



2014/146

STADT LIESTAL  
EINWOHNERGEMEINDE

---

# **BUDGET und JAHRESPROGRAMM 2015**

- Einleitung
- Zusammenfassung
- Anträge
- Details zur Einwohnerkasse
  - 1 Stab Zentrale Dienste
  - 2 Betriebe
  - 3 Bildung / Sport
  - 4 Finanzen / Einwohnerdienste
  - 5 Sicherheit / Soziales
  - 6 Stadtbauamt
  - 7 Finanzvermögen
  - 8 Spezialfinanzierungen
  - 9 Investitionen – Details
  - 10 Einwohnerkasse – Details Erfolgsrechnung
  - 11 Einwohnerkasse – Kennzahlen (Übersicht)

Anhang zum Budget 2015 (weisser Teil)

### Abkürzungen

BLPK	Basellandschaftliche Pensionskasse
BU15	Budget 2015
EK	Einwohnerkasse
EP14-18	Entwicklungsplan 2014 – 2018
EP15-19	Entwicklungsplan 2015 – 2019
ER	Einwohnerrat
FA	Finanzausgleich
FK	Fremdkapital
FV	Finanzvermögen
g+t	Gribi+Theurillat AG (Immobilienverwaltung)
HRM2	Harmonisiertes Rechnungsmodell 2 (ab .1.1.2014)
JP	Juristische Personen
KantSA	Kantonale Schulanlagen
KG	Kindergarten
KLIB	Klientenbuchhaltung Sozialhilfe
LEK	Landschafts-Entwicklungs-Konzept
MMF	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge = Aufwand – Ertrag
Netto	kantonale Regelung; deshalb ist bei einem positiven Abschluss der laufenden Rechnung der Saldo negativ
n-FAG	Neues Finanzausgleichsgesetz
NP	Natürliche Personen
PJ	Planjahr
RE	Rechnung
RE13	Rechnung 2013
RML	Regionale Musikschule
SA	Schulanlage
TCHF	1'000 CHF
VV	Verwaltungsvermögen
WEH	Wasser, Energie, Heizmaterialien
W & U	Wartung und Unterhalt
ZB	Finanzieller <b>Z</b> wischen <b>b</b> ericht (vormals <b>L</b> etzte <b>S</b> chätzung)
ZB14	Finanzieller Zwischenbericht September 2014
A:	Jahresprogramm: <b>A</b> usgangslage
Z:	Jahresprogramm: <b>Z</b> iel
L:	Jahresprogramm: <b>L</b> ösungsansatz

### Vorzeichenregelung

alle Beträge/Jahr sind Netto-Beträge, also Aufwand minus Ertrag;

-/minus = Erträge, z.B. Steuererträge/Jahr

+/ oder kein Vorzeichen/plus = Aufwendungen/Jahr

kumulierte Beträge sind immer positiv; z.B. Fremdkapital

## Inhaltsverzeichnis

<b>Einleitung</b> .....	<b>4</b>
<b>Zusammenfassung</b> .....	<b>4</b>
Einwohnerkasse.....	4
Spezialfinanzierungen.....	9
Stadt Liestal: Vermögens- und Fremdkapitalentwicklung per Ende Jahr.....	10
<b>Anträge</b> .....	<b>10</b>
<b>Details zur Einwohnerkasse</b> .....	<b>13</b>
<b>1. Stab Zentrale Dienste</b> .....	<b>16</b>
Verwaltungsorganisation.....	16
<b>2. Betriebe</b> .....	<b>19</b>
Grünflächen.....	19
Verkehrsflächen (Strassen/Plätze/Anlagen).....	19
<b>3. Bildung / Sport</b> .....	<b>21</b>
Schulen der Gemeinde - Unterricht.....	21
<b>4. Finanzen/Einwohnerdienste</b> .....	<b>23</b>
Einwohnerdienste.....	23
Finanzen.....	24
Erträge.....	26
Aufwendungen.....	29
Informatik.....	30
<b>5. Sicherheit / Soziales</b> .....	<b>31</b>
Sicherheit.....	31
Soziales.....	31
Jugend / Alter / Gesundheit / Integration.....	34
<b>6. Stadtbauamt</b> .....	<b>35</b>
Hochbau Verwaltungsvermögen.....	35
Planung.....	37
Tiefbau / Verkehr.....	38
<b>7. Finanzvermögen</b> .....	<b>41</b>
Finanzvermögen Immobilien.....	41
<b>8. Spezialfinanzierungen</b> .....	<b>42</b>
Wasserversorgung.....	42
Abwasserbeseitigung.....	46
Abfallbeseitigung.....	48
<b>9. Investitionen - Details</b> .....	<b>50</b>
Einwohnerkasse ohne Tiefbau.....	50
Spezialfinanzierungen ohne Tiefbau.....	51
Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen.....	52
Fortsetzung - Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen.....	53
Fortsetzung - Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen.....	54
<b>10. Einwohnerkasse – Details Erfolgsrechnung</b> .....	<b>55</b>
<b>11. Einwohnerkasse – Kennzahlen (Übersicht)</b> .....	<b>64</b>

## Einleitung

Der Stadtrat stellt das Budget für das kommende Rechnungsjahr auf. Dieses ist von der Finanzkommission zu beraten und vor Jahresende dem Einwohnerrat vorzulegen und mit dem Steuerfuss für das kommende Rechnungsjahr zu beschliessen (vgl. § 158 des Gemeindegesetzes vom 28. Mai 1970).

Gemäss § 9 des Verwaltungs- und Organisationsreglements (VwOR) vom 24. Mai 2000 führt die Stadt Liestal neben den kantonal geregelten Steuerungsinstrumenten zusätzlich ein Jahresprogramm. Das Jahresprogramm beschreibt in kurzer Form Aufgaben und Tätigkeiten im kommenden Jahr. Es ist auf das Budget abgestimmt. Das Jahresprogramm wird vom Einwohnerrat zur Kenntnis genommen (§ 1 VwOR). Das Jahresprogramm wird im Sinne einer konsolidierten Aufgaben- und Finanzplanung mit dem Budget in einem Dokument zusammengeführt. Der Einwohnerrat nimmt mit dem Budget davon Kenntnis.

## Zusammenfassung

### Einwohnerkasse

#### Ziel

Das Budget 2015 markiert gemäss Finanzplanung das erste Budgetjahr einer längeren Periode, die aufgrund des erhöhten Investitionsbedarfs in den Bereichen Hoch- und Tiefbau negative Finanzierungssaldi aufweist. Das in diesem Jahr budgetierte Investitionsvolumen von TCHF 5'858 (netto) übersteigt demgemäss die angestrebte Selbstfinanzierung von TCHF 4'000.

Gemäss letztem Zwischenbericht zur Rechnung 2014 muss angenommen werden, dass stark steigende Aufwendungen bei der Sozialhilfe (Unterstützungsleistungen und Personalaufwand) und im Asylwesen sowie die Begrenzung des horizontalen Finanzausgleichs die Rechnung voraussichtlich ins Minus treiben.

Diese Tendenz sowie weitere sich verändernde Rahmenbedingungen, die sich im neuen Budgetjahr auswirken – wie etwa der Wegfall eines Steuerprozents sowie eine weniger schnelle Bautätigkeit und in der Folge ein geringerer Bevölkerungszuwachs – erfordern kurz- und mittelfristige Massnahmen in der Erfolgsrechnung. So mussten beim Budget 2015 bremsende und konsolidierende Massnahmen bei der Aufwandentwicklung ergriffen werden, um ein ausgeglichenes Budget vorlegen zu können und die Selbstfinanzierung zu stützen. Durch die Sparmassnahmen wie auch Verschiebungen von Investitionen entwickelt sich der negative Finanzierungssaldo im Budgetjahr zurückhaltender (TCHF -3'556) als im Finanzplan 2014-18 (Planjahr 2015) zunächst angenommen (TCHF -5'922).

### Finanzielle Eckwerte BU15

Das vom Stadtrat für die Einwohnerkasse vorgelegte Budget 2015 geht in der Erfolgsrechnung von einem Ertragsüberschuss von TCHF 76 aus. Ausgehend von diesem Saldo ergibt sich mit den Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen und dem Saldo aus Einlagen und Entnahmen aus Fonds eine Selbstfinanzierung von TCHF 2'302. Damit können die Nettoinvestitionen im Betrag von TCHF 5'858 zu 39% aus eigenen Mitteln finanziert werden. Vorausgesetzt, dass die dem Budget 2015 zugrundeliegenden Annahmen ohne grosse Abweichungen eintreffen, wird im Endergebnis ein Finanzierungsfehlbetrag von TCHF 3'556 resultieren. Der Fremdkapitalbedarf für Investitionen steigt per Ende Budgetjahr 2015 auf TCHF 20'350.

TCHF Netto*	RE13	ZB14	BU15
Saldo Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss	-2'161		-76
Saldo Erfolgsrechnung: Aufwandüberschuss		1'662	
Selbstfinanzierung	4'596	500	2'302
Nettoinvestitionen	1'470	1'868	5'858
Finanzierungsüberschuss	3'126		
Finanzierungsfehlbetrag		-1'368	-3'556
Fremdkapitalbedarf für Investitionen	15'218	16'586	20'350

\* Netto = Aufwand – Ertrag,  
=> deshalb ist bei einem positiven Abschluss der Erfolgsrechnung der Saldo negativ

**Budget 2015: Änderungen im Vergleich EP14-18; Planjahr 2015**

Vergleich der Kennzahlen (TCHF Netto*)	PJ15 EP14-18	BU15	BU15 – PJ15
Saldo Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss	-1'297	-76	-1'221
Selbstfinanzierung	3'648	2'302	-1'346
Nettoinvestition	9'570	5'858	-3'712
Finanzierungsüberschuss			
Finanzierungsfehlbetrag	-5'922	-3'556	-2'366

\*Netto = Aufwand – Ertrag,  
=> deshalb ist bei einem positiven Abschluss der  
Erfolgsrechnung der Saldo negativ

Im Vergleich zum Planjahr 2015 des EP14-18 sind Änderungen eingetreten, welche die Erfolgsrechnung des Budget 2015 negativ beeinflussen. Die grössten Abweichungen betreffen:

Erfolgsrechnung - Abweichungen zum PJ15 (TCHF)		Mehr- aufwand/ Minder- ertrag
	Steuerfussreduktion von 66% auf 65%	500
Steuererträge	Die Steuererträge aufgrund der Bevölkerungsentwicklung (Quartierplanung) werden für das Jahr 2015 tiefer eingeschätzt.	390
Horizontaler Finanzausgleich	Kürzung bei den Empfängergemeinden wegen maximalen Abschöpfungssatz	350
Personalaufwand	Teilbereich Soziales: neu plus 270 Stellen-%	300
<b>TOTAL</b>		<b>1'540</b>

Im Vergleich zum Planjahr 2015 des EP14-18 sind Änderungen eingetreten, welche die Investitionsrechnung des Budget 2015 insgesamt entlasten.

Investitionsrechnung - Abweichungen zum PJ15 (TCHF)		PJ15	BU15	BU15 - PJ15
Feuerwehrmagazin: Anbau	Konzepterstellung	200	0	-200
SA Frenke	1 Jahr später	3'070	500	-2'570
KG Frenke 2+3	1 Jahr später	800	150	-650
SA Rotacker	Konzepterstellung	1'400	120	-1'280
SA Gestadeck	Vorprojekt	0	60	60
SA Mühlematt: Klassen-Zi	6. Primarschulklasse	0	500	500
ICT Bildung	gemäss Detailkonzept	250	550	300
Törli: Fassadensanierung	Planjahr 2017	200	0	-200
Betriebe: Fahrzeuge		90	130	40
Betriebe: Neubau Salzsilo			150	150
Tiefbau		3'560	3'698	138
<b>TOTAL</b>		<b>9'570</b>	<b>5'858</b>	<b>-3'712</b>

**Erfolgsrechnung BU15**

TCHF Netto*	RE13	BU14	ZB14	BU15
Netto-Ertrag	-41'840	-42'447	-41'886	-42'889
Netto-Aufwand	39'680	42'084	43'548	42'813
<b>Saldo Erfolgsrechnung - Ertragsüberschuss</b>	<b>-2'161</b>	<b>-363</b>		<b>-76</b>
<b>Saldo Erfolgsrechnung - Aufwandüberschuss</b>			<b>1'662</b>	
Abschreibungen	2'436	2'392	2'392	2'281
Saldo Fonds aus Einlagen/Entnahmen	-	-230	-230	-55
<b>= Selbstfinanzierung</b>	<b>4'596</b>	<b>2'525</b>	<b>500</b>	<b>2'302</b>

\* Netto = Aufwand – Ertrag,  
=> deshalb ist bei einem positiven Abschluss der  
Erfolgsrechnung der Saldo negativ

Der Ertragsüberschuss von TCHF 76 der Erfolgsrechnung wird das Eigenkapital der Stadt Liestal erhöhen.

*Einmalige Aufwendungen BU15 (TCHF 1'041)*

Bereits mit dem BU14 wurden einmalige Aufwendungen in dieser Grössenordnung (ca. TCHF 900) angezeigt. Auch mit dem BU15 wird die Erfolgsrechnung durch einmalige Aufwendungen in dieser Grössenordnung belastet:

- Verwaltung
  - o Archiv-Projekt TCHF 50
  - o Personalaufwand Bereich FE: Kataster-Aufarbeitung TCHF 65
- alle Liegenschaften
  - o Gebäudezustandsanalysen inkl. Erdbebensicherheit TCHF 50
- Informatik
  - o Hardware: Server-Ersatz TCHF 48
  - o Software: Anschaffungen TCHF 42
- Strassen/Plätze/Anlagen
  - o Einbau von Deckbelägen TCHF 150
  - o Verkehrssicherheits-Massnahmen TCHF 54
- Schulanlagen: Mobiliar 6. Primarschulklassen TCHF 60
- Schulanlagen: Baulicher Unterhalt:
  - o Ersatz von 2 Heizungen und 1 Küche TCHF 70
  - o Notbeleuchtung/Fluchtwege TCHF 45
- Rathaus: Baulicher Unterhalt
  - o Ersatz Brandschutztüre EG TCHF 25
  - o Sanierung Lift TCHF 46
  - o Büroräumlichkeiten 3. OG Schulleitung/-sekretariat TCHF 22
- Feuerwehr-Magazin
  - o Ersatz Barriere Gasstrasse TCHF 15
  - o Ersatz Schliessanlagen TCHF 14
- Raumplanung
  - o Zonenplan Siedung: Strassennetzplan TCHF 50
  - o Tiefbauprojekte TCHF 105
  - o Entwicklungsoptionen Liestal und Frenkentäler TCHF 55
  - o Amtliche Vermessung TCHF 75

Wiederkehrende Aufwendungen und Erträge BU15 in Abweichung zum BU14

Die grössten Abweichungen betreffen:

(TCHF)		Mehr- aufwand/ Minder- ertrag	Mehr- ertrag/ Minder- aufwand
Steuererträge	Wirtschaftliches sowie Bevölkerungswachstum		-1'157
Horizontaler Finanzausgleich	Kürzung bei den Empfängergemeinden wegen maximalen Abschöpfungssatz	800	
Pensionskasse	Keine frühzeitigen Pensionierungen		-481
Ferien- und Überzeitguthaben	In dieser Grössenordnung einmalig in RE14		-300
Sicherheit/Soziales	Personalaufwand	372	
KESB	uneinbringliche Kosten	75	
Ergänzungsleistung	Gemeindeanteil	64	
Pflegefinanzierung	Gemeindeanteil a.o. Ertrag 2015+2016 vom Kanton	50	-753
Bildung	Personalaufwand - 1 zusätzliche Kindergartenklasse - 1 zusätzliche Primarschulklasse und aus Abteilungsklasse eine ganze Klasse - 6. Klassen ab Sommer 2015 - Ungenauigkeit zu BU14	1'210	
	Kanton für 6. Primarschulklassen		-765
Beiträge	Quartierzentrum Fraumatt		-80
	SR-Kompetenz nicht budgetiert		-100
Sozialhilfe	Bruttoaufwand	1'300	
	Rückerstattungen		-826
	Sonderlastenabgeltung SH		-700
Asylwesen		262	
Strassen/Plätze	Öffentliche Brunnen	138	
Schulanlagen	SA Rotacker: Wegfall Miete	313	
Schuldzinsen	Reform BLPK	471	
Abschreibungen			-112
<b>TOTAL</b>	<b>Brutto</b>	<b>5'055</b>	<b>- 5'274</b>
<b>TOTAL</b>	<b>Netto</b>		<b>-219</b>

Zusammenfassung

Obwohl die Saldi der Erfolgsrechnung vom BU14 und BU15 nahe zusammen liegen, sind darin grosse Abweichungen zu verzeichnen.

Wiederum sind in gleicher Grössenordnung (ca. TCHF 1'000) einmalige Aufwendungen im Budget enthalten. Diese Aufwendungen werden als wichtig und notwendig erachtet.

Die Abweichungen von wiederkehrenden Aufwendungen und Erträgen zeigt auf, mit welchen Besonderheiten und Änderungen von Jahr zu Jahr zu rechnen ist.



**Investitionsrechnung BU15\***

TCHF Netto	RE13	BU14	ZB14	BU15
Bruttoinvestitionen	1'580	1'700	2'068	5'858
Investitionseinnahmen	-110	-200	-200	-
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>1'470</b>	<b>1'500</b>	<b>1'868</b>	<b>5'858</b>
Selbstfinanzierung	4'596	2'525	500	2'302
<b>Finanzierungsüberschuss</b>	<b>3'126</b>	<b>1'025</b>		
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>			<b>-1'368</b>	<b>-3'556</b>

\* Netto = Ausgaben – Einnahmen,  
=> deshalb ist bei einem positiven Abschluss der  
Investitionsrechnung der Saldo negativ

Detailzahlen siehe separates Kapitel 9 – Investitionen.

**Spezialfinanzierungen**

Die Entwicklungen der einzelnen Kassen sind separat zu betrachten, da es sich um von der Einwohnerkasse getrennte Rechnungskreise handelt.

**Erfolgsrechnungen BU15\***

TCHF Netto*	Wasser	Abwasser	Abfall
Netto-Ertrag	-2'449	-2'660	-1'301
Netto-Aufwand	2'100	2'420	1'194
<b>Saldo Erfolgsrechnung – Aufwandüberschuss</b>			
<b>Ertragsüberschuss</b>	<b>-350</b>	<b>-240</b>	<b>-107</b>
Abschreibungen	202	9	6
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>552</b>	<b>249</b>	<b>113</b>

\* Netto = Aufwand – Ertrag,  
=> deshalb ist bei einem positiven Abschluss der  
Erfolgsrechnung der Saldo negativ

**Investitionsrechnungen BU15\***

TCHF Netto	Wasser	Abwasser	Abfall
Bruttoinvestitionen	3'420	2'130	0
Investitionseinnahmen	-1'500	-900	0
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>1'920</b>	<b>1'230</b>	<b>0</b>
Selbstfinanzierung	552	249	113
<b>Finanzierungsüberschuss</b>			<b>113</b>
<b>Finanzierungsfehlbetrag</b>	<b>-1'368</b>	<b>-981</b>	

\* Netto = Ausgaben – Einnahmen,  
=> deshalb ist bei einem positiven Abschluss der  
Investitionsrechnung der Saldo negativ

Stadt Liestal: Vermögens- und Fremdkapitalentwicklung per Ende Jahr

TCHF Vermögen: (+) Fremdkapital: (-)	RE13	ZB14	BU15
<b>Einwohnerkasse</b>			
Fremdkapital BLPK	0	-15'694	<b>-15'486</b>
Fremdkapital Investitionen	<u>-15'218</u>	<u>-16'586</u>	<b><u>-20'350</u></b>
<b>TOTAL</b>	<b>-15'218</b>	<b>-32'279</b>	<b>-35'836</b>
<b>Wasserversorgung</b>	405	-470	<b>-1'839</b>
<b>Abwasserbeseitigung</b>	4'328	4'123	<b>3'142</b>
<b>Abfallbeseitigung</b>	761	791	<b>904</b>

*Einwohnerkasse*

Per 31.12.2014 muss die Stadt Liestal die Verpflichtung aus der Reform BLPK eingehen. Damit erhöht sich das Fremdkapital im Jahr 2014 um TCHF 15'694.

**Anträge**

1. Der Einwohnerrat nimmt vom Jahresprogramm 2015 als integrierender Teil des Budgets 2015 Kenntnis.
2. Der Einwohnerrat setzt mit dem Budget für das Jahr 2015 den Steuerfuss, die Steuersätze und die Feuerwehersatzabgabe fest:

<b>Steuerfuss im Jahr 2015</b>	<b>Zuständigkeit: Einwohnerrat</b> (§ 47 Gemeindegesetz)
Einkommens- und Vermögenssteuer Natürliche Personen	65 % der Staatssteuer (unverändert)

<b>Steuersätze im Jahr 2015</b>	<b>Zuständigkeit: Einwohnerrat</b> (§ 47 Gemeindegesetz)
Ertragssteuer Juristische Personen	5 % des Ertrages (unverändert)
Kapitalsteuer Juristische Personen	0.275 % des steuerbaren Kapitals (unverändert)

<b>Feuerwehersatzabgabe 2015</b>	<b>Zuständigkeit: Einwohnerrat</b> (Reglement der Stützpunkt-Feuerwehr der Stadt Liestal)
Feuerwehersatzabgabe in % des steuerbaren Einkommens	0.4% (unverändert)
Minimum:	CHF 100.- (unverändert)
Maximum:	CHF 1'000.- (unverändert)

3. Der Einwohnerrat nimmt von dem im Jahr 2015 für Liestal geltenden Gebühren Kenntnis:  
(Gemäss § 27 Abs. 1bis Gemeindefinanzverordnung ist dem Statistischen Amt mit dem Budget ein Verzeichnis mit folgenden Angaben einzureichen)

<b>Wasserbezugsgebühr</b> (hydrologisches Jahr 1.10.2014 – 30.9.2015)	<b>Zuständigkeit: Einwohnerrat</b> (Reglement über die Wassergebühren)
inkl. 2.5% MwSt	CHF 1.74/m <sup>3</sup> (unverändert)

<b>Abwasserbenützungsg Gebühr</b> (hydrologisches Jahr 1.10.2014 – 30.9.2015)	<b>Zuständigkeit: Einwohnerrat</b> (Reglement über die Abwassergebühren)
inkl. 8.0% MwSt	CHF 2.27/m <sup>3</sup> (unverändert)

<b>35I- Kehrichtsack-Gebühr</b>	<b>Zuständigkeit: Stadtrat</b> (Gebührenverordnung zum Abfall-Reglement)
inkl. 8.0% MwSt	CHF 2.40 (unverändert)

<b>Gebühren für Hundehaltung</b>	<b>Zuständigkeit: Einwohnerrat</b> (Reglement über die Hundehaltung)
Jahresgebühr 1. Hund	CHF 70.- (unverändert)
Jahresgebühr 2. Hund	CHF 140.- (unverändert)

4. Der Teuerungsausgleich für die Besoldung des Verwaltungspersonals orientiert sich am Landratsbeschluss für das Staatspersonal (Annahme im Budget 2015: 0.0%).
5. Der Einwohnerrat genehmigt das Budget 2015 der Stadt Liestal:
- Erfolgsrechnung
  - Investitionen < TCHF 300, für die nicht zwingend Sondervorlagen erstellt werden müssen.

- **Einwohnerkasse ohne Tiefbau**

	TCHF inkl. 8% MwSt
KG Frenke 2+3: Planung	50
SA Rotacker: Konzept Gesamtsanierung	120
SA Gestadeck: Vorprojekt	60
Betriebe – Neubau Salzsilo	150
Betriebe – Fahrzeuge: Ersatz Kleintraktor Schanzlin	130

- **Wasserversorgung ohne Tiefbau**

	TCHF inkl. 8% MwSt
Quellfassung Hofmatt: Überarbeitung Schutzzone	11
Quellfassung Lauterbrunnen: Ersatz UV-Anlage	135
Pumpwerk alte Brunnen: Überarbeitung Schutzzone	43
Reservoir auf Berg: Sanierung/Ersatz – Planung	270
Reservoir Talacker: Sanierung/Ersatz – Planung	65
Reservoir Burg: Sanierung/Ersatz: Planung	151
Pumpwerk Schlachthof: Ausserbetriebnahme	54
Quellfassung Helgenweid: Überarbeitung Schutzzone	43

- **Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung ohne Tiefbau**

	TCHF inkl. 8% MwSt
Keine	---

- **Tiefbau** (EK = 6150 / Wasser = 7101 / Abwasser = 7201)

TCHF inkl. 8% MwSt	6150	7101	7202
Amtshausgasse/Zeughausplatz - Planung	30	32	32
Fischmarkt/Mühlegasse – Planung	50	22	32
Rathausstrasse/Freihofgasse – Planung	190	32	65
Auweg	50	162	-
Brücke Weiermattstrasse – Planung	108	-	-
Felswand Schleifenberg: Sicherungsmassnahmen	250	-	-
Wasserturmplatz: Erweiterung Bushaltestelle	100	-	-
Rheinstrasse (Schild – BLKB) – Planung	40	54	130
Messschacht Altmarkt: Ausbau	-	292	-
Altmarkt (Brücke): Ersatz WL	-	162	-
Arisdörferstrasse (Grenze – Pfauenhof) – Planung	-	27	65
QP Cheddite: Erweiterung GEP	-	-	292
QP Grienmatt: Umlegung Kanalisation	-	-	130
Senfiweg	-	-	292

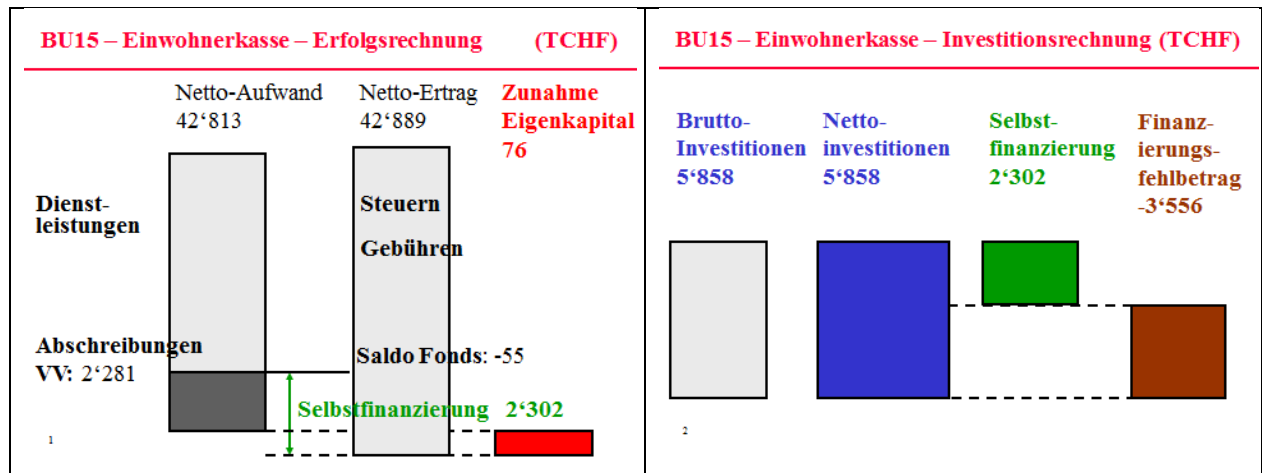
Liestal, 14. Oktober 2014

Für den Stadtrat Liestal

Der Stadtpräsident  
Lukas Ott

Der Stadtverwalter  
Benedikt Minzer

Details zur Einwohnerkasse



Erfolgsrechnung

Personalaufwand

TCHF	RE13 Netto	BU14 netto	ZB14 Netto	BU15 netto
<b>Total Personalaufwand 30 – HRM1</b>	<b>21'496</b>	<b>*(22'152)</b>		
<b>Total Personalaufwand 30 – HRM2</b>		<b>22'037</b>	<b>22'091</b>	<b>22'971</b>
<b>Rechnungskreise - EK Unabhängig</b>	<b>491</b>	<b>509</b>	<b>509</b>	<b>506</b>
Spezialfinanzierungen	491	509	509	506
<b>Einwohnerkasse (EK)</b>	<b>10'911</b>	<b>11'247</b>	<b>11'092</b>	<b>10'865</b>
<b>EK: Leistungserbringer</b>	<b>9'352</b>	<b>9'648</b>	<b>9'492</b>	<b>9'305</b>
Legislative & Exekutive	452	507	507	524
Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Personalaufwand	678	1'074	707	221
Verwaltung inkl. Betriebe	8'222	8'067	8'278	8'560
<b>EK: Leistungsbezüger</b>	<b>1'559</b>	<b>1'599</b>	<b>1'599</b>	<b>1'560</b>
Zugekaufte Dienstleistungen	201	244	244	220
Sport / Sportanlagen	41	33	33	32
VV Liegenschaften - Unterhalt	760	825	825	805
Reinigung KantSA	403	362	362	367
VV Liegenschaften – nicht Schulanlagen	153	133	133	134
Übrige Leistungsbezüger	1	2	2	2
<b>EK: Schulen der Gemeinde - Unterricht</b>	<b>10'095</b>	<b>10'282</b>	<b>10'492</b>	<b>11'600</b>

\* HRM2 – Änderung gegenüber HRM1:

- Kontenart 306 Dienstkleider, Wohnung, Verpflegung kein Personalaufwand mehr sondern Sachaufwand.

Hinweise

- Einwohnerkasse:
  - o Plus 270 Stellen% im Teilbereich Soziales
- Die gesamten Personalaufwendungen können nicht konstant gehalten werden.
  - o Kommunale Lehrpersonen
    - Ab August 2014 1 KG und 1 Primarschulklasse mehr
    - Ab August 2015 die 6. Primarschulklassen

Sachaufwand

TCHF	RE13 Netto	BU14 netto	ZB14 Netto	BU15 netto
<b>Total Sachaufwand 31 – HRM1</b>	<b>9'856</b>	<b>*(9'896)</b>		
<b>Total Sachaufwand 31 – HRM2</b>		<b>12'389</b>	<b>12'513</b>	<b>12'271</b>
<b>Rechnungskreise - EK Unabhängig</b>	<b>1'759</b>	<b>3'124</b>	<b>2'904</b>	<b>2'457</b>
Spezialfinanzierungen	1'758	2'872	2'892	2'416
Fonds	1	252	12	41
<b>Einwohnerkasse</b>	<b>8'098</b>	<b>9'264</b>	<b>9'609</b>	<b>9'815</b>
<b>Erträge</b>	<b>401</b>	<b>923</b>	<b>923</b>	<b>949</b>
Abschreibungen von Steuern		511	511	530
lokale Erträge EK	285	329	329	330
Finanzvermögen	116	83	83	89
<b>Leistungserbringer</b>	<b>1'779</b>	<b>1'922</b>	<b>1'882</b>	<b>2'010</b>
Legislative & Exekutive	83	92	92	96
Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Sachaufwand	546	692	652	616
<u>Sicherheit</u> / Soziales	248	278	278	394
Informatik	354	383	383	414
Werkhof	548	477	477	490
<b>Leistungsbezüger</b>	<b>5'918</b>	<b>6'419</b>	<b>6'804</b>	<b>6'856</b>
Schulen der Gemeinde - Unterricht	434	466	466	570
Beiträge an Organisationen und Institutionen	645	770	770	676
Zugekaufte Dienstleistungen	190	245	245	226
Kulturbeiträge	32	49	49	49
Fasnacht / Chienbäse	107	100	100	100
Sport / Sportanlagen	475	494	494	473
Sozialhilfe	850	731	891	620
Asylwesen - Kategorie A	96	60	60	42
Strassen / Plätze / Anlagen	873	951	1'081	1'207
VV Liegenschaften - Schulanlagen	1'101	1'176	1'231	1'371
Reinigung KantSA	28	44	44	43
VV Liegenschaften – nicht Schulanlagen	564	433	433	547
Öffentlicher Verkehr	19	92	92	79
Raumplanung	131	388	418	417
Spezialaufgaben und -projekte	265	227	237	214
Übrige Leistungsbezüger	108	183	183	212
Abschreibungen Finanzvermögen		10	10	10

\* HRM2 – Änderung gegenüber HRM1:

- Im HRM2 ist neu unter Sachaufwand die Wertberichtigung auf Forderungen enthalten (Tatsächliche Forderungsverluste Steuererträge, Gebühren etc.).

### *Hinweise*

- Spezialfinanzierungen
  - o BU14: Wasserversorgung: Neue Wasserzähler (TCHF 400)
- Fonds – Zivilschutz
  - o BU14: Finanzierung Fahrzeug mittels Finanzierung aus Fonds für Schutzraumbauten (TCHF 240)
- EK: Sicherheit Soziales
  - o BU15: KESB – uneinbringliche Kosten (TCHF 75)
- EK: Schulen der Gemeinde - Unterricht
  - o BU15: Mobiliar 6. Primarschulklassen (TCHF 60)
- EK: Strassen/Plätze/Anlagen
  - o BU15: Einbau von Deckbelägen (TCHF 150)
  - o BU15: Verkehrssicherheits-Massnahmen (TCHF 54)
- EK: VV Liegenschaften - Schulanlagen
  - o BU15: Ersatz von 2 Heizungen und 1 Küche (TCHF 70)
  - o BU15: Notbeleuchtung/Fluchtwege (TCHF 45)
- EK: VV Liegenschaften – nicht Schulanlagen
  - o BU15: Rathaus - Ersatz Brandschutztüre EG (TCHF 25)
  - o BU15: Rathaus - Sanierung Lift (TCHF 46)
  - o BU15: Rathaus - Büroräumlichkeiten 3. OG Schulleitung (TCHF 22)
  - o BU15: Feuerwehr - Ersatz Barriere Gasstrasse (TCHF 15)
  - o BU15: Feuerwehr - Ersatz Schliessanlagen (TCHF 14)

## 1. Stab Zentrale Dienste

Lukas Ott / Benedikt Minzer

### Verwaltungsorganisation

#### Personelle Änderungen

In der Berichtsperiode stehen im Wesentlichen folgende Änderungen an:  
Im Bereich Sicherheit/Soziales erfolgt eine Aufstockung der Stellen um 270%, was sich im Personalaufwand selbstredend unmittelbar niederschlägt.

#### Personalaufwendungen Verwaltung (inkl. Betriebe; ohne Bildung und Spezialfinanzierungen)

##### Annahmen

Bei allen Personalgruppen wird von folgenden Annahmen ausgegangen:

- Teuerung 0.0 %
- Stufenanstieg/Beförderungen 0.8 %

TCHF	RE13 Netto	BU14 netto	ZB14 Netto	BU15 netto
<b>Einwohnerkasse (EK)</b>	<b>10'911</b>	<b>11'247</b>	<b>11'092</b>	<b>10'865</b>
<b>EK: Leistungserbringer</b>	<b>9'352</b>	<b>9'648</b>	<b>9'492</b>	<b>9'305</b>
Legislative & Exekutive	452	507	507	524
Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Personalaufwand	678	1'074	707	221
Verwaltung inkl. Betriebe	8'222	8'067	8'278	8'560
<b>EK: Leistungsbezüger</b>	<b>1'559</b>	<b>1'599</b>	<b>1'599</b>	<b>1'560</b>
Zugekaufte Dienstleistungen	201	244	244	220
Sport / Sportanlagen	41	33	33	32
VV Liegenschaften - Unterhalt	760	825	825	805
Reinigung KantSA	403	362	362	367
VV Liegenschaften – nicht Schulanlagen	153	133	133	134
Übrige Leistungsbezüger	1	2	2	2

Tabelle: Personalaufwand nach einzelnen Funktionsgruppen

##### Hinweise

- Verwaltung inkl. Betriebe: Plus 270 Stellen% im Teilbereich Soziales



### Schwerpunkte

- Wirtschaftsstandort
- Gemeindearchiv

Um die anstehenden, grossen Investitionen, insbesondere in die Schulhausbauten, nachhaltig finanzieren zu können, benötigt die Stadt Liestal einen positiven Saldo der Erfolgsrechnung. Dazu ist auf der Aufwandseite eine strikte Kostenkontrolle notwendig. Zudem wurde dieses Jahr eine Aufgabenkritik durchgeführt, welche die Notwendigkeit der von der Stadt Liestal vorgenommenen Aufgaben einer Würdigung unterzog. Auf der Ertragsseite wäre eine Einnahmensteigerung durch Steuer- oder Gebührenerhöhungen möglich oder durch die Gewinnung zusätzlichen Steuersubstrats. Dies erfolgt durch den Zuzug steuerkräftiger juristischer oder natürlicher Personen. Die im Entwicklungsplan 2014–2018 dargelegten Handlungsfelder zur Stärkung des Wirtschaftsstandorts Liestal mit Potentialcharakter (Entwicklungsperspektive Bahnhof Liestal und Umgebung, Entwicklung des Oristals, Begleitung von Quartierplanverfahren, Sicherung des Hochschulstandorts) sowie die Handlungsfelder, welche günstige Rahmenbedingungen schaffen (keine Erhöhung der Kostenstruktur), gilt es fortlaufend zu bearbeiten und entsprechend weiter zu entwickeln. Die Handlungsfelder sind mittels Massnahmen weiter zu konkretisieren. Im Projekt «Entwicklungsperspektive Bahnhof Liestal und Umgebung» werden die Voraussetzungen für die Quartierplanverfahren sowie Architekturwettbewerbe geschaffen.

### Wirtschaftsstandort

Positionierung als attraktiver Standort

- A: Im Entwicklungsplan 2014–2018 (S. 33 ff.) wurden im Wesentlichen fünf Handlungsfelder herausgearbeitet, welche dazu dienen, den Wirtschaftsstandort Liestal für juristische Personen attraktiver zu gestalten.
- Z: Die fünf Handlungsfelder sind aufgrund neuer Erkenntnisse weiter entwickelt. Neue Handlungsfelder für die Ansiedlung steuerkräftiger natürlicher Personen sind erarbeitet und für beide Themenbereiche konkrete Massnahmen abgeleitet.
- L: Die Handlungsfelder für die Ansiedlung juristischer Personen werden aufgrund der vertieften Grundlagenanalyse des Statistischen Amts BL und anderen einschlägigen Studien privater Institutionen (weiter) konkretisiert. Neue Handlungsfelder für die Ansiedlung steuerkräftiger natürlicher Personen werden aufgrund einer neu durchzuführenden Analyse erarbeitet werden.

### Erfolgsrechnung

TCHF		<b>BU15</b>
Konto-Nr.	Verwaltungsinterner Aufwand	---

**Gemeindearchiv**

Das Archiv dient dem Wissensmanagement und ist aufgeräumt.

- A: In den letzten Jahrzehnten wurden für die Aufbewahrung der Akten verschiedene Ordnungssysteme verwendet. Das Archiv wird als Lager zweckentfremdet, was Platzprobleme verursacht. Es fehlen Ausführungsbestimmungen, welche unter anderem die Anleitung für die einzelnen Nutzer enthält.
- Z: Das Archiv der Stadt Liestal ist aufgeräumt. Der Zugriff auf gesuchte Aktenstücke ist gesichert. Die Bereiche und Abteilungen wissen, wie sie das Archiv zu bewirtschaften haben. Der Zutritt ist geregelt.
- L: Innerhalb eines Projektes werden die bestehenden Archivalien inventarisiert und geordnet. Die Ablagesysteme in den Abteilungen sind in Übereinstimmung mit der Archivordnung. Die Archivverantwortlichen sind in der Archivierung geschult. Die Reglemente und Ausführungsbestimmungen werden entsprechend verfasst.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
0220.3132.0102	ZD – Honorare	50

**Regionenbildung**

Die Zusammenarbeit findet innerhalb zweckmässiger funktionaler Räume statt

- A: Gemäss dem Gesetzesentwurf für ein neues Gemeindestrukturgesetz sollen die 86 Gemeinden nicht mehr in fünf Bezirke aufgeteilt sein, sondern sich in sechs Regionalkonferenzen finden. Die sechs Regionen Laufental, Leimental, Birstal, Rheintal, Liestal-Frenketäler und Oberes Baselbiet entsprechen funktionalen Räumen, in denen die Gemeinden verstärkt zusammenwirken sollen. Das neue Gemeindestrukturengesetz, das der Regierungsrat in die Vernehmlassung geschickt hat, regelt die Zusammenarbeit der Gemeinden in diesen Räumen. Gemeinden, die sich ganz zusammenschliessen wollen, erhalten künftig vom Kanton begleitende und finanzielle Unterstützung.
- Z: Die Region Liestal-Frenketäler funktioniert als ein Raum und nimmt gemeindeübergreifende Aufgaben effizient wahr.
- L: Mittels einer Testplanung sollen mögliche Entwicklungsszenarien aufgezeigt und auf deren Wirkung und Wirksamkeit überprüft werden. Darauf basierend gilt es zweckmässige Organisationsformen zu finden. Im Zentrum der Überlegungen steht nicht mehr Abgrenzung und Wettbewerb unter den Gemeinden, sondern Zusammengehen, wo es einen gemeinsamen Nutzen gibt.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
7900.3132.0304	Raumplanung - Entwicklungsoptionen Liestal und Frenketäler	40

## 2. Betriebe

Regula Nebiker / René Plattner

### Schwerpunkte

- Ersatz der Strassenbeleuchtung im öffentlichen Bereich (2. Etappe)
- Anschaffung und Installation eines Salzsilos für den Winterdienst auf dem Werkhofareal
- Abschluss der Bauwerkskontrollen (Erstinspektion) bei den Kunstbauten

### Grünflächen

#### Ersatz Kommunalfahrzeug „Schanzlin“

- A: Das Kommunalfahrzeug «Schanzlin» wird für die Bewirtschaftung der Grünflächen sowie im Winterdienst eingesetzt. Das Fahrzeug ist 11 Jahre alt. Der Reparaturaufwand nimmt bei Fahrzeugen dieses Alters laufend zu. Die Wirtschaftlichkeit ist somit nicht mehr gegeben.
- Z: Die Stadt Liestal hat nur Fahrzeuge, die in einem gesunden wirtschaftlichen Verhältnis stehen (Alter – Restwert – Unterhalts- und Betriebskosten). Bezüglich der Beschaffung wird darauf geachtet, dass ein Rhythmus eingehalten wird, um Konzentrationen mit erhöhtem Finanzbedarf zu vermeiden.
- L: In einem ersten Schritt wird ein Pflichtenheft erstellt. Anschliessend werden mögliche Anbieter evaluiert und Offerten eingeholt. Nach der Vergabe wird das Fahrzeug bestellt, ausgeliefert und in Betrieb genommen.

#### Investitionsrechnung

TCHF		BU15
6150.5060.0077	Ersatz Kommunalfahrzeug Schanzlin	130

### Verkehrsflächen (Strassen/Plätze/Anlagen)

#### Ersatz der Strassenbeleuchtung im öffentlichen Bereich

- A: Im 2014 wurde das erste Drittel der veralteten Quecksilberdampflampen der Strassenbeleuchtung im öffentlichen Bereich ersetzt. Im 2015 soll das zweite Drittel ersetzt werden.
- Z: Die neue Strassenbeleuchtung entspricht dem Stand der heutigen Technik. Der Energieverbrauch wird gesenkt.
- L: Die Lampen werden gemäss Konzept in Etappen, beziehungsweise gebietsweise ausgewechselt.

#### Investitionsrechnung

TCHF		BU15
6150.5010.0040	Strassenbeleuchtung: Ersatz mit LED	210

**Anschaffung und Installation eines Salzsilos für den Winterdienst**

- A: Das Streugut (Salz) wird im Werkhof der Stadt Liestal in Säcken auf Paletten in Kellerräumen gelagert. Sowohl die Einlagerung wie das spätere Beladen der diversen Winterdienstfahrzeuge sind sehr zeitaufwändig. Streugut in Sackform ist zudem fast doppelt so teuer wie in loser Form. Mit der heutigen Einlagerung wird Gebäuderaum blockiert, der sinnvollerweise anders genutzt werden kann.
- Z: Das Streugut für den Winterdienst kann zu bestmöglichen Preisen bezogen werden, was gegenüber dem jetzigen Einkauf zu deutlichen Einsparungen führt. Der bisher für die Einlagerung genutzte Raum kann für andere Bedürfnisse des Bereichs Betriebe genutzt werden. Das Fassungsvermögen der Siloanlage soll so ausgelegt sein, dass bei Bedarf eine Nachbargemeinde Streusalz beziehen könnte.
- L: Zuerst müssen die Silogrösse und der Standort im Werkhofareal bestimmt werden. Weiter sind mögliche Anbieter zu evaluieren und Offerten einzuholen. Nach dem Vergabeentscheid wird die Siloanlage bestellt, installiert, und das Personal geschult.

*Investitionsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
6150.5090.0075	Anschaffung Siloanlage für Streusalz	150

**Abschluss der Bauwerkskontrollen (Erstinspektion) bei den Kunstbauten**

- A: In den Jahren 2013 und 2014 wurden sämtliche Kunstbauten im Eigentum der Stadt Liestal inventarisiert und teilweise einer Erstinspektion unterzogen. Im 2015 sollen die Erstinspektionen abgeschlossen und der Mehrjahresplan für die Instandsetzungen vervollständigt werden.
- Z: Die Stadt Liestal hat eine vollständige Übersicht der Kunstbauten (Brücken), welche in ihrem Eigentum stehen. Mittels Bauwerkskontrollen ist der bauliche Zustand der Objekte (Brücken Spinnlerstrasse, Grienmattweg, Rathausstrasse/Rheinweg, Goldbrunnenstrasse, Bereich Allee, Rufsteinerweg) bekannt. Instandsetzungen können geplant werden. Die Kontrollen der Kunstbauten nehmen eine Pendenz des Risikomanagements «Unterhalt der städtischen Infrastrukturen» auf.
- L: Ausführen der Bauwerkskontrollen durch externes Fachbüro, Übertragen der Resultate und Erkenntnisse in die Entwicklungs- und Umsetzungsplanung.

*Investitionsrechnung*

TCHF		<b>BU14</b>
6150.3141.0700	Bauwerkskontrollen Kunstbauten durch externes Fachbüro	30

### 3. Bildung / Sport

Franz Kaufmann / Jean-Bernard Etienne

#### Schulen der Gemeinde - Unterricht

##### Schwerpunkte

- Schulraumplanung
- Lehrplan 21 – ICT: Einführung von Informations- und Kommunikationstechnologien

Die Umsetzung von HarmoS beinhaltet mehrere Projekte. Die rechtzeitige Planung des Schulraums steht im Vordergrund. Ab Sommer 2015 müssen die 6. Klassen aufgenommen werden. Die demografische Entwicklung und die Bautätigkeit bedingt die Bildung zusätzlicher Klassen. Im Schulkreis Frenke sind Lösungen für die Kindergärten und die Primarklassen erarbeitet worden. Im Mühlematt-Schulhaus kann dank der Nutzung der freigewordenen Hauswartwohnung die 6. Klasse aufgenommen werden. Dies ist insofern wichtig, als der Lehrplan die Primarstufe in sogenannte Zyklen einteilt, welche nicht innerhalb dieser Zyklen unterbrochen werden sollte. Die demografische Entwicklung zeigt, dass im Quartier Gestadeck aufgrund der bewilligten Quartierpläne bereits 2017 mit einem hohen Anstieg an Schülerinnen und Schülern zu rechnen ist, für welche der Schulraum zu erstellen ist (Vgl. zum Ganzen: ER-Vorlage 2014/112 «Demografische Entwicklung in Liestal – Rückblick 2008 – 2013 und Ausblick bis 2013»).

Der Lehrplan 21 sieht verpflichtend die Einführung von Informations- und Kommunikationstechnologien und Medien (ICT) vor. Diese Einführung ist auf das Schuljahr 2015/16 vorgesehen und setzt eine Ausstattung bezüglich ICT-Infrastruktur voraus.

#### Schulraumplanung

- A: Die validierten Zahlen der demografischen Entwicklung (Quartierpläne und Bevölkerungsentwicklung) und die Umsetzung von HarmoS (6. Klassen) wird ab 2017 im Quartier Gestadeck zusätzlicher Schulraum benötigt.
- Z: Der benötigte Schulraum im Quartier Gestadeck muss geplant und bereitgestellt werden. Der Bereich Bildung reicht eine klar definierte Bestellung des benötigten Schulraums an das Stadtbauamt ein.
- L: Der Bereich Bildung formuliert die Bestellung des benötigten Schulraums, welche dem Stadtbauamt ermöglicht, den Schulraum zu bauen. Grundlage bildet die überarbeitete Prognose der Entwicklung der Schüler/-innenzahlen, welche vom Bereich Bildung unter Beizug der Firma Planteam S erstellt wird. Wenn der Schulraum für Klassen, Zusatzräume, Tagesstrukturen, etc. ermittelt ist, kann das Stadtbauamt aufgrund dieser Auslegeordnung Möglichkeiten zur Realisierung des Raumbedarfs aufzeigen.

#### Erfolgsrechnung

TCHF		BU15
2171.5040.0107	Vorprojekt Gestadeck mit Kostenschätzung	60
0220.3132.0300	Planungshonorar Schulraumplanung Planteam S	6

**ICT gemäss Lehrplan 21**

- A: Die neuen Lehrmittel bedingen per Schuljahr 2015/16 die Einführung von Informations- und Kommunikationstechnologien und Medien (ICT).
- Z: Die Schulen (5 Standorte) sind mit der erforderlichen Ausstattung bezüglich ICT-Infrastruktur versehen. Der Unterhalt ist gewährleistet.
- L: Das von der Schule verfasste und vom Schulrat genehmigte ICT-Manual und das Detail-Konzept ICT-Schulen sind wegweisend für die Umsetzung des Projekts. Vorgesehen sind pro Klassenzimmer 3 Laptops auf der Unterstufe und 4 Laptops auf der Mittelstufe für die tägliche Benutzung. Für den Klassenunterricht (z.B. Sprachunterricht) sind pro Klassenzug (1. bis 6. Klasse) 2 Pools mit je 8 Laptops vorgesehen, welche es einer Klasse ermöglichen, mit den 3 resp. 4 fest zugeteilten Laptops jeweils 2 Schülerinnen und Schüler an einem Laptop arbeiten zu lassen.

*Investitionsrechnung*

TCHF		BU15
2120.5060.0045	ICT – Einführung: Hardware	450
2120.5200.0045	ICT – Einführung: Software	100

*Erfolgsrechnung*

TCHF		BU15
2120.3158.0601	ICT – Unterhalt Software	12
2120.3158.0600	ICT – Externer Support	25

**Personalaufwendungen für Kindergarten und Primarschule + Übernahme 6. Klassen**

Mehraufwendungen ab Schuljahr 2014/2015

- Kindergarten
  - o 1 zusätzliche Klasse (Bevölkerungswachstum)
- Primarschule
  - o 1 zusätzliche Klasse (Bevölkerungswachstum)
  - o aus Abteilungsklasse wird eine ganze Klasse
  - o 6 zusätzliche Klassen; 6. Klassenstufe ab Sommer 2015 (HARMOS)

*Erfolgsrechnung (nur Personalaufwand Kontenart 30)*

TCHF	RE13 netto	ZB14 netto	BU15 netto
Schulen der Gemeinde - Personalaufwand	9'894	10'162	11'102
Erwachsenenbildung	45	46	46
Aufgabenhort und Mittagstisch	117	134	149
Familienergänzende Tagesstrukturen	-	108	260
Schulschwimmen	39	42	42
*Kanton für 6. Schuljahr			-765

\* Mit Beginn des Schuljahres 2015/2016 werden von den Gemeinden die 6. Klassen übernommen. Der Kanton zahlt dafür einen Beitrag, welcher die Personal- wie auch Infrastrukturkosten zu decken hat.

## 4. Finanzen/Einwohnerdienste

Lukas Ott / Thomas Kunz

### Schwerpunkte

- Zusammenarbeit mit der Abteilung Verwaltungspolizei
- Aufarbeitung Kataster
- Einkaufs- und Kreditorenmanagement

Die Abteilung Einwohnerdienste wird im Speziellen die Zusammenarbeit mit der Abteilung Verwaltungspolizei überprüfen mit dem Ziel, dass die Kundschaft lediglich eine Anlaufstelle haben wird.

Für die Aufarbeitung im Gemeindekataster werden 90 Stellenprozente eingesetzt. Die katastergeschulten Mitarbeitenden prüfen jede einzelne Parzelle der Stadt Liestal auf ihre Richtigkeit. Geplant ist der Abschluss der Arbeiten im 3. Quartal 2015.

Im Jahr 2015 wird dem Einkaufs- und Kreditorenmanagement gebührende Beachtung geschenkt werden. Ziel sind Vereinbarungen mit Lieferanten betreffend Rabatte, Skonti und Zahlungskonditionen.

### Einwohnerdienste

#### Zusammenarbeit mit der Verwaltungspolizei

- A: Zurzeit bestehen verschiedene Schnittstellen zwischen den Abteilungen Verwaltungspolizei und Einwohnerdienste. Kunden müssen dabei teilweise bei beiden Abteilungen vorsprechen und der Informationsfluss unterliegt Verzögerungen.
- Z: Kunden sollen für möglichst viele Bedürfnisse wie z.B. Anmeldung als Neuzuzüger sowie Anmeldung eines Hundes, einen direkten Ansprechpartner haben. Die Prozesse sollen mit dem Ziel der Vermeidung unnötiger Schnittstellen überarbeitet werden. Informationen bezüglich Personenmeldungen sollen am gleichen Ort zur Mutation führen. Die Qualität der erhobenen Daten soll denen der Einwohnerdienste gleichgesetzt sein.
- L: Es werden die Prozesse und deren Schnittstellen gewürdigt, der Datenbestand auf Einhaltung der Vorschriften und der Qualität geprüft und die vorhandenen Ressourcen für die Aufgabenerfüllung optimiert. Schliesslich werden die Mitarbeitenden geschult.

#### Erfolgsrechnung

TCHF		BU15
Konto-Nr.	Verwaltungsinterner Aufwand	---

Finanzen

**Termine 2015 für die Rechnung 2014, den Entwicklungsplan 2016-2020 und das Budget 2016**

	an Einwohnerrat	im Einwohnerrat
Rechnung 2014	Ende April 2015	Juni 2015
Entwicklungsplan 2016 - 2020	Ende Oktober 2015	Frühjahr 2016
Budget 2016	Ende Oktober 2015	Dezember 2015

**HRM2 (Harmonisiertes Rechnungsmodell)**

<p>A: Im Jahr 2015 wird die Rechnung 2014 erstmalig nach dem neuen Rechnungslegungsstandard HRM2 abgeschlossen. Dazu werden im Anhang neue Listen angefügt (Geldflussrechnung, Eigenkapitalausweis, Anlagebuchhaltung, Auflistung der Rückstellungen, Auflistung der Gemeindebeteiligungen, Auflistung der interkommunalen Zusammenarbeit).</p> <p>Z: Die Jahresrechnung ist nach HRM2 abgeschlossen und der Rechnungsbericht enthält die vom Kanton vorgeschriebenen neuen Listen.</p> <p>L: Es erfolgt die Koordination mit dem Softwarelieferanten betreffend Implementierung der neuen Listen in die Gemeindesoftware. Die benötigten Stammdaten werden erhoben. Schliesslich wird die neue Auswertung auf deren Richtigkeit geprüft.</p>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

*Erfolgsrechnung*

TCHF		BU15
Konto-Nr.	Verwaltungsinterner Aufwand	---

**Gemeindekataster (Aufarbeitung)**

<p>A: Für das Jahr 2014 wurden für die Aufarbeitung des Gemeindekatasters TCHF 100 budgetiert. Die Aufarbeitung zeigt sich umfangreicher als ursprünglich angenommen. Die personellen Ressourcen wurden im Jahr 2014 geschaffen, damit das Projekt im Jahr 2015 abgeschlossen werden kann. Insgesamt werden sich die Aufwendungen auf ca. TCHF 142 belaufen. Davon wird das Jahr 2014 mit ca. TCH 77 belastet. Für das Jahr 2015 sind TCHF 65 budgetiert.</p> <p>Z: Die Aufarbeitung des Gemeindekatasters ist bis Ende 3. Quartal 2015 abgeschlossen.</p> <p>L: Das Projekt wird weitergeführt. Das geschulte und eingearbeitete Personal (90%) wird weiterbeschäftigt. Die benötigten finanziellen Ressourcen werden mit dem Budget 2015 beantragt.</p>
-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

*Erfolgsrechnung*

TCHF		BU15
1400.30xx.0200	FE-Temporäre Arbeitskräfte Kataster	65



**Einkaufs – und Kreditorenmanagement in der Erfolgsrechnung**

- A: Die Stadt Liestal bezieht heute Materialien und Dienstleistungen, welche aus der Erfolgsrechnung finanziert werden, von verschiedenen Lieferanten. Der Einkauf wird bereichsübergreifend selten koordiniert. Lieferantengespräche finden vor allem durch die Lieferanten selbst statt und sind daher eher als Verkaufsgespräche einzustufen. Generelle Rabattverhandlungen finden nur in sehr kleinen Rahmen statt. Die Kreditorenstammdaten werden nur geringfügig unterhalten und kaum ausgewertet. Die Stadt Liestal kauft überwiegend ohne vorgängige Verhandlung der Lieferantenkonditionen ein. Daraus entstehen zu hohe Einkaufs- und Lieferaufwendungen.
- Z: Die Stadt Liestal implementiert ein bereichsübergreifendes Einkaufs- und Kreditorenmanagement. Die Konditionen über Rabatte, Skonto und Zahlungstermine sind mit den Lieferanten vor dem Einkauf geklärt.
- L: Es wird eine Arbeitsgruppe eingesetzt, welche ein Konzept zum Einkaufs- und Kreditorenmanagement erarbeitet. Es werden Einkaufsverantwortliche bestimmt und geschult. Die Datenpflege der Kreditoren wird definiert. Lieferantengespräche sind gemäss bestehenden Prozessen durchzuführen.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
0220.3132.0102	ZD – Honorare: Schulung Einkaufsverantwortliche	5

Erträge

TCHF netto	<b>RE13</b>	<b>ZB14</b>	<b>BU15</b>
<b>Total Erträge</b>	<b>-41'840</b>	<b>-41'886</b>	<b>-42'889</b>
Steuererträge	-36'995	-37'552	-38'709
Finanzausgleich	-1'463	-830	-850
lokale Erträge EK	-2'985	-2'870	-2'959
Finanzvermögen	-397	-634	-370

**Steuererträge Natürliche Personen und Juristische Personen**

Basierend auf der Steuerertragsprognose des Kantons BL wurden die Steuererträge für die Jahre 2013, 2014 angepasst und für das Budgetjahr 2015 die Ertragsschätzung vorgenommen. In den letzten Jahren hat sich gezeigt, dass die kantonalen Annahmen für Liestal zu optimistisch waren. Deshalb wird für Liestal ein um 1/4 geringeres Wachstum angenommen.

*Wachstum der Steuererträge aufgrund konjunktureller Entwicklung*

Natürliche Personen	Annahmen Liestal: Wachstum Gemeindesteuer			
	Einkommen		Vermögen	
	% zum Vorjahr		% zum Vorjahr	
Jahr	EP14-18	BU15	EP14-18	BU15
2013	2.0%	1.7%	3.8%	8.3%
2014	1.6%	1.4%	4.5%	4.1%
2015	1.7%	2.2%	1.5%	1.5%

Einkommenssteuern: geringe Anpassungen der Annahmen

Vermögenssteuern: geringe Anpassungen der Annahmen

Juristische Personen	Annahmen Liestal: Wachstum Gemeindesteuer			
	Gewinn		Kapital	
	% zum Vorjahr		% zum Vorjahr	
Jahr	EP14-18	BU15	EP14-18	BU15
2013	4.5%	4.5%	3.8%	3.8%
2014	4.5%	4.5%	3.8%	3.8%
2015	4.1%	4.9%	3.7%	3.8%

Gewinnsteuern: Steuerjahr 2013+2014 Annahmen unverändert

Kapitalsteuer: Steuerjahr 2013+2014 Annahmen unverändert

*Wachstum der Steuererträge aufgrund Bevölkerungsentwicklung*

Die getroffenen Annahmen lauten:

- Bevölkerungszunahme um 232 Personen (Grundlage Quartierplanentwicklung)
- Steuerertrag Natürliche Personen pro Einwohner: CHF 2'282.--

Daraus ergibt sich ein zusätzlicher Steuerertrag Natürliche Personen von TCHF 529.

Erfolgsrechnung BU15

TCHF	RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
<b>Steuereinnahmen (Basis für FA)</b>	<b>-36'995</b>	<b>-37'552</b>	<b>-38'709</b>
Natürliche Personen	-32'718	-32'943	-33'909
Basis: Veranlagung	-31'000	-31'313	-32'229
Basis: Quellensteuer	-1'873	-1'650	-1'700
aus Vorjahren	155	20	20
Juristische Personen	-4'819	-5'000	-5'250
Ertragssteuern	-2'550	-2'900	-3'000
Kapitalsteuern	-1'950	-2'100	-2'250
aus Vorjahren	-319	0	0
Abschreibungen von Steuern	541	391	450
Brutto Steuerabschreibungen	614	511	530
Ertrag aus bereits abgeschriebenen Steuerforderungen	-72	-120	-80

Natürliche Personen – Basis: Veranlagung

Steuererträge aufgrund konjunktureller Entwicklung TCHF 31'700

Steuererträge aufgrund Bevölkerungsentwicklung TCHF 529

**Erträge aus horizontalem Finanzausgleich und Sonderlastenausgleich**

Es werden folgende Annahmen getroffen:

- Bevölkerung (Mittelwert): 13'937
- Steuerkraft/Einwohner: CHF 2'282.--
- Ausgleichsniveau Kanton: CHF 2'376.--/Einwohner
- Kürzung bei Empfängergemeinden: CHF 15.--/Einwohner
- Finanzausgleich/Einwohner: CHF 79.--/Einwohner
- Finanzausgleich Total: ca. CHF 1'100'000.--
- Die Sonderlastenabteilungen basieren auf den effektiven Beträgen 2014

Der Kanton teilt im Budgetbrief mit, dass das Ausgleichsniveau 2015 in etwa dem Ausgleichsniveau 2014 (CHF 2'374/Einwohner) entspricht. Das Ausgleichsniveau beruht auf den Steuerkräften der letzten 3 Jahre. Die Steuerkraft 2012, welche im Finanzausgleich 2015 nicht mehr in die Berechnung des Ausgleichsniveaus einbezogen wird, ist grösser als die Steuerkraft 2014 und daher sinkt das Ausgleichsniveau 2015. Im Jahr 2014 wurde erstmals eine Kürzung (CHF 45.--/Einwohner) bei den Empfängergemeinden vorgenommen, weil der maximale Abschöpfungssatz überschritten wurde. Für das Jahr 2015 wird die Annahme getroffen, dass die Möglichkeit besteht, dass es wiederum zu einer Kürzung kommen kann (Annahme Kürzung CHF 15.--/Einwohner: 1/3 von CHF 45.--/Einwohner).

Erfolgsrechnung

TCHF	RE13	ZB14	BU15
Horizontaler Finanzausgleich	-1'702	-1'080	-1'100
Sonderlastenabteilung: Sozialhilfe	-1'000	-1'415	-1'700
Sonderlastenabteilung: Bildung	-676	-517	-700
Sonderlastenabteilung: Kumulierte Sonderlasten	-416	-416	-406

## Lokale Erträge

Keine erwähnenswerten Besonderheiten für das Jahr 2015.

### Erfolgsrechnung

TCHF		RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
<b>lokale Erträge EK</b>		<b>-2'985</b>	<b>-2'870</b>	<b>-2'959</b>
	Vergütungen durch Dritte	-1'223	-1'152	-1'188
	übrige	-257	-255	-268
	Zinsen im Zusammenhang mit Steuern	-484	-410	-430
	Steuerveranlagungen	-291	-297	-297
	Gebühren / Bewilligungen / Konzessionen	-191	-190	-193
	VV Immobilien Nutzung durch Dritte	-269	-236	-236
	Rathaus	-15	-16	-15
	Wohnungen in Schulliegenschaften	-146	-141	-135
	andere Erträge von Schulliegenschaften	-51	-31	-38
	Wohnungen im Werkhof	-57	-48	-49
	Nutzung Allmend	-63	-84	-85
	Verkehrsbussen	-181	-180	-180
	Parkplätze - Ertrag für EK	-510	-464	-472
	W&U Parkplätze und -Uhren	147	212	193
	Erträge aus Parkplatzgebühren	-682	-695	-685
	Einlage in Parkplatzfonds	25	20	20
	int. Verr. von anderen Rechenkreisen	-739	-739	-739
	Wasserversorgung	-239	-239	-239
	Abwasserbeseitigung	-310	-310	-310
	Abfallbeseitigung	-120	-120	-120
	KantSA	-70	-70	-70
	Gebühren/Bew/Konz - Raumplanung	0	-15	-60

## Finanzvermögen

Siehe Bericht Kapitel 7. Finanzvermögen.

### Erfolgsrechnung

TCHF		RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
<b>Finanzvermögen</b>		<b>-397</b>	<b>-634</b>	<b>-370</b>
	Finanzvermögen Immobilien	-403	-639	-375
	Baurechtszins an Bürgergemeinde	28	29	29
	W&U	60	82	89
	Honorare für externe Dienstleistungen	20	37	37
	Buchgewinne / - Verluste	-3	-259	0
	Pacht- und Mietzins erträge	-229	-248	-248
	Baurechtszins erträge	-280	-279	-281
	Wertschriften / Beteiligungen	6	5	5
	Saldo Wertschriften Finanzvermögen	6	5	5

## Aufwendungen

### Zahlung von Liestal in den horizontalen Finanzausgleich und Ausgleichsfonds

Liestal erhält seit 2011 aufgrund der Steuererträge einen Beitrag aus dem horizontalen Finanzausgleich. Die Beiträge in den Ausgleichsfonds sind mit CHF 20.- pro Einwohner unverändert.

#### Erfolgsrechnung

TCHF	RE13	ZB14	BU15
<b>Total</b>	<b>238</b>	<b>250</b>	<b>250</b>
Horizontaler Finanzausgleich	0	0	0
Beitrag in Ausgleichsfonds (CHF 20.-/Einwohner)	238	250	250

### Gemeindeanteil Ergänzungsleistung AHV/IV pro Einwohner

Nach geltendem Gesetz werden den Gemeinden im Jahr 2015 32% (CHF 49.5 Mio.) belastet. Das sind rund CHF 176.-/Einwohner.

#### Erfolgsrechnung

TCHF	RE13	ZB14	BU15
Gemeindeanteil Ergänzungsleistung AHV/IV	2'219	2'342	2'454
CHF/Einwohner	162.-	169.-	176.-

### Schuldzinsen Einwohnerkasse

#### Erfolgsrechnung

TCHF	RE13	ZB14	BU15
Zinssatz			3.0%
<b>Schuldzinsen BLPK: Annuitätenmodell</b>			<b>471</b>
Zinssatz	2.5%	2.5%	2.3%
<b>Schuldzinsen Fremdkapital</b>	<b>454</b>	<b>386</b>	<b>373</b>

Im Jahr 2015 wird erstmals für die Verpflichtung Reform BLPK (Annuität 40 Jahre, 3% Zins) der Schuldzins bezahlt werden im Betrag von TCHF 471.

## Informatik

### Erfolgsrechnung

TCHF		RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
<b>Informatik</b>		<b>361</b>	<b>390</b>	<b>417</b>
	Personalaufwand	7	7	3
	Hardware	32	17	65
	Software	145	193	181
	externer IT-Support	177	174	168

### Hardware

- Einmaliger Mehraufwand TCHF 48
  - o Server-Ersatz

### Software

- Einmaliger Mehraufwand TCHF 42
  - o Zusätzliches KLIB-Tool: Beistandschaft
  - o Neue Software für die Parkplatzbewirtschaftung (Nachtparking)

### Externer IT-Support

- Jährliche Fixkosten Unterstützung Betrieb (Server + Clients)
  - o TCHF 12, Service-Level Basic (Service-Bereitschaft, Reaktionszeit)
  - o TCHF 7, Server-Abo
  - o TCHF 22, Backup 3.5 TB
- Jährliche variable Kosten für Server- und Clientinfrastruktur
  - o TCHF 121, Pro Monat werden mit ca. 55h gerechnet (pro Jahr ca. 660h)
  - o Anzahl ThinClients/PC/Laptops: 106
- Einmalige Kosten
  - o TCHF 6, für Server-Ersatz im Jahr 2015

## 5. Sicherheit / Soziales

Marion Schafroth / René Frei

### Schwerpunkte

- Sicherheit: Bewirtschaftung Fahrendenplatz
- Sozialberatung: Neuaufnahme von Sozialhilfebezügern (Intake)
- Sozialberatung: Standardisiertes Controlling und Reporting
- Integration: Projekt «Communis»

### Sicherheit

#### Bewirtschaftung Fahrendenplatz

- A: Die Stadt Liestal betreibt im Auftrag des Kantons einen Durchgangsplatz für Fahrende. Für die An- und Abreise müssen sich die Fahrenden bei der Stadtverwaltung Liestal am nächstmöglichen Arbeitstag melden. Die korrekte An- oder Abreisezeit sowie die Anzahl Wohneinheiten, beides massgeblich für die Mietgebühr, basiert auf den Angaben der Fahrenden. Es kommt gelegentlich vor, dass die Platzordnung nicht eingehalten wird.
- Z: Durch eine konsequente Bewirtschaftung sind alle Gebühren erhoben und der Fahrendenplatz ist in einem sauberen Zustand.
- L: Gemeinsam mit den Betrieben und dem Kanton werden technische (z.B. Zutrittssystem mit Schranken) oder personelle Möglichkeiten (z.B. An-/Abmeldung vor Ort analog einem Campingplatz) für eine einfache und kostengünstige Bewirtschaftung geprüft. In diesem Zusammenhang werden mit dem Kanton als Vermieterin auch Gespräche betreffend der Finanzierung der technischen Massnahmen geführt.

#### Erfolgsrechnung

TCHF		BU15
0220.3130.0400	SS-VP - Dienstleistungen Dritter	10
3422.3120.0400	Fahrendenplatz – Ver- und Entsorgung	13

### Soziales

#### Sozialhilfe

Die verschärfte Übernahmepraxis der Sozialversicherungen sowie die längeren Abklärungszeiten bei der Arbeitslosenversicherung führten vom 01.01.2013 bis 31.03.2014 zu einer Fallzunahme von 28.1%. Die gegenwärtig hohe Anzahl von Neuanmeldungen lässt darauf schliessen, dass die Anzahl Fälle auch im 2015 weiterhin zunehmen wird. Mit der Schaffung einer spezialisierten Intake Stelle und einem standardisierten Aufnahmeprozess sollen erweiterte Subsidiaritäten geltend gemacht werden, welche zu Rückerstattungen von durch die Stadt Liestal erbrachte Leistungen sowie zu einer schnelleren Abklärung der Neuanmeldungen und somit schnelleren Ablösung führt. Mit dieser Massnahme, welche verzögert Wirkung zeigen wird, kann die Fallzahl nicht reduziert, jedoch auf gleichem Niveau gehalten werden.

**Neuaufnahme von Sozialhilfebezügern (Intake)**

- A: Das Intake von Sozialhilfebezügern ist aufgrund der gesetzlichen Grundlagen und vielzähligen Möglichkeiten der Unterstützung durch andere Leistungserbringer (Familie, Versicherungen und Institutionen) ein komplexes Gebilde, welches fundierte Kenntnisse und Erfahrung in den zahlreichen Gesetzen und der Rechtsprechung benötigt. Mit einer gründlichen Abklärung während des Intakes können erweiterte Subsidiaritäten geltend gemacht werden, was zu Rückerstattungen von Leistungen, welche durch die Sozialhilfe Liestal erbracht werden, oder zur Verminderung der Fallzahlen führt.
- Z: Intakes werden durch eine spezialisierte Fachperson mittels standardisierten Prozess durchgeführt.
- L: Innerhalb der Sozialberatung wird im Rahmen des ordentlichen Stellenplans eine Spezialistenstelle für einen standardisierten Intake Prozess geschaffen.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
Konto-Nr.	Verwaltungsinterner Aufwand	---

**Standardisiertes Controlling und Reporting**

- A: Im EDV-System der Sozialberatung KLIB werden alle für die Sozialhilfe relevanten Klientendaten nach den Vorgaben des Bundesamtes für Statistik erfasst. Zum heutigen Zeitpunkt werden diese lediglich für einzelne, interne Berichte sowie die kantonale und BfS-Statistik ausgewertet. Eine standardisierte Auswertung als Führungsinstrument und zur Berichterstattung an die politischen Behörden fehlt bisher.
- Z: Die Sozialberatung steuert das Geschäft über ein standardisiertes Controlling- und Führungsinstrument.
- L: Zusammen mit der Sozialhilfebehörde, dem Stadtrat und externen Stellen werden die Kennzahlen und Messkriterien definiert und in einer übersichtlichen Form dargestellt.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
Konto-Nr.	Verwaltungsinterner Aufwand	---



*Erfolgsrechnung*

TCHF		RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
<b>Sozialhilfe</b>		<b>5'404</b>	<b>6'104</b>	<b>5'050</b>
	Unterstützung gemäss Sozialhilfegesetz	4'754	5'413	4'607
	Sozialhilfe-Aufwand	9'158	10'300	10'300
	Sozialhilfe-Rückerstattungen	-3'196	-3'264	-3'790
	n-FAG Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe	-1'000	-1'415	-1'700
	n-FAG Sonderlastenabgeltung kumuliert - pro rata	-208	-208	-203
	übrige soziale Aufwendungen	370	391	123
	Berufliche Eingliederung	280	300	320
	Aufwand Berufliche Eingliederung	554	600	600
	Kanton für Berufliche Eingliederung	-274	-300	-280

Steigen die Fallzahlen und somit auch der Sozialhilfe-Aufwand, steigen auch die Sozialhilfe-Rückerstattungen an.

Die vom Kanton bezahlte Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe hat sich aufgrund der Anpassungen in der Finanzausgleich-Verordnung bereits für das Jahr 2014 erhöht. Verbunden mit der Fallzunahme ist um 1 Jahr verschoben im 2015 mit einem wiederum höheren Betrag zu rechnen.

Insgesamt wird erwartet, dass der Anstieg des Sozialhilfe-Aufwandes (2013 →2014) ab 2015 mit zusätzlichen Erträgen (Rückerstattungen, Sonderlastenabgeltungen) kompensiert werden kann.

**Asylwesen**

*Kategorie A*

Durch die schnelleren Asylentscheide des Bundes in Bezug auf Flüchtlinge aus Syrien und verschiedenen afrikanischen Staaten haben die betreuten Flüchtlinge um 40% zugenommen. Insgesamt werden heute 92 Personen betreut. Liestal erfüllt zum heutigen Zeitpunkt die kantonale Flüchtlingsquote von 0.8%. Aufgrund der weiter ansteigenden Asylgesuche ist jedoch mit einer Erhöhung der Quote, und somit mit einer weiteren Zunahme von Flüchtlingen zu rechnen.

*Kategorie B*

Nach 7 Jahren Aufenthalt und Finanzierung durch den Bund wechselt der Kostenträger zu den Gemeinden. Auch hier nehmen die Fallzahlen zu.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
<b>Asylwesen - Kategorie A</b>		<b>-49</b>	<b>-50</b>	<b>-68</b>
	Asylwesen ausgelagert	-49	-50	-68
<b>Asylwesen - Kategorie B</b>		<b>267</b>	<b>650</b>	<b>657</b>
	Vergütungen KSA	-287	-360	-260
	Auszahlung an Asylbewerber gem. Gesetz	484	950	855
	Betreuung	70	60	62

**Jugend / Alter / Gesundheit / Integration**

**Projekt „Communis“**

A: Das kantonale Amt für Migration führt das Projekt «Communis» durch, mit welchem es die Gemeinden bei der Erstellung eines Programms, beziehungsweise Leitbilds zur Integrationsförderung unterstützt. Die Stadt Liestal wurde als Pilotgemeinde angefragt. Die Projektleitung und -kosten werden vom Kanton übernommen. Die Stadt Liestal hat die fachlich kompetenten Projektgruppenmitglieder zu stellen. Da Liestal bisher über kein Leitbild verfügt, das jetzige und künftige Integrationsmassnahmen aufzeigt und festlegt, stellt sich die Stadt Liestal als Pilotgemeinde zur Verfügung.

Z: Die Stadt Liestal verfügt über ein Programm zur Integrationsförderung.

L: Unter der Leitung des kantonalen Amtes für Migration und unter Mitwirkung von Mitarbeitenden der Verwaltung sowie externen, in Integrationsfragen versierten Personen, wird das Programm zur Integrationsförderung erarbeitet.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
0120.3000.0400	SR-Kommissionen - Integration	3

**Spitex**

Die Unterstützung für Spitex ist gesetzlich vorgeschrieben und abhängig vom Pflegebedarf. Der Bedarf an Betreuung durch die Spitex nimmt durch die zunehmend älter werdende Bevölkerung in Liestal, wie aber auch durch die Einführung der Fallkostenpauschale, welche durch den früheren Spitalaustritt mehr Hauspflegebedarf nach sich zieht, zu.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>RE13</b>	<b>ZB14</b>	<b>BU15</b>
4210.3636.0401	Spitex	902	1'000	1'050

## 6. Stadtbauamt

Peter Rohrbach / Daniel Zimmermann

### Schwerpunkte

- Sanierung des Schulhauses Frenke Primar Kreditgenehmigung (Volksabstimmung) und Ausführungsplanung
- Neubau Kindergarten Frenke Kreditgenehmigung und Ausführungsplanung für den Neubau
- Notbeleuchtung in Schulen und Kindergärten
- Arealentwicklung: Qualitativ hochstehende Quartierpläne, insbesondere beim Bahnhof-/ Postareal und deren Umgebung
- Mutation der Planungsgrundlagen (Strassennetzplan, Zonenplan Landschaft und Zonenreglement Siedlung)
- Arealentwicklung Gebiet Kreuzboden
- Vierspurausbaus SBB Auswirkungen des auf das städtische Umfeld
- Kasinobrücke: Abschluss der Instandstellung
- Rheinstrasse – Abschnitt Kreisel Schauenburg bis Kantonalbank-Kreuzung: Instandhaltungsprojekt des Kanton
- Verkehrssicherheit
- Rathausstrasse: Neugestaltung und Sanierung der Werkleitungen

### Hochbau Verwaltungsvermögen

#### Gesamtsanierung Primarschule Frenke

A: Als Folge des Bevölkerungswachstums sowie den Anforderungen an einen zeitgemässen Unterricht ist eine umfassende Sanierung des vierzigjährigen Primarschulhauses Frenke unumgänglich.

Z: Der Verpflichtungskredit für das Bauprojekt ist gesprochen, die Ausführungsplanung, das Baubewilligungsverfahren und die Unternehmer-Submissionen sind abgeschlossen.

L: Die oben genannten Arbeiten werden fristgerecht angegangen.

#### Investitionsrechnung

TCHF		BU15	PJ16	PJ17
2171.5040.0074	Realisierung	500	5'000	6'000

#### Neubau Kindergarten (KG) Frenke

A: Bevölkerungswachstum im Schulkreis Frenke sowie die Schliessung des KG Gräubern und des Kindergartens im Primarschulhaus Frenke (letztere bedingt durch den Umbau des Primarschulhauses), erfordern den Bau eines Doppelkindergartens.

Z: Das neue Gebäude ist im Juni 2016 bezugsbereit.

L: Ein geeignetes Bauprojekt wird im Verlauf des Kalenderjahres 2015 erarbeitet und der dazu notwendige Kredit durch den Einwohnerrat genehmigt.

*Investitionsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
2170.5040.0014	Planung	150

**Schulanlagen**

<p>A: Bei der Detailplanung des Schulhauses Frenke Primar zeigte sich, dass die Gebäudezustandsanalysen und die korrespondierenden Planzahlen (TCHF) nicht alle Aspekte berücksichtigten. Insbesondere die Kosten für die Erbeben- und Durchstanzsicherheit wurden stark unterschätzt.</p> <p>Z: Erarbeitung verlässlicher Angaben über die Gebäudezustände der SA Rotacker und der Mehrzweckhalle (MZH) in der SA Frenke.</p> <p>L: Sowohl im Schulkomplex Rotacker, als auch für die MZH Frenke soll die bestehende Gebäudeanalyse à jour gebracht werden und die notwendigen Arbeiten – sei es als Gesamtsanierungskonzept oder als Einzelarbeiten – in die künftige Investitionsplanung einfließen.</p>		
-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
0220.3132.0300	Gebäudezustandsanalyse MZH Frenke	50

*Investitionsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
2171.5040.0072	SA Rotacker: Konzept Gesamtsanierung	120

**Notbeleuchtung**

<p>A: Im Rahmen einer schrittweisen Verbesserung des Brandschutzes in den öffentlichen Gebäuden der Stadt, wurden bis zum Kalenderjahr 2014 alle notwendigen Notausgänge geschaffen oder saniert.</p> <p>Z: In den Kalenderjahren 2015 und 2016 werden die Schulen und Kindergärten schrittweise mit einer vorschriftsmässigen Notbeleuchtung ausgerüstet.</p> <p>L: Der nächste Schritt ist die Installierung der vorschriftsgemässen Notbeleuchtungen. Die Nachrüstung erfolgt objektweise.</p>		
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
2171.3144.diverse	Baulicher Unterhalt Schulhäuser	50
2170.3144.diverse	Baulicher Unterhalt Kindergärten	20

**Planung**

**Entwicklungsperspektive Bahnhof Liestal und Umgebung**

Aufwertung des Bahnhofareals und dessen näheren Umgebung

- A: Ausgangspunkt der Entwicklungsperspektive Bahnhof Liestal und Umgebung ist das Projekt Vierspurausbau, das die heute vorhandenen Kreuzungskonflikte vor dem Bahnhof Liestal mit Hilfe eines vierten Gleises lösen wird. Dieses Projekt veranlassten die SBB, anhand einer Machbarkeitsstudie das Potenzial des Areals um den Bahnhof zu prüfen.
- Z: Der Bahnhof Liestal und seine Umgebung sollen zu einem für Bahnkunden und Stadtbewohner attraktiven Ort entwickelt werden, der erhöhten funktionalen und repräsentativen Anforderungen gerecht werden kann. Es sollen ein funktionales, wirtschaftliches und repräsentatives Aufnahmegebäude mit Dienstleistungs- und Kommerznutzungen sowie ein Gebäude für die Büronutzung für die Verwaltung des Kantons Basel-Landschaft in Hinblick auf eine Inbetriebnahme im Jahr 2020 realisiert werden. Dies erfolgt in enger Zusammenarbeit zwischen SBB, Kanton und Stadt Liestal.
- L: Das Projekt wird seitens Stadt Liestal derart weiter bearbeitet, dass mittels einer städtebaulichen Studie die Voraussetzungen für anschliessende Quartierplanverfahren sowie Architekturwettbewerbe geschaffen werden.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
7900.3130.0301	Raumplanung – Fachbegleitung	15

**Arealentwicklung Kreuzboden (Grundeigentümer: Kanton)**

- A: Zur Entwicklung des Areals Kreuzboden bestehen seitens BUD und der Stadt Liestal Ideen. Das Gebiet des Kreuzbodens erachtet der Kanton nicht als geeigneten Standort für seine Verwaltung. Kanton und Stadt haben dieselben Entwicklungsinteressen (Umzonung OeWA in WG4/WG5).
- Z: Kanton und Stadt erarbeiten gemeinsam ein Gesamtkonzept und halten dieses in einem Letter of intent oder mittels eines Masterplans fest.
- L: Gemeinsam mit dem Kanton soll eine Studie erarbeitet werden.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
7900.3132.0303	Beteiligung Studie Arealentwicklung Kreuzboden	20

**Planungsgrundlagen**

- A: Zur Erfüllung der Auflagen aus der Ortsplanungsrevision erarbeitet die Stadt Liestal die Mutation des Lärmempfindlichkeitsstufenplans (LES), die Mutation des Strassennetzplans, die Mutation des Zonenplans Landschaft (Perimeteranpassungen) sowie die Verordnung zum Zonenreglement Siedlung (VO ZR Siedlung).
- Z: Die Pläne liegen im Entwurf vor oder befinden sich bereits im politischen Genehmigungsprozess.
- L: Die Stadt Liestal arbeitet die Planungsgrundlagen gemeinsam mit den zuständigen Kommissionen beschlussfähig aus.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
7900.3132.0303	Mutation LES-Plan, Mutation Zonenplan Landschaft, VO ZR Siedlung (Kostenanteil 2015)	30
7900.3130.0301	Mutation Strassennetzplan	10

**Tiefbau / Verkehr**

**Vierspurausbau SBB**

- A: Stand der Planung per Ende 2014:  
 - Vorprojekt abgeschlossen / Genehmigung durch das BAV offen  
 - Auswirkungen auf die Gemeinde- und Kantonsstrasse sind bekannt (Schwieriweg – Gartenstrasse / Rufsteinerweg / Wiedenhubstrasse / Oristalstrasse sind geklärt).
- Z: Die Funktionalität des kommunalen Strassennetzes ist während der voraussichtlich siebeneinhalbjährigen Bauzeit stets gewährleistet. Das Ortsbild wird nicht beeinträchtigt. Die baubedingte Belastung für die Bevölkerung wird auf ein Minimum reduziert. Die Stadt setzt sich für sichere, behindertengerechte Gleisquerungen ein. Die im Jahr 2015 geplante Öffentlichkeitsarbeit der SBB für die Vorstellung des Vorprojektes wird optimal begleitet.
- L: Erreicht werden die Ziele durch ein frühzeitiges Einbringen der Gemeindeglieder im Planungsprozess und eine intensive Begleitung des Bauprojektes.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
7900.3132.0300	kommunale Begleitprojekte: Lärmschutz; Gestaltung; Langsamverkehr	55

**Instandhaltungsprojekt des Kantons: Rheinstrasse  
(Abschnitt Schildareal bis zur Kantonalbank-Kreuzung)**

- A: Für den Strassenabschnitt Kreisel Schauenburg bis Kantonalbank-Kreuzung beabsichtigt der Kanton in den Jahren 2015/16 ein Instandhaltungsprojekt auszuführen.
- Z: Sämtliche Bedürfnisse und Interessen der Stadt Liestal (durchgehende Velostreifen, zusätzliche Bushaltestelle Gebiet Schild) werden im Ausführungsprojekt des Kantons angemessen berücksichtigt. Die Ausführung der Bushaltestellen wird durch die Stadt Liestal begleitet.
- L: Der Stadtrat und die Verwaltung engagieren sich mittels Teilnahme in einer kantonalen Arbeitsgruppe in der Projektentwicklung und Begleiten das Projekt in der Ausführung vor Ort.

*Investitionsrechnung*

TCHF		BU15
6150.5010.0097	Kostenbeteiligung Bus-Haltestellen	400

**Verkehrssicherheit**

- A: Aus der Bevölkerung werden immer wieder Forderungen im Zusammenhang mit dem Thema Verkehrssicherheit gestellt.
- Z: Der Wahrnehmung der Verkehrssicherheit durch die Bevölkerung wird Rechnung getragen und es werden geeignete Massnahmen diskutiert.
- L: In Zusammenarbeit mit den kantonalen Fachstellen werden optimale Lösungen erarbeitet. Im Fokus stehen zurzeit die Gebiete/Strassen: Gräubernstrasse, Ösliweg, Ahornstrasse und Wasserturmplatz.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		BU15
6150.3141.0301	Bauliche Anpassungen und Gestaltung:	
	Gräubernstrasse	15
	Ösliweg	30
	Schulwegsicherung Ahornstrasse	30

*Investitionsrechnung*

TCHF		BU15
6150.5010.0096	Erweiterung Bushaltestelle Wasserturmplatz	100

**Neugestaltung Strassen und Gassen im Stedtli – Rathausstrasse**

- A: Mit dem Budget 14 wurde der Kredit (TCHF 40) genehmigt für die Gestaltungsplanung der Altstadtstrassen und -Gassen, die noch nicht saniert sind. Insbesondere soll die Rathausstrasse als Einkaufs- und Flaniermeile umgestaltet werden.
- Z: Das Bauprojekt Rathausstrasse (Werkleitungen; Oberfläche) und die dazugehörige Kreditgenehmigung durch den Einwohnerrat sollen bis Ende 2015 abgeschlossen sein.
- L: Die Erarbeitung des Bauprojektes durch externe Fachleute erfolgt in enger Zusammenarbeit mit der KMU Liestal, der Stadtbaukommission und der kantonalen Denkmalpflege.

*Investitionsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
6150.5010.0092	Bauprojekt Rathausstrasse	190



## 7. Finanzvermögen

### Finanzvermögen Immobilien

#### Erfolgsrechnung 2014

Buchgewinn im Betrag von TCHF 259 aus dem Verkauf der Pz 7341 (Bahnhofareal)

#### Erfolgsrechnung 2015

Keine erwähnenswerten Besonderheiten für das Jahr 2015.

TCHF		RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
<b>Finanzvermögen</b>		<b>-397</b>	<b>-634</b>	<b>-370</b>
	Finanzvermögen Immobilien	-403	-639	-375
	Baurechtszins an Bürgergemeinde	28	29	29
	W&U	60	82	89
	Honorare für externe Dienstleistungen	20	37	37
	Buchgewinne / - Verluste	-3	-259	0
	Pacht- und Mietzinserträge	-229	-248	-248
	Baurechtszinserträge	-280	-279	-281
	Wertschriften / Beteiligungen	6	5	5
	Saldo Wertschriften Finanzvermögen	6	5	5

#### Investitionsrechnung

Keine Investitionen im Jahr 2015 vorgesehen.

## 8. Spezialfinanzierungen

Regula Nebiker / René Plattner

### Schwerpunkte

- Einrichten einer Entsorgungsmöglichkeit für organische Abfälle im Stadtzentrum
- Fertigstellung Generelle Wasserplanung (GWP)
- Instandsetzung der Objekte (Reservoir, Quelfassungen, Pumpwerke) der Wasserversorgung
- Überarbeitung Abwasser- und Wasserreglemente
- Wasserbeschaffung, Ausbau Messschacht Altmarkt
- Ausscheiden der Schutzzonen nach neuem Recht
- Reduktion des Betriebs der öffentlichen Brunnen

### Wasserversorgung

#### Fertigstellung Generelle Wasserplanung (GWP)

- A: Der aktuelle GWP stammt aus dem Jahre 2003. Aufgrund diverser geplanter Massnahmen in der Wasserversorgung muss der GWP auf einen aktuellen Stand gebracht werden. 2014 wurde mit der Aktualisierung des Generellen Wasserplans gestartet.
- Z: Der Generelle Wasserplan (GWP) der Stadt Liestal ist aktualisiert und dient als Grundlage für die Finanz- und Massnahmenplanung der nächsten 10 – 15 Jahre.
- L: Der Entscheid bezüglich der künftigen Wasserbeschaffung wird in den GWP eingearbeitet und die Finanzaufgaben aktualisiert. Anschliessend wird der überarbeitete GWP dem Stadtrat und dem Kanton zur Genehmigung vorgelegt.

#### Erfolgsrechnung

TCHF		<b>BU15</b>
7101.3143.0701	Aktualisierung Genereller Wasserplan (GWP)	15

#### Instandsetzung der Objekte (Reservoir, Quelfassungen, Pumpwerke) der Wasserversorgung, neurechtliche Ausscheidung der bestehenden Schutzzonen

- A: Die Objekte der Wasserversorgung Liestal weisen unterschiedliche altersbedingte bauliche Mängel auf. Im 2013 wurde mit den Instandsetzungen gestartet.
- Z: Die Instandsetzungen der Objekte können gemäss Mehrjahresplanung durchgeführt werden. Für alle Instandsetzungen liegen Dokumente des ausgeführten Werkes (DAW) vor.
- L: Die Projekte werden nach Prioritäten von externen Fachbüros ausgearbeitet und die Arbeitsvergaben vorbereitet. Nach den politischen Entscheiden und den Arbeitsvergaben werden die Instandsetzungen realisiert und die Dokumente der ausgeführten Werke erstellt.

*Investitionsrechnung*

TCHF		BU15
7101.5030.0062	Quellfassung Lauterbrunnen	125
7101.5040.0002	Reservoir Bettlefeld	600
7101.5040.0004	Reservoir Auf Berg	250
7101.5040.0061	Reservoir Talacher	60
7101.5040.0064	Pumpwerk Rösern	60
7101.5040.0079	Reservoir Burg	20
7101.5040.0109	Pumpwerk Schlachthof	20

**Überarbeitung Abwasser- und Wasserreglemente**

- A: Im Rahmen der «Umfassenden Standortbestimmung Wasser» wurde der Entscheid bezüglich der künftigen Wasserbeschaffung (Ablauf Konzession PW Gitterli 31. Dezember 2017) gefällt. Weiter wird der Generelle Wasserplan (GWP) bis Frühling 2015 aktualisiert. Damit sind die Grundlagen geschaffen für eine längerfristige Finanzplanung der Spezialfinanzierung Wasser und für die bereits länger pendente Überarbeitung der Abwasser- und Wasserreglemente.
- Z: Die Wassergebühren sind neu festgelegt, basieren auf aktuell errechneten Finanzzahlen und die künftige Ausrichtung der Wasserversorgung ist berücksichtigt. Abwasser- und Wasserrechnung sind mittelfristig ausgeglichen.
- L: Zuerst müssen die Finanzzahlen (Vergangenheit, Gegenwart), aktualisiert und die künftige Entwicklung der Investitionen erfasst werden. Anschliessend wird ein Reglementsentwurf erstellt und eine ER-Vorlage ausgearbeitet.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		BU15
7101.3131.0301	Wasserversorgung Tiefbau – Planungen	10

**Wasserbeschaffung, Ausbau Messschacht Altmarkt**

- A: Auf Ende 2017 läuft die Konzession für das Pumpwerk Gitterli ab. Ein weiterer Betrieb ist nur auf Zusehen hin möglich.
- Z: Die Wasserversorgung Liestal hat bei einer Aufhebung des Pumpwerks Gitterli einen vollwertigen Ersatz. Dies wird gewährleistet durch die Erhöhung der Wasserbezüge bei den übrigen bestehenden Pumpwerken. Bei Spitzenbedarf kann zusätzlich Wasser von Lausen bezogen werden. Die Versorgung der Bevölkerung ist jederzeit sichergestellt.
- L: In einem ersten Schritt wird das Projekt erstellt. Anschliessend werden die Arbeiten vergeben und der Messschacht gebaut. Die Kosten werden hälftig durch Liestal und Lausen getragen. Im letzten Schritt wird mit der Gemeinde Lausen, auf Basis eines gegenseitigen Wasserbezugs, ein Liefervertrag abgeschlossen.

*Investitionsrechnung*

TCHF		BU15
7101.5030.0098	Ausbau bestehender Messschacht Altmarkt	270

### Ausscheiden der Schutzzonen nach neuem Recht

- A: Die bestehenden Schutzzonen basieren auf altem Recht. Damit die Wassergewinnung bei den verschiedenen Fassungen langfristig gesichert ist, müssen die Schutzzonen neurechtlich ausgeschieden werden.
- Z: Die bestehenden Schutzzonen bei den Wassergewinnungsstandorten sind neurechtlich ausgeschieden.
- L: In Zusammenarbeit mit einem externen Fachbüro werden die Schutzzonen neurechtlich ausgeschieden und die Auflagen bezüglich der künftigen Nutzung festgelegt.

### Investitionsrechnung

TCHF		BU15
7101.5040.0001	Schutzzone Pumpwerk Alte Brunnen	20
7101.5290.0053	Schutzzone Quelfassung Helgenweid	20
7101.5030.0051	Schutzzone Quelfassung Hofmatt	10
7101.5290.0057	Schutzzone Pumpwerk Rösern	5

### Reduktion des Betriebs der öffentlichen Brunnen

- A: Im Zusammenhang mit dem Projekt «Aufgabenkritik» hat der Stadtrat entschieden, den Betrieb der öffentlichen Brunnen im Detail zu überprüfen und wo möglich zu reduzieren.
- Z: In der Stadt Liestal sind über 24 Stunden nur noch eine ausgewählte Anzahl Brunnen in Betrieb. Die übrigen Brunnen werden reduziert betrieben oder entfernt. Wo baulich möglich werden die Brunnen an die Sauberwasserleitung angehängt.
- L: Es wird ein Konzept erstellt, in dem im Detail dargestellt wird, welche Brunnen von den Massnahmen betroffen sind. Anschliessend werden die baulichen Massnahmen geplant, kommuniziert und umgesetzt. Für die nicht mehr im Betrieb stehenden Brunnen wird eine Verwendung bestimmt.

### Erfolgsrechnung

TCHF		BU15
Konto-Nr.	Verwaltungsinterner Aufwand	---

### Erfolgsrechnung

- Erträge: Wasserbezugsgebühren
  - o Mit dem Ersatz der Wasserzähler (präzisere Messung) wird ein höherer Ertrag erwartet.

### Investitionsrechnung

- Detailzahlen siehe separates Kapitel 9 – Investitionen.

Wasserversorgung: Kennzahlen

Wasserversorgung - netto - TCHF		RE13	BU14	ZB14	PJ15
		RE13	BU14	BU14	BU14
		ER 2014/113	ER 2013/76	ER 2014/146	ER 2014/146
<b>Erfolgsrechnung</b>					
<b>Aufwand</b>	Personalaufwand	467	486	486	483
	Sachaufwand	951	1'525	1'525	1'100
	Zukauf Dienstleistungen Intern	239	239	239	239
	Zukauf Dienstleistungen Extern	73	63	63	70
	Zinsaufwand	3			6
	Wertberichtigung/Abschreibung Forderu	281			
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	197	203	166	202
	<b>TOTAL Aufwand</b>	<b>2'211</b>	<b>2'516</b>	<b>2'479</b>	<b>2'100</b>
<b>Ertrag</b>	Grundgebühr	-94	-94	-94	94
	Wasserbezugsgebühren	-2'359	-2'070	-2'070	-2'543
	Zinsertrag		-1	-5	
	<b>TOTAL Ertrag</b>	<b>-2'453</b>	<b>-2'165</b>	<b>-2'169</b>	<b>-2'449</b>
<b>Saldo</b>	<b>Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>-241</b>	<b>351</b>	<b>310</b>	<b>-350</b>
	Aufwandüberschuss		351	310	
	Ertragsüberschuss	-241	0	0	-350
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>439</b>	<b>-148</b>	<b>-144</b>	<b>552</b>
<b>Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ dann</b>					
<b>Anfang Jahr</b>		<b>2'335</b>	<b>2'635</b>	<b>2'577</b>	<b>2'267</b>
+ Saldo Erfolgsrechnung		-241	351	310	-350
./. Abschreibung auf Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0
<b>Eigenkapital Ende Jahr</b>		<b>2'577</b>	<b>2'285</b>	<b>2'267</b>	<b>2'617</b>
<b>Investitionsrechnung</b>					
Brutto Investitionen		918	2'525	2'082	3'420
Investitionseinnahmen		-1'015	-1'500	-1'350	-1'500
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>-96</b>	<b>1'025</b>	<b>732</b>	<b>1'920</b>
<b>Finanzierungssaldo</b>					
Nettoinvestitionen		-96	1'025	732	1'920
Selbstfinanzierung		439	-148	-144	552
<b>Finanzierungssaldo (- = Fremdkapital wird erhöht)</b>		<b>535</b>	<b>-1'173</b>	<b>-875</b>	<b>-1'368</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>					
<b>Anfang Jahr</b>		<b>2'465</b>	<b>2'536</b>	<b>2'172</b>	<b>2'737</b>
+ Nettoinvestition		-96	1'025	732	1'920
./. Abschreibung vom Wert anfangs Jahr		197			
./. Abschreibung HRM2 (Nutzungsdauer)			203	166	202
<b>Verwaltungsvermögen Ende Jahr</b>		<b>2'172</b>	<b>3'358</b>	<b>2'737</b>	<b>4'455</b>
<b>(+) Fremdkapital / (-) Guthaben</b>					
<b>Anfang Jahr</b>		<b>130</b>	<b>-99</b>	<b>-405</b>	<b>470</b>
Finanzierungssaldo		535	-1'173	-875	-1'368
<b>(+) Fremdkapital / (-) Guthaben Ende Jahr</b>		<b>-405</b>	<b>1'074</b>	<b>470</b>	<b>1'839</b>
<b>Zinsen (Basis 1.1.)</b>					
Zinssatz		2.3%	1.3%	1.3%	1.2%
<b>Schuldzinsen (Basis 1.1.)</b>		<b>3</b>	<b>-1</b>	<b>-5</b>	<b>6</b>

Netto = Aufwand – Ertrag => Ertragsüberschuss ergibt einen negativen Saldo

## Abwasserbeseitigung

### Überarbeitung Abwasser- und Wasserreglemente

- A: Im Rahmen der «Umfassenden Standortbestimmung Wasser» wurde der Entscheid bezüglich der künftigen Wasserbeschaffung (Ablauf Konzession PW Gitterli 31. Dezember 2017) gefällt. Weiter wird der Generelle Wasserplan (GWP) bis Frühling 2015 aktualisiert. Damit sind die Grundlagen geschaffen für eine längerfristige Finanzplanung der Spezialfinanzierung Wasser und für die bereits länger pendente Überarbeitung der Abwasser- und Wasserreglemente.
- Z: Die Wassergebühren sind neu festgelegt, basieren auf aktuell errechneten Finanzaufgaben und die künftige Ausrichtung der Wasserversorgung ist berücksichtigt. Abwasser- und Wasserrechnung sind mittelfristig ausgeglichen.
- L: Zuerst müssen die Finanzaufgaben (Vergangenheit, Gegenwart), aktualisiert und die künftige Entwicklung der Investitionen erfasst werden. Anschliessend wird ein Reglementsentwurf erstellt und eine ER-Vorlage ausgearbeitet.

### Erfolgsrechnung

- Zukauf Dienstleistungen Extern: Kanalisationsgebühren (ARA) an Kanton
  - o Mit den erwarteten Mehrerträgen steigt auch diese Aufwandposition.
- Erträge: Kanalisationsbenützungsgebühren
  - o Mit dem Ersatz der Wasserzähler (präzisere Messung) wird ein höherer Ertrag erwartet.

### Investitionsrechnung

- Detailzahlen siehe separates Kapitel 9 – Investitionen.

**Abwasserbeseitigung: Kennzahlen**

Abwasserbeseitigung - netto - TCHF		RE13	BU14	ZB14	PJ15
		RE13	BU14	BU14	BU14
		ER 2014/113	ER 2013/76	ER 2014/146	ER 2014/146
<b>Erfolgsrechnung</b>					
<b>Aufwand</b>	Sachaufwand	305	354	374	371
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	310	310	310	310
	Zukauf Dienstleistungen Extern	1'522	1'600	1'600	1'730
	Wertberichtigung/Abschreibung Forderungen	342			
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	1	9
	<b>TOTAL Aufwand</b>	<b>2'479</b>	<b>2'264</b>	<b>2'285</b>	<b>2'420</b>
<b>Ertrag</b>	Kanalisationsbenützungsgebühren	-2'763	-2'390	-2'390	-2'611
	Zinserträge	-20	-56	-56	-50
	<b>TOTAL Ertrag</b>	<b>-2'784</b>	<b>-2'446</b>	<b>-2'446</b>	<b>-2'660</b>
<b>Saldo</b>	<b>Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>-304</b>	<b>-182</b>	<b>-161</b>	<b>-240</b>
	Aufwandüberschuss				
	Ertragsüberschuss	-304	-182	-161	-240
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>304</b>	<b>182</b>	<b>162</b>	<b>249</b>
<b>Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)</b>					
<b>Anfang Jahr</b>		<b>4'068</b>	<b>4'266</b>	<b>4'373</b>	<b>4'534</b>
Erfolgsrechnung	+ Saldo Erfolgsrechnung	-304	-182	-161	-240
	./. Abschreibung auf Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0
Investitionsrechnung	Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung	0	0	0	0
	<b>Eigenkapital Ende Jahr</b>	<b>4'373</b>	<b>4'447</b>	<b>4'534</b>	<b>4'774</b>
<b>Investitionsrechnung</b>					
Brutto Investitionen		486	1'310	1'268	2'130
Investitionseinnahmen		-441	-900	-900	-900
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>45</b>	<b>410</b>	<b>368</b>	<b>1'230</b>
<b>Finanzierungssaldo</b>					
Nettoinvestitionen		45	410	368	1'230
Selbstfinanzierung		304	182	162	249
<b>Finanzierungssaldo (- = Fremdkapital wird erhöht)</b>		<b>260</b>	<b>-228</b>	<b>-205</b>	<b>-981</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>					
<b>Anfang Jahr</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>45</b>	<b>411</b>
+ Nettoinvestition		45	410	368	1'230
./. Abschreibung 8% vom Wert anfangs Jahr		0			
./. Abschreibung HRM2 (Nutzungsdauer)			0	1	9
<b>Verwaltungsvermögen Ende Jahr</b>		<b>45</b>	<b>410</b>	<b>411</b>	<b>1'632</b>
<b>(+) Guthaben</b>					
<b>Anfang Jahr</b>		<b>4'068</b>	<b>4'266</b>	<b>4'328</b>	<b>4'123</b>
Finanzierungssaldo		260	-228	-205	-981
<b>(+) Guthaben Ende Jahr</b>		<b>4'328</b>	<b>4'037</b>	<b>4'123</b>	<b>3'142</b>
<b>Zinsen (Basis 01.01.)</b>					
Zinssatz		0.5%	1.3%	1.3%	1.2%
<b>Zinsen</b>		<b>20</b>	<b>56</b>	<b>56</b>	<b>50</b>

Netto = Aufwand – Ertrag => Ertragsüberschuss ergibt einen negativen Saldo

**Abfallbeseitigung**

**Einrichten einer Entsorgungsmöglichkeit für organische Abfälle im Stadtzentrum**

- A: Mit dem Bau der Kehricht-Unterflursammelstellen konnte eine deutliche Verbesserung bei der Abfallentsorgung im Stadtzentrum erreicht werden. In einem nächsten Schritt soll nun die Möglichkeit für die Entsorgung der organischen Abfälle in demselben Bereich geschaffen werden.
- Z: In der Altstadt Liestal können die organischen Abfälle separat entsorgt werden. Der Schwarzkehricht kann dadurch mengenmässig gesenkt werden.
- L: Zuerst werden mögliche Entsorgungssysteme evaluiert und die Kosten für Anschaffung und Betrieb erhoben. Anschliessend wird ein Konzept erarbeitet, Offerten von Anbietern eingeholt, das geeignete System bestimmt und bestellt. Abschliessend wird das neue System installiert und der Betrieb den Nutzern kommuniziert.

*Erfolgsrechnung*

TCHF		<b>BU15</b>
7301.3130.0700	Abfall-Grüngutsammlung – Dienstleistungen Dritter	5

*Investitionsrechnung*

Detailzahlen siehe separates Kapitel 9 – Investitionen.

**Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung) → Abfallbewirtschaftung**

Mit der neuen Rechnungslegung HRM2 werden Aufwendungen, welche bisher in der Funktion Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung) verbucht wurden, neu der Funktion Abfallbewirtschaftung zugeordnet, welche das Ergebnis der Erfolgsrechnung der Einwohnerkasse belastet (BU15: TCHF 29).

Die Abfallbewirtschaftung umfasst diejenigen Aufgaben, die über die eigentliche Abfallbeseitigung hinausgehen. Sie müssen gemäss Umweltschutzgesetz nicht über die Abfallgebühren gedeckt werden.

Es sind dies: Abfallvermeidungsaktivitäten; Aufwendungen im Zusammenhang mit der Abfall- und Umweltschutzkommission; Häckselservice; Kadaversammelstelle; Kadaver- und Konfiskatvernichtung; Kompostberater; Öffentlichkeitsarbeit (Informationsveranstaltungen, Merkblätter, Orientierungsveranstaltungen etc.); Ökomärkte; Sonderabfälle.



**Abfallbeseitigung: Kennzahlen**

Abfallbeseitigung - netto - TCHF		RE13	BU14	ZB14	BU15
		RE13 ER 2014/113	BU14 ER 2013/76	BU14 ER 2014/146	BU14 ER 2014/146
<b>Erfolgsrechnung</b>					
<b>Aufwand</b>	Personalaufwand	24	24	24	25
	Sachaufwand	502	546	546	523
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	120	120	120	120
	Zukauf von Dienstleistungen Extern	470	545	545	520
	Abschreibungen	18	18	0	6
	<b>Total Aufwand</b>	<b>1'133</b>	<b>1'253</b>	<b>1'235</b>	<b>1'194</b>
<b>Ertrag</b>	Betriebsertrag	-1'232	-1'275	-1'275	-1'292
	Zinsertrag	-3	-9	-10	-9
	<b>Total Ertrag</b>	<b>-1'235</b>	<b>-1'284</b>	<b>-1'285</b>	<b>-1'301</b>
<b>Saldo</b>	<b>Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>-102</b>	<b>-31</b>	<b>-49</b>	<b>-107</b>
	Aufwandüberschuss				
	Ertragsüberschuss	-102	-31	-49	-107
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>120</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>113</b>
<b>Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)</b>					
<b>Anfang Jahr</b>		<b>862</b>	<b>864</b>	<b>963</b>	<b>1'013</b>
+ Saldo Erfolgsrechnung		-102	-31	-49	-107
<b>Eigenkapital Ende Jahr</b>		<b>963</b>	<b>894</b>	<b>1'013</b>	<b>1'120</b>
<b>Investitionsrechnung</b>					
<b>Brutto Investitionen</b>		43	0	20	0
Investitionseinnahmen		0	0	0	0
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>43</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>0</b>
<b>Finanzierungssaldo</b>					
Nettoinvestitionen		43	0	20	0
Selbstfinanzierung		120	49	49	113
<b>Finanzierungssaldo (- = Fremdkapital wird erhöht)</b>		<b>77</b>	<b>49</b>	<b>30</b>	<b>113</b>
<b>Verwaltungsvermögen</b>					
<b>Anfang Jahr</b>		<b>177</b>	<b>183</b>	<b>202</b>	<b>222</b>
+ Nettoinvestition		43	0	20	0
./. Abschreibung vom Wert anfangs Jahr		18			
./. Abschreibung HRM2			18	0	6
<b>Verwaltungsvermögen Ende Jahr</b>		<b>202</b>	<b>165</b>	<b>222</b>	<b>216</b>
<b>(+) Guthaben</b>					
<b>Anfang Jahr</b>		<b>684</b>	<b>680</b>	<b>761</b>	<b>791</b>
Finanzierungssaldo		77	49	30	113
<b>(+) Guthaben Ende Jahr</b>		<b>761</b>	<b>729</b>	<b>791</b>	<b>904</b>
<b>Zinseinnahmen</b>					
Zinssatz		0.5%	1.3%	1.3%	1.2%
<b>Zinseinnahmen (Basis 1.1.)</b>		<b>3</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>9</b>

Netto = Aufwand – Ertrag => Ertragsüberschuss ergibt einen negativen Saldo

## 9. Investitionen - Details

### Kredit-Art

SV = Sondervorlagenkredit

BU = Budgetkredit

Saldo +/- (Beschlossene Ausgaben abzüglich IST-Ausgaben per 31.12.2013 und ZB14)

+ = Kreditunterschreitung

- = Kreditüberschreitung (< CHF 100'000 resp. < 10%: Kompetenz Nachtragskredit beim Stadtrat)

### Einwohnerkasse ohne Tiefbau

Konto-Nr HRM 2	Konto-Nr HRM 1	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	ZB14	Beschlossene Ausgaben (BU/SV)	Nachtragskredite	Beschlossene Ausgaben Total	Saldo +/-	BU15	Abgerechnete Kredite / Kommentar
		<b>Total Brutto Investitionen</b>			<b>555'950</b>	<b>1'073'000</b>	<b>1'633'418</b>	<b>211'900</b>	<b>1'845'318</b>	<b>216'368</b>	<b>2'160'000</b>	
0220.5060.0071	020.506.06	Informatik: Software KLIB (Soziale Dienste)	16.12.2009	BU10	108'754		123'418		123'418	14'664		
1620.5060.0041	-	Feuerwehr: Lego5-66: Schlauchausleger klein	18.12.2013	BU14		200'000	200'000		200'000	0		Einnahmen Kto. 1620.6370.0043, TCHF 190
2120.5060.0045	-	Schulen: Informatik-Ausrüstung, Hardware	Vorlage folgt	SV							450'000	
2120.5200.0045	-	Schulen: Informatik-Ausrüstung, Software	Vorlage folgt	SV							100'000	
2170.5040.0014	-	KG Frenke 2+3: Planung	18.12.2013 <b>17.12.2014</b>	BU14 <b>BU15</b>			100'000		100'000	100'000	150'000	
2171.5040.0011	249.503.04	SA Frenke Primar: Investitionsplanung	29.08.2012	SV	114'534	330'000	430'000	SR 08.04.14	35'000	465'000	20'466	
2171.5040.0044	-	SA Rotacker: Anschluss Fernwärme Liestal	18.12.2013	BU14		190'000	190'000			190'000	0	
2171.5040.0072	-	SA Rotacker: Konzept Gesamtsanierung	<b>17.12.2014</b>	<b>BU15</b>							120'000	
2171.5040.0073	-	SA Mühlematt: Klassenzimmer für 6.Kl./Gruppenr.	Vorlage folgt	SV							500'000	
2171.5040.0074	-	SA Frenke Primar: Sanierung	Vorlage folgt	SV							500'000	
2171.5040.0107	-	SA Gestadeck: Vorprojekt	<b>17.12.2014</b>	<b>BU15</b>							60'000	
6150.5010.0012	359.501.01	Velostation Wiedenhub Bruttokredit CHF 240'000.--, Netto CHF 120'000.--	19.12.2012	BU13	27'849	158'000	160'000	SR 11.06.13	80'000	240'000	54'151	
6150.5060.0052	-	Betriebe: Ersatz Mitsubishi Pajero Pinin G	18.12.2013	BU14			30'000			30'000	30'000	2014: Anstelle Mitsubishi --> Kehrichtwagen
6150.5060.0069	-	Betriebe: Ersatz Kehrichtwagen Nissan Cabstar				30'000				-30'000		
6150.5060.0056	620.506.13	Betriebe: Ersatz Holder C340 Gärtnerei	18.12.2013	BU14		165'000	190'000			190'000	25'000	
6150.5060.0077	-	Betriebe: Ersatz Kleintraktor Schanzlin 504 53 PS	<b>17.12.2014</b>	<b>BU15</b>							130'000	
6150.5090.0075	-	Betriebe: Neubau Salzsilo	<b>17.12.2014</b>	<b>BU15</b>							150'000	
7900.5290.0015	790.509.07	Quartierplanung Ziegelhof	17.03.2010	SV	304'813		210'000	SR 25.01.11	96'900	306'900	2'087	

Spezialfinanzierungen ohne Tiefbau

Konto-Nr HRM2	Konto-Nr HRM2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	ZB14	Beschlossene Ausgaben (BU/SV)	Nachtrags- kredite	Beschlossene Ausgaben Total	Saldo +/-	BU15	Abgerechnete Kredite / Kommentar
		<b>Gesamttotal Brutto Investitionen</b>			<b>506'069</b>	<b>985'777</b>	<b>2'465'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'465'000</b>	<b>973'155</b>	<b>1'190'000</b>
		<b>Total Brutto Investition Wasserversorgung</b>			<b>506'069</b>	<b>985'777</b>	<b>2'465'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2'465'000</b>	<b>973'155</b>	<b>1'190'000</b>
7101.5030.0051	700.503.13	QF Hofmatt: Überarbeitung Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 59'400.- BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 16'200.- BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 10'800.-	19.12.2012 18.12.2013 <b>17.12.2014</b>	BU13 BU14 <b>BU15</b>	7'000	15'000	70'000		70'000	48'000	10'000	
7101.5030.0062	700.503.19	Lauterbrunnen Quellfassung, Ersatz UV-Anlage BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 135'000.-	<b>17.12.2014</b>	<b>BU15</b>							125'000	
7101.5040.0001	700.500.02	PW alte Brunnen: Überarbeiten Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 43'200.-	<b>17.12.2014</b>	<b>BU15</b>							20'000	2016: CHF 20'000
7101.5040.0002	700.503.08	Reservoir Bettelfeld: Sanierung	17.12.2008 30.04.2014	BU09 SV	34'483	300'000	880'000		880'000	545'517	600'000	
7101.5040.0003	700.503.11	PW alte Brunnen: Ersatz Pumpen / UV-Anlage BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 162'000.-	19.12.2012	BU13	100'414	25'777	150'000		150'000	23'809		08.04.2014
7101.5040.0004	700.503.14	Reservoir Auf Berg: Sanierung/Ersatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 270'000.-	<b>17.12.2014</b>	<b>BU15</b>							250'000	
7101.5040.0005	700.503.23	Ersatz Blindschaltbild im Werkhof BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 27'000.-	19.12.2012	BU13	21'796		25'000		25'000	3'204		
7101.5040.0061	-	Reservoir Talacker: Sanierung/Ersatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 64'800.-	<b>17.12.2014</b>	<b>BU15</b>							60'000	
7101.5040.0063	-	Reservoir Über d'Geiss: Sanierung Beschichtung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 216'000	18.12.2013	BU14		170'000	200'000		200'000	30'000		
7101.5040.0064	-	PW Rösern: Sanierung UV-Anlage BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 135'000.-	18.12.2013	BU14			125'000		125'000	125'000	60'000	
7101.5040.0078	700.503.10	Reservoir Burg: Anpassung Röhrenkeller/Pumpen	03.08.2010	SV	273'924		230'000		230'000	<b>-43'924</b>		
7101.5040.0079	-	Reservoir Burg: Sanierung/Ersatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 151'200.-	<b>17.12.2014</b>	<b>BU15</b>							20'000	2016: CHF 120'000
7101.5040.0xxx	-	Pumpwerk Schlachthof: Ausserbetriebnahme BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 54'000.-	<b>17.12.2014</b>	<b>BU15</b>							20'000	2016: CHF 30'000
7101.5060.0049	-	Betriebswarte: Ersatz PC-Steuerung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 81'000.-	18.12.2013	BU14		75'000	75'000		75'000	0		
7101.5060.0067	-	Ersatz überalterte Wasserzähler	26.02.2014	SV		400'000	400'000		400'000	0		
7101.5060.0080	700.506.01	Kleintransporter mit Ladekran	14.12.2011	BU12	68'452		150'000		150'000	81'548		02.07.2013
7101.5290.0050	-	Regionale Wasserversorgungsplanung (Projekt) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 162'000.-	18.12.2013	BU14		0	150'000		150'000	150'000		
7101.5290.0053	-	QF Helgenweid: Überarbeitung Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 43'200.-	<b>17.12.2014</b>	<b>BU15</b>							20'000	2016: CHF 20'000
7101.5290.0057	-	QF Rösern: Überarbeitung Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 10'800.-	18.12.2013	BU14			10'000		10'000	10'000	5'000	
7101.5290.0081	700.509.03	Qualitätssicherung	16.12.2009	BU10	91'868		200'000		200'000	108'132		

# Stadt Liestal – Budget 2015

## Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen

Konto-Nr HRM2	Konto-Nr HRM1	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	ZB14	Beschlossene Ausgaben (BU/SV)	Nachtragskredite	Beschlossene Ausgaben Total	Saldo +/-	BU15	Abgerechnete Kredite / Kommentar	
		<b>Gesamttotal Brutto Investitionen</b>			<b>8'849'808</b>	<b>3'378'807</b>	<b>12'034'000</b>	<b>807'704</b>	<b>12'841'704</b>	<b>613'090</b>	<b>8'058'000</b>		
		<b>Total Brutto Investitionen Strassenwesen</b>			<b>5'942'161</b>	<b>995'255</b>	<b>5'310'000</b>	<b>615'000</b>	<b>5'925'000</b>	<b>-1'012'416</b>	<b>3'698'000</b>		
		<b>Total Brutto Investitionen Wasserversorgung</b>			<b>1'549'617</b>	<b>1'096'088</b>	<b>3'790'000</b>	<b>92'854</b>	<b>3'882'854</b>	<b>1'237'149</b>	<b>2'230'000</b>		
		<b>Total Brutto Investitionen Abwasserbeseitigung</b>			<b>1'138'121</b>	<b>1'267'522</b>	<b>2'734'000</b>	<b>60'000</b>	<b>2'794'000</b>	<b>388'357</b>	<b>2'130'000</b>		
		<b>Total Brutto Investitionen Abfallbeseitigung</b>			<b>219'908</b>	<b>19'942</b>	<b>200'000</b>	<b>SR 15.08.14</b>	<b>39'850</b>	<b>239'850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
6150.5010.0083	620.501.65	Allee - Arena Gestaltung	-	-	39'248					-39'248			
6150.5010.0085	620.501.57	Amtshausgasse/Zeughausplatz - Planung	17.12.2014	BU15	8'457					-8'457	30'000		
7101.5030.0085	700.501.57	Amtshausgasse/Zeughausplatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	4'000					-4'000	30'000		
7201.5030.0085	710.501.27	Amtshausgasse/Zeughausplatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	15'692					-15'692	30'000		
6150.5010.0067	620.501.22	Bahnhofplatz: Korrektion Soodweg (Bushof 1. Etappe)	12.12.2007	SV	332'280		350'000		350'000	17'720			
7101.5030.0038	700.501.99	Bahnhofplatz: Korrektion Soodweg (Bushof 1. Etappe)	14.12.2011	BU12	215'077		300'000		300'000	84'923			
7201.5030.0086	710.501.81	Bahnhofplatz: Korrektion Soodweg (Bushof 1. Etappe)	14.12.2011	BU12	175'925		150'000		150'000	-25'925			
6150.5010.0087	620.501.23	Bahnhofplatz: Bushof/Brücke Oristal	12.12.2007	SV	3'293'929		250'000		250'000	-3'043'929		Siehe Einnahmen 620.661.03 und 620.664.03 <b>Netto TCHF 272</b>	
6150.5010.0054	-	Brücke Kasinostrasse: Sanierung / Ersatz	21.05.2014	SV		100'000	980'000	Vorlage folgt	180'000	1'160'000	1'060'000	1'160'000	
6150.5010.0031	620.501.97	Büchelstrasse / Obergestadeckstr.	14.12.2011	SV	123'233		120'000	SR 08.05.12	20'000	140'000	16'767	29.04.2014	
7101.5030.0031	700.501.95	Büchelstrasse / Obergestadeckstr.	14.12.2011	SV	227'154	16'000	250'000		250'000	6'846		29.04.2014	
7201.5030.0031	710.501.97	Büchelstrasse / Obergestadeckstr.	14.12.2011	SV	122'341	7'000	150'000		150'000	20'659		29.04.2014	
6150.5010.0066	-	Bushaltestelle Burgstrasse	18.12.2013	BU14		120'000	120'000		120'000	0			
6150.5010.0027	620.501.70	Bushof 2, Bahnhofstrasse	25.04.2012	SV	721'674		1'050'000		1'050'000	328'326	250'000		
7101.5030.0027	700.501.46	Bushof 2, Bahnhofstrasse	25.04.2012	SV	146'445		180'000		180'000	33'555			
7201.5030.0027	710.501.03	Bushof 2, Bahnhofstrasse	25.04.2012	SV	190'279		180'000		180'000	-10'279			
7101.5030.0055	700.501.47	Ersatz WL Querung SBB Trasse BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 162'000.-	19.12.2012	BU13	126'730	-4'788	150'000		150'000	28'058		06.05.2014	
6150.5010.0039	620.501.76	Fluhweg: Sanierung Strasse	25.06.2014	SV	1'620	70'000	70'000		70'000	-1'620			
7101.5030.0039	700.501.49	Fluhweg: Sanierung Wasserleitung	25.06.2014	SV	3'700	230'000	250'000		250'000	16'300			
7201.5030.0039	710.501.04	Fluhweg: Sanierung Kanalisation	25.06.2014	SV	17'012	480'000	520'000		520'000	22'988			
6230.5010.0013	620.501.01	Gräubern: Bahnübergang WB	19.12.2012	BU13	66'550		100'000		100'000	33'450			
7301.5030.0047	720.501.01	Hauskehrrechtsammelstellen (Unterflur)	26.01.2011	BU11	219'908	19'942	200'000	SR 15.08.14	39'850	239'850	0	12.08.2014	
7101.5030.0058	700.503.22	QF Helgenweid, Sanierung im Umfeld Scheibenstand Tiefenmatt Bruttokredit inkl. MWST CHF 470'000.-- Anteil Liestal inkl. MWST CHF 89'500.--	30.10.2013	SV		100'000	470'000		470'000	370'000			
7101.5030.0060	700.501.63	Hofmatt-Talacker / neu BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	18.12.2013	BU14	42'114		270'000		270'000	227'886			
6150.5010.0025	620.501.54	Langhagstrasse: Sanierung Strasse	18.12.2013	BU14	2'000	120'000	120'000		120'000	-2'000			
7101.5030.0025	700.501.85	Langhagstrasse: Sanierung Wasserleitung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	18.12.2013	BU14	4'708	270'000	270'000		270'000	-4'708			
6150.5010.0022	620.501.11	Munzachstrasse / Kettigerweg	25.06.2014	SV	8'754	270'000	270'000		270'000	-8'754			
7101.5030.0022	700.501.25	Munzachstrasse / Kettigerweg	25.06.2014	SV	7'454	475'000	520'000		520'000	37'546			
7201.5030.0022	710.501.83	Munzachstrasse / Kettigerweg	25.06.2014	SV	31'596	495'000	540'000		540'000	13'404			

# Stadt Liestal – Budget 2015

## Fortsetzung - Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen

Konto-Nr HRM2	Konto-Nr HRM1	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	ZB14	Beschlossene Ausgaben (V/VS)	Nachtrags- kredite	Beschlossene Ausgaben Total	Saldo +/-	BU15	Abgerechnete Kredite / Kommentar
6150.5010.0033	620.501.99	Oberer Burghaldenweg Abwasser Trenssystem	19.12.2012 24.09.2014	BU13 SV	49'098	100'000	150'000		150'000	902		
7101.5030.0033	700.501.42	Oberer Burghaldenweg Abwasser Trenssystem Bu-Kredit inkl. MWST CHF 11'000.--	19.12.2012	BU13	17'954	2'000	10'000		10'000	-9'954		
7201.5030.0033	710.501.99	Oberer Burghaldenweg Abwasser Trenssystem Bu-Kredit inkl. MWST CHF 22'000.--	19.12.2012 24.09.2014	BU13 SV	14'000	270'000	224'000		224'000	-60'000		
6150.5010.0088	-	Oberer Burghaldenweg, Sanierung	Vorlage folgt	SV					0	0	900'000	
7101.5030.0088	-	Oberer Burghaldenweg, Sanierung	Vorlage folgt	SV					0	0	350'000	
7201.5030.0088	-	Oberer Burghaldenweg, Sanierung	Vorlage folgt	SV					0	0	230'000	
-	700.501.10	Leitungsumlegung H2-Tunnelbau	16.12.2009	BU10	39'502		200'000		200'000	160'498		
7101.5290.0089	700.501.14	Regionenverbund	-	-	72'854			ER/Re10	72'854	0		
6150.5010.0020	620.501.09	Ringwaldstrasse	19.12.2012	BU13	116'781	4'120	190'000		190'000	69'099		01.04.2014
7101.5030.0020	700.501.03	Ringwaldstrasse Bu-Kredit inkl. MWST 291'600.--	19.12.2012	BU13	185'415	4'016	270'000		270'000	80'569		01.04.2014
7201.5030.0020	710.501.45	Ringwaldstrasse Bu-Kredit inkl. MWST 130'000.--	19.12.2012	BU13	82'979	3'843	120'000		120'000	33'178		01.04.2014
6150.5010.0028	620.501.75	Rosenstrasse / Nonnenbodenweg LSA	28.09.2011	SV	608'281		610'000		610'000	1'719		
6150.5010.0023	620.501.15	Sanierung Brücke Gasstrasse Sanierung	-	-	312'886			SR 26.06.12	385'000	385'000	72'114	11.02.2014
7101.5030.0035	700.501.16	Standweg Bu-Kredit inkl. MWST 108'000.--	19.12.2012	BU13	79'527		100'000		100'000	20'473		21.01.2014
6150.5010.0040	-	Strassenbeleuchtung - Ersatz mit LED	30.10.2013	SV		210'000	630'000		630'000	420'000	210'000	
6150.5010.0030	620.501.95	Tiergartenstrasse	19.12.2012	SV	109'172	1'135	180'000		180'000	69'693		01.04.2014
7101.5030.0030	700.501.88	Tiergartenstrasse SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 486'000.-	19.12.2012	SV	266'575		450'000		450'000	183'425		01.04.2014
7201.5030.0030	710.501.58	Tiergartenstrasse SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 540'000.-	19.12.2012	SV	279'968	5'679	500'000		500'000	214'353		01.04.2014
7201.5030.0071	710.501.77	Wasserturmplatz	16.12.2009	BU10	56'581	6'000	250'000		250'000	187'419		
6150.5010.0032	620.501.98	Zeughausgasse	14.12.2011	BU12	148'198		120'000	SR 17.04.12	30'000	150'000	1'802	29.04.2014
7101.5030.0032	700.501.41	Zeughausgasse	14.12.2011	BU12	110'408	3'860	100'000	SR 17.04.12	20'000	120'000	5'732	29.04.2014
7201.5030.0032	710.501.98	Zeughausgasse	14.12.2011	BU12	151'748		100'000	SR 17.04.12	60'000	160'000	8'252	29.04.2014
6150.5010.0091	-	Fischmarkt / Mühlegasse Planung	17.12.2014	BU15						0	50'000	
7101.5030.0091	-	Fischmarkt / Mühlegasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 21'600.-	17.12.2014	BU15							20'000	
7201.5030.0091	-	Fischmarkt / Mühlegasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15							30'000	
6150.5010.0092	-	Rathausstrasse / Freihofgasse - Planung	17.12.2014	BU15							190'000	
7101.5030.0092	-	Rathausstrasse / Freihofgasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15							30'000	
7201.5030.0092	-	Rathausstrasse / Freihofgasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 64'800.-	17.12.2014	BU15							60'000	
6150.5010.0093	-	Auweg	17.12.2014	BU15							50'000	
7101.5030.0093	-	Auweg BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 162'000.-	17.12.2014	BU15							150'000	
6150.5010.0094	-	Brücke Weiermattstrasse Instandsetzung - Planung	17.12.2014	BU15							108'000	
7690.5090.0095	-	Felswand Schleifenberg (Westteil) Sicherungsmassnahmen	17.12.2014	BU15							250'000	
6150.5010.0096	-	Verkehrssicherheit Erweiterung Bushaltestelle Wasserturmplatz	17.12.2014	BU15							100'000	

Fortsetzung - Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen

Konto-Nr HRM2	Konto-Nr HRM1	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2013	ZB14	Beschlossene Ausgaben (VASV)	Nachtrags- kredite	Beschlossene Ausgaben Total	Saldo +/-	BU15	Abgerechnete Kredite / Kommentar
6150.5010.0097	-	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Planung	17.12.2014	BU15							40'000	
7101.5030.0097	-	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 54'000.-	17.12.2014	BU15							50'000	
7201.5030.0097	-	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 129'600.-	17.12.2014	BU15							120'000	
6150.5010.0108		Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Realisierung	Vorlage folgt	SV							360'000	
7101.5030.0108		Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Realisierung	Vorlage folgt	SV							450'000	
7201.5030.0108		Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Realisierung	Vorlage folgt	SV							30'000	
7101.5030.0098	-	Ausbau bestehender Messschacht Altmarkt BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	17.12.2014	BU15							270'000	
7101.5030.0099	-	Brücke Altmarkt Ersatz WL BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 162'000.-	17.12.2014	BU15							150'000	
7101.5030.0100	-	Bruckackerstrasse	Vorlage folgt	SV							350'000	
7201.5030.0100	-	Bruckackerstrasse	Vorlage folgt	SV							100'000	
7101.5030.0101	-	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze -Pfauenhof - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 27'000.-	17.12.2014	BU15							25'000	
7201.5030.0101	-	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze -Pfauenhof - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 64'800.-	17.12.2014	BU15							60'000	
7101.5030.0106	-	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze -Pfauenhof - Realisierung	Vorlage folgt	SV							355'000	
7201.5030.0106	-	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze -Pfauenhof - Realisierung	Vorlage folgt	SV							630'000	
7201.5290.0102	-	GEP Revision BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 194'400.-	Vorlage folgt	SV							180'000	
7201.5030.0103	-	QP Cheddite, Erweiterung GEP BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	17.12.2014	BU15							270'000	
7201.5030.0104	-	QP Grienmatt, Umlegung Kanalisation BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 129'600.-	17.12.2014	BU15							120'000	
7201.5030.0105	-	Senfiweg BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	17.12.2014	BU15							270'000	

## 10. Einwohnerkasse – Details Erfolgsrechnung

Netto = Aufwand – Ertrag → Ertragsüberschuss ergibt einen negativen Saldo

TCHF	RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
<b>Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>-2'161</b>	<b>1'662</b>	<b>-76</b>
<b>ERTRÄGE</b>	<b>-41'840</b>	<b>-41'886</b>	<b>-42'889</b>
<b>Steuereinnahmen (Basis für FA)</b>	<b>-36'995</b>	<b>-37'552</b>	<b>-38'709</b>
Natürliche Personen	-32'718	-32'943	-33'909
Basis: Veranlagung	-31'000	-31'313	-32'229
Basis: Quellensteuer	-1'873	-1'650	-1'700
aus Vorjahren	155	20	20
Juristische Personen	-4'819	-5'000	-5'250
Ertragssteuern	-2'550	-2'900	-3'000
Kapitalsteuern	-1'950	-2'100	-2'250
aus Vorjahren	-319	0	0
Abschreibungen von Steuern	541	391	450
Brutto Steuerabschreibungen	614	511	530
Ertrag aus bereits abgeschriebenen Steuerforderung	-72	-120	-80
<b>Finanzausgleich</b>	<b>-1'463</b>	<b>-830</b>	<b>-850</b>
n-FAG horizontaler FA - an Empf-Gden (+) / von Geber-Gde	-1'463	-830	-850
Zusatzbeitrag: CHF 20.- pro Einw.	238	250	250
Horizontaler Finanzausgleich: Basis Steuerkraft	-1'702	-1'080	-1'100
<b>lokale Erträge EK</b>	<b>-2'985</b>	<b>-2'870</b>	<b>-2'959</b>
Vergütungen durch Dritte	-1'223	-1'152	-1'188
übrige	-257	-255	-268
Zinsen im Zusammenhang mit Steuern	-484	-410	-430
Steuerveranlagungen	-291	-297	-297
Gebühren / Bewilligungen / Konzessionen	-191	-190	-193
VV Immobilien Nutzung durch Dritte	-269	-236	-236
Rathaus	-15	-16	-15
Wohnungen in Schulliegenschaften	-146	-141	-135
andere Erträge von Schulliegenschaften	-51	-31	-38
Wohnungen im Werkhof	-57	-48	-49
Nutzung Allmend	-63	-84	-85
Verkehrsbussen	-181	-180	-180
Parkplätze - Ertrag für EK	-510	-464	-472
W&U Parkplätze und -Uhren	147	212	193
Erträge aus Parkplatzgebühren	-682	-695	-685
Einlage in Parkplatzfonds	25	20	20
int. Verr. von anderen Rechnungskreisen	-739	-739	-739
Wasserversorgung	-239	-239	-239
Abwasserbeseitigung	-310	-310	-310
Abfallbeseitigung	-120	-120	-120
KantSA	-70	-70	-70
Gebühren/Bew/Konz - Raumplanung	0	-15	-60

**Stadt Liestal – Budget 2015**

TCHF		RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
	<b>Finanzvermögen</b>	<b>-397</b>	<b>-634</b>	<b>-370</b>
	Finanzvermögen Immobilien	-403	-639	-375
	Baurechtszins an Bürgergemeinde	28	29	29
	W&U	60	82	89
	Honorare für externe Dienstleistungen	20	37	37
	Buchgewinne / - Verluste	-3	-259	0
	Pacht- und Mietzins erträge	-229	-248	-248
	Baurechtszins erträge	-280	-279	-281
	Wertschriften / Beteiligungen	6	5	5
	Saldo Wertschriften Finanzvermögen	6	5	5
<b>RECHNUNGSKREISE - EK UNABHÄNGIG</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Kantonale Schulanlagen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Spezialfinanzierungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Wasserversorgung	0	0	0
	Personalaufwand	467	486	483
	Sachaufwand	951	1'525	1'100
	Zukauf von Dienstleistungen	239	239	239
	Zukauf von Dienstleistungen Extern	73	63	70
	Zinsen	3	-5	6
	Abschreibungen	197	166	202
	Betriebsertrag	-2'453	-2'149	-2'434
	Aufwandüberschuss	0	-310	0
	Ertragsüberschuss	241	0	350
	Rückerstattungen	0	-15	-15
	Wertber. auf Forderungen/Tatsächliche Forderung	281	0	0
	Abwasserbeseitigung	0	0	0
	Sachaufwand	305	374	371
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	310	310	310
	Zukauf von Dienstleistungen Extern	1'522	1'600	1'730
	Zinsen	-20	-56	-50
	Abschreibungen	0	1	9
	Betriebsertrag	-2'763	-2'390	-2'611
	Aufwandüberschuss	0	0	0
	Ertragsüberschuss	304	161	240
	Wertber. auf Forderungen/Tatsächliche Forderung	342	0	0
	Abfallbeseitigung	0	0	0
	Personalaufwand	24	24	25
	Sachaufwand	502	546	523
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	120	120	120
	Zukauf von Dienstleistungen Extern	470	545	520
	Zinsen	-3	-10	-9
	Abschreibungen	18	0	6
	Betriebsertrag	-1'232	-1'275	-1'292
	Aufwandüberschuss	0	0	0
	Ertragsüberschuss	102	49	107
	<b>Fonds</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Stadt Liestal – Budget 2015

TCHF		RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
<b>Leistungserbringer</b>		<b>10'262</b>	<b>10'463</b>	<b>10'393</b>
<b>Legislative &amp; Exekutive</b>		<b>529</b>	<b>594</b>	<b>612</b>
	Stadtrat	325	333	330
	Mandatsentschädigung	306	305	304
	Repräsentationen & Anlässe	20	28	27
	SR-Kommissionen	24	35	35
	Stadtbaukommission - Farbgebung+Reklame	3	4	4
	Natur- und Landschaftsplanung	3	10	6
	Stadtbaukommission	13	10	10
	Energiekommission	0	2	2
	Integrationskommission	4	6	9
	Gemeinde-Sportanlagen-Konzept	0	0	1
	Marktkommission	1	2	2
	Abfallkommission / Zweckverband Unteres Ergolztal	0	1	0
	Kommissionen	62	76	80
	Personalkommission	5	6	5
	Feuerwehrkommission	3	7	7
	Schulrat	16	19	19
	Jugendkommission	3	6	5
	Alterskommission	4	8	7
	Sozialhilfebehörde	31	32	31
	Paritätische Vorsorgekommission Pensionskasse	0	0	6
	Einwohnerrat & ER- Kommissionen	98	130	132
	Wahlbüro	19	20	35
<b>Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Sachaufwand</b>		<b>509</b>	<b>612</b>	<b>615</b>
	Büromaterial, Drucksachen	170	185	202
	Büro-Mobiliar	30	28	41
	Übriger Sachaufwand	177	215	207
	Porti, Frankaturen	42	56	48
	Versicherungen	64	65	65
	Telefongebühren	26	30	30
	Verbandsbeiträge	34	41	45
	Verschiedene inkl Spesen	11	24	18
	Zukauf ext. Dienstleistungen	132	184	165
	Rechtskosten	9	5	5
	Honorare Stab Zentrale Dienste	39	0	55
	Honorare Bereich Finanzen/Einwohnerdienste	0	103	4
	Honorare Bereich Stadtbauamt	65	53	80
	Betriebskosten	7	16	12
	Projekt Qualitäts-Management	11	7	9
<b>Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Personalaufwand</b>		<b>689</b>	<b>731</b>	<b>217</b>
	Lernende	101	122	152
	Pensionskasse/Rentenleistungen	517	414	0
	Unvorhergesehenes	0	100	0
	Verschiedenes	35	54	65
	Reform BLPK - Honorare	36	40	0

## Stadt Liestal – Budget 2015

TCHF		RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
	<b>SV/ZD/Recht/Personaladministration</b>	<b>719</b>	<b>703</b>	<b>710</b>
	Personalaufwand	719	703	710
	<b>Sicherheit / Soziales</b>	<b>1'626</b>	<b>1'775</b>	<b>2'014</b>
	Hoheitliche Aufgaben der Verwaltung	461	364	346
	Personalaufwand	447	355	328
	Sachaufwand	1	5	4
	Bahnhofpaten	13	4	14
	Zivilschutz Liestal / GFS	53	0	-23
	Erträge	-10	-10	-34
	Sachaufwand	63	10	11
	Feuerwehr (ohne Gebäude)	93	63	87
	Erträge	-722	-809	-779
	Personalaufwand	608	641	632
	Sachaufwand	207	231	234
	Sozialberatung	841	1'122	1'284
	Personalaufwand	841	1'122	1'284
	Vormundschaft	178	226	320
	Personalaufwand	139	203	222
	Zukauf ext. Dienstleistungen	39	23	98
	<b>Finanzen/Einwohnerdienste</b>	<b>1'580</b>	<b>1'609</b>	<b>1'692</b>
	Personalaufwand	1'580	1'609	1'692
	<b>Informatik</b>	<b>361</b>	<b>390</b>	<b>417</b>
	Personalaufwand	7	7	3
	Hardware	32	17	65
	Software	145	193	181
	externer IT-Support	177	174	168
	<b>Stadtbauamt</b>	<b>1'179</b>	<b>1'224</b>	<b>1'187</b>
	Personalaufwand	1'179	1'224	1'187
	<b>Schulleitung</b>	<b>197</b>	<b>161</b>	<b>167</b>
	Personalaufwand	197	161	167
	<b>Werkhof</b>	<b>2'872</b>	<b>2'666</b>	<b>2'762</b>
	Personalaufwand	2'313	2'203	2'285
	Sachaufwand	574	477	490
	an Dritte verrechnete Dienstleistungen	-16	-14	-12
	<b>Interne Verrechnungen der EK</b>	<b>-2'677</b>	<b>-2'670</b>	<b>-2'651</b>
	<b>Verwaltung (SV/ZD/Fi/SBA)</b>	<b>-141</b>	<b>-134</b>	<b>-125</b>
	Jugendzahnpflege	-19	-19	-19
	Bestattung	-53	-53	-53
	Sicherheit / Soziales	-35	-35	-35
	Asylwesen	-10	-10	-10
	Sozialhilfe	-25	-25	-25
	Internet/Homepage	-15	-5	0
	Verkauf SBB-Gemeinde-Tageskarten	-9	-12	-8
	KantSA	-10	-10	-10

**Stadt Liestal – Budget 2015**

TCHF		RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
	<b>Sicherheit / Soziales</b>	<b>-18</b>	<b>-18</b>	<b>-8</b>
	Marktwesen	-10	-10	0
	Fahrende	-8	-8	-8
	<b>Werkhof</b>	<b>-2'518</b>	<b>-2'518</b>	<b>-2'518</b>
	Friedhof	-210	-210	-210
	Gemeindestrassen	-1'300	-1'300	-1'300
	Gitterli	-250	-250	-250
	Hundehaltung	-10	-10	-10
	Kultur / Strassenveranstaltungen	-45	-45	-45
	Fasnacht / Chienbäse	-70	-70	-70
	Marktwesen	-45	-45	-45
	Öffentlicher Verkehr	-15	-15	-15
	Parkanlagen / Wanderwege	-300	-300	-300
	Rathaus	-5	-5	-5
	Schulliegenschaften der Gemeinde	-135	-135	-135
	Freizeitanlagen	-82	-82	-82
	Fahrende	-1	-1	-1
	KantSA	-50	-50	-50
<b>Leistungsbezüger</b>		<b>29'205</b>	<b>32'976</b>	<b>31'946</b>
	<b>Begleitung im Alter</b>	<b>4'411</b>	<b>4'922</b>	<b>4'366</b>
	n-FAG Gemeindeanteil an Ergänzungsleistungen AHV / IV	2'219	2'342	2'454
	Pflegeheime	1'181	1'465	747
	alte Pflegefinanzierung	6	0	0
	neue Pflegefinanzierung	1'175	1'465	1'500
	neue Pflegefinanzierung: a.o. Beitrag vom Kanton (2	0	0	-753
	Spitex	936	1'040	1'090
	Pro Senectute	50	50	50
	Soziale Dienste / Gesundheit / Kultur	25	25	25
	<b>Schulen der Gemeinde - Unterricht</b>	<b>9'437</b>	<b>10'051</b>	<b>10'204</b>
	Personalaufwand	9'821	10'117	11'117
	Sachaufwand	325	355	399
	n-FAG Sonderlastenabgeltung Bildung	-676	-517	-700
	n-FAG Sonderlastenabgeltung kumuliert - pro rata Bildung	-208	-208	-203
	Benützung Hallenbad Primar	48	48	48
	Gemeindebeiträge	-144	-152	-185
	Kantonsbeiträge	-17	-18	-17
	Informatik	19	18	88
	Erwachsenenbildung	37	37	37
	Aufgabenhort und Mittagstisch	120	146	153
	Familienergänzende Tagesstrukturen	0	70	170
	Schulschwimmen	38	43	42
	Beiträge an Privatschulen	1	15	4
	Verein Ferienbetreuung	15	25	15
	Projekt Hochbegabung	1	5	1
	Frühförderung soz. + sprachl. Kompetenzen	56	68	0
	Kanton für 6. Primarschuljahr	0	0	-765

## Stadt Liestal – Budget 2015

TCHF		RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
	<b>Rückvergütung an Kanton für Sek Niveau A</b>	<b>62</b>	<b>373</b>	<b>376</b>
	<b>Beiträge an Organisationen und Institutionen</b>	<b>879</b>	<b>1'072</b>	<b>873</b>
	Betriebsbeitrag Haus zur Allee	180	180	180
	Streetworker	65	65	65
	Ferienpass	9	14	14
	Jugendzahnpflege	115	106	122
	Verein Mütter- und Väterberatung Region Liestal	64	47	47
	Tagesheim "Sunnewirbel"	200	200	140
	Tagesmütterverein	46	70	65
	für Heimgeburten	18	10	18
	Beitr. an übr. Priv. Institut.	0	0	1
	Familienergänzende Kinderbetreuung (FEB) im Vorschulalt	0	0	57
	Tierpark Weihermätteli	35	35	35
	Ludothek Tatzelwurm	3	3	3
	Quartierzentrum Fraumatt	60	80	0
	Velostation	19	28	29
	W&U	8	10	11
	Mietzinse	11	18	18
	Honorare	0	0	0
	Tourismus	0	24	24
	Beitrag	0	24	24
	Vereine	58	66	68
	Engel-Saal	21	27	28
	KantSA ausserschulische Nutzung	36	36	36
	andere Beiträge	2	3	4
	einmalige Beiträge	7	143	5
	Gewerbeausstellung	0	31	0
	SR-Finanzkompetenz	0	100	0
	Verschönerung Stadtbild	7	12	5
	<b>Zugekaufte Dienstleistungen</b>	<b>2'261</b>	<b>2'418</b>	<b>2'380</b>
	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	402	385	367
	Zivilschutz Ergolz / RFS	29	61	50
	Anteil Liestal RFS Ergolz	29	61	50
	Personalaufwand	23	43	36
	Sachaufwand	14	38	32
	Anteil Lausen	-11	-22	-18
	Anteil Liestal	-29	-61	-50
	Entschädigungen	3	3	0
	Zivilschutz Ergolz / ZSO	198	231	210
	Anteil Liestal ZSO Ergolz	198	231	210
	Personalaufwand	164	212	176
	Sachaufwand	106	106	116
	Anteil Lausen	-71	-81	-75
	Anteil Liestal	-198	-231	-210
	Rückerstattungen	-1	-6	-6

## Stadt Liestal – Budget 2015

TCHF		RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
	RML - Beitrag Liestal	1'186	1'220	1'237
	Beitrag an Unterricht	1'186	1'220	1'237
	RML - SA Rosen	-42	-24	-29
	Miete von RML	-100	-120	-120
	Wasser/Energie/Heizung	25	30	30
	Raumpflege	22	38	35
	baulicher Unterhalt	11	28	26
	Steuer-Inkasso	172	200	200
	Kantonspolizei	317	345	345
	<b>Kulturbeiträge</b>	<b>411</b>	<b>424</b>	<b>432</b>
	Dichter- und Stadtmuseum (DISTL)	171	180	173
	Beitrag gem. Leistungsvereinbarung	150	150	150
	Sonderausstellung	19	20	21
	Unterhalt Kulturgüter	2	10	2
	Kulturanbieter	165	163	171
	Kulturförderung	14	13	21
	übrige	16	23	23
	Strassenveranstaltungen	45	45	45
	<b>Fasnacht / Chienbäse</b>	<b>195</b>	<b>197</b>	<b>197</b>
	Vergütungen an Dritte	107	100	100
	Feuerwehr	19	27	27
	Werkhof	70	70	70
	<b>Sport / Sportanlagen</b>	<b>1'292</b>	<b>1'309</b>	<b>1'276</b>
	Sport	33	29	28
	Personalaufwand	30	19	18
	Veranstaltungen	2	10	10
	Beiträge an Private	4	7	0
	Sportler-Ehrungen	4	7	0
	Schiesswesen	64	68	74
	Betriebsbeitrag	57	61	59
	Baurechtszins an Bürgergemeinde	15	15	15
	W&U	0	0	9
	Erträge	-8	-8	-8
	Bäder	755	755	755
	Betriebsbeitrag	520	520	520
	Baurechtszins an Bürgergemeinde	251	251	251
	Baurechtszins von Wasserversorgung Liestal	-16	-16	-16
	Sportanlagen und Stadion Gitterli	437	451	419
	Baurechtszins an Bürgergemeinde	86	86	86
	W&U	286	295	272
	baulicher Unterhalt	64	70	60
	<b>Sozialhilfe</b>	<b>5'404</b>	<b>6'104</b>	<b>5'050</b>
	Unterstützung gemäss Sozialhilfegesetz	4'754	5'413	4'607
	Sozialhilfe-Aufwand	9'158	10'300	10'300
	Sozialhilfe-Rückerstattungen	-3'196	-3'264	-3'790

## Stadt Liestal – Budget 2015

TCHF				RE13	ZB II/14	BU15
				netto	netto	netto
			n-FAG Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe	-1'000	-1'415	-1'700
			n-FAG Sonderlastenabgeltung kumuliert - pro rata Sc	-208	-208	-203
			übrige soziale Aufwendungen	370	391	123
			Berufliche Eingliederung	280	300	320
			Aufwand Berufliche Eingliederung	554	600	600
			Kanton für Berufliche Eingliederung	-274	-300	-280
			<b>Asylwesen - Kategorie A</b>	<b>-49</b>	<b>-50</b>	<b>-68</b>
			Asylwesen ausgelagert	-49	-50	-68
			<b>Asylwesen - Kategorie B</b>	<b>267</b>	<b>650</b>	<b>657</b>
			Vergütungen KSA	-287	-360	-260
			Auszahlung an Asylbewerber gem. Gesetz	484	950	855
			Betreuung	70	60	62
			<b>Strassen / Plätze / Anlagen</b>	<b>2'529</b>	<b>2'696</b>	<b>2'898</b>
			W&U	2'123	2'178	2'370
			Strassenbeleuchtung	292	256	257
			Stromverbrauch	174	136	137
			W&U	119	120	120
			Abfallbewirtschaftung	0	28	29
			Beitrag an BÜGde für Wald und Waldpflege	113	104	104
			Öffentliche Brunnen	0	130	138
			<b>VV Liegenschaften - Schulanlagen</b>	<b>644</b>	<b>1'161</b>	<b>1'589</b>
			W&U - Gde Schulliegenschaften	1'852	2'139	2'254
			Wasser/Energie/Heizung WEH	552	505	501
			Mobilien	111	123	244
			Raumpflege	648	800	786
			übriger Unterhalt	252	295	310
			baulicher Unterhalt	289	417	413
			SA Frenke MZH	-230	-228	-227
			Miete vom Kanton	-230	-228	-227
			Gde-SA Rotacker	-978	-750	-438
			Miete vom Kanton ab 2011	-978	-750	-438
			<b>Reinigung KantSA</b>	<b>-92</b>	<b>-106</b>	<b>-103</b>
			SA Burg	-57	-56	-57
			SA Frenke Sek.	-36	-50	-46
			<b>VV Liegenschaften - nicht Schulanlagen</b>	<b>915</b>	<b>760</b>	<b>859</b>
			W&U - Rathaus	279	242	322
			übriger Unterhalt	178	177	176
			baulicher Unterhalt	101	65	146
			W&U - Haus zur Allee	74	27	25
			W&U - Friedhof	280	272	270
			W&U - Werkhof (Gebäude)	194	134	133
			W&U - Öffentliche Toilettenanlagen	2	5	7
			W&U - Zivilschutzanlage	33	16	21
			W&U - Feuerwehr-Magazin	52	65	81

**Stadt Liestal – Budget 2015**

TCHF		RE13 netto	ZB II/14 netto	BU15 netto
<b>Öffentlicher Verkehr</b>		<b>50</b>	<b>45</b>	<b>43</b>
	Beiträge an lokale Verkehrsunternehmen	16	17	17
	Buswartekabinen	34	29	30
	SBB-Gemeinde-Tageskarten	0	-1	-3
	SBB-Tageskarten: Betriebsaufwand	84	90	73
	SBB-Tageskarten: Betriebsertrag	-84	-91	-76
<b>Raumplanung</b>		<b>131</b>	<b>418</b>	<b>418</b>
	Aufwand durch Dritte	131	418	418
	verschiedene	18	13	1
	SBB-Entflechtung	2	55	55
	Verkehrsplanung	63	78	85
	Baulinienpläne	3	5	0
	Zonenplan Siedlung: Bereinigungen	22	80	80
	Nachführung Stadtmodell	5	5	7
	Tiefbauprojekte	18	162	135
	Entwicklungsoptionen Liestal und Frenkentäler	0	20	55
<b>Spezialaufgaben und -projekte</b>		<b>272</b>	<b>259</b>	<b>204</b>
	Standort Liestal	49	6	7
	verschiedenes	49	6	7
	Integration	12	2	12
	Projekte	2	2	2
	Integra-Anlass	10	0	10
	Projekte aus Jugendkommission	27	27	5
	Energie-Label	23	35	25
	Wahlen / Abstimmungen	50	40	50
	Kommunikation	39	57	16
	Liestal Aktuell (LA)	12	41	5
	Internet	27	16	11
	Anlass für Leute die freiwillige Arbeiten leisten	0	2	0
	Landschaft	71	90	90
	Projekte	35	50	50
	Bewirtschaftungsbeiträge	36	40	40
<b>Übrige Leistungsbezüger</b>		<b>174</b>	<b>267</b>	<b>288</b>
	übrige Zahlungen an Dritte	28	112	117
	Bestattung	28	39	53
	Hundehaltung	-12	-11	-11
	Marktwesen	43	40	40
	Standplatz für Fahrende	5	5	7
	Freizeitanlagen	82	82	82
<b>Abschreibungen Finanzvermögen</b>		<b>12</b>	<b>7</b>	<b>8</b>
	FV Debitorenguthaben	12	7	8
<b>Schuldzinsen</b>		<b>454</b>	<b>386</b>	<b>844</b>
	Schuldzinsen EK	454	386	844
<b>Abschreibungen</b>		<b>2'436</b>	<b>2'392</b>	<b>2'281</b>
	Abschreibungen VV	2'436	2'392	2'281

## 11. Einwohnerkasse – Kennzahlen (Übersicht)

Einwohnerkasse - TCHF - netto		RE13	BU14 nach ER	ZB14	BU15
		RE13 ER 2014/113	BU14 ER 2013/76	BU15 ER 2014/146	BU15 ER 2014/146
<b>Erfolgsrechnung</b>					
<b>Aufwand</b>	Leistungserbringer	10'262	10'676	10'463	10'393
	Interne Verrechnungen	-2'677	-2'670	-2'670	-2'651
	Leistungsbezüger	29'205	31'306	32'976	31'946
	R'Kreise - EK unabhängig	0	0	0	0
	Schuldzinsen	454	380	386	844
	Abschreibungen	2'436	2'392	2'392	2'281
	<b>TOTAL Aufwand</b>	<b>39'680</b>	<b>42'084</b>	<b>43'548</b>	<b>42'813</b>
<b>Ertrag</b>	Steuererträge	-36'995	-37'552	-37'552	-38'709
	Neuer Finanzausgleich	-1'463	-1'650	-830	-850
	<b>Steuererträge + Finanzausgleich</b>	<b>-38'459</b>	<b>-39'202</b>	<b>-38'382</b>	<b>-39'559</b>
	lokale Erträge EK	-2'985	-2'870	-2'870	-2'959
	Finanzvermögen mit Buchgewinn/-verlust	-397	-375	-634	-370
	<b>TOTAL Ertrag</b>	<b>-41'840</b>	<b>-42'447</b>	<b>-41'886</b>	<b>-42'889</b>
<b>Saldo</b>	<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>-2'161</b>	<b>-363</b>	<b>1'662</b>	<b>-76</b>
	wenn Saldo positiv dann Aufwandüberschuss			1'662	
	wenn Saldo negativ dann Ertragsüberschuss	-2'161	-363		-76
<b>Abschreibungen VV</b>		2'436	2'392	2'392	2'281
<b>Saldo Fonds aus Einlagen und Entnahmen</b>			-230	-230	-55
<b>Selbstfinanzierung</b>		<b>4'596</b>	<b>2'525</b>	<b>500</b>	<b>2'302</b>
<b>Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)</b>					
<b>Anfangs Jahr</b>		<b>23'505</b>	<b>23'761</b>	<b>25'665</b>	<b>8'310</b>
Erfolgs- rechnung	(+) Saldo Erfolgsrechnung	-2'161	-363	1'662	-76
Bilanz	Bilanzfehlbetrag aus Reform BLPK: Verrechnung mit Eigenkapital (Betrag provisorisch)			15'694	
<b>Ende Jahr</b>		<b>25'665</b>	<b>24'124</b>	<b>8'310</b>	<b>8'386</b>



## Stadt Liestal – Budget 2015

Einwohnerkasse - TCHF - netto	RE13	BU14 nach ER	ZB14	BU15
	RE13 ER 2014/113	BU14 ER 2013/76	BU15 ER 2014/146	BU15 ER 2014/146
<b>Investitionsrechnung</b>				
<b>Brutto Investitionen</b>	1'580	1'700	2'068	5'858
(-) Investitionseinnahmen	-110	-200	-200	0
<b>Nettoinvestitionen</b>	1'470	1'500	1'868	5'858
<b>Verwaltungsvermögen (VV)</b>				
<b>Anfangs Jahr</b>	24'356	23'921	23'391	22'867
(+) Nettoinvestitionen VV	1'470	1'500	1'868	5'858
(-) Abschreibungen VV	2'436	2'392	2'392	2'281
<b>Ende Jahr</b>	23'391	23'029	22'867	26'444
<b>Finanzierungssaldo</b>				
Nettoinvestitionen	1'470	1'500	1'868	5'858
Selbstfinanzierung	4'596	2'525	500	2'302
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	313%	168%	27%	39%
<b>Finanzierungssaldo (+ = Amortisation Fremdkapital // - = Fremdkapital wird erhöht)</b>	3'126	1'025	-1'368	-3'556
<b>Fremdkapital BLPK (Annuitätenmodell: 40 Jahre; 3% Zins)</b>				
<b>Anzahl Amortisationsraten</b>				1
<b>Anfangs Jahr</b>	0	0	15'694	15'694
(-) Amortisation Verpflichtung BLPK				-208
<b>Fremdkapital BLPK Ende Jahr</b>	0	0	15'694	15'486
<b>Fremdkapitalbedarf</b>				
<b>Anfangs Jahr</b>	18'329	17'785	15'218	16'586
Finanzierungssaldo mit Buchgewinne/-verluste	-3'126	-1'025	1'368	3'556
Amortisation Verpflichtung BLPK				208
Nettoumlaufvermögen (- Abnahme / + Zunahme)	15	0	0	0
<b>Fremdkapitalbedarf Ende Jahr</b>	15'218	16'760	16'586	20'350
<b>Fremdkapitalbedarf Ende Jahr inkl. Verpflichtung BLPK</b>	15'218	16'760	32'279	35'836
<b>Schuldzinsen (Basis anfangs Jahr)</b>				
Zinssatz	BLPK: technischer Zinssatz Annuitätenmodell			3.00%
<b>Schuldzinsen</b>	BLPK: Annuitätenmodell, 40 Jahre, 3% Zins			471
Zinssatz	2.5%	2.1%	2.5%	2.3%
<b>Schuldzinsen</b>	<b>Fremdkapital</b>	454	380	386
			386	373

**Budget**

**2015**

**-**

**Anhang**

<b>Inhaltsverzeichnis</b>	Seite(n)
Erläuterung zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	1
Finanzkennzahlen	2 - 4
Ergebnisübersicht (3-stufige Erfolgsrechnung / Nettoinvestitionen)	5
<b>Erfolgsrechnung</b>	
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	6
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	7 - 17
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung	
0    Allgemeine Dienste	18 - 25
1    Öffentliche Ordnung und Sicherheit	26 - 33
2    Bildung	34 - 53
3    Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	54 - 58
4    Gesundheit	59 - 60
5    Soziale Sicherheit	61 - 65
6    Verkehr	66 - 71
7    Umweltschutz und Raumordnung	72 - 81
8    Volkswirtschaft	82 - 83
9    Finanzen und Steuern	84 - 88
<b>Investitionsrechnung</b>	
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	89
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	90 - 92
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	
1    Öffentliche Ordnung und Sicherheit	93
2    Bildung	93 – 94
3    Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	94
6    Verkehr	94 - 96
7    Umweltschutz und Raumordnung	96 - 99

## **Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte \***

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung.

Die Rechnungslegung der Baselbieter Einwohnergemeinden orientiert sich am „Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 (HRM2)“ der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz (§ 165 Abs. 2 des Gemeindegesetzes).

### *Erfolgsrechnung*

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

### *Investitionsrechnung*

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

### *Abschreibungen*

Mittels Abschreibung wird der Entwertung getätigter Investitionen Rechnung getragen, und es wird eine angemessene Selbstfinanzierung (Cash Flow) der Gemeinde sichergestellt. Jede Anlage des Verwaltungsvermögens wird einer bestimmten Anlagekategorie zugeteilt und über die festgelegte (kategorisierte) Nutzungsdauer hinweg linear abgeschrieben (planmässige Abschreibungen). Stellt man fest, dass eine Anlage weniger lang als ihre kategorisierte Nutzungsdauer genutzt werden kann, muss die Nutzungsdauer verkürzt werden und es sind zusätzlich zu den planmässigen, ausserplanmässige Abschreibungen zu tätigen. Diese ausserplanmässigen Abschreibungen stellen sicher, dass die Anlage bei Erreichen der (verkürzten) Nutzungsdauer auf Null abgeschrieben ist. Für Investitionen, welche vor Inkrafttreten von HRM2, d.h. vor dem 1.1.2014 getätigt wurden, gelten gemäss der Übergangsregelung so genannte fixdegressive Abschreibungssätze.

### *Allgemeiner Haushalt*

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

### *Spezialfinanzierungen*

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen.

Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“, und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

\*Quelle: Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden

Einwohnergemeinde Liestal	Zwischenergebnisse Finanzkennzahlen Budget 2015					
	Gesamthaushalt	Allgemeiner Haushalt	SF Wasser	SF Abwasser	SF Abfall	Freiwillige SF
Selbstfinanzierung	3 215 450,00	2 301 650,00	551 900,00	249 400,00	112 500,00	
Nettoinvestitionen	9 008 000,00	5 858 000,00	1 920 000,00	1 230 000,00	0,00	
Zinsaufwand	856 800,00					
Zinsertrag	504 500,00					
Laufender Ertrag	65 442 450,00					
Kapitaldienst	2 841 700,00					
Bruttoinvestitionen	11 408 000,00					
Gesamtausgaben	62 150 650,00					

Einwohnergemeinde Liestal		FINANZKENNZAHLEN Budget 2015				
Kennzahl		Budget 2015		Budget 2014	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	36%	-	89%	-	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	39%	-	168%	-	
	- Wasser	29%	-	-14%	-	
	- Abwasser	20%	-	44%	-	
Zinsbelastungsanteil		1%	Gut	0%	-	<4%: Gut 4%-10%: Genügend >10%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		4%	Geringe Belastung	4%	-	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		5%	Schlecht	4%	-	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		18%	Mittlere Investitionstätigkeit	9%	-	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-40%: Starke Investitionstätigkeit >40%: Sehr starke Investitionstätigkeit

NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.

## Finanzkennzahlen – Beschreibung

<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	Der Selbstfinanzierungsgrad zeigt auf, inwieweit Investitionen aus selbsterarbeiteten Mitteln bezahlt werden können. Ein Selbstfinanzierungsgrad von 100% entspricht dabei einer vollständigen Finanzierung der Nettoinvestitionen durch eigene Mittel. Aufgrund der kumulierten Werte über mehrere Jahre lässt sich erkennen, in wie weit die Investitionen selbst- oder fremdfinanziert sind.
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	Der Zinsbelastungsanteil sagt aus, welcher Anteil der verfügbaren Erträge durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je grösser der Zinsbelastungsanteil, desto kleiner ist der Handlungsspielraum für eine Gemeinde.
<b>Kapitaldienstanteil</b>	Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Der Kapitaldienstanteil gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist, wobei ein hoher Anteil auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hinweist.
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	Der Selbstfinanzierungsanteil gibt an, welchen Anteil ihres Ertrages eine Gemeinde zur Finanzierung ihrer Investitionen aufbringen kann. Im Gegensatz zum Selbstfinanzierungsgrad lassen sich jedoch aufgrund des Selbstfinanzierungsanteils keine Rückschlüsse auf die langfristige Tragbarkeit der getätigten Investitionen ziehen.
<b>Investitionsanteil</b>	Der Investitionsanteil zeigt an, wie die Investitionsaktivität ist.

	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>ERFOLGSRECHNUNG</b>						
Betriebliches Ergebnis:						
		Aufwandüberschuss				
		Ertragsüberschuss				
Ergebnis aus Finanzierung:						
		Aufwandüberschuss				
		Ertragsüberschuss				
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung)						
		Aufwandüberschuss				
		Ertragsüberschuss				
Ausserordentliches Ergebnis:						
		Aufwandüberschuss				
		Ertragsüberschuss				
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich):						
		Aufwandüberschuss				
		Ertragsüberschuss				
<b>INVESTITIONSRECHNUNG</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>
Zunahme der Nettoinvestitionen	11'408'000	2'400'000	5'535'000	2'600'000		
Abnahme der Nettoinvestitionen		9'008'000		2'935'000		

**Hinweis:**

Dieses Dokument stellt das budgetierte Jahresergebnis der Gemeinde dar. Es setzt sich zusammen aus dem dreistufigen Ergebnis der Erfolgsrechnung und den Nettoinvestitionen aus der Investitionsrechnung.

- Das Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit ergibt sich aus den zweistelligen Aufwandkonten 30, 31, 33, 35, 36 und Ertragskonten 40, 41, 42, 43, 45, 46.
- Das Ergebnis aus Finanzierung ergibt sich aus dem zweistelligen Aufwandkonten 34 (Finanzaufwand) und Ertragskonto 44 (Finanzertrag).
- Das operative Ergebnis ergibt sich aus der Summe der Ergebnisse aus betrieblicher Tätigkeit und Finanzierung.
- Das ausserordentliche Ergebnis ergibt sich aus dem zweistelligen Aufwandkonten 38 (a.o. Aufwand) und Ertragskonto 48 (a.o. Ertrag).
- Das Gesamtergebnis ergibt sich aus den Summen des operativen sowie des ausserordentlichen Ergebnisses.



Funktionale Gliederung Zusammenzug		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	6'418'150	1'188'000	6'772'050	1'190'400		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoaufwand	3'146'300	1'498'050	3'211'700	1'760'700		
2	BILDUNG Nettoaufwand	19'535'600	3'943'000	17'819'350	4'126'100		
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	2'887'100	72'100	2'839'200	61'900		
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	3'424'000	636'000	3'286'600	624'000		
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	17'305'800	5'579'000	15'348'400	4'487'000		
6	VERKEHR Nettoaufwand	6'680'300	3'739'600	6'689'600	3'757'900		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	7'396'000	6'658'500	7'183'200	6'403'100		
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoertrag	139'900	224'300	139'300	204'300		
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	2'244'700	45'715'500	2'042'700	43'079'700		
	Total	69'177'850	69'254'050	65'332'100	65'695'100		
	Ertragsüberschuss	76'200		363'000			
	Aufwandüberschuss						
	Total	69'254'050	69'254'050	65'695'100	65'695'100		

Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>69'177'850</b>		<b>65'332'100</b>			
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>22'971'250</b>		<b>22'037'400</b>			
<b>300</b>	<b>Behörden und Kommissionen</b>	<b>484'950</b>		<b>473'300</b>			
3000	Behörden und Kommissionen	484'950		473'300			
<b>301</b>	<b>Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals</b>	<b>9'086'400</b>		<b>9'227'100</b>			
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'086'400		9'227'100			
<b>302</b>	<b>Löhne der Lehrkräfte</b>	<b>9'427'800</b>		<b>8'543'000</b>			
3020	Löhne der Lehrkräfte	9'427'800		8'543'000			
<b>303</b>	<b>Temporäre Arbeitskräfte</b>	<b>68'400</b>		<b>21'000</b>			
3030	Temporäre Arbeitskräfte	68'400		21'000			
<b>304</b>	<b>Zulagen</b>	<b>160'000</b>					
3040	Erziehungszulagen	160'000					
<b>305</b>	<b>Arbeitgeberbeiträge</b>	<b>3'441'500</b>		<b>2'920'200</b>			
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'193'500		1'939'200			
3052	Pensionskasse	1'733'900		652'100			
3053	Unfallversicherung	162'300		142'500			
3054	Familienausgleichskasse	259'700		111'400			
3055	Krankentaggeldversicherungen	92'100		75'000			
<b>306</b>	<b>Arbeitgeberleistungen</b>			<b>481'000</b>			
3062	Teuerungszulagen auf Renten			250'000			
3064	Überbrückungsrenten			231'000			
<b>309</b>	<b>Übriger Personalaufwand</b>	<b>302'200</b>		<b>371'800</b>			
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	166'300		204'800			
3091	Personalrekrutierung	1'200		21'000			
3099	Sonstiger Personalaufwand	134'700		146'000			

Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>31</b>	<b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>12'271'350</b>		<b>12'388'500</b>			
<b>310</b>	<b>Material- und Warenaufwand</b>	<b>1'010'600</b>		<b>1'036'950</b>			
3100	Büromaterial	123'300		150'130			
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	366'100		374'600			
3102	Drucksachen, Publikationen	105'000		87'380			
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	18'650		19'240			
3104	Lehrmittel	280'150		247'900			
3105	Lebensmittel	23'300		17'500			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	94'100		140'200			
<b>311</b>	<b>Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge</b>	<b>949'750</b>		<b>1'334'150</b>			
3110	Büromöbel und -geräte	283'800		159'000			
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	432'500		994'800			
3112	Dienstkleider	72'600		86'600			
3113	Hardware	67'000		21'000			
3118	Immatrielle Anlagen	85'850		58'250			
3119	Übrige Anschaffungen	8'000		14'500			
<b>312</b>	<b>Ver- und Entsorgung</b>	<b>1'128'300</b>		<b>1'165'500</b>			
3120	Ver- und Entsorgung	1'128'300		1'165'500			
<b>313</b>	<b>Dienstleistungen und Honorare</b>	<b>4'369'000</b>		<b>4'391'500</b>			
3130	Dienstleistungen Dritter	1'909'000		1'741'400			
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	383'000		403'000			
3132	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	1'859'100		2'032'700			
3133	Informatik-Nutzungsaufwand						
3134	Sachversicherungsprämien	193'300		194'000			
3137	Steuern und Gebühren	24'600		20'400			
3138	Kurse, Prüfungen, Beratungen						
<b>314</b>	<b>Baulicher Unterhalt</b>	<b>2'532'100</b>		<b>2'215'500</b>			

Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140	Unterhalt an Grundstücken	60'000		73'900			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	730'000		600'000			
3142	Unterhalt Wasserbau	3'000		3'000			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	885'000		843'800			
3144	Unterhalt Hochbauten	832'100		668'800			
3145	Unterhalt Wald	13'000		13'000			
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	9'000		13'000			
<b>315</b>	<b>Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen</b>	<b>682'300</b>		<b>675'500</b>			
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	42'500		32'100			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	244'700		282'500			
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	12'700		13'500			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	363'500		323'800			
3159	Unterhalt übrige mobile Anlage	18'900		23'600			
<b>316</b>	<b>Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren</b>	<b>810'300</b>		<b>754'300</b>			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	660'800		625'800			
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	149'500		128'500			
<b>317</b>	<b>Spesenentschädigungen</b>	<b>189'600</b>		<b>160'300</b>			
3170	Reisekosten und Spesen	168'600		151'500			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	21'000		8'800			
<b>318</b>	<b>Wertberichtigungen auf Forderungen</b>	<b>572'400</b>		<b>521'000</b>			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	42'400		10'000			
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen	500'000		501'000			
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben Juristische Personen	30'000		10'000			
<b>319</b>	<b>Verschiedener Betriebsaufwand</b>	<b>27'000</b>		<b>133'800</b>			
3192	Abgeltung von Rechten	6'800		5'800			

Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199	Übriger Betriebsaufwand	20'200		128'000			
<b>33</b>	<b>Abschreibungen Verwaltungs- vermögen</b>	<b>2'489'400</b>		<b>2'613'000</b>			
<b>330</b>	<b>Abschreibungen Sachanlagen</b>	<b>2'447'900</b>		<b>2'550'000</b>			
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'447'900		2'550'000			
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen						
<b>332</b>	<b>Abschreibungen immaterielle Anlagen</b>	<b>41'500</b>		<b>63'000</b>			
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	41'500		63'000			
<b>34</b>	<b>Finanzaufwand</b>	<b>928'800</b>		<b>464'000</b>			
<b>340</b>	<b>Zinsaufwand</b>	<b>856'800</b>		<b>392'000</b>			
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	15'000		50'000			
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	70'000		60'000			
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	771'000		259'000			
3409	Übrige Passivzinsen	800		23'000			
<b>342</b>	<b>Kapitalbeschaffung- und Verwaltung</b>	<b>7'000</b>		<b>7'000</b>			
3420	Kapitalbeschaffung und Verwaltung	7'000		7'000			
<b>343</b>	<b>Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen</b>	<b>65'000</b>		<b>65'000</b>			
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	35'000		35'000			
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen						
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	30'000		30'000			

Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>35</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen</b>	<b>726'200</b>		<b>232'400</b>			
<b>351</b>	<b>Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>726'200</b>		<b>232'400</b>			
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	704'900		212'400			
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	21'300		20'000			
<b>36</b>	<b>Transferaufwand</b>	<b>25'979'250</b>		<b>23'705'800</b>			
<b>361</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>6'071'150</b>		<b>5'875'600</b>			
3611	Entschädigungen an Kanton	2'335'000		2'207'500			
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'236'150		2'218'100			
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'500'000		1'450'000			
<b>362</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>250'000</b>		<b>250'000</b>			
3622	Horizontaler Finanzausgleich						
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	250'000		250'000			
<b>363</b>	<b>Beiträge an Gemeinwesen und Dritte</b>	<b>19'658'100</b>		<b>17'580'200</b>			
3631	Beiträge an Kanton	2'842'700		2'781'700			
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'334'000		1'242'000			
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	725'000		725'000			
3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'045'600		795'600			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'049'600		1'986'700			
3637	Beiträge an private Haushalte	11'661'200		10'049'200			
<b>366</b>	<b>Abschreibungen Investitionsbeiträge</b>						
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge						
<b>39</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>	<b>3'811'600</b>		<b>3'891'000</b>			
<b>390</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>	<b>331'000</b>		<b>329'700</b>			

Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge	331'000		329'700			
<b>391</b>	<b>Dienstleistungen</b>	<b>3'408'900</b>		<b>3'487'300</b>			
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	3'408'900		3'487'300			
<b>394</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>	<b>71'700</b>		<b>74'000</b>			
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	71'700		74'000			
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>69'254'050</b>		<b>65'695'100</b>		
<b>40</b>	<b>Fiskalertrag</b>		<b>39'159'000</b>		<b>37'943'000</b>		
<b>400</b>	<b>Steuern natürliche Personen</b>		<b>33'909'000</b>		<b>32'943'000</b>		
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		28'551'000		27'830'000		
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'658'000		3'463'000		
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'700'000		1'650'000		
<b>401</b>	<b>Steuern juristische Personen</b>		<b>5'250'000</b>		<b>5'000'000</b>		
4010	Ertragssteuern juristische Personen		3'000'000		2'900'000		
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'250'000		2'100'000		
<b>41</b>	<b>Regalien und Konzessionen</b>		<b>244'800</b>		<b>221'800</b>		
<b>410</b>	<b>Regalien</b>		<b>14'300</b>		<b>14'300</b>		
4100	Regalien		14'300		14'300		
<b>412</b>	<b>Konzessionen</b>		<b>230'500</b>		<b>207'500</b>		
4120	Konzessionen		230'500		207'500		
<b>42</b>	<b>Entgelte</b>		<b>12'609'350</b>		<b>11'356'900</b>		
<b>420</b>	<b>Ersatzabgaben</b>		<b>570'000</b>		<b>570'000</b>		
4200	Ersatzabgaben		570'000		570'000		
<b>421</b>	<b>Gebühren für Amtshandlungen</b>		<b>333'500</b>		<b>349'900</b>		

Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210	Gebühren für Amtshandlungen		333'500		349'900		
<b>423</b>	<b>Schul - und Kursgelder</b>						
4231	Kursgelder						
<b>424</b>	<b>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</b>		<b>7'202'000</b>		<b>6'727'400</b>		
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'202'000		6'727'400		
<b>425</b>	<b>Erlös aus Verkäufen</b>		<b>127'400</b>		<b>140'700</b>		
4250	Verkäufe		127'400		140'700		
<b>426</b>	<b>Rückerstattungen</b>		<b>4'049'550</b>		<b>3'241'900</b>		
4260	Rückerstattungen Dritter		4'049'550		3'241'900		
<b>427</b>	<b>Bussen</b>		<b>182'400</b>		<b>181'000</b>		
4270	Bussen		182'400		181'000		
<b>429</b>	<b>Übrige Entgelte</b>		<b>144'500</b>		<b>146'000</b>		
4290	Übrige Entgelte		64'500		26'000		
4293	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen natürlicher Personen		80'000		120'000		
4295	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen juristischer Personen						
<b>43</b>	<b>Verschiedene Erträge</b>						
<b>439</b>	<b>Übriger Ertrag</b>						
4390	Übriger Ertrag						
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						
<b>44</b>	<b>Finanzertrag</b>		<b>2'349'500</b>		<b>2'668'300</b>		
<b>440</b>	<b>Zinsertrag</b>		<b>504'500</b>		<b>475'000</b>		
4400	Zinsen flüssige Mittel		2'500		3'000		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000		2'000		



Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4403	Verzugszinsen Steuern		500'000		470'000		
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						
<b>442</b>	<b>Beteiligungsertrag Finanzvermögen</b>		<b>400</b>		<b>400</b>		
4420	Dividenden		400		400		
<b>443</b>	<b>Liegenschaftenertrag Finanzvermögen</b>		<b>529'300</b>		<b>527'600</b>		
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		529'300		527'600		
<b>444</b>	<b>Wertberichtigungen Finanzvermögen</b>						
4440	Marktwertanpassungen Finanzanlagen						
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						
<b>445</b>	<b>Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen</b>						
4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen						
<b>447</b>	<b>Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen</b>		<b>1'315'300</b>		<b>1'665'300</b>		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		1'210'800		1'528'100		
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		104'500		137'200		
<b>448</b>	<b>Erträge von gemieteten Liegenschaften</b>						
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften						
<b>449</b>	<b>Übriger Finanzertrag</b>						
4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen						
<b>45</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen</b>		<b>76'350</b>		<b>600'300</b>		
<b>450</b>	<b>Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital</b>		<b>40'000</b>		<b>240'000</b>		

Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		40'000		240'000		
<b>451</b>	<b>Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>		<b>36'350</b>		<b>360'300</b>		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				350'500		
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		36'350		9'800		
<b>46</b>	<b>Transferertrag</b>		<b>11'003'450</b>		<b>9'013'800</b>		
<b>461</b>	<b>Entschädigungen von Gemeinwesen</b>		<b>4'606'250</b>		<b>4'175'800</b>		
4610	Entschädigungen vom Bund		21'000		18'000		
4611	Entschädigungen vom Kanton		2'353'400		1'980'400		
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'223'850		2'169'400		
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		8'000		8'000		
<b>462</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>		<b>3'906'000</b>		<b>3'996'000</b>		
4621	Sonderlastenabgeltungen		2'806'000		2'096'000		
4622	Horizontaler Finanzausgleich		1'100'000		1'900'000		
<b>463</b>	<b>Beiträge von Gemeinwesen und Dritten</b>		<b>2'486'200</b>		<b>832'000</b>		
4630	Beiträge vom Bund		12'200		12'000		
4631	Beiträge vom Kanton		1'728'500		200'000		
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000				
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		25'500		16'000		
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		70'000				
4637	Beiträge von privaten Haushalten		646'000		604'000		
<b>469</b>	<b>Verschiedener Transferertrag</b>		<b>5'000</b>		<b>10'000</b>		
4699	Rückverteilungen		5'000		10'000		
<b>48</b>	<b>Ausserordentlicher Ertrag</b>						
<b>484</b>	<b>Ausserordentliche Finanzerträge</b>						

Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						
<b>49</b>	<b>Interne Verrechnungen</b>		<b>3'811'600</b>		<b>3'891'000</b>		
<b>490</b>	<b>Material- und Warenbezüge</b>		<b>331'000</b>		<b>329'700</b>		
4900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen		331'000		329'700		
<b>491</b>	<b>Dienstleistungen</b>		<b>3'408'900</b>		<b>3'487'300</b>		
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		3'408'900		3'487'300		
<b>492</b>	<b>Pacht, Mieten, Benützungskosten</b>						
4920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten						
<b>494</b>	<b>Kalk. Zinsen und Finanzaufwand</b>		<b>71'700</b>		<b>74'000</b>		
4940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		71'700		74'000		
<b>495</b>	<b>Abschreibungen</b>						
4950	Interne Verrechnung von Abschreibungen						
<b>499</b>	<b>Übrige interne Verrechnungen</b>						
4990	Übrige interne Verrechnungen						
<b>9</b>	<b>ABSCHLUSS</b>						
<b>900</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>						
9000	Ertragsüberschuss						
9001	Aufwandüberschuss						

Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<b>Total</b>	69'177'850	69'254'050	65'332'100	65'695'100		
	Ertragsüberschuss	76'200		363'000			
	Aufwandüberschuss						
	<b>Total</b>	69'254'050	69'254'050	65'695'100	65'695'100	0.00	0.00

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>6'418'150</b>	<b>1'188'000</b>	<b>6'772'050</b>	<b>1'190'400</b>		
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>589'400</b>	<b>6'600</b>	<b>703'700</b>	<b>5'800</b>		
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>217'300</b>	<b>600</b>	<b>191'000</b>	<b>800</b>		
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>217'300</b>	<b>600</b>	<b>191'000</b>	<b>800</b>		
0110.3000.0100	ER - Sitzungsgelder	48'000		48'000			
0110.3000.0101	ER - Ratsbüro	4'200		4'600			
0110.3000.0102	ER - Geschäftsprüfungskommission	6'500		6'500			
0110.3000.0103	ER - Gemeindeordnung und Reglemente (GOR)	3'000		6'000			
0110.3000.0104	*ER - Spez. Kommission Schulraumplanung*			5'000			
0110.3000.0105	Wahlbüro - Entschädigung	35'000		20'000			
0110.3000.0106	ER - Sozial-, Bildungs- und Kulturkommission (SBK)	5'000					
0110.3000.0200	ER - Finanzkommission	9'000		8'000			
0110.3000.0300	ER - Bau- und Planungskommission	15'000		15'000			
0110.3050.0100	ER - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200		6'000			
0110.3054.0100	ER - Familienausgleichskasse BL	1'800		1'300			
0110.3099.0100	ER - Anlässe	1'000					
0110.3101.0100	ER - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
0110.3102.0100	ER - Drucksachen, Publikationen	1'000		500			
0110.3102.0101	Wahlbüro - Abstimmungsmaterial	15'000		13'800			
0110.3110.0100	Wahlbüro - Büromöbel und -geräte	100		100			
0110.3130.0100	Wahlbüro - Versandkosten Stimmmaterial	34'000		25'000			
0110.3132.0200	ER - externe Kontrollstelle	26'500		26'500			
0110.3160.0100	ER - Sitzungssaalmiete	2'000		2'000			
0110.3170.0100	Wahlbüro - Verpflegung	500		1'200			
0110.4250.0100	ER - Abonnemente ER-Vorlagen		600		800		
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>372'100</b>	<b>6'000</b>	<b>512'700</b>	<b>5'000</b>		
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>372'100</b>	<b>6'000</b>	<b>512'700</b>	<b>5'000</b>		
0120.3000.0100	SR - Mandatsentschädigung	242'900		242'900			
0120.3000.0300	SR-Kommission - Stadtbau Farbgebung, Reklame	4'000		4'000			
0120.3000.0301	Personalkommission	3'000		3'000			
0120.3000.0302	SR-Kommission - Natur- und Landschaftsplanung	6'000		10'000			
0120.3000.0303	SR-Kommission - Stadtbau	10'000		10'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3000.0304	SR-Kommission - Energie	2'000		2'000			
0120.3000.0400	SR-Kommission - Integration	9'200		6'000			
0120.3050.0100	SR - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'900		19'200			
0120.3052.0100	SR- Pensionkasse	11'500		9'700			
0120.3053.0100	SR - Unfallversicherungen	2'200		2'200			
0120.3054.0100	SR - Familienausgleichskasse BL	3'900		4'200			
0120.3055.0100	SR - Krankentaggeldversicherung	1'000		1'000			
0120.3090.0100	SR- Aus- und Weiterbildung	500		500			
0120.3102.0100	SR - Drucksachen, Publikationen	500		500			
0120.3132.0100	SR - Dienstleistungen + Honorare	10'000		50'000			
0120.3170.0100	SR - Reisekosten und Spesen	30'000		30'000			
0120.3170.0101	SR - Repräsentationsaufwand	17'500		17'500			
0120.3199.0100	SR-Finanzkompetenz Gemeindeordnung			100'000			
0120.4260.0100	SR - Vergütungen an Verwaltung		6'000		5'000		
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>5'828'750</b>	<b>1'181'400</b>	<b>6'068'350</b>	<b>1'184'600</b>		
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>5'259'150</b>	<b>1'153'000</b>	<b>5'643'650</b>	<b>1'155'200</b>		
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>5'259'150</b>	<b>1'153'000</b>	<b>5'643'650</b>	<b>1'155'200</b>		
0220.3000.0100	Paritätische Vorsorgekommission PK - Entschädigungen	1'200					
0220.3010.0101	ZD - Löhne	578'000		583'700			
0220.3010.0200	FE - Löhne	1'287'700		1'326'700			
0220.3010.0300	SB - Löhne	959'100		1'002'900			
0220.3010.0400	SS-VP - Löhne	261'800		291'700			
0220.3010.0500	Lernende Verwaltung - Löhne	101'800		72'000			
0220.3010.0900	Verwaltung - Personalaufwand Unvorherges.			100'000			
0220.3030.0200	FE - Temporäre Arbeitskräfte						
0220.3030.0300	SB - Temporäre Arbeitskräfte			1'000			
0220.3040.0200	ZD - Erziehungszulagen	4'000					
0220.3040.0200	FE - Erziehungszulagen	27'300					
0220.3040.0300	SB - Erziehungszulagen	13'000					
0220.3040.0400	SS - Erziehungszulagen	4'400					
0220.3050.0100	ZD - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'600		37'700			
0220.3050.0200	FE - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'800		85'600			
0220.3050.0300	SB - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'700		64'700			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3050.0400	ZD - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					
0220.3050.0401	SS-VP - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'200		18'800		
0220.3050.0500	Lernende Verwaltung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'600		4'700		
0220.3052.0100	ZD - Pensionskasse	72'100		56'400		
0220.3052.0200	FE - Pensionskasse	122'400		114'600		
0220.3052.0201	FE - Pensionskasse Risikoversicherung			700		
0220.3052.0300	SB - Pensionskasse	105'800		94'000		
0220.3052.0301	SB - Pensionskasse Risikoversicherung					
0220.3052.0401	SS-VP - Pensionskasse	28'200		26'600		
0220.3052.0500	Lernende Verwaltung - Pensionskasse Risikoversicherung					
0220.3053.0100	ZD - Unfallversicherung	5'300		5'300		
0220.3053.0200	FE - Unfallversicherung	12'000		12'000		
0220.3053.0300	SB - Unfallversicherung	12'800		13'300		
0220.3053.0400	SS-VP - Unfallversicherung	2'400		2'700		
0220.3053.0500	Lernende Verwaltung - Unfallversicherung	1'300		900		
0220.3054.0100	ZD - Familienausgleichskasse	8'200		8'200		
0220.3054.0200	FE - Familienausgleichskasse	18'400		18'600		
0220.3054.0300	SB - Familienausgleichskasse	13'600		14'100		
0220.3054.0400	SS-VP - Familienausgleichskasse	3'700		4'100		
0220.3054.0500	Lernende Verwaltung - Familienausgleichskasse	1'400		1'000		
0220.3055.0100	ZD - Krankentaggeldversicherung	2'500		2'500		
0220.3055.0200	FE - Krankentaggeldversicherung	5'500		5'600		
0220.3055.0300	SB - Krankentaggeldversicherung	4'100		4'300		
0220.3055.0400	SS-VP - Krankentaggeldversicherung	1'100		1'300		
0220.3055.0500	Lernende Verwaltung - Krankentaggeldvers.	400		300		
0220.3062.0200	Verwaltung - Teuerungszulagen auf Renten			183'250		
0220.3064.0200	SS-VP - Überbrückungsrenten (Wegkauf)					
0220.3090.0101	Verwaltung Kader - Aus- und Weiterbildung	20'000		30'000		
0220.3090.0200	Informatik - Aus- und Weiterbildung	3'000		7'000		
0220.3090.0201	FE - Weiterbildung	13'300		13'300		
0220.3090.0300	SB - Weiterbildung	15'000		15'000		
0220.3090.0400	SS - Weiterbildung	5'000		3'000		
0220.3090.0401	EKAS - Weiterbildung	5'000				
0220.3090.0500	Lernende Verwaltung - Aus- und Weiterbildung	9'700		14'500		

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3091.0200	FE - Personalrekrutierung	200	4'000			
0220.3091.0300	SB - Personalrekrutierung		5'000			
0220.3091.0400	SS - Personalrekrutierung					
0220.3099.0100	Verwaltung - Anlässe Personal, Prämien, Gesundheitsförderung	40'000	34'100			
0220.3099.0101	ZD - Sonstiger Personalaufwand	6'500	8'800			
0220.3099.0200	FE - sonstiger Personalaufwand	2'500	2'700			
0220.3099.0201	Personalkommission - Beitrag	1'700	2'500			
0220.3099.0300	SB - sonstiger Personalaufwand	1'000				
0220.3099.0400	SS-VP - Sonstiger Personalaufwand	3'000	5'500			
0220.3099.0401	EKAS - sonstiger Personalaufwand	5'000	6'000			
0220.3099.0500	Lernende - Sonstiger Personalaufwand	1'900				
0220.3100.0100	Verwaltung allgemein - Büromaterial	15'000	15'000			
0220.3100.0101	Verwaltung - Fotokopierpapier	10'000	10'000			
0220.3100.0102	ZD - Büromaterial	1'000	1'000			
0220.3100.0200	Verwaltung - Multifunktionsgeräte: Kopien, Toner	35'000	35'500			
0220.3100.0201	FE - Büromaterial	2'000	18'000			
0220.3100.0300	SB - Büromaterial	8'000	5'000			
0220.3101.0400	SS Verwaltungspolizei - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000	1'000			
0220.3102.0100	Liestal aktuell - Druck	25'000	25'000			
0220.3102.0200	FE - Drucksachen	15'000				
0220.3102.0300	SB - Drucksachen "Liestal baut"					
0220.3102.0301	SB - Drucksachen	4'000	2'000			
0220.3102.0400	SS-VP - Drucksachen	1'000	2'000			
0220.3103.0100	ZD - Fachliteratur Rechtspflege	2'200	4'000			
0220.3103.0200	FE - Fachliteratur	300				
0220.3103.0300	SB - Fachliteratur	3'000	4'000			
0220.3104.0400	SS - Lehrmittel (EKAS)	2'000	2'000			
0220.3104.0500	Lernende - Lehrmittel	1'450				
0220.3109.0100	ZD - Übriger Material- und Warenaufwand					
0220.3109.0200	FE - Übriger Material- und Warenaufwand	200	300			
0220.3109.0300	SB - Übriger Material- und Warenaufwand					
0220.3110.0200	FE - Büromöbel- und geräte	1'500	500			
0220.3110.0300	SB - Büromöbel- und geräte	1'000	500			
0220.3110.0400	SS-VP - MMF Büromöbel und -geräte	1'000	500			



Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3112.0400	SS-VP - Dienstkleider	1'500		1'500		
0220.3113.0200	Informatik - Hardware (Anschaffung)	60'000		9'000		
0220.3113.0201	Informatik - Hardware (W & U)					
0220.3118.0200	Informatik - Software - Anschaffungen	45'000		57'500		
0220.3130.0100	Verwaltung - Frankaturen	47'000		54'700		
0220.3130.0101	Liestal aktuell - Versand, Redaktion	40'000		39'000		
0220.3130.0102	Verwaltung - Verbandsbeiträge	45'400		41'000		
0220.3130.0200	FE - Identitätskarten / Pässe	26'000		32'000		
0220.3130.0201	Verwaltung - Kommunikationsgebühren (Telefon)	30'000		30'000		
0220.3130.0202	FE - Dienstleistungen Dritter	2'000		1'000		
0220.3130.0203	FE - Betreuungskosten	12'000		16'000		
0220.3130.0300	SB - Übriger Unterhalt	500		500		
0220.3130.0400	SS-VP - Dienstleistungen Dritter					
0220.3132.0100	Verwaltung - Rechtskosten	5'000		5'000		
0220.3132.0101	Reform BLPK - Honorare			40'000		
0220.3132.0102	ZD - Honorare	55'000				
0220.3132.0103	Q - Qualitäts-Management	9'000		7'000		
0220.3132.0104	Paritätische Vorsorgekommission PK - Honorare Fachexperten	5'000				
0220.3132.0200	FE - Honorare Fachexperten	2'000		102'000		
0220.3132.0300	Liegenschaften VV - Honorare ext. Dienstleister	80'000		53'000		
0220.3132.0301	SB - Rechtskosten					
0220.3134.0100	Verwaltung - Sachversicherungen	65'300		64'700		
0220.3137.0100	Verwaltung Mitsubishi Lancer - Verkehrsabgaben					
0220.3150.0100	Verwaltung - Unterhalt Geräte	1'000		800		
0220.3150.0400	SS-VP - Unterhalt Büromöbel und -geräte	500				
0220.3151.0400	SS - Verwaltungspolizei - Unterhalt	3'000		3'000		
0220.3153.0200	Informatik - Geräte Wartung / Unterhalt	5'000		7'500		
0220.3158.0200	Informatik - Externer IT-Support	168'000		174'000		
0220.3158.0201	Informatik - Internet	11'000		11'200		
0220.3158.0202	Informatik - Software - Dienstleister	136'000		135'100		
0220.3161.0200	Verwaltung - Miete Multifunktionsgeräte	48'000		40'000		
0220.3170.0100	Verwaltung - Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		
0220.3170.0101	ZD - Reisekosten und Spesen	200		200		
0220.3170.0200	FE - Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		
0220.3170.0300	SB - Reisekosten und Spesen	1'000		4'000		
0220.3170.0400	SS-VP - Reisekosten und Spesen	500		2'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3199.0200 Einwohnerjubiläen - sonstiger Betriebsaufwand	9'000		9'000			
0220.3199.0201 Sonstiger Betriebsaufwand - Periodenfremde Aufwendungen						
0220.3300.0200 Informatik - Planmässige Abschreibungen	12'400		59'000			
0220.3611.0200 Steuerverwaltung BL: Gemeindesteuerbezug	200'000		200'000			
0220.3910.0200 Verwaltung / Homepage - int. Verr. (0220/0220)			5'000			
0220.4210.0200 FE - Gebühren/Bewilligungen Einwohnderdienste		22'000		18'000		
0220.4210.0201 FE - Identitätskarten/Pässe		40'000		48'600		
0220.4210.0202 FE - Mahngebühren		6'000		8'000		
0220.4210.0300 SB - Gebühren/Bewilligungen		16'000		16'000		
0220.4210.0301 SB - Gebühren Baupolizei		70'000		70'000		
0220.4240.0200 FE Adressauskünfte - Benützungsgebühren, Dienstleistungen						
0220.4250.0200 FE - Verkauf Heimatkundebücher						
0220.4250.0201 FE - Fotokopien, Papier etc.		100		100		
0220.4250.0300 SB - Verkäufe Fassadenpläne		200		300		
0220.4260.0100 ZD - Aus- und Weiterbildung - Rückerstattung MA						
0220.4260.0101 ZD - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						
0220.4260.0200 FE - Rückerstattung Porti, Tel. etc. Verwaltung		1'000		200		
0220.4260.0201 BLPK: Gutschrift (§27,6 BLPK-Dekret)				11'000		
0220.4260.0202 FE - AHV-Rabatt Verwaltungskosten (PartnerWeb)		5'300		5'000		
0220.4260.0203 FE - Rückerstattung Betriebskosten		5'000		10'000		
0220.4260.0204 FE - Steuerverwaltung BL - Betriebskosten / Bussen		50'000		50'000		
0220.4260.0205 FE - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						
0220.4260.0300 SB - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						
0220.4260.0400 SS-VP - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						
0220.4270.0200 FE Einwohnerkontrolle - Bussen						
0220.4270.0201 Steuern - Ordnungsbussen		1'200				
0220.4290.0100 ZD - Erträge Liestal aktuell		60'000		23'000		
0220.4290.0200 FE Periodenfremde Erträge - übrige Entgelte		500				
0220.4611.0200 FE Veranlagung Staats- und Bundessteuern - Entschädigung		232'000		232'000		
0220.4612.0200 FE Veranlagung Einzug Kirchensteuern - Entschädigung Kirchgemeinden		65'000		65'000		
0220.4631.0300 SB Aufgaben Stadtbauamt - Beiträge Kanton						
0220.4900.0300 Verwaltung / Wasser GIS - int. Verr. (0220/7101)		7'000		7'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4900.0301	Verwaltung / Abwasser GIS - int. Verr. (0220/7201)		7'000		7'000		
0220.4910.0200	Verwaltung / Homepage - int. Verr. (0220/0220)				5'000		
0220.4910.0201	Verwaltung / Kinder- und Jugendzahnpflege - interne Verr. (0220/4331)		19'000		19'000		
0220.4910.0202	Verwaltung / Soziale Dienste - int. Verr. (0220/5790)		25'000		25'000		
0220.4910.0203	Verwaltung / Asylwesen - int. Verr. (0220/5790)		10'000		10'000		
0220.4910.0204	Verwaltung / Bestattungsesen - int. Verr. (0220/7710)		53'000		53'000		
0220.4910.0205	Verwaltung / SBB Tageskarten Gemeinde - int. Verr. (0220/6290)		7'700		12'000		
0220.4910.0206	Verwaltung / Kant. SA Burg - int. Verr. (0220/2172)		15'000		15'000		
0220.4910.0207	Verwaltung / Kant. SA Frenke - int. Verr. (0220/2172)		15'000		15'000		
0220.4910.0400	Verwaltungspolizei / Hundehaltung - int. Verr. (0220/7620)		10'000		10'000		
0220.4910.0401	Verwaltungspolizei / Marktwesen - int. Verr. (0220/1400)				10'000		
0220.4910.0402	Verwaltungspolizei / Fahrende - int. Verr. (0220/3420)		8'000		8'000		
0220.4910.0700	Verwaltung / Wasser - int. Verr. (0220/7101)		122'000		122'000		
0220.4910.0701	Verwaltung / Abwasser - int. Verr. (0220/7201)		225'000		225'000		
0220.4910.0702	Verwaltung / Abfall - int. Verr. (0220/7301)		55'000		55'000		
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>569'600</b>	<b>28'400</b>	<b>424'700</b>	<b>29'400</b>		
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften</b>	<b>569'600</b>	<b>28'400</b>	<b>424'700</b>	<b>29'400</b>		
0290.3010.0300	Raumpflege Rathaus - Löhne	91'200		96'100			
0290.3040.0300	Rathaus Reinigung - Erziehungszulagen	5'100					
0290.3050.0300	Raumpflege Rathaus - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200		6'000			
0290.3052.0300	Raumpflege Rathaus - Pensionskasse	4'300		3'300			
0290.3052.0301	Raumpflege Rathaus - Pensionkasse Risikovers.			400			
0290.3053.0300	Raumpflege Rathaus - Unfallversicherung	900		900			
0290.3054.0300	Raumpflege Rathaus - Familienausgl.kasse BL	1'400		1'400			
0290.3055.0300	Raumpflege Rathaus - Krankentaggeldvers.	400		400			
0290.3064.0200	ZD: Überbrückungsrenten (Wegkauf)						
0290.3101.0300	Rathaus Raumpflege - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'000		13'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3105.0300	Rathaus - Getränkeautomat	11'000		14'000			
0290.3105.0301	Rathaus - Lebensmittel	1'000					
0290.3109.0300	Rathaus - Taubenfutter	5'000		5'000			
0290.3110.0300	Rathaus - Büromöbel und -geräte	23'500		23'500			
0290.3110.0301	Rathaus Office - Büromöbel und -geräte						
0290.3111.0300	Rathaus - Maschinen und Werkzeuge	5'000					
0290.3120.0300	Rathaus- Energie	45'000		45'000			
0290.3120.0800	Rathaus Cliquen Keller - Energie g+t	500		500			
0290.3130.0300	Rathaus - Arbeiten durch Dritte			15'000			
0290.3132.0800	Rathaus Cliquen Keller - Honorare g+t	500		500			
0290.3134.0300	Rathaus - Sachversicherungen	3'000		3'000			
0290.3144.0300	Rathaus - Unterhalt Hochbauten	141'100		45'000			
0290.3144.0800	Rathaus Cliquen Keller - Unterhalt Hochbauten g+t	500		500			
0290.3150.0300	Rathaus - Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200		1'200			
0290.3151.0300	Rathaus - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000					
0290.3300.0200	Rathaus - Planmässige Abschreibungen	196'800		145'000			
0290.3910.0700	Rathaus / Betriebe - int. Verrechnung (0290/6150)	5'000		5'000			
0290.4250.0300	Rathaus Getränkeautomat - Verkäufe		12'000		12'000		
0290.4260.0300	Rathaus Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						
0290.4260.0301	Raumpflege Rathaus - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						
0290.4470.0400	Rathaus - Ertrag Stadtsaal		5'000		6'000		
0290.4470.0800	Rathaus Cliquen Keller g+t - Pacht- + Mietzinse VV		11'400		11'400		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>3'146'300</b>	<b>1'498'050</b>	<b>3'211'700</b>	<b>1'760'700</b>		
<b>11</b>	<b>Polizei</b>	<b>345'000</b>	<b>190'500</b>	<b>345'000</b>	<b>187'500</b>		
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>345'000</b>	<b>190'500</b>	<b>345'000</b>	<b>187'500</b>		
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>345'000</b>	<b>190'500</b>	<b>345'000</b>	<b>187'500</b>		
1110.3130.0400	Verkehrsdienst - Dienstleistungen Dritter						
1110.3611.0400	Polizei - Entschädigung an Kanton	345'000		345'000			
1110.4120.0400	Gelegenwirtschaften + Freinachtsbewilligungen - Konzessionen		10'000		7'000		
1110.4270.0400	Verkehr - Bussen		180'000		180'000		
1110.4270.0401	Ruhestörung - Bussen		500		500		
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen</b>	<b>979'300</b>	<b>56'000</b>	<b>772'900</b>	<b>62'500</b>		
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen + Vormundschaftswesen</b>	<b>979'300</b>	<b>56'000</b>	<b>772'900</b>	<b>62'500</b>		
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>287'600</b>	<b>51'000</b>	<b>193'900</b>	<b>52'500</b>		
1400.3000.0400	Kommissionen - Marktkommission	2'000		2'000			
1400.3010.0200	Kataster - Löhne	39'200		21'100			
1400.3030.0200	Kataster - Temporäre Arbeitskräfte	58'400					
1400.3050.0100	Marktkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		200			
1400.3050.0200	Kataster - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'300		1'400			
1400.3052.0200	Kataster - Pensionskasse	6'800		1'700			
1400.3053.0200	Kataster - Unfallversicherung	900		200			
1400.3054.0200	Kataster - Familienausgleichskasse BL	1'400		300			
1400.3054.0400	Marktkommission - Familienausgleichskasse BL	100					
1400.3055.0200	Kataster - Krankentaggeldversicherung	400		100			
1400.3102.0400	Markt Propaganda - Drucksachen	8'000		10'000			
1400.3120.0400	Marktverband Stromabgabe- Energie	8'000		8'000			
1400.3130.0300	SB: Grundbuch / Kataster - Honorare			4'000			
1400.3130.0400	Markt Porti etc. - Dienstleistungen Dritter	13'500		1'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3132.0300	Grundbuch-/Katastervermessung - Honorare Fachexperten	11'000		7'000			
1400.3132.0301	Amtliche Vermessung - Honorare Fachexperten	85'000		80'400			
1400.3159.0700	Marktwesen: Unterhalt	1'500		1'500			
1400.3910.0400	Marktwesen / Verwaltungspolizei - int. Verr. (1400/0220)			10'000			
1400.3910.0700	Marktwesen / Betriebe - int. Verr. (1400/6150)	45'000		45'000			
1400.4120.0200	Plakatgebühren - Konzessionen		10'500		10'500		
1400.4210.0300	Wohnungen VV Abnahmen - Gebühren		1'000		1'000		
1400.4210.0400	Warenmarkt Standplatz - Gebühren		35'000		35'000		
1400.4210.0401	Übrige Märkte Standplatz - Gebühren		1'000		1'000		
1400.4631.0300	Amtliche Vermessung - Beiträge Kanton				1'000		
1400.4631.0400	Katasterwesen - Beiträge Kanton		3'500		4'000		
<b>1401</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutz</b>	<b>691'700</b>	<b>5'000</b>	<b>579'000</b>	<b>10'000</b>		
1401.3010.0400	Vormundschaft - Löhne	179'300		135'900			
1401.3030.0400	Vormundschaft - Mandatsentschädigungen natürliche Personen			10'000			
1401.3050.0400	Vormundschaft - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'600		9'500			
1401.3052.0400	Vormundschaft - Pensionskasse	22'900		11'600			
1401.3053.0400	Vormundschaft - Unfallversicherung	1'600		1'400			
1401.3054.0400	Vormundschaft - Familienausgleichskasse BL	2'500		1'900			
1401.3055.0400	Vormundschaft - Krankentaggeldversicherung	800		700			
1401.3090.0400	Vormundschaft - Aus- und Weiterbildung	3'000					
1401.3100.0400	Vormundschaft - Büromaterial						
1401.3130.0400	Vormundschaft KESB uneinbr. Kosten - Dienstleistungen Dritter	100'000		5'000			
1401.3130.0401	Vormundschaft Mandatentschädigungen - Dienstleistungen Dritter			10'000			
1401.3132.0400	Vormundschaft - Honorare Fachexperten	3'000		5'000			
1401.3170.0400	KESB - Spesen			3'000			
1401.3612.0400	KESB - Entschädigung an KESB Kreis Liestal	367'000		385'000			
1401.4210.0400	Vormundschaft Prüfungen - Gebühren						
1401.4260.0400	Vormundschaft Interne Mandatsträger - Rückerstattungen Dritter		5'000		10'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1401.4260.0401	Vormundschaft Personalversicherung - Rückerstattungen Dritter						
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>1'029'800</b>	<b>811'500</b>	<b>1'034'900</b>	<b>831'500</b>		
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>1'029'800</b>	<b>811'500</b>	<b>1'034'900</b>	<b>831'500</b>		
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>1'029'800</b>	<b>811'500</b>	<b>1'034'900</b>	<b>831'500</b>		
1500.3000.0400	Kommissionen - Feuerwehrkommission	4'500		6'000			
1500.3010.0300	FW Raumpflege - Löhne	9'200		9'200			
1500.3010.0400	FW Gerätewart - Löhne	91'100		95'800			
1500.3010.0401	FW Feste Entschädigung - Löhne	34'900		36'100			
1500.3010.0402	FW Uebungen/Kurse - Sold	151'900		151'900			
1500.3010.0403	FW Einsätze - Sold	95'000		95'000			
1500.3010.0404	FW Sonntagspikett - Sold	29'000		63'000			
1500.3010.0405	FW Sonderzahlungen - Löhne	25'000		25'000			
1500.3010.0406	FW Feuerschau - Löhne						
1500.3010.0407	FW Leiter Schutz/Rettung - Löhne	86'800		86'500			
1500.3040.0400	Feuerwehr - Erziehungszulagen	4'700					
1500.3050.0400	Feuerwehr - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'900		15'100			
1500.3052.0400	Feuerwehr - Pensionskasse	22'700		17'300			
1500.3052.0401	Feuerwehr - Pensionskasse Risikoversicherung			100			
1500.3053.0400	Feuerwehr - Unfallversicherung	6'100		6'100			
1500.3053.0401	Feuerwehr - Unfallversicherung	100		100			
1500.3054.0400	Feuerwehr - Familienausgleichskasse BL	3'300					
1500.3055.0400	Feuerwehr - Krankentaggeldversicherung	800		800			
1500.3090.0400	Feuerwehr - Aus- und Weiterbildung	37'500		20'200			
1500.3099.0400	Feuerwehr - Sonstiger Personalaufwand	7'600		9'000			
1500.3099.0401	Feuerwehrkommission - Sonstiger Personalaufw.	2'200		500			
1500.3099.0402	Jugendfeuerwehr - übr. Personalaufwand	2'000		1'700			
1500.3100.0400	Feuerwehr Allgemein - Büromaterial	2'400		2'400			
1500.3100.0401	Feuerwehr Ausbildung - Büromaterial	3'400		4'150			
1500.3101.0400	Feuerwehr allgemein - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'600		26'400			
1500.3101.0401	Feuerwehr Einsatzmittel - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'300		11'300			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3102.0400	FW - Drucksachen	600		600			
1500.3103.0400	FW - Fachliteratur	1'000					
1500.3105.0400	Feuerwehr Einsätze/Übungen - Lebensmittel						
1500.3109.0400	Feuerwehr - Übriger Material- und Warenaufwand						
1500.3110.0400	Feuerwehr - Büromöbel und -geräte						
1500.3111.0400	Feuerwehr - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'500		40'200			
1500.3111.0401	Feuerwehr Werkstatt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000			
1500.3111.0402	FW - Geräte - Administration	1'000		1'000			
1500.3112.0400	Feuerwehr - Dienstkleider	17'600		17'600			
1500.3118.0400	FW - Immatrielle Anlagen - Anschaffungen	1'000		750			
1500.3120.0300	Feuerwehrmagazin- Energie	20'700		20'700			
1500.3130.0400	Feuerwehr Kommunikation - Dienstleist. Dritter	13'300		13'300			
1500.3130.0401	FW - Honorare	19'700		17'000			
1500.3134.0400	Feuerwehr - Sachversicherungen	9'000		9'000			
1500.3137.0400	Feuerwehr - Verkehrsabgaben	1'300		1'300			
1500.3144.0300	Feuerwehrmagazin - Unterhalt Hochbauten	35'000		20'000			
1500.3150.0400	FW - Unterhalt Büromöbel/-maschinen	600		600			
1500.3151.0400	Unterhalt Mobilien allg. Feuerwehr	11'100		12'100			
1500.3151.0401	Unterhalt Fahrzeuge Feuerwehr	37'900		37'900			
1500.3151.0402	Unterhalt Atemschutz Feuerwehr	28'000		28'000			
1500.3159.0400	Feuerwehr - Unterhalt Dienstkleider	5'000		3'000			
1500.3170.0400	Feuerwehr - Spesen	21'000		19'000			
1500.3170.0401	Jugendfeuerwehr - Spesen	1'200		1'200			
1500.3181.0400	Feuerwehripflichtersatz - Tatsächliche Forderungsverluste	32'000					
1500.3199.0400	Feuerwehr - übr. Betriebsaufw. Jugendfeuerwehr	1'000		1'000			
1500.3300.0200	Feuerwehr - Planmässige Abschr. Immobilien	21'300		16'000			
1500.3300.0201	Feuerwehr - Planmässige Abschreibungen Fahrz.	16'200		46'000			
1500.3409.0400	Feuerwehripflichtersatz - Vergütungszinsen	800		23'000			
1500.3900.0400	Feuerwehr - Wasser - Löschwasserbeitrag (1500/7101) - Int. Verrechnung	14'000		14'000			
1500.4200.0400	Feuerwehr - Ersatzabgaben		550'000		550'000		
1500.4240.0400	Feuerwehr (hoheitlich) - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		60'000		80'000		
1500.4240.0401	Feuerwehr - Benützungsgeb./Dienstleistungen		20'000		20'000		



Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4240.0402	BGV-Rückerstattung Fahrzeuge W&U - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		25'000		25'000		
1500.4250.0400	Feuerwehr - Verkäufe		7'500		7'500		
1500.4250.0401	Feuerwehr Fahrzeuge - Verkäufe		1'000		1'000		
1500.4260.0400	Feuerwehr - Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		
1500.4270.0400	Feuerwehr - Bussen						
1500.4612.0400	Feuerwehr Nachbarhilfe - Entsch. Gemeinden						
1500.4614.0400	Feuerwehr - Nachbarhilfe		8'000		8'000		
1500.4631.0400	BGV Stützpunkt-Grundbeitrag - Beiträge Kanton		47'000		47'000		
1500.4631.0401	BGV ordentlicher Jahresbeitrag - Beiträge Kanton		60'000		60'000		
1500.4900.0400	Feuerwehr / Fasnacht/Chienbäse - int. Verr. Material (1500/3290)		15'000		15'000		
1500.4910.0400	Feuerwehr / Fasnacht-Chienbäse - int. Verr. Personal (1500/3290)		12'000		12'000		
1500.4910.0401	Feuerwehr / Zivilschutz (int. Verr. 1500/1622)		5'000		5'000		
<b>16</b>	<b>Militär und Bevölkerungsschutz</b>	<b>792'200</b>	<b>440'050</b>	<b>1'058'900</b>	<b>679'200</b>		
<b>161</b>	<b>Militär</b>	<b>110'100</b>	<b>30'100</b>	<b>99'800</b>	<b>28'100</b>		
<b>1611</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>110'100</b>	<b>30'100</b>	<b>99'800</b>	<b>28'100</b>		
1611.3134.0400	SA Sichern - Sachversicherungen		700				
1611.3143.0300	Schiessanlage - Unterhalt übrige Tiefbauten		8'000				
1611.3160.0300	SA Sichern - Baurechtszins Bürgergemeinde		15'300		15'300		
1611.3300.0200	Schiessanlage - Planmässige Abschreibungen		5'600		4'000		
1611.3636.0400	Schiesswesen - Beitrag an SGL		80'500		80'500		
1611.4260.0400	SA Sichern - Rückerstattungen Dritter						
1611.4470.0400	Schiesanlage Sichern - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'100		8'100		
1611.4612.0400	SA Sichern Anteil Frenkendorf - Entschädigung Gemeinden		22'000		20'000		
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>	<b>682'100</b>	<b>409'950</b>	<b>959'100</b>	<b>651'100</b>		
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>322'150</b>	<b>50'000</b>	<b>558'000</b>	<b>250'000</b>		
1620.3101.0400	Zivilschutzanlagen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial		1'000				

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3111.0400	Zivilschutz - Geräte/Ausrüstung - Finanzierung mit Ersatzbeiträgen	40'000		240'000			
1620.3111.0401	Zivilschutz- Maschinen, Werkzeuge, Apparate, Fahrzeuge						
1620.3120.0400	KP Frenke, SR Bündten - Energie	4'000		4'000			
1620.3120.0401	Reg. SanHi Frenke - Energie	3'000		3'000			
1620.3132.0400	GFS - Felssturz ob Arisdörferstr. 29			10'000			
1620.3134.0300	Zivilschutz - Sachversicherungsprämien						
1620.3144.0400	KP Frenke, SR Bündten - Baulicher Unterhalt	6'000		1'000			
1620.3144.0401	Reg. SanHi Frenke - Baulicher Unterhalt	4'000		4'000			
1620.3144.0402	Reg. SanHi Fraumatt - Baulicher Unterhalt	4'000		4'000			
1620.3612.0400	ZSO Ergolz - Anteil Stadt Liestal	209'950		230'700			
1620.3612.0440	RFS Ergolz - Anteil Stadt Liestal	50'200		61'300			
1620.4260.0400	GFS Felssturz Arisdörferstr. 29 - Rückerstattung						
1620.4501.0400	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten		40'000		240'000		
1620.4631.0400	Werterhaltungspauschale - Beiträge Kanton		10'000		10'000		
<b>1622</b>	<b>Verbund Zivilschutz (Kopfgemeinde)</b>	<b>291'750</b>	<b>291'750</b>	<b>318'200</b>	<b>318'200</b>		
1622.3000.0400	ZSO Ergolz - Kommission RFS/ZSO	3'200		3'200			
1622.3010.0400	ZSO - Löhne/Entschädigungen	113'500		110'900			
1622.3010.0401	ZSO Zivilschutzübungen - Sold	10'400		9'700			
1622.3050.0400	ZSO Ergolz - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500		7'400			
1622.3052.0400	ZSO Ergolz - Pensionskasse	14'000		9'800			
1622.3053.0400	ZSO Ergolz - Unfallversicherung						
1622.3053.0401	ZSO Ergolz Administration - Unfallversicherung	3'900		3'800			
1622.3054.0400	ZSO Ergolz - Familienausgleichskasse BL	1'600		1'600			
1622.3055.0400	ZSO Ergolz - Krankentaggeldversicherung	100		100			
1622.3090.0400	ZSO Ergolz - Aus- und Weiterbildung			25'000			
1622.3100.0400	ZSO Ergolz - Büromaterial	4'800		6'900			
1622.3101.0400	ZSO Ergolz - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000		9'000			
1622.3102.0400	ZSO Ergolz - Drucksachen	1'500					
1622.3103.0400	ZSO Ergolz - Fachliteratur	750					
1622.3105.0400	ZSO Ergolz - Lebensmittel	3'300					
1622.3109.0400	ZSO Ergolz - Übriger Material- und Warenaufwand			20'500			
1622.3110.0400	ZSO Ergolz - Büromöbel und -maschinen						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1622.3111.0400	ZSO Ergolz - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'800		24'600			
1622.3112.0400	ZSO Ergolz - Dienstkleider	21'800		40'800			
1622.3113.0400	ZSO Ergolz - Hardware						
1622.3118.0400	ZSO Ergolz - Software Lizenzen	800					
1622.3119.0400	ZSO Ergolz - übrige Anschaffungen						
1622.3120.0400	ZS Kommandoposten - Ver- und Entsorgung	5'500					
1622.3130.0400	ZSO Ergolz - Dienstleistungen Dritter	3'700		12'600			
1622.3132.0400	ZSO Ergolz - Honorare externe Fachberater	5'000					
1622.3134.0400	ZSO Ergolz - Sachversicherungsprämien	4'000					
1622.3138.0400	ZSO Ergolz - Zivilschutzkurse und -prüfungen						
1622.3150.0400	ZSO Ergolz - Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'500					
1622.3151.0400	ZSO - übriger Unterhalt Geräte und Ausrüstung	8'200		22'400			
1622.3153.0400	ZSO Ergolz - Unterhalt Informatik (Hardware)	1'200					
1622.3158.0400	ZSO Ergolz - Unterhalt Informatik (Software)	3'500					
1622.3160.0400	ZSO - Mieten, Pachten, Benützungskosten	20'000		3'400			
1622.3161.0400	Mieten	5'000					
1622.3170.0400	ZSO - Spesen	22'000		1'500			
1622.3199.0400	ZSO Ergolz - übriger Betriebsaufwand	200					
1622.3910.0400	Feuerwehr / Zivilschutz - int. Verr. (1500/1622)	5'000		5'000			
1622.4260.0400	ZSO Ergolz - Rückerstattungen Dritter						
1622.4611.0400	AMB del. Aufgaben - Entschädigung Kanton		1'200		1'200		
1622.4611.0401	ZSO Ergolz Erwerbsaufallentschädigung - Beiträge Kanton		5'200		5'200		
1622.4612.0400	ZSO Ergolz Anteil Lausen - Entschädigungen Gemeinden		75'400		81'100		
1622.4612.0401	ZSO Ergolz Anteil Liestal - Entsch. Gemeinden		209'950		230'700		
1622.4631.0400	ZSO Ergolz (BABS) - Beiträge Kanton						
<b>1623</b>	<b>Verbund Gemeindeführungsstab (Kopfgemeinde)</b>	<b>68'200</b>	<b>68'200</b>	<b>82'900</b>	<b>82'900</b>		
1623.3000.0440	RFS - Entschädigungen	14'250		13'100			
1623.3010.0440	RFS - Löhne	16'800		15'200			
1623.3050.0440	RFS Ergolz - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000		1'900			
1623.3052.0440	RFS Ergolz - Pensionskasse			700			
1623.3053.0440	RFS Ergolz Mannschaft - Unfallversicherung	500					
1623.3053.0441	RFS Ergolz Administration - Unfallversicherung			500			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1623.3054.0440	RFS Ergolz - Familienausgleichskasse BL	500	400			
1623.3055.0440	RFS Ergolz - Krankentaggeldversicherung	100	100			
1623.3090.0440	RFS Ergolz - Aus- und Weiterbildung	2'000	11'000			
1623.3099.0440	RFS Ergolz - Sonstiger Personalaufwand					
1623.3100.0440	RFS Ergolz - Büromaterial		2'500			
1623.3102.0440	RFS - Drucksachen	2'500	3'000			
1623.3103.0440	RFS - Fachliteratur	1'000	500			
1623.3105.0440	RFS Ergolz - Lebensmittel	500				
1623.3109.0440	RFS Ergolz - Übriger Material- und Warenaufwand		3'000			
1623.3110.0440	RFS Ergolz - Büromöbel und -maschinen	2'000				
1623.3111.0440	RFS Ergolz - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000	21'800			
1623.3112.0440	RFS Ergolz - Dienstkleider	5'000				
1623.3113.0440	RFS Ergolz - Informatik (Hardware)	7'000				
1623.3118.0440	RFS Ergolz - Software (Lizenzen)	2'050				
1623.3119.0440	RFS Ergolz - übrige Anschaffungen					
1623.3120.0440	RFS Ergolz - Ver- und Entsorgung					
1623.3130.0440	RFS Ergolz - Dienstleistungen Dritter	3'000	6'700			
1623.3132.0440	RFS Ergolz - Honorare externe Fachberater	4'000				
1623.3134.0440	RFS Ergolz - Schaversicherungsprämien					
1623.3150.0440	RFS Ergolz - Unterhalt Büromöbel und -geräte					
1623.3153.0440	RFS Ergolz - Unterhalt Informatik (Hardware)	500				
1623.3158.0440	RFS Ergolz - Unterhalt Informatik (Software)					
1623.3160.0440	RFS - Mieten, Pachten, Benützungskosten	3'000				
1623.3170.0440	RFS Ergolz - Reisekosten und -spesen	500				
1623.3611.0440	RFS - Entschädigung an Kanton		2'500			
1623.4612.0440	RFS Ergolz Anteil Lausen - Entschädigung Gemeinden		18'000		21'600	
1623.4612.0441	RFS Ergolz Anteil Liestal - Entschädigung Gemeinden		50'200		61'300	

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>19'535'600</b>	<b>3'943'000</b>	<b>17'819'350</b>	<b>4'126'100</b>		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>19'487'300</b>	<b>3'933'000</b>	<b>17'552'950</b>	<b>4'116'100</b>		
<b>211</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'314'600</b>	<b>500</b>	<b>2'121'500</b>	<b>1'500</b>		
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>2'314'600</b>	<b>500</b>	<b>2'121'500</b>	<b>1'500</b>		
2110.3000.0600	Kommissionen - Vorschulheilpädagogik - KG						
2110.3020.0600	Kindergarten Lehrkräfte - Löhne	1'880'000		1'737'000			
2110.3020.0601	Kindergarten Nebenämterzulagen Schulvergütungspool - Entschädigungen	2'800					
2110.3030.0600	Kindergarten Temporäre Arbeitskräfte - Löhne						
2110.3050.0600	Kindergarten - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121'500		278'000			
2110.3052.0600	Kindergarten - Pensionskassen	188'300					
2110.3053.0600	Kindergarten - Unfallversicherungen	3'000					
2110.3054.0600	Kindergarten - Familienausgleichskasse	26'400					
2110.3055.0600	Kindergarten Allgemein - Krankentaggeldvers.	11'100		7'300			
2110.3062.0200	Kindergarten - Teuerungszulagen auf Renten			3'000			
2110.3091.0600	Kindergarten - Personalrekrutierung	500					
2110.3099.0600	Kindergarten - Sonstiger Personalaufwand	3'000		3'000			
2110.3102.0600	Kindergarten - Drucksachen						
2110.3104.0600	Kindergarten - Lehrmittel	20'400		39'600			
2110.3110.0300	KG Arisdörferstrasse - Mobiliar und Geräte			30'000			
2110.3110.0305	KG Fraumatt - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0315	KG Frenke - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0316	KG Frenke Klein-KG - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0325	KG Hanro - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0330	KG Mühlematt - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0335	KG Oristal - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0340	KG Radacker - Mobiliar und Geräte	30'000					
2110.3110.0345	KG Rosen - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0350	KG Rotacker - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0355	KG Schwieri - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0365	KG Weiermatt - Mobiliar und Geräte						
2110.3111.0600	Primarschule - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'800		7'800			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3130.0600	Kindergarten Telefon - Dienstleistungen Dritter						
2110.3130.0601	Kindergarten - Dienstleistungen Dritter						
2110.3132.0600	Kindergarten Schulpool Prävention - Honorare Fachexperten	5'500		2'800			
2110.3151.0600	Kindergarten - Unterhalt Anschauungs- und Turnmaterial	500		500			
2110.3170.0600	KG - Spesen	2'400		700			
2110.3170.0601	KG - Benützung Hallenbad	3'800		4'200			
2110.3612.0600	Kindergarten - Schulgelder an andere Gemeinden	7'600		7'600			
2110.4260.0600	Kindergarten - Rückerstattungen Dritter						
2110.4612.0600	Kindergarten Schulgelder - Entschädigung Gemeinden		500		1'500		
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>11'003'000</b>	<b>1'867'000</b>	<b>10'280'650</b>	<b>1'767'000</b>		
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>9'205'200</b>	<b>69'200</b>	<b>8'579'450</b>	<b>65'800</b>		
2120.3000.0600	Kommissionen - Schulrat	17'000		17'000			
2120.3010.0300	Raumpflege Logopädie - Löhne						
2120.3020.0600	Primarschule Schulleitung - Löhne			420'000			
2120.3020.0601	Primarschule Lehrkräfte - Löhne	5'827'000		5'085'000			
2120.3020.0602	Primarschule Schulschwimmen - Löhne	38'000		38'000			
2120.3050.0600	Primarschule - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	379'200		888'700			
2120.3050.0601	Schulschwimmen - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		2'500			
2120.3052.0300	Primarschule Logopädie Raumpflege - Pensionskasse						
2120.3052.0600	Primarschule - Pensionskasse	581'300					
2120.3052.0601	Schulschwimmen - Pensionskasse						
2120.3052.0602	Schulschwimmen - Pensionskasse Risikovers.			400			
2120.3053.0600	Primarschule - Unfallversicherung	9'900					
2120.3053.0601	Schulschwimmen - Unfallversicherung	400		400			
2120.3054.0600	Primarschule - Familienausgleichskasse BL	82'300					
2120.3054.0601	Schulschwimmen - Familienausgleichskasse BL	600		600			
2120.3055.0600	Primarschule - Krankentaggeldversicherung	34'600		23'400			
2120.3055.0601	Schulschwimmen - Krankentaggeldversicherung	200		200			
2120.3062.0200	Primarschule - Teuerungszulagen auf Renten			63'750			
2120.3064.0200	Primarschule - Überbrückungsrenten PK			30'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3090.0600 Schulrat - Weiterbildung	2'000		2'000			
2120.3090.0601 Primarschule - Weiterbildung	13'000					
2120.3099.0601 Primarschule - übriger Personalaufwand	43'000		68'200			
2120.3101.0600 Primarschule - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
2120.3101.0601 Schulschwimmen - Betriebs- und Verbrauchsmat.	500		500			
2120.3102.0600 Primarschule - Drucksachen, Publikationen	1'700					
2120.3104.0600 Legasthenie - Lehrmittel	5'100		5'100			
2120.3104.0601 Primarschule - Lehrmittel	135'500		96'700			
2120.3104.0602 Primarschule Handarbeit - Lehrmittel	29'100		19'800			
2120.3104.0603 Primarschule Anschauungsmaterial - Lehrmittel	12'200		22'200			
2120.3104.0604 Primarschule Handarbeit Anschauungsmaterial - Lehrmittel						
2120.3104.0605 Primarschule Grundkurs - Lehrmittel	12'000		10'300			
2120.3104.0606 Hochbegabung Projekt - Lehrmittel	5'000					
2120.3104.0607 Sprachlerngruppen - Lehrmittel	900					
2120.3110.1300 SA Fraumatt - Mobiliar und Geräte	27'000					
2120.3110.2300 SA Frenke - Mobiliar und Geräte	60'000		60'000			
2120.3110.3300 SA Gestadeck - Mobiliar und Geräte	15'000		6'000			
2120.3110.4300 SA Mühlematt - Mobiliar und Geräte	15'000					
2120.3110.5300 SA Rotacker - Mobiliar und Geräte	45'000					
2120.3111.0600 Handarbeit - Anschaffungen Maschinen	5'400		5'400			
2120.3113.0600 ICT Bildung - Hardware (Anschaffungen)			12'000			
2120.3118.0600 ICT Bildung - Software, Lizenzen (Anschaffungen)						
2120.3130.0600 Primarschulen Telefon - Dienstleistungen Dritter	14'000		13'200			
2120.3130.0601 Primarschule - Dienstleistungen Dritter						
2120.3132.0600 Primarschule Dolmetscher - Honorare Fachexp.	2'500		2'100			
2120.3132.0601 Primarschule Schulpool Prävention - Honorare Fachexperten	6'000		2'000			
2120.3132.0602 Primarschule - Fachexperten (Q2E etc.)						
2120.3134.0600 Primarschule - Sachversicherungen	23'500		21'800			
2120.3150.0300 SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte	9'000		9'000			
2120.3150.0302 SA Gestadeck - Unterhalt Büromöbel und -geräte	9'200		1'000			
2120.3150.0304 SA Mühlematt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2120.3150.0306 SA Fraumatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500		3'500			
2120.3150.0308 SA Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte	13'000		13'000			
2120.3153.0600 ICT Bildung - Unterhalt Hardware	6'000		6'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3158.0600	ICT Bildung - Externer IT-Support	25'000					
2120.3158.0601	ICT Bildung - Unterhalt Software	12'000					
2120.3159.0600	übriger Unterhalt Turnmaterial	600		600			
2120.3159.0601	Unterhalt Klavier, Handarbeit, Grundkurse	7'000		7'000			
2120.3161.0600	Primarschule - Miete Kopiergeräte	30'000		28'000			
2120.3170.0600	Primar - Benützung Hallenbad	48'000		48'000			
2120.3612.0600	Primarschule - Schulgelder an andere Gemeinden	44'000		44'000			
2120.3612.1600	Primarschule Kleinklasse - Anteil Stadt Liestal	1'108'700		1'073'500			
2120.3612.2600	Primarschule Logopädie - Anteil Stadt Liestal	438'200		413'000			
2120.3635.0600	Primarschulen - Beiträge an Privatschulen	3'600		14'600			
2120.4260.0600	Telefongebühren, Schadenvergütungen - Rückerstattungen Dritter						
2120.4270.0600	Fernbleiben vom Unterricht - Bussen		200				
2120.4611.0600	Taggelder Löhne Primarschule - Entschädigung Kanton						
2120.4612.0600	Primarschule Schulgelder - Entschädigung Gemeinden		2'000		5'000		
2120.4632.0600	Begabtenförderung - Entschädigung von Gemeinwesen		4'000				
2120.4900.0200	SA Primar-Kleinklass Primar - int. Verr. (2120/2121)		6'800		5'500		
2120.4910.0200	Primar / Kleinklasse Primar - int. Verr (2120/2121)		56'200		55'300		
<b>2121</b>	<b>Kreisschule Primarschule (Kopfgemeinde)</b>	<b>1'797'800</b>	<b>1'797'800</b>	<b>1'701'200</b>	<b>1'701'200</b>		
2121.3010.2600	Primarschule Logopädie - Raumpflege Löhne	6'100		6'100			
2121.3020.1600	Kleinklassen Nebenämterzulagen Schulprojekte - Entschädigungen						
2121.3020.1601	Kleinklassen Lehrkräfte - Löhne	836'000		780'000			
2121.3020.2600	Logopädie Lehrkräfte - Löhne	382'000		380'000			
2121.3030.2600	Primarschule Logopädie Praktika - Löhne						
2121.3050.1600	Primarschule Kleinklassen - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'900		124'800			
2121.3050.2600	Primarschule Logopädie Praktika - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
2121.3050.2601	Primarschule Logopädie - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'700		64'000			
2121.3050.2602	Primarschule Logopädie Raumpflege - AHV, ALV, IV, EO, Verwaltungskosten	400		400			



Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3052.1600 Kleinklasse - Pensionskasse	83'600					
2121.3052.2600 Logopädie Praktika - Pensionskasse Risikovers.						
2121.3052.2601 Logopädie - Pensionskasse Risikoversicherung						
2121.3052.2602 Logopädie - Pensionskasse	38'200					
2121.3052.2603 Primarschule Logopädie Raumpflege - Pensionskasse			100			
2121.3053.1600 Primarschule Kleinklasse - Unfallversicherung	1'400					
2121.3053.2600 Primarschule Logopädie Paraktika - Unfallvers.						
2121.3053.2601 Primarschule Logopädie - Unfallversicherung	600					
2121.3053.2602 Primarschule Logopädie Raumpflege - Unfallvers.	100					
2121.3054.1600 Primarschule Kleinklasse - Familienausgleichskasse BL	11'700					
2121.3054.2600 Primarschule Logopädie Praktika - Familienausgleichskasse BL						
2121.3054.2601 Primarschule Logopädie - Familienausgleichskasse BL	5'400					
2121.3054.2602 Primarschule Logopädie Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	100		100			
2121.3055.1600 Primarschule Kleinklasse - Krankentaggeldversicherung	5'000		3'300			
2121.3055.2600 Primarschule Logopädie - Krankentaggeldvers.	2'400		1'700			
2121.3055.2601 Primarschule Logopädie Raumpflege - Krankentaggeldversicherung						
2121.3090.2600 Primarschule Logopädie - Aus- und Weiterbildung	1'800		1'800			
2121.3100.2600 Büromaterial - Logopädie	500		3'300			
2121.3101.2600 Primarschule Logopädie - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500					
2121.3103.2600 Logopädie - Fachliteratur	600		600			
2121.3104.1600 Primarschule Kleinklassen - Lehrmittel	12'000		14'400			
2121.3104.1601 Primarschule Kleinklasse Handarbeit - Lehrmittel	1'200		1'200			
2121.3104.2600 Primarschule Logopädie - Lehrmittel	6'000		3'200			
2121.3109.1600 Primarschule Kleinklasse - Übriger Material- und Warenaufwand						
2121.3110.1600 Primarschule Kleinklassen - Mobiliar und Geräte	1'200					
2121.3110.2600 Primarschule Logopädie - Mobiliar und Geräte	500		500			
2121.3120.2600 Primarschule Logopädie - Ver- und Entsorgung	4'000		4'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3130.2600	Primarschule Logopädie Telefon - Dienstleistungen Dritter	1'900		1'900			
2121.3132.1600	Primarschule Kleinklassen Schulpool - Honorare Fachexperten	2'100		2'100			
2121.3144.2600	Primarschule Logopädie - Unterhalt Hochbauten	7'000		3'000			
2121.3159.1600	Kleinklassen: übriger Unterhalt	800		800			
2121.3161.2600	Primarschule Logopädie - Mieten Mobilien	700		700			
2121.3170.1600	Kleinklassen - Reisekosten und Spesen	1'200		1'200			
2121.3900.1200	Kleinklasse Primar - SA Primar - Int. Verr. (2121/2120/2171)						
2121.3900.1600	Kleinklasse Primar - SA Primar - Int. Verr. (2121/2120/2171)	248'000		246'700			
2121.3910.1201	Primar Kleinklasse / Primar - int. Verr. (2121/2120)	56'200		55'300			
2121.4611.1600	Taggelder Löhne Priimarschule Kleinklasse - Entschädigung Kanton						
2121.4611.2600	Logopädie Lohnkosten/Sek-Schüler - Entsch. Kanton (§9 Abs. 2 Bildungsgesetz)		16'000		17'000		
2121.4611.2601	Logopädie Führung Dienststelle - Entschädigung Kanton		1'000		1'000		
2121.4612.1600	Primarschule Kleinklassen - Entschädigung Gemeinden		205'600		156'300		
2121.4612.1601	Primarschule Kleinklasse - Anteil Stadt Liestal		1'108'700		1'073'500		
2121.4612.2600	Primarschule Logopädie - Entsch. Gemeinden		28'300		40'400		
2121.4612.2601	Primarschule Logopädie - Anteil Stadt Liestal		438'200		413'000		
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>1'266'700</b>		<b>1'249'900</b>			
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>1'266'700</b>		<b>1'249'900</b>			
2140.3010.0300	SA Rosen Raumpflege - Löhne	26'600		26'600			
2140.3050.0300	SA Rosen Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700		1'700			
2140.3052.0300	SA Rosen Raumpflege - PK Risikovers.	600		300			
2140.3052.0301	SA Rosen Raumpflege - Pensionskasse			500			
2140.3053.0300	SA Rosen Raumpflege - Unfallversicherung	300		300			
2140.3054.0300	SA Rosen Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	400		400			
2140.3055.0300	SA Rosen Raumpflege - Krankentaggeldvers.	100		100			
2140.3632.0600	Musikschule - Beitrag an RML	1'237'000		1'220'000			
2140.4260.0300	SA Rosen - Rückerstattungen Dritter						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.4632.0600	Musikschule RML - Rückstattung Zweckverbände						
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>3'704'300</b>	<b>1'965'500</b>	<b>3'502'300</b>	<b>2'305'600</b>		
<b>2170</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>447'100</b>	<b>264'400</b>	<b>367'200</b>	<b>251'400</b>		
2170.3010.0300	KG Arisdörferstrasse - Löhne Raumpflege	7'000		7'000			
2170.3010.0305	KG Fraumatt - Löhne Raumpflege	8'000		8'000			
2170.3010.0310	KG Frenke - Löhne Raumpflege	4'800		6'000			
2170.3010.0325	KG Hanro - Löhne Raumpflege	10'000		8'000			
2170.3010.0335	KG Oristal - Löhne	2'500		2'000			
2170.3010.0340	KG Radacker - Löhne Raumpflege	13'000		13'000			
2170.3010.0345	KG Rosen - Löhne Raumpflege	5'000		5'000			
2170.3010.0350	KG Rotacker - Löhne Raumpflege	5'000		5'000			
2170.3010.0355	KG Schwieri - Löhne Raumpflege	10'000		10'000			
2170.3010.0365	KG Weiermatt - Löhne Raumpflege	8'000		8'000			
2170.3040.0390	Kindergarten Reinigung - Erziehungszulagen	1'200					
2170.3050.0390	Kindergarten Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'800		4'700			
2170.3052.0390	Kindergarten Allgemein Raumpflege - Pensionskasse						
2170.3052.0391	Kindergarten Allgemein Raumpflege - Pensionskasse Risikoversicherung			700			
2170.3053.0390	Kindergarten Allgemein - Unfallversicherung	700		700			
2170.3054.0390	Kindergarten Allgemein Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	1'100		1'000			
2170.3055.0390	Kindergarten Allgemein Raumpflege - Krankentaggeldversicherung	300		300			
2170.3064.0200	Kindergarten - Überbrückungsrenten (Wegkauf)						
2170.3101.0305	KG Fraumatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500					
2170.3101.0325	KG Hanro - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500					
2170.3101.0335	KG Oristal - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
2170.3101.0355	KG Schwieri - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
2170.3101.0365	KG Weiermatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
2170.3110.0325	KG Hanro - Büromöbel und -geräte						
2170.3110.0390	Kindergarten Allgemein - Mobiliar und Geräte	3'000		3'000			
2170.3111.0325	KG Hanro - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Wei						
2170.3120.0300	KG Arisdörferstrasse- Energie	1'000		1'000			
2170.3120.0305	KG Fraumatt- Energie	4'000		4'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3120.0315	KG Frenke- Energie	3'500		3'500		
2170.3120.0325	KG Hanro - Energie	2'000		5'000		
2170.3120.0330	KG Mühlematt- Energie					
2170.3120.0335	KG Oristal- Energie	5'000		3'000		
2170.3120.0340	KG Radacker- Energie	20'000		22'000		
2170.3120.0345	KG Rosen- Energie	7'000		7'000		
2170.3120.0350	KG Rotacker- Energie					
2170.3120.0355	KG Schwieri- Energie	6'000		6'000		
2170.3120.0365	KG Weiermatt- Energie	4'000		4'000		
2170.3120.0800	Wohnungen VV Kindergärten - Energie	6'000		6'000		
2170.3132.0800	Wohnungen VV Kindergarten g+t - Honorare	4'500		4'500		
2170.3134.0305	KG Fraumatt - Sachversicherungen	200		200		
2170.3134.0325	KG Hanro - Sachversicherungen	200		100		
2170.3134.0335	KG Oristal - Sachversicherungen	200		200		
2170.3134.0345	KG Rosen - Sachversicherungen	200		200		
2170.3134.0350	KG Rotacker - Sachversicherungen	200		200		
2170.3134.0355	KG Schwieri - Sachversicherungen	600		600		
2170.3134.0365	KG Weiermatt - Sachversicherungen	300		300		
2170.3144.0300	KG Arisdörferstrasse - Unterhalt Hochbauten	7'000		4'500		
2170.3144.0305	KG Fraumatt - Unterhalt Hochbauten	9'500		4'500		
2170.3144.0315	KG Frenke - Unterhalt Hochbauten	5'000		14'000		
2170.3144.0325	KG Hanro - Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000		
2170.3144.0330	KG Mühlematt - Unterhalt Hochbauten	1'500		1'500		
2170.3144.0335	KG Oristal - Unterhalt Hochbauten	27'000		1'500		
2170.3144.0340	KG Radacker - Unterhalt Hochbauten	7'500		4'500		
2170.3144.0345	KG Rosen - Unterhalt Hochbauten	7'000		6'500		
2170.3144.0350	KG Rotacker - Unterhalt Hochbauten	3'500		2'000		
2170.3144.0355	KG Schwieri - Unterhalt Hochbauten	6'000		6'000		
2170.3144.0365	KG Weiermatt - Unterhalt Hochbauten	7'000		4'500		
2170.3144.0800	Wohnungen VV Kindergarten g+t - Unterhalt Hochbauten	5'000		5'000		
2170.3150.0300	KG Arisdörferstrasse - Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		
2170.3150.0305	KG Fraumatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte					
2170.3150.0315	KG Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte					
2170.3150.0325	KG Hanro - Unterhalt Büromöbel und -geräte					

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3150.0335	KG Oristal - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0340	KG Radacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0345	KG Rosen - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0355	KG Schwieri - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0365	KG Weiermatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3160.0300	Miete KG Hanro (ex Gräubern)	49'600		30'000			
2170.3300.0200	Kindergärten - Planmässige Abschreibungen	91'700		63'000			
2170.3910.0390	KG-Liegenschaften / Betriebe - int. Verr.(2170/6150)	65'000		65'000			
2170.4260.0390	Schadenvergütungen - Rückerstattungen Dritter		1'000				
2170.4260.0391	KG Raumpflege Personalversicherung - Rückerstattungen Dritter		5'000				
2170.4470.0390	Wohnungen Kindergärten - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'000		40'000		
2170.4472.0315	KG Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV		7'000				
2170.4472.0390	KG Weiermattstrasse - Benützungsgeb. Lieg.VV		2'400		2'400		
2170.4472.0391	KG Allgemein - Benützungsgebühren Lieg. VV		8'000		8'000		
2170.4900.0200	SA Primar / KK Primar - int. Verr. (2170/2121)		201'000		201'000		
<b>2171</b>	<b>Primarschulen</b>	<b>2'536'400</b>	<b>923'100</b>	<b>2'364'500</b>	<b>1'277'500</b>		
2171.3010.0200	Wartung & Unterhalt: Löhne Unvorhergesehenes	40'000		40'000			
2171.3010.0500	Lernende - Löhne			15'000			
2171.3010.0501	Lernende Betriebspraktiker - Löhne	27'500		14'000			
2171.3010.1300	SA Fraumatt Raumpflege - Monatslöhne	82'000		81'300			
2171.3010.1301	SA Fraumatt Raumpflege - Stundenlöhne	30'000		30'000			
2171.3010.2300	SA Frenke Raumpflege - Monatslöhne	52'600		57'100			
2171.3010.2301	SA Frenke Raumpflege - Stundenlöhne	50'900		60'000			
2171.3010.2302	SA Frenke Mehrzweckhalle Raumpflege - Stundenlöhne	60'000		65'000			
2171.3010.3300	SA Gestadeck Raumpflege - Monatslöhne	21'500		21'300			
2171.3010.3301	SA Gestadeck Raumpflege - Stundenlöhne	43'000		43'000			
2171.3010.4300	SA Mühlematt Raumpflege - Monatslöhne	29'600		42'400			
2171.3010.4301	SA Mühlematt Raumpflege - Stundenlöhne						
2171.3010.5300	SA Rotacker Raumpflege - Monatslöhne	87'000		93'300			
2171.3010.5301	SA Rotacker Raumpflege - Stundenlöhne	110'000		110'000			
2171.3040.2200	SA Frenke Raumpflege - Erziehungszulagen	9'100					
2171.3040.5200	SA Rotacker Raumpflege - Erziehungszulagen	4'700					

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3050.1200 Primarschule Allgemein Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'300		15'100			
2171.3050.2200 SA Frenke Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'200		11'800			
2171.3050.5200 SA Rotacker Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'800		14'000			
2171.3052.1200 Primarschule Allgemein Raumpflege - Pensionskasse	11'800		11'800			
2171.3052.1201 Primarschule Allgemein Raumpflege - Pensionskasse Risikoversicherung			300			
2171.3052.2200 SA Frenke Raumpflege - Pensionskasse	10'100		6'000			
2171.3052.2201 SA Frenke Raumpflege - PK Risikovers.			200			
2171.3052.5200 SA Rotacker Raumpflege - Pensionskasse	16'000		11'700			
2171.3052.5201 SA Rotacker Raumpflege - Pensionskasse Risikoversicherung			300			
2171.3053.1200 Primarschule Allgemein Raumpflege - Unfallvers.	1'900		2'200			
2171.3053.2200 SA Frenke Raumpflege - Unfallversicherung	1'600		1'700			
2171.3053.2602 Logopädie Raumpflege - Unfallversicherung						
2171.3053.5200 SA Rotacker Raumpflege - Unfallversicherung	2'100		2'000			
2171.3054.1200 Primarschule Allgemein Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	2'900		3'300			
2171.3054.2200 SA Frenke - Familienausgleichskasse BL	2'400		2'600			
2171.3054.5200 SA Rotacker Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	3'200		3'100			
2171.3055.1200 Primarschule Allgemein Raumpflege - Krankentaggeldversicherung	900		1'000			
2171.3055.2200 SA Frenke Raumpflege - Krankentaggeldvers.	700		800			
2171.3055.5200 SA Rotacker Raumpflege - Krankentaggeldvers.	1'000		900			
2171.3064.0200 Primarschule - Überbrückungsrenten (Wegkauf)			100'000			
2171.3090.1300 SA Fraumatt - Raumpflege Aus- und Weiterbildung						
2171.3090.5300 SA Rotacker Raumpflege - übr. Personalaufw.			3'500			
2171.3099.1300 Primarschule Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand	2'500		2'500			
2171.3099.2300 SA Frenke Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand	500		500			
2171.3099.5300 SA Rotacker Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand			500			
2171.3101.1300 SA Fraumatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'000		13'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3101.2300	SA Frenke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'000		24'000			
2171.3101.3300	SA Gestadeck - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000			
2171.3101.4300	SA Mühlematt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000			
2171.3101.5300	SA Rotacker - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		25'000			
2171.3104.5300	Raumpflege - Lehmittel	4'500		500			
2171.3110.0300	*SA Gestadeck - Mobiliar und Geräte* Ersetzt durch Kto. 2171.3110.3300			5'000			
2171.3110.0301	SA Mühlematt - Mobiliar und Geräte	2'000		500			
2171.3110.0302	SA Fraumatt - Mobiliar und Geräte	6'500		1'500			
2171.3110.2300	SA Frenke - Mobiliar und Geräte	15'500		6'500			
2171.3110.2301	SA Frenke Mehrzweckhalle - Mobiliar und Geräte	2'000		2'000			
2171.3110.3300	SA Gestadeck - Büromöbel und -geräte	2'800					
2171.3110.5300	SA Rotacker - Mobiliar und Geräte	4'100					
2171.3111.1300	SA Fraumatt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2171.3111.5300	SA Rotacker Turnhalle - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000		500			
2171.3111.5350	SA Rotacker - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2171.3112.0300	Primarschule - Dienstkleider	4'000		4'000			
2171.3112.0301	Raumpflege - Dienstkleider	1'000		1'000			
2171.3112.2300	SA Frenke - Dienstkleider	1'000		1'000			
2171.3120.0601	Wohnungen VV g+t - Energie						
2171.3120.0800	Wohnungen VV Schulanlagen g+t- Energie	2'000		2'000			
2171.3120.0801	Wohnungen VV WEH Wohnungen g+t- Energie						
2171.3120.1300	SA Fraumatt- Energie	60'000		59'400			
2171.3120.2300	SA Frenke - Energie	90'000		90'000			
2171.3120.2301	SA Frenke Mehrzweckhalle - Energie	100'000		99'400			
2171.3120.3300	SA Gestadeck - Energie	27'000		26'400			
2171.3120.4300	SA Mühlematt - Energie	28'000		27'400			
2171.3120.5300	SA Rotacker- Energie	45'000		45'000			
2171.3120.5301	SA Rotacker Mehrzweckhalle- Energie	45'000		49'000			
2171.3130.0301	Abwarte Schulanlagen - Telefon-Dienstleistungen	2'300		2'000			
2171.3130.1300	SA Fraumatt - Dienstleistungen Dritter	500		300			
2171.3130.2300	SA Frenke - Dienstleistungen Dritter			500			
2171.3130.3300	SA Gestadeck - Dienstleistungen Dritter	500		2'000			
2171.3130.4300	SA Mühlematt - Dienstleistungen Dritter	200					

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3130.5300 SA Rotacker - Dienstleistungen Dritter	600		1'700			
2171.3130.5301 SA Rotacker - Dienstleistungen Dritter -->LÖSCHEN!			300			
2171.3131.0300 Liegenschaften VV Schulanlagen - Planungen, Projektierungen						
2171.3132.0800 Wohnungen VV SA Fraumatt Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	7'000		7'000			
2171.3132.0801 Wohnungen VV SA Rotacker Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	1'000		1'000			
2171.3132.0802 Wohnungen VV SA Frenke Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	5'000		5'000			
2171.3134.1300 SA Fraumatt - Versicherungen	4'100		4'300			
2171.3134.2300 SA Frenke - Sachversicherungen	10'000		9'800			
2171.3134.3300 SA Gestadeck - Sachversicherungen	2'000					
2171.3134.4300 SA Mühlematt - Sachversicherungen	1'000		900			
2171.3134.5300 SA Rotacker - Sachversicherungen	8'000		8'000			
2171.3137.0300 Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	200		200			
2171.3144.0800 Wohnungen VV Kindergarten W&U g+t - Unterhalt Hochbauten	30'000		30'000			
2171.3144.0801 Wohnungen VV Primarschulen Wohnungen g+t - Unterhalt Hochbauten						
2171.3144.0802 Wohnungen VV baul. Unterhalt Primarschulen g+t - Unterhalt Hochbauten	15'500		500			
2171.3144.1300 SA Fraumatt - Unterhalt Hochbauten	70'500		53'500			
2171.3144.2300 SA Frenke - Unterhalt Hochbauten	20'000		23'000			
2171.3144.2301 SA Frenke Mehrzweckhalle - Unterhalt Hochbauten	72'000		73'900			
2171.3144.3300 SA Gestadeck - Unterhalt Hochbauten	27'500		24'000			
2171.3144.4300 SA Mühlematt - Unterhalt Hochbauten	27'000		29'300			
2171.3144.5300 SA Rotacker - Unterhalt Hochbauten	27'000		33'900			
2171.3144.5301 SA Rotacker Mehrzweckhalle - Unterhalt Hochbauten	40'000		34'000			
2171.3144.5302 SA Rotacker Heizung - Unterhalt Hochbauten						
2171.3144.5350 SA Rotacker Sek - Unterhalt Hochbauten						
2171.3150.1300 SA Fraumatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2171.3150.2301 SA Frenke Mehrzweckhalle - Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
2171.3150.3300 SA Gestadeck - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2171.3150.4300 SA Mühlematt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						



Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3150.5300	SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2171.3150.5301	SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2171.3150.5302	SA Rotacker Mehrzweckhalle - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2171.3151.0300	Primarschule - Unterhalt Maschinen			3'900			
2171.3151.1300	SA Fraumatt - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500					
2171.3158.0300	Primarschule - immaterielle Anlagen			2'400			
2171.3160.2300	SA Frenke - Miete an Kanton für ausserschulische Nutzung						
2171.3161.0300	Sportzentrum Schauenburg Turnhalle - Benützungskosten	800		800			
2171.3170.0300	Wartung SA Allgemein - Reisespesen und -kosten	1'500		1'500			
2171.3170.1300	SA Fraumatt - Raumpflege - Reisespesen und -kosten	500					
2171.3170.5300	Raumpflege SA Rotacker - Reisekosten + Spesen	500		500			
2171.3300.0200	Primarschulanlagen - Planmässige Abschreibung	452'900		282'000			
2171.3300.0201	SA Frenke Primar - Abschreibungen	370'600		291'000			
2171.3900.5300	*SA Rotacker - SA W&U (2171/2172)*						
2171.3910.0300	Primar-Liegenschaften / Betriebe - int. Verr. (2171/6150)	70'000		70'000			
2171.4250.1300	SA Fraumatt - Erlöse aus Verkäufen						
2171.4260.0300	Wohnungen VV Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.0301	Wartung Personalversicherungen - Rückerstattung Dritter						
2171.4260.2300	SA Frenke MZH - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.2301	SA Frenke Primar - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.3300	SA Gestadeck - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.5300	SA Rotacker Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.5301	SA Rotacker Raumpflege Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						
2171.4470.0800	Wohnungen Schulanlagen g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60'000		60'000		
2171.4470.0801	Wohnungen SA Rotacker g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		41'000		41'000		
2171.4470.0802	Wohnungen SA Frenke g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		31'000		31'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.4470.1400	Wohnungen SA Fraumatt - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		500		400		
2171.4470.2300	Kanton: Turnhalle SA Frenke - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		227'000		228'000		
2171.4470.2350	Schutzraum SA Frenke - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'900		2'900		
2171.4470.5300	Kanton SA Rotacker - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		437'500		750'000		
2171.4472.0800	Lehrerparkplätze g+t - Benützungsgebühren Liegenschaften VV		20'000		20'000		
2171.4472.2400	SA Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV		4'000		4'000		
2171.4472.2401	MZH Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV		50'000		100'000		
2171.4472.5300	SA Rotacker - Benützungsgebühren Lieg. VV		9'000				
2171.4472.5301	SA Rotacker Meh zweckhalle - Benützungsgebühren Liegenschaften VV						
2171.4611.5300	SA Rotacker Wärmebezug Gymnasium - Entschädigung Kanton						
2171.4900.0200	SA Primar / Kleinklasse Primar - int. Verr. (2171/2121)		40'200		40'200		
<b>2172</b>	<b>Sekundarschulen</b>	<b>659'800</b>	<b>658'000</b>	<b>704'600</b>	<b>656'700</b>		
2172.3010.1300	SA Burg Raumpflege - Monatslöhne	89'900		94'200			
2172.3010.1301	SA Burg Raumpflege - Stundenlöhne	95'000		95'000			
2172.3010.1500	SA Burg Lernende Betriebspraktiker - Monatslöhne						
2172.3010.2350	SA Frenke Sek Raumpflege - Monatslöhne	26'600		28'900			
2172.3010.2351	SA Frenke Sek Raumpflege - Stundenlöhne	84'700		95'000			
2172.3040.1200	SA Burg Raumpflege - Erziehungszulagen	4'700					
2172.3040.2250	SA Frenke Raumpflege - Erziehungszulagen	10'300					
2172.3050.1200	SA Burg Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'300		12'200			
2172.3050.2250	SA Frenke Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900		8'000			
2172.3052.1200	SA Burg Raumpflege - Pensionskasse	11'500		10'500			
2172.3052.1201	SA Burg Raumpflege - Pensionskasse Risikovers.			1'200			
2172.3052.2250	SA Frenke Raumpflege - Pensionskasse	15'400		7'800			
2172.3052.2251	SA Frenke Raumpflege - Pensionsk. Risikovers.			200			
2172.3053.1200	SA Burg Raumpflege - Unfallversicherung	1'700		1'700			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3053.2250	SA Frenke Raumpflege - Unfallversicherung	1'100		1'100		
2172.3054.1200	SA Burg Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	2'700		2'700		
2172.3054.2250	SA Frenke Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	1'700		1'700		
2172.3055.1200	SA Burg Raumpflege - Krankentaggeldvers.	800		800		
2172.3055.2250	SA Frenke Raumpflege - Krankentaggeldvers.	500		500		
2172.3099.1300	SA Burg Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand	500		500		
2172.3101.1300	SA Burg - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'000		16'000		
2172.3101.2300	SA Frenke Sek - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500				
2172.3101.2350	SA Frenke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		
2172.3110.1300	SA Burg - Mobiliar und Geräte	7'000		2'000		
2172.3110.2350	SA Frenke - Mobiliar und Geräte			1'000		
2172.3110.5350	SA Rotacker - Mobiliar und Geräte	3'000		3'000		
2172.3111.5350	SA Rotacker - Anschaffungen Maschinen, Apparate, Werkzeuge, Fahrzeuge			1'500		
2172.3112.1300	SA Burg - Dienstkleider	500		500		
2172.3120.5350	SA Rotacker - Energie	49'000		48'400		
2172.3130.2300	SA Frenke - Dienstleistungen Dritter			800		
2172.3130.5350	SA Rotacker - Dienstleistungen Dritter	500		500		
2172.3132.0800	Wohnungen VV SA Burg Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	1'000		1'000		
2172.3144.0800	Wohnungen VV SA Burg g+t - Unterhalt Hochbauten					
2172.3144.1300	SA Burg - Unterhalt Hochbauten	5'000		10'000		
2172.3144.2350	SA Frenke - Unterhalt Hochbauten	5'000		5'000		
2172.3144.5350	SA Rotacker - Unterhalt Hochbauten	40'000		35'700		
2172.3150.0304	SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel- und geräte					
2172.3150.1300	SA Burg - Unterhalt Büromöbel und -geräte					
2172.3150.2350	SA Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		
2172.3150.5350	SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte					
2172.3151.0300	Sekundar - Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			1'600		
2172.3151.1300	SA Burg Sek - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge					
2172.3158.0300	Sekundarschule - immaterielle Anlagen			600		
2172.3160.1300	SA Burg - Miete an Kanton für ausserschulische Nutzung Vereine	8'000		8'000		
2172.3160.1301	SA Burg - Miete an Kanton für ausserschulische Nutzung Hauswartwohnung	20'000		20'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3160.2350	SA Frenke - Miete an Kanton für ausserschulische Nutzung durch Vereine	8'000		8'000			
2172.3170.1300	Wartung SA Burg - Reisekosten und Spesen						
2172.3300.5350	SA Rotacker - Abschreibungen			50'000			
2172.3900.2250	*SA Frenke Sek - SA W&U (2172/2172)*						
2172.3910.1300	Kant. SA Burg / Verwaltung - int. Verr. (2172/0220)	15'000		15'000			
2172.3910.1700	Kant. SA Burg / Betriebe - int. Verr. (2172/6150)	40'000		40'000			
2172.3910.2350	SA Frenke Sek. / Verwaltung - int. Verr. (2172/0220)	15'000		15'000			
2172.3910.2750	SA Frenke Sek. / Betriebe - int. Verr. (2172/6150)	50'000		50'000			
2172.4240.2350	Kanton: Reinigung SA Frenke - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		273'000		273'000		
2172.4260.1300	SA Burg Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						
2172.4260.1301	Wartung SA Burg Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						
2172.4260.2350	SA Frenke Kanton kleiner Unterhalt - Rückerstattungen Dritter		5'000		5'000		
2172.4260.2351	Wartung SA Frenke Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						
2172.4470.0800	Wohnungen SA Burg g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'000		18'000		
2172.4472.1400	SA Burg - Benützungsgebühren Lieg. VV		1'500		200		
2172.4472.2450	SA Frenke - Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'000		1'000		
2172.4472.5350	SA Rotacker - Benützungsgebühren Lieg. VV		1'500		1'500		
2172.4611.1300	SA Burg Reinigung - Entschädigung Kanton		358'000		358'000		
2172.4611.1301	SA Burg kleiner Unterhalt - Entschädigung Kanton						
2172.4611.2350	SA Frenke Reinigung - Entschädigung Kanton						
2172.4611.2351	SA Frenke kleiner Unterhalt - Entsch. Kanton						
2172.4611.5350	SA Rotacker - Entschädigung Kanton						
2172.4900.5300	*Kant SA W&U (Mobilien,Lager,Schwimmbad) - int. Verrechnung (2172/2172)*						
2172.4900.5350	SA Rotacker Sek / SA Rotacker Primar W&U - int. Verr. (2172/2171)						
<b>2173</b>	<b>Musikschule</b>	<b>61'000</b>	<b>120'000</b>	<b>66'000</b>	<b>120'000</b>		
2173.3101.1300	SA Rosen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		8'000			
2173.3120.1300	SA Rosen - Energie	30'000		30'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2173.3130.1300	SA Rosen: Honorare Dritter	3'000		3'000			
2173.3134.0300	SA Rosen - Sachversicherungen						
2173.3144.1300	SA Rosen - Unterhalt Hochbauten	23'000		25'000			
2173.4470.1300	RML SA Rosen - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		120'000		120'000		
<b>218</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>437'900</b>	<b>100'000</b>	<b>137'000</b>	<b>42'000</b>		
<b>2180</b>	<b>Schulergänzende Tagesbetreuung</b>	<b>437'900</b>	<b>100'000</b>	<b>137'000</b>	<b>42'000</b>		
2180.3010.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - Löhne	260'000		108'000			
2180.3010.0601	Mittagstisch - Löhne	75'000					
2180.3010.0602	Aufgabenhort - Löhne	39'000					
2180.3050.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - AHV, ALV, IV, EO, FAK	24'200					
2180.3052.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Pensionskasse Risikoversicherung						
2180.3053.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Unfallvers.	3'400					
2180.3054.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Familienausgleichskasse BL	5'300					
2180.3055.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Krankentaggeld- versicherung	1'600					
2180.3099.0600	Mittagstisch - Sonstiger Personalaufwand	800					
2180.3101.0600	Aufgabenhort - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800					
2180.3101.0601	Mittagstisch - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800					
2180.3109.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - übriger Material- und Warenaufwand	10'000		4'000			
2180.3160.0600	Aufgabenhort - Lokalmiete	2'000					
2180.3199.0600	Bildung - FEB im Schulalter- übriger Betriebsaufw.						
2180.3636.0600	Beitrag an Verein Ferienbetreuung	15'000		25'000			
2180.4637.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - Elternbeitr.		100'000		42'000		
<b>219</b>	<b>Übrige obligatorische Schule</b>	<b>760'800</b>		<b>261'600</b>			
<b>2190</b>	<b>Schulleitung und Schulrat</b>	<b>728'000</b>		<b>234'600</b>			
2190.3010.0601	Schulsekretariat Primarschule - Löhne	111'500		110'500			
2190.3010.0602	Bereichsleitung Primarschule - Löhne	50'000		48'900			
2190.3010.0603	Dolmetscherdienste Primarschule - Löhne						
2190.3020.0600	Schulleitung - Löhne	420'000					
2190.3050.0600	Primarschule Schulleitung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500		8'400			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3052.0600	Primarschule Schulleitung - Pensionskasse	12'800		7'100			
2190.3053.0600	Primarschule Schulleitung - Unfallversicherung	1'100		1'000			
2190.3054.0600	Primarschule Schulleitung - Familien- ausgleichskasse BL	2'500		1'800			
2190.3055.0600	Primarschule Schulleitung - Krankentaggeldvers.	800		500			
2190.3090.0600	Primarschule Schulleitung - Aus- + Weiterbildung	1'500		1'500			
2190.3091.0600	Schulleitung - Personalrekrutierung	500					
2190.3099.0600	Schulleitung - Sonstiger Personalaufwand	3'000					
2190.3100.0600	Kindergarten Leitung - Büromaterial	1'200		1'200			
2190.3100.0601	Primarschule Sekretariat - Büromaterial	26'500		19'100			
2190.3103.0600	Schulleitung - Fachliteratur	1'600		1'400			
2190.3105.0600	Schulleitung - Lebensmittel	4'000					
2190.3109.0601	Schulleitung - übriger Material- und Warenaufwand	1'000		16'400			
2190.3110.0600	Kindergartenleitung - Mobiliar und Geräte	300		1'200			
2190.3110.0601	Primarschule Schulleitung - Mobiliar und Geräte	6'800		1'800			
2190.3118.0600	Informatik - Software - Anschaffungen	37'000					
2190.3158.0600	Informatik - Software - Dienstleistungen	8'000					
2190.3159.0600	Schulleitung - Übriger Unterhalt Mobiliar						
2190.3170.0600	Schulleitung/Schulrat: Spesen	2'000		2'000			
2190.3170.0601	Schulrat - Reisekosten und Spesen	3'400		3'000			
2190.3171.0601	Primarschule: Exkursionen, Schulreisen und Lager	21'000		8'800			
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>32'800</b>		<b>27'000</b>			
2192.3010.0600	Primarschule - Schulsozialarbeit						
2192.3104.0600	Schul- und Lehrermediathek - Lehrmittel	32'800		27'000			
<b>29</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>48'300</b>	<b>10'000</b>	<b>266'400</b>	<b>10'000</b>		
<b>299</b>	<b>Übriges Bildungswesen</b>	<b>48'300</b>	<b>10'000</b>	<b>266'400</b>	<b>10'000</b>		
<b>2990</b>	<b>Übrige Bildung</b>	<b>48'300</b>	<b>10'000</b>	<b>266'400</b>	<b>10'000</b>		
2990.3010.0600	Aufgabenhort - Löhne			39'000			
2990.3010.0601	Mittagstisch - Löhne			73'000			
2990.3020.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Löhne	42'000		42'000			
2990.3020.0601	Sprachlerngruppen (Frühförderung) - Löhne			61'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990.3050.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700		2'700		
2990.3050.0601	Aufgabenhort/Mittagstisch - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			14'000		
2990.3050.0602	Sprachlerngruppen Frühförderung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			5'600		
2990.3052.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Pensionskasse Risikoversicherung	400		400		
2990.3052.0601	Aufgabenhort/Mittagstisch - Pensionskasse Risikoversicherung			2'200		
2990.3052.0602	Sprachlerngruppen Frühförderung - Pensionsk.					
2990.3052.0603	Sprachlerngruppen Frühförderung - Pensionskasse Risikoversic					
2990.3053.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Unfallvers.	400		400		
2990.3053.0601	Aufgabenhort/Mittagstisch - Unfallversicherung			2'000		
2990.3053.0602	Sprachlerngruppen Frühförderung - Unfallvers.					
2990.3054.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Familienausgleichskasse BL	600		600		
2990.3054.0601	Aufgabenhort/Mittagstisch - Familienausgleichskasse BL			3'000		
2990.3054.0602	Sprachlerngruppen Frühförderung - Familienausgleichskasse Bl					
2990.3055.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Krankentaggeldversicherung	200		200		
2990.3055.0601	Aufgabenhort/Mittagstisch - Krankentaggeldvers.			1'000		
2990.3055.0602	Sprachlerngruppen Frühförderung - Krankentaggeldversicherung					
2990.3099.0600	Mittagstisch - Sonstiger Personalaufwand					
2990.3101.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		
2990.3101.0601	Aufgabenhort - Betriebs- und Verbrauchsmaterial			8'200		
2990.3101.0602	Mittagstisch - Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'200		
2990.3104.0600	Hochbegabung Projekt - Lehrmittel			5'000		
2990.3104.0601	Sprachlerngruppen - Lehrmittel			900		
2990.3160.0600	Aufgabenhort - Lokalmiete			2'000		
2990.3636.0600	Übrige Bildung - Beitrag an Elternforum	1'000		1'000		
2990.4260.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Rückerst. Dritter		10'000		10'000	
2990.4632.0600	Begabtenförderung - Entschädigung von Gemeinwesen					

Laufende Rechnung	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Funktional - Detail	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag



Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>	<b>2'887'100</b>	<b>72'100</b>	<b>2'839'200</b>	<b>61'900</b>		
<b>31</b>	<b>Kulturerbe</b>	<b>590'700</b>	<b>100</b>	<b>423'400</b>	<b>100</b>		
<b>311</b>	<b>Museen und Kulturförderung</b>	<b>434'800</b>		<b>395'500</b>			
<b>3110</b>	<b>Museen und Kulturförderung</b>	<b>434'800</b>		<b>395'500</b>			
3110.3102.0100	Kulturkalender - Drucksachen	2'700		13'000			
3110.3130.0100	Aufwand für Veranstaltungen	6'000		6'000			
3110.3130.0101	Kulturkalender - Dienstleistungen Dritter	18'000					
3110.3132.0100	Museum - Honorare Fachexperten	10'000		9'400			
3110.3134.0100	Museum - Sachversicherungen	600		600			
3110.3199.0100	Veranstaltungen - übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000			
3110.3634.0100	Dichter- und Stadtmuseum: Beitrag	150'000		150'000			
3110.3634.0101	Dichter- und Stadtmuseum - Beitrag für Sonderausstellungen	10'000		10'000			
3110.3635.0100	Kulturanbieter - Beiträge für Veranstaltungen	20'000		75'000			
3110.3636.0100	Kulturanbieter - Beitr. an kult. Vereine/Institutionen	151'000		75'000			
3110.3636.0400	Integration - Beitrag Integra-Anlass	10'000					
3110.3636.0401	Integration - Beitrag Frauenplus BL, Kontaktstelle	7'500		7'500			
3110.3910.0700	Veranstaltungen / Betriebe - int. Verr. (3110/6150)	45'000		45'000			
3110.4260.0100	Kultur - Rückerstattungen Dritter						
<b>312</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>155'900</b>	<b>100</b>	<b>27'900</b>	<b>100</b>		
<b>3120</b>	<b>Denkmalpflege und Heimatschutz</b>	<b>155'900</b>	<b>100</b>	<b>27'900</b>	<b>100</b>		
3120.3111.0300	Törlı Brandmeldeanlage - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3120.3120.0300	Obertor Strom - Energie	400		400			
3120.3120.0700	Wasser/Abwasser öffentliche Brunnen - Ver- und Entsorgung	120'000					
3120.3130.0300	Obertor - Dienstleistungen Dritter	500					
3120.3143.0700	Öffentliche Brunnen - Unterhalt übrige Tiefbauten	17'500					
3120.3144.0300	Obertor FV Immobilien - Unterhalt Hochbauten	10'000		4'000			
3120.3144.0301	Durchgänge - Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
3120.3159.0100	Unterhalt Kulturgüter	1'000		10'000			
3120.3635.0300	Verschönerung Stadtbild - Beiträge	5'000		12'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.4472.0400	Obertor - Benützungsgebühren Lieg. VV		100		100		
<b>32</b>	<b>Kultur allgemein</b>	<b>267'000</b>	<b>0</b>	<b>269'500</b>	<b>0</b>		
<b>322</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>500</b>		<b>3'500</b>			
<b>3220</b>	<b>Konzert und Theater</b>	<b>500</b>		<b>3'500</b>			
3220.3120.0700	Wasser Zirkusanschluss - Ver- und Entsorgung	500		500			
3220.3636.0400	Konzerte: FireWire - Band Contest			3'000			
<b>329</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>266'500</b>		<b>266'000</b>			
<b>3290</b>	<b>Kultur, sonstiges</b>	<b>266'500</b>		<b>266'000</b>			
3290.3119.0700	Kultur Fahnen - übrige Anschaffungen	2'000		2'000			
3290.3120.0300	Engel-Saal - Energie	5'000		5'000			
3290.3130.0400	Fasnacht/Chienbesen - Dienstleistungen Dritter	100'000		100'000			
3290.3130.0401	Integration - Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500			
3290.3132.0300	Engel Saal - Honorare Fachexperten						
3290.3134.0700	Kultur Beflagung - Sachversicherungen	1'000		1'000			
3290.3144.0300	Engel-Saal - Baulicher Unterhalt	3'000					
3290.3159.0700	Unterhalt Fahnen etc.	1'000		200			
3290.3160.0400	Engel-Saal - Miete (Anteil Stadt)	20'000		21'800			
3290.3161.0700	Beflagung: Mieten und Benützungskosten	1'000		1'000			
3290.3170.0100	*Kontakte zu Partnerstädten*			1'500			
3290.3634.0700	Tierpark Weihermätteli - Beitrag	35'000		35'000			
3290.3900.0400	Fasnacht, Chienbäse / Feuerwehr - Int. Verr. (3290/1500)	15'000		15'000			
3290.3910.0400	Fasnacht-Chienbäse / Feuerwehr - int. Verr. (3290/1500)	12'000		12'000			
3290.3910.0700	Fasnacht-Chienbäse / Betriebe - int. Verr. (3290/6150)	70'000		70'000			
3290.4270.0400	Fasnacht/Chienbesen - Bussen						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>2'029'400</b>	<b>72'000</b>	<b>2'146'300</b>	<b>61'800</b>		
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>1'300'800</b>	<b>49'600</b>	<b>1'320'300</b>	<b>40'500</b>		
<b>3410</b>	<b>Übriger Sport</b>	<b>44'200</b>		<b>49'100</b>			
3410.3010.0600	Sportkoordinator - Löhne	16'000		16'000			
3410.3020.0600	Sportkoordinator - Löhne						
3410.3050.0600	SR-Kommission Gemeinde Sportanlagenkonzept - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100					
3410.3052.0600	Sportkoordinator - Pensionskasse	1'700					
3410.3053.0600	Sportkoordinator - Unfallversicherung	100					
3410.3054.0600	Sportkoordinator - Familienausgleichskasse BL	200					
3410.3055.0600	Sportkoordinator - Krankentaggeldversicherung	100		2'600			
3410.3109.0600	Sportkoordinator - Übriger Material- und Warenaufwand	10'000		10'000			
3410.3143.0700	Vita-Parcous, Finnenbahn, Zirkusplatz - Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000		1'500			
3410.3199.0600	Sport - Sportler-Ehrungen			7'000			
3410.3910.0700	Freizeitanlagen-Vitaparcous / Betriebe - int. Verr. (3410/6150)	12'000		12'000			
<b>3411</b>	<b>Gartenbad</b>	<b>771'000</b>	<b>16'000</b>	<b>771'000</b>	<b>16'000</b>		
3411.3160.0300	Gartenbad - Baurechtszins Bürgergemeinde	251'000		251'000			
3411.3634.0200	Sport- und Volksbad Gitterli AG - Betriebsbeitrag	520'000		520'000			
3411.4634.0200	Baurechtszins WV Liestal - Beiträge öffentl. Unternehmungen		16'000		16'000		
<b>3414</b>	<b>Leichtathletik- und Fussballanlagen</b>	<b>485'600</b>	<b>33'600</b>	<b>500'200</b>	<b>24'500</b>		
3414.3010.0700	Stadionreinigung - Löhne	13'000		13'000			
3414.3050.0700	Sportplatzunterhalt - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	900		800			
3414.3052.0700	Unterhalt Sportanlagen - Pensionskasse			100			
3414.3053.0700	Unterhalt Sportanlagen - Unfallversicherung	100		100			
3414.3054.0700	Unterhalt Sportanlagen - Familienausgl.kasse BL	200		200			
3414.3055.0700	Unterhalt Sportanlagen - Krankentaggeldvers.	100					
3414.3101.0700	Unterhalt Sportanlagen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial			14'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414.3109.0700	Zirkus - Übriger Material- und Warenaufwand	1'000		1'000			
3414.3111.0700	Unterhalt Sportanlagen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000			
3414.3120.0700	Sportanlagen - Energie	30'000		30'000			
3414.3134.0700	Sportanlagen - Sachversicherungen	2'500		2'000			
3414.3143.0700	Sportanlagen - Unterhalt übrige Tiefbauten	60'000		70'000			
3414.3151.0700	Reparatur Maschinen, Geräte Sportanlagen	5'000		5'000			
3414.3160.0300	Stadion: Baurechtszins Bürgergemeinde	86'300		86'000			
3414.3300.0200	Sportanlagen - Planmässige Abschreibungen	33'500		25'000			
3414.3910.0700	Gitterli / Betriebe - int. Verrechnung (3414/6150)	250'000		250'000			
3414.4240.0400	Sportanlagen - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		5'000		2'000		
3414.4240.0401	Bandenmieten - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		500		500		
3414.4470.0300	Stadion - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'400		10'000		
3414.4630.0200	Areal Gitterli Waffenplatz - Beiträge Bund		12'200		12'000		
3414.4631.0200	Swisslos Sport-Fonds - Beiträge Kanton						
3414.4634.0700	Baurechtszins WV Liestal - Beiträge öffentl. Unternehmungen		9'500				
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>728'600</b>	<b>22'400</b>	<b>826'000</b>	<b>21'300</b>		
<b>3420</b>	<b>Freizeit</b>	<b>504'000</b>	<b>9'400</b>	<b>494'000</b>	<b>9'300</b>		
3420.3103.0700	Park- und Zieranlagen - Fachliteratur	200					
3420.3111.0700	Park- und Zieranlagen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000					
3420.3120.0700	Kinderspielplätze - Ver- und Entsorgung	12'000		12'000			
3420.3120.0701	Schrebergärten - Ver- und Entsorgung	3'000		3'000			
3420.3120.0702	Zier- und Parkanlagen - Ver- und Entworgung	400		1'100			
3420.3134.0700	Kinderspielplätze - Sachversicherungen	200		200			
3420.3140.0700	Park- und Zieranlagen - Unterhalt an Grundstücken	60'000		73'900			
3420.3143.0700	Kinderspielplätze - Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000		35'000			
3420.3160.0300	Schrebergärten: Pachten			1'800			
3420.3300.0200	übr. Freizeitgestaltung - Planmässige Abschreibungen	26'200					
3420.3636.0400	Ferienpass - Beiträge an private Organisationen	14'000		14'000			
3420.3636.0401	Ludothek Tatzelwurm - Beitrag	3'000		3'000			
3420.3910.0700	Parkanlagen / Betriebe - int. Verr. (3420/6150)	280'000		280'000			
3420.3910.0701	Kinderspielplätze / Betriebe - int. Verr. (3420/6150)	70'000		70'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.4260.0700	Übrige Freizeit - Rückerstattungen Dritter				500		
3420.4260.0701	Spenden Spielplatz - Rückerstattungen Dritter						
3420.4470.0300	Schrebergärten - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'400		8'800		
<b>3421</b>	<b>Jugendhaus</b>	<b>205'000</b>		<b>207'000</b>			
3421.3120.0300	Haus zur Allee - Energie	10'000		10'000			
3421.3130.0300	Haus zur Allee - Kommunikationsgebühren	2'000		1'400			
3421.3134.0300	Jugendhaus - Sachversicherungen	2'000		2'000			
3421.3144.0300	Jugendhaus - Unterhalt Hochbauten	10'000		13'000			
3421.3151.0300	Haus zur Allee - Unterhalt Maschinen	1'000		600			
3421.3636.0400	Jugend - Betriebsbeitrag Jugendhaus Joy	180'000		180'000			
3421.4260.0300	Jugendzentrum - Rückerstattungen Dritter						
<b>3422</b>	<b>Fahrendenstandplatz</b>	<b>19'600</b>	<b>13'000</b>	<b>45'000</b>	<b>12'000</b>		
3422.3120.0400	Fahrendenplatz - Ver- und Entsorgung	5'600		5'600			
3422.3143.0400	Fahrende Standplatz - Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		2'400			
3422.3300.0200	VV Hochbauten übrige Freizeit - Abschreibungen			28'000			
3422.3910.0400	Fahrende / Verwaltungspolizei - int. Verr. (3422/0220)	8'000		8'000			
3422.3910.0700	Fahrende / Betriebe - int. Verrechnung (3422/6150)	1'000		1'000			
3422.4240.0700	Fahrende Standplatz - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		13'000		12'000		
<b>3423</b>	<b>Quartierzentrum</b>			<b>80'000</b>			
3423.3636.0400	Quartierzentrum - Beitrag QZ Fraumatt			80'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>3'424'000</b>	<b>636'000</b>	<b>3'286'600</b>	<b>624'000</b>		
<b>41</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'500'000</b>	<b>0</b>	<b>1'450'000</b>	<b>0</b>		
<b>412</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'500'000</b>		<b>1'450'000</b>			
<b>4120</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>1'500'000</b>		<b>1'450'000</b>			
4120.3614.0400	Kranken- und Pflegeheime - Entschädigung (Pflegefiananzierung)	1'500'000		1'450'000			
4120.3634.0400	Beiträge an öffentl. Unternehmungen						
4120.4260.0400	Alters- und Pflegeheimkosten - Rückerst. Dritter						
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'157'900</b>	<b>0</b>	<b>1'099'100</b>	<b>0</b>		
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'157'900</b>		<b>1'099'100</b>			
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'157'900</b>		<b>1'099'100</b>			
4210.3010.0400	Mütter- und Väterberatung - Löhne						
4210.3050.0400	Mütter- und Väterberatung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
4210.3052.0400	Mütter- und Väterberatung - Pensionskasse Risikoversicherung						
4210.3053.0400	Mütter- und Väterberatung - Unfallversicherung						
4210.3055.0400	Mütter- und Väterberatung - Krankentaggeldvers.						
4210.3636.0400	Mütter- und Väterberatung - Beitrag	47'300		47'300			
4210.3636.0401	Spitex Regio Liestal - Beitrag	1'050'000		1'000'000			
4210.3636.0402	Spitex Regio Liestal - Beitrag überkomm.Aufgaben	40'000		40'000			
4210.3636.0403	Beiträge an übrige private Organisationen	2'600		1'800			
4210.3637.0400	Geburtshilfe - Beiträge für Heimgeburten	18'000		10'000			
4210.4260.0400	Mütter- und Väterberatung - Rückerst. Dritter						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>766'100</b>	<b>636'000</b>	<b>737'500</b>	<b>624'000</b>		
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>765'600</b>	<b>636'000</b>	<b>737'500</b>	<b>624'000</b>		
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>7'600</b>		<b>7'500</b>			
4330.3101.0600	Schulapotheke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'600		1'500			
4330.3132.0600	Ärztliche Schüleruntersuchung - Honorare Fachexp.	6'000		6'000			
<b>4331</b>	<b>Kinder- und Jugendzahnpflege</b>	<b>758'000</b>	<b>636'000</b>	<b>730'000</b>	<b>624'000</b>		
4331.3132.0200	Zahnärzte ord. Behandlung - Honorare Fachexp.	195'000		191'000			
4331.3132.0201	Zahnärzte Orthodontie - Honorare Fachexperten	364'000		364'000			
4331.3637.0200	KJZ - Beiträge an ordentliche Behandlung	50'000		47'000			
4331.3637.0201	KJZ - Beiträge an Orthodontie-Behandlungen	130'000		109'000			
4331.3910.0200	Kinder- und Jugendzahnpflege / Verwaltung - int. Verr. (4331/0220)	19'000		19'000			
4331.4631.0200	Kinder- und Jugendzahnpflege - Beiträge Kanton		90'000		78'000		
4331.4637.0200	Ordentliche Behandlung - Beiträge priv. Haushalte		190'000		190'000		
4331.4637.0201	Orthodontie Behandlung - Beiträge priv. Haushalte		356'000		356'000		
<b>2434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>500</b>					
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>500</b>					
4340.3612.0400	Pilzkontrolle - Entsch. an Gemeinwesen	500					

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>17'305'800</b>	<b>5'579'000</b>	<b>15'348'400</b>	<b>4'487'000</b>		
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>1'018'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>1'018'000</b>					
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>1'018'000</b>					
5220.3631.0400	Ergänzungsleistungen IV - Gemeindeanteil	1'018'000					
<b>53</b>	<b>Alter + Hinterlassene</b>	<b>1'526'400</b>	<b>24'000</b>	<b>2'470'500</b>	<b>21'000</b>		
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV</b>	<b>30'000</b>	<b>21'000</b>	<b>20'000</b>	<b>18'000</b>		
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassen- versicherung AHV</b>	<b>30'000</b>	<b>21'000</b>	<b>20'000</b>	<b>18'000</b>		
5310.3637.0400	AHV-Mindestbeiträge für Nichterwerbstätige	30'000		20'000			
5310.4610.0200	AHV-Zweigstellenleitung - Entschädigung		21'000		18'000		
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>1'436'000</b>		<b>2'390'000</b>			
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>1'436'000</b>		<b>2'390'000</b>			
5320.3631.0400	Ergänzungsleistungen AHV: Beiträge an Kanton	1'436'000		1'492'000			
5320.3631.0401	Ergänzungsleistungen IV: Beiträge an Kanton			898'000			
<b>535</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>60'400</b>	<b>3'000</b>	<b>60'500</b>	<b>3'000</b>		
<b>5350</b>	<b>Leistungen an Alter</b>	<b>60'400</b>	<b>3'000</b>	<b>60'500</b>	<b>3'000</b>		
5350.3000.0400	Kommissionen - Alterskommission	5'000		5'000			
5350.3050.0400	Alterkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		400			
5350.3054.0400	Alterkommission - Familienausgleichskasse BL	100		100			
5350.3130.0400	Alterkommission - Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000			
5350.3511.0400	Altersfonds - Einlage in Fonds						
5350.3636.0400	Pro Senectute - Beitrag	50'000		50'000			
5350.3636.0401	Altersfonds - Beiträge an private Organisationen	3'000		3'000			
5350.4260.0400	Alterarbeit - Rückerstattungen Dritter						
5350.4511.0400	Altersfonds - Entnahme aus Fonds Eigenkapital		1'200		1'100		



Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350.4940.0400	Altersfonds - Kalkulierte Zinsen		1'800		1'900		
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>337'900</b>	<b>0</b>	<b>368'100</b>	<b>0</b>		
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>74'900</b>		<b>97'700</b>			
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz, allgemein</b>	<b>74'900</b>		<b>97'700</b>			
5440.3000.0400	Kommissionen - Jugendkommission	5'000		5'000			
5440.3050.0400	Jugendkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		400			
5440.3054.0400	Jugendkommission - Familienausgleichskasse BL	100		100			
5440.3103.0400	Jugend - Fachliteratur	4'500		3'500			
5440.3132.0400	Jugendkommission - Honorare Fachexperten			23'700			
5440.3636.0400	Jugendarbeit und Streetwork - Beitrag	65'000		65'000			
5440.4612.0400	Streetworking - Entschädigung Gemeinden						
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>263'000</b>		<b>270'400</b>			
<b>5450</b>	<b>Leistungen an Familien, allgemein</b>	<b>57'000</b>					
5450.3636.0400	Familienergänzende Kinderbetreuung (im Vorschulalter)	57'000					
<b>5451</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>206'000</b>		<b>270'400</b>			
5451.3636.0400	Tagesfamilien Oberes Baselbiet - Beitrag	65'000		70'000			
5451.3636.0401	Verein Tagesheim Liestal und Umgebung - Beitrag	140'000		200'000			
5451.3636.0402	Jugend/Familie: Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		400			
<b>56</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>35'000</b>	<b>0</b>	<b>50'000</b>	<b>0</b>		
<b>560</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>35'000</b>		<b>50'000</b>			
<b>5600</b>	<b>Soziales Wohnungswesen</b>	<b>35'000</b>		<b>50'000</b>			
5600.3637.0400	Mietzinszuschüsse - Beiträge	35'000		50'000			
5600.4260.0300	Sozialer Wohnungsbau - Rückerstattungen Dritter						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>14'388'500</b>	<b>5'555'000</b>	<b>12'459'800</b>	<b>4'466'000</b>		
<b>572</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>11'966'000</b>	<b>4'535'000</b>	<b>10'387'000</b>	<b>3'710'000</b>		
<b>5720</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>10'916'000</b>	<b>4'080'000</b>	<b>9'622'000</b>	<b>3'280'000</b>		
5720.3132.0400	Berufliche Eingliederung - Honorare Fachexperten	600'000		600'000			
5720.3631.0400	SD Kostenbeitrag KSA/ZUG	10'000		16'000			
5720.3632.0400	Kompetenzkasse Sozialberatung - Beitrag	6'000		6'000			
5720.3637.0400	Sozialhilfe - Unterstützungsbeiträge	10'300'000		9'000'000			
5720.3637.0401	Sozialberatung - Lohnbevorschussung						
5720.4260.0400	Sozialhilfe (via KLIB) - Rückerstattungen Dritter		3'500'000		2'700'000		
5720.4260.0401	Sozialberatung Lohnbevorschussung - Rückerstattung Dritter						
5720.4611.0400	KSA BL: Sozialhilfe - Entschädigung Kanton		300'000		280'000		
5720.4611.0401	Berufliche Eingliederung - Entschädigung Kanton		280'000		300'000		
<b>5722</b>	<b>Sozialhilfe Asylbereich</b>	<b>1'050'000</b>	<b>455'000</b>	<b>765'000</b>	<b>430'000</b>		
5722.3637.0400	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. 7+ (F)	620'000		540'000			
5722.3637.0401	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. (STOPP, NEE, B, VA F)	430'000		225'000			
5722.4260.0400	Sozialhilfe Asylbereich - Kat 7+ Rückerstattung Dritter		180'000		195'000		
5722.4260.0401	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. (STOPP, NEE, B, VA F) Rückerstattungen Dritter		15'000		25'000		
5722.4611.0400	Sozialhilfe Asylwesen - Kat. (STOPP, NEE, B, VA F) Entschädigung Kant. Sozialamt BL		250'000		200'000		
5722.4611.0401	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. 7+ Entschädigung Kant. Sozialamt BL		10'000		10'000		
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>900'000</b>	<b>900'000</b>	<b>576'000</b>	<b>576'000</b>		
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>900'000</b>	<b>900'000</b>	<b>576'000</b>	<b>576'000</b>		
5730.3635.0400	Asylwesen Kat. (N, F) - Betriebsbeitr. Betreuung ABS AG	900'000		576'000			
5730.4260.0400	Asylwesen Allgemein - Rückerstattungen Dritter						
5730.4611.0400	Asylwesen Kat. (N, F) - Entschädigung Kant. Sozialamt BL		900'000		576'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>579</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>1'522'500</b>	<b>120'000</b>	<b>1'496'800</b>	<b>180'000</b>		
<b>5790</b>	<b>Übriges Sozialwesen</b>	<b>1'522'500</b>	<b>120'000</b>	<b>1'496'800</b>	<b>180'000</b>		
5790.3000.0400	Kommissionen - Sozialhilfebehörde	30'000		30'000			
5790.3010.0400	Leitung Soziale Dienste - Löhne	138'700		192'900			
5790.3010.0401	Sekretariat Soziale Dienste - Löhne	414'200		362'000			
5790.3010.0402	Asylwesen Administration - Löhne	55'600					
5790.3010.0403	Soziale Dienste Sozialarbeiter - Löhne	483'000		294'800			
5790.3030.0400	Soziale Dienste Praktika - Löhne						
5790.3030.0401	Asylwesen Temporäre Arbeitskräfte - Löhne						
5790.3040.0400	Soziale Dienste - Erziehungszulagen	9'500					
5790.3040.0401	Asylwesen Betreuung - Erziehungszulagen	5'100					
5790.3050.0400	Soziale Dienste - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'300		56'700			
5790.3050.0401	Asylwesen Betreuung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
5790.3052.0400	Soziale Dienste - Pensionskasse	118'300		69'400			
5790.3052.0401	Asylwesen Administration - Pensionskasse						
5790.3052.0402	Asylwesen Administration - Pensionskasse Risikoversicherung						
5790.3052.0403	Asylwesen Administration - Pensionskasse Risikoversicherung						
5790.3053.0400	Soziale Dienste - Unfallversicherung	10'300		8'000			
5790.3053.0401	Asylwesen Administration - Unfallversicherung						
5790.3054.0400	Soziale Dienste - Familienausgleichskasse BL	15'900		1'300			
5790.3054.0401	Asylwesen Administr. - Familienausgl.kasse BL						
5790.3055.0400	Soziale Dienste - Krankentaggeldversicherung	4'700		3'600			
5790.3055.0401	Asylwesen Administration - Krankentaggeldvers.						
5790.3064.0200	SS-SO: Überbrückungsrenten (Wegkauf)			101'000			
5790.3090.0400	Soziale Dienste - Aus- und Weiterbildung	16'000		32'000			
5790.3090.0401	Asylwesen Administration - Aus- und Weiterbildung	1'000					
5790.3091.0400	Soziale Dienste - Personalrekrutierung			12'000			
5790.3099.0400	Soziale Dienste- Sonstiger Personalaufwand						
5790.3100.0400	Soziale Dienste - Büromaterial	3'500		3'500			
5790.3102.0400	Soziale Dienste - Drucksachen			800			
5790.3103.0400	Soziale Dienste - Fachliteratur	700		700			
5790.3105.0400	Asylwesen Essensgeld - Lebensmittel						
5790.3110.0400	Soziale Dienste - Büromöbel und -geräte			2'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3120.0300	Asylwesen Benzburweg - Energie	15'000		15'000		
5790.3130.0300	Wohnheim Asylbewerber - Dienstleistungen Dritter	2'000				
5790.3130.0400	Soziale Dienste - Dienstleistungen Dritter			2'500		
5790.3130.0401	Sozialhilfebehörde - Dienstleistungen Dritter	1'000		1'500		
5790.3132.0400	Soziale Dienste - Honorare Fachexperten	20'000		131'100		
5790.3134.0400	Asylwesen Unterkunft - Sachversicherungen					
5790.3144.0300	Asylwesen Unterkunft - Unterhalt Hochbauten	20'000		40'000		
5790.3150.0400	Unterhalt Mobilien, Maschinen Soziales					
5790.3151.0300	WAL - übriger Unterhalt	5'000		5'000		
5790.3159.0300	Asylwesen: übriger Unterhalt Liegenschaft					
5790.3170.0400	Soziale Dienste: Spesen	2'000		2'000		
5790.3170.0401	Asylwesen - Spesen	200				
5790.3199.0400	Ehrungen-Freiwilligen-Anlass für gemeinn. Arbeiten			2'000		
5790.3300.0200	Asylheim - Planmässige Abschreibungen	11'000		8'000		
5790.3636.0400	Verein Sanierungshilfe - Beitrag	18'000		18'000		
5790.3636.0401	Übriges Sozialwesen - Beiträge	13'500		6'000		
5790.3910.0400	Soziale Dienste/Verwaltung - int. Verr. (5790/0220)	25'000		25'000		
5790.3910.0401	Personalkosten Asylwesen Kat. B - int. Verr. (5790/5790)			60'000		
5790.3910.0402	Asylwesen / Verwaltung - int. Verr. (5790/0220)	10'000		10'000		
5790.4260.0401	Soziale Dienste Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter					
5790.4470.0300	Asylwesen Miete von ABS - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		120'000		120'000	
5790.4470.0301	Asylwesen Kat. (A) - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV					
5790.4910.0400	Personalkosten Asylwesen Kat. B - int. Verr. (5790/5790)				60'000	

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>6'680'300</b>	<b>3'739'600</b>	<b>6'689'600</b>	<b>3'757'900</b>		
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>6'547'100</b>	<b>3'663'600</b>	<b>6'549'000</b>	<b>3'666'900</b>		
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>6'547'100</b>	<b>3'663'600</b>	<b>6'549'000</b>	<b>3'666'900</b>		
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen/Werkhof</b>	<b>6'547'100</b>	<b>3'663'600</b>	<b>6'549'000</b>	<b>3'666'900</b>		
6150.3010.0500	Lernende Betriebe - Löhne						
6150.3010.0700	Werkhof Leitung/Sekretariat - Löhne	177'900		176'000			
6150.3010.0701	Werkhof Raumpflege - Löhne	14'500		14'500			
6150.3010.0702	Werkhof Grünflächen - Löhne	639'200		625'700			
6150.3010.0703	Werkhof Logistik - Löhne	164'900		163'600			
6150.3010.0704	Werkhof Verkehrsflächen - Löhne	831'100		853'900			
6150.3030.0700	Werkhof Temporäre Arbeitskräfte - Löhne	7'000		7'000			
6150.3040.0700	Werkhof - Erziehungszulagen	43'100					
6150.3050.0700	Werkhof - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	120'700		118'900			
6150.3052.0700	Werkhof - Pensionskasse	194'900		142'000			
6150.3052.0701	Werkhof - Pensionskasse Risikoversicherung			1'900			
6150.3053.0700	Werkhof Betriebspersonal - Unfallversicherung	58'700		57'900			
6150.3053.0701	Werkhof Administration - Unfallversicherung						
6150.3054.0700	Werkhof - Familienausgleichskasse BL	26'200		25'800			
6150.3055.0700	Werkhof - Krankentaggeldversicherung	7'900		7'800			
6150.3090.0700	Werkhof - Aus- und Weiterbildung	9'200		12'000			
6150.3099.0700	Betriebe - Sonstiger Personalaufwand	4'000					
6150.3100.0700	Werkhof - Büromaterial	6'000		7'000			
6150.3101.0700	Wegweiser - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
6150.3101.0701	Werkhof - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	65'000		65'000			
6150.3101.0702	Werkhof Reinigung - Betriebs- und Verbrauchsmat.	17'000		17'000			
6150.3101.0703	Werkhof Winterdienst - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000		28'000			
6150.3101.0704	Werkhof Baumaterial, Gas - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
6150.3101.0705	Werkhof - Strassenmarkierungen	40'000		38'000			
6150.3101.0706	Betriebe - Strassenreinigung - Verbrauchsmat.	4'000					
6150.3103.0700	Betriebe - Fachliteratur	1'000					
6150.3105.0700	Werkhof Getränkeautomat - Lebensmittel	2'500		2'500			
6150.3110.0700	Werkhof - Büromöbel und -geräte	4'000		4'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3111.0300	Velostation - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					
6150.3111.0400	Parkuhren Unterhalt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000				
6150.3111.0700	Werkhof - Werkzeuge	10'000	12'000			
6150.3111.0701	Werkhof - Maschinen, Fahrzeuge	45'000	45'000			
6150.3111.0702	Parkuhren Anschaffung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000	40'000			
6150.3111.0703	Werkhof Signale - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000	2'000			
6150.3111.0704	Betriebe - Abfalleimer					
6150.3112.0700	Werkhof - Dienstkleider	18'000	18'000			
6150.3119.0300	SB Hausnummern - übrige Anschaffungen	1'000	1'000			
6150.3119.0700	Werkhof Tischgarnituren, Plakattafeln etc. - übrige Anschaffungen	4'000	1'500			
6150.3120.0300	Öffentliche Beleuchtung - Energie	135'000	135'000			
6150.3120.0301	Velostation - Energie	2'000	2'000			
6150.3120.0700	Werkhof - Energie	49'000	49'000			
6150.3120.0800	Werkhof Wohnung VV g+t - Energie					
6150.3130.0300	Parkplätze - Dienstleistungen Dritter	14'000	14'000			
6150.3130.0301	Velostation - Dienstleistungen Dritter					
6150.3130.0700	Werkhof - Dienstleistungen Dritter	90'000	80'000			
6150.3130.0701	Werkhof Telefon - Dienstleistungen Dritter	6'000	6'000			
6150.3130.0702	Gemeindestrassen - Dienstleistungen Dritter	30'000	42'000			
6150.3130.0703	Betriebe - Fahrzeug-Vorfürungen	1'000				
6150.3131.0300	Strassenwesen Tiefbau - Planungen/Projektierung	60'000	30'000			
6150.3131.0301	Tiefbauprojektierungen: Gestaltungskonzept Altstadt		40'000			
6150.3131.0302	Tiefbauprojektierungen: Gestaltungskonzept Vorstadt		20'000			
6150.3131.0303	Ausbau Kantonsstrassen, Gerberstrasse, Rebgrasse, Weierweg, Gasstrasse	75'000	60'000			
6150.3132.0300	Leitungskataster - Honorare Fachexperten	5'000	9'000			
6150.3132.0800	Wohnungen VV Werkhof Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	15'000	15'000			
6150.3134.0300	Velostation - Sachversicherungen	500				
6150.3134.0700	Werkhof - Sachversicherungen	14'300	20'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3134.0701	Werkhof Fahrzeuge - Sachversicherungen	16'000		22'900			
6150.3137.0700	Fahrzeuge Betriebe - Verkehrsabgaben	21'000		17'100			
6150.3141.0300	Strassenbeleuchtung - Unterhalt	120'000		120'000			
6150.3141.0301	Massnahmen Verkehrsicherheit - Unterhalt Strassen	105'000		50'000			
6150.3141.0700	Strassen, Trottoirs, Brücken - Unterhalt Strassen	480'000		330'000			
6150.3141.0701	Vanadlismus und Sprayereien - Unterhalt	25'000		25'000			
6150.3143.0700	Parkplätze Konrad Peter Areal - Unterhalt	500					
6150.3143.0701	Unterhalt Parkplätze - Unterhalt übrige Tiefbauten						
6150.3144.0300	Velostation - Unterhalt Hochbauten	10'000		10'000			
6150.3144.0700	Werkhof - Unterhalt Hochbauten	50'000		51'000			
6150.3144.0800	Wohnungen VV Werkhof g+t - Unterh. Hochbauten	7'000		7'000			
6150.3151.0400	Öffentl. Parkplätze - Unterhalt Parkuhren	49'500		59'500			
6150.3151.0700	Werkhof - Unterhalt Werkzeuge/Ausrüstung	10'000		10'000			
6150.3151.0701	Werkhof - Unterhalt Maschinen/Fahrzeuge	70'000		90'000			
6150.3158.0400	Öffentl. Parkplätze - Immatrielle Anlagen Unterhalt			500			
6150.3159.0700	Werkhof - Unterhalt Tischgarnituren, Plakatwesen	2'000		500			
6150.3160.0300	Parkplätze - Miete von Parkflächen	19'000		19'000			
6150.3160.0301	Parkplätze - Pacht von Parkflächen	78'200		78'500			
6150.3160.0302	Velostation - Miete	18'000		18'000			
6150.3161.0700	Werkhof - Miete Maschinen/Fahrzeuge	4'000		4'000			
6150.3170.0700	Betriebe - Spesen	3'000		3'000			
6150.3300.0200	Strassen - Planmässige Abschreibungen	876'000		1'138'000			
6150.3300.0201	Strassen - Hochbauten - Planmässige Abschr.	49'700		32'000			
6150.3300.0202	Strassen - Mob/Masch/Fzg - Planmässige Abschr.	84'600		130'000			
6150.3511.0300	Parkplatzfonds - Einlage in Fonds	20'000		20'000			
6150.3910.0700	Betriebe/Gemeindestrassen - int. Verr. (6150/6150)	1'300'000		1'300'000			
6150.4200.0300	Parkplätze - Ersatzabgaben		20'000		20'000		
6150.4210.0700	Nutzung Allmend - Gebühren		24'000		24'000		
6150.4240.0300	Parkplatzmieten Allmend - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		28'100		28'500		
6150.4240.0301	Parkplatzmieten Grienmatt - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		95'000		95'000		
6150.4240.0400	Taxistandplätze Allmend - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		8'000		8'000		
6150.4240.0401	Parkuhren - Benützungsgeb. / Dienstleistungen		460'000		460'000		
6150.4240.0402	Nachtparkplätze - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		110'000		110'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4240.0403				10'000		
6150.4240.0701		7'000		4'000		
6150.4250.0700		5'000		10'000		
6150.4260.0700		15'000		15'000		
6150.4260.0701				1'000		
6150.4260.0702						
6150.4470.0300		4'000		4'000		
6150.4470.0301		1'500		1'400		
6150.4470.0800		65'000		65'000		
6150.4511.0200						
6150.4635.0300		10'000				
6150.4900.0700		10'000		10'000		
6150.4900.0701		12'000		12'000		
6150.4900.0702		18'000		18'000		
6150.4910.0200		40'000		40'000		
6150.4910.0700		65'000		65'000		
6150.4910.0701		70'000		70'000		
6150.4910.0702		45'000		45'000		
6150.4910.0703		70'000		70'000		
6150.4910.0704		280'000		280'000		
6150.4910.0705		250'000		250'000		
6150.4910.0706		1'000		1'000		
6150.4910.0707		8'000		8'000		
6150.4910.0708		80'000		80'000		
6150.4910.0709		30'000		30'000		
6150.4910.0710		30'000		30'000		
6150.4910.0711		50'000		50'000		



Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4910.0712	Betriebe / Abfall Leitung - int. Verr. (6150/7301)		15'000		15'000		
6150.4910.0713	Betriebe / Friedhof - int. Verr. (6150/7710)		210'000		210'000		
6150.4910.0714	Betriebe / Hundehaltung - int. Verr. (6150/7620)		10'000		10'000		
6150.4910.0715	Betriebe / Marktwesen - int. Verr. (6150/1400)		45'000		45'000		
6150.4910.0716	Betriebe / Buswartehallen - int. Verr. (6150/6230)		15'000		15'000		
6150.4910.0717	Betriebe / Kant SA Frenke - int. Verr. (6150/2172)		50'000		50'000		
6150.4910.0718	Betriebe / Rathaus - int. Verr. (6150/0290)		5'000		5'000		
6150.4910.0719	Betriebe / Freizeitanlagen Vitaparcous - int. Verr. (6150/3410)		12'000		12'000		
6150.4910.0720	Betriebe / Ufer- und Gewässerschutz - int. Verr. (6150/7410)		20'000		20'000		
6150.4910.0721	Betriebe / Kinderspielplätze - int. Verr. (6150/3420)		70'000		70'000		
6150.4910.0722	Betriebe / Gemeindestrassen - int. Verr. (6150/6150)		1'300'000		1'300'000		
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>133'200</b>	<b>76'000</b>	<b>140'600</b>	<b>91'000</b>		
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>60'600</b>		<b>50'600</b>			
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>	<b>60'600</b>		<b>50'600</b>			
6230.3010.0400	Bahnhofpaten - Löhne		9'600				
6230.3050.0400	Buskommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
6230.3053.0400	Bahnhofpatenschaften - Unfallversicherung		100				
6230.3055.0400	Bahnhofpaten - KTG-Versicherung		100				
6230.3111.0300	Buswartekabinen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
6230.3130.0400	Bahnhofpaten - Dienstleistungen Dritter		3'000		3'000		
6230.3134.0300	Buswartekabinen - Sachversicherungen		300				
6230.3143.0300	Buswartekabinen - Unterhalt übrige Tiefbauten		14'000		14'000		
6230.3160.0300	Buswartekabine Munzach: Pacht		300		400		
6230.3170.0400	Bahnhofpaten - Spesen		1'200		1'200		
6230.3635.0400	Regionalbus - Beitrag für "Frenkenschlaufe"		17'000		17'000		
6230.3910.0700	Buswartehallen / Betriebe - int. Verr. (6230/6150)		15'000		15'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6230.4250.0400	Billete Quartierbus - Verkäufe						
<b>629</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>72'600</b>	<b>76'000</b>	<b>90'000</b>	<b>91'000</b>		
<b>6290</b>	<b>Übriger öffentlicher Verkehr</b>	<b>72'600</b>	<b>76'000</b>	<b>90'000</b>	<b>91'000</b>		
6290.3109.0200	SBB Gemeinde Tageskarten - Übriger Material- und Warenaufwand	64'900		78'000			
6290.3133.0200	SBB Gemeinde-Tageskarten - Informatik Nutzungsaufwand						
6290.3910.0200	SBB Tageskarten Gemeinde / Verwaltung - int. Verr. (6290/0220)	7'700		12'000			
6290.4250.0200	SBB Tageskarte Gemeinde - Verkäufe		76'000		91'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>7'396'000</b>	<b>6'658'500</b>	<b>7'183'200</b>	<b>6'403'100</b>		
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'449'100</b>	<b>2'449'100</b>	<b>2'515'900</b>	<b>2'515'900</b>		
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>2'449'100</b>	<b>2'449'100</b>	<b>2'515'900</b>	<b>2'515'900</b>		
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>2'449'100</b>	<b>2'449'100</b>	<b>2'515'900</b>	<b>2'515'900</b>		
7101.3010.0700	Wasserversorgung Betriebspersonal - Löhne	372'800		395'100			
7101.3030.0700	Wasserversorgung Temp. Arbeitskräfte - Löhne	3'000		3'000			
7101.3040.0700	Wasserversorgung - Erziehungszulagen	13'800					
7101.3050.0700	Wasserversorgung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'200		25'700			
7101.3052.0700	Wasserversorgung - Pensionskasse	37'600		29'800			
7101.3052.0701	Wasserversorgung - Pensionskasse Risikovers.			100			
7101.3053.0700	Wasserversorgung Betriebspersonal - Unfallvers.	13'000		13'300			
7101.3053.0701	Wasserversorgung Administration - Unfallvers.						
7101.3054.0700	Wasserversorgung - Familienausgleichskasse BL	5'500		5'600			
7101.3055.0700	Wasserversorgung - Krankentaggeldversicherung	1'700		1'700			
7101.3090.0700	Wasserversorgung - Aus- und Weiterbildung	6'000		10'000			
7101.3099.0700	Wasserversorgung - Sonstiger Personalaufwand	3'000					
7101.3100.0700	Wasser - Büromaterial	2'000		1'680			
7101.3101.0700	Wasserversorgung - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'000		13'000			
7101.3102.0700	Wasserversorgung - Drucksachen	6'000		180			
7101.3103.0700	Wasser - Fachliteratur	1'100		4'140			
7101.3110.0700	Wasserversorgung - Büromöbel und -geräte	1'500					
7101.3111.0700	Wasserversorgung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		26'000			
7101.3111.0701	Wasserzähler - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000		400'000			
7101.3111.0702	Wasserversorgung Hausanschlüsse - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000		80'000			
7101.3112.0700	Wasserversorgung - Dienstkleider	1'500		1'500			
7101.3119.0700	Wasserversorgung - übrige Anschaffungen	1'000					
7101.3120.0700	Wasserversorgung - Energie	90'000		90'000			
7101.3120.0701	Wasser-Abwasser öffentl. Brunnen (Budget 2013)			158'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3130.0700	Wasserversorgung Tel., Porto - Dienstleist. Dritter	21'000		17'000			
7101.3130.0701	Wasserversorgung Beiträge - Dienstleist. Dritter	5'500		5'500			
7101.3130.0702	Wasserversorgung Unterhalt - Dienstleist. Dritter	50'000		5'900			
7101.3130.0703	Wasserversorgung Leckortung - Dienstleist. Dritter	10'000					
7101.3130.0704	Wasserversorgung Wald Helgenweid - Dienstleistungen Dritter	15'000		10'000			
7101.3131.0300	Wasserversorgung Leitungsinformation - Planungen Projektierungen	67'000		75'000			
7101.3131.0301	Wasserversorgung Tiefbau - Planungen Projektierungen	25'000		20'000			
7101.3132.0700	Wasser - Honorare ext. Berater	50'000		45'000			
7101.3134.0700	Wasserversorgung - Sachversicherungen	17'000		15'600			
7101.3137.0700	Wasser - Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	1'800		1'400			
7101.3143.0700	Reservoir/Pumpwerk - Unterhalt übrige Tiefbauten	150'000		149'100			
7101.3143.0701	Leitungsnetz - Unterhalt übrige Tiefbauten	250'000		250'000			
7101.3143.0702	Wasserleitungsbrüche - Unterhalt übr. Tiefbauten	130'000		110'000			
7101.3144.0700	Wasserversorgung - Unterhalt Hochbauten	10'000		10'000			
7101.3151.0700	Wasser - Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen Werkzeug	7'000		3'000			
7101.3160.0700	Wasser - Baurechtszins Bürgergemeinde	31'600		31'600			
7101.3170.0700	Wasser - Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
7101.3199.0200	Wasser - MwSt: Kürzung Vorsteuer	3'000		2'000			
7101.3300.0200	Wasser - Planmässige Abschreibungen	176'600		203'000			
7101.3320.0200	Wasser - Planwerke - Planmässige Abschr.	25'700					
7101.3510.0700	Wasser - Ertragsüberschuss	349'600					
7101.3611.0700	Wasser - Trinkwasserkontrolle	20'000		20'000			
7101.3611.0701	Wasser - Grundwasser-Nutzungsgebühren	40'000		40'000			
7101.3612.0700	Wasser - Wasserbezug von anderen Gemeinden	10'000		3'000			
7101.3660.0200	Wasser - Investitionsbeiträge - Planmässige Abschreibungen						
7101.3900.0300	Wasser GIS / Verwaltung - Int. Verr. (7101/0220)	7'000		7'000			
7101.3900.0700	Wasser / Betriebe Werkhof - Int. Verr. (7101/6150)	10'000		10'000			
7101.3900.0701	Wasser / Betriebe Pauschalbeitrag - int. Verr. (7101/6150)	12'000		12'000			
7101.3910.0700	Wasser / Verwaltung - int. Verr. (7101/0220)	122'000		122'000			
7101.3910.0701	Wasser / Betriebe - int. Verrechnung (7101/6150)	8'000		8'000			
7101.3910.0702	Wasser Leitung / Betriebe - int. Verr. (7101/6150)	80'000		80'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3940.0700	Wasser - Int. Verrechnung - kalk. Zinsen und Finanzaufwand	5'600					
7101.4210.0700	Wasserversorgung Mahnungen - Gebühren		2'000		2'000		
7101.4210.0701	Wasserversorgung Bewilligungsgebühren		1'000		1'000		
7101.4240.0700	Wasserversorgung Wasserlieferung Benützungsgb. Dienstleistungen		2'300'000		2'100'000		
7101.4240.0701	Wasserversorgung Hausanschlüsse - Benützungsgb. gebühren Dienstleistungen		80'000		2'000		
7101.4250.0700	Wasserversorgung - Verkäufe		25'000		18'000		
7101.4260.0700	Wasserversorgung - Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		
7101.4260.0701	Wasserversorgung Wald Helgenweid - Rückerst. Dritter		15'000		15'000		
7101.4260.0702	Wasserversorgung Personalvers. - Rückerstat. Dritter						
7101.4470.0300	Wasserversorgung - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'100		2'100		
7101.4510.0700	Wasserversorgung - Entnahme aus Spezialfin.				350'500		
7101.4900.0700	Feuerwehr - Wasser - Löschwasserbeitrag (1500/7101) - Int. Verrechnung		14'000		14'000		
7101.4940.0700	Wasserversorgung - Kalkulierte Zinsen				1'300		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'660'500</b>	<b>2'660'500</b>	<b>2'446'000</b>	<b>2'446'000</b>		
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'660'500</b>	<b>2'660'500</b>	<b>2'446'000</b>	<b>2'446'000</b>		
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>2'660'500</b>	<b>2'660'500</b>	<b>2'446'000</b>	<b>2'446'000</b>		
7201.3100.0700	Abwasserentsorgung - Büromaterial			500			
7201.3111.0700	Abwasserbeseitigung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		2'500			
7201.3120.0700	Abwasserbeseitigung - Energie	700		700			
7201.3130.0300	Abwasserbeseitigung Prüfung Hausanschlüsse - Dienstleistungen Dritter	80'000		60'000			
7201.3130.0700	Abwasserbeseitigung - Dienstleist. Dritter	900		700			
7201.3131.0300	Abwasserbeseitigung Leitungsinformation - Planungen/Projektierungen	68'000		80'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3131.0301	Abwasserbeseitigung Tiefbau - Planungen Projektierungen	30'000		20'000			
7201.3131.0700	Abwasserbeseitigung Unterhalt - Planungen Projektierungen	8'000		8'000			
7201.3143.0700	Kanalisationsleitungsnetz - Unterhalt übr. Tiefbauten	180'000		179'800			
7201.3143.0701	Kanalisationsfernsehen - Unterhalt übr. Tiefbauten	2'000		2'000			
7201.3199.0200	Abwasser - MwSt: Kürzung Vorsteuer						
7201.3300.0200	Abwasser - Planmässige Abschreibungen	1'000					
7201.3510.0700	Abwasser - Ertragsüberschuss	248'400		181'800			
7201.3611.0700	Abwasser - Kanalisationsgebühren (ARA)	1'730'000		1'600'000			
7201.3900.0300	Abwasser / Verwaltung GIS - int. Verr. (7201/0220)	7'000		7'000			
7201.3900.0700	Abwasser / Betriebe Pauschalbeitrag - int. Verr. (7201/6150)	18'000		18'000			
7201.3910.0700	Abwasser / Verwaltung - int. Verr. (7201/0220)	225'000		225'000			
7201.3910.0701	Abwasser / Betriebe - int. Verr. (7201/6150)	30'000		30'000			
7201.3910.0702	Abwasser Leitung / Betriebe - int. Verr. (7201/6150)	30'000		30'000			
7201.4210.0300	Abwasserbeseitigung - Bewilligungsgebühren		110'000		90'000		
7201.4210.0700	Abwasserbeseitigung Mahnungen - Gebühren		500				
7201.4240.0700	Abwasserbeseitigung Abwasserlieferung - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		2'500'000		2'300'000		
7201.4391.0700	Abwasser Überschuss - Übertragung aus IR (Investitionsrechnung)						
7201.4510.0700	Abwasserbeseitigung - Entnahme aus Spezialfin.						
7201.4940.0700	Abwasserbeseitigung - Kalkulierte Zinsen						
7201.4940.0701	Abwasserentsorgung - Kalkulierte Zinsen		50'000		56'000		
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'329'500</b>	<b>1'300'500</b>	<b>1'312'800</b>	<b>1'283'800</b>		
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>1'329'500</b>	<b>1'300'500</b>	<b>1'312'800</b>	<b>1'283'800</b>		
<b>7300</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>	<b>29'000</b>		<b>29'000</b>			
7300.3000.0700	Kommissionen - Abfallkommission			1'000			
7300.3050.0700	Abfall - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
7300.3052.0700	Abfall - Pensionskasse						
7300.3052.0701	Abfall - Pensionskasse Risikoversicherung						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300.3053.0700	Abfall - Unfallversicherung						
7300.3101.0700	Kadaversammelstelle - Verbrauchsmaterial	1'500					
7300.3102.0700	Abfall - Drucksachen, Publikationen	4'500					
7300.3130.0700	Abfall Kadaverbeseitigung - Dienstleist. Dritter	6'000		6'000			
7300.3130.0701	Abfall Senkungsmassnahmen - Dienstleist. Dritter	2'000		7'000			
7300.3130.0702	Abfall Spezialentsorgung - Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000			
7300.3149.0700	Kompostierungsanlage Burghalde - Unterhalt übrige Sachanlagen						
7300.4240.0700	Konfiskatentsorgung - Benützungsgebühren Dienstleistungen						
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>1'300'500</b>	<b>1'300'500</b>	<b>1'283'800</b>	<b>1'283'800</b>		
7301.3000.0798	Kommissionen - Abfallkommission (SF)						
7301.3000.0799	Kommissionen - Betriebskomm. Kompostanl. Oristal (SF)						
7301.3010.0700	Abfall Aufsicht Sammelstellen - Löhne						
7301.3010.0701	Abfall Adaministration - Löhne	20'800		20'000			
7301.3050.0700	Abfall - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'400			
7301.3052.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Pensionskasse	700					
7301.3052.0701	Abfall Spezialfinanzierung - Pensionskasse Risiko- versicherung			200			
7301.3053.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Unfallversicherung	300		300			
7301.3053.0701	Abfall Adm. Spezialfinanzierung - Unfallvers.						
7301.3054.0700	Abfall Spezialfinanz. - Familienausgl.kasse BL	300		300			
7301.3055.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Krankentaggeldvers.	100		100			
7301.3090.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Aus- und Weiterbildung	1'000		2'000			
7301.3100.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Büromaterial	2'000		13'000			
7301.3102.0700	Abfallvignetten - Drucksachen	16'000		16'000			
7301.3109.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		2'000			
7301.3111.0700	Abfall Ausrüstung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		30'000			
7301.3111.0701	Abfall Einkauf Behälter - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7301.3130.0700	Abfall Grüngutsammlung - Dienstleist. Dritter	100'000		100'000			
7301.3130.0701	Abfall Kehrrichtsammlung - Dienstleist. Dritter	230'000		230'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3130.0702	Abfall Papiersammlung - Dienstleistungen Dritter	40'000		40'000		
7301.3130.0703	Abfall Kartonsammlung - Dienstleistungen Dritter	19'000		17'000		
7301.3130.0704	Abfall Provision Vigenttenverk. - Dienstleist. Dritter	24'000		24'000		
7301.3130.0705	Abfall Telefongebühren - Dienstleistungen Dritter	100		100		
7301.3130.0707	Abfall Hol- und Bringaktion Sperrgut - Dienstleistungen Dritter	800		800		
7301.3130.0708	Abfall KVA Basel - Dienstleistungen Dritter	420'000		445'000		
7301.3130.0797	Abfall Spezialentsorgung - Dienstleist. Dritter (SF)	1'000				
7301.3130.0798	Abfall Senkungsmassnahmen - Dienstleist. Dritter (SF)					
7301.3130.0799	Abfall Kadaverbeseitigung - Dienstleist. Dritter (SF)					
7301.3132.0701	Abfall Kehrichtverwertung - Honorare Fachexperten	1'500		3'000		
7301.3134.0700	Abfall - Sachversicherungen					
7301.3149.0700	Sammelstellen - Übriger Unterhalt Sachanlagen	9'000		13'000		
7301.3149.0799	Kompostierungsanlage Burghalde - Unterhalt übrige Sachanlagen (SF)					
7301.3161.0700	Abfall - Miete Container für Glasentsorgung	60'000		54'000		
7301.3199.0200	Abfall - MwSt: Kürzung Vorsteuer	3'000		3'000		
7301.3300.0200	Abfall - Planmässige Abschreibungen	5'600		18'000		
7301.3510.0700	Abfall - Ertragsüberschuss	106'900		30'600		
7301.3635.0700	Abfall - Betriebsbeitrag an Biopower Pratteln	100'000		100'000		
7301.3910.0700	Abfall / Verwaltung - int. Verrechnung (7301/0220)	55'000		55'000		
7301.3910.0701	Abfall / Betriebe - int. Verrechnung (7301/6150)	50'000		50'000		
7301.3910.0702	Abfall Leitung / Betriebe - int. Verr. (7301/6150)	15'000		15'000		
7301.3940.0700	Abfall - Int. Verrechnung - kalk. Zinsen und Finanzaufwand					
7301.4210.0700	Abfallbeseitigung Mahnungen - Gebühren				300	
7301.4240.0700	Kehrrichtvignetten - Benützungsgeb./Dienstleist.		1'025'000		1'025'000	
7301.4240.0701	Grünabfuhrvignetten - Benützungsgeb./Dienstleist.		150'000		130'000	
7301.4240.0799	Konfiskatentsorgung - Benützungsgebühren Dienstleistungen (SF)		3'000		3'000	
7301.4250.0700	Abfallbeseitigung Plastiksäcke - Verkäufe					
7301.4250.0701	Müllgrossbehälter - Verkäufe					
7301.4260.0700	Altpapier, Altmetall etc. - Rückerstattungen Dritter		68'000		53'000	
7301.4260.0701	Glasrecycling - Rückerstattungen Dritter		40'000		60'000	
7301.4260.0702	Gasrecycling MWST-Vorsteuerkürzungl - Rückerstat. Dritter		3'000		3'000	
7301.4270.0700	Abfallwesen - Bussen		500		500	



Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4290.0700	Abfall - übrige Entgelte		2'000				
7301.4401.0700	Abfallbeseitigung - Zinsen Ford. und Kontokorrente						
7301.4510.0700	Abfallbeseitigung - Entnahme aus Spezialfin.						
7301.4940.0700	Abfall - Zinsen auf Guthaben Abfallbeseitigung		9'000		9'000		
<b>74</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>23'000</b>	<b>0</b>	<b>23'000</b>	<b>0</b>		
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>23'000</b>		<b>23'000</b>			
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>23'000</b>		<b>23'000</b>			
7410.3142.0700	Ufer- und Gewässerschutz - Unterhalt Wasserbau	3'000		3'000			
7410.3910.0700	Ufer-Gesässerschutz / Betriebe - int. Verr. (7410/6150)	20'000		20'000			
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>90'200</b>	<b>0</b>	<b>90'200</b>	<b>0</b>		
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>90'200</b>		<b>90'200</b>			
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>90'200</b>		<b>90'200</b>			
7500.3131.0300	Landschaftsentwicklungskonzept - Planungen, Projektierungen	50'000		50'000			
7500.3636.0200	Arten- und Landschaftsschutz - Beiträge an Organisationen	200		200			
7500.3637.0300	Arten- und Landschaftsschutz - Bewirtschaftungs- beiträge	40'000		40'000			
7500.4260.0300	Naturschutz - Rückerstattungen Dritter						
<b>76</b>	<b>Tierhaltung und übriger Umweltschutz</b>	<b>80'400</b>	<b>63'000</b>	<b>68'000</b>	<b>39'000</b>		
<b>762</b>	<b>Tierhaltung</b>	<b>28'500</b>	<b>39'000</b>	<b>28'500</b>	<b>39'000</b>		
<b>7620</b>	<b>Hundehaltung</b>	<b>28'500</b>	<b>39'000</b>	<b>28'500</b>	<b>39'000</b>		
7620.3101.0700	Hundehaltung - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		6'000			
7620.3111.0700	Hundehaltung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7620.3910.0700	Hundehaltung / Betriebe - int. Verr. (7620/6150)	10'000		10'000			
7620.3910.0701	Hundehaltung / Verwaltungspolizei - int. Verr. (7620/6150)	10'000		10'000			
7620.4240.0400	Hundewesen - Benützungsgebühren/Dienstleist.		39'000		39'000		
7620.4270.0400	Hundehaltung - Bussen						
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>51'900</b>	<b>24'000</b>	<b>39'500</b>			
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>51'900</b>	<b>24'000</b>	<b>39'500</b>			
7690.3120.0700	Toilettenanlagen - Energie	1'500		1'500			
7690.3130.0300	Label Energiestadt - Leistungen Dritter	5'000					
7690.3130.0700	Öffentliche Toilettenanlagen - Dienstleist. Dritter						
7690.3132.0300	Label Energiestadt - Honorare Fachberater	20'000		24'600			
7690.3132.0400	Felssturz ob Arisdörferstr. 29 - Honorare Fachexperten	10'000					
7690.3134.0300	Label Energiestadt - Versicherungen	200		200			
7690.3137.0300	Label Energiestadt - Verkehrsabgaben	200		200			
7690.3144.0700	Öffentl. Toilettenanlagen - Unterhalt Hochbauten	5'000		3'000			
7690.3634.0700	Deponie Lindenstock: Betriebsbeitrag	10'000		10'000			
7690.4260.0300	Label Energiestadt - Rückerstattungen						
7690.4260.0400	Felssturz Arisdörferstr. 29 - Rückerstattung		24'000				
7690.4631.0300	Beiträge vom Kanton (Förderbeiträge)						
<b>77</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>465'000</b>	<b>125'400</b>	<b>426'500</b>	<b>103'400</b>		
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>465'000</b>	<b>125'400</b>	<b>426'500</b>	<b>103'400</b>		
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>465'000</b>	<b>125'400</b>	<b>426'500</b>	<b>103'400</b>		
7710.3090.0700	Friedhof - Aus- und Weiterbildung	800		500			
7710.3100.0700	Friedhof - Büromaterial			400			
7710.3101.0200	Kremationskosten - Urnen	4'000		2'500			
7710.3101.0700	Friedhof - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000			
7710.3101.0701	Friedhof sonstiges - Betriebs- und Verbrauchsmat.	3'000					
7710.3103.0700	Friedhof - Fachliteratur	200					
7710.3111.0700	Friedhof - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000			
7710.3112.0700	Friedhof - Dienstkleider	700		700			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3119.0700	Friedhoffonds - übrige Anschaffungen			10'000			
7710.3120.0700	Friedhof - Energie	20'000		20'000			
7710.3130.0200	Friedhof Transport- und Kremationskosten - Dienstleistungen Dritter	56'000		45'500			
7710.3130.0700	Friedhof Telefon - Dienstleistungen Dritter	500		500			
7710.3134.0700	Friedhof - Sachversicherungen	1'200		1'200			
7710.3137.0700	Friedhof Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	100		200			
7710.3143.0700	Friedhofanlage - Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000		30'000			
7710.3144.0700	Friedhof - Unterhalt Hochbauten	13'000		13'000			
7710.3170.0700	Bestattungswesen - Reisekosten und Spesen	1'300					
7710.3300.0200	Friedhof - Planmässige Abschreibungen	16'200		12'000			
7710.3511.0700	Friedhoffonds - Einlage in Fonds						
7710.3636.0201	Friedhoffonds - Beiträge	35'000		16'000			
7710.3637.0200	Bestattung - Beiträge	5'000		6'000			
7710.3910.0700	Bestattungswesen / Verwaltung - int. Verr. (7710/0220)	53'000		53'000			
7710.3910.0701	Friedhof / Betriebe - int. Verrechnung (7710/6150)	210'000		210'000			
7710.4210.0200	Friedhof - Gebühren		5'000		20'000		
7710.4240.0700	Friedhofkapelle - Benützungsgebühren/Dienstleist.		400		400		
7710.4260.0200	Friedhof Kremationskosten - Rückerst. Dritter		60'000		48'000		
7710.4260.0700	Grabpflege, Grabsteine etc. - Rückerst. Dritter		25'000		9'000		
7710.4511.0700	Friedhoffonds - Entnahme aus Fonds Eigenkapital		33'100		8'000		
7710.4637.0200	Friedhoffonds Begräbnisopfer - Beiträge privat Haushalte				16'000		
7710.4940.0200	Friedhoffond - Kapitalverz. (7710/9610)		1'900		2'000		
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>298'300</b>	<b>60'000</b>	<b>300'800</b>	<b>15'000</b>		
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>298'300</b>	<b>60'000</b>	<b>300'800</b>	<b>15'000</b>		
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>	<b>298'300</b>	<b>60'000</b>	<b>300'800</b>	<b>15'000</b>		
7900.3103.0300	Raumplanung - Fachliteratur	500		400			
7900.3130.0300	Raumplanung Nachführung Stadtmodell - Dienstleistungen Dritter	7'000		5'000			
7900.3130.0301	Raumplanung Verkehr - Dienstleist. Dritter	85'000		60'000			
7900.3130.0302	Raumplanung Unvorherges. - Dienstleist. Dritter			12'400			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900.3132.0300	Raumplanung SBB Entflechtung - Honorare Fachexperten	55'000		55'000			
7900.3132.0301	Raumplanung - Externe Unterstützung Stadtrat						
7900.3132.0302	Raumplanung Waldbaulinienplan Los 3 - Honorare Fachexperten			5'000			
7900.3132.0303	Raumplanung Zonenplan Siedlung - Honorare Fachexperten	80'000		80'000			
7900.3132.0304	Raumplanung - Entwicklungsoptionen Liestal und Frenkentaler	55'000		20'000			
7900.3320.0200	Raumplanung - Planmässige Abschreibungen	15'800		63'000			
7900.4210.0300	Raumplanung - Gebühren für Amtshandlungen				15'000		
7900.4635.0300	Raumplanung - Beiträge von privaten Unternehmungen		60'000				

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>139'900</b>	<b>224'300</b>	<b>139'300</b>	<b>204'300</b>		
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>2'000</b>	<b>0</b>	<b>1'800</b>	<b>0</b>		
<b>814</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>2'000</b>		<b>1'800</b>			
<b>8140</b>	<b>Produktionsverbesserungen</b>	<b>2'000</b>		<b>1'800</b>			
8140.3010.0200	Baumwärter/Ackerbaustellenleiter - Löhne	1'600		1'600			
8140.3050.0200	Baumwärter/Ackerbaustellenleiter - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
8140.3053.0200	Baumwärter/Ackerbauleiter - Unfallversicherung						
8140.3054.0200	Baumwärter/Ackerbauleiter - Familienausgleichs- kasse BL	100					
8140.3055.0200	Baumwärter/Ackerbauleiter - Krankentaggeldvers.						
8140.3170.0200	Landwirtschaft - Reisekosten und Spesen	200		100			
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>104'000</b>	<b>0</b>	<b>104'000</b>	<b>0</b>		
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>104'000</b>		<b>104'000</b>			
<b>8200</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>104'000</b>		<b>104'000</b>			
8200.3141.0700	Waldwege - Unterhalt Strassen			75'000			
8200.3145.0700	Schutzwald Schleifenberg - Unterhalt	13'000		13'000			
8200.3632.0700	Bürgergemeinde: Beitrag für Unterhalt Waldwege	75'000					
8200.3632.0701	Bürgergemeinde - Beitrag für Wald-, Hoheits- und Gemeindeaufgaben	16'000		16'000			
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'700</b>	<b>14'300</b>	<b>2'700</b>	<b>14'300</b>		
<b>830</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'700</b>	<b>14'300</b>	<b>2'700</b>	<b>14'300</b>		
<b>8300</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>	<b>2'700</b>	<b>14'300</b>	<b>2'700</b>	<b>14'300</b>		
8300.3631.0200	Wildschadenverhütung: Beiträge an Kanton	2'400		2'400			
8300.3631.0400	Fischhegefonds - Beiträge an Kanton	300		300			
8300.4100.0400	Jagdпacht - Regalien		12'000		12'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300.4100.0401	Fischweidpacht - Regalien		2'300		2'300		
<b>84</b>	<b>Tourismus</b>	<b>24'400</b>	<b>0</b>	<b>24'000</b>	<b>0</b>		
<b>840</b>	<b>Tourismus</b>	<b>24'400</b>		<b>24'000</b>			
<b>8400</b>	<b>Tourismus</b>	<b>24'400</b>		<b>24'000</b>			
8400.3130.0400	Tourismus - Dienstleistungen Dritter	24'400		24'000			
<b>85</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>6'800</b>	<b>0</b>	<b>6'800</b>	<b>0</b>		
<b>850</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>6'800</b>		<b>6'800</b>			
<b>8500</b>	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>6'800</b>		<b>6'800</b>			
8500.3192.0100	Stadtmarketing	6'800		5'800			
8500.3192.0101	Standortmarketing - SR-Kompetenz						
8500.3635.0100	Gewerbeausstellung - Beiträge an private Organisationen mit Erwerbszweck			1'000			
<b>87</b>	<b>Energie</b>	<b>0</b>	<b>210'000</b>	<b>0</b>	<b>190'000</b>		
<b>871</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>50'000</b>		<b>45'000</b>		
<b>8710</b>	<b>Elektrizität</b>		<b>50'000</b>		<b>45'000</b>		
8710.4120.0300	Elektra BL - Konzessionen		50'000		45'000		
<b>872</b>	<b>Gas</b>		<b>160'000</b>		<b>145'000</b>		
<b>8720</b>	<b>Gas</b>		<b>160'000</b>		<b>145'000</b>		
8720.4120.0300	Industrielle Werke Basel - Konzessionen		160'000		145'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>2'244'700</b>	<b>45'715'500</b>	<b>2'042'700</b>	<b>43'079'700</b>		
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>600'000</b>	<b>39'739'000</b>	<b>571'000</b>	<b>38'533'000</b>		
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>600'000</b>	<b>39'739'000</b>	<b>571'000</b>	<b>38'533'000</b>		
<b>9100</b>	<b>Steuern aktuelles Jahr</b>		<b>39'179'000</b>		<b>37'963'000</b>		
9100.4000.0200	Laufendes Jahr - Einkommensst. nat. Personen		28'100'000		27'850'000		
9100.4000.0201	Nat. Pers. - Eink.Steuer aus QP		471'000				
9100.4001.0200	Laufendes Jahr - Vermögensst. nat. Personen		3'600'000		3'463'000		
9100.4001.0201	Nat. Pers. - Vermögenssteuer aus QP		58'000				
9100.4002.0200	Quellensteuern nat. Personen		1'700'000		1'650'000		
9100.4010.0200	Laufendes Jahr - Ertragssteuern jur. Personen		3'000'000		2'900'000		
9100.4011.0200	Laufendes Jahr - Kapitalsteuern jur. Personen		2'250'000		2'100'000		
<b>9101</b>	<b>Steuern Vorjahre</b>	<b>530'000</b>	<b>60'000</b>	<b>511'000</b>	<b>100'000</b>		
9101.3183.0200	Steuerguthaben NP - Tatsächliche Forderungsverluste	500'000		501'000			
9101.3185.0200	Steuerguthaben JP - Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		10'000			
9101.4000.0200	Pauschale Steueranrechnung - Einkommensst. nat. Personen		-20'000		-20'000		
9101.4000.0221	Steuern 2001 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0223	Steuern 2003 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0224	Steuern 2004 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0225	Steuern 2005 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0226	Steuern 2006 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0227	Steuern 2007 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0228	Steuern 2008 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0229	Steuern 2009 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0230	Steuern 2010 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0231	Steuern 2011 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0232	Steuern 2012 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0233	Steuern 2013 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0224	Steuern 2004 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0225	Steuern 2005 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0226	Steuern 2006 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0227	Steuern 2007 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0228	Steuern 2008 - Vermögenssteuern nat. Personen						

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4001.0229						
9101.4001.0230						
9101.4001.0231						
9101.4001.0232						
9101.4001.0233						
9101.4010.0223						
9101.4010.0224						
9101.4010.0225						
9101.4010.0226						
9101.4010.0227						
9101.4010.0228						
9101.4010.0229						
9101.4010.0230						
9101.4010.0231						
9101.4010.0232						
9101.4010.0233						
9101.4011.0200						
9101.4011.0223						
9101.4011.0224						
9101.4011.0225						
9101.4011.0226						
9101.4011.0227						
9101.4011.0228						
9101.4011.0229						
9101.4011.0230						
9101.4011.0231						
9101.4011.0232						
9101.4011.0233						
9101.4293.0200		80'000		120'000		
9101.4295.0200						
<b>9102</b>						
<b>Zinsendienst Steuern</b>	<b>70'000</b>	<b>500'000</b>	<b>60'000</b>	<b>470'000</b>		
9102.3403.0200	70'000		60'000			
9102.4403.0200		500'000		470'000		



Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>626'000</b>	<b>5'424'000</b>	<b>623'000</b>	<b>3'996'000</b>		
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>626'000</b>	<b>5'424'000</b>	<b>623'000</b>	<b>3'996'000</b>		
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>626'000</b>	<b>5'424'000</b>	<b>623'000</b>	<b>3'996'000</b>		
9300.3623.0200	Finanzierung Ausgleichsfonds - Beitrag an Kanton	250'000		250'000			
9300.3631.0200	Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung - Beitrag an Kar	376'000		373'000			
9300.4621.0200	Kanton Bildung (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung		700'000		680'000		
9300.4621.0201	Kanton Sozialhilfe (n-FAG)-Sonderlastenabgeltung		1'700'000		1'000'000		
9300.4621.0202	Kanton Bildung kummuliert (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung		203'000		208'000		
9300.4621.0203	Kanton Sozialhilfe kummuliert (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung		203'000		208'000		
9300.4622.0200	Kanton Ungebundene Beiträge - horizontaler Finanzausgleich						
9300.4622.0201	Kanton (n-FAG) - horizontaler Finanzausgleich		1'100'000		1'900'000		
9300.4631.0200	Kanton: Ergänzungsleistung - Kompensationsleistung						
9300.4631.0201	Kanton: 6. Primarschuljahr - Kompensationsleistung		765'000				
9300.4631.0202	Kanton: Pflegefinanzierung (EL) - Kompensationsleistung		753'000				
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>1'013'000</b>	<b>541'800</b>	<b>544'000</b>	<b>536'000</b>		
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>852'100</b>	<b>10'500</b>	<b>383'000</b>	<b>5'400</b>		
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>852'100</b>	<b>10'500</b>	<b>383'000</b>	<b>5'400</b>		
9610.3401.0200	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	15'000		50'000			
9610.3406.0200	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	300'000		259'000			
9610.3406.0201	Verzinsung BLPK-Verpflichtung (Annuität: 3%, 40 Jahre)	471'000					
9610.3940.0200	Zinsen an andere Rechnungskreise (5790/720/9610)	66'100		74'000			
9610.4400.0200	FV Wertschriften/Konten - Zinsen flüssige Mittel		2'500		3'000		
9610.4401.0200	Finanzvermögen Verzugszinsen - Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000		2'000		
9610.4420.0200	FV Wertschriften - Dividenden		400		400		
9610.4451.0200	FV Wertschriften - Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermög						
9610.4940.0200	Zinsen an andere Rechnungskreise (7101/7201/7301)		5'600				
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>143'500</b>	<b>529'300</b>	<b>144'000</b>	<b>527'600</b>		
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>143'500</b>	<b>529'300</b>	<b>144'000</b>	<b>527'600</b>		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3120.0300	FV Immobilien - Energie	3'000		3'000			
9630.3120.0800	FV Immobilien g+t - Energie						
9630.3132.0300	FV Immobilien - Honorare Fachexperten	37'000		37'000			
9630.3134.0300	FV Immobilien - Sachversicherungen	5'000		5'000			
9630.3134.0800	FV Immobilien g+t - Sachversicherungen						
9630.3144.0300	FV Immobilien - Unterhalt Hochbauten	5'000		5'000			
9630.3144.0800	FV Immobilien g+t - Unterhalt Hochbauten						
9630.3160.0300	Immobilien FV - Baurechtszins	28'500		29'000			
9630.3430.0800	FV Immobilien - g+t Baul. Unterhalt. Dritte	35'000		35'000			
9630.3439.0800	FV Immobilien - g+t - Ver- und Entsorgung	30'000		30'000			
9630.4430.0300	FV Immobilien - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		42'200		42'200		
9630.4430.0301	FV Immobilien Baurechts-/Pach-/Mietzinsen Liegenschaften FV		281'100		279'400		
9630.4430.0800	FV Immobilien Zinserträge g+t - Pacht-/Mietzinsen Liegenschaft		206'000		206'000		
9630.4443.0200	FV Immobilien Buchgewinne - Marktwertanpassungen Sachanl						
<b>969</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>17'400</b>	<b>2'000</b>	<b>17'000</b>	<b>3'000</b>		
<b>9690</b>	<b>Übriges Finanzvermögen</b>	<b>17'400</b>	<b>2'000</b>	<b>17'000</b>	<b>3'000</b>		
9690.3181.0200	FV Einwohnerkasse - Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		10'000			
9690.3181.0201	FV Wasser - Tatsächliche Forderungsverluste	200					
9690.3181.0202	FV Abwasser - Tatsächliche Forderungsverluste	200					
9690.3181.0203	FV Abfall - Tatsächliche Forderungsverluste						
9690.3420.0200	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	7'000		7'000			
9690.4290.0200	FV Einwohnerkasse Eingang abgeschriebene Forderungen		2'000		3'000		
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>	<b>0</b>	<b>5'000</b>	<b>0</b>	<b>10'000</b>		
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>5'000</b>		<b>10'000</b>		
<b>9710</b>	<b>Rückverteilung aus CO2-Abgabe</b>		<b>5'000</b>		<b>10'000</b>		
9710.4699.0200	SVA BL - Rückverteilung CO2-Abgabe		5'000		10'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>5'700</b>	<b>5'700</b>	<b>304'700</b>	<b>4'700</b>		
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>5'700</b>	<b>5'700</b>	<b>304'700</b>	<b>4'700</b>		
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>5'700</b>	<b>5'700</b>	<b>304'700</b>	<b>4'700</b>		
9950.3010.0200	Ferien- und Überzeitguthaben des Personals			300'000			
9950.3105.0100	Weckenfonds Auffahrtweggen - Lebensmittel	1'000		1'000			
9950.3110.0100	Kunstfonds - Ankäufe			1'400			
9950.3130.0100	Allemandi-Legat - Dienstleistungen Dritter	200		100			
9950.3511.0100	Kunstfonds - Einlage in Fonds	1'300					
9950.3511.0101	Weckenfonds - Einlage in Fonds						
9950.3511.0102	Allemandi-Legat - Einlage in Fonds						
9950.3511.0600	Pestalozzifonds - Einlage in Fonds						
9950.3637.0100	Allemandi-Legat - Beiträge	2'000		1'000			
9950.3637.0400	Pestalozzifonds - Beiträge	1'200		1'200			
9950.4260.0100	Weckenfonds Auffahrtweggen - Rückerst. Dritter		250		200		
9950.4390.0200	Erbschaft ohne Zweckbindung - übriger Ertrag						
9950.4390.0400	Pestalozzifonds - Beiträge Dritter (Schenkungen)						
9950.4511.0200	Pestalozzifonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals		100				
9950.4511.0201	Kunstfonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals						
9950.4511.0202	Weckenfonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals		50				
9950.4511.0203	Allemandi-Fonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals		1'900		700		
9950.4940.0200	Pestalozzifonds- Kalkulierte Zinsen		1'100		1'200		
9950.4940.0201	Kunstfonds - Kalkulierte Zinsen		1'300		1'400		
9950.4940.0202	Weckenfonds - Kalkulierte Zinsen		700		800		
9950.4940.0203	Allemandi-Fonds - Kalkulierte Zinsen		300		400		
	<b>Total</b>	<b>69'177'850</b>	<b>69'254'050</b>	<b>65'332'100</b>	<b>65'695'100</b>		
	Ertragsüberschuss	76'200		363'000			
	Aufwandüberschuss						
	<b>Total</b>	<b>69'254'050</b>	<b>69'254'050</b>	<b>65'695'100</b>	<b>65'695'100</b>		

Funktionale Gliederung Zusammenzug		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>						
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			<b>200'000</b>	<b>200'000</b>		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'880'000</b>		<b>290'000</b>			
	Nettoausgaben		1'880'000		290'000		
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>						
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>3'728'000</b>		<b>1'210'000</b>			
	Nettoausgaben		3'728'000		1'210'000		
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>5'800'000</b>	<b>2'400'000</b>	<b>3'835'000</b>	<b>2'400'000</b>		
	Nettoausgaben		3'400'000		1'435'000		
	<b>Total</b>	11'408'000	2'400'000	5'535'000	2'600'000		
	Abnahme der Nettoinvestitionen						
	Zunahme der Nettoinvestitionen		9'008'000		2'935'000		
	<b>Total</b>	11'408'000	11'408'000	5'535'000	5'535'000		

## Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>INVESTITIONSAUSGABEN</b>	<b>11'408'000</b>		<b>5'535'000</b>			
<b>50</b>	<b>Sachanlagen</b>	<b>11'103'000</b>		<b>5'365'000</b>			
<b>500</b>	<b>Grundstücke</b>						
5000	Grundstücke						
<b>501</b>	<b>Strassen / Verkehrswege</b>	<b>3'448'000</b>		<b>990'000</b>			
5010	Strassen / Verkehrswege	3'448'000		990'000			
<b>502</b>	<b>Wasserbau</b>						
5020	Wasserbau						
<b>503</b>	<b>Übriger Tiefbau</b>	<b>4'315'000</b>		<b>2'750'000</b>			
5030	Übrige Tiefbauten	4'315'000		2'750'000			
<b>504</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>2'360'000</b>		<b>1'130'000</b>			
5040	Hochbauten	2'360'000		1'130'000			
<b>505</b>	<b>Waldungen</b>						
5050	Waldungen						
<b>506</b>	<b>Mobilien</b>	<b>580'000</b>		<b>495'000</b>			
5060	Mobilien	580'000		495'000			
<b>509</b>	<b>Übrige Sachanlagen</b>	<b>400'000</b>					
5090	Übrige Sachanlagen	400'000					
<b>52</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>305'000</b>		<b>170'000</b>			
<b>520</b>	<b>Software</b>	<b>100'000</b>					
5200	Software	100'000					
<b>521</b>	<b>Patente / Lizenzen</b>						
5210	Patente / Lizenzen						

## Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>529</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>205'000</b>		<b>170'000</b>			
5290	Übrige immaterielle Anlagen	205'000		170'000			
<b>56</b>	<b>Eigene Investitionsbeiträge</b>						
<b>562</b>	<b>Gemeinden und Zweckverbände</b>						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände						
<b>59</b>	<b>Abschluss Investitionsrechnung</b>						
<b>590</b>	<b>Passivierungen</b>						
5900	Passivierte Einnahmen						
<b>6</b>	<b>INVESTITIONSEINNAHMEN</b>		<b>2'400'000</b>		<b>2'600'000</b>		
<b>63</b>	<b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>		<b>2'400'000</b>		<b>2'600'000</b>		
<b>630</b>	<b>Bund</b>						
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						
<b>631</b>	<b>Kanton</b>						
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						
6312	Erschliessungsbeiträge vom Kanton						
<b>634</b>	<b>Öffentliche Unternehmungen</b>						
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						
<b>637</b>	<b>Private Haushalte</b>		<b>2'400'000</b>		<b>2'600'000</b>		
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten				200'000		
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		2'400'000		2'400'000		

# Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6372	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten						
<b>69</b>	<b>Abschluss Investitionsrechnung</b>						
<b>690</b>	<b>Aktivierungen</b>						
6900	Allgemeiner Haushalt						
6901	Wasserversorgung						
6902	Abwasserbeseitigung						
6903	Abfallbeseitigung						
<b>9</b>	<b>ABSCHLUSSKONTEN</b>						
<b>900</b>	<b>Abschluss Erfolgsrechnung</b>						
9000	Ertragsüberschuss						
9001	Aufwandüberschuss						
	<b>Total</b>	11'408'000	2'400'000	5'535'000	2'600'000		
	Abnahme der Nettoinvestitionen		9'008'000		2'935'000		
	Zunahme der Nettoinvestitionen						
	<b>Total</b>	11'408'000	11'408'000	5'535'000	5'535'000		

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>						
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>						
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>						
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>						
0220.5060.0071	Informatik Software KLIB (Soziale Dienste)						
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>			<b>200'000</b>	<b>200'000</b>		
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>						
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>						
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>						
1500.5060.0065	Lego 31: Mannschaftstransporter						
1500.6340.0042	BGV-Anteil: Feuerwehr-Fahrzeuge						
<b>16</b>	<b>Militär- und Bevölkerungsschutz</b>			<b>200'000</b>	<b>200'000</b>		
<b>162</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>			<b>200'000</b>	<b>200'000</b>		
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>			<b>200'000</b>	<b>200'000</b>		
1620.5060.0041	Lego 5-66: Schlauchausleger klein			200'000			
1620.6370.0043	Entnahme Fonds Schutzraumbauten				200'000		
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'880'000</b>		<b>290'000</b>			
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'880'000</b>		<b>290'000</b>			
<b>212</b>	<b>Primarschule</b>	<b>550'000</b>					
<b>2120</b>	<b>Primarschule</b>	<b>550'000</b>					
2120.5060.0045	Schulen: Informatik-Ausrüstung (Hardware)	450'000					



Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2120.5200.0045	Schulen: Informatik-Ausrüstung (Software)	100'000					
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'330'000</b>		<b>290'000</b>			
<b>2170</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>150'000</b>		<b>100'000</b>			
2170.5040.0014	KG Frenke 2 + 3: Planungskredit	150'000		100'000			
<b>2171</b>	<b>Primarschule</b>	<b>1'180'000</b>		<b>190'000</b>			
2171.5040.0006	SA Fraumatt: Sanierung						
2171.5040.0009	SA Fraumatt: Sicherheit Turnhalle/Fluchtwege						
2171.5040.0010	SA Frenke - Primar: Vorprojekt						
2171.5040.0011	SA Frenke - Primar: Investitionsplanung	500'000					
2171.5040.0044	SA Rotacker: Anschluss Fernwärme Liesta			190'000			
2171.5040.0072	SA Rotacker: Konzept Gesamtsanierung	120'000					
2171.5040.0073	SA Mühlematt: Klassenzimmer für 6. Klassen und Gruppenräume	500'000					
2171.5040.0074	SA Frenke Primar: Sanierung						
2171.5040.0107	SA Gestadeck: Vorprojekt	60'000					
<b>2173</b>	<b>Musikschule</b>						
2173.5040.0007	SA Rosenstrasse 16b: Sanierung						
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE</b>						
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>						
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>						
<b>3421</b>	<b>Jugendhaus</b>						
3421.5040.0076	Haus zur Allee: Sanierung						
<b>6</b>	<b>VERKEHR</b>	<b>3'728'000</b>		<b>1'210'000</b>			
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>3'728'000</b>		<b>1'210'000</b>			

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>3'728'000</b>		<b>1'210'000</b>			
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen / Werkhof</b>	<b>3'728'000</b>		<b>1'210'000</b>			
6150.5010.0012	Velostation Wiedenhub						
6150.5010.0020	Strasse Ringwaldstrasse						
6150.5010.0022	Strasse Munzachstrasse / Kettigerweg			270'000			
6150.5010.0023	Brücke Gasstrasse und Kasinobrücke - Sanierung						
6150.5010.0024	Strasse: Burgunderstrasse / Talacker						
6150.5010.0025	Strasse Langhagstrasse			120'000			
6150.5010.0026	Wasserturmplatz Neugestaltung						
6150.5010.0027	Strasse Bahnhofplatz / Bushof 2	250'000					
6150.5010.0028	Strasse Rosenstrasse / Nonnenbodenweg						
6150.5010.0029	Strasse Emma Herwegh-Platz						
6150.5010.0030	Strasse Tiergartenstrasse						
6150.5010.0031	Strasse Büchelstrasse / Obergestadeckweg						
6150.5010.0032	Strasse Zeughausgasse						
6150.5010.0033	Strasse Oberer Burghaldenweg (Abwasser Trennsystem)			100'000			
6150.5010.0039	Strasse Fluhweg			70'000			
6150.5010.0040	Strassenbeleuchtung: Ersatz mit LED	210'000		210'000			
6150.5010.0054	Brücke Kasinostrasse: Sanierung/Ersatz	1'160'000		100'000			
6150.5010.0066	Burgstrasse			120'000			
6150.5010.0067	Bahnhofplatz: Korrektion Soodweg						
6150.5010.0070	Einbau Lift, SBB-Unterführung, Höhe Oristal						
6150.5010.0083	Allee - Arena						
6150.5010.0085	Amtshausgasse / Zeughausplatz	30'000					
6150.5010.0087	Bahnhofplatz: Bushof/Brücke Oristal						
6150.5010.0088	Oberer Burghaldenweg, Sanierung	900'000					
6150.5010.0090	Vorstadt (Rund um Ziegelhof)						
6150.5010.0091	Strasse Fischmarkt / Mühlegasse Planung	50'000					
6150.5010.0092	Strasse Rathausstr. / Freihofgasse Planung	190'000					
6150.5010.0093	Strasse Auweg	50'000					
6150.5010.0094	Brücke Weiermattstrasse Instandsetzung	108'000					
6150.5010.0096	Bushaltestelle Wasserturmplatz, Verkehrssicherheit Erweiterung	100'000					
6150.5010.0097	Strasse Rheinstrasse Schild bis BLKB	40'000					
6150.5010.0108	Strasse Rheinstrasse Schild bis BLKB, Realisierung	360'000					
6150.5060.0048	Werkhof: Ersatz Aufsatzstreuer LKW						
6150.5060.0052	Ersatz Mitsubishi Pajero Pinin G			30'000			

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5060.0056	Ersatz Holder C340			190'000			
6150.5060.0069	Ersatz Nissan						
6150.5060.0077	Ersatz Kleintraktor Schanzlin 504 53 PS	130'000					
6150.5090.0075	Neubau Salzsilo	150'000					
6150.6310.0016	Beitrag Kanton: Bushof/Brücke Oristal						
6150.6312.0068	Anwänderbeiträge vom Kanton						
6150.6372.0067	Anwänderbeiträge von Privaten						
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>						
<b>623</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>						
<b>6230</b>	<b>Agglomerationsverkehr</b>						
6230.5010.0013	Gräubern: Bahnübergang WB						
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>5'800'000</b>	<b>2'400'000</b>	<b>3'835'000</b>	<b>2'400'000</b>		
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>3'420'000</b>	<b>1'500'000</b>	<b>2'525'000</b>	<b>1'500'000</b>		
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>3'420'000</b>	<b>1'500'000</b>	<b>2'525'000</b>	<b>1'500'000</b>		
<b>7101</b>	<b>Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>3'420'000</b>	<b>1'500'000</b>	<b>2'525'000</b>	<b>1'500'000</b>		
7101.5030.0020	WL Ringwaldstrasse						
7101.5030.0022	WL Munachstrasse / Kettigerweg			510'000			
7101.5030.0025	WL Langhagstrasse			270'000			
7101.5030.0027	WL Bushhof 2 / Bahnhofstrasse						
7101.5030.0030	WL Tiergartenstrasse						
7101.5030.0031	WL Büchelistrasse						
7101.5030.0032	WL Zeughausgasse						
7101.5030.0033	WL Oberer Burghaldenweg (Abwasser Trennsystem)						
7101.5030.0034	WL Kanonengasse - 2. Etappe						
7101.5030.0035	WL Standweg						
7101.5030.0036	WL Gymnasium						
7101.5030.0037	WL Altmarktstrasse - Verbindung Lausen						
7101.5030.0038	WL Soodweg (Bushof 1. Etappe)						
7101.5030.0039	WL Fluhweg			230'000			

Investitionsrechnung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Funktional - Detail							
7101.5030.0046	WL Zuleitung Helgenweid						
7101.5030.0051	QF Hofmatt: Sanierung + Schutzzone	10'000		15'000			
7101.5030.0055	WL Querung SBB Trasse						
7101.5030.0058	QF Helgenweid: Sanierung Sch.stand Tiefenmatt			120'000			
7101.5030.0059	QF Hofmatt Nuglar - Ersatz						
7101.5030.0060	WL Hofmatt / Talacker			270'000			
7101.5030.0062	QF Lauterbrunnen: Sanierung UV-Anlage + Anpassung Schutzzone	125'000		25'000			
7101.5030.0085	Amtshausgasse / Zeughausplatz	30'000					
7101.5030.0088	WL Oberer Burghaldenweg, Sanierung	350'000					
7101.5030.0091	WL Fischmarkt / Mühlegasse Planung	20'000					
7101.5030.0092	WL Rathausstr. / Freihofgasse Planung	30'000					
7101.5030.0093	WL Auweg	150'000					
7101.5030.0097	WL Rheinstrasse Schild bis BLKB	50'000					
7101.5030.0098	Ausbau bestehender Messschacht Altmarkt	270'000					
7101.5030.0099	WL Brücke Altmatt Ersatz	150'000					
7101.5030.0100	WL Bruckackerstrasse	350'000					
7101.5030.0101	WL Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze bis im Pfauenhof	25'000					
7101.5030.0106	WL Arisdörferstrasse Gemeindegrenze bis im Pfauenhof, Realisierung	355'000					
7101.5030.0108	WL Rheinstrasse Schild bis BLKB, Realisierung	450'000					
7101.5040.0001	PW alte Brunnen: Überarbeitung Schutzzone	20'000					
7101.5040.0002	Reservoir Bettelfeld	600'000		480'000			
7101.5040.0003	PW alte Brunnen: Ersatz UV-Anlagen und Pumpen						
7101.5040.0004	Reservoir auf Berg: Sanierung / Ersatz	250'000					
7101.5040.0005	Ersatz Blindschaltbild im Werkhof						
7101.5040.0061	Reservoir Talacker: Sanierung / Ersatz	60'000		65'000			
7101.5040.0063	Reservoir Über d'Geiss: Sanierung Beschichtung			170'000			
7101.5040.0064	PW Rösern: Sanierung UV-Anlage	60'000		125'000			
7101.5040.0078	Reservoir Burg: Anpassung Röhrenkeller / Pumpen						
7101.5040.0079	Reservoir Burg: Sanierung / Ersatz	20'000					
7101.5040.0109	PW Schlachthof	20'000					
7101.5060.0049	Betriebswarte WV: Ersatz PC-Steuerung			75'000			
7101.5060.0067	WV - Ersatz überalterte Wasserzähler						
7101.5060.0080	Kleintransporter mit Ladekran						
7101.5290.0050	Projekt Regionale Wasserversorgungsplanung			150'000			
7101.5290.0053	QF Helgenweid: Überarbeitung Schutzzone	20'000		10'000			
7101.5290.0057	QF Rösern: Überarbeitung Schutzzone	5'000		10'000			

Investitionsrechnung		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Funktional - Detail							
7101.5290.0067	WA - Leitungskataster						
7101.5290.0081	Qualitätssicherung						
7101.5290.0082	QF Gräubern: Überarbeitung Schutzzone						
7101.5290.0089	Regionenverbund						
7101.6340.0017	Gebäudeversicherung						
7101.6340.0021	Gebäudeversicherung MWST						
7101.6371.0018	Wasseranschlussbeiträge		1'500'000		1'500'000		
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'130'000</b>	<b>900'000</b>	<b>1'310'000</b>	<b>900'000</b>		
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>2'130'000</b>	<b>900'000</b>	<b>1'310'000</b>	<b>900'000</b>		
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>	<b>2'130'000</b>	<b>900'000</b>	<b>1'310'000</b>	<b>900'000</b>		
7201.5030.0020	Kanal Ringwaldstrasse						
7201.5030.0022	Kanal Munzachstrasse / Kettigerweg			560'000			
7201.5030.0027	Kanal Bushof 2 / Bahnhofstrasse						
7201.5030.0030	Kanal Tiergartenstrasse / Bodenackerstrasse / Hasenweg						
7201.5030.0031	Kanal Büchelistrasse / Obergestadeckweg						
7201.5030.0032	Kanal Zeughausgasse						
7201.5030.0033	Kanal Oberer Burghaldenweg (Abwasser Trennsystem)			270'000			
7201.5030.0034	Kanal Kanonengasse - 2. Etappe mit Manor						
7201.5030.0039	Kanal Fluhweg			480'000			
7201.5030.0071	Wasserturmplatz Kanalisation						
7201.5030.0084	Altmarktstrasse - Verbindung Lausen/Innensan. div. Kanalisationen						
7201.5030.0085	Amtshausgasse / Zeughausplatz	30'000					
7201.5030.0086	Bahnhofplatz: Korrektion Soodweg (Bushof 1. Etappe)						
7201.5030.0088	Kanalisation Oberer Burghaldenweg, Sanierung	230'000					
7201.5030.0091	Kanalisation Fischmarkt / Mühlegasse Planung	30'000					
7201.5030.0092	Kanalisation Rathausstr. / Freihofgasse Planung	60'000					
7201.5030.0097	Kanalisation Rheinstrasse Schild bis BLKB	120'000					
7201.5030.0100	Kanalisation Bruckackerstrasse	100'000					
7201.5030.0101	Kanalisation Arisdörferstr., Gemeindegrenze bis im Pfauenhof, Planung	60'000					
7201.5030.0103	Erweiterung GEP, QP Cheddite	270'000					
7201.5030.0104	Kanalisation Umlegung, QP Grienmatt	120'000					
7201.5030.0105	Kanalisation Senfiweg	270'000					
7201.5030.0106	Kanalisation Arisdörferstr. Gemeindegrenze bis im Pfauenhof, Realisie	630'000					

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2015		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.0108	Kanalisation Rheinstrasse Schild bis BLKB, Realisierung	30'000					
7201.5290.0102	GEP Revision	180'000					
7201.6371.0019	Kanalisationsanschlussbeiträge		900'000		900'000		
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>						
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>						
<b>7301</b>	<b>Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)</b>						
7301.5030.0047	Hauskehrichtsammelstellen (Unterflur)						
<b>76</b>	<b>Tierhaltung, übr. Umweltschutz, Luftreinhaltung, Klimaschutz</b>	<b>250'000</b>					
<b>769</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>250'000</b>					
<b>7690</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>250'000</b>					
7690.5090.0095	Felswand Schleifenberg (Westteil) Sicherungsmassnahmen	250'000					
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>						
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>						
<b>7900</b>	<b>Raumplanung</b>						
7900.5290.0015	Quartierplanung Ziegelhof						
<b>Total</b>		11'408'000	2'400'000	5'535'000	2'600'000		
	Abnahme der Nettoinvestitionen						
	Zunahme der Nettoinvestitionen		9'008'000		2'935'000		
<b>Total</b>		11'408'000	11'408'000	5'535'000	5'535'000		