



DONNERSTAG

9. DEZEMBER

Mehrzweckhalle Löhrenacker

19 Uhr



TRAKTANDUM 2

BUDGET 2022	4
ANTRÄGE DES GEMEINDERATES ZUM BUDGET 2022	6
BERICHT UND ANTRAG DER RPK ZUM BUDGET 2022	7
ALLGEMEINE VERWALTUNG	8
ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	10
BILDUNG	12
KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	14
GESUNDHEIT	16
SOZIALE SICHERHEIT	17
VERKEHR	18
UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	20
VOLKSWIRTSCHAFT	22
FINANZEN UND STEUERN	24
ZUSAMMENFASSUNG	26
TRAKTANDUM 3	
ERSATZWahl MITGLIED RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION; AMTSPERIODE 09.12.2021–30.06.2024	30
EINLADUNG	32

Fotos

Joël Gernet, zVg

Impressum

Gemeindeverwaltung Aesch
Hauptstrasse 23
4147 Aesch BL

Tel. 061 756 77 77

Fax 061 756 77 19

www.aesch.bl.ch

BUDGET 2022

BUDGET 2022

Besprechung und Beschlussfassung über das Budget 2022, Festlegung der Steuersätze

Vorwort

Der Gemeinderat hat sich in diesem Jahr einmal mehr sehr intensiv mit dem Budget auseinandergesetzt. Die erarbeiteten Grundlagen aus dem Strategie- und Legislaturziele-Workshop sind vollständig in das Budget 2022 eingeflossen, sodass die verabschiedeten Schwerpunkte in den einzelnen Ressorts zielgerichtet umgesetzt werden können. Grosse Arbeiten wurden im 2021 in Bezug auf die Organisationsentwicklung innerhalb der Verwaltung geleistet. Nach der Einführung des Prozessmanagements wird die Organisation im neuen Jahr auf die zukünftigen Zielsetzungen und Herausforderungen ausgerichtet, was im 2022 auch einige Zusatzarbeiten notwendig machen wird. An dieser Stelle ein grosser Dank an alle Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Gemeindeverwaltung – sie leisten seit vielen Jahren hervorragende und qualitativ hochstehende Arbeiten und werden auch zukünftig mit grossem Einsatz dafür sorgen, dass unsere Einwohnerinnen und Einwohner kundenorientierte Dienstleistungen erhalten werden.

In diesem Jahr hat der Gemeinderat Bilder rund um das Jubiläum «50 Jahre Gartenbad Aesch-Pfeffingen» ausgewählt. Mit insgesamt zehn Veranstaltungen in den Bereichen Konzert, Kino und Kleintheater/Comedy konnten wir zusammen mit der Bevölkerung unser schönes Gartenbad feiern. Neben dem Kulturprogramm haben weitere Jubiläumsaktivitäten stattgefunden und es wurden diverse Jubiläumsartikel wie Sonnenschirme, Shirts, Liegestühle oder Badetücher verkauft.

Kurzbericht Budget 2022

Das Budget 2022 weist ein Aufwandüberschuss von CHF 219'240 aus und übertrifft somit die Prognose aus dem Finanzplan vom Oktober 2020. Der Gemeinderat betrachtet das Ergebnis in der aktuellen Situation als gut vertretbare Ausgangslage.

Ab dem Jahr 2022 fallen aus abgeschlossenen Grossprojekten (Schulreform – räumliche Anpassung und Sanierung Mehrzweckhalle) neu höhere Abschreibungen von rund CHF 350'000 an. Im Weiteren steigen durch die fortschreitende Digitalisierung (z. B. eSteuerkonto, eUmzug, neue Homepage etc.) die Lizenzkosten für Softwareprodukte. Im Bereich des Gebäudeunterhalts stehen im Jahr 2022 diverse Arbeiten über alle Gebäude im Umfang von rund CHF 40'000 an. Bei der allgemeinen Verwaltung sollen zusätzlich Ressourcen geschaffen werden, um die diversen anstehenden Projekte umsetzen zu können. Im Ressort Bildung wurden gemäss IT-Strategie weitere Klassen mit den persönlichen iPads ausgerüstet, was zu höheren Mietkosten für die Geräte führt. Ab dem Schuljahr 2022/2023 sind dann alle Klassen ab der 4. bis und mit der 6. Klasse mit einem persönlichen iPad ausgerüstet.

Ab dem Jahr 2022 beträgt die EL-Obergrenze CHF 160. Damit besteht für die Gemeinden Planungssicherheit für die kommenden Jahre. Im Weiteren sind im Budget auf Quartierpläne bezogene und mit Grundeigentümern vereinbarte Mehrnutzungsabgeltungen in der Höhe von CHF 500'000 enthalten.

Bei den Steuereinnahmen wurde die Budgetierung erneut vorsichtig gestaltet und die Steuern des Jahres 2022 lediglich CHF 100'000 höher als im Budget 2021 bewertet. Die Vorjahressteuern wurden hingegen CHF 250'000 höher bewertet. Es ist damit zu rechnen, dass diese aufgrund der tiefen «Bewertung» im Abschluss 2020 über die Jahre 2021 und 2022 höher ausfallen werden. Im Weiteren ist noch nicht bekannt, ob und wie sich der Corona-Effekt im 2022 zeigen wird. Der Gemeinderat geht jedoch nach wie vor davon aus, dass wir in Aesch nicht mit grossen Einbussen zu rechnen haben und dank der Realisierung von Quartierplänen der Corona-Effekt zum grossen Teil abgefangen werden kann.

Budget 2022	
Erfolgsrechnung	
Aufwand total	46'104'667
Ertrag total	45'885'427
Aufwandüberschuss	219'240
Investitionsrechnung allgemeiner Haushalt	
Bruttoinvestitionen	3'676'000
Fondsentnahme/Rückerstattungen	0
Nettoinvestitionen	3'676'000

in CHF

Die Nettoinvestitionen im allgemeinen Haushalt liegen mit CHF 3.7 Mio. im Bereich, welcher gemäss der Mehrjahresplanung angestrebt wurde. Im gebührenfinanzierten Bereich ergibt sich aufgrund von hohen Anschlussbeiträgen ein Überschuss von CHF -850'000 bei den Investitionen. Die Gemeinde kann damit den nötigen Werterhalt und die nachhaltige Entwicklung ihrer Infrastruktur sicherstellen.

NAMENS DES GEMEINDERATES AESCH

Präsidentin

Verwaltungsleiter



Eveline Sprecher



Roman Cueni

Gestützt auf die im vorliegenden Dokument enthaltenen Ausführungen beantragt der Gemeinderat der Gemeindeversammlung:

1. Genehmigung des Budgets 2022

mit Aufwandüberschuss von CHF 219'240

mit Saldo der Investitionsrechnung im allgemeinen Haushalt von netto CHF 3'676'000

mit Saldo der Investitionsrechnung im spezialfinanzierten Bereich von netto CHF -850'000

2. Genehmigung Steuersätze und Abgaben

Gemeindesteuer natürliche Personen

56% der normalen Staatssteuer (wie bisher)

Ertrags- und Kapitalsteuer juristische Personen (gemäss §§ 58 und 62 des kantonalen Steuergesetzes)

4.9% vom Reinertrag (wie bisher)

0.55 ‰ des steuerbaren Kapitals (Änderung aufgrund SV17)

Die Ertragssteuer wird an die Kapitalsteuer nicht angerechnet.

Wasser (gemäss § 4 Tarifordnung Wasserreglement gültig ab 01.01.2013)

CHF 15.00 Grundgebühr (wie bisher)

CHF 0.75/m³ Wasserbezugsgebühr (wie bisher)

CHF 0.01/m³ Solidaritätsbeitrag, max. CHF 100 (wie bisher)

Abwasser (gemäss § 4 Tarifordnung Abwasserreglement gültig ab 01.01.2013)

CHF 15.00 Grundgebühr (wie bisher)

CHF 1.80/m³ Abwassergebühr Kläranlagebetreiber (wie bisher)

CHF 0.20/m³ Abwassergebühr Gemeinde (wie bisher)

Bericht der Rechnungsprüfungskommission zum Budget 2022

Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) der Einwohnergemeinde Aesch hat das Budget 2022 der Einwohnergemeinde Aesch am 26. Oktober 2021 und 3. November 2021 geprüft. Auf der Basis der uns von der Finanzabteilung zur Verfügung gestellten Informationen (Rechnung 2020, Budget 2021 und Budget 2022) haben wir Vergleiche vorgenommen und die wesentlichen Abweichungen stichprobenweise nachvollzogen. Zusätzlich wurde uns zur Information und Würdigung der Finanzplan 2022-2026 vorgelegt. Das Zahlenmaterial wurde uns in einer detaillierten und übersichtlichen Form präsentiert und unsere Fragen an den oben erwähnten Sitzungen von Frau Eveline Sprecher sowie den Herren Andreas Spindler, Roman Cueni und Peter Baer fachkundig beantwortet.

Kommentar zum Budget 2022 und Finanzplan 2022-2026

Der Voranschlag für das Finanzjahr 2022 rechnet bei gleichbleibenden Steuer- und Gebührensätzen mit einem Aufwand von CHF 46.11 Mio. und einem Ertrag von CHF 45.89 Mio. Daraus resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 0.22 Mio.

Die RPK stellt fest, dass der Gemeinderat für das Jahr 2022 ein leicht negatives Budget zur Genehmigung vorlegt. Die Schulden belaufen sich aktuell auf CHF 18 Mio. (verzinsliches Fremdkapital). Der Finanzplan weist, unter Berücksichtigung der geplanten Ergebnisse und Investitionen, einen Anstieg der Fremdfinanzierung auf CHF 32.5 Mio. aus, was einer höheren Verschuldung entspricht.

Gesamtbeurteilung

Das Budget 2022 der Einwohnergemeinde entspricht den Grundsätzen ordnungsmässiger Buchführung in Übereinstimmung mit der Regierungsratsverordnung über den Finanzhaushalt und das Rechnungswesen der Gemeinden (Gemeindefinanzverordnung). Der Finanzplan 2022-2026 konnte unsererseits plausibilisiert werden.

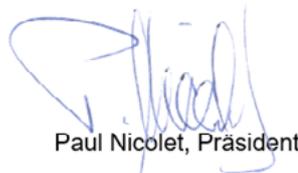
Wir danken der Finanzabteilung der Einwohnergemeinde Aesch für die jederzeit kompetenten und detaillierten Auskünfte recht herzlich. Speziell möchten wir die übersichtliche Gestaltung des Budgets hervorheben.

Empfehlung an die Gemeindeversammlung

Wir empfehlen der Gemeindeversammlung, das vorliegende Budget 2022 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) zu genehmigen.

Aesch, 5. November 2021

RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION DER EINWOHNERGEMEINDE AESCH



Paul Nicolet, Präsident



Urs David, Aktuar



Philipp Spichty

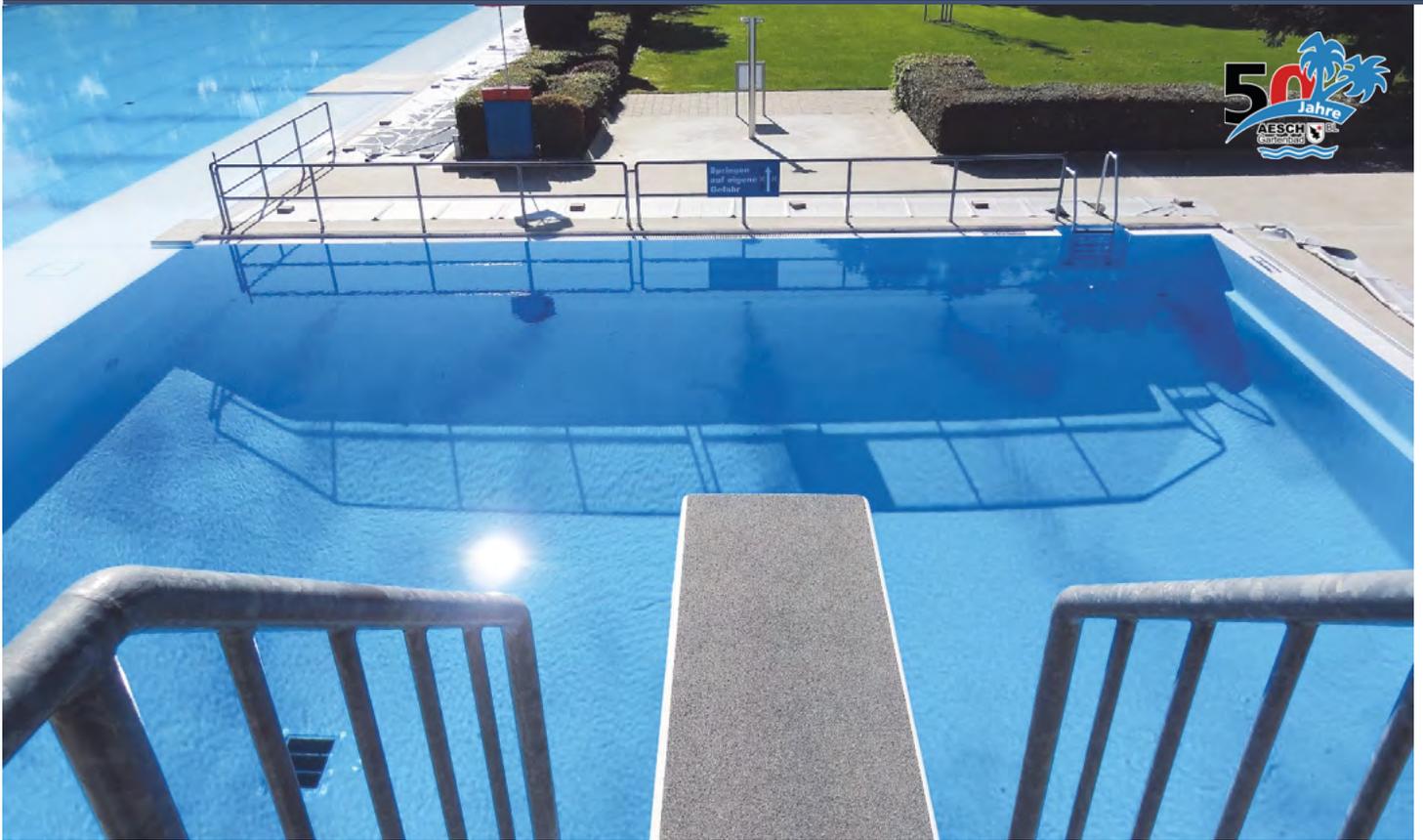


Carlo Wolf



Cristian Manganjello

ALLGEMEINE VERWALTUNG



KOMMENTAR

Im Budget 2022 sind diverse kleinere Sanierungs- und Umbauarbeiten (Restkredite aus Vorjahren) im Umfang von CHF 20'000 vorgesehen. Ausserdem müssen die Investitionen in die Brandschutzmassnahmen in den Gebäuden auf dem «Areal Schloss» im Umfang von CHF 450'000 abgeschlossen werden. Hinzu kommen Investitionen in die Heizung und Lüftung im Verwaltungsgebäude an der Hauptstrasse 25. Diese Anlagen müssen nach rund 20 Jahren saniert werden. Für EDV-Anpassungen sind insgesamt CHF 349'000 budgetiert. Davon sind nebst den ordentlichen Erneuerungen auch Beiträge für diverse Angebote rund um Digitalisierungen sowie für das Prozessmanagement vorgesehen. Im Weiteren sollen nun endlich auch die Grundrisse digitalisiert werden. Für diese Arbeiten ist eine Jahresranche von CHF 60'000 vorgesehen. Im Weiteren sind auch im Gemeindehof Brandschutzmassnahmen umzusetzen. Diese belaufen sich auf CHF 150'000.

INVESTITIONEN

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
0	Allgemeine Verwaltung	874'000.00	372'500.00	808'894.60
0220	Gemeindeverwaltung	724'000.00	372'500.00	741'279.90
0290	Mehrzweckgebäude/Gemeindehof	150'000.00	0.00	67'614.70

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

LEISTUNG

Dem Gemeinderat ist es wichtig, dass alle Einwohnerinnen und Einwohner in der Gemeinde Gehör finden, die charakteristischen Eigenschaften des Dorfes gestärkt werden und eine massvolle Entwicklung zum Erhalt unserer Wohn- und Lebensqualität stattfindet. Die Gemeinde Aesch gewährleistet die Grundlagen der Rechtssicherheit für alle Einwohnerinnen und Einwohner. Dies umfasst insbesondere auch das Führen des Einwohnerregisters. Weiter sorgt die Gemeinde dafür, dass Stimm- und Wahlberechtigte ihre politischen Rechte wahrnehmen können. Gleichzeitig unterhält die Gemeinde die Verwaltungsliegenschaften und setzt alles daran, dass die Leistungserbringung effizient und kundenfreundlich erfolgt. Durch vielseitige Kommunikationsmassnahmen wird die Versorgung der Bevölkerung mit wichtigen und aktuellen Informationen sichergestellt.

ERFOLGSRECHNUNG

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
0	Allgemeine Verwaltung	5'813'490.00	5'581'990.00	5'230'503.26
0110	Legislative	144'500.00	144'500.00	219'888.83
0120	Exekutive	690'450.00	673'400.00	676'441.15
0220	Allgemeine Verwaltung	4'757'090.00	4'490'040.00	4'072'365.40
0290	Mehrzweckgebäude/Gemeindehof	221'450.00	274'050.00	261'807.88

* [+ = Aufwand | - = Ertrag]

in CHF

KOMMENTAR

0110 Legislative

Das Jahr 2020 war ein Wahljahr, in welchem die kommunalen Erneuerungswahlen unter Corona-Bedingungen stattgefunden haben. Der Aufwand des Wahlbüros war im 2020 deshalb entsprechend erhöht und reduziert sich in den Folgejahren wieder.

0120 Exekutive

Das Budget wurde basierend auf der Jahresrechnung und auf der Hochrechnung des Jahres 2020 erstellt und fällt leicht tiefer aus als im Vorjahresbudget angenommen.

0220 Allgemeine Verwaltung

Der Personalaufwand der Verwaltung steigt aufgrund des Stufenanstiegs sowie höherer Lohnnebenkosten im üblichen Rahmen um knapp 1% an. Zusätzlich wurde mit dem Budget 2021 eine neue IT-Stelle im Bereich Bildung geschaffen. Nebst der tatkräftigen Unterstützung in der Schule übernimmt dieser Mitarbeiter

gleichzeitig auch eine wichtige Stellvertretungsfunktion der IT-Leitung im Bereich der Verwaltung. Hinzu kommen ab dem Jahre 2022 weitere Ressourcen für die Bewältigung der diversen anstehenden Arbeiten und Projekte im Bereich Bau und Liegenschaften. Dies führt gegenüber dem Vorjahresbudget zu einer Erhöhung von rund CHF 70'000 und gegenüber der Rechnung von rund CHF 270'000. Im Weiteren sollen im Jahr 2022 die Kommunikationsstrategie überarbeitet und diverse Anpassungen im Rahmen der im 2021 durchgeführten Organisationsentwicklung umgesetzt werden. Dies führt zu Mehrkosten von insgesamt rund CHF 50'000.

Im Bereich der Softwarelizenzen ist im Zusammenhang mit der Digitalisierung mit Mehrkosten von rund CHF 60'000 zu rechnen. Diverse Angebote wurden in den letzten Jahren ausgebaut und erweitert, damit den Aeschnerinnen und Aeschern stets ein attraktives und zeitgemässes Angebot zur Verfügung steht.

Im Rechnungsjahr 2019 wurden EDV-Investitionen abgeschlossen, die seit dem Budget 2021 höhere Abschreibungen von rund CHF 140'000 auslösen.

Im 2016 wurde zugunsten der Projekte im Bereich Raumplanung der Personalbestand erhöht und durch eine jährliche Fondsentnahme finanziert. In Zukunft sollen diese Kosten jedoch gestaffelt durch die laufende Rechnung getragen werden. Gegenüber dem Budget 2021 wurden CHF 75'000 und gegenüber der Rechnung 2020 CHF 150'000 weniger aus dem Fonds entnommen.

0290 Mehrzweckgebäude/Gemeindehof

Im Gemeindehof standen im letzten Jahr Unterhaltsarbeiten im Zusammenhang mit Planungen im Bereich Brandschutz von CHF 25'000 sowie periodische Kontrollen, welche alle fünf Jahre stattfinden, an. Diese fallen im 2022 nicht mehr an, weshalb im Budget 2022 tiefere Kosten abgebildet sind.

ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT



KOMMENTAR

Im Budget 2022 sind keine Investitionen im Bereich der öffentlichen Ordnung und Sicherheit vorgesehen.

INVESTITIONEN

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	275'000.00	0.00
1110	Gemeindepolizei	0.00	75'000.00	0.00
1610	Militär	0.00	200'000.00	0.00

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

LEISTUNG

Die Gemeindepolizei sorgt für Ruhe und Ordnung und unterstützt die Kantonspolizei bei ihren Aufgaben. Sie steht der Bevölkerung von Montag bis Freitag tagsüber zur Verfügung. Abends und an Wochenenden ist eine private Sicherheitsfirma Ansprechpartner. An den Freitag- und Samstagabenden patrouilliert die Polizeikooperation der Gemeinden Aesch, Ettingen, Oberwil, Reinach und Therwil.

Für den Zivilschutz und die Feuerwehr hat sich Aesch mit anderen Gemeinden zusammengeschlossen. Das Aufgabengebiet der Feuerwehr Klus umfasst Brandbekämpfung, Verkehrsunfälle, Öl- und Wasserwehr und vieles mehr. Die Zivilschutzorganisation trifft Massnahmen für den Schutz von Einwohnerinnen, Einwohnern und Objekten im Falle von ausserordentlichen Notlagen.

ERFOLGSRECHNUNG

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	618'304.00	595'322.00	556'367.47
1110	Polizei	130'800.00	120'200.00	83'224.76
1400	Allgemeines Rechtswesen	88'200.00	85'200.00	81'196.26
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	225'609.00	208'637.00	239'830.00
1500	Feuerwehr	27'810.00	30'840.00	24'783.05
1610	Militär	-6'600.00	-3'000.00	8'717.70
1611	Schiesswesen	36'710.00	32'370.00	27'891.20
1620	Zivilschutz	115'775.00	121'075.00	90'724.50

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

KOMMENTAR

1110 Polizei

Das Budget 2022 wurde entsprechend dem Vorjahr veranschlagt. Die Busseneinnahmen orientieren sich aus den Erfahrungswerten der letzten fünf Jahre, sind aber tiefer budgetiert als in der Rechnung 2020.

1401 Kindes- und Erwachsenenschutz

Die Kosten für die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) sind gemäss der Budgeteingabe der Delegiertenversammlung erfasst. Im Jahr 2022 ist mit leicht höhere Kosten gegenüber dem Budget 2021 zu rechnen, jedoch noch immer mit weniger Kosten als in der Rechnung 2020.

1500 Feuerwehr

Der Zweckverband Feuerwehr Klus reicht sein eigenes Budget ein. Das Budget 2022 ist mit dem Budget 2021 vergleichbar und weist keine grossen Abweichungen auf.

1610 Militär

Die Gemeinde geht davon aus, dass in der neu renovierten ALST mehr Einquartierungen in Aesch erfolgen werden, weshalb sich die Einnahmen erhöhen und die Aufwendungen voraussichtlich vollständig ausgeglichen werden können.

1620 Zivilschutz

Gegenüber dem Budget 2021 ist mit einer leichten Kostenreduktion zu rechnen.

BILDUNG



KOMMENTAR

Generell ist im Bereich Bildung eine Jahrestanche für den Schulmöbelersatz im Umfang von CHF 30'000 eingestellt. Im Schützenmattschulhaus sind diverse bauliche Massnahmen umzusetzen: Fluchtwegverbesserung: CHF 100'000; elektrische Hauptverteilung Schützenmattschule: CHF 65'000, Planungskredit Erneuerung Lüftung (ohne Heizung): CHF 60'000; Planungskredit Kindergarten Schützenmatt mit Schule: CHF 100'000. In den Kindergärten im Egg müssen die Trinkwasserleitungen sowie der Heizungsverteiler für CHF 65'000 saniert werden.

Im Weiteren sind im Budget 2022 im Bereich Kindergarten Anschlussbeiträge für ein Provisorium von CHF 200'000 eingestellt. Damit wird eine flexible Planung für eine allfällige Entwicklung der Kindergartenklassen möglich sein.

INVESTITIONEN

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
2	Bildung	620'000.00	195'000.00	467'586.15
2120	Primarschule	30'000.00	30'000.00	16'404.60
2170	Schützenmatt Liegenschaft	325'000.00	10'000.00	248'247.70
2171	Neumattschulhaus Liegenschaft	0.00	100'000.00	123'582.90
2176	Kindergärten Liegenschaften	265'000.00	55'000.00	79'350.95

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

LEISTUNG

Die Aufgaben der Primarschule regelt das kantonale Bildungsgesetz. Die Gemeinde finanziert die Lohnkosten der Schulleitung, der Lehrpersonen und des administrativen Personals sowie die Unterhaltskosten der Liegenschaften und alles, was es für einen pädagogisch aktuellen Unterricht braucht. Die Gemeinde stellt fest, dass die Dienste der Schulsozialarbeit nötiger sind denn je. Für Angebote auf kantonaler Ebene bestehen oft Wartezeiten. Die Gemeinde Aesch unterhält gemeinsam mit der Gemeinde Pfeffingen eine eigene Musikreisschule. Erziehungsberechtigten steht das schulergänzende Betreuungsangebot «Kinderbetreuung Aesch» (KiBeA) sowie ein Mittagstisch an den beiden Standorten Neumatt und Schützenmatt zur Verfügung.

ERFOLGSRECHNUNG

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
2	Bildung	13'213'005.00	12'974'114.00	12'864'040.53
2110	Kindergarten	1'948'655.00	2'094'690.00	1'949'012.60
2120	Primarschule	8'067'200.00	7'956'035.00	7'842'267.68
2140	Musikschule	1'097'400.00	1'045'839.00	1'096'455.25
2170	Schützenmatt Liegenschaft	670'100.00	586'000.00	625'932.65
2171	Neumatt Liegenschaft	480'600.00	391'800.00	386'964.95
2172	Sekundarschule Liegenschaft	8'600.00	-15'000.00	-396.00
2176	Kindergärten Liegenschaft	391'300.00	371'800.00	439'289.00
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	397'000.00	421'650.00	411'548.55
2181	Mittagstisch Sekundarschule	0.00	0.00	0.00
2190	Schulleitung und Schulrat	2'000.00	2'000.00	2'493.00
2192	Volksschule, Sonstiges	132'650.00	101'800.00	93'107.30
2990	Übrige Bildung	17'500.00	17'500.00	17'365.55

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

KOMMENTAR

2110 Kindergarten

Im Bereich Kindergarten bleiben die Kosten stabil. Sie sind mit dem Vorjahr und mit dem Rechnungsabschluss vergleichbar. Der Gemeinderat beobachtet die aktuelle Bautätigkeit und der damit verbundene Bedarf an Kindergärten genau. Beim bestehenden Angebot ist die Kapazitätsgrenze demnächst erreicht.

2120 Primarschule

Für die Lehrkräfte auf Primarstufe wird jährlich mit einer Lohnsteigerung von rund 1% für den ordentlichen Stufenanstieg gerechnet. Im Weiteren ist wie bereits im Vorjahr mit höheren Kosten für Exkursionen, Schulreisen und Lager zu rechnen, da gemäss einem Bundesgerichtsurteil nur ein Maximalbetrag von CHF 16 pro Kind und Tag von den Eltern eingefordert werden darf. Es ist dem Gemeinderat ein Anliegen, dass Ausflüge und Lager weiterhin stattfinden.

Im Bereich Informatik werden in der Primarschule Aesch den Schülerinnen und Schülern ab der 4. Klasse persönliche

iPads zur Verfügung gestellt. Aufgrund der gestaffelten Einführung bis ins Jahr 2023 führt dies bis dann zu jährlichen Mehrkosten von rund CHF 20'000 gegenüber dem Vorjahresbudget.

2170 Schützenmatt Liegenschaft**2171 Neumatt Liegenschaft**

In den Funktionen 2170 und 2171 sind die ordentlich laufenden Unterhaltskosten der beiden Primarschulliegenschaften budgetiert. Im Jahr 2022 bedarf es im Schützenmattschulhaus diverser Reparaturen und Unterhaltsarbeiten, unter anderem sind dies der Ersatz von defekten Medien im Umfang von CHF 20'000, der Umbau von alten Netzwerkboxen auf den neuen Standard (RJ45) im Umfang von CHF 15'000 sowie der Ersatz der Entkalkungsanlage von CHF 37'000. Im Neumattschulhaus muss die Heizungspumpe und die Strangregulierventile für CHF 35'000 ersetzt werden.

Ausserdem wird im Jahr 2021 voraussichtlich der Kredit für die räumliche Anpassung gemäss Schulreform abgeschlossen. Daraus resultieren netto rund CHF 45'000

höhere Abschreibungen als gegenüber dem Vorjahr.

2172 Sekundarschule Liegenschaft

In dieser Funktion werden die Reinigung und der Unterhalt des Sekundarschulareals budgetiert. Gemäss Vertrag mit dem Kanton werden uns diese Ausgaben vergütet.

2180 Schulergänzende Tagesbetreuung

Die Kinderbetreuung Aesch (KiBeA) und der Mittagstisch erfreuen sich einer leichten steigenden Nachfrage. Die Kosten je Kind sind vergleichbar mit dem Vorjahr.

2192 Volksschule, Sonstiges

Diese Position umfasst die Aufwendungen für die Schulsozialarbeit. Ebenfalls werden hier die Kosten für die Tramgeldentschädigung erfasst, welche seit dem Jahr 2019 aufgrund von vermehrten Versetzungen in Nachbargemeinden durch den Kanton höher ausfallen als in den Vorjahren. Der Gemeinderat ist diesbezüglich bereits beim Kanton vorstellig geworden.

KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE



KOMMENTAR

Im Gartenbad stehen Vorjahreskredite von CHF 40'000 für die Sanierung des Ausgleichbeckens an. Beim Hallenbad ist vorgesehen, ein Vorprojekt für die Sanierung auszuarbeiten. Dafür sind CHF 75'000 eingestellt. Im Kulturbereich sollen Spielplatzsanierungen im Umfang von CHF 75'000 umgesetzt werden.

INVESTITIONEN

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	190'000.00	1'230'000.00	279'429.55
3411	Gartenbad	40'000.00	155'000.00	53'696.10
3412	Hallenbad	75'000.00	0.00	0.00
3415	Aussensportanlagen	0.00	0.00	142'417.60
3416	Kultur- und Sportzentrum Löhrenacker «Dom»	0.00	1'000'000.00	0.00
3420	Freizeit	75'000.00	75'000.00	74'803.45
3421	Jugendhaus	0.00	0.00	8'512.40

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

LEISTUNG

Der Bevölkerung soll ein vielseitiges und abwechslungsreiches Kultur-, Sport- und Freizeitangebot angeboten werden. Dafür unterhält die Gemeinde eine Vielzahl von Sport- und Freizeitanlagen und unterstützt die Sport- und Kulturvereine aktiv. Die Jugendarbeit ist ein wichtiger Bestandteil der Gemeinde. Das Jugendhaus «phönix» steht Jugendlichen bis 20 Jahre offen. Nebst dem Treffpunkt auf dem Löhrenacker engagiert sich das «phönix»-Team unter anderem auch für Prävention und Streetwork. Streetwork ist mobile Jugendarbeit und findet dort statt, wo sich Jugendliche in Aesch aufhalten. Der Streetworker ist Ansprechpartner und Vermittler, auch um Lärm und Littering entgegenzuwirken.

ERFOLGSRECHNUNG

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
3	Kultur	2'299'555.00	2'247'655.00	2'313'354.02
3210	Bibliotheken	148'605.00	148'605.00	148'408.70
3220	Konzert und Theater	20'000.00	18'000.00	21'000.00
3290	Kultur, Sonstiges	142'300.00	146'000.00	123'726.15
3410	Übriger Sport	13'500.00	14'300.00	10'790.35
3411	Gartenbad	502'400.00	451'500.00	535'706.24
3412	Hallenbad	253'300.00	253'100.00	250'918.53
3415	Aussensport	257'800.00	273'400.00	263'693.05
3419	Mehrzweckhalle	396'000.00	409'800.00	407'666.90
3420	Freizeit	131'100.00	131'900.00	135'841.05
3421	Jugendhaus	383'900.00	376'750.00	371'780.70
3422	Schloss-Chäller	45'050.00	18'900.00	38'364.05
3423	Wyschluch	5'600.00	5'400.00	5'458.30

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

KOMMENTAR

3220 Konzert und Theater

Im Bereich Konzert und Theater ist mit gleichbleibenden Kosten zu rechnen. Diese umfassen unter anderem den Unterstützungsbeitrag an den Musikverein.

3290 Kultur, Sonstiges

Diese Kosten umfassen unter anderem Unterstützungsbeiträge an den Banntag, die 1.-August-Feier, die Fasnacht, den Kultur-, Sozial- und Sportpreis sowie die Kulturkommission und den Kulturbeitrag Basel-Stadt. Diese sind vergleichbar mit dem Vorjahresbudget.

3410 Übriger Sport

Der Gemeinderat spricht sich für das Pilotprojekt «Saturday Sports» aus und budgetiert es mit einer Entnahme aus dem Fonds Jugendförderung. An vorerst fünf Samstagnachmittagen in den Wintermonaten sind Kinder im Primarschulalter eingeladen, zwischen 14 und 17 Uhr nach Lust und Laune Sport zu treiben. Sie werden dabei von einem kompetenten Team angeleitet. Je nach Zulauf besteht die Option, das Angebot im Jahr 2023 zu wiederholen.

3411 Gartenbad

Als Basis für das Budget 2022 dient der Durchschnittswert der letzten Jahre. Im Jahr 2022 sind jedoch zusätzliche Reparaturmassnahmen nötig. Bei der Rutschbahn sind drei pneumatische Schieber für CHF 10'000 zu ersetzen und im Restaurant muss die Kühlzelle für CHF 25'000 sowie der Küchengrill für CHF 5'000 erneuert werden. Dies führt zur Budgetabweichung gegenüber dem Vorjahr sowie gegenüber dem Rechnungsabschluss.

3412 Hallenbad

Das Budget ist vergleichbar mit dem Vorjahr und es sind keine ausserordentlichen Ausgaben nötig.

3415 Aussensport

Die Aufwendungen im Bereich Aussensport sind vergleichbar mit dem Vorjahr und es sind keine ausserordentlichen Ausgaben nötig.

3419 Mehrzweckhalle

Im Vorjahr musste die Hebebühne aufgrund ihres Alters für CHF 25'000 ersetzt werden. Im Weiteren fallen ab dem Jahr 2022 höhere

Abschreibungen an, weil der Investitionskredit im Zusammenhang mit der Sanierung der Mehrzweckhalle voraussichtlich im Jahr 2021 abgeschlossen wird. Diese werden aber vollständig durch den Fonds «Sanierung Mehrzweckhalle» sowie durch die Vorfinanzierung gedeckt und haben deshalb keine Auswirkung auf das Budget 2022.

3421 Jugendhaus

Das Jugendhaus wurde in den Vorjahren in mehreren Etappen saniert. Somit fallen im Budget 2022 keine ausserordentlichen Ausgaben an. Die Zahlen sind vergleichbar mit dem Vorjahr.

3422 Schloss-Chäller**3423 Wyschluch**

Die budgetierten Erträge bezüglich der Vermietung der beiden Lokale beruhen auf Erfahrungswerten der vergangenen Jahre. Wie oft die Lokale tatsächlich vermietet werden können, zeigt sich erst im Verlauf des Jahres.



LEISTUNG

Der Bereich der ambulanten und stationären Langzeitpflege (Alter) ist Aufgabe der Gemeinden. Gemäss kantonalem Pflegegesetz ist die Gemeinde verpflichtet, die Bewohnerinnen und Bewohner von Alters- und Pflegeheimen bei der Finanzierung zu unterstützen. Für die Pflege zu Hause arbeitet die Gemeinde Aesch mit privaten Institutionen zusammen. Die ambulante Pflege umfasst die Spitex, Mütter- und Väterberatung, Kosten für Hebammen oder für die Geburtshilfe. Je nach Einkommenssituation der Erziehungsberechtigten beteiligt sich die Gemeinde an den Kosten der Kinder- und Jugendzahnpflege.

ERFOLGS- UND INVESTITIONSRECHNUNG

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
4	Gesundheit	2'639'200.00	2'797'400.00	2'569'341.12
4120	Kranken- und Pflegeheime	1'740'000.00	1'930'000.00	1'696'775.90
4210	Ambulante Krankenpflege	827'400.00	805'600.00	814'804.15
4310	Alkohol- und Drogenprävention	10'000.00	0.00	12'063.45
4330	Schulgesundheitsdienst	1'000.00	1'000.00	210.00
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	40'000.00	40'000.00	44'667.62
4340	Lebensmittelkontrolle	800.00	800.00	820.00
4901	Versorgungsregion	20'000.00	20'000.00	0.00

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

Konto	Investitionsrechnung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
4	Gesundheit	0.00	45'000.00	0.00
4120	Kranken- und Pflegeheime	0.00	45'000.00	0.00

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

KOMMENTAR

4120 Kranken- und Pflegeheime

Die Kosten für den Pflegekostenanteil für Bewohnerinnen und Bewohner von Alters- und Pflegeheimen scheint stabil zu sein und der Budgetwert wurde aufgrund

einer Hochrechnung des Jahres 2021 vorgenommen und ist vergleichbar mit dem Wert aus der Jahresrechnung 2020.

4210 Ambulante Krankenpflege

Die Kosten im 2022 wurden basierend auf dem Rechnungsjahr, mit einer Steigerung der Kosten für das Jahr 2022 budgetiert.

LEISTUNG

Sozialhilfe setzt dort ein, wo eigene Bestrebungen und andere finanzielle Hilfen ausgeschöpft sind. Die Sozialen Dienste setzen sich dafür ein, durch Beratung, Betreuung und Vermittlung von Dienstleistungen und Sachhilfen Schwierigkeiten vorzubeugen sowie Notlagen und deren Ursachen zu verhindern oder zu beseitigen.

Die Gemeinde bietet Module für die familienergänzende Betreuung an und beteiligt sich je nach Einkommenssituation der Erziehungsberechtigten an den Kosten. Dies ermöglicht eine moderne Familiengestaltung und erhöht die Chancengleichheit unabhängig des Einkommens der Erziehungsberechtigten.

Im Weiteren unterstützt die Gemeinde Hilfsaktionen im In- und Ausland.

ERFOLGSRECHNUNG

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
5	Soziale Sicherheit	3'865'791.00	4'344'586.00	4'144'769.79
5310	Alters- und Hinterlassenenvers. AHV	10'000.00	10'000.00	12'093.85
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'285'200.00	1'591'200.00	1'692'848.00
5350	Leistungen an das Alter	501'086.00	330'986.00	404'185.30
5440	Jugendschutz, allgemein	82'500.00	83'000.00	74'663.20
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	298'600.00	333'600.00	354'211.00
5600	Soziales Wohnungswesen	5'640.00	3'000.00	3'600.00
5720	Sozialhilfe	780'000.00	1'065'000.00	746'881.74
5722	Sozialhilfe Asylbereich	20'000.00	27'000.00	-67.50
5730	Asylwesen	0.00	-3'500.00	-35'088.15
5790	Übriges Sozialwesen	762'065.00	778'600.00	779'400.40
5920	Hilfsaktionen im Inland	80'700.00	85'700.00	72'041.95
5930	Hilfsaktionen im Ausland	40'000.00	40'000.00	40'000.00

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

KOMMENTAR

5320 Ergänzungsleistungen AHV

5350 Leistungen an das Alter

Der Kanton hat im Juni 2017 beschlossen, die anerkannten Heimtaxen von Ergänzungsleistungsbezüglern zu begrenzen (EL-Obergrenze). Für das Jahr 2021 werden sich die Kosten wiederum reduzieren, da die neue Regelung seit 2019 kostenwirksam ist. Die Rückerstattung der EL (Ergänzungsleistungen) an den Kanton basiert jeweils auf den Vorjahreszahlen. Im Gegenzug fallen höhere Kosten für Leistungen an das Alter an. Die Kosten für Zusatzbeiträge müssen seit dem Jahr 2018 durch die Gemeinden finanziert werden.

Festsetzung der Begrenzung der Zusatzbeiträge zu den Ergänzungsleistungen

Gestützt auf § 4 Abs. 1 des Reglements zur Begrenzung von Zusatzbeiträgen zu den Ergänzungsleistungen durch die Gemeinde Aesch, betragen die Zusatzbeiträge für

das Jahr 2022 voraussichtlich **CHF 43 pro Person und Tag**. Dies führt zu Gesamtkosten von rund CHF 470'000 im Budget 2022. Damit ist gewährleistet, dass grundsätzlich bei Bedarf alle Aescherrinnen und Aescherr ins Alterszentrum Im Brüel eintreten können. Zukünftig werden die Tarifverhandlungen durch die Versorgungsregion der Birsstadt geführt und nicht mehr durch die Gemeinde.

5451 Kinderkrippen und Kinderhorte

Für das Budget 2021 müssen Annahmen zur Subventionierungsquote von Betreuungsplätzen getroffen werden. Gleichzeitig hat der Tageselternverein im Jahr 2021 beschlossen, sich im Verlaufe des Jahres 2022 aufzulösen, weshalb das Budget rund CHF 20'000 tiefer ausfällt.

5720 Sozialhilfe

Im Jahr 2022 ist gemäss dem Budgetbrief des Kantons aufgrund der Auswirkungen des Coronavirus noch immer mit höheren Kosten in der Sozialhilfe zu rechnen. In Aesch wird davon ausgegangen, dass sich die Kosten voraussichtlich geringer als die Kantonsprognose erhöhen werden und wurden leicht höher als in der Rechnung 2020 budgetiert.

5790 Übriges Sozialwesen

Hier werden die Netto-Verwaltungskosten für die Sozialen Dienste Aesch, Duggingen und Pfeffingen budgetiert. Diese Kosten werden aufgrund der effektiven Fälle auf die Gemeinden verteilt. Es wird angenommen, dass für Aesch im Budget 2022 mit etwa den gleichen Kosten wie im Vorjahr zu rechnen ist.

VERKEHR



KOMMENTAR

Für die Gemeindestrassen sind Investitionen für die allgemeinen Feinbeläge im Strassenbau, die Strasseninstandstellungen sowie die Strassenbeleuchtung im üblichen Rahmen von CHF 590'000 vorgesehen. Ausserdem wird die Holzbogenbrücke am Weidenring für CHF 100'000 zusammen mit der Gemeinde Dornach saniert. Das Projekt hat sich vom 2021 auf das Jahr 2022 verschoben. Zusätzlich werden im üblichen Rahmen Ingenieurhonorare von CHF 75'000 benötigt. Hinzu kommt die Erneuerung der Brücke über den Klusbach im Umfang von CHF 150'000. Im Werkhofgebäude müssen Brandabschnitte für CHF 25'000 erstellt werden. Für die Beschaffung eines neuen Fahrzeuges und einer neuen Maschine ist ein Betrag von CHF 270'000 eingestellt.

INVESTITIONEN

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
6	Verkehr	1'210'000.00	2'175'000.00	279'208.70
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'210'000.00	2'175'000.00	278'939.45
6230	Agglomerationsverkehr	0.00	0.00	269.25

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

LEISTUNG

Der Bevölkerung und dem Gewerbe müssen Strassen, Wege und Plätze in gutem Zustand zur Verfügung stehen. Dazu werden diese laufend unterhalten und instand gesetzt. In diesem Rahmen reinigt der Werkhof die Gemeindestrassen, Plätze, Spazierwege, Gehwege, Sport- und Freizeitanlagen und erledigt auch zuverlässig den Winterdienst. Den Unterhalt und die Ersatzmassnahmen der Strassen, Wege und Plätze stimmt die Gemeinde eng mit den Bauarbeiten an den Wasser- und Abwasserleitungen ab. So werden Synergien geschaffen, damit die Kosten und die Verkehrsbehinderungen so gering wie möglich ausfallen. Zusätzliche Absprachen erfolgen auch mit weiteren Werkeigentümern wie IWB und Primeo Energie AG.

ERFOLGSRECHNUNG

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
6	Verkehr	1'803'375.00	1'815'150.00	1'699'340.60
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	1'741'275.00	1'753'150.00	1'655'329.75
6230	Agglomerationsverkehr	35'600.00	36'500.00	35'693.75
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	26'500.00	25'500.00	8'317.10

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

KOMMENTAR

6150 Gemeindestrassen/Werkhof

Im Vorjahr sind diverse Unterhaltsarbeiten bezüglich der Brandschutzabschnitte im Gebäude des Werkhofes angefallen. Gleichzeitig werden im Jahr 2022

höhere Abschreibungen aufgrund von abgeschlossenen Projekten fällig, was die Minderausgaben im Vergleich zum Vorjahr wieder kompensieren.

6290 Übriger öffentlicher Verkehr

In dieser Position sind Beiträge für Mobilitätslösungen wie Pick-e-Bike und Mobility Car-Sharing enthalten.

UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG



KOMMENTAR

Im Bereich des allgemeinen Haushalts sind im Budget 2022 Investitionen von CHF 90'000 für die Leuchtturmprojekte «Birswarte» und «Aufwertung Kuhweid» sowie Investitionen von CHF 20'000 gemäss Naturschutzkonzept und CHF 40'000 im Rahmen des Projekts «Aufwertung Rebbauggebiet» eingestellt. Hinzu kommt ein Planungskredit für die Aufwertung des Birs-Raumes von CHF 200'000. Für die Mutation «QP im Egg» sind CHF 15'000 eingestellt. Für diverse Raumplanungsprojekte (Teilrevision Zonenplan, Weiterentwicklung Dorfzentrum usw. sind weitere CHF 417'000 eingestellt.

INVESTITIONEN

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
7	Umweltschutz und Raumordnung	782'000.00	525'000.00	406'963.65
7500	Arten- und Landschaftsschutz	350'000.00	95'000.00	116'472.25
7710	Friedhof und Bestattung	0.00	0.00	17'770.50
7900	Raumplanung	432'000.00	430'000.00	272'720.90

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

LEISTUNG

Die Aufwendungen für die Wasserversorgung, die Abwasser- und Abfallbeseitigung sind in den entsprechenden Spezialfinanzierungen im Anhang detailliert beschrieben. Für eine nachhaltige und sortenreine Entsorgung stehen der Bevölkerung verschiedene Entsorgungsdienstleistungen zur Verfügung wie die Recyclingstellen für Glas und Alu/Blech, die Kehrriechtabfuhr oder der Bring- und Holtag mit der Sonderabfallsammlung. Weiter sensibilisiert die Gemeinde die Einwohnerinnen und Einwohner regelmässig für besondere Umweltthemen. Der Werkhof ist für den Unterhalt des Friedhofs verantwortlich. Er hebt die Gräber aus, unterhält diese, wo gewünscht, und ist verantwortlich für die Pflege des gesamten Areals. Mit einer übergeordneten Raumplanung sorgt der Gemeinderat dafür, dass sich die Gemeinde wunschgemäss und möglichst attraktiv entwickeln kann.

ERFOLGSRECHNUNG

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
7	Umweltschutz und Raumordnung	839'170.00	837'370.00	676'831.02
7300	Abfallbewirtschaftung	95'900.00	91'900.00	93'586.28
7410	Gewässerverbauungen	4'070.00	4'070.00	3'735.95
7500	Arten- und Landschaftsschutz	70'900.00	73'000.00	57'818.65
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	43'000.00	50'000.00	40'563.10
7620	Hundehaltung	-11'000.00	-11'000.00	-9'377.60
7690	Übriger Umweltschutz	78'900.00	78'100.00	34'354.70
7710	Friedhof und Bestattung	297'400.00	322'300.00	294'339.59
7900	Raumplanung	260'000.00	229'000.00	161'810.35

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

KOMMENTAR

7500 Arten- und Landschaftsschutz

Seit dem Jahr 2019 werden die Ersatzmassnahmen beim Parkplatz Widen der laufenden Rechnung anstelle der Investitionsrechnung belastet. Im Rechnungsjahr 2020 sind geringere Kosten als angenommen angefallen. Gegenüber dem Vorjahresbudget gibt es keine Abweichung.

7610 Luftreinhaltung und Klimaschutz

Im Jahr 2020 wurden die Förderbeiträge für Solaranlagen an Private nicht vollständig ausgeschöpft. Zusätzlich fielen im Jahr 2021 Kosten für den zweiten Teil des «Reaudit Energiestadt» an.

Gegenüber dem Vorjahresbudget gibt es keine Abweichung.

7690 Übriger Umweltschutz

Es ist geplant, ein Konzept für die Reduzierung des Wasserverbrauchs im Gartenbad sowie für generelle Energieoptimierungen zu erarbeiten. Die Energiedaten müssen dafür in das Gebäudemanagementsystem übertragen werden. Gegenüber dem Vorjahresbudget gibt es keine Abweichung.

7710 Friedhof und Bestattung

Die Kosten für den laufenden Unterhalt des Friedhofs waren im Jahr 2020 geringer als budgetiert. Zudem fielen die Abschreibungen tiefer aus als erwartet, was zu einer Aufwandreduktion geführt hat. Gegenüber dem Vorjahresbudget gibt es keine Abweichung.

7900 Raumplanung

Im Bereich Raumplanung wurden diverse Investitionsprojekte abgeschlossen, was in der Folge zu höheren Abschreibungen gegenüber den Vorjahren führt. Dadurch resultiert eine Abweichung im Budget 2022 gegenüber den Vorjahren.

VOLKSWIRTSCHAFT



KOMMENTAR

Im Budget 2022 sind keine Investitionen im Bereich der Volkswirtschaft vorgesehen.

INVESTITIONEN

Konto	Funktionale Gliederung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
8	Volkswirtschaft	0.00	90'000.00	50'735.75
8120	Strukturverbesserungen	0.00	90'000.00	50'735.75

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

LEISTUNG

Der Gemeinderat fördert eine diversifizierte Volkswirtschaft. Dafür pflegt der Gemeinderat persönliche Kontakte und versucht, wo immer möglich, Hürden und Überregulierungen abzubauen. Dies eröffnet ein breites Angebot an attraktiven Arbeitsplätzen in der Gemeinde. Im Weiteren werden die Konzessionsabgaben für Durchleitungsrechte unter den Aescher Strassen für Elektrizität und Gas in die Funktion Volkswirtschaft verbucht.

ERFOLGSRECHNUNG

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
8	Volkswirtschaft	-109'450.00	-124'300.00	-131'342.45
8120	Strukturverbesserungen	36'300.00	22'500.00	16'771.35
8140	Produktionsverbesserungen	1'150.00	3'500.00	3'160.25
8200	Forstwirtschaft	100'000.00	100'000.00	100'000.00
8300	Jagd und Fischerei	-100.00	-100.00	773.30
8400	Tourismus	3'900.00	900.00	3'850.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	-2'400.00	-2'800.00	-1'963.80
8710	Elektrizität	-150'000.00	-150'000.00	-148'089.00
8720	Gas	-105'000.00	-105'000.00	-105'844.55
8731	Fernwärmebetriebe	6'700.00	6'700.00	0.00

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

KOMMENTAR

8200 Forstwirtschaft

Der Aescher Wald gehört der Bürgergemeinde Aesch. Sie unterhält und pflegt ihn. Durch die ausgeprägten Trockenphasen der vergangenen Jahre wurde eine intensive Pflege nötig. Der Beitrag für die Waldpflege beträgt jährlich CHF 100'000.

8500 Industrie, Gewerbe, Handel

Im Jahr 2020 hätte die nächste IGeA stattfinden sollen. Aufgrund der Coronakrise konnte diese nicht stattfinden.



FINANZ- UND LASTENAUSGLEICH

Konto	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
Horizontaler Finanzausgleich (basierend auf Steuerkraft)	-900'000	0	-704'329
Solidaritätsbeitrag Sozialhilfe	104'000	104'000	103'350
Beiträge zur Äufnung des Ausgleichsfonds	0	0	0
Kompensationsleistungen Realschulbautenübernahme und KESB	301'000	270'000	270'955
Sonderlastenabgeltung	0	0	0
Beitrag Lehrerbesoldung (HarmoS)	-1'148'000	-1'134'000	-1'134'152
Kompensationsleistungen infolge EL-Entlastung	-497'000	-473'000	-473'121
Total Finanz- und Lastenausgleich zugunsten der Gemeinde	-2'140'000	-1'233'000	-1'936'587

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

KOMMENTAR

9100 Steuern aktuelles Jahr 9101 Steuern Vorjahre 9102 Zinsendienst Steuern

Die Steuerabgrenzungen in der Jahresrechnung 2020 basieren auf den defensiv vorgegebenen Konjunkturfaktoren (Vorgabe vom Kanton, abgestützt auf die Prognosen von BAK Economics). Ebenfalls trat im 2020 erstmals der massgebende Rückgang der Kapitalsteuer bei den juristischen Personen (SV17) statt. Die aktuellen Steuerzahlungen (Cash-in) zeigen jedoch ein anderes Bild und es ist zu erwarten, dass die Steuereinnahmen besser ausfallen werden, als im Abschluss angenommen. Darauf basierend wurde die Budgetierung vorgenommen und die Vorjahressteuern höher aufgenommen als im Vorjahr. Es ist davon auszugehen, dass durch die tiefe «Bewertung» der Steuern im Abschluss 2020 in den Jahren 2021 und 2022 erhöhte Vorjahressteuern resultieren. Zusätzlich in der Abschätzung der Steuereinnahmen 2022 wird angenommen, dass neue Quartierpläne bezugsbereit werden und somit zu mehr Steuereinnahmen führen werden.

LEISTUNG

Die Gemeinden erheben die Einkommens- und Vermögenssteuer bei den natürlichen Personen sowie die Ertrags- und Kapitalsteuer bei den juristischen Personen mit Sitz in Aesch. Gegen Entschädigung erhebt die Einwohnergemeinde im Auftrag der Kirche auch die Kirchensteuer. Mit einer optimierten Schulden- und Vermögensverwaltung strebt die Gemeinde tiefe Zinsen und nachhaltige Erträge aus Liegenschaften und Baurechtszinsen an. Um auf die finanziellen Entwicklungen schnell reagieren zu können, wird der mittelfristige Finanzplan regelmässig überarbeitet und aktualisiert.

ERFOLGSRECHNUNG

Konto	Erfolgsrechnung	Budget 2022*	Budget 2021*	Rechnung 2020*
9	Finanzen und Steuern	-30'763'200.00	-29'451'200.00	-29'224'337.28
9100	Steuern aktuelles Jahr	-25'950'000.00	-25'850'000.00	-23'347'487.45
9101	Steuern Vorjahre	-1'225'000.00	-935'000.00	-921'817.34
9102	Zinsendienst Steuern	-290'000.00	-320'000.00	-240'638.55
9300	Finanz- und Lastenausgleich	-2'140'000.00	-1'233'000.00	-1'936'587.00
9400	Ertragsanteile Bundessteuer	-454'000.00	-390'000.00	-447'582.70
9610	Zinsen	113'600.00	105'700.00	131'262.48
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-307'800.00	-318'900.00	-417'049.00
9710	Rückverteilungen aus CO ₂ -Abgabe	-10'000.00	-10'000.00	-8'037.72
9900	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00	-1'545'000
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	-500'000.00	-500'000.00	-491'400

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Die Budgetierung des Ressourcenausgleichs hängt in erster Linie von der erwarteten Steuerkraft im laufenden Jahr in der eigenen Gemeinde und vom Ausgleichsniveau ab. Das Ausgleichsniveau wird jeweils für drei Jahre in der Finanzausgleichsverordnung festgelegt. Für die Dreijahresperiode 2022 bis 2024 muss im Juni 2022 ein neues Ausgleichsniveau festgelegt werden. Da der Bestand des Ausgleichsfonds wegen grösseren Fondsentnahmen in den Jahren 2020 und 2021 per Ende 2021 -6.5 Mio. Franken beträgt

(siehe Finanzausgleichsverfügung 2021) und dieser Unterbestand bis Ende 2024 wieder abgebaut werden soll, wird das Ausgleichsniveau aufgrund der aktuellen Steuerertragsprognosen voraussichtlich auf CHF 2'560 festgesetzt.

9610 Zinsen**9630 Liegenschaften des Finanzvermögens**

Die Zinsbelastung für die Gemeinde Aesch ist zurzeit konstant. Im Weiteren sind im Budget 2022 werterhaltende Investitionen in die Liegenschaften des Finanzvermögens geplant.

	Budget 2022*	Vorschau 2021*	Budget 2021*	Rechnung 2020*	Rechnung 2019*
Steuern natürliche Personen (aktuelles Steuerjahr)	-22'000'000	-21'400'000	-21'500'000	-20'012'428	-21'225'940
Steuerabschreibungen natürliche Personen	150'000	150'000	200'000	146'333	136'089
Steuern juristische Personen (aktuelles Steuerjahr)	-3'000'000	-3'000'000	-3'400'000	-2'580'990	-4'276'805
Steuerabschreibungen juristische Personen	5'000	5'000	5'000	2'000	874
Steuern Vorjahre (natürliche und juristische Personen)	-1'350'000	-1'100'000	-1'100'000	-1'168'038	-1'450'727
Quellensteuern	-950'000	-900'000	-950'000	-754'070	-697'577
Rückkauf Verlustscheine	-30'000	-25'000	-40'000	-25'112	-30'060
Total	-27'175'000	-26'270'000	-26'785'000	-24'392'305	-27'544'146

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

ZUSAMMENFASSUNG

Erfolgsrechnung

Funktion	Bezeichnung	Budget 2022* (netto)	Budget 2021* (netto)	Rechnung 2020* (netto)**
0	Allgemeine Verwaltung	5'813'490	5'581'990	5'230'503
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	618'304	595'322	556'367
2	Bildung	13'213'005	12'974'114	12'864'041
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	2'299'555	2'247'655	2'313'354
4	Gesundheit	2'639'200	2'797'400	2'569'341
5	Soziale Sicherheit	3'865'791	4'344'586	4'144'770
6	Verkehr	1'803'375	1'815'150	1'699'341
7	Umweltschutz und Raumordnung	839'170	837'370	676'831
8	Volkswirtschaft	-109'450	-124'300	-131'342
9	Finanzen und Steuern	-30'763'200	-29'451'100	-29'224'337
	Total Ergebnis	219'240	1'618'087	698'868
		Aufwand- überschuss	Aufwand- überschuss	Aufwand- überschuss

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

** inkl. Abschlussbuchungen

Art	Bezeichnung	Budget 2022* (netto)	Budget 2021* (netto)	Rechnung 2020* (netto)**
	Total Ergebnis	219'240	1'618'087	698'868
3	Aufwand	46'104'667	46'021'483	44'676'939
30	Personalaufwand	21'259'183	21'236'784	20'811'852
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'344'805	8'191'545	7'874'566
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'676'600	2'450'700	2'189'388
34	Finanzaufwand	334'900	310'700	337'122
35	Einlagen Fonds und Spezialfinanzierungen	57'700	186'300	184'242
36	Transferaufwand	12'137'979	12'291'454	11'860'176
39	Interne Verrechnung	1'293'500	1'354'500	1'419'593
4	Ertrag	-45'885'427	-44'403'396	-43'978'071
40	Fiskalertrag	-27'300'000	-26'950'000	-24'515'526
41	Regalien und Konzessionen	-267'600	-270'100	-263'192
42	Entgelte	-7'723'820	-7'682'630	-7'817'654
44	Finanzertrag	-1'328'695	-1'344'695	-1'329'258
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'183'809	-973'235	-653'467
46	Transferertrag	-6'633'003	-5'768'736	-6'374'381
48	Ausserordentlicher Ertrag	-155'000	-60'000	-1'605'000
49	Interne Verrechnungen	-1'293'500	-1'354'000	-1'419'593

* (+ = Aufwand | - = Ertrag)

in CHF

** inkl. Abschlussbuchungen

Spezialfinanzierungen

Bezeichnung	Nettoergebnis	Nettoinvestitionen	Voraussichtlicher Fondsbestand per 31.12.2022
Antennen- und Kabelanlagen (GGA)	15'900	130'000	1'385'700
Wasserversorgung	783'225	-300'000	1'179'752
Abwasserversorgung	-17'700	-755'000	8'771'231
Abfallbeseitigung	190'900	75'000	529'183
Total Spezialfinanzierungen	972'325	-850'000	11'808'616

in CHF

Ertrags- oder Aufwandsüberschüsse werden über das Vermögen ausgeglichen (Einlage oder Entnahme aus Spezialfinanzierung).

Die Investitionen können in folgende Kategorien gegliedert werden:

Kredite	Betrag
Investitionen zu genehmigen durch die Gemeindeversammlung (netto) für 2022	2'834'000
Durch die Gemeindeversammlung bereits genehmigte Vorlagen: (davon zu bestätigende Budgetkredite aus Vorjahren: CHF 352'000)	2'312'000
Anschlussbeiträge	-2'320'000
Total Nettoinvestitionen (Jahrest ranche 2022)	2'826'000

in CHF

Investitionen Allgemeiner Haushalt

Konto	Funktionale Gliederung Zusammenzug	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
0	Allgemeine Verwaltung	874'000	372'500	808'895
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	275'000	0
2	Bildung	620'000	195'000	467'586
3	Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	190'000	1'230'000	279'430
4	Gesundheit	0	45'000	0
6	Verkehr	1'210'000	2'175'000	279'209
7	Umweltschutz und Raumordnung	782'000	525'000	406'964
8	Volkswirtschaft	0	90'000	50'736
	Total	3'676'000	4'907'500	2'292'818

in CHF

Die Investitionen können in folgende Kategorien gegliedert werden:

Kredite	Betrag
Investitionen zu genehmigen durch die Gemeindeversammlung (netto) für 2022	1'859'000
Durch die Gemeindeversammlung bereits genehmigte Vorlagen: (davon zu bestätigende Budgetkredite aus Vorjahren: CHF 207'000)	1'817'000
Total Nettoinvestitionen (Jahrest ranche 2021)	3'676'000

in CHF

ZUSAMMENFASSUNG

Nachfolgend aufgeführte Kredite wurden bereits von der Gemeindeversammlung entweder als Sondervorlage oder mit dem jeweiligen Budget genehmigt. Bei den Beträgen handelt es sich um die Tranchen, welche im Jahr 2022 zur Realisierung geplant sind. Die Gesamtübersicht über die Investitionskredite ist im Anhang zum Budget ersichtlich. Bei den mit einem Stern (*) markierten Projekten handelt es sich um Kredite, welche gemäss § 25 der Verordnung über die Rechnungslegung der Einwohnergemeinden (Gemeinderechnungsverordnung) vom 27. Mai 2014 nicht innerhalb der Gültigkeitsdauer eines Budgetkredits von 24 Monaten liegen. Aus diesem Grund ist die Investitionstranche 2022 durch die Gemeindeversammlung zu bestätigen.

Durch die Gemeindeversammlung bereits genehmigte Vorlagen

Allgemeiner Haushalt

Konto	Bezeichnung	Ausgaben Budget 2022
Jahrestranche bereits genehmigte Kredite		1'610'000
3411.5030.06	Sanierung Ausgleichsbecken* (Gesamtkredit: CHF 80'000)	40'000
6150.5290.06	Ingenieurhonorare für Strassenbau* (Gesamtkredit: CHF 75'000)	20'000
7500.5290.07	Leuchtturmprojekt Birspark Landschaft* (Gesamtkredit: CHF 150'000)	90'000
7900.5290.16	Weiterentwicklung Dorfzentrum* (Gesamtkredit: CHF 100'000)	40'000
7900.5290.17	Testplanung Hauptstrasse* (Gesamtkredit: CHF 120'000)	17'000
Total Nettoinvestitionen Allgemeiner Haushalt		1'817'000

* siehe Text oben

in CHF

Spezialfinanzierungen

Konto	Bezeichnung	Ausgaben Budget 2022
Jahrestranche bereits genehmigte Kredite		350'000
7101.5030.07	Grundwasserschutzzone* (Gesamtkredit: CHF 175'000)	80'000
7101.5290.05	Wasserleitungen Ingenieuraufträge* (Gesamtkredit: CHF 75'000)	25'000
7201.5290.08	Kanalisation Vollnumerik Leitungskataster* (Gesamtkredit: CHF 75'000)	25'000
7201.5290.10	Kanalisation Ingenieuraufträge* (Gesamtkredit: CHF 75'000)	15'000
Total Nettoinvestitionen Spezialfinanzierungen		495'000

* siehe Text oben

in CHF

Fondsvermögen

Bezeichnung	Fondsbestand per 31.12.2020	Voraussichtliche Bewegungen 2021	Voraussichtliche Bewegungen 2022	Voraussichtlicher Fondsbestand per 31.12.2022
Ersatzabgaben für Parkplätze	1'432'520	-1'050'000	80'000	462'520
Unterhaltsfonds SBB-Brücke	197'391	0	0	197'341
Fonds Standortentwicklung Aesch	1'440'158	-86'000	-133'000	1'221'158
Fonds Jugendförderung	391'956	-50'000	-50'000	291'956
Fonds Sanierung MZH Löhrenacker Vorfinanzierung MZH Löhrenacker	3'700'000	0	-123'000	3'577'000
Fonds «Siedlungsentwicklung und Erschliessung»	586'490	-75'000	0	511'490
Vorfinanzierungen	890'000	-60'000	-82'000	748'000
Total Fondsvermögen	8'638'514	-1'321'000	-308'000	7'009'514

in CHF

ERSATZWahl MITGLIED RECHNUNGSPRÜFUNGSKOMMISSION

TRAKTANDUM 3

Ersatzwahl Mitglied Rechnungsprüfungskommission; Amtsperiode 01.01.2021–30.06.2024

Aufgrund eines Rücktritts ist für die Zeit vom 1. Januar 2022 bis 30. Juni 2024 ein Mitglied der fünfköpfigen Rechnungsprüfungskommission neu zu bestellen. Es kann sich jede Stimmbürgerin und jeder Stimmbürger an der Gemeindeversammlung zur Wahl stellen.

Die Rechnungsprüfungskommission (RPK) wird durch die Gemeindeversammlung gewählt (§ 4 Absatz 2 Gemeindeordnung Aesch vom 16. Juni 1998).

Bei mehr als einer Nominierungen erfolgt eine geheime Wahl.

Ersatzwahl RPK

Wahlorgan

Wahlverfahren

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, ein Mitglied der Rechnungsprüfungskommission (RPK) für die Amtsperiode vom 01.01.2021– 30.06.2024 zu wählen.

ZUR EINWOHNERGEMEINDEVERSAMMLUNG IN DER MEHRZWECKHALLE LÖHRENACKER

Der Gemeinderat lädt Sie am **Donnerstag, 9. Dezember 2021, 19 Uhr**, zu einer **Einwohnergemein-
deversammlung** in der **Mehrzweckhalle Löhrenacker, Landskronstrasse 41, 4147 Aesch**, ein.

Es werden folgende **Geschäfte** behandelt:

1. Beschlussprotokoll der Gemeindeversammlung vom 15. Juni 2021
2. Besprechung und Beschlussfassung über das Budget 2022
Festlegung der Steuersätze
 - Gemeindesteuer für natürliche Personen:
56 % der normalen Staatssteuer (wie bisher)
 - Ertrags- und Kapitalsteuer juristischer Personen gemäss
§§ 58 und 62 des kantonalen Steuergesetzes:
4.9 % vom Reinertrag (wie bisher)
0.55 ‰ des steuerbaren Kapitals (wie bisher)
3. Ersatzwahl Mitglied Rechnungsprüfungskommission;
Amtsperiode 01.01.2022 – 30.06.2024
4. Verschiedenes/Fragestunde/Informationen

Das **Protokoll der Gemeindeversammlung vom 15. Juni 2021** sowie der **Anhang mit dem
detaillierten Budget 2022** können während den Schalteröffnungszeiten bei der Einwohner-
kontrolle bezogen werden. Die Dokumente zu den Traktanden sind online abrufbar unter
«Politik & Verwaltung → Politik → Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2021».

Corona-Hinweis: Die Durchführung der Gemeindeversammlung erfolgt unter Einhaltung
der zu diesem Zeitpunkt geltenden Vorgaben von Kanton und Bund. Wer sich krank fühlt,
soll bitte zu Hause bleiben. Schutzmasken und Desinfektionsmittel stehen zur Verfügung.
Es gilt vor Ort eine Maskenpflicht.

NAMENS DES GEMEINDERATES AESCH

Präsidentin

Verwaltungsleiter


Eveline Sprecher


Roman Cueni