden rund 0,9 % des Versicherungs-Neubauwertes für Unterhalts- und Instandhaltungsmassnahmen an den Gebäuden budgetiert. Zyklische Gebäudeinstandsetzungen werden basierend auf der Immobilienstrategie mit dem Immobilienmanagement berücksichtigt. Sie werden in der Regel 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.

Leistungszentrum	Kostenstelle	BUD 2020	BUD 2021	BUD 21/BUD 20	Kommentar
LZ 4 Werkhof	4000	2'262'968	2'291'723	28'755	Das Projekt Neubau Werkhof soll dem Souverän im Berichtsjahr im Rahmen einer Baukreditvorlage zur Beschlussfassung vorgelegt werden. Die Fahrzeugersatzbeschaffung sieht den altershalben Ersatz des Werkhof-Winterdienstfahrzeugs samt Zubehör (LKW Renault 2006) vor. Für diese Beschaffung wird mit dem Budget 2021 ein Direktbeschluss der Ersatzinvestition beantragt.
LZ 5 Informatik	5000	1'311'482	1'322'442	10'960	Aufgrund weiterhin steigender Anforderungen müssen 2021 Geräte im Serverumfeld erneuert bzw. ausgebaut werden. Die rund 100 PC-Arbeitsplätze müssen 2021 ebenfalls ersetzt werden (siehe 12. Investitionen). Die Covid-19-Problematik hat aufgezeigt, wie wichtig digitale Werkzeuge z. B. im Kontakt mit der Kundschaft sind. Zur Abdeckung von diesen und weiteren künftigen Bedürfnissen der Einwohnerschaft im Zusammenhang mit der digitalen Transformation (z. B. Einführung E-Rechnung u.a.) wurden 50 000 Franken eingestellt. In den Verwaltungsabteilungen werden zudem, wo immer möglich, digitalisierte Arbeitsabläufe weiter ausgebaut. So können durch Einführung neuer Programme und Einsatz entsprechender Hardware (z. B. Tablets, Scanner) das papierlose Arbeiten (z. B. digitale Dossierführung Behörden, digitale Sitzungsunterlagen, digitale Dokumentationen) vorangetrieben und Abläufe weiter optimiert werden. Mit der Unterstützung externer Spezialisten (50 000 Franken) soll ferner sichergestellt werden, dass Binningen den Anschluss an die Digitalisierung nicht verpasst und dass rechtzeitig die notwendigen Massnahmen eingeleitet werden können.

Leistungszentrum	Kostenstelle	BUD 2020	BUD 2021	BUD 21/BUD 20	Kommentar
LZ 6 Management, Recht	6000	1'642'324	1'819'125	176'801	Der Mehraufwand resultiert aus höheren Dienstleistungen und Honoraraufwendungen Dritter von rund 160 000 Franken. Zudem steigt der Beitrag für die Region Leimental Plus von einem Franken pro Einwohner/in auf zwei Franken pro Einwohner/in, was zu einem Mehraufwand von rund 16 000 Franken führt. Die 2019 angestossenen Zukunftsprojekte wie z. B. die Digitalisierung werden mit den Erkenntnissen der Corona-Krise weitergeführt, sodass zukünftige Formen der Dienstleistungserbringung bereits heute konzeptionell angedacht werden sollen. Dies, um die Binninger Verwaltung optimal auf zukünftige Anforderungen und Rahmenbedingungen auszurichten. Diese Investition bringt nebst Standortvorteilen insbesondere für die Binninger Bevölkerung Optimierungen in der Abfrage von Dienstleistungen. Vereinfachte Prozesse, kürzere Wege, verminderter Zeitaufwand wie auch reduzierter Infrastrukturbedarf der Verwaltung und interkommunale Zusammenarbeit sind dabei nur einige Aspekte dieser Arbeiten. In den kommenden vier Jahren soll damit der rasanten Entwicklung im Bereich der Zukunftstechnologien hinsichtlich Chancen und Gefahrenabschätzung Rechnung getragen werden. Die notwendigen Investitionen hierfür wurden eingestellt.
Total		**7'642'078**	**7'787'423**	**145'345**	

10 Der Stellenplan der Gemeindeverwaltung

Stellenplan für Budget 2021						
	Rechnung 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Vergleich Budget 20 / 21	
					in % Abweichung	Erläuterungen
Kategorie A						
1 Mgt., Personal, Recht, Behörden, Komm. (PE,RE,BKOM)	820.00	840.00	840.00	940.00	100.00	***Lohnbuchhaltung: (+100%)*** *Neu von Finanzen zu Personaldienst*
2 Einwohnerdienste, Wirtschaftsförderung, Sicherheit (EWS)	1257.00	1260.00	1270.00	1277.00	7.00	***Bannwart: (Vakanzen -3%)*** *Bannwart 30% budgetiert, effektiv besetzt mit 27%* ***Gepo: (Vakanzen +10%)*** *Neueinstellung mit 100%, wurde vorher nur mit 90% besetzt*
3 Finanzen, Steuern (FS)	1200.00	1220.00	1220.00	1220.00	0.00	*Lohnbuchhaltung: (-100%) neu von Finanzen zu Personaldienst* *Steuern: (+100%) Krankheitsvertretungen*
4 Bauabteilung / Tiefbau, Umwelt (VTU)	4034.50	4196.53	4154.18	4260.05	105.87	***VTU: (+105.87%)*** *Strassenwischer (100%) bisher Kat. C neu Kat. A* *Anpassungen Reinigung (+5.87%)*
5 Bauabteilung / Hochbau, Ortsplanung (HOP)	720.00	730.00	730.00	730.00	0.00	
6 Bildung, Kultur, Sport (BKS)	1479.95	1567.00	1567.95	1717.95	150.00	***BKS: (+150%)*** *+40% Schulsekretariat aufgrund Aufgabenverschiebung vom Kanton;* *+110% Jugendarbeit (60% Aufsuchende Jugendarbeit und 50% Jugendhaus)*
7 Soziale Dienste, Gesundheit (SDG)	1289.00	1324.00	1339.00	1439.00	100.00	***SDG:(+100%)*** *Schulsozialarbeit von Kat. B neu in Kat. A*
TOTAL Kategorie A	**10800.45**	**11137.53**	**11121.13**	**11584.00**	**462.87**	

	Rechnung 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Vergleich Budget 20 / 21	
					in % Abweichung	Erläuterungen
Kategorie B						
1 Mgt., Personal, Recht, Behörden, Komm. (PE,RE,BKOM)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 Einwohnerdienste, Wirtschaftsförderung, Sicherheit (EWS)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3 Finanzen, Steuern (FS)	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	
4 Bauabteilung / Tiefbau, Umwelt (VTU)	100.00	0.00	0.00	35.00	35.00	***VTU: (+35%)*** *Befristete Abrufverträge "Springer" wegen Vertragsänderungen vorher in Kat. A*
5 Bauabteilung / Hochbau, Ortsplanung (HOP)	0.00	0.00	0.00	20.00	20.00	***HOP: (+20%)*** *Temporäre Stellenaufstockung Ortsplanung/Revision befristet für 2 Jahre*
6 Bildung, Kultur, Sport (BKS)	1223.35	1045.00	1800.00	1951.00	151.00	***BKS: (+151%)*** *Mit dem neuen Personalreglement haben auch Springer und Abrufverträge eine öffentlich-rechtliche Anstellung und werden deshalb als Stellenprozente in Kat. B ausgewiesen.* *Anpassungen bei Mittagstisch/Nachmittagsbetreuung aufgrund Veränderung Nachfrage. Es entstehen keine Mehrkosten im Budget.*
	237.74	815.00	0.00	0.00	0.00	
7 Soziale Dienste, Gesundheit (SDG)	100.00	100.00	100.00	100.00	0.00	
TOTAL Kategorie B	**1661.09**	**1960.00**	**2000.00**	**2206.00**	**206.00**	

	Rechnung 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Vergleich Budget 20 / 21	
					in % Abweichung	Erläuterungen
Kategorie C						
1 Mgt., Personal, Recht, Behörden, Komm. (PE,RE,BKOM)	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2 Einwohnerdienste, Wirtschaftsförderung, Sicherheit (EWS)	10.00	0.00	10.00	10.00	0.00	
3 Finanzen, Steuern (FS)	50.00	0.00	100.00	100.00	0.00	
4 Bauabteilung / Tiefbau, Umwelt (VTU)	200.00	100.00	100.00	0.00	-100.00	***VTU: (-100%)*** *Strassenwischer neu Kat. A*
5 Bauabteilung / Hochbau, Ortsplanung (HOP)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
6 Bildung, Kultur und Sport (BKS)	60.00	0.00	100.00	60.00	-40.00	***BKS: (-40%)*** *Jugendarbeiter Bottmingen neu Kat. A*
7 Soziale Dienste, Gesundheit (SDG)	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
TOTAL Kategorie C	**470.00**	**100.00**	**310.00**	**170.00**	**-140.00**	

	Rechnung 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Vergleich Budget 20 / 21	
					in % Abweichung	Erläuterungen
Kategorie D						
8 Lernende	600.00	600.00	600.00	600.00	0.00	
9 Lernende Betriebspraktiker	400.00	400.00	400.00	400.00	0.00	
11 Praktikanten / Volontariate	160.00	300.00	300.00	400.00	100.00	***BKS: (+100%)*** *Zusätzliche Praktikantenstelle für Jugendarbeit*
TOTAL Kategorie D	**1160.00**	**1300.00**	**1300.00**	**1400.00**	**100.00**	

	Rechnung 2019	Budget 2019	Budget 2020	Budget 2021	Vergleich Budget 20 / 21	
					in % Abweichung	Erläuterungen
Kategorie E						
7 Förder-, Beschäftigungs- und Integrationsstelle	0.00	0.00	0.00	100.00	100.00	***SDG: (+100%)*** *Integrationsstelle und Beschäftigungsprogramm*
TOTAL Kategorie E	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**100.00**	**100.00**	
Gesamttotal in Bezug auf Budget 2021	**14091.54**	**14497.53**	**14731.13**	**15460.00**	**728.87**	

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

Kategorie E: - Förder-, Beschäftigungs- und Integrationsstellen

10.1 Lohnsummenvergleiche 2017 – 2021

Personalkosten Jahr	RG 2017	RG 2018	RG 2019	B 2020	B 2021	B 21 / RG 19	B 21 / B 20
Bereich	Lohn- Gehalts-kosten	Lohn- Gehalts-kosten	Lohn- Gehalts-kosten	Lohn- Gehalts-kosten	Lohn- Gehalts-kosten	Wachstum	Wachstum
Löhne Einwohnerrat	152'175	139'850	136'800	168'500	154'500	12.9%	-8.3%
Löhne Wahlkommission	28'475	27'950	54'625	60'000	44'000	-19.5%	-26.7%
Löhne Spezialkommission	23'825	11'500	40'375	30'000	30'000	-25.7%	0.0%
Löhne Gemeinderat	351'633	356'182	351'946	346'400	348'400	-1.0%	0.6%
Löhen GR-Kommissionen	10'280	9'560	11'620	8'000	8'000	-31.2%	0.0%
Löhne Management und PERE	1'181'371	1'216'539	1'152'253	1'395'290	1'368'442	18.8%	-1.9%
Löhne Einwohnerdienste	540'543	542'620	584'971	581'863	590'562	1.0%	1.5%
Löhne Informatik	293'722	298'007	299'520	295'606	306'808	2.4%	3.8%
Löhne Finanzen und Steuern	1'157'799	1'206'996	1'166'422	1'358'656	1'217'253	4.4%	-10.4%
Löhne Tiefbau / Umwelt	395'183	379'362	319'577	320'859	324'145	1.4%	1.0%
Löhne Hochbau / Ortsplanung	702'389	716'073	765'273	769'058	806'067	5.3%	4.8%
Projektkosten	-46'018	0	0	0	0	n.v.	n.v.
Löhne Hauswart- /Reinigungsp.	186'743	212'945	171'425	249'590	179'911	5.0%	-27.9%
Löhne Gemeindepolizei, Bannwart	407'356	409'879	422'735	411'919	426'159	0.8%	3.5%
Löhne Katasterwesen	38'026	44'828	47'661	44'073	44'131	-7.4%	0.1%
Feuerwehrsold	457'770	413'210	395'901	403'500	403'500	1.9%	0.0%
Löhne Lehrerschaft Kindergarten	2'083'690	2'238'427	2'204'700	2'049'300	2'301'800	4.4%	12.3%
Löhne Schulrat Primarschule	38'700	40'575	58'300	35'000	30'000	-48.5%	-14.3%
Löhne Primarschule Sekretariat	391'105	408'412	362'802	389'112	418'796	15.4%	7.6%
Löhne Lehrerschaft Primarschule	7'514'474	7'979'319	8'378'695	8'762'482	9'125'848	8.9%	4.1%
Löhne Logopädie	0	0	0	0	0	n.v.	n.v.
Löhne Schulrat Musikschule	13'450	10'800	10'150	14'000	14'000	37.9%	0.0%
Löhne Musikschule Sekretariat	71'124	71'124	96'589	86'914	106'802	10.6%	22.9%
Löhne Lehrkräfte Musikschule	2'248'281	2'284'692	2'483'571	2'750'250	2'702'940	8.8%	-1.7%
Löhne Hauswarte/Reinigungsangestellte Prim	842'803	835'372	889'005	846'309	950'074	6.9%	12.3%
Löhne Hauswarte Musikschule	17'230	16'716	17'694	17'297	16'819	-4.9%	-2.8%
Löhne Mittagstisch	932'814	1'170'313	1'346'398	1'359'682	1'463'564	8.7%	7.6%
Löhne Schulleitung und Schulverwaltung	342'134	412'565	494'753	420'000	716'600	44.8%	70.6%
Löhne Erwachsenenbildung	0	0	0	0	0	n.v.	n.v.
Löhne Ortsmuseum		0	4'263	7'512	3'598	-15.6%	-52.1%
Löhne Antennen- und Kabelanlagen	54'608	54'608	54'819	54'819	55'093	0.5%	0.5%
Löhne Hauswarte/Reinigung Kronenmattsaal	161'152	178'340	159'248	155'670	151'367	-4.9%	-2.8%
Löhne Kultur Verwaltung	1'492	0	0	0	0	n.v.	n.v.
Löhne übriger Sport Verwaltung	30'818	34'358	42'519	35'000	43'000	1.1%	22.9%
Löhne Hallenbad Verwaltung	573'653	566'230	576'537	513'405	617'881	7.2%	20.3%
Löhne Leichtathletik- und Fussballanlagen Ve	181'518	164'892	59'815	121'989	1'638	-97.3%	-98.7%
Löhne Jugendhaus Verwaltungspersonal	150'834	152'325	236'976	267'258	446'530	88.4%	67.1%
Löhne Wisli Verwaltungspersonal	16'665	18'907	18'966	13'941	25'378	33.8%	82.0%
Löhne Adelboden Verwaltungspersonal	30'848	29'231	31'385	28'987	33'269	6.0%	14.8%
Löhne Pilzkontrolle	2'840	2'840	2'840	2'840	2'840	0.0%	0.0%
Tagesheim (Löhne Unterh. Schutzmatten)	9'649	9'649	9'686	9'686	9'735	0.5%	0.5%
Löhne Familienzentrum	51'010	51'171	73'683	73'131	73'590	-0.1%	0.6%
Löhne Sozialhilfebehörde	37'913	38'713	36'825	48'500	39'000	5.9%	-19.6%
Löhne Soziale Dienste	1'215'928	1'281'988	1'462'757	1'449'112	1'610'563	10.1%	11.1%
Löhne Werkhof	1'041'070	892'112	933'152	911'588	962'263	3.1%	5.6%
Löhne Gärtnerei	457'290	446'586	534'445	543'497	533'893	-0.1%	-1.8%
Schülereinsätze	23'747	16'494	17'765	20'000	0	-100.0%	-100.0%
Temporäre Arbeitskräfte	67'286	60'670	46'151	61'671	0	-100.0%	-100.0%
Löhne Abwasserbeseitigung	159'470	131'857	144'903	144'232	148'079	2.2%	2.7%
Löhne Abfallbewirtschaftung Verwaltung	11'717	5'350	2'605	10'000	5'000	91.9%	-50.0%
Löhne Abfallbeseitigung	53'955	52'428	53'762	54'115	54'918	2.2%	1.5%
Löhne Arten- und Landschaftsschutz Verwaltu	250	250	250	0	0	-100.0%	n.v.
Löhne Friedhof und Bestattung	196'886	197'072	199'921	198'797	190'807	-4.6%	-4.0%
Löhne Jagdaufseher, Acker- u. Baumwärter	3'500	4'530	4'530	4'530	4'530	0.0%	0.0%
	24'911'177	**25'844'412**	**26'971'562**	**27'903'940**	**29'112'093**	**7.9%**	**4.3%**

IV Der Finanzplan 2022 – 2025

11 Der Finanzplan

Der Gemeinderat erarbeitet periodisch einen Finanzplan. Dieser dient dem Gemeinderat als Planungs- und Führungsinstrument. Die Erkenntnisse daraus dienen dem Gemeinderat unter anderem als Basis für zukünftige Budgets und als Früherkennungsinstrument zur Ergreifung von Massnahmen. Im Gegensatz zum Budget wird der Finanzplan dem Einwohnerrat «nur» zur Kenntnisnahme vorgelegt. Der Finanzplan stellt daher keine Rechtsgrundlage für Ausgaben dar.

Die Planung bis 2025 basiert auf folgenden Parametern:

- Die Planjahre basieren auf einem Steuerfuss von 49 Prozent ab 2022.
- Der Personalaufwand (Lohnaufwand und Sozialleistungen) ist mit einem durchschnittlichen Zuwachs von 1 Prozent pro Jahr berücksichtigt. Dies entspricht im Durchschnitt einem regulären Stufenanstieg pro Jahr gemäss gültigem Personalreglement.
- Die planmässigen Abschreibungen fliessen gemäss Vorgaben HRM2 vollumfänglich ein.
- Die Entwicklung der Steuereinnahmen (natürliche und juristische Personen) ist mit einem durchschnittlichen Zuwachs von 1,5 Prozent pro Jahr berücksichtigt. Der Finanzausgleich ist dementsprechend angepasst.
- Die Bevölkerungsentwicklung wird mit einem jährlichen Wachstum von 20 Einwohnern festgelegt (Entwicklung 2021 von 15 870 bis 15 950).
- Auf eine interne Verzinsung wird verzichtet.
- Der Zins für die Ausfinanzierung der PK beträgt 0,82 % / Rückzahlung innert 15 Jahren
- Der Zins für die Aufnahme von zusätzlichem Fremdkapital beträgt 1,5 % / Rückzahlung innert 15 Jahren
- Alle anderen Aufwands- und Ertragspositionen basieren auf dem normalisierten Budget 2021. Dies bedeutet, dass aus dem Budget 2021 die Sondereffekte herausgerechnet werden. Anschliessend wird überprüft, ob diese Sondereffekte auch für die Planjahre Gültigkeit haben, ob sie obsolet sind, oder ob noch andere Sondereffekte für die Planjahre hinzugefügt werden müssen. So wird sichergestellt, dass der geplante Aufwand und Ertrag sich nur auf das Notwendige und Dringende beschränkt.
- Die Nettoinvestitionen in die Infrastruktur werden in den nächsten Jahren sehr hoch sein. Sie sind wie folgt in der Planung enthalten:

Jahr	Verwaltungsvermögen in CHF	Finanzvermögen in CHF
2022	16 057 000	5 525 000
2023	29 726 000	214 000
2024	27 312 000	127 000
2025	16 700 000	133 000
Total	**89 795 000**	**5 999 000**

11.1 Die Ergebnisse im Überblick

in Tausend Franken	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Erfolgsrechnung						
Betrieblicher Aufwand	85'642	88'174	88'364	88'774	90'019	91'006
Betrieblicher Ertrag	84'682	85'107	87'313	88'309	89'195	90'294
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**-961**	**-3'067**	**-1'051**	**-465**	**-824**	**-712**
Ergebnis aus Finanzierung	**1'104**	**1'237**	**1'244**	**1'306**	**863**	**587**
Operatives Ergebnis (1. Stufe)	**144**	**-1'830**	**193**	**842**	**40**	**-125**
Ausserordentliches Ergebnis (2. Stufe)	**49**	**49**	**216**	**216**	**216**	**382**
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (3. Stufe)	**193**	**-1'781**	**409**	**1'057**	**256**	**257**
Investitionsrechnung						
Ausgaben	10'821	10'596	16'277	29'926	27'492	16'870
Einnahmen	250	230	220	200	180	170
Nettoinvestitionen	**-10'571**	**-10'366**	**-16'057**	**-29'726**	**-27'312**	**-16'700**
Geldflussrechnung						
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-510	-2'896	-373	442	227	412
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-10'620	-10'766	-21'582	-29'940	-27'439	-16'833
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-867	-867	-867	-867	28'067	16'667
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel	-11'996	-14'529	-22'822	-30'365	855	246
Bilanz						
Finanzvermögen	127'903	113'774	96'477	66'326	67'308	67'687
Verwaltungsvermögen	31'484	41'022	55'771	84'081	109'209	123'280
Fremdkapital	59'804	58'937	58'071	57'204	85'271	101'937
Eigenkapital	99'583	95'859	94'178	93'203	91'246	89'029

Der **Finanzplan 2022 bis 2025** zeigt als Kerngrössen die Erwartung bei den Steuereinnahmen, die Investitionsausgaben und die Entwicklung der Verschuldung auf.

Der **betriebliche Aufwand** steigt 2022 bis 2025 von 88,4 Mio. Franken auf 91,0 Mio. Franken an. Dies ist eine Zunahme von 2,6 Mio. Franken oder 3,0 Prozent. Grund für den Anstieg sind vorwiegend steigende Abschreibungen (+1,3 Mio. Franken) und höhere Personalaufwendungen (+1,1 Mio. Fanken).

Der **betriebliche Ertrag** nimmt in der gleichen Periode ebenfalls von 87,3 Mio. Franken auf 90,3 Mio. Franken zu. Dies ist eine Steigerung von 3,0 Mio. Franken oder 3,4 Prozent. Diese Erhöhung ist hauptsächlich auf die Zunahme des Steuerertrages zurückzuführen.

Das **Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit,** welche das Kerngeschäft der Gemeinde Binningen bildet, entwickelt sich im Planungszeitraum konstant negativ. Das Defizit schwankt von 1,1 Mio. Franken im Jahr 2022 bis hin zu einem Defizit im Jahr 2025 von 0,7 Mio. Franken.

Das **Ergebnis aus Finanzierung** sinkt 2022 bis 2025 von 1,2 Mio. Franken auf 0,6 Mio. Franken. Dies ist bedingt durch die steigenden Zinsaufwendungen infolge der nötigen Kreditaufnahmen.

Das **ausserordentliche Ergebnis** steigt 2022 von 215 794 Franken auf 382 461 Franken bis 2025 an. Dies ist eine Zunahme von 166 667 Franken infolge der Auflösung der Vorfinanzierung für den Neubau Werkhof.

Das **Gesamtergebnis** entwickelt sich im Planungszeitraum positiv und schwankt von einem Überschuss von 1,1 Mio. Franken im Jahr 2023 bis hin zu einem geringen Ertragsüberschuss im Jahr 2025 von 0,3 Mio. Franken.

Das vorgesehene **Nettoinvestitionsvolumen** in der Finanzplanperiode beträgt 95,8 Mio. Franken. Gegenüber dem letztjährigen Nettoinvestitionsvolumen von 84,5 Mio. Franken bedeutet dies eine Zunahme von 11,3 Mio. Franken.

Durch die hohe Investitionstätigkeit wird im Planungszeitraum mit einer Abnahme an **flüssigen Mitteln** von 52,1 Mio. Franken gerechnet. Der Stand an flüssigen Mitteln wird Ende 2025 auf rund 2,6 Mio. Franken prognostiziert.

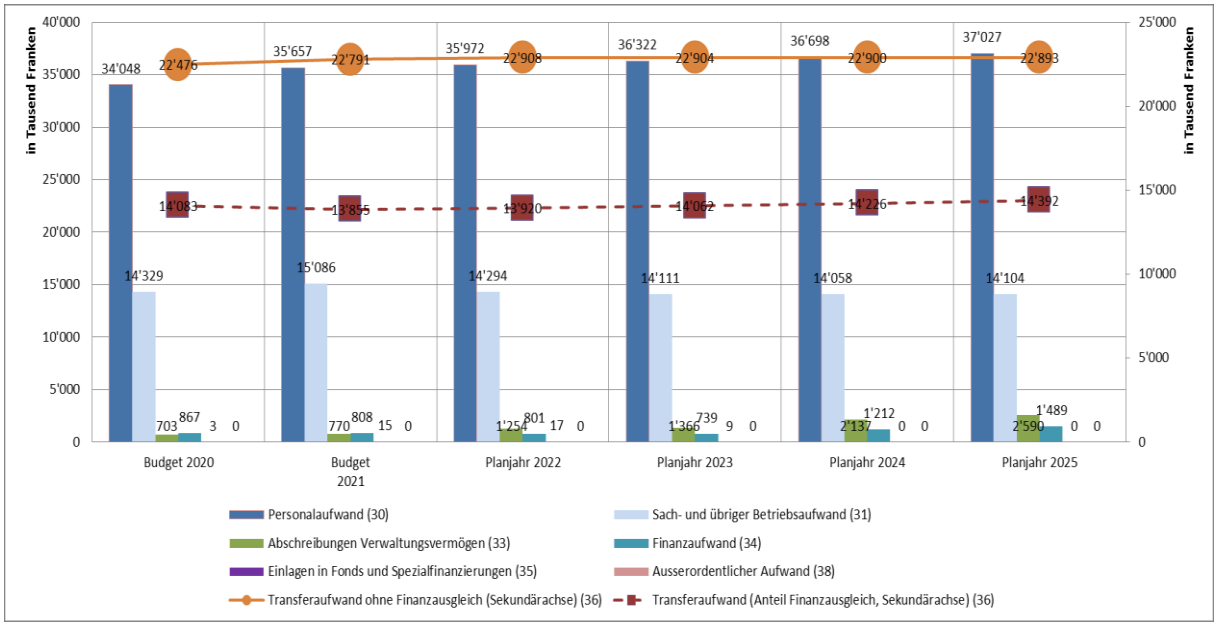
Aufgrund der hohen Investitionen wird das **Verwaltungsvermögen** stark zunehmen. Dank der hohen Liquidität können die Investitionen vorerst noch selbst finanziert werden. Aufgrund der Investitionstätigkeit werden die liquiden Mittel zurückgehen und das **Finanzvermögen** wird Ende 2025 bei 67,7 Mio. erwartet. Das **Fremdkapital** zeigt bis ins Planjahr 2022 kaum Bewegung. Um die Liquidität sicherzustellen und die geplanten Investitionen zu realisieren wird im Planungszeitraum 2024 bis 2025 zusätzlichen Kapital in der höhe von 52 Mio. Franken notwendig sein. Das **Eigenkapital** wird um die Ergebnisse der jährlichen Erfolgsrechnungen reduziert sowie um diejenigen der Vorfinanzierungen (Auflösungen) und Spezialfinanzierungen (Entnahmen) verringert.

Das Budget 2021 bzw. der Finanzplan 2022 – 2025 bilden die Konsequenzen des künftigen Handelns nur bedingt ab, da darin nur die kommenden vier Perioden (Finanzplan) aufgezeigt werden. Die grossen Herausforderungen, welche die Gemeinde in den kommenden Jahrzehnten zu bewältigen hat, werden jedoch nur über die langfristige Finanzplanung sichtbar. Der Gemeinderat hat dem Einwohnerrat 2018 mittels einer BDO-Analyse bis ins Jahr 2036 aufgezeigt, dass die im Investitionsplan eingestellten Projekte mit einer Gesamtinvestitionssumme von rund 177 Mio. Franken in den kommenden 15 Jahren weitreichende Konsequenzen für den Finanzhaushalt haben und ohne entsprechende Massnahmen zu einem strukturellen Defizit führen werden. Aktuelle Kalkulationen haben diesen Umstand bestätigt und zeigen unter heutigen Rahmenbedingungen auf, dass mit einem strukturellen Defizit bereits zwischen 2026 und 2030 zu rechnen ist.

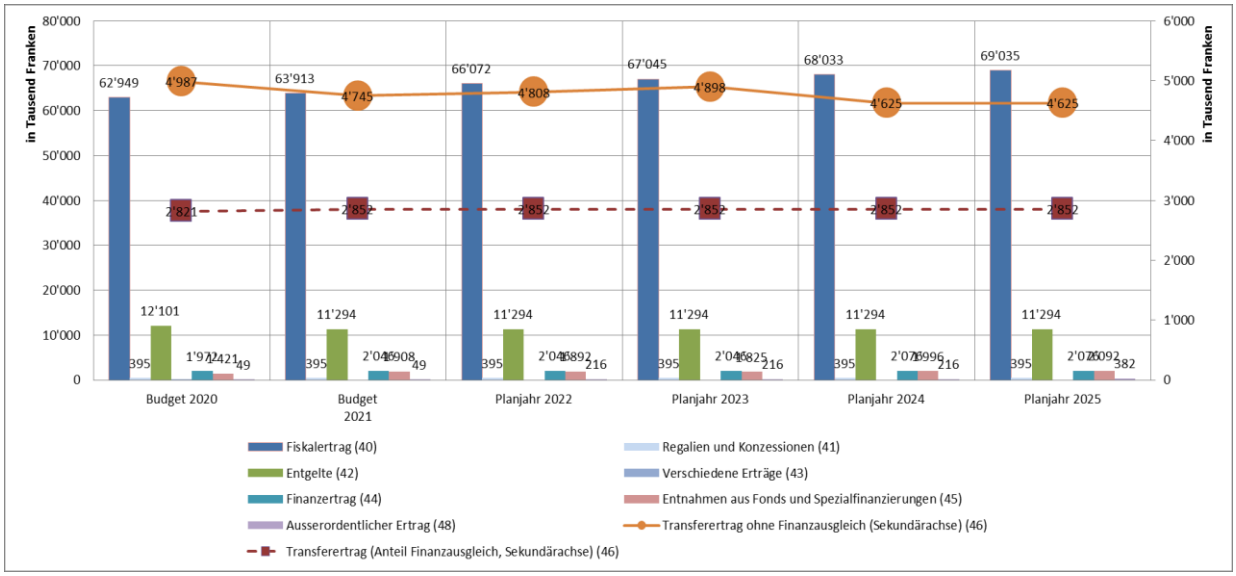
Die Erfolgsrechnung nach Artengliederung zeigt folgende Entwicklung:

Konto-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
	Aufwand							
30	Personalaufwand	31'067'913	34'048'255	35'657'378	35'971'902	36'322'361	36'697'790	37'026'723
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'017'980	14'328'670	15'086'493	14'294'016	14'110'561	14'058'130	14'103'721
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	643'580	702'875	769'882	1'253'754	1'366'189	2'136'661	2'590'069
34	Finanzaufwand	788'442	867'472	808'460	801'353	739'247	1'212'140	1'489'033
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	649'911	3'451	14'517	17'118	8'530	0	0
36	Transferaufwand	37'187'960	36'559'019	36'646'163	36'827'242	36'966'412	37'126'351	37'285'061
38	Ausserordentlicher Aufwand	28'100'000	0	0	0	0	0	0
39	Interne Verrechnungen	2'326'834	2'309'832	2'360'303	2'366'633	2'408'549	2'550'939	2'655'935
	Total Aufwand	111'782'618	88'819'574	91'343'196	91'532'018	91'921'849	93'782'011	95'150'542
	Ertrag							
40	Fiskalertrag	84'353'626	62'949'089	63'913'325	66'072'026	67'045'107	68'032'782	69'035'274
41	Regalien und Konzessionen	378'797	394'540	395'040	395'040	395'040	395'040	395'040
42	Entgelte	11'883'056	12'100'530	11'293'709	11'293'709	11'293'709	11'293'709	11'293'709
43	Verschiedene Erträge	750	8'000	0	0	0	0	0
44	Finanzertrag	5'106'628	1'971'872	2'045'567	2'045'567	2'045'567	2'075'567	2'075'567
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	466'643	1'421'322	1'908'192	1'891'960	1'825'081	1'996'094	2'092'418
46	Transferertrag	7'272'265	7'808'209	7'597'028	7'660'545	7'750'338	7'477'601	7'477'601
48	Ausserordentlicher Ertrag	49'127	49'127	49'127	215'794	215'794	215'794	382'461
49	Interne Verrechnungen	2'326'834	2'309'832	2'360'303	2'366'633	2'408'549	2'550'939	2'655'935
900	Abschluss Erfolgsrechnung	-55'109						
	Total Ertrag	111'782'618	89'012'521	89'562'291	91'941'274	92'979'185	94'037'526	95'408'005
	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	**0**	**192'947**	**-1'780'905**	**409'256**	**1'057'336**	**255'515**	**257'463**

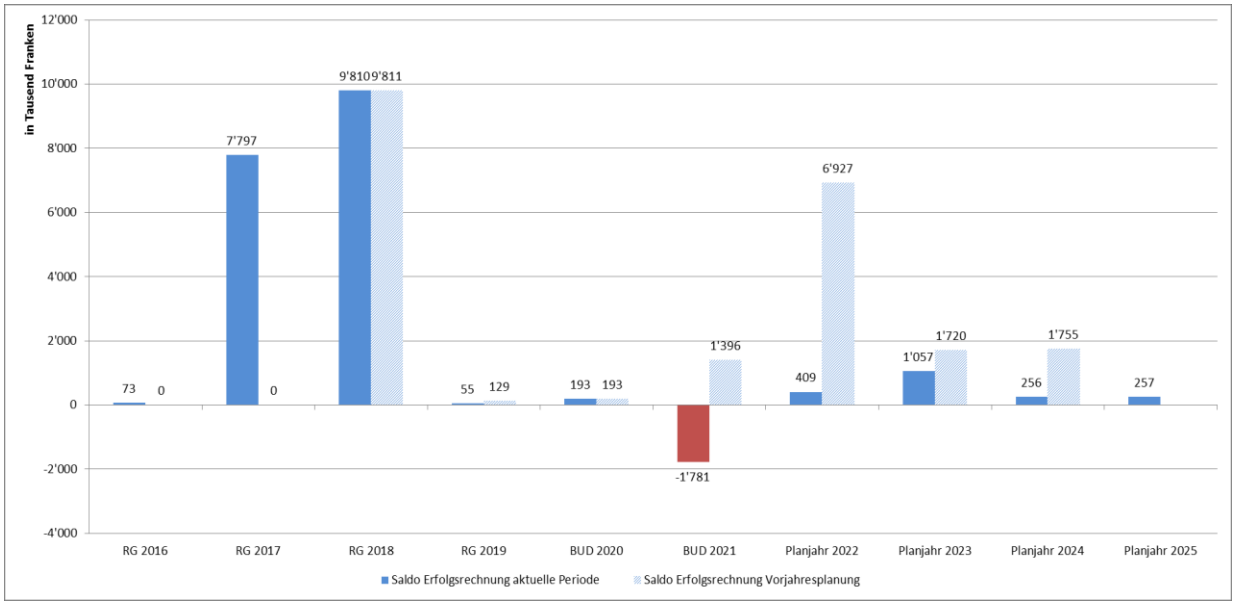
Die Mehrjahresentwicklung der Aufwandspositionen nach Artengliederung



Die Mehrjahresentwicklung der Ertragspositionen

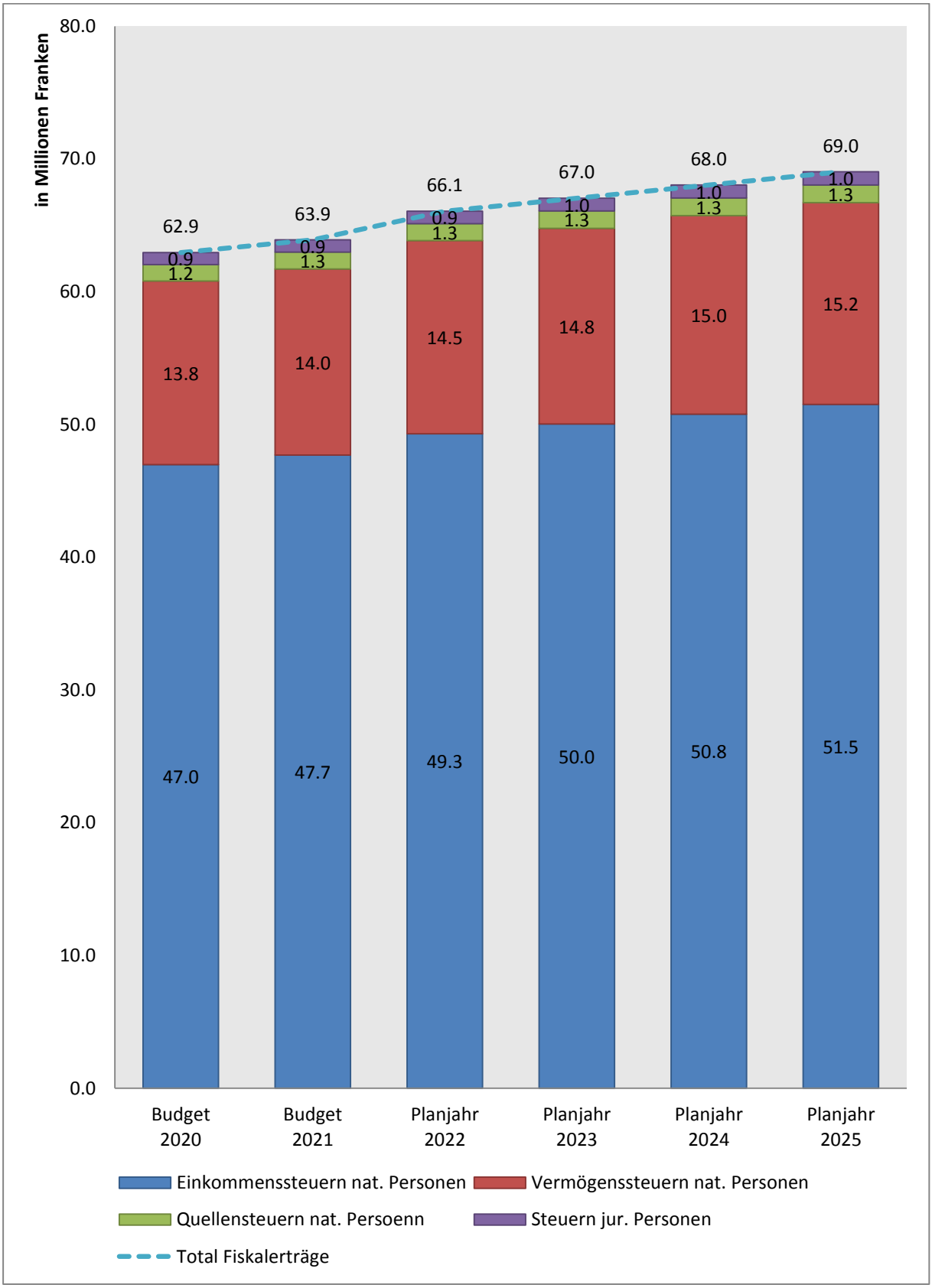


11.1.1 Entwicklung Saldo Erfolgsrechnung



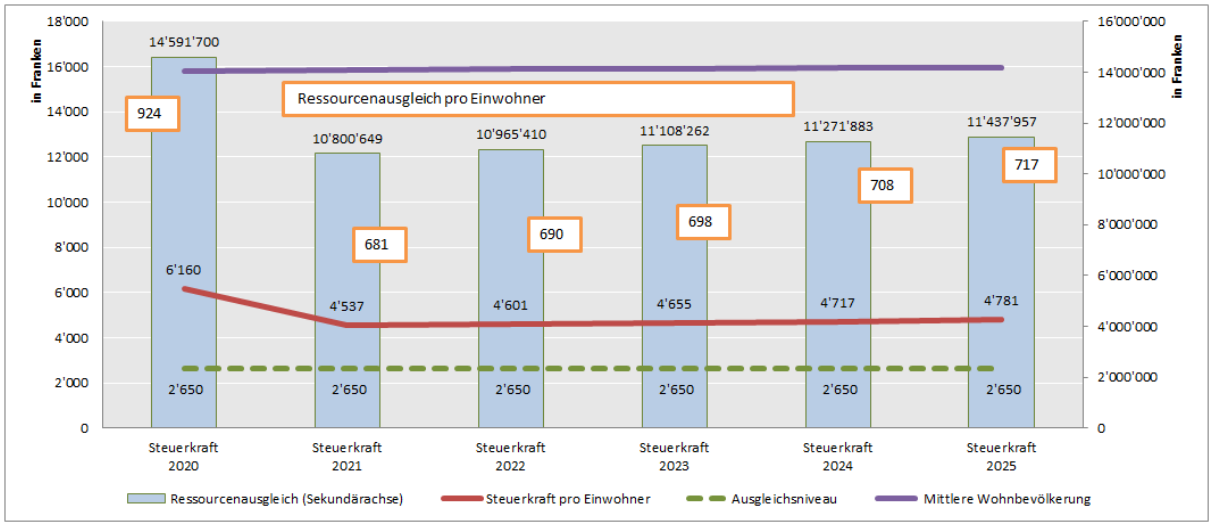
Die Abbildung zeigt die Ergebnisse der Erfolgsrechnung im Vergleich zur letztjährigen Finanzplanung auf. Wie die Saldi in den Planjahren zeigen, wird vorwiegend mit Ertragsüberschüssen gerechnet. Im Vergleich zur letztjährigen Finanzplanung fallen die Ergebnisse der Erfolgsrechnungen aber deutlich negativer aus.

11.1.2 Entwicklung Steuern



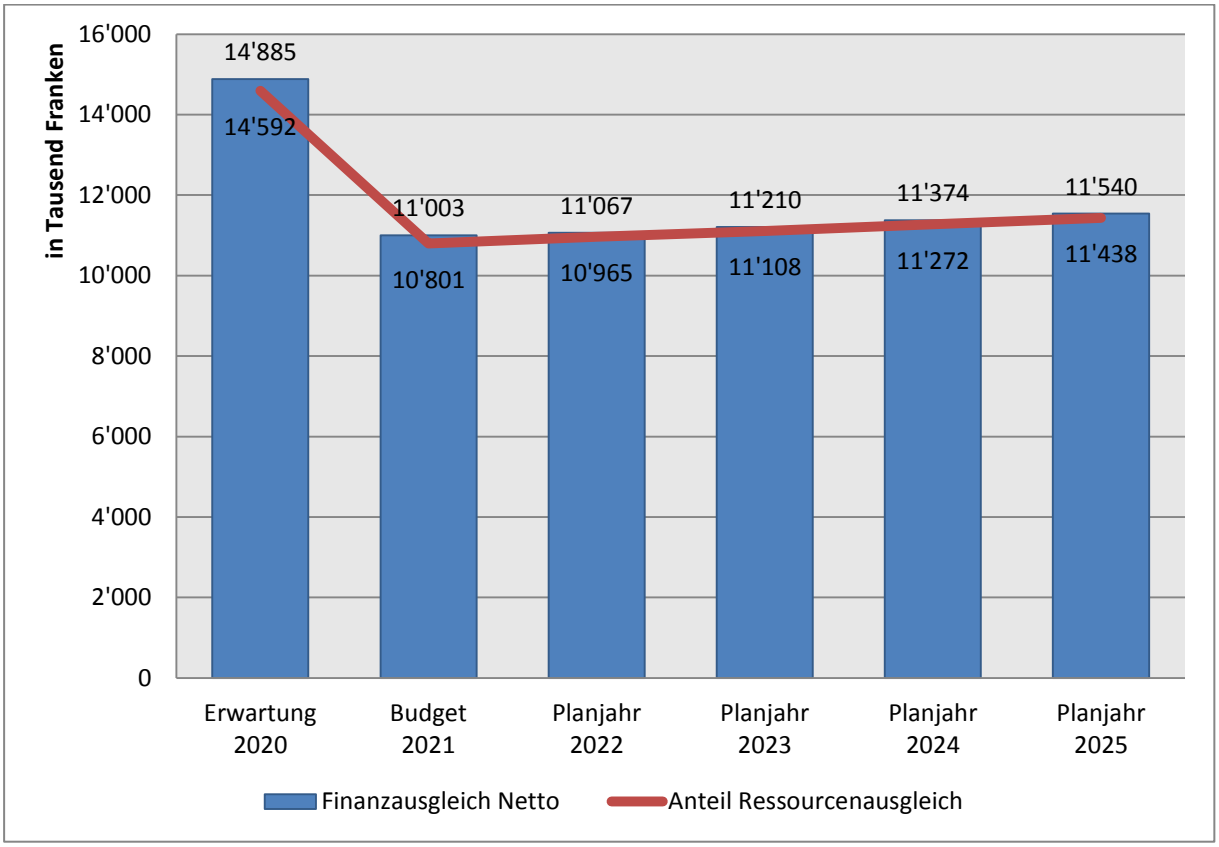
Unter Berücksichtigung der Wirtschaftslage zeigt sich in der Planperiode 2022 bis 2025 eine Zunahme der Steuereinnahmen von 2,9 Mio. Franken auf insgesamt 69,0 Mio. Franken jährlich.

11.1.3 Entwicklung Steuerkraft



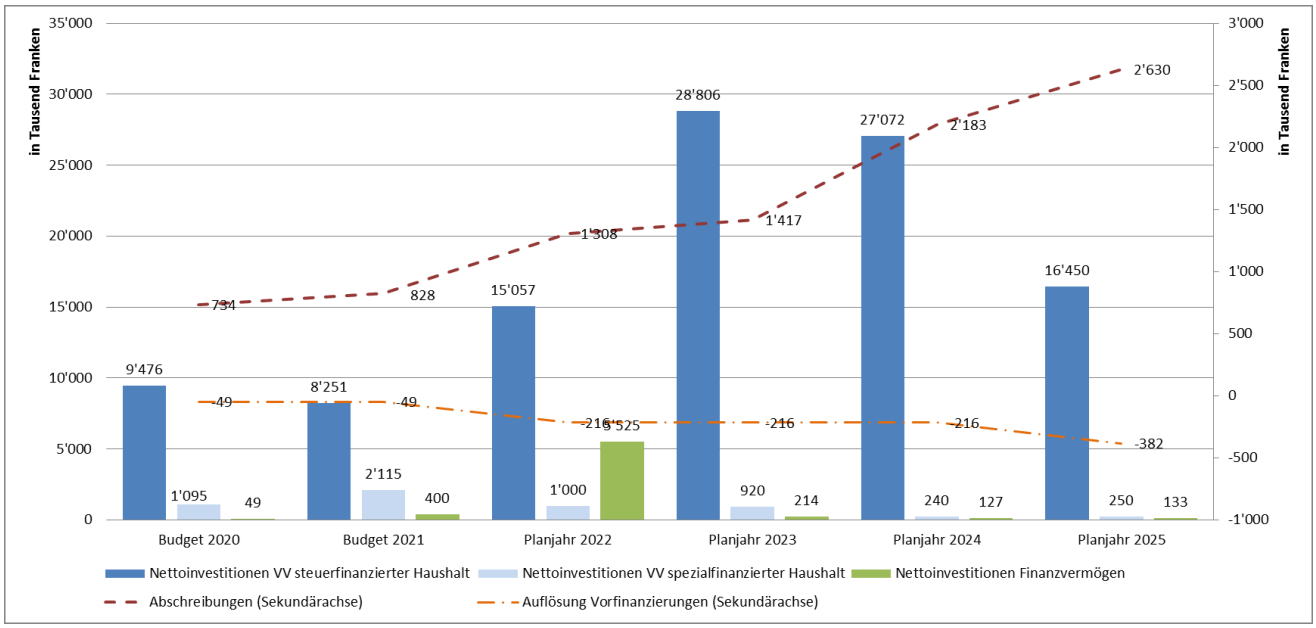
Die Entwicklung der Steuerkraft hängt von den Steuererträgen, dem Steuerfuss, den Steuersätzen und der mittleren Wohnbevölkerung des dem Finanzausgleichsjahr vorangegangenen Jahres ab. In den Planjahren 2022 bis 2025 steigt die Steuerkraft kontinuierlich auf 4781 Franken an. Der Ressourcenausgleich pro Einwohner pendelt sich zwischen 690 Franken und 717 Franken pro Einwohner ein.

11.1.4 Entwicklung Finanzausgleich



Die Entwicklung des Finanzausgleichs (Netto) zeigt in der Planperiode 2022 bis 2025 eine Zunahme von rund 0,5 Mio. Franken, die den Finanzhaushalt zusätzlich belastet.

11.1.5 Entwicklung Nettoinvestitionen / Abschreibungen / Auflösung Vorfinanzierungen



Das Investitionsvolumen (Finanz- und Verwaltungsvermögen) für die Periode 2021 bis 2025 beträgt insgesamt 106,6 Mio. Franken.

Im steuerfinanzierten Haushalt ist geplant, schwergewichtig in die Bereiche Primarschulliegenschaften (Erweiterung Schulcampus Dorf +51,2 Mio. Franken, Sanierung Mühlemattschulhaus +3,0 Mio. Franken, Ersatz Turnhalle/Mittagstisch Meiriacker +13,9 Mio. Franken) und in die Gemeindestrassen (Brücke Blumenstrasse/Schafmattweg +1,1 Mio. Franken) sowie in den Neubau des Werkhofes (+9 Mio. Franken) zu investieren. Zudem ist geplant die Schwimm- und Sporthalle Spiegelfeld zu sanieren (+12 Mio. Franken).

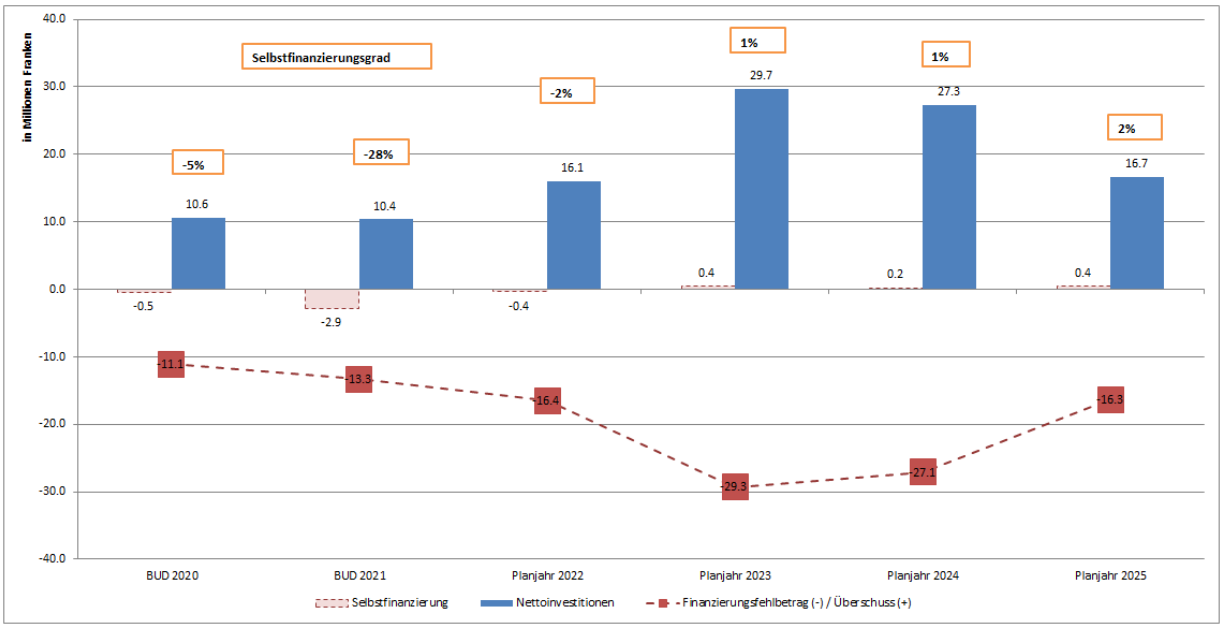
Im spezialfinanzierten Haushalt stehen hauptsächlich die Sanierung der Abwasserleitung der Benkenstrasse (+1,3 Mio. Franken) und der Ausbau des Leitungsnetzes der Antennen- und Kabelanlagen im Fokus (+2,3 Mio. Franken).

Durch die geplant hohen Investitionsausgaben entwickeln sich die Abschreibungen in der Periode 2021 bis 2025 von 0,8 Mio. Franken auf beachtliche 2,6 Mio. Franken jährlich.

Aufgrund vorhandener Vorfinanzierungen kann der Abschreibungsaufwand geglättet werden. Ab 2022 wird die Auflösung der Vorfinanzierungen auf 215 794 Franken ansteigen. Ab 2025 wird dann die jährliche Auflösung der Vorfinanzierungen 382 461 Franken betragen. Der erste Anstieg um 166 667 Franken führt auf die gebildete Vorfinanzierung für die Sanierung des Mühlemattschulhauses (5,0 Mio. Franken) zurück. Diejenige ab 2025 (+166 667 Franken) entsteht aufgrund der gebildeten Vorfinanzierung für den Neubau Werkhof (5,0 Mio. Franken).

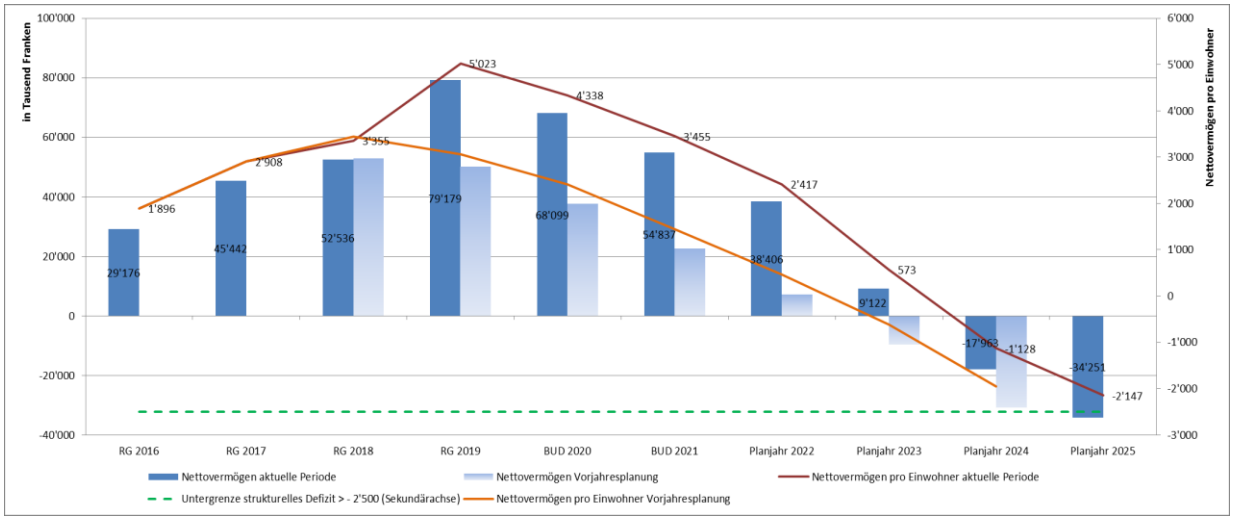
Im Finanzvermögen steht schwergewichtig die Sanierung des Schlosses mit geplanten 5,7 Mio. Franken im Vordergrund.

11.1.6 Entwicklung Selbstfinanzierung / Nettoinvestitionen / Finanzierungssaldo



Den vorgesehenen Nettoinvestitionen in der Planperiode 2022 bis 2025 von 95,8 Mio. Franken steht eine Selbstfinanzierung von 0,7 Mio. Franken gegenüber. Dies bedeutet, dass die vorgesehenen Investitionen nicht mit selber erwirtschafteten Mitteln finanziert werden können. Der Finanzierungsfehlbetrag liegt bei 95,1 Mio. Franken (Vorjahresplanung 72,1 Mio. Franken). Um den Fehlbetrag zu decken wird in den Planjahren 2023 bis 2025 Fremdkapital von 52 Mio. Franken nötig sein, um die Liquidität zu gewährleisten.

11.1.7 Entwicklung Nettovermögen

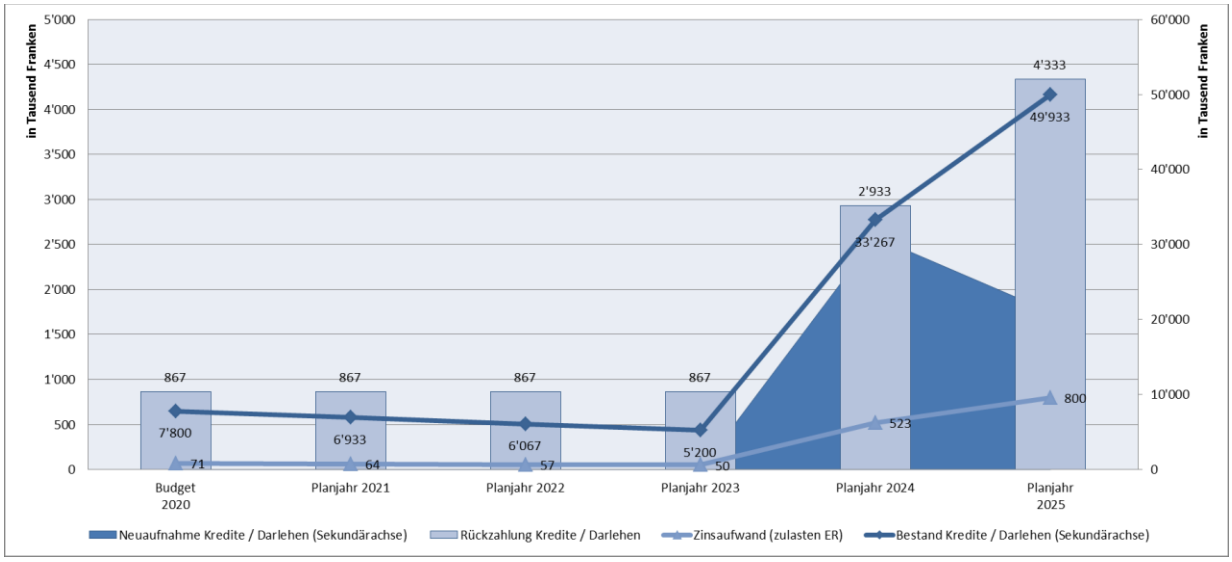


Die Abbildung zeigt die Entwicklung des Nettovermögens von 2016 bis 2025. Als Vergleich ist die letztjährige Finanzplanung eingezeichnet.

Infolge des zukünftigen Finanzierungsbedarfs für die Erweiterung des Schulcampus Dorf, den Neubau Werkhof, die Sanierung der Schwimm- und Sporthalle Spiegelfeld, den Ausbau des Leitungsnetzes und die Sanierung des Schlosses verschlechtert sich das Nettovermögen in der Plan-

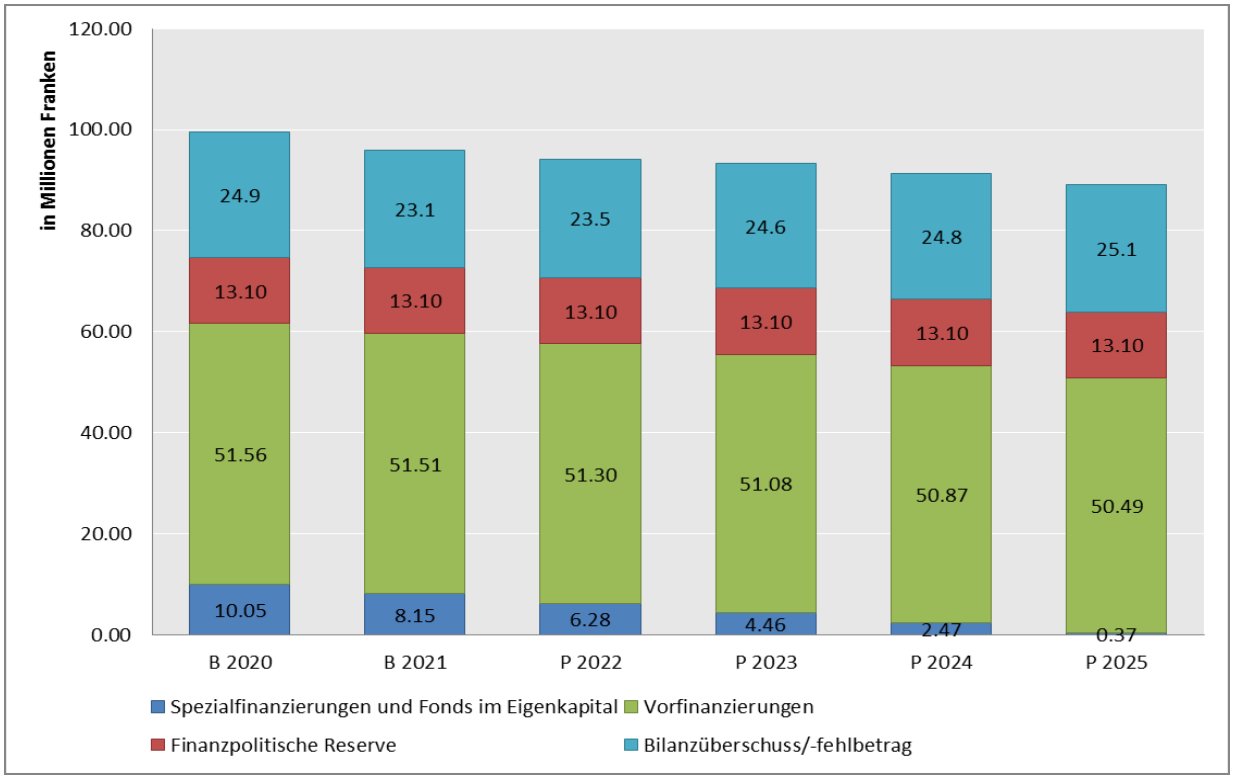
periode von 2417 Franken pro Einwohner/in auf eine Nettoschuld von 2147 Franken pro Einwohner/in. Womit die Untergrenze des strukturellen Defizits von 2500 Franken pro Einwohner/in gerade noch gehalten werden kann.

11.1.8 Entwicklung der Schulden



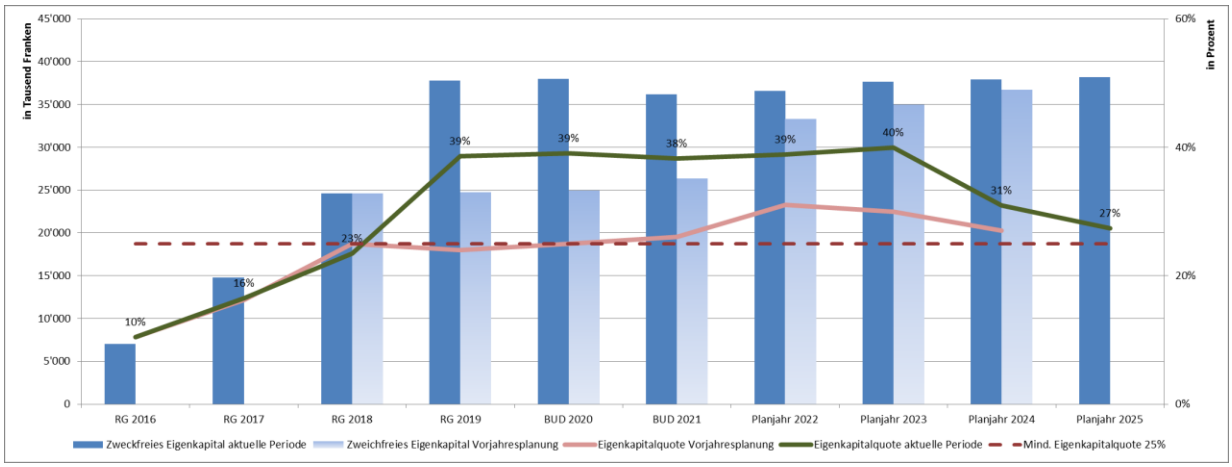
Um die hohen Ausgaben im Planungszeitraum 2022 bis 2025 zu finanzieren, wird bis 2025 Fremdkapital von 52 Mio. Franken nötig sein. Die jährlichen Amortisationskosten steigen von 867 000 Franken im Jahr 2022 auf 4,3 Mio. Franken im Jahr 2025 an. Der jährliche Zinsaufwand wird in der Planperiode auf 0,8 Mio. Franken jährlich ansteigen, was eine zusätzliche Belastung der Erfolgsrechnung bedeutet.

11.1.9 Entwicklung Eigenkapital



Aufgrund der Ertragsüberschüssen in den Planjahren 2022 bis 2025 wird sich der Bilanzüberschuss von 23,5 Mio. Franken auf 25,1 Mio. Franken erhöhen. Durch die Auflösung der Vorfinanzierungen werden diese ab Planjahr 2022 um rund 0,2 Mio. Franken und ab Planjahr 2025 sogar mit 0,4 Mio. Franken jährlich reduziert. Die Spezialfinanzierungen werden sich im Planungszeitraum deutlich verringern. Dies aufgrund der höheren Kostenübernahme der Spezialfinanzierungen infolge der angepassten Dienstleistungsverrechnung.

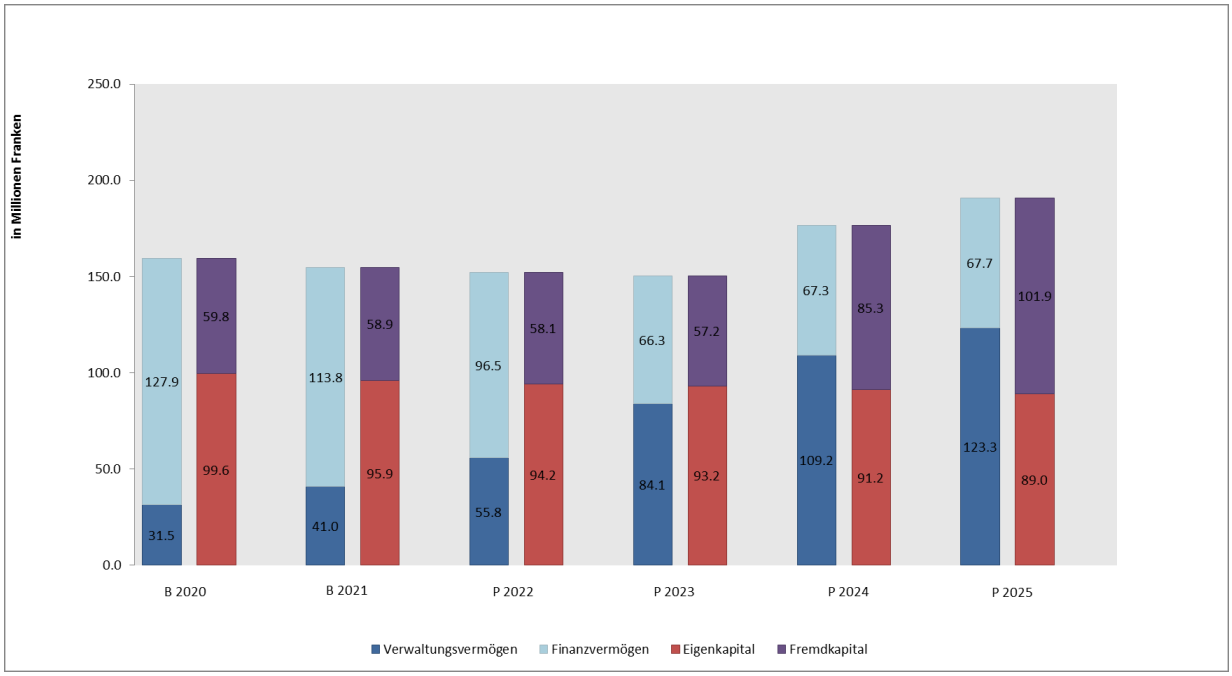
11.1.10 Entwicklung Eigenkapital(-quote)



Die Abbildung zeigt die Entwicklung des zweckfreien Eigenkapitals von 2016 bis 2025 auf. Als Vergleich ist die letztjährige Finanzplanung eingezeichnet.

Die sinkende Eigenkapitalquote ist auf die wachsende Bruttoverschuldung (Aufnahme von Fremdkapital) und die geringen Überschüsse in der Erfolgsrechnung zurückzuführen.

11.1.11 Entwicklung Bilanzstruktur



Das Verwaltungsvermögen steigt aufgrund der hohen Investitionstätigkeit im Planungszeitraum 2022 bis 2025 von 55,8 Mio. Franken auf 123,3 Mio. Franken an. Das Finanzvermögen reduziert sich von 96,5 Mio. Franken auf 67,7 Mio. Franken durch die Geldentnahme für die Finanzierung von Verpflichtungen (Bauvorhaben, Finanzausgleich etc.). Durch die nötige Kreditaufnahme (52 Mio. Franken) wird das Fremdkapital per 2025 auf 101,9 Mio. Franken zunehmen. Das Eigenkapital wird um die Ergebnisse der jährlichen Erfolgsrechnungen reduziert sowie um diejenigen der Vorfinanzierungen (Auflösungen) und Spezialfinanzierungen (Entnahmen) verringert.

11.1.12 Fazit

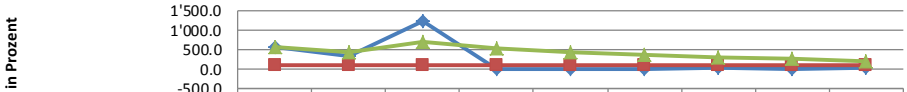
Die Entwicklung des Finanzhaushaltes der Gemeinde Binningen weist zwei wesentliche Aspekte auf: Trotz dem normalisierten Finanzplan, den tieferen Finanzausgleichszahlungen sowie den stabilen Steuererträgen (trotz Corona-Krise), kann nur mit leichten Ertragsüberschüssen gerechnet werden. Der Hauptfokus liegt dabei auf dem negativen Ergebnis aus der betrieblichen Tätigkeit und der tiefen Selbstfinanzierung gegenüber dem hohen Investitionsvolumen. Dies führt zu einer zunehmenden Verschuldung aufgrund wiederkehrender Finanzierungsfehlbeträge.

Die Dringlichkeit des Handlungsbedarfs im Hinblick auf die beschriebenen Rahmenbedingungen zeigt sich aktuell wie folgt: Auf Ebene der Optimierung des betrieblichen Ergebnisses besteht ab 2022 Handlungsbedarf, um die Erfolgsrechnung mit Blick auf die grossen Investitionsvorhaben nicht weiter zu belasten. Auf Ebene der Investitionsplanung besteht dieser in der dringlichen Revision des Finanzreglements und des § 41 der Gemeindeordnung, um die geplanten Investitionen überhaupt auslösen zu können. Hinsichtlich der Finanzierung aller Investitionsvorhaben haben wir dringenden Handlungsbedarf in der Aktualisierung der Investitionsplanung (Priorisierung/Kosten) und als Folge dieses Prozesses in der Definition der Finanzierbarkeit.

11.2 Kantonale Kennzahlen zum Finanzplan

Kennzahlen-Entwicklung — **Ampel**

Selbstfinanzierungsgrad

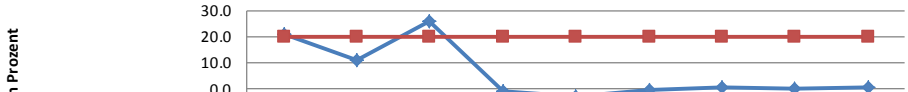


	R 2017	R 2018	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Selbstfinanzierungsgrad %	539.0	306.0	1'230.0	-4.0	-28.0	-2.3	1.5	0.8	2.5
Richtwert %	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0
8-Jahres-Durchschnitt %	539.0	422.5	691.7	517.8	408.6	340.1	291.7	255.3	188.3

Aktuell B 2021

Druchschnitt

Selbstfinanzierungsanteil

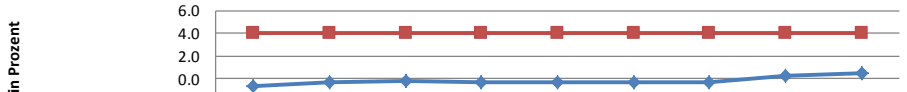


	R 2017	R 2018	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Selbstfinanzierungsanteil %	21.0	11.0	26.0	-1.0	-3.0	-0.4	0.5	0.2	0.4
Richtwert %	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0	20.0

Aktuell B 2021

Druchschnitt

Zinsbelastungsanteil



	R 2017	R 2018	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Zinsbelastungsanteil %	-0.7	-0.3	-0.2	-0.3	-0.3	-0.3	-0.3	0.2	0.5
Richtwert %	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0	4.0

Aktuell B 2021

Druchschnitt

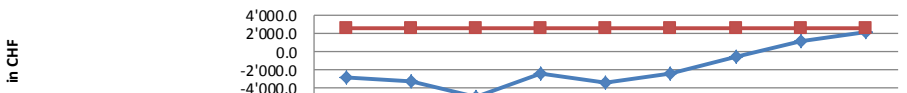
Kapitaldienstanteil

	R 2017	R 2018	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Kapitaldienstanteil %	0.0	0.4	0.5	0.6	0.7	1.2	1.3	2.6	3.4
Richtwert %	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0	5.0

Aktuell B 2021

Druchschnitt

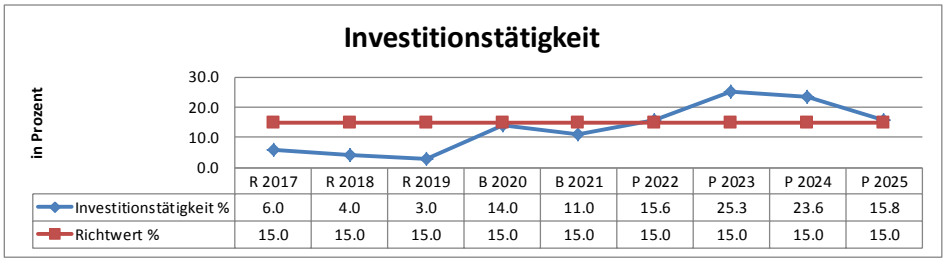
Nettovermögen/Nettoschuld in CHF pro Einwohner



	R 2017	R 2018	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Nettoschuld in CHF pro Einwohner %	-2'908.0	-3'348.0	-5'023.0	-2'407.0	-3'455.0	-2'417.0	-573.0	1'128.0	2'147.0
Richtwert %	2'500.0	2'500.0	2'500.0	2'500.0	2'500.0	2'500.0	2'500.0	2'500.0	2'500.0

Aktuell B 2021

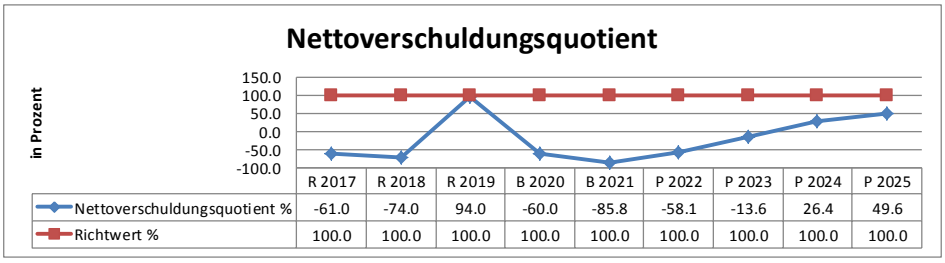
Druchschnitt



	R 2017	R 2018	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Investitionstätigkeit %	6.0	4.0	3.0	14.0	11.0	15.6	25.3	23.6	15.8
Richtwert %	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0	15.0

Aktuell B 2021

Druchschnitt



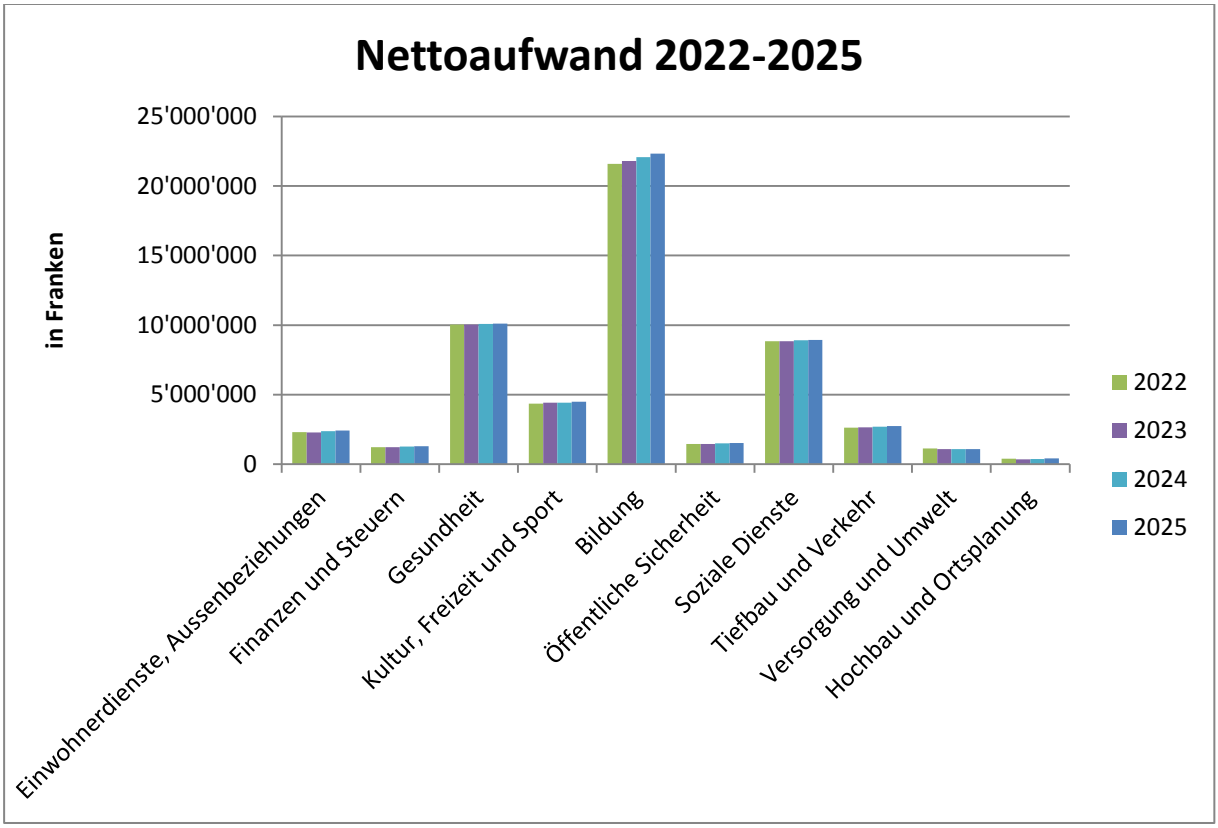
	R 2017	R 2018	R 2019	B 2020	B 2021	P 2022	P 2023	P 2024	P 2025
Nettoverschuldungsquotient %	-61.0	-74.0	94.0	-60.0	-85.8	-58.1	-13.6	26.4	49.6
Richtwert %	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

Aktuell B 2021

Druchschnitt

11.3 Globalbudgets nach Produktgruppen 2022 – 2025

CHF / Aufwand (+) / Ertrag (-)	Planjahr 2022	Planjahr 2023	Planjahr 2024	Planjahr 2025
Aufwand aller Globalbudgets total	76'036'619	76'139'784	76'976'474	77'631'508
Ertrag aller Globalbudgets total	-22'021'999	-21'955'120	-22'156'133	-22'252'457
Globalbudget	**54'014'620**	**54'184'664**	**54'820'341**	**55'379'051**
1 Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen	2'316'342	2'292'803	2'379'138	2'423'706
2 Finanzen und Steuern	1'224'849	1'226'442	1'272'390	1'306'022
3 Gesundheit	10'042'828	10'039'423	10'076'286	10'100'067
4 Kultur, Freizeit und Sport	4'358'965	4'434'543	4'437'131	4'486'375
5 Bildung	21'595'291	21'802'981	22'067'461	22'320'551
6 Öffentliche Sicherheit	1'458'010	1'460'011	1'503'765	1'534'891
7 Soziale Dienste	8'842'646	8'848'983	8'902'587	8'944'210
8 Tiefbau und Verkehr	2'641'570	2'647'135	2'699'848	2'739'172
9 Versorgung und Umwelt	1'130'561	1'084'936	1'093'160	1'089'440
10 Hochbau und Ortsplanung	403'556	347'408	388'574	434'616



Die Globalbudgets schliessen in der Planungsperiode 2022 bis 2025 mit einem Nettoaufwand zwischen 54,0 Mio. Franken (Planjahr 2022) und 55,4 Mio. Franken (Planjahr 2025) ab. Dies bedeutet eine Erhöhung des Nettoaufwands von 1,4 Mio. Franken oder 3 Prozent.

In den Produktgruppen Bildung (+1,9 %) und Soziale Dienste (+0,2 %) ist von 2022 bis 2025 eine durchschnittliche Kostenzunahme zu erwarten. Alle anderen Produktgruppen weisen eine durchschnittliche Kostenreduktion aus.

12 Investitionen

Für folgende Investitionen beantragt der Gemeinderat einen Direktbeschluss:

- **Ersatz PC-Arbeitsplätze (Kst. 1000)**
  Die IT-Arbeitsplatzinfrastruktur wurde zuletzt in den Jahren 2011/2012 im Rahmen einer Gesamterneuerung der Hardware ersetzt. Seither stehen die damals angeschafften Geräte im Einsatz. Grundsätzlich wird von einem durchschnittlichen Austauschzyklus von vier Jahren für Computerarbeitsplätze ausgegangen. Die Gesamterneuerung der Hardware wurde deshalb im Investitionsplan seit 2016 jeweils jährlich aufgeführt. Für 2021 ist nun definitiv ein Gesamtersatz zwingend: Nebst der altersbedingten zunehmenden Ausfallhäufigkeit bei der Hardware sind noch weitere Kriterien für den Ersatz hinzugekommen: Die Unterstützung durch Herstellerfirmen (Firmware, Ersatzteile etc.) für die alten Geräte nimmt ab. Die Geräte erfüllen, wenn überhaupt, nur noch mit grösserem Aufwand künftige technische Anforderungen und die Anbindung an Drittsysteme wird ebenfalls zunehmend schwierig. Es wird deshalb beantragt, die Kosten von 250 000 Franken für die Gesamterneuerung der PC-Arbeitsplätze in der Verwaltung als Direktbeschluss ins Budget 2021 einzustellen.

- **Ersatzbeschaffung Werkhoffahrzeug Winterdienst**
  Im Jahre 2021 soll gemäss Beschaffungsplan und aufgrund des erhöhten Alters- und Reparaturbedarfs das bestehende Winterdienstfahrzeug (LKW Renault) mit Kran, Feuchtsalzstreuer und Pflug ersetzt werden. Es handelt sich um ein Allzweck-Fahrzeug des Werkhofs. Für den Ersatz des Fahrzeugs mit Jahrgang 2006 werden Kosten von 455 000 Franken veranschlagt. Es wird beantragt, die Kosten von 455 000 Franken als Direktbeschluss ins Budget 2021 einzustellen.

- **Sportanlage Spiegelfeld**
  Für die Erneuerung der Laufbahn auf der Sportanlage Spiegelfeld werden Kosten von 100 000 Franken veranschlagt. Es wird beantragt, den entsprechenden Betrag von 100 000 Franken als Direktbeschluss ins Budget 2021 einzustellen.

V Anträge an den Einwohnerrat

1. Die Leistungsaufträge werden genehmigt.

2. Die Globalbudgets mit einem Nettoaufwand von insgesamt 54 414 060 Franken für folgende Produktgruppen werden genehmigt (Zahlen gerundet):

	CHF
- Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen	2 409 837
- Steuern	1 285 973
- Gesundheit	10 078 390
- Kultur, Freizeit, Sport	4 488 706
- Bildung	21 534 317
- Öffentliche Sicherheit	1 527 572
- Soziale Dienste	8 868 850
- Verkehr, Strassen	2 684 407
- Versorgung	1 127 780
- Ortsplanung, Baugesuche	408 228

3. Die Positionen ausserhalb der Globalbudgets mit einem Nettoertrag von insgesamt 52 633 155 Franken werden genehmigt.

4. Die Ansätze für die Gemeindesteuern werden wie folgt beschlossen:
   - 48 % Steuerfuss der kantonalen Einkommens- und Vermögenssteuer
   - 2 % Ertragssteuersatz
   - 0,55 ‰ Kapitalsteuersatz (zur Kenntnis)

5. Die Feuerwehr-Ersatzabgabe beträgt unverändert 3 ‰ vom steuerbaren Einkommen gemäss § 5 des Feuerwehrreglements.

6. Das Budget der Erfolgsrechnung 2021 mit Aufwendungen von 91 343 196 Franken, Erträgen von 89 562 291 Franken und einem Aufwandsüberschuss von 1 780 905 Franken wird genehmigt.

7. Folgende Investitionsausgaben werden direkt beschlossen:
   - Ersatz PC-Arbeitsplätze 250 000 Franken
   - Ersatzbeschaffung Werkhoffahrzeug (LKW Winterdienst) 455 000 Franken
   - Laufbahnerneuerung Sportanlage Spiegelfeld 100 000 Franken

8. Das Investitionsbudget 2021 mit Ausgaben von 10 596 000 Franken, Einnahmen von 230 000 Franken und Nettoinvestitionen von 10 366 000 Franken wird zur Kenntnis genommen.

9. Der budgetierte Stellenetat für 2021 mit 11 584 Stellenprozenten (Kategorie A) wird genehmigt.

VI Anhänge

Anhang I: **Produktrahmen und Leistungszentren**

Anhang II: **Leistungszentren**

Anhang III: **Umlagen der Leistungszentren auf die Produktgruppen und Produkte**

Anhang IV: **Aufstellung externen Dienstleistungen**

Anhang V: **Auflistung der Finanzkennzahlen**

Anhang VI: **Ergebnisübersicht**

Anhang VII: **Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen**

Anhang VIII: **Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten (2-stellige Kontenstufe)**

Anhang IX: **Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten (4-stellige Kontenstufe)**

Anhang X: **Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen**

Anhang XI: **Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten**

Anhang XII: **Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung**

Anhang XIII: **Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen**

Anhang I: Produkterahmen und Leistungszentren

Produktgruppen	**Mike Keller**	**Eva-Maria Bonetti**	**Barbara Jost**	**Daniel Nyffenegger**	**Rahel Bänziger**	**Daniel Nyffenegger**	**Mike Keller**	**Caroline Rietschi**	**Caroline Rietschi**	**Philippe Meerwein**
	1 Einwohnerdienste, Aussenbeziehungen	**2 Finanzen & Steuern**	**3 Gesundheit**	**4 Kultur, Freizeit & Sport**	**5 Bildung**	**6 Öffentliche Sicherheit**	**7 Soziale Dienste**	**8 Verkehr, Strassen**	**9 Versorgung, Umwelt**	**10 Hochbau und Ortsplanung**
	S. Hangartner, B. Keller	Ch. Häfelfinger	N. Schmid	S. Brugger	S. Brugger	S. Hangartner	N. Schmid	M. Ruf	M. Ruf	M. Ruf
Produkte	Einwohnerdienste Marketing	Steuern	Gesundheits-förderung	Kultur	Kindergarten und Primarschule	Regionaler Führungsstab	KES (Kindes- und Erwachsenenschutz)	Allmend- und Parkraumbewirt-schaftung	Abwasserbeseitigung	Ortsplanung
	Einwohnerrat	Finanzen	Ambulante Gesundheits- und Betagtenangebote	Freizeit und Sport	Musikschule	Feuerwehr	Beratung und Prävention	Gemeindestrassen	Abfallentsorgung	Baugesuche/ Kataster
	Gemeinderat		Familienexterne Kinderbetreuung		Schulergänzende Tagesbetreuung	Gemeindepolizei	Finanz- und Sozialhilfe	Gemeindeverkehr	Wasserversorgung	Immobilien des Finanzvermögens
	Aussenbeziehungen		Stationäre Angebote		Erwachsenenbildung	Zivilschutzorganisation	Asyl	Öffentlicher Verkehr	Bestattung	
					Gesundheitsförderung und Beratungsstellen				Kabelnetz	
									Umwelt	

Leistungszentren

M. Keller	**E.-M. Bonetti**	**Ph. Meerwein**	**C. Rietschi**	**D. Nyffenegger**	**M. Keller**
LZ 1 Personal	**LZ 2 Rechnungswesen**	**LZ 3 Planung und Gebäudeunterhalt**	**LZ 4 Werkhof**	**LZ 5 Informatik**	**LZ 6 Management**
Ch. Häfelfinger	Ch. Häfelfinger	M. Ruf	M. Ruf	S. Hangartner	Ch. Häfelfinger

Anhang II: Leistungszentren

Leistungszentrum	Kostenstelle	RG 2017	RG 2018	RG 2019	BUD 2020	BUD 2021	BUD 21/BUD 20	Kosten werden umgelegt auf	Basis für Umlageberechnung
LZ 1 Personal	1000	540'220	2'982'198	748'242	986'481	1'054'176	67'695	LZ, Produktgruppen-Gemeinkosten	KORE-Lohn-Verteilung
LZ 2 Rechnungswesen	2000	545'951	763'488	774'338	662'399	566'080	-96'319	LZ, Produktgruppen-Gemeinkosten, Produkte	je ein Fünfzehntel auf Leistungsempfänger
LZ 3 Gebäudeunterhalt	3000	518'531	1'559'315	745'196	776'424	733'877	-42'547	Produktgruppen-Gemeinkosten	Büroräumlichkeiten je Abteilungseinheit
LZ 4 Werkhof	4000	2'209'280	2'915'217	2'220'767	2'262'968	2'291'723	28'755	Produkte	Stundenerfassung
LZ 5 IT	5000	792'076	808'900	850'885	1'311'482	1'322'442	10'960	LZ, Produktgruppen-Gemeinkosten	Bildschirmarbeitsplätze
LZ 6 Management, Recht	6000	1'253'608	1'581'420	1'253'163	1'642'324	1'819'125	176'801	LZ, Produkt-Gruppen-Gemeinkosten	je ein Zwölftel auf Leistungsempfänger
Total		**5'859'666**	**10'610'538**	**6'592'591**	**7'642'078**	**7'787'423**	**145'345**		

Anhang III: Umlagen der Leistungszentren auf die Produktgruppen und Produkte

Kostenstelle/Leistungszentrum		LZ5 - IT	LZ2 - Rechnungswesen	LZ1 - Personal und Recht	LZ6 - Management	LZ4 - Werkhof	LZ3 - Gebäudeunterhalt	PG 900 Versorgung, Umwelt	Total
		-1'322'442.00	-690'058.94	-1'290'160.76	-1'944'906.31	-2'611'668.68	-983'634.10	-417'429.12	-9'260'299.91
100	Einwohner-, Behödendienste Aussenbeziehungen	96'428.06	43'128.74	45'611.74	162'075.48		108'199.75		455'443.77
110	Ortsplanung, Baugesuche	41'326.31	43'128.68	32'579.82	162'075.53		108'199.75		387'310.09
200	Steuern	123'978.94	43'128.68	71'675.60	162'075.53		127'872.43		528'731.18
300	Gesundheit	13'775.44	43'128.68	19'547.89	162'075.53		49'181.71		287'709.25
400	Kultur, Freizeit, Sport	27'550.88	43'128.68	175'931.01	162'075.53		49'181.71		457'867.81
500	Bildung	110'203.50	43'128.68	547'340.92	162'075.53		127'872.43		990'621.06
600	Öffentliche Sicherheit	68'877.19	43'128.68	32'579.82	162'075.53		59'018.05		365'679.27
700	Soziale Dienste	179'080.69	43'128.68	123'803.31	162'075.53		196'726.81		704'815.02
800	Verkehr, Strassen	27'550.88	43'128.68	32'579.82	162'075.53		78'690.73		344'025.64
900	Versorgung, Umwelt	13'775.44	43'128.68	45'611.74	162'075.53		78'690.73		343'282.12
1000	Personal und Recht	192'856.08	43'128.68						235'984.76
2000	Rechnungswesen	123'978.94							123'978.94
3000	Gebäudeunterhalt	55'101.75		32'579.82	162'075.53				249'757.10
4000	Werkhof	27'550.88		130'319.27	162'075.53				319'945.68
5000	IT								0.00
6000	Management	82'652.63	43'128.68						125'781.31
10100	Einwohnerdienste	82'652.63							82'652.63
10200	Einwohnerrat	13'775.44							13'775.44
30300	Familienexterne Kinderbetreuung								0.00
40100	Kultur					249'153.19			249'153.19
40200	Freizeit und Sport					415'255.32			415'255.32
50100	Kindergarten, Primarschule					156'700.12			156'700.12
50300	Schulergänzende Tagesbetreuung					40'219.70			40'219.70
80200	Gemeindestrassen					1'277'105.98			1'277'105.98
80300	Gemeindeverkehr								0.00
90100	Abwasserbeseitigung	13'775.44	43'128.68			51'711.04		166'220.27	274'835.43
90200	Abfallentsorgung	13'775.44	43'128.68			149'387.45		70'169.84	276'461.41
90400	Bestattung					153'827.29		47'252.98	201'080.27
90500	Kabelnetz GGA	13'775.44	43'128.68					88'202.77	145'106.89
90600	Umwelt					24'288.52		45'583.26	69'871.78
100400	Finanzvermögen		43'128.68			94'020.07			137'148.75
Total		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Umlagerichtung

Anhang IV: Aufstellung externen Dienstleistungen

GEMEINDE BINNINGEN

Gemäss ER-Beschluss vom 4.12.2017 ist mit der Rechnung 2017 eine Aufstellung sämtlicher externer Dienstleistungen im Jahr 2017 vorzulegen.

Aufstellungen der externen Dienstleistungen gemäss Beschluss ER-Protokoll vom 31. Dezember 2018

Aufstellung externen Dienstleistungen Budget 2021

Firma	Geschäft	Kostenstelle	Namen	Betrag	Bereich
Diverse	Diverse	110	Hochbau u. Ortsplanung	16'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	300	Gesundheit	6'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	700	Soziale Dienste	15'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	800	Verkehr, Strassen	16'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	1000	Personal	40'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	2000	Rechnungswesen	25'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	3000	Gebäudeunterhalt	13'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	6000	Management	216'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	10200	Einwohnerrat	35'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	40200	Freizeit und Sport	10'500.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	50100	Primarschule	128'100.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	50200	Musikschule	2'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	50500	Gesundheitsörd. u. Beratung	80'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	80100	Allmend-/Parkraumbew.	15'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	80200	Gemeindestrassen	60'300.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	90100	Abwasserbeseitigung	119'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	90200	Abfallentsorgung	40'500.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	90400	Bestattung	4'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	90500	Kabelnetz	70'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	90600	Umwelt	43'000.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	100100	Ortsplanung	43'800.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	100400	Management	8'500.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten
Diverse	Diverse	3000	Gebäudeunterhalt	35'000.00	Planungen und Projektierungen Dritter
Diverse	Diverse	80100	Allmend-/Parkraumbew.	10'000.00	Planungen und Projektierungen Dritter
Diverse	Diverse	80300	Gemeindeverkehr	82'500.00	Planungen und Projektierungen Dritter
Diverse	Diverse	90100	Abwasserbeseitigung	60'000.00	Planungen und Projektierungen Dritter
Diverse	Diverse	90600	Umwelt	90'750.00	Planungen und Projektierungen Dritter
Diverse	Diverse	100100	Ortsplanung	45'000.00	Planungen und Projektierungen Dritter
				1'329'950.00	

Anhang V: Auflistung der Finanzkennzahlen

Einwohnergemeinde Binningen		FINANZKENNZAHLEN Budget 2021				
Kennzahl		**Budget 2021**		**Budget 2020**	**5 Jahre**	**Kantonale Richtwerte**
		Wert	**Bewertung**	**Wert**	**Wert**	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	-28%	-	-4%	12%	Der jährliche Selbstfinanzierungsgrad kann stark schwanken. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad gegen 100% betragen, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung und die Konjunkturlage (bei Hochkonjunktur möglichst über 100%) eine Rolle spielt.
	- Allgemeiner Haushalt	-18%	-	4%	20%	
	- Wasser	N/V	-	N/V	N/V	
	- Abwasser	-71%	-	-40%	-63%	
Zinsbelastungsanteil		-0,3%	Gut	-0,3%	-0,3%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend > 9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		0,7%	Geringe Belastung	0,6%	0,6%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung > 15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		-3%	Schlecht	-1%	1%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel < 10%: Schlecht
Investitionsanteil		11%	Mittlere Investitionstätigkeit	12%	10%	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit > 30%: Sehr starke Investitionstätigkeit
NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.						

Gemeinde Binningen				**Ergebnisübersicht**				
		Budget 2021		**Budget 2020**		**Rechnung 2019**		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Erfolgsrechnung		**91'343'196**	**89'562'291**	**88'819'574**	**89'012'521**	**111'782'618**	**111'837'727**
Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss		3'067'139		960'580		
	Ertragsüberschuss					23'787'795	
Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	1'237'107		1'104'400		4'318'186	
Operatives Ergebnis:	Aufwandüberschuss		1'830'032				
(Betrieb & Finanzierung)	Ertragsüberschuss			143'820		28'105'982	
Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	49'127		49'127		49'127	
Gesamtergebnis:	Aufwandüberschuss		1'780'905				
(operativ & ausserordentlich)	Ertragsüberschuss			192'947		55'109	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionsrechnung		**10'596'000**	**230'000**	**12'136'000**	**250'000**	**2'506'016**	**148'066**
Zunahme der Nettoinvestitionen			10'366'000		11'886'000		2'357'950
Abnahme der Nettoinvestitionen							
		Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven	Aktiven	Passiven
Bilanz						**161'527'609**	**161'527'609**
Bilanzüberschuss (+) / Bilanzfehlbetrag							55'109

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Funktional - Zusammenzug		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**250'000**		**200'000**			
	Nettoausgaben		250'000		200'000		
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**			**310'000**		**152'759.90**	
	Nettoausgaben				310'000		152'759.90
2	**BILDUNG**	**4'645'000**		**7'341'000**		**1'284'084.93**	
	Nettoausgaben		4'645'000		7'341'000		1'284'084.93
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE**	**1'400'000**				**461'212.15**	
	Nettoausgaben		1'400'000				461'212.15
4	**GESUNDHEIT**		**20'000**		**20'000**		**20'000.00**
	Nettoeinnahmen	20'000		20'000		20'000.00	
6	**VERKEHR**	**2'505'000**		**2'225'000**		**207'822.65**	**58'489.90**
	Nettoausgaben		2'505'000		2'225'000		149'332.75
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'696'000**	**210'000**	**1'970'000**	**230'000**	**400'136.47**	**69'575.72**
	Nettoausgaben		1'486'000		1'740'000		330'560.75
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**100'000**		**90'000**			
	Nettoausgaben		100'000		90'000		
9	**FINANZEN UND STEUERN**						
	Total	10'596'000	230'000	12'136'000	250'000	2'654'081.72	2'654'081.72
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		10'366'000		11'886'000		
	Total	10'596'000	10'596'000	12'136'000	12'136'000	2'654'081.72	2'654'081.72

Budget 2021

Erfolgsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Artengliederung		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**A U F W A N D**	**91'343'196**		**88'819'574**		**111'782'618.33**	
30	PERSONALAUFWAND	35'657'378		34'048'255		31'067'912.65	
31	SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND	15'086'493		14'328'670		11'017'979.51	
33	ABSCHREIBUNGEN VER-WALTUNGSVERMÖGEN	769'882		702'875		643'579.62	
34	FINANZAUFWAND	808'460		867'472		788'442.04	
35	EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN	14'517		3'451		649'910.53	
36	TRANSFERAUFWAND	36'646'163		36'559'019		37'187'959.94	
38	AUSSERORDENTLICHER AUFWAND					28'100'000.00	
39	INTERNE VERRECHNUNGEN	2'360'303		2'309'832		2'326'834.04	
4	**E R T R A G**		**89'562'291**		**89'012'521**		**111'837'726.99**
40	FISKALERTRAG		63'913'325		62'949'089		84'353'626.14
41	REGALIEN UND KONZESSIONEN		395'040		394'540		378'797.21
42	ENTGELTE		11'293'709		12'100'530		11'883'056.32
43	VERSCHIEDENE ERTRÄGE				8'000		750.15
44	FINANZERTRAG		2'045'567		1'971'872		5'106'628.45
45	ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN		1'908'192		1'421'322		466'642.83
46	TRANSFERERTRAG		7'597'028		7'808'209		7'272'264.85
48	AUSSERORDENTLICHER ERTRAG		49'127		49'127		49'127.00
49	INTERNE VERRECHNUNGEN		2'360'303		2'309'832		2'326'834.04
9	**A B S C H L U S S**					**55'108.66**	
900	Abschluss Erfolgsrechnung					55'108.66	
	Total	91'343'196	89'562'291	88'819'574	89'012'521	111'837'726.99	111'837'726.99
	Ertragsüberschuss			192'947			
	Aufwandüberschuss		1'780'905				
	Total	91'343'196	91'343'196	89'012'521	89'012'521	111'837'726.99	111'837'726.99

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	**A U F W A N D**	**91'343'196**		**88'819'574**		**111'782'618.33**	
30	**PERSONALAUFWAND**	**35'657'378**		**34'048'255**		**31'067'912.65**	
300	**Behörden und Kommisionen**	**667'900**		**710'400**		**700'640.60**	
3000	Behörden und Kommissionen	667'900		710'400		700'640.60	
301	**Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals**	**13'597'005**		**13'129'837**		**12'638'141.65**	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'597'005		13'129'837		12'638'141.65	
302	**Löhne der Lehrpersonen**	**14'847'188**		**13'982'032**		**13'561'718.85**	
3020	Löhne der Lehrpersonen	14'847'188		13'982'032		13'561'718.85	
303	**Temporäre Arbeitskräfte**			**81'671**		**63'916.45**	
3030	Temporäre Arbeitskräfte			81'671		63'916.45	
304	**Zulagen**	**446'158**		**437'782**		**434'387.80**	
3040	Erziehungszulagen	360'555		378'850		373'780.40	
3042	Verpflegungszulagen					3'205.00	
3043	Wohnungszulagen						
3049	Übrige Zulagen	85'603		58'932		57'402.40	
305	**Arbeitgeberbeiträge**	**5'462'047**		**5'125'903**		**3'326'049.69**	
3050	AG Beiträge an AHV, IV, EO, ALV, VK	1'863'802		1'783'951		1'661'068.74	
3052	AG Beiträge an Pensionskassen	2'874'084		2'719'939		1'064'525.75	
3053	AG Beiträge an Unfallversicherungen	218'447		197'669		196'701.55	
3054	AG Beiträge an Familienausgleichskasse	373'116		366'945		352'464.15	
3055	AG Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	132'598		57'399		51'289.50	
3059	Übrige Arbeitgeberleistungen						
306	**Arbeitgeberleistungen**						

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3062	Teuerungszulagen auf Renten						
3064	Überbrückungsrenten						
3069	Übrige Arbeitgebenleistungen						
309	**Übriger Personalaufwand**	**637'080**		**580'630**		**343'057.61**	
3090	Übriger Personalaufwand	314'530		305'130		178'593.09	
3091	Personalrekrutierung	88'200		88'200		29'252.79	
3099	Sonstiger Personalaufwand	234'350		187'300		135'211.73	
31	**SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND**	**15'086'493**		**14'328'670**		**11'017'979.51**	
310	**Material- und Warenaufwand**	**1'726'058**		**1'710'670**		**1'394'089.84**	
3100	Büromaterial	117'550		109'750		67'584.17	
3101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	443'700		429'900		332'732.96	
3102	Drucksachen, Publikationen	328'850		317'450		221'931.41	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	12'550		12'450		10'393.95	
3104	Lehrmittel	227'400		248'720		219'314.14	
3105	Lebensmittel	465'408		461'400		403'248.51	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	130'600		131'000		138'884.70	
311	**Mobilien, Maschinen,Fahrzeuge**	**1'489'330**		**1'121'960**		**917'556.63**	
3110	Büromöbel und -geräte	240'100		194'860		175'134.63	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzuge, Werkzeuge	403'570		317'240		345'748.14	
3112	Dienstkleider	58'600		57'100		37'468.10	
3113	Hardware	506'500		351'000		135'623.10	
3118	Immaterielle Anlagen	228'760		168'460		192'251.91	
3119	Übrige Anschaffungen	51'800		33'300		31'330.75	
312	**Ver- und Entsorgung**	**1'310'150**		**1'342'850**		**1'237'682.01**	
3120	Ver- und Entsorgung	1'310'150		1'342'850		1'237'682.01	
313	**Dienstleistungen und Honorare**	**4'818'530**		**4'628'350**		**3'432'560.84**	

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130	Dienstleistungen Dritter	2'728'080		2'740'900		2'158'747.99	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	323'250		396'500		257'235.98	
3132	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	1'311'700		1'029'650		588'643.18	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	235'500		235'500		232'782.48	
3134	Sachversicherungsprämien	199'250		204'550		174'370.71	
3137	Steuern und Gebühren	20'750		21'250		20'780.50	
3138	Kurse, Prüfungen, Beratungen						
314	**Baulicher und betrieblicher Unterhalt**	**3'554'700**		**3'489'700**		**2'581'249.59**	
3140	Unterhalt an Grundstücken	192'500		179'500		168'683.14	
3141	Unterhalt Strasse / Verkehrswege	461'000		468'000		478'113.94	
3142	Unterhalt Wasserbau	10'000		10'000			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'468'000		1'127'500		669'104.57	
3144	Unterhalt Hochbauten	1'421'200		1'702'700		1'265'347.94	
3145	Unterhalt Wald						
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	2'000		2'000			
315	**Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen**	**848'070**		**769'420**		**367'806.64**	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	12'500		19'000		5'360.40	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	271'990		236'590		192'104.19	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	47'500		47'500		9'872.55	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	502'080		452'330		144'995.00	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlage	14'000		14'000		15'474.50	
316	**Mieten, Leasing, Pachten, Benutzungsgebühren**	**929'195**		**935'260**		**772'248.46**	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	791'595		789'160		653'116.30	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	43'000		44'000		44'169.56	
3162	Raten für operatives Leasing	94'600		102'100		74'962.60	
3169	Übrige Mieten und Benützungsgebühren						

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317	**Spesenentschädigungen**	**224'410**		**158'810**		**120'974.93**	
3170	Reisekosten und Spesen	86'510		74'410		33'312.93	
3171	Exkursionen, Schulreisen, Lager	137'900		84'400		87'662.00	
318	**Wertberichtigungen auf Forderungen**	**144'350**		**130'950**		**189'170.57**	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen					4'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	42'850		43'950		45'593.82	
3182	Wertberichtigung Steurguthaben nat. Personen					27'000.00	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen	100'000		85'000		111'990.45	
3184	Wertberichtigung Steuerguthaben jur. Personen						
3185	Tatsächliche Forderungsverluste jur. Personen	1'500		2'000		586.30	
319	**Verschiedener Betriebsaufwand**	**41'700**		**40'700**		**4'640.00**	
3190	Schadenersatzleistungen			1'000		3'000.00	
3192	Abgeltung von Rechten						
3199	Übriger Betriebsaufwand	41'700		39'700		1'640.00	
33	**ABSCHREIBUNGEN VER-WALTUNGSVERMÖGEN**	**769'882**		**702'875**		**643'579.62**	
330	**Abschreibungen Sachanlagen**	**751'886**		**684'809**		**625'443.67**	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	751'886		684'809		625'443.67	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen						
332	**Abschreibungen immatrielle Anlagen**	**17'996**		**18'066**		**18'135.95**	
3320	Abschreibungen immaterielle Anlagen	17'996		18'066		18'135.95	
3321	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen						

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	**FINANZAUFWAND**	**808'460**		**867'472**		**788'442.04**	
340	**Zinsaufwand**	**154'060**		**181'167**		**157'394.01**	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten						
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	90'100		110'100		79'220.68	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	63'960		71'067		78'173.33	
3409	Übrige Passivzinsen						
341	**Realisierte Verluste Finanzvermögen**						
3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen						
3411	Realisierte Verluste auf Sach-anlagen						
342	**Kapitalbeschaffung und Verwaltung**						
3420	Kapitalbeschaffung und Verwaltung						
343	**Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen**	**574'400**		**576'305**		**299'094.95**	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	407'400		381'300		226'631.45	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen			9'005			
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	167'000		186'000		72'463.50	
344	**Wertberichtigungen Finanzvermögen**					**66'941.00**	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen						
3441	Wertberichtigung Sachanlagen					66'941.00	
349	**Verschiedener Finanzaufwand**	**80'000**		**110'000**		**265'012.08**	

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499	Übriger Finanzaufwand	80'000		110'000		265'012.08	
35	**EINLAGEN IN FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN**	**14'517**		**3'451**		**649'910.53**	
351	**Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	**14'517**		**3'451**		**649'910.53**	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	14'517		3'451		369'660.88	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals					280'249.65	
36	**TRANSFERAUFWAND**	**36'646'163**		**36'559'019**		**37'187'959.94**	
361	**Entschädigungen an Gemeinwesen**	**6'289'725**		**6'094'875**		**6'113'088.23**	
3610	Entschädigungen an Bund						
3611	Entschädigung an Kanton	1'929'500		1'929'500		1'819'242.30	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbänden	1'300'225		1'015'375		911'515.28	
3614	Entschädigung an öffentlichen Unternehmungen	3'060'000		3'150'000		3'382'330.65	
362	**Finanz- und Lastenausgleich**	**10'958'579**		**10'934'297**		**12'389'743.00**	
3622	Ressourcenausgleich	10'800'649		10'777'567		12'233'013.00	
3623	Finanzierung Härtefonds						
3625	Finanzierung Solidaritätsbeitrag	157'930		156'730		156'730.00	
363	**Beiträge an Gemeinwesen und Dritte**	**19'339'991**		**19'468'297**		**18'619'896.56**	
3630	Beiträge an den Bund						
3631	Beiträge an den Kanton	2'893'937		3'144'242		3'349'743.00	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	292'000		282'000		285'588.30	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	370'504		371'335		346'110.90	
3635	Beiträge an private Unternehmungen			20'000		63'000.00	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'470'050		3'336'801		3'123'681.19	
3637	Beiträge an private Haushalte	12'313'500		12'313'919		11'451'773.17	

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
364	**Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen**						
3640	Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen						
365	**Wertberichtigungen Beteiligungen Verwaltungsvermögen**						
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen						
366	**Abschreibungen Investitionsbeiträge**	**57'868**		**61'550**		**65'232.15**	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	57'868		61'550		65'232.15	
3661	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiräge						
38	**AUSSERORDENTLICHER AUFWAND**					**28'100'000.00**	
380	**Ausserordentlichecher Personalaufwand**						
3800	Ausserordentlicher Personalaufwand						
381	**Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand**						
3810	Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand						
384	**Ausserordentlicher Finanzaufwand**						
3840	Ausserordentlicher Finanzaufwand						
389	**Einlagen in das Eigenkapital**					**28'100'000.00**	
3892	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche						
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen					15'000'000.00	

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserve					13'100'000.00	
39	**INTERNE VERRECHNUNGEN**	**2'360'303**		**2'309'832**		**2'326'834.04**	
390	**Material- und Warenbezüge**	**35'500**		**35'500**		**47'644.04**	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge	35'500		35'500		47'644.04	
391	**Dienstleistungen**	**2'324'803**		**2'274'332**		**2'279'190.00**	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	2'324'803		2'274'332		2'279'190.00	
392	**Pacht, Miete, Benützungskosten**						
3920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benutzungskosten						
393	**Betriebs- und Verwaltungskosten**						
3930	Interne Verrechnungen von Betriebs- und Verwaltungskosten						
394	**kalk. Zinsen und Finanzaufwand**						
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						
399	**Übrige interne Verrechnungen**						
3990	Übrige interne Verrechnugen						
4	**E R T R A G**		**89'562'291**		**89'012'521**		**111'837'726.99**
40	**FISKALERTRAG**		**63'913'325**		**62'949'089**		**84'353'626.14**
400	**Steuern natürliche Personen**		**62'978'428**		**62'047'713**		**82'357'400.39**
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		47'688'578		46'983'821		58'878'235.90
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		14'029'687		13'822'352		21'868'868.85

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'260'163		1'241'540		1'610'295.64
401	**Steuern juristische Personen**		**934'897**		**901'376**		**1'996'225.75**
4010	Ertragssteuern juristische Personen		566'624		558'250		1'034'301.00
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		368'273		343'126		961'924.75
402	**Übrige Direkte Steuern**						
4022	Vermögensgewinnsteuern						
41	**REGALIEN UND KONZESSIONEN**		**395'040**		**394'540**		**378'797.21**
410	**Regalien**		**40**		**40**		**40.00**
4100	Regalien		40		40		40.00
412	**Konzessionen**		**395'000**		**394'500**		**378'757.21**
4120	Konzessionen		395'000		394'500		378'757.21
42	**ENTGELTE**		**11'293'709**		**12'100'530**		**11'883'056.32**
420	**Ersatzabgaben**		**430'000**		**430'000**		**670'521.00**
4200	Ersatzabgaben		430'000		430'000		670'521.00
421	**Gebühren für Amtshandlungen**		**208'000**		**229'900**		**207'529.90**
4210	Gebühren für Amtshandlungen		208'000		229'900		207'529.90
422	**Spital- und Heimtaxen, Kostengelder**						
4220	Taxen und Kostgelder						
423	**Schul - und Kursgelder**		**2'660'359**		**2'699'780**		**2'664'203.30**
4230	Schulgelder						
4231	Kursgelder		2'660'359		2'699'780		2'664'203.30

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424	**Benützungsgebühren und Dienstleistungen**		**5'573'050**		**5'807'550**		**5'756'328.52**
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'573'050		5'807'550		5'756'328.52
425	**Erlös aus Verkäufen**		**80'800**		**131'800**		**145'395.71**
4250	Verkäufe		80'800		131'800		145'395.71
426	**Rückerstattungen**		**2'079'500**		**2'489'500**		**2'216'855.16**
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'079'500		2'489'500		2'216'855.16
427	**Bussen**		**262'000**		**312'000**		**222'222.73**
4270	Bussen		262'000		312'000		222'222.73
429	**Übrige Entgelte**						
4290	Übrige Entgelte						
4293	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen nat. Personen						
4295	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderung jur. Personen						
43	**VERSCHIEDENE ERTRÄGE**				**8'000**		**750.15**
431	**Aktivierung Eigenleistungen**				**8'000**		
4310	Aktivierung Eigenleistungen auf Sachanlagen						
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immaterielle Anlagen						
4312	Aktivierbare Projektierungskosten				8'000		
439	**Übrige Erträge**						**750.15**
4390	Übrige Erträge						750.15

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4391	Übertrag aus der Investitionsrechnung						
44	**FINANZERTRAG**		**2'045'567**		**1'971'872**		**5'106'628.45**
440	**Zinsertrag**		**385'000**		**402'000**		**342'113.15**
4400	Zinsen flüssige Mittel						15.00
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		5'000		2'000		4'733.25
4402	Zinsen Finanzanlagen						
4403	Verzugszinsen Steuern		380'000		400'000		337'364.90
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						
441	**Realisierte Gewinne Finanzvermögen**						**8'836.00**
4410	Realisierte Gewinne auf Finanzanlagen						
4411	Realisierte Gewinne auf Sachanlagen						8'836.00
442	**Beteiligungsertrag Finanzvermögen**						**2'000.00**
4420	Dividenden						2'000.00
4429	Übriger Beteiligungsertrag						
443	**Liegenschaftenertrag Finanzvermögen**		**1'298'472**		**1'279'772**		**1'250'018.24**
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		1'291'472		1'272'772		1'240'950.24
4432	Vergütungen für Benützungen Liegenschaften Finanzvermögen						
4439	Übriger Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		7'000		7'000		9'068.00
444	**Wertberichtigungen Finanzvermögen**						**3'123'758.84**
4440	Wertberichtigung Finanzanlagen						
4443	Wertberichtigung Sachanlagen						3'123'758.84
445	**Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen**						

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4450	Ertrag aus Darlehen und Verwaltungsvermögen						
4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen						
446	**Ertrag von öffentlichen Unternehmungen**						
4462	Ertrag von Zweckverbänden						
4463	Ertrag von privatrechtlichen Unternehmen in öffentlicher Hand						
447	**Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen**		**236'100**		**246'300**		**292'302.22**
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		210'100		211'100		241'494.62
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		26'000		35'200		50'807.60
4479	Übrige Erträge Liegenschaften Verwaltungsvermögen						
448	**Erträge von gemieteten Liegenschaften**		**125'995**		**43'800**		**87'600.00**
4480	Erträge von gemieteten Liegenschaften		125'995		43'800		87'600.00
4489	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften						
449	**Übriger Finanzertrag**						
4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen						
4499	Übriger Finanzertrag						
45	**ENTNAHMEN AUS FONDS UND SPEZIALFINANZIERUNGEN**		**1'908'192**		**1'421'322**		**466'642.83**
450	**Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital**						**3'060.30**
4501	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten						3'060.30
451	**Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**		**1'908'192**		**1'421'322**		**463'582.53**

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'446'092		912'922		229'218.68
4511	Entnahmen aus Fonds Eigenkapital		462'100		508'400		234'363.85
46	**TRANSFERERTRAG**		**7'597'028**		**7'808'209**		**7'272'264.85**
460	**Ertragsanteile von Dritten**		**440'805**		**300'496**		
4600	Anteil an Bundeserträgen		440'805		300'496		
461	**Entschädigungen von Gemeinwesen**		**4'236'000**		**4'608'545**		**4'283'315.81**
4610	Entschädigungen vom Bund		24'000		20'000		37'647.80
4611	Entschädigungen vom Kanton		3'242'000		3'564'500		3'372'555.45
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		970'000		1'024'045		873'112.56
4614	Entschädigung von öffentlichen Unternehmungen						
462	**Finanz- und Lastenausgleich**		**292'514**		**321'824**		**321'824.00**
4621	Lastenabgeltungen		292'514		321'824		321'824.00
4622	Ressourcenausgleich						
4625	Solidaritätsbeitrag						
4626	Härtebeitrag						
463	**Beiträge von Gemeinwesen und Dritten**		**2'610'709**		**2'560'344**		**2'635'695.28**
4630	Beiträge vom Bund						5'000.00
4631	Beiträge vom Kanton		2'610'709		2'550'344		2'573'351.16
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				10'000		37'133.47
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen						
4636	Beiträge von priv. Organisationen ohne Erwerbszweck						3.45
4637	Beiträge von privaten Haushalten						20'207.20
4638	Beiträge aus dem Ausland						

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
469	**Verschiedener Transferertrag**		**17'000**		**17'000**		**31'429.76**
4699	Rückverteilungen		17'000		17'000		31'429.76
48	**AUSSERORDENTLICHER ERTRAG**		**49'127**		**49'127**		**49'127.00**
484	**ausserordentliche Finanzerträge**						
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						
489	**Entnahmen aus dem Eigenkapital**		**49'127**		**49'127**		**49'127.00**
4892	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche						
4893	Entnahme aus Vorfinanzierungen		49'127		49'127		49'127.00
4894	Entnahmen aus finanzpolitscher Reserve						
49	**INTERNE VERRECHNUNGEN**		**2'360'303**		**2'309'832**		**2'326'834.04**
490	**Material- und Warenbezüge**		**35'500**		**35'500**		**47'644.04**
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		35'500		35'500		47'644.04
491	**Dienstleistungen**		**2'324'803**		**2'274'332**		**2'279'190.00**
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'324'803		2'274'332		2'279'190.00
492	**Pacht, Mieten, Benützungskosten**						
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten						
493	**Betriebs- und Verwaltungskosten**						
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						
494	**kalk. Zinsen und Finanzaufwand**						

Erfolgsrechnung

Artengliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940	Interne Verrechnung von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						
499	**Übrige interne Verrechnungen**						
4990	Übrige interne Verrechnungen						
9	**A B S C H L U S S**					**55'108.66**	
900	**Abschluss Erfolgsrechnung**					**55'108.66**	
9000	Ertragsüberschuss					55'108.66	
9001	Aufwandüberschuss						
	Total	91'343'196	89'562'291	88'819'574	89'012'521	111'837'726.99	111'837'726.99
	Ertragsüberschuss			192'947			
	Aufwandüberschuss		1'780'905				
	Total	91'343'196	91'343'196	89'012'521	89'012'521	111'837'726.99	111'837'726.99

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Funktional - Zusammenzug		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**250'000**		**200'000**			
	Nettoausgaben		250'000		200'000		
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**			**310'000**		**152'759.90**	
	Nettoausgaben				310'000		152'759.90
2	**BILDUNG**	**4'645'000**		**7'341'000**		**1'284'084.93**	
	Nettoausgaben		4'645'000		7'341'000		1'284'084.93
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE**	**1'400'000**				**461'212.15**	
	Nettoausgaben		1'400'000				461'212.15
4	**GESUNDHEIT**		**20'000**		**20'000**		**20'000.00**
	Nettoeinnahmen	20'000		20'000		20'000.00	
6	**VERKEHR**	**2'505'000**		**2'225'000**		**207'822.65**	**58'489.90**
	Nettoausgaben		2'505'000		2'225'000		149'332.75
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'696'000**	**210'000**	**1'970'000**	**230'000**	**400'136.47**	**69'575.72**
	Nettoausgaben		1'486'000		1'740'000		330'560.75
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**100'000**		**90'000**			
	Nettoausgaben		100'000		90'000		
9	**FINANZEN UND STEUERN**						
	Total	10'596'000	230'000	12'136'000	250'000	2'654'081.72	2'654'081.72
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		10'366'000		11'886'000		
	Total	10'596'000	10'596'000	12'136'000	12'136'000	2'654'081.72	2'654'081.72

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Artengliederung		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	**I N V E S T I T I O N S A U S G A B E N**	**10'596'000**		**12'136'000**		**2'654'081.72**	
50	Sachanlagen	10'446'000		11'906'000		2'483'728.35	
52	Immaterielle Anlagen	150'000		230'000		22'287.75	
54	Darlehen						
56	Eigene Investitionsbeiträge						
59	Übertrag an Bilanz					148'065.62	
6	**I N V E S T I T I O N S E I N A H M E N**		**230'000**		**250'000**		**2'654'081.72**
60	ÜBERTRAGUNG VON SACHANLAGEN IN DAS FINANZVERMÖGEN						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		210'000		230'000		128'065.62
64	RÜCKZAHLUNG VON DARLEHEN		20'000		20'000		20'000.00
69	Übertrag an Bilanz						2'506'016.10
	Total	10'596'000	230'000	12'136'000	250'000	2'654'081.72	2'654'081.72
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		10'366'000		11'886'000		
	Total	10'596'000	10'596'000	12'136'000	12'136'000	2'654'081.72	2'654'081.72

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**250'000**		**200'000**			
02	**ALLGEMEINE DIENSTE**	**250'000**		**200'000**			
022	**Übrige allgemeine Dienste**	**250'000**		**200'000**			
0220	**Gemeindeverwaltung**	**250'000**		**200'000**			
5040.00	Umbau Reschhaus (KESB)						
5040.02	Neugestaltung Dorfplatz/Schulhäuser/Vorplatz						
5040.03	Sicherheit Verwaltungsgebäude						
5040.05	Sanierung Hausinstallation Hauptstr. 34 Beteiligung						
5040.06	QP Hauptstrasse 34/36			200'000			
5040.07	Sanierung Bauverwaltung						
5040.08	Stadtbüro Hauptstrasse 63 Gemeindeverwaltung Curt Goetz-Str. 1						
5040.99	Instandsetzungen Bereich Verwaltung						
5060.00	Informatik, PC Erneuerung						
5060.01	Informatik, Server Erneuerung						
5060.02	Informatik, PC Erneuerung	250'000					
6040.00	Verkauf Hauptstrasse 36						
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**			**310'000**		**152'759.90**	
14	**ALLGEMEINES RECHTSWESEN UND VORMUNDSCHAFTSWESEN**						
140	**Allgemeines Rechtswesen**						
1401	**Kindes- und Erwachsenenschutz**						

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5460.00	Darlehen KESB (CHF 56'652)						
6460.00	Rückzahlung Darlehen KESB (CHF 56'652)						
15	**FEUERWEHR**			**310'000**		**152'759.90**	
150	**Feuerwehr**			**310'000**		**152'759.90**	
1500	**Feuerwehr**			**310'000**		**152'759.90**	
5060.00	TLF motorisierte Leiter						
5060.01	Materialtransporter mit Motorspritze						
5060.02	Universallöschfahrzeug (ULF)						
5060.03	Ersatz Fahrzeug (Kdo/Trsp)			60'000			
5060.04.	Tanklöschfahrzeug						
5060.05	Pionierfahrzeug			250'000		152'759.90	
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						
16	**MILITÄR UND BEVÖLKERUNGSSCHUTZ**						
162	**Bevölkerungsschutz**						
1620	**Zivilschutz**						
5040.00	Sanierung ZSA Wassergraben						
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						
2	**BILDUNG**	**4'645'000**		**7'341'000**		**1'284'084.93**	
21	**OBLIGATORISCHE SCHULE**	**4'600'000**		**7'341'000**		**1'284'084.93**	
212	**Primarschule**						
2120	**Primarschule**						

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5060.00	TBA						
217	**Schulliegenschaften**	**4'600'000**		**7'341'000**		**1'284'084.93**	
2170	**Schulliegenschaften Kindergarten**			**411'000**			
5040.00	Doppelkindergarten Mühlematten Umbau						
5040.01	Sechsfachkindergarten Dorfplatz						
5040.02	Meiriacker Holeeholzacker Vierfachkindergarten						
5040.03	Umbau Kindergarten Schützenweg (Kochen)						
5040.04	Container Kiga Dorf (FL)			411'000			
5040.05	Kindergarten APH Hohlegasse 8						
2171	**Schulliegenschaften Primarschule**	**4'600'000**		**6'930'000**		**1'284'084.93**	
5000.01	Kauf Parzelle 1720 Postgasse 14						
5000.02	Birkenweg 14, Provisorium Schule Übertrag FV ins VV						
5040.00	TBA						
5040.01	Neusatz Erdbebenertüchtigung Turnhalle						
5040.02	Planung Primarschulstandort Dorf (Wettbewerb)						
5040.04	Neusatz Raumbedarf gem. Harmos						
5040.05	6. Schulklasse, Anpassung Schulräume Mühlematt						
5040.06	Neusatz Energetische Sanierung						
5040.07	Energetische Sanierung Mühlematten						
5040.08	6. Schulklasse, KIGA (Dorfplatz)						
5040.09	Neusatz Ausbau Mittagstisch						
5040.10	Energetische Sanierung Meiriacker						
5040.11	Projektkosten Gesamtplanung Schulraumplanung						
5040.13	Tanzraum Kronenmattgebäude Musikschule Binningen-Bottmingen						

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.14	Energetische Sanierung Pestalozzi						
5040.15	Behindertenlift Pestalozzi						
5040.17	Primar- und Doppelkindergarten Wassergraben						
5040.18	Provisorien 3. Klassenzug Mühlematt EG						
5040.19	Erdbebenertüchtigung Mühlematten						
5040.20	Ausbau Schulküche Mühlematt						
5040.21	Sanierung Fassade Margarethenturnhalle						
5040.22	Projektkosten Gesamtplanung Etappe 3 Schulraumplanung						
5040.23	Neusatz Sanierung Pausenplatz	200'000		180'000			
5040.24	Provisorien Meiriacker						
5040.25	2x Turnhalle Margarethen						
5040.26	Meiriacker Ersatz Turnhalle und Mittagstisch	400'000		650'000		189'101.74	
5040.27	Container PS Meiriacker auf Vordach (FL)						
5040.28	Container PS Mühlematt Birkenweg EG+OG (FL)						
5040.29	Provisorien 3. Klassenzug Mühlematt OG						
5040.30	Energetische Sanierung Mühlematten (Planung bis Bauprojekt)						
5040.31	Provisorien 3. Klassenzug Mühlematt OG (inaktiv)						
5040.32	Sanierung Wasserschaden Neusatz						
5040.33	Container PS Mühlematt Birkenweg 2. OG					572'203.73	
5040.34	Neubau Schulhaus Dorf	1'000'000		1'100'000		368'348.76	
5040.35	Sanierung Mühlemattschulhaus	3'000'000		5'000'000		154'430.70	
6040.00	Anteil Sekundarschule (BL)						
6310.00	Investitionsbeiträge vom Kanton						
29	**Übriges Bildungswesen**	**45'000**					
299	**Übrige Bildung**	**45'000**					
2990	**Übrige Bildung**	**45'000**					

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Ausbau DG Kettiger Schulhaus Erwachsenenbildung						
5040.99	Instandsetzung Bereich Erwachsenenbildung	45'000					
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT UND KIRCHE**	**1'400'000**				**461'212.15**	
33	**Medien**	**800'000**					
332	**Massenmedien**	**800'000**					
3321	**Antennen- und Kabelanlagen**	**800'000**					
5030.00	Ausbau Leitungsnetz	800'000					
34	**SPORT UND FREIZEIT**	**600'000**				**461'212.15**	
341	**Sport**	**600'000**				**461'212.15**	
3412	**Hallenbad**	**600'000**					
5040.00	Sanierung Saunatrakt+Restaurant						
5040.01	Hallenbad: Sanierung Technik, Lüftung	300'000					
5040.02	Hallenbad; Sanierung Fassaden, Dach	300'000					
3414	**Leichtathletik- und Fussballanlagen**					**461'212.15**	
5030.00	Ersatz Kunstrasen Spiegelfeld					461'212.15	
5040.00	Sanierung Tribühne und Garderobe						
5040.01	Neubau Garderobengebäude						
5040.02	Sanierung Beleuchtung/Einrichtungen						
342	**Freizeit**						
3420	**Freizeit**						

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.00	Ersatz Kunstrasen Margarethenwiese						
5040.00	Umsetzung GESAK Spielplatzkonzept						
5040.01	Tschuppbaumacker						
4	**GESUNDHEIT**		**20'000**		**20'000**		**20'000.00**
41	**KRANKEN- UND PFLEGEHEIME**		**20'000**		**20'000**		**20'000.00**
412	**Kranken- und Pflegeheime**		**20'000**		**20'000**		**20'000.00**
4120	**Kranken- und Pflegeheime**		**20'000**		**20'000**		**20'000.00**
5460.00	Darlehen Stiftung Alters- und Pflegeheim (CHF 2'000'						
5660.00	Zentrum für Wohnen und Pflege						
6460.00	Rückzahlung Darlehen Schlossacker (CHF 542'125)		20'000		20'000		20'000.00
6	**VERKEHR**	**2'505'000**		**2'225'000**		**207'822.65**	**58'489.90**
61	**STRASSENVERKEHR**	**2'505'000**		**2'225'000**		**207'822.65**	**58'489.90**
615	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**2'505'000**		**2'225'000**		**207'822.65**	**58'489.90**
6150	**Gemeindestrassen/Werkhof**	**2'505'000**		**2'225'000**		**207'822.65**	**58'489.90**
5010.00	Sanierung Schafmattweg						
5010.01	TBA						
5010.02	TBA						
5010.03	Sanierung Benkenstrasse	240'000		1'500'000		11'668.65	
5010.04	TBA						
5010.05	Winterhalde						
5010.06	Dorenbachstrasse (Korrektion Stamm)					196'154.00	
5010.07	Gärtnerstrasse, Strassengesamterneuerung						

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.08	Paradiesstrasse/Neubadrain, Lärmschutz	800'000		600'000			
5010.09	Grüntrassees Doppelspurausbau Spiesshöfli						
5010.10	Bushaltestellen (Behig)	500'000					
5010.11	Brücke Blumenstrasse/Schafmattweg	500'000					
5040.00	TBA						
5040.01	Salzsilo / Soletank (mit Oberwil)						
5040.02	Sanierung Werkhof						
5040.03	Neubau Werkhof	10'000		20'000			
5060.00	TBA						
5060.01	Ersatz Fumo Werkhof						
5060.02	Ersatz Ladog (Winterdienst)						
5060.03	Strassenwischmaschine RAVO						
5060.04	Trottoirwischmaschine						
5060.05	Planung Ersatz Fahrzeuge, Maschinen			105'000			
5060.06	Werkhoffahrzeug Winterdienst						
5060.07	Werkhoffahrzeug LKW	455'000					
6310.00	Kantonsbeiträge						58'489.90
6372.00	Winterhalde Anwänderbeiträge						
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'696'000**	**210'000**	**1'970'000**	**230'000**	**400'136.47**	**69'575.72**
72	**ABWASSERBESEITIGUNG**	**1'525'000**	**210'000**	**1'625'000**	**230'000**	**325'875.02**	**69'575.72**
720	**Abwasserbeseitigung**	**1'525'000**	**210'000**	**1'625'000**	**230'000**	**325'875.02**	**69'575.72**
7201	**Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)**	**1'525'000**	**210'000**	**1'625'000**	**230'000**	**325'875.02**	**69'575.72**
5030.00	Umbau Kanalisation + GEP (Plan)						
5030.01	TBA						
5030.02	Winterhalde WAR/WAS					79'009.40	

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5030.03	Liegenschaftsentwässerung TV-Untersuchungen						
5030.04	TBA						
5030.05	TBA						
5030.06	TBA						
5030.07	TBA						
5030.08	Benkenstr. WAR/WAS	1'225'000		1'225'000		5'491.05	
5030.09	TBA						
5030.10	Kronenweg WAR						
5030.11	Umbau Regenauslass (RA 324)						
5030.12	Tiefengrabenstrasse WAM GEP						
5030.13	WAR Gärtnerstrasse/Schafmatt GEP-Massnahme					23'981.25	
5030.14	Abwasserdüker Gorenmatt					217'393.32	
5030.15	Abwasserdüker Postgasse	300'000		400'000			
6370.00	Weiterverrechnung TV-Untersuchungen						
6371.00	Anschlussbeiträge		210'000		230'000		69'575.72
74	**GEWÄSSERVERBAUUNGEN**					**51'973.70**	
741	**Gewässerverbauungen**					**51'973.70**	
7410	**Gewässerverbauungen**					**51'973.70**	
5020.00	Hochwasserschutz Dorenbach (Ant. Gmde)						
5020.01	Hochwasserschutz Dorenbach/Stamm					51'973.70	
76	**TIERHALTUNG UND ÜBRIGER UMWELTSCHUTZ**						
769	**Übriger Umweltschutz**						
7690	**Übriger Umweltschutz**						

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Öffentliche WC-Anlage Dorfplatz						
77	**Friedhof und Bestattung**	**21'000**		**115'000**			
771	**Friedhof und Bestattung**	**21'000**		**115'000**			
7710	**Friedhof und Bestattung**	**21'000**		**115'000**			
5040.99	Instandsetzung Bereich Friedhof	21'000		115'000			
5060.00	Knicklenker Winterdienst-Fahrzeug						
79	**RAUMORDNUNG**	**150'000**		**230'000**		**22'287.75**	
790	**Raumordnung**	**150'000**		**230'000**		**22'287.75**	
7900	**Raumplanung**	**150'000**		**230'000**		**22'287.75**	
5290.00	Ortsplanung Revision						
5290.01	TZP Hauptstr. Nord						
5290.02	Spiesshöfli Testplanung						
5290.03	Umzonung Werkhof, Birkenweg						
5290.04	Raumplanung allg./Anpassungen TZP+QP						
5290.05	Revision Ortsplanung Überarbeitung Zentrumszone	40'000		70'000		22'287.75	
5290.06	Testplanung Dorf						
5290.07	Spiesshöfli Nutzungsplanung	45'000		60'000			
5290.08	Raumentwicklungskonzept	65'000		100'000			
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**100'000**		**90'000**			
87	**ENERGIE**	**100'000**		**90'000**			

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
873	**Übrige Energie**	**100'000**		**90'000**			
8730	**Übrige Energie**	**100'000**		**90'000**			
5040.00	Fotovoltaikanlage Spiegelfeld Garderobengebäude						
5040.01	Fotovoltaikanlage Neusatz Turnhalle						
5040.02	Photovoltaikanlage Kronenmatt						
5040.03	Fotovoltaikanlagen Mühlematt Schulhaus+Turnhalle	100'000		90'000			
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						
8731	**Fernwärmebetriebe**						
5640.00	Energie 2000 - WBA						
9	**FINANZEN UND STEUERN**						
96	**VERMÖGENS- UND SCHULDENVERWALTUNG**						
963	**Liegenschaften des Finanzvermögens**						
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**						
5040.05	Schlosstreppe/Lift						
5040.06	Werterhaltung Schloss (gem. Gebäudeanalyse)						
9990	**Abschluss**					**148'065.62**	**2'506'016.10**
9990.59	**Passivierungen**					**148'065.62**	
5900.00	Passivierung Allg. Haushalt					78'489.90	

Budget 2021

Investitionsrechnung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5901.00	Passivierung Wasserversorgung						
5902.00	Passivierung Abwasserversorgung					69'575.72	
5903.00	Passivierung Abfallentsorgung						
5905.00	Passivierung Antenne						
9990.69	**Aktivierungen**						**2'506'016.10**
6900.00	Aktivierung Allg. Haushalt						2'180'141.08
6901.00	Aktivierung Wasserversorgung						
6902.00	Aktivierung Abwasserbeseitigung						325'875.02
6903.00	Aktivierung Abfallbeseitigung						
6905.00	Aktivierung Antenne						
	Total	10'596'000	230'000	12'136'000	250'000	2'654'081.72	2'654'081.72
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		10'366'000		11'886'000		
	Total	10'596'000	10'596'000	12'136'000	12'136'000	2'654'081.72	2'654'081.72

Gemeinde				Auflistung der Investitionen Budget 2021					
Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben	Ausgaben 2020 (Hoch-rechnung)	Ausgaben 2021 (Budget)	Verbleibender Kredit per
		Datum	Art		31.12.2019	2020 und 2021			31.12.2021
	TOTAL			**24'430'652.00**	**9'021'893.87**	**15'408'758.13**	**10'821'000**	**10'596'000**	**-6'008'241.87**
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**			**210'000.00**	**139'714.20**	**70'285.80**	**200'000**	**250'000**	**-379'714.20**
0220.5040.02	Neugestaltung Dorfplatz								
0220.5040.03	Sicherheit Verwaltungsgebäude								
0220.5040.04	Hauptstrasse 34/36, Sanierung und Anpassung ESH						200'000		-200'000.00
0220.5040.05	Sanierung Hausinstallation Hauptstr. 34								
0220.5040.06	QP Hauptstrasse 34/36								
0220.5040.07	Sanierung Bauverwaltung								
0220.5040.08	Gemeindeverwaltung Curt Goetz-Str. 1 / Stadtbüro Hauptstrasse 63								
0220.5040.xx	Instandsetzungen Bereich Verwaltung								
0220.5060.00	Ersatz Hardware (PC)	13.12.2010	BU	210'000.00	139'714.20	70'285.80			70'285.80
0220.5060.02	Informatik Ersatz Hardware Verwaltung							250'000	-250'000.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**			**515'652.00**	**209'411.90**	**306'240.10**	**250'000**		**56'240.10**
1401.5460.00	Darlehen KESB	03.02.2015	GR	56'652.00	56'652.00				
1500.5060.01	Materialtransporter mit Motorspritze								
1500.5060.03	Ersatz Fahrzeug (Kdo/Trsp)								
1500.5060.05	Pionierfahrzeug	23.09.2019	SV	459'000.00	152'759.90	306'240.10	250'000		56'240.10
1620.5040.00	Sanierung ZSA Wassergraben								
2	**BILDUNG**			**14'905'000.00**	**5'969'716.27**	**8'935'283.73**	**7'226'000**	**4'645'000**	**-2'935'716.27**
2170.5040.01	Sechsfachkindergarten Dorfplatz								
2170.5040.03	Umbau Kindergarten Schützenweg (Kochen)								
2170.5040.04	Container Kiga Dorf (FL)						411'000		-411'000.00
2170.5040.xx	Instandsetzungen Bereich Kindgergarten								
2171.5040.01	Neusatz Erdbebenertüchtigung Turnhalle	29.06.2015	SV	670'000.00	521'079.75	148'920.25			148'920.25
2171.5040.04	Neusatz Raumbedarf Harmos	10.12.2012	SV	1'300'000.00	1'474'035.65	-174'035.65			-174'035.65
2171.5040.06	Energ. Sanierung Neusatz	10.12.2012	SV	840'000.00	818'723.55	21'276.45			21'276.45
2171.5040.09	Ausbau Mittagstisch Neusatz	10.12.2012	SV	915'000.00	1'117'023.17	-202'023.17			-202'023.17
2171.5040.22	Projektk. Gesamtpl. Schulraumplanung Etappe 2								
2171.5040.23	Neusatz Sanierung Pausenplatz	15.06.2020	SV	250'000.00		250'000.00	50'000	200'000	
2171.5040.26	Meiriacker Ersatz Turnhalle und Mittagstisch	05.03.2018	SV	360'000.00	251'859.99	108'140.01	600'000	400'000	-891'859.99
2171.5040.30	Energetische Sanierung Mühlematten (Planung bis Bauprojekt)	20.03.2017	SV	205'000.00	198'738.25	6'261.75			6'261.75
2171.5040.32	Sanierung Wasserschaden Neusatz	22.05.2017	SV	625'000.00	471'436.77	153'563.23			153'563.23
2171.5040.33	Container PS Mühlematt Birkenweg 2.OG (FL)	25.09.2017	SV	600'000.00	576'646.13	23'353.87	25'000		-1'646.13
2171.5040.34	Neubau Schulhaus Dorf	20.05.2019	SV	1'140'000.00	385'742.31	754'257.69	1'140'000	1'000'000	-1'385'742.31
2171.5040.35	Sanierung Mühlemattschulhaus	10.12.2018	SV	8'000'000.00	154'430.70	7'845'569.30	5'000'000	3'000'000	-154'430.70
2171.5040.xx	Instandsetzungen Bereich Primar								
2990.5040.00	Ausbau DG Kettiger Schulhaus								

Gemeinde				Auflistung der Investitionen Budget 2021					
Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben	Ausgaben 2020 (Hoch-rechnung)	Ausgaben 2021 (Budget)	Verbleibender Kredit per
		Datum	Art		31.12.2019	2020 und 2021			31.12.2021
2990.5040.99	Instandsetzung Bereich Erwachsenenbildung							45'000	-45'000.00
3	**KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE**			**645'000.00**	**479'800.25**	**165'199.75**	**155'000**	**1'400'000**	**-1'389'800.25**
3321.5030.xx	Ausbau Leitungsnetz							800'000	-800'000.00
3412.5040.00	Sanierung Saunatrakt+Rest.	25.06.2007	SV	25'000.00	18'588.10	6'411.90			6'411.90
3412.5040.01	Hallenbad: Sanierung Technik, Lüftung	09.12.2019	BU	150'000.00		150'000.00	150'000	300'000	-300'000.00
3412.5040.02	Hallenbad: Sanierung Fassaden, Dach							300'000	-300'000.00
3414.5030.00	Ersatz Kunstrasen Spiegelfeld	28.01.2019	SV	470'000.00	461'212.15	8'787.85	5'000		3'787.85
3420.5040.xx	Instandsetzungen Bereich Freizeit								
3423.5040.xx	Instandsetzungen Bereich Ferienheim Adelboden								
4	**GESUNDHEIT**			**2'000'000.00**	**2'000'000.00**				
4120.5460.00	Darlehen Stiftung Alters- und Pflegeheim	11.09.2018	GR	2'000'000.00	2'000'000.00				
6	**VERKEHR**			**3'085'000.00**	**11'668.65**	**3'073'331.35**	**1'535'000**	**2'505'000**	**-966'668.65**
6150.5010.03	Sanierung Benkenstrasse	26.08.2019	SV	1'440'000.00	11'668.65	1'428'331.35	1'200'000	240'000	-11'668.65
6150.5010.08	Paradiesstrasse / Neubadrain, Lärmschutz	25.05.2020	SV	1'085'000.00		1'085'000.00		800'000	285'000.00
6150.5010.09	Grüntrassees Doppelspurausbau Spiesshöfli	28.01.2019	SV	225'000.00		225'000.00			225'000.00
6150.5010.10	Bushaltestellen (Behig)							500'000	-500'000.00
6150.5010.11	Brücke Blumenstrasse/Schafmattweg							500'000	-500'000.00
6150.5040.02	Sanierung Werkhof								
6150.5040.03	Neubau Werkhof	04.11.2019	SV	230'000.00		230'000.00	230'000	10'000	-10'000.00
6150.5060.06	Werkhoffahrzeug Winterdienst	09.12.2019	BU	105'000.00		105'000.00	105'000		
6150.5060.07	Werkhoffahrzeug LKW							455'000	-455'000.00
6150.5060.xx	Planung Ersatz Fahrzeuge, Maschinen								
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**			**2'870'000.00**	**211'582.60**	**2'658'417.40**	**1'355'000**	**1'696'000**	**-392'582.60**
7201.5030.00	Umbau Kanalisation / GEP								
7201.5030.08	Sauberwasserl. Benkenstrasse	26.08.2019	SV	2'600'000.00	74'666.20	2'525'333.80	1'225'000	1'225'000	75'333.80
7201.5030.15	Abwasserdüker Postgasse						100'000	300'000	-400'000.00
7690.5040.00	Öff. WC-Anlage Dorfplatz								
7710.5040.xx	Instandsetzungen Bereich Friedhof							21'000	-21'000.00
7900.5290.02	Spiesshöfli Testplanung								
7900.5290.03	Umzonung Werkhof, Birkenweg								
7900.5290.04	Raumplanung allgemein TZP+QP								
7900.5290.05	Revision Ortsplanung Überarb. Zentrumszone	06.11.2017	SV	270'000.00	136'916.40	133'083.60	30'000	40'000	63'083.60
7900.5290.07	Spiesshöfli Nutzungsplanung							45'000	-45'000.00
7900.5290.08	Raumplatzkonzept							65'000	-65'000.00
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**			**200'000.00**		**200'000.00**	**100'000**	**100'000**	
8730.5040.02	Photovoltaikanlage Kronenmatt								

Gemeinde					Auflistung der Investitionen Budget 2021				
Konto	Bezeichnung	Beschluss		Kredit	Kumulierte Ausgaben bis	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben	Ausgaben 2020 (Hoch-rechnung)	Ausgaben 2021 (Budget)	Verbleibender Kredit per
		Datum	Art		31.12.2019	2020 und 2021			31.12.2021
8730.5040.03	Photovoltaikanlage Mühlematt Schulhaus+Turnhalle	10.12.2018	SV	200'000.00		200'000.00	100'000	100'000	