



2015/203

STADT LIESTAL
EINWOHNERGEMEINDE

BUDGET und JAHRESPROGRAMM 2016

Einleitung

Zusammenfassung

Anträge

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

Anhang zum Budget 2016 (weisser Teil)

Abkürzungen

BLPK	Basellandschaftliche Pensionskasse
BU16	Budget 2016
EK	Einwohnerkasse
EP15-19	Entwicklungsplan 2015 – 2019
EP16-20	Entwicklungsplan 2016 – 2020
ER	Einwohnerrat
FA	Finanzausgleich
FK	Fremdkapital
FV	Finanzvermögen
g+t	Gribi AG (Immobilienverwaltung)
HRM2	Harmonisiertes Rechnungsmodell 2 (ab .1.1.2014)
JP	Juristische Personen
KantSA	Kantonale Schulanlagen
kfr	kurzfristig
KG	Kindergarten
KLIB	Klientenbuchhaltung Sozialhilfe
LEK	Landschafts-Entwicklungs-Konzept
lfr	langfristig
MMF	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge
Netto	= Aufwand – Ertrag kantonale Regelung; deshalb ist bei einem positiven Abschluss der Erfolgsrechnung der Saldo negativ
n-FAG	Neues Finanzausgleichsgesetz
NP	Natürliche Personen
PJ	Planjahr
RE	Rechnung
RE14	Rechnung 2014
RML	Regionale Musikschule
SA	Schulanlage
TCHF	1'000 CHF
VV	Verwaltungsvermögen
WEH	Wasser, Energie, Heizmaterialien
W & U	Wartung und Unterhalt
ZB	Finanzieller Zwischenbericht
ZB15	Finanzieller Zwischenbericht September 2015
A:	Jahresprogramm: Ausgangslage
Z:	Jahresprogramm: Ziel
L:	Jahresprogramm: Lösungsansatz

Vorzeichenregelung

alle Beträge/Jahr sind Netto-Beträge, also Aufwand minus Ertrag;
-/minus = Erträge, z.B. Steuererträge/Jahr
+/ oder kein Vorzeichen/plus = Aufwendungen/Jahr

Inhaltsverzeichnis

Einleitung	4
Zusammenfassung	4
Einwohnerkasse	4
Spezialfinanzierungen	9
Anträge	10
1. Stab Zentrale Dienste	13
Verwaltungsorganisation	13
2. Betriebe	16
Grünflächen	16
Verkehrsflächen	17
3. Bildung / Sport	18
Schulen der Gemeinde - Unterricht	18
4. Finanzen / Einwohnerdienste	20
Finanzen	20
Erträge	22
Aufwendungen	26
5. Sicherheit / Soziales	27
Sicherheit/Soziales	27
Sicherheit	28
Sozialberatung	29
Jugend / Alter / Gesundheit / Integration	31
6. Stadtbauamt	32
Hochbau Verwaltungsvermögen	32
Finanzvermögen Immobilien	34
Planung	35
Tiefbau	36
7. Spezialfinanzierungen	40
Wasserversorgung	40
Abwasserbeseitigung	44
Abfallbeseitigung	46
8. Investitionen – Details	48
Einwohnerkasse ohne Tiefbau	48
Spezialfinanzierungen ohne Tiefbau	49
Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen	50
Fortsetzung - Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen	51
Fortsetzung - Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen	52
Fortsetzung - Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen	53
9. Einwohnerkasse – Details Erfolgsrechnung	54
10. Einwohnerkasse – Kennzahlen (Übersicht)	64

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

Überblick / Ziel

Das Budget 2016 weist aufgrund der erhöhten Investitionstätigkeit erwartungsgemäss einen negativen Finanzierungssaldo von TCHF 8'353 auf. Dies ist Ausdruck des Nachhol- und Handlungsbedarfs in den Bereichen Hoch- und Tiefbau, den die Stadt Liestal nach einer längeren Phase einer zurückhaltenden Investitionstätigkeit aufweist. Das in diesem Jahr budgetierte Investitionsvolumen von TCHF 8'658 (netto) übersteigt die angestrebte Selbstfinanzierung von TCHF 4'250 um mehr als das doppelte. Investitionsschwerpunkt ist das Primarschulhaus Frenkenbündten, das 2016/2017 komplett saniert wird.

Was sich bereits mit dem Rechnungsjahr 2014 und im laufenden Jahr 2015 angekündigt hat, ist nun eingetreten: Insbesondere die stark und unvermindert ansteigenden Aufwände bei der Sozialhilfe und im Asylwesen sowie bei der Pflegefinanzierung und der Spitex treiben das Budget 2016 ins Minus. Viele dieser Aufwendungen sind vom Bund und vom Kanton fremdbestimmt. Dazu kommen weitere Faktoren, die sich im neuen Budgetjahr auf der Ertragseite auswirken – insbesondere verminderte Steuererträge aufgrund der tieferen Konjunkturprognose sowie eine weniger schnelle Bautätigkeit und in der Folge ein verlangsamter Bevölkerungszuwachs.

Irgendwann kommt der Zeitpunkt, bei dem bei einem gebremsten Steuerwachstum und steigenden Aufwänden die Spielräume ausgereizt sind. Zum ersten Mal seit zwölf Jahren muss Liestal aufgrund der angespannten Finanzlage deshalb bei Aufwendungen von TCHF 45'252 und Erträgen von TCHF 43'260 ein Defizit von TCHF 1'992 budgetieren.

Das erwartete Defizit kann mit vorhandenem Eigenkapital (Bilanzüberschuss) gedeckt werden. Per Ende 2014 betrug dieses TCHF 23'656.

Ohne bremsende Massnahmen bei der Aufwandentwicklung wäre das Budget 2016 noch stärker ins Minus abgerutscht. Liestal ist jedoch nicht die einzige Gemeinde, die wegen der sich verändernden Rahmenbedingungen eine stark unter Druck geratene Erfolgsrechnung aufweist. Konsolidierende Massnahmen sowie eine positive Entwicklung des Steuersubstrats führen dazu, dass die Stadt Liestal mittelfristig die Zielsetzung eines ausgeglichenen Finanzhaushaltes erfüllt. Der Stadtrat sieht deshalb von einer Steuererhöhung ab. Durch das positive Rechnungsergebnis des Jahres 2014

und der um rund TCHF 651 tieferen definitiven Verpflichtung BLPK entwickelt sich die Fremdvverschuldung im Budgetjahr zurückhaltender (TCHF -39'836) als im Finanzplan 2015-19 (Planjahr 2016) zunächst angenommen (TCHF -41'725).

Finanzielle Eckwerte Budget 2016

Das vom Stadtrat für die Einwohnerkasse vorgelegte Budget 2016 weist in der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von TCHF 1'992 aus. Ausgehend von diesem Saldo ergibt sich mit den Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen und dem Saldo aus Fonds im Eigenkapital und Neubewertungsreserve eine Selbstfinanzierung von TCHF 305. Damit können die Nettoinvestitionen im Betrag von TCHF 8'658 lediglich zu 4% aus eigenen Mitteln finanziert werden. Vorausgesetzt, dass die dem Budget 2016 zugrundeliegenden Annahmen ohne grosse Abweichungen eintreffen, wird im Endergebnis ein Finanzierungsfehlbetrag von TCHF 8'353 resultieren. Das verzinsliche Fremdkapital steigt im Budgetjahr 2016 von TCHF 31'328 auf TCHF 39'836.

Erfolgsrechnung / Selbstfinanzierung / Bilanzüberschuss

TCHF Netto	RE14	BU15	ZB15	BU16
Netto-Aufwand	42'098	42'813	44'633	45'252
Netto-Ertrag	-42'257	-42'889	-42'411	-43'260
Saldo Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (-) Aufwandüberschuss (+)	-159	-76	2'222	1'992
Abschreibungen VV	2'408	2'281	2'334	2'395
Saldo aus Fonds im Eigenkapital & Neubewertungsreserve	-107	-55	-255	-98
Selbstfinanzierung	2'460	2'302	-144	305
Bilanzüberschuss (Eigenkapital; kumulierte Saldi Erfolgsrechnung)	23'656	(8'386)	21'434	19'442

Die Erfolgsrechnung des BU16 schliesst mit einem negativen Saldo (Aufwandüberschuss) von TCHF 1'992 ab, welcher den Bilanzüberschuss (Eigenkapital) auf TCHF 19'442 reduzieren wird. In der Zahlenreihe 2014 – 2016 ist der Bilanzüberschuss des BU15 kein Referenzwert, da die Grössenordnung bei der Erarbeitung des BU15 betreffend die HRM2-bedingte Neubewertung des Finanzvermögens noch nicht bekannt war und darum nicht berücksichtigt wurde.

Investitionsrechnung

TCHF Netto	RE14	BU15	ZB15	BU16
Bruttoinvestitionen	1'277	5'858	3'588	8'773
Investitionseinnahmen	-151	0	-200	-115
Nettoinvestitionen	1'126	5'858	3'388	8'658

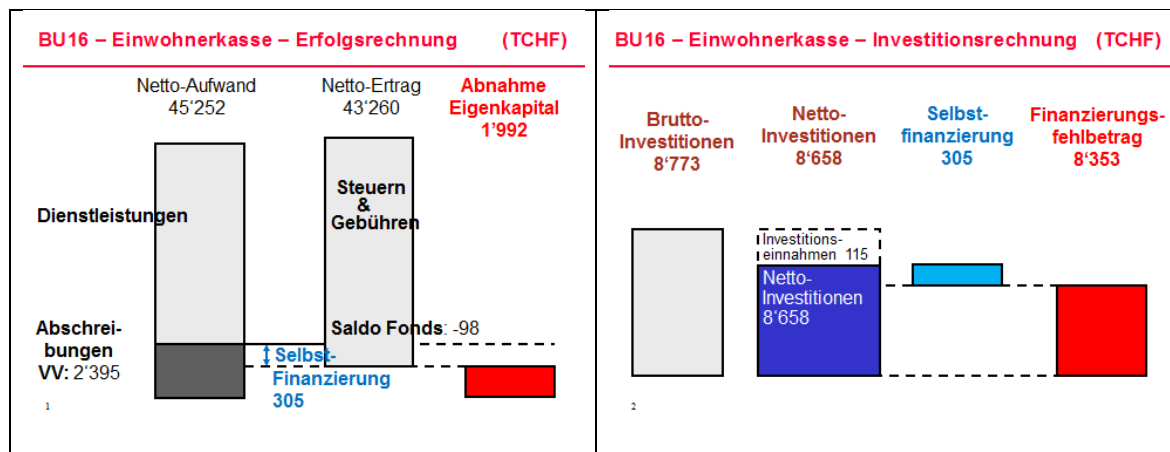
Die Nettoinvestitionen im BU16 betragen TCHF 8'658. Detailzahlen siehe separates Kapitel 8 – Investitionen.

Finanzierungssaldo und Verzinsliches Fremdkapital BU16

TCHF Netto	RE14	BU15	ZB15	BU16
Nettoinvestitionen	1'126	5'858	3'388	8'658
Selbstfinanzierung	2'460	2'302	-144	305
Selbstfinanzierungsgrad	218%	39%	-4%	4%
Finanzierungsüberschuss	1'334			
Finanzierungsfehlbetrag		-3'556	-3'532	-8'353
Verzinsliches Fremdkapital	28'447	35'836	31'328	39'836

Die Nettoinvestitionen im BU16 betragen TCHF 8'658. Demgegenüber steht die Selbstfinanzierung von TCHF 305. Somit können die Investitionen lediglich mit 4% aus eigenen Mittel finanziert werden. Der Finanzierungsfehlbetrag im BU16 von TCHF 8'353 erhöht das verzinsliche Fremdkapital per Ende 2016 auf TCHF 39'836.

Kennzahlen Grafik



Budget 2016: Änderungen im Vergleich zum Planjahr 2016 des EP15-19

Vergleich der Kennzahlen (TCHF Netto)	PJ16 EP15-19	BU16	BU16 – PJ16
Saldo Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss	-646		
Aufwandüberschuss		1'992	2'638
Selbstfinanzierung	3'066	305	-2'761
Bilanzüberschuss	(9'032)	19'442	
Nettoinvestition	8'955	8'658	-297
Finanzierungsüberschuss			
Finanzierungsfehlbetrag	-5'889	-8'353	-2'464
Verzinsliches Fremdkapital	41'725	39'836	

Saldo Erfolgsrechnung: Die markanten Abweichungen in der Erfolgsrechnung haben ihren Ursprung zur Hauptsache bereits im Jahr 2015 und belasten damit auch das Budget 2016.

Bilanzüberschuss: Der Bilanzüberschuss im PJ16 (EP15-19) stellt kein Referenzwert dar, da die Grössenordnung bei der Erarbeitung des BU15 betreffend die HRM2-

bedingte Neubewertung des Finanzvermögens noch nicht bekannt war und darum nicht berücksichtigt wurde.

Im Vergleich zum Planjahr 2016 des EP15-19 sind Änderungen eingetreten, welche die Erfolgsrechnung des Budget 2016 negativ beeinflussen.

Die grössten Abweichungen betreffen:

Erfolgsrechnung- Abweichungen zum PJ16 (TCHF)		PJ16	BU16	BU16 - PJ16
Steuererträge: Natürliche Personen	- o Geringere Bevölkerungsentwicklung - o Tiefere Konjunkturprognose 2015	-35'143	-34'767	376
Steuererträge: Juristische Personen	- o Tiefere Konjunkturprognosen 2014 + 2015 - o Aufhebung EURO-Mindestkurs	-5'450	-4'700	750
Finanzausgleichsgesetz: Horizontaler Finanzausgleich	o Neu mit n-FAG 2016	-335	-650	-315
Übergangsbeiträge	o Neu mit n-FAG 2016	0	-526	-526
Sonderlastenabgeltung - Bildung	o Anpassung an Vorjahre	-700	-560	140
- Sozialhilfe	o Anpassung an Entwicklung	-1'700	-2'100	-400
Kumulierte Sonderlastenabgeltung - Bildung	o Wegfall mit n-FAG 2016	-203	0	203
- Sozialhilfe	o Wegfall mit n-FAG 2016	-203	0	203
Alter/Pflege/Gesundheit	- o Pflegefinanzierung - o Spitex (Privatanbieter) - o Ergänzungsleistung AHV	4'466	5'048	582
Bildung: Personalaufwand	- o plus 1 zusätzliche Primarschulklasse - o plus 28 ISF-Lektionen	11'736	12'097	361
Sozialhilfe (netto)	o Anstieg Sozialfälle 2015	6'510	7'710	1'200
Strassen / Plätze / Anlagen: Öffentliche Brunnen	o Einmalige Optimierungsmassnahmen	140	318	178
Schulanlagen	o Wartung & Unterhalt	2'006	2'268	262
RML: Beitrag	o Weniger Lektionen	1'237	1'092	-145
Raumplanung	o Diverse Projekte	403	300	-103
Schuldzinsen	- o Geringere Investitionen 2015 - o günstige Konditionen	796	543	-253
TOTAL				2'513

- Vorzeichen in der Abweichungspalte
 - o + Mehraufwand / Minderertrag
 - o - Minderaufwand / Mehrertrag

Im Vergleich zum Planjahr 2016 des EP15-19 sind Änderungen eingetreten, welche das Investitionsvolumen (netto) des Budget 2016 geringfügig reduziert.

Nettoinvestitionen- Abweichungen zum PJ16 (TCHF)		PJ16	BU16	BU16 - PJ16
Feuerwehr: Fahrzeug	Kein Ersatz	65	0	-65
Zivilschutz: Fahrzeug	2017	60	0	-60
Zivilschutz: Sanierung Küche		0	105	105
Zivilschutz: Container		0	10	10
Zivilschutz: Finanzierung aus Fonds		-60	-115	-55
KG Frenke 2+3	2016 - 2017	800	120	-680
SA Frenke Primar		5'000	5'000	0
SA Rotacker: Konzept	aus 2015	0	120	120
SA Rotacker: Aussenportanlage		0	100	100
SA Gestadeck	2016 - 2017	500	250	-250
ICT Bildung	2015 - 2016	0	75	75
Betriebe: Fahrzeuge		125	45	-80
Landkauf (Strassenparzelle)		0	40	40
Investitionen ohne Tiefbau		6'490	5'750	-740
Amtshausgasse/Zeughausplatz		0	20	20
Arealentwicklung Bahnhof-Post-Allee		0	90	90
Bahnhofstrasse: Neubau Haltestellen		0	225	225
Brücke Frenkestrasse	2018	65	0	-65
Brücke Grammetstrasse		0	45	45
Brücke Weiermatt		1'140	1'218	78
Fischmarkt/Mühlegasse		0	20	20
Rathausstrasse/Freihofgasse	2016 - 2017	300	70	-230
Schleifenberg: Sicherungsmassnahmen	aus 2015	0	250	250
Sichernstrasse (Entwässerung)		0	150	150
Strassenbeleuchtung		210	210	0
Fichtenstrasse	2018	100	0	-100
Frenkendörferstrasse	später	30	0	-30
Heidenlochstrasse	aus 2017	0	100	100
Kasernenstrasse		120	120	0
Oberer Burghaldenweg	später	500	0	-500
Orisbach Hochwasserschutz		0	50	50
Rheinstrasse (Schild – BLKB)	teilw. aus 2015	0	340	340
Tiefbau		2'465	2'908	443
TOTAL		8'955	8'658	-297

- Vorzeichen in der Abweichungspalte
 - o + Mehrausgaben/neue Ausgabe
 - o - Minderausgaben/keine Ausgabe

Spezialfinanzierungen

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

Erfolgsrechnungen BU16

TCHF Netto	Wasser	Abwasser	Abfall
Netto-Aufwand	1'962	2'177	1'176
Netto-Ertrag	-2'414	-2'686	-1'304
Saldo Erfolgsrechnung – Ertragsüberschuss	-452	-508	-129
Abschreibungen	59	0	19
Selbstfinanzierung	511	508	148

Investitionsrechnungen BU16

TCHF Netto	Wasser	Abwasser	Abfall
Bruttoinvestitionen	2'530	1'715	0
Investitionseinnahmen	-1'500	-900	0
Nettoinvestitionen	1'030	815	0

Finanzierungssaldo und Entwicklung Nettovermögen/-schulden BU16

TCHF Netto	Wasser	Abwasser	Abfall
Nettoinvestitionen	1'030	815	0
Selbstfinanzierung	511	508	148
Finanzierungsüberschuss			148
Finanzierungsfehlbetrag	-519	-307	
Nettovermögen	412	4'698	2'813

Abfallbeseitigung

Für das Jahr 2016 war eine moderate Gebührenreduktion geplant. Die im Oktober 2015 erhaltene a.o. Rückerstattung der Industriellen Werke Basel (IWB) in der Grössenordnung von TCHF 1'600 exkl. MwSt bedingt nun aber, dass umfangreichere Abklärungen getroffen werden müssen, in welcher Art und Weise das Eigenkapital reduziert werden soll. Darum ist im BU16 keine Gebührenreduktion abgebildet. Das Eigenkapital muss mittelfristig reduziert werden. Aus diesem Grund werden die Gebühren spätestens per 1.1.2017 angepasst werden.

Anträge

1. Der Einwohnerrat nimmt vom Jahresprogramm 2016 als integrierender Teil des Budgets 2016 Kenntnis.
2. Der Einwohnerrat setzt mit dem Budget für das Jahr 2016 den Steuerfuss, die Steuersätze und die Feuerwehersatzabgabe fest:

Steuerfuss im Jahr 2016	Zuständigkeit: Einwohnerrat (§ 47 Gemeindegesetz)
Einkommens- und Vermögenssteuer Natürliche Personen	65 % der Staatssteuer (unverändert)

Steuersätze im Jahr 2016	Zuständigkeit: Einwohnerrat (§ 47 Gemeindegesetz)
Ertragssteuer Juristische Personen	5 % des steuerbaren Ertrages (unverändert)
Kapitalsteuer Juristische Personen	0.275 % des steuerbaren Kapitals (unverändert)

Feuerwehersatzabgabe 2016	Zuständigkeit: Einwohnerrat (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 2016 für Liestal geltenden Gebühren Kenntnis:
(Gemäss § 27 Abs. 1bis Gemeindefinanzverordnung ist dem Statistischen Amt mit dem Budget ein Verzeichnis mit folgenden Angaben einzureichen)

Wasserbezugsgebühr (hydrologisches Jahr 1.10.2015 – 30.9.2016)	Zuständigkeit: Einwohnerrat (Reglement über die Wassergebühren)
inkl. 2.5% MwSt	CHF 1.74/m ³ (unverändert)

Abwasserbenützungsgebühr (hydrologisches Jahr 1.10.2015 – 30.9.2016)	Zuständigkeit: Einwohnerrat (Reglement über die Abwassergebühren)
inkl. 8.0% MwSt	CHF 2.27/m ³ (unverändert)

35l- Kehrachtsack-Gebühr	Zuständigkeit: Stadtrat (Gebührenverordnung zum Abfall-Reglement)
inkl. 8.0% MwSt	CHF 2.40 (unverändert)

Gebühren für Hundehaltung	Zuständigkeit: Einwohnerrat (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 2016: 0.0%.

5. Der Einwohnerrat genehmigt das Budget 2016 der Stadt Liestal:

- Erfolgsrechnung

- Investitionen < TCHF 300, für die nicht zwingend Sondervorlagen erstellt werden müssen.

- **Einwohnerkasse ohne Tiefbau**

	TCHF inkl. 8% MwSt
Zivilschutz: Container leer	10
Zivilschutz: KP Stutz (Lausen) – Sanierung Küche	105
KG Frenke 2+3: Planung	100
SA Rotacker: Bodenbelag Aussensportanlage	100
SA Gestadeck: Investitionsplanung	250
Landkauf Ahornstrasse	40
Betriebe – Fahrzeuge: Schneepflug	45

- **Wasserversorgung ohne Tiefbau**

	TCHF inkl. 8% MwSt
Pumpwerk alte Brunnen: Überarbeitung Schutzzone	43
Pumpwerk Rösern: Sanierung UV-Anlage	113
Quellfassung Gräubern: Überarbeitung Schutzzone	22
Quellfassung Lauterbrunnen: Überarbeitung Schutzzone	11

- **Abwasserbeseitigung und Abfallbeseitigung ohne Tiefbau**

	TCHF inkl. 8% MwSt
Keine	---

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

TCHF inkl. 8% MwSt	6150	7101	7202
Arealentwicklung Post/Allee	90	-	-
Brücke Grammetstrasse (Obj.13) – Planung	45	-	-
Heidenlochstrasse (Ausbau) – Planung	100	22	11
Gewässerverbauungen Orisbach	50	-	-
Sichternstrasse	150	-	-
Sonnenweg	-	32	32

Liestal, 20. Oktober 2015

Für den Stadtrat Liestal

Der Stadtpräsident
Lukas Ott

Der Stadtverwalter
Benedikt Minzer

1. Stab Zentrale Dienste

Lukas Ott / Benedikt Minzer

Verwaltungsorganisation

Personalaufwand

Annahmen

Bei allen Personalgruppen wird von folgenden Annahmen ausgegangen:

- Teuerung 0.0 %
- Stufenanstieg/Beförderungen, ca. 0.8 %
- Lohnkürzung für kommunale Lehrpersonen 1.0%

Personalaufwand

TCHF	RE14 Netto	BU15 netto	ZB15 Netto	BU16 netto
Total Personalaufwand 30	22'031	22'971	22'977	23'892
Rechnungskreise - EK unabhängig	488	506	506	509
Spezialfinanzierungen	488	506	506	509
Einwohnerkasse	11'083	10'865	10'891	11'003
Leistungserbringer	9'340	9'243	9'259	9'232
Legislative & Exekutive	450	524	524	532
Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Personalaufwand	610	221	206	270
Verwaltung inkl. Betriebe	8'280	8'499	8'529	8'430
Leistungsbezüger	1'743	1'623	1'633	1'771
Beiträge an Organisationen und Institutionen	0	0	0	20
Zugekaufte Dienstleistungen	340	220	220	221
Sport / Sportanlagen	28	32	32	30
Asylwesen – Betreut durch Sozialdienst	76	62	62	127
VV Liegenschaften - Schulanlagen	790	805	815	853
Reinigung KantSA	380	367	367	383
VV Liegenschaften - nicht Schulanlagen	127	134	134	136
Übrige Leistungsbezüger	1	2	2	2
Schulen der Gemeinde - Unterricht	10'460	11'600	11'579	12'381

Hinweise

- Leistungserbringer
 - o Der Bereich *Sicherheit/Soziales* (Sozialberatung Administration) weist ab dem Jahr 2016 20 zusätzliche Stellenprozente für die Administration der FEB auf.
- Schulen der Gemeinde – Unterricht (Kommunale Lehrpersonen)
 - Ab August 2015
 - 1 Primarschulklasse mehr
 - 28 ISF-Lektionen mehr
 - die 6. Primarschulklassen im 2016 vollständig belastet (BU15: Anteil 5/12 Monate)

Schwerpunkte

- Strategische Planung
- Wirtschaftsstandort
- Sozialhilfekosten

Strategische Planung

Gestützt auf die politischen Rahmenbedingungen erarbeiten der Stadtrat und die Geschäftsleitung im Hinblick auf die neue Amtsperiode strategische Legislaturziele.

- A: Der Stadtrat Liestal führt seine mittel- bis langfristige Planung derart durch, indem er den Entwicklungs- und Finanzplan (EP) jährlich rollend überarbeitet. Dieser enthält auch gewisse strategische Elemente – besser mittel- bis langfristige Ausrichtungen von Aufgabenfeldern. Im Wesentlichen ist der EP ein operativer Finanzplan, der die zu den Ausgaben gehörenden Aufgaben umschreibt und ausführen soll, wie für die Dauer der Planperiode ein mittelfristiger Ausgleich des Finanzhaushalts erreicht werden soll. Dem Stadtrat Liestal fehlen Legislaturziele als Orientierungsrahmen und Mittelstück zwischen gesetzlichem Auftrag und operativer Planung.
- Z: Der Stadtrat hat zusammen mit der Geschäftsleitung strategische Legislaturziele nach dem Ansatz der «Strategischen Planung» erarbeitet, welche die Grundlage für die mittelfristige gesellschaftliche und wirtschaftliche Entwicklung der Stadt Liestal bildet. Die Erkenntnisse fliessen in die operative Planung ein (EP).
- L: Vor der Hintergrund der (bestehenden) politischen Ziele werden eine Umfeldanalyse sowie eine Unternehmensanalyse vorgenommen, welche die Basis für die Erarbeitung der strategischen Optionen bilden. Diese Optionen werden auf ihre Wirksamkeit überprüft. Der Implementierung folgt die Messung der strategischen Zielerreichung.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
0120.3132.0100	SR - Dienstleistungen + Honorare	70

Wirtschaftsstandort

Weiterentwicklung und Konkretisierung der definierten Handlungsfelder

- A: Die im Entwicklungsplan 2014–2018 (S. 33 ff.) definierten Handlungsfelder für die Entwicklung des Wirtschaftsstandorts Liestal wurden konsequent weiter bearbeitet.
- Z: Die Handlungsfelder Entwicklungsgebiete, Hochschulstandort, Kostenstrukturen sowie Ansiedlung und Bestandespflege sind weiterentwickelt und konkretisiert.

L: Beim Bahnhof Liestal und Umgebung sind die Quartierpläne des Verwaltungsgebäudes, des Aufnahmegebäudes sowie des Postareals rechtskräftig. Für eine allfällige Aufnahme universitärer Einrichtungen liegen geeignete Areale vor und es besteht eine erste Würdigung der Machbarkeit. Die finanzielle Weiterentwicklung der Stadt Liestal findet über eine Wachstumsstrategie aufgrund der Arealentwicklungen und nicht über Steuer- und Gebührenerhöhungen statt. Durch den stetigen Austausch mit den Wirtschaftsverbänden, den Fachstellen (BaselArea, economy-bl, etc.) sowie den ansässigen Unternehmen und potentiellen Zuzüglern können die Anliegen der Anspruchsgruppen aufgenommen und den Lösungen zugeführt werden.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
0120.3132.0100	SR - Dienstleistungen + Honorare	30

Sozialhilfekosten

Erarbeitung und Einreichung einer Gemeindeinitiative zur breiteren Verteilung der Sozialhilfekosten innerhalb des Kantons

A: Mit Postulat Nr. 2015/178 vom 16. März 2015 wird der Stadtrat vom Einwohnerrat aufgefordert, die Verteilung der Sozialhilfekosten mittels Gemeindeinitiative breiter auf die Gemeinden im Kanton verteilen zu lassen, da die Stadt Liestal pro Kopf einen der höchsten Beiträge für die Sozialhilfe aufwendet. Der bestehende Sonderlastenausgleich trägt einen zu kleinen Teil am Ausgleich bei (rund 15%) und sorgt damit nicht für eine Entlastung.

Z: Der Stadtrat erwirkt mit fünf anderen betroffenen Gemeinden eine Gemeindeinitiative, welche eine Verteilung der Sozialhilfekosten auf alle Baselbieter Gemeinden verlangt.

L: Gemeinsam mit den Einwohnergemeinden Binningen, Birsfelden, Frenkendorf, Füllinsdorf, Grellingen, Hölstein, Laufen, Münchenstein, Niederdorf, Pratteln und Waldenburg wurde anlässlich eines Austausches im Jahre 2015 im Wesentlichen beschlossen, die Frage der Belastung einiger weniger Gemeinden mit hohen Sozialhilfekosten auf kantonaler Ebene einer Lösung zuzuführen. Angedacht ist eine Verteilung eines Teils des Aufwands aufgrund der Bevölkerungszahl, wobei der andere Teil von den betroffenen Gemeinden getragen wird, damit ein Anreiz zur Steuerung des Geschäfts bestehen bleibt. Die Arbeitsgruppe bestellte einen Ausschuss, der die entsprechende Initiative ausarbeiten und die notwendigen Schritte einleiten wird.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
0120.3132.0100	SR - Dienstleistungen + Honorare	10

2. Betriebe

Regula Nebiker / René Plattner

Schwerpunkte

- Konzept Friedhof Liestal inkl. Überprüfung Friedhofreglement und Gebührenordnung
- Ersatz Strassenbeleuchtung
- Unterhalt des kommunalen Strassennetzes

Grünflächen

Konzept Friedhof inklusive Überprüfung Reglement und Gebühren

- A: Im Zuge der gesellschaftlichen Entwicklung hat sich auch die Form der Bestattungen auf dem Friedhof stark verändert. Von den rund 120 Bestattungen pro Jahr sind ca. 10 % Erdbestattungen. Die restlichen ca. 90 % teilen sich auf Urnenbestattungen und Bestattung im Gemeinschaftsgrab auf. Der Platzbedarf für Bestattungen auf dem Friedhof ist durch diese Veränderung deutlich geringer als noch vor Jahren. Die Veränderungen bei der Bestattungsform sowie das Bedürfnis nach einer weiteren Art Gemeinschaftsgrab sind Anlass, die Nutzung des Friedhofs konzeptionell zu überdenken. Weiter soll das Friedhofreglement sowie die Gebührenordnung zum Bestattungs- und Friedhofreglement überarbeitet werden.
- Z: Der Friedhof der Stadt Liestal ist den heutigen Bedürfnissen entsprechend genutzt. Flächen, die im Moment für Bestattungen nicht benötigt werden, sind ökologisch sinnvoll bepflanzt und verursachen einen möglichst geringen Unterhaltsaufwand. Das Friedhofreglement und die Gebührenordnung sind überarbeitet und entsprechen einem aktuellen Stand.
- L: In einem ersten Schritt wird die Ist-Situation des Friedhofes festgehalten. Anschliessend wird in einem Konzept die Soll-Situation definiert. Abschliessend werden die Massnahmen gemäss Konzept umgesetzt. Parallel zur Nutzungsüberprüfung wird das Reglement sowie die Gebührenordnung überprüft und angepasst.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
7710.3143.0700	Friedhofanlage – Unterhalt übrige Tiefbauten	5

Verkehrsflächen

Ersatz der Strassenbeleuchtung, Etappe 2016

- A: Im 2014 wurde im Rahmen der 1. Etappe Material beschafft, welches mit der Neugestaltung der Altstadtstrassen installiert wird (geplant 2017). 2015 wurde die 2. Etappe der Umrüstung realisiert. Im 2016 ist die 3. Etappe des Ersatzes der veralteten Quecksilberdampflampen der Strassenbeleuchtung vorgesehen.
- 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

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
6150.5010.0040	Strassenbeleuchtung: Ersatz mit LED	210

Unterhalt des kommunalen Strassennetzes

- A: Die rund 75 Kilometer Kommunalstrassen im Eigentum der Stadt Liestal sind in einem sehr unterschiedlichen Alter und Zustand. Einige Strassen weisen den heute üblichen Ausbaustand nicht auf. Mit den zunehmenden Belastungen stossen diese Strassen an die Grenzen, was eine grosse Herausforderung bezüglich Unterhalt darstellt.
- Z: Das kommunale Strassennetz von Liestal wird so unterhalten, dass die Nutzungstauglichkeit jederzeit gewährleistet ist. Sicherheitsrelevante Problemstellen werden sofort behoben. Das Augenmerk der Unterhaltsarbeiten richtet sich auf die Strassen, welche noch nicht alt sind und eine verhältnismässig gute Bausubstanz aufweisen. Ältere Strassen mit einem schlechten Zustand werden minimal unterhalten und sollen im Rahmen der Werkleitungserneuerungen vollständig instand gesetzt werden.
- L: Gemäss aktualisierter Zustandserfassung werden die Strassen jährlich beurteilt, die Instandsetzungen und Instandhaltungen bestimmt und die Realisierung zeitlich geplant. Die Zustandsübersicht wird jährlich in Zusammenarbeit mit dem Stadtbauamt aktualisiert.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
6150.3141.0700	Strassen, Trottoirs, Brücken – Unterhalt Strassen	300

3. Bildung / Sport

Daniel Muri / Stephan Zürcher

Schulen der Gemeinde - Unterricht

Schwerpunkte

- Einführung Schulsozialarbeit

Für das Schuljahr 2015/2016 sind die Vorbereitungen für die Umsetzung von HarmoS an der Primarstufe Liestal abgeschlossen. Die Stellen der neu dazugekommenen 6. Klassen konnten besetzt werden, der Lehrplan ist auf Schuljahr 2015/16 eingeführt, das Fremdsprachenkonzept ist umgesetzt worden und die Schule wird mit der benötigten ICT-Infrastruktur ausgerüstet werden. Die Neuerungen können nun sorgfältig begleitet und die nötigen Anpassungen aufgrund konkreter Rückmeldungen angegangen werden.

Die Schulraumplanung bleibt weiterhin ein wichtiges Projekt, welches die kommenden Jahre mit der gebührenden Aufmerksamkeit verfolgt werden muss. Das Ziel besteht in der langfristigen Sicherung des benötigten Schulraums.

Per 1. August 2016 wird die Schule über das Angebot der Schulsozialarbeit verfügen.

Schulraumplanung

- A: Die Übernahme der 6. Klassen, die demografische Entwicklung und die Bautätigkeit (Quartierpläne) erfordern zusätzlichen Schulraum. Die bestehende Schulraumplanung muss laufend geprüft werden, um ausreichend Schulraum am richtigen Ort zur Verfügung zu haben.
- Z: Die Aktualisierung der Raumbedarfsprognosen findet 2016 – wie laufend jährlich – in Zusammenarbeit mit dem Stadtbauamt statt.
- L: Die Prognosen der Schülerzahlen werden mit externer Unterstützung validiert. Der Bedarf für die Zukunft ist geklärt (vgl. auch die Ausführungen unter Ziff. 6 Stadtbauamt).

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
0220.3132.0300	Liegenschaften VV – Honorare Fachexperten	12

Einführung Schulsozialarbeit

- A: Stadtrat und Einwohnerrat unterstützen die Einrichtung der Schulsozialarbeit an der Primarstufe Liestal und haben den entsprechenden Kredit freigegeben (ER-Vorlage Nr. 2014/122c).
- Z: Per 1. August 2016 ist das Angebot Schulsozialarbeit organisatorisch und personell eingerichtet und kann durch die Lehrpersonen und Schülerinnen und Schüler genutzt werden.

L: Die organisatorischen Voraussetzungen sind geschaffen, die Stelle ausgeschrieben und per 1. August 2016 besetzt.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
2192.3010.0600	Primarschule – Schulsozialarbeit	
2192.305x.0600	(Aufwand August – Dezember 2016)	47

Leistungsvereinbarung mit der Sport- und Volksbad Gitterli AG

A: Die bestehende Leistungsvereinbarung läuft im Jahr 2016 aus und muss erneuert werden.

Z: Die neue Leistungsvereinbarung wird 2016 von Stadt- und Einwohnerrat verabschiedet.

L: In einer Arbeitsgruppe wird die Leistungsvereinbarung gemeinsam mit der Sport- und Volksbad Gitterli AG erarbeitet, durch die Steuerungsgruppe validiert und durch den Stadtrat dem Einwohnerrat zur Entscheidung vorgelegt.

Personalaufwendungen für Kindergarten und Primarschule

Mehraufwendungen ab Schuljahr 2015/2016

- Primarschule
 - o 1 Primarschulklasse mehr
 - o 28 ISF-Lektionen mehr
 - o die 6. Primarschulklassen im 2016 vollständig belastet
 - BU15: Anteil 5/12 Monate

Erfolgsrechnung (nur Personalaufwand Kontenart 30)

TCHF	RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
Schulen der Gemeinde – Unterricht - Total	10'460	11'579	12'381
Schulen der Gemeinde - Personalaufwand	10'243	11'242	12'010
Erwachsenenbildung	36	46	46
Aufgabenhort und Mittagstisch	120	149	131
Familienergänzende Tagesstrukturen	21	100	104
Schulschwimmen	39	42	43
Schulsozialarbeit	---	---	47

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:

TCHF	RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
Kanton für 6. Schuljahr	---	-734	-1'838

4. Finanzen / Einwohnerdienste

Lukas Ott / Thomas Kunz

Schwerpunkte

- Einführung eines finanziellen internen Kontrollsystems (IKS)
- Optimierung von Prozessabläufen mit Hilfe moderner IT-Arbeitsmittel

Nachdem im Jahr 2012 das Riskmanagement eingeführt wurde, wird nun für das Jahr 2016 die Implementierung eines finanziellen Internen Kontrollsystems (IKS) angestrebt.

Die Entwicklung von technischen Hilfsmittel schreitet voran. Die Abteilung Buchhaltung hat in den letzten Jahren die vorhandenen Arbeitsmittel umfassend genutzt. Nach der Einführung von HRM2 ist der Zeitpunkt ideal, die vorhandenen Prozessabläufe anhand der heute technischen Möglichkeiten zu reflektieren.

Finanzen

Termine 2016 für die Rechnung 2015, den Entwicklungsplan 2017-2021 und das Budget 2017

	an Einwohnerrat	im Einwohnerrat
Rechnung 2015	Ende April 2016	Juni 2016
Entwicklungsplan 2017 - 2021	Ende Oktober 2016	Frühjahr 2017
Budget 2017	Ende Oktober 2016	Dezember 2016

Einführung eines finanziellen internen Kontrollsystems (IKS)

A: Gemäss § 150a Gemeindegesetz trifft der Gemeinderat auf der organisatorischen und auf der Führungsebene alle notwendigen Massnahmen, um das Vermögen der Gemeinde zu schützen, eine genaue und zuverlässige Buchführung zu gewährleisten und die Einhaltung der gesetzlichen Normen zu sichern.

Z: Einführung eines *finanziellen* Internen Kontrollsystems (IKS).

L: Die finanzrelevanten Prozesse mit Risiken werden evaluiert. Die Handlungsfelder werden bestimmt. Die Ergebnisse werden dokumentiert und die Mitarbeitenden geschult.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
0220.3132.0200	FE – Honorare Fachexperten	2.5

Optimierung von Prozessabläufen dank modernen IT-Arbeitsmittel

A: Anlagenbuchhaltung. Die im 2014 eingeführte Anlagenbuchhaltung (ANBU; Ruf Informatik AG) enthält keine Schnittstellen zur Buchhaltung (HBU; Ruf Informatik AG). Somit erfolgen die Einträge in der ANBU manuell, was aufwändig und fehleranfällig ist (vgl. dazu die Bemerkungen im Management Letter 2014 der ROD Treuhand AG).

Kreditoren-Workflow. Über 8'000 Rechnungen pro Jahr werden in Papierform bearbeitet und archiviert. Die Ansicht eines Rechnungsbeleges zur Prüfung eines Sachverhaltes sowie die Archivierung erscheinen nicht mehr zeitgemäss.

Rechnungsstellung an Kunden/Einwohner für Lieferungen und Leistungen. Heute erfolgen sämtliche Rechnungsstellungen in Papierform. Die Bundesverwaltung wird ab 2016 nur noch E-Rechnung akzeptieren. Der Kanton Basel-Landschaft bietet seit 2014 die E-Rechnung für die Bezahlung der Steuern an. Die E-Rechnungsempfänger brauchen damit beim E-Banking keine Rechnungsinhalte mehr manuell zu erfassen, profitieren von einer automatischen Rechnungsverarbeitung und die Rechnungen sind jederzeit als PDF verfügbar. Der Vorteil beim Rechnungssteller ergibt sich aus einem optimierten Prozessablauf (weniger Papier-/Druck-/Logistikaufwand, eventuell schnellere Zahlungseingänge).

Z: Für diese Themen besteht eine Auslegeordnung und interne Handlungsempfehlungen, welche es ermöglichen, bei Bedarf die E-Rechnung im 2016 einzuführen sowie budgetrelevante Entscheide für das Jahr 2017 zu treffen.

L: Es werden mögliche Prozessoptimierungen im Bereich des Rechnungswesen geprüft und festgehalten; die Angebote von IT-Dienstleistern werden verglichen; die technischen Voraussetzungen werden geklärt; die Umsetzung in zeitlicher (kurz-/mittelfristig) und finanzieller Hinsicht wird geprüft.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
0220.3118.0200	Informatik – Software-Anschaffungen	5.5

Erträge

TCHF netto	RE14	ZB15	BU16
Total Erträge	-42'257	-42'411	-43'260
Steuererträge	-37'801	-37'935	-39'017
Finanzausgleich	-830	-1'099	-895
lokale Erträge EK	-3'201	-3'006	-2'972
Finanzvermögen	-425	-370	-376

Steuererträge Natürliche Personen und Juristische Personen

Basierend auf der Steuerertragsprognose des Kantons BL wurden die Steuererträge für die Jahre 2014, 2015 angepasst und für das Budgetjahr 2016 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	EP15-19	BU16	EP15-19	BU16
2014	1.4%	1.5%	4.1%	6.2%
2015	2.2%	0.5%	2.9% → 1.5%	2.9%
2016	2.6%	0.8%	2.8% → 1.5%	2.8%

Einkommenssteuern:

- Die Wachstumsprognosen für die Jahre 2015 und 2016 sind deutlich tiefer wie noch im vergangenen Jahr angenommen.

Vermögenssteuern:

- Die Annahme des Vorjahres eine weitere Kürzung bis auf 1.5% vorzunehmen wird als zu pessimistisch erachtet.

Juristische Personen	Annahmen Liestal:			
	Wachstum Gemeindesteuer			
	Gewinn		Kapital	
	% zum Vorjahr		% zum Vorjahr	
Jahr	EP15-19	BU16	EP15-19	BU16
2014	4.9%	0.8%	3.8%	3.8%
2015	4.9%	-3.8%	3.8%	0.0%
2016	5.6%	0.0%	3.8%	3.8%

Gewinnsteuern:

- Die Wachstumsprognosen für die Jahre 2014 bis 2016 sind deutlich tiefer wie noch im vergangenen Jahr angenommen.
- 2014: unerwartet tiefes Wachstum
 - Unsicherheit in den Exportmärkten, Preisdruck im Pharmabereich
- 2015: Aufhebung des EURO-Mindestkurses hat teilweise massive Auswirkungen auf die Unternehmensgewinne
- 2016: Gewinnstagnation gegenüber der Erwartung 2015

Gewinn- und Kapitalsteuer:

- Aufgrund der vorgenannten Annahmen reduziert sich der Ertrag im BU16 verglichen mit dem PJ16 des letztjährigen EP15-19 um TCHF 750. Diese reduzierte Basis wirkt negativ auf die Planjahre 2017 – 2020.

Wachstum der Steuererträge aufgrund Bevölkerungsentwicklung

Die getroffenen Annahmen lauten:

- Bevölkerungszunahme im Jahr 2016 um 304 Personen
 - Grundlage Quartierplanentwicklung
- Steuerertrag Natürliche Personen pro Einwohner: CHF 2'328.--

Daraus ergibt sich ein zusätzlicher Steuerertrag Natürliche Personen von rund TCHF 700.

Erfolgsrechnung BU16

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
	Steuererträge (Basis für FA)		-37'801	-37'935	-39'017
	Natürliche Personen		-33'336	-34'135	-34'767
	Basis: Veranlagung		-31'200	-31'974	-32'887
	Basis: Quellensteuer		-1'886	-1'900	-1'900
	aus Vorjahren		-250	-261	20
	Juristische Personen		-5'374	-4'250	-4'700
	Ertragssteuern		-2'800	-2'650	-2'650
	Kapitalsteuern		-2'200	-2'000	-2'050
	aus Vorjahren		-374	400	0
	Abschreibungen von Steuern		909	450	450
	Ertrag aus bereits abgeschriebenen Steuerforderungen		-81	-80	-80
	Brutto Steuerabschreibungen (tatsächliche)		640	530	530
	Brutto Steuerabschreibungen (mutmassliche)		350	0	0

Erträge aus horizontalem Finanzausgleich und Sonderlastenausgleich

Anpassungen im Finanzausgleichsgesetz

Der Landrat hat die Änderungen im Finanzausgleichsgesetz an seiner Sitzung vom 24. September 2015 beschlossen. Das revidierte Finanzausgleichsgesetz wird definitiv per 1. Januar 2016 Inkrafttreten. Folgende Änderungen wurden beschlossen:

- 1 Abschaffung der Zusatzbeiträge
- 2a Verbesserungen am Ressourcenausgleich
- 2b zusätzlicher Beitrag aus dem Ausgleichsfonds
- 3 Abschaffung der kumulierten Sonderlastenabgeltung
- 4 Verbesserung der bestehenden Lastenabgeltung Bildung
- 5 Ausbau der Lastenabgeltung Bildung
- 6 Topflösung für die Lastenabgeltung
- 7 Übergangsbeiträge
- 8 Weitere Gesetzesanpassungen u.a. Ausgleichsfonds

Mehr Details siehe im EP16-20, Kapitel Finanzen / Einwohnerdienste.

Erfolgsrechnung

	TCHF – netto	RE14	ZB15	BU16
1	Zusatzbeitrag (Ertrag)	0	0	---
	Horizontaler Finanzausgleich			
2a	→Liestal zahlt (Gebergemeinde)	0	0	0
2a	→Liestal erhält (Empfängergemeinde)	-1'080	-1'379	-650
2b	→Zusatz/Reduktion Ausgleichsfonds	---	---	0
	Sonderlastenabgeltungen (Erträge)			
4/6	→Bildung	-517	-557	-560
5/6	→Bildung: Ausbau	---	---	0
6	→Sozialhilfe	-1'415	-1'689	-2'100
6	→Nicht Siedlungsfläche	0	0	0
3	→Kumulierte Sonderlastenabgeltung Bildung	-203	-217	---
3	→Kumulierte Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe	-203	-217	---
7	Übergangsbeiträge (Erträge)	---	---	-526
8	Finanzierung Ausgleichsfonds (Aufwand)	250	280	281
	Total	-3'168	-3'779	-3'555

Finanzvermögen

Siehe Bericht Kapitel 6. Stadtbauamt – Finanzvermögen Immobilien.

Lokale Erträge

Keine erwähnenswerten Besonderheiten für das Jahr 2016.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
	lokale Erträge EK		-3'201	-3'006	-2'972
	Vergütungen durch Dritte		-1'213	-1'188	-1'212
	übrige		-277	-268	-236
	Zinsen im Zusammenhang mit Steuern		-457	-430	-465
	Steuerveranlagungen		-304	-297	-297
	Gebühren / Bewilligungen / Konzessionen		-175	-193	-214
	VV Immobilien Nutzung durch Dritte		-261	-216	-217
	Rathaus		-13	-15	-15
	Wohnungen in Schulliegenschaften		-155	-115	-108
	andere Erträge von Schulliegenschaften		-35	-38	-35
	Wohnungen im Werkhof		-59	-49	-59
	Nutzung Allmend		-77	-85	-85
	Verkehrsbussen		-251	-225	-180
	Parkplätze - Ertrag für EK		-640	-494	-440
	W&U Parkplätze und -uhren		207	172	195
	Erträge aus Parkplatzgebühren		-852	-685	-655
	Einlage in Parkplatzfonds		5	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		-20	-60	-100

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 einem pro Kopf-Beitrag von max. 30.- pro Einwohner zu leisten.

Erfolgsrechnung

TCHF	RE14	ZB15	BU16
Total	250	280	281
Horizontaler Finanzausgleich: Gebergemeinde	0	0	0
Beitrag in Ausgleichsfonds	250	280	281

Gemeindeanteil Ergänzungsleistung (EL) für AHV und IV

Das überarbeitete Gesetz ist am 1. September 2015 vom Regierungsrat an den Landrat überwiesen worden. Neu sollen die Gemeinden die EL für die AHV vollständig übernehmen. Dafür erhalten die Gemeinden neu eine Kompensationsleistung. Der Kanton übernimmt die EL für die IV vollständig. Somit werden den Gemeinden im Jahr 2016 rund CHF 66.5 Mio. belastet (ca. CHF 235.-/Einwohner.) Als Kompensationsleistung erhalten die Gemeinden rund CHF 14.3 Mio. (ca. CHF 51.-/Einwohner).

Erfolgsrechnung

TCHF	RE14	ZB15	BU16
Total	2'342	2'442	2'535
Gemeindeanteil Ergänzungsleistung AHV	1'372	1'424	3'252
Gemeindeanteil Ergänzungsleistung IV	970	1'018	---
Kompensationsleistung vom Kanton (pro Einwohner CHF 51.-)			-717

Schuldzinsen Einwohnerkasse

Erfolgsrechnung

TCHF	RE14	ZB15	BU16
Zinssatz		3.0%	3.0%
Schuldzinsen BLPK: Annuitätenmodell		437	432
Zinssatz	2.3%	1.8%	0.5%
Schuldzinsen Fremdkapital	346	225	111

Das letzte langfristige Darlehen mit hohem Zinssatz wurde im Jahr 2015 zurückbezahlt:

- AXA, TCHF 4'000, 3.75%, Fälligkeit 16. Juni 2015

Dieses Darlehen beeinflusst noch wesentlich die Höhe des Schuldzinssatzes sowie der Schuldzinsen im Jahr 2015. Für das BU16 orientiert sich der Schuldzinssatz an dem Eckwert für Langfristige Zinsen (Kapitalmarkt) von BAKBASEL (Stand Juli 2015).

Ab dem Jahr 2015 sind der Basellandschaftlichen Pensionskasse jährlich während 40 Jahren die Annuitätsraten (Amortisation und Schuldzinsen) zu bezahlen.

5. Sicherheit / Soziales

Marion Schafroth / René Frei

Schwerpunkte

- Sicherheit/Soziales: Führungskenngrössen
- Sicherheit: Ordnungsbussenreglement/-verordnung
- Sicherheit: Infrastruktur Fahrendenplatz
- Sozialberatung: Berufliche Integration
- Jugend: Wegweiser

Im Jahr 2015 legte der Bereich Sicherheit/Soziales mit der Schaffung einer Intake-Stelle, dem Abschluss der Abarbeitung der Pendenzen, der Überprüfung der Prozesse sowie der Stabilisierung der personellen Situation das Schwergewicht auf die interne Weiterentwicklung der Abteilung Sozialberatung. Die eingeleiteten Massnahmen sollen im 2016 gefestigt werden, daher sind bei der Sozialberatung keine grösseren Projekte vorgesehen. Die Weiterentwicklung erfolgt in der kontinuierlichen Prozessverbesserung. Der Fokus liegt auf der Überprüfung des Aufgabenportfolios und der Prozesse der Abteilung Sicherheit.

Sicherheit/Soziales

Führungskenngrössen

- | |
|--|
| <p>A: Gemäss den vorhandenen Q-Prozessen steuert die Verwaltung ihr Geschäft über die Führungskenngrössen, welche die Wirksamkeit der Handlungen messen. Die Führungskenngrössen für den Bereich Sicherheit/Soziales liegen vor. Sie sind jedoch zahlreich, breit gefächert und messen mehrheitlich die Dienstleistungsqualität und weniger die finanzielle Steuerung des Geschäfts.</p> <p>Z: Der Bereich Sicherheit/Soziales führt sein Geschäft über wirkungsorientierte und finanziell messbare Führungskenngrössen.</p> <p>L: Es werden die Prozesse, welche eine hohe finanzielle Auswirkung haben, erhoben. Für diese werden Kenngrössen definiert, damit die Wirksamkeit zur Steuerung dieser Prozesse gemessen werden kann.</p> |
|--|

Sicherheit

Ordnungsbussenreglement/-verordnung

- A: Widerhandlungen gegen das Polizeireglement der Stadt Liestal werden von der Polizei Basel-Landschaft, welche die gemeindepolizeilichen Aufgaben mit einer Leistungsvereinbarung übernommen hat, mittels einer Verzeigung an den Stadtrat geahndet, welcher über den Bussenausschuss eine Busse verfügt. Dieser interne Aufwand zur Erteilung einer Busse ist hoch. Ordnungsbussen sollen rasch und unkompliziert ausgesprochen werden. Voraussetzung dafür sind ein Ordnungsbussenreglement und eine Ordnungsbussenverordnung. Damit wird auch die Grundlage zur Ahndung von Littering geschaffen.
- Z: Die Stadt Liestal verfügt über ein Ordnungsbussenreglement und eine Ordnungsbussenverordnung.
- L: Im ersten Schritt werden die möglichen Widerhandlungen, welche im Ordnungsbussenverfahren abgehandelt werden können, definiert. Im Anschluss wird das Ordnungsbussenreglement und die Ordnungsbussenverordnung erarbeitet.

Infrastruktur Fahrendenplatz

- A: Die Stadt Liestal betreibt im Auftrag des Kantons seit 2004 einen Durchgangsplatz für Fahrende. Die Kosten für die Erstellung wurden vom Kanton getragen. Die Kosten für den Unterhalt gehen zu Lasten der Stadt Liestal. In der Zwischenzeit ist die Infrastruktur, speziell Duschen und WC, reparaturanfällig geworden und sie entspricht nicht mehr den zeitgemässen Anforderungen (Anschluss an die Kanalisation). Die Überprüfung einer Sanierung des Fahrendenplatzes drängt sich auf.
- Z: Die Grundlagen für die Budgetierung der Sanierung der Infrastruktur sind erarbeitet.
- L: In Zusammenarbeit mit der kantonalen Bau- und Umweltschutzdirektion als Eigentümerin erfolgt eine Analyse der Infrastruktur in Bezug auf den Zustand und die gesetzlichen Anforderungen. Der daraus folgende Zustandsbericht dient als Planungs- und Budgetgrundlage für die Sanierung des Fahrendenplatzes.

Sozialberatung

Sozialhilfe

Gemäss gesetzlichem Auftrag leistet die Sozialhilfe Liestal finanzielle Hilfe für in Not geratene Einwohnerinnen und Einwohner der Stadt Liestal. Mit der Ausrichtung dieser Hilfe sichert sie die materielle Existenz. Darüber hinaus dienen berufliche Entwicklungsprogramme zur Integration in den Arbeitsmarkt dem vornehmlichen Ziel der Ablösung von der Sozialhilfe und somit der Erlangung der Unabhängigkeit.

Im Zeitraum vom 1. April 2014 bis zum 30. Juni 2015 war, bei 182 Neuanmeldungen, eine Fallzunahme von 3 % zu verzeichnen, wobei die Anzahl der effektiv unterstützten Personen um ca. 20 % zugenommen hat. Das heisst, es werden zunehmend Familien unterstützt. Die überarbeiteten Prozesse, verbunden mit der im Jahr 2014 bewilligten Erhöhung der Stellenprozente, führen zu einer schnelleren Ablösung von der Sozialhilfe. Rund ein Drittel der Klientel ist erwerbstätig, jedoch aufgrund eines Teilzeitarbeitsverhältnisses, zu tiefen Einkommens (working poor) oder einer Ausbildung auf Unterstützung angewiesen. Ein weiteres Drittel wird durch die Sozialhilfe Liestal vorübergehend bevorschusst, bis die Taggelder der Sozialversicherungen, Invalidenrenten oder Ergänzungsleistungen gesprochen werden. Herausfordernd ist das letzte Drittel der Klientel, welches zum Beispiel durch psychische und/oder Suchterkrankungen schwer vermittelbar ist und somit kaum abgelöst werden kann.

Berufliche Integration

- A: Mit der Einführung des neuen kantonalen Sozialhilfegesetzes stellte die Abteilung Sozialberatung im Jahr 2014 sicher, dass die gesetzliche Forderung nach der Platzierung von Sozialhilfeempfangenden und Asylsuchenden erfüllt wird. Die Vermittlung in diese Programme erfolgt durch die Sozialarbeitenden, welche sich auf die Anbieterliste des kantonalen Sozialamtes (KSA) abstützen. Die Praxis zeigt nun, dass die Wirksamkeit dieser Integrationsbemühungen nicht gemessen werden können. Seitens KSA erfolgt keine Auswertung über die Erfolgsquote der Anbieter und durch die Nutzung des breiten Angebots mit wenigen Teilnehmenden pro Anbieter ist es dem Sozialdienst der Stadt Liestal nicht möglich, eine eigene aussagekräftige Auswertung zu erstellen

Z: Es besteht ein Konzept für die erfolgreiche berufliche Integration und ein Instrument zur Messung der Wirksamkeit.

L: Es findet ein Austausch mit verschiedenen Schweizer Gemeinden statt, welche bereits heute über ein erfolgreiches Konzept zur beruflichen Integration verfügen. Auf der Basis der Erkenntnisse wird ein Konzept für die Stadt Liestal erarbeitet.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)			RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
	Sozialhilfe		5'385	6'279	6'108
		Unterstützung gemäss Sozialhilfegesetz	4'874	5'754	5'610
		Sozialhilfe-Aufwand	10'139	12'000	12'000
		Sozialhilfe-Rückerstattungen	-3'648	-4'340	-4'290
		n-FAG Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe	-1'415	-1'689	-2'100
		n-FAG Sonderlastenabgeltung kumuliert - pro rata Sozialhilf	-203	-217	0
		übrige soziale Aufwendungen	125	126	178
		Berufliche Eingliederung	385	400	320
		Aufwand Berufliche Eingliederung	701	750	640
		Kanton für Berufliche Eingliederung	-316	-350	-320

Asylwesen

Betreut durch ABS AG (Asylstatus: N, NE, NEE, Stopp, Fa -7)

Die grosse Anzahl von Flüchtlingen, welche in der Schweiz um Asyl ersuchen, hält an und in diesem Jahr wird mit 29'000 Gesuchen gerechnet. Bedingt durch den Umstand, dass die Aufnahmequote für die Gemeinden von 0,8 % noch nicht ausgeschöpft ist, bleibt diese vorerst noch stabil. Weitere Gründe für die stabile Quote sind die schnellere Erteilung der Aufenthaltsstati B-Niederlassung und vorläufige Aufnahme VA F für Syrer und Eritreer, welche mit dem Erhalt dieser beiden Stati aus der Quote fallen. Für die Unterbringung und Betreuung ist aber nach wie vor die betroffene Gemeinde zuständig. Liestal erfüllte die Quote per Ende Juni mit 0,76 %. Die schnellere Erteilung der Aufenthaltsstati kann daran gemessen werden, dass die Anzahl der Asylsuchenden, welche durch den Sozialdienst Liestal betreut werden, im Zeitraum vom 31. März 2014 bis zum 30. Juni 2015 um 25 % zugenommen hat.

Betreut durch Sozialdienst (Asylstatus: F, Fa 7+, B)

Flüchtlinge, welche nach 5 respektive 7 Jahren nicht selbst für ihren Lebensunterhalt aufkommen können, müssen durch die Sozialhilfe unterstützt werden. Um dies zu verhindern, müssen die Ressourcen für die Betreuung sowie die Unterstützung bei der Integration überprüft und den Fallzahlen angepasst werden, was ebenfalls zu einer Erhöhung der Kosten führt.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)			RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
	Asylwesen - Betreut durch ABS AG		-128	-68	-99
		Asylwesen ausgelagert	-128	-68	-99
	Asylwesen - Betreut durch Sozialdienst		546	562	742
		Vergütungen KSA	-467	-700	-625
		Auszahlung an Asylbewerber gem. Gesetz	937	1'200	1'240
		Betreuung	76	62	127

Jugend / Alter / Gesundheit / Integration

Wegweiser Jugend

- A: Jugendliche und deren Eltern sind während der Adoleszenz mit vielen Problemstellungen konfrontiert, welche mehrheitlich im Rahmen der familiären, schulischen und gesellschaftlichen Strukturen gemeistert werden können. Manchmal treten jedoch auch Probleme auf, bei welchen sie auf die Unterstützung von Fachstellen und Fachpersonen angewiesen sind. Das Beratungsangebot von qualifizierten Fachstellen ist breit und vielfältig. Der Zugang ist oft niederschwellig, muss jedoch über Drittpersonen oder Internetrecherchen gesucht werden. Eine einfache Übersicht über die Beratungsangebote für Jugendliche und deren Eltern fehlt.
- Z: Ein Wegweiser für Jugendliche und deren Eltern mit den Beratungsangeboten für Problemsituationen liegt vor.
- L: Die wesentlichen Probleme von Jugendlichen werden in Zusammenarbeit mit der Jugendkommission erhoben. Nach der Auswahl der geeigneten Beratungsstellen wird ein Wegweiser (analog dem Wegweiser für Seniorinnen und Senioren) erarbeitet.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
5440.3103.0400	Jugend - Fachliteratur	6

6. Stadtbauamt

Franz Kaufmann / Thomas Noack

Schwerpunkte

- Sanierung Schulhaus Frenke Primar
- Entwicklung Bahnhof und Umgebung
- Sanierung und Gestaltung Rathausstrasse

Liestal entwickelt sich in den kommenden Jahren weiterhin sehr dynamisch. Deshalb wird das Stadtbauamt im 2016

- die Stadtentwicklung steuern und aktiv mitgestalten,
- den Schulraum für zusätzliche Schülerinnen und Schüler planen und bereitstellen,
- neue Anforderungen an die städtische Infrastruktur, wie Rad- und Fusswege, Strassen, Werke und die Gestaltung des öffentlichen Raums planen und umsetzen sowie
- die Massnahmen aus dem Landschaftsentwicklungskonzept umsetzen zur Förderung der Standortattraktivität der zunehmend dicht bebauten Stadt Liestal.

Neben den notwendigen jährlichen Instandhaltungsarbeiten an Hoch- und Tiefbauten, der Sanierung des Schulhauses Frenke und der Planung der Schulhauserweiterung Gestadeck werden im 2016 die notwendigen Grundlagen, die eine zuverlässige Investitions- und Ressourcenplanung für die kommenden Jahre ermöglichen, gezielt ergänzt. Die Schulraumplanung wird in enger Zusammenarbeit mit dem Bereich Bildung weiterentwickelt. Für die Investitionsplanung der Erhaltungs- und Investitionsmassnahmen an den übrigen Gebäuden der Stadt wird Stratus, das Tool für das strategische Erhaltungsmanagement, nachgeführt. Weiter werden das GEP, die Grundlage für die Planung des Kanalisationssystems und der Strassennetzplan, die Grundlage für die Investitionsplanung in das Fuss und Velonetz, aktualisiert. In enger Zusammenarbeit mit den Betrieben werden aus der Bauwerkskontrolle und mit Zusatzuntersuchungen die Massnahmen für die Instandsetzung der Strassen und Brücken erarbeitet und priorisiert.

Hochbau Verwaltungsvermögen

Gesamtsanierung Primarschule Frenke

- A: Am 25. März 2015 hat der Einwohnerrat den Baukredit für die Gesamtsanierung der Primarschule Frenke beschlossen. Der Beschluss wurde mit der Volksabstimmung vom 14 Juni 2015 bestätigt.
- Z: Das Primarschulhaus ist auf den Schuljahresbeginn 2017/2018 saniert und entspricht den schulischen wie auch den baulichen Ansprüchen für die nächsten 30 Jahre.
- L: Die Umsetzung erfolgt gemäss dem Bauprojekt und ist zu Beginn des Schuljahrs 2017/2018 abgeschlossen.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)	PJ17 (TCHF)
2171.5040.0074	SA Frenke Primar: Sanierung	5'000	6'500

Planung Erweiterungsbau Schulhaus Gestadeck

- A: Die überarbeitete Schulraumplanung weist für den Schulkreis Gestadeck mittelfristig einen Bedarf an zweieinhalb bis drei parallel geführten Klassenzügen aus. Dazu muss das Schulhaus Gestadeck erweitert werden.
- Z: Die notwendigen Grundlagen für die Einwohnerratsvorlage für den Planungskredit für den Erweiterungsbau liegen vor.
- L: Auf der Basis der 2015 erstellten Machbarkeitsstudie und des auf Grund der Schulraumplanung überarbeiteten Raumprogramms wird 2016 eine Einwohnerratsvorlage für den Planungskredit ausgearbeitet.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
2171.5040.0125	SA Gestadeck: Investitionsplanung	250

Aussensportanlage Primarschule Rotacker

- A: Der Kunststoffbelag auf der Aussensportanlage löst sich vom Untergrund und stellt ein Sicherheitsrisiko dar. Er ist zu ersetzen.
- Z: Die Unfallgefahr auf der Aussensportanlage durch den defekten Bodenbelag ist eliminiert.
- L: Der bestehende Kunststoffbelag wird ersetzt.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
2171.5030.0119	SA Rotacker: Bodenbelag Aussensportanlage	100

Erneuerung des Labels Energiestadt

- A: 2016 steht die Rezertifizierung des Labels Energiestadt an.
- Z: Das Label Energiestadt ist erneuert. Das anstehende Reaudit im Herbst/Winter 2016 ist bestanden. Die Massnahmen sind definiert
- L: Mit dem externen Energiestadtberater wird der Massnahmenkatalog überarbeitet. Die Dokumente für das Reaudit werden durch die Abteilung Hochbau vorbereitet und in der Verwaltung besprochen und umgesetzt. Das Reaudit erfolgt durch „Energiestadt Schweiz“.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
7690.3132.0300	Energiestadt, Label Energiestadt	20

Gebäudezustandsanalyse Mehrzweckhalle Frenke

- A: Bei der Detailplanung des Schulhauses Frenke Primar zeigte sich, dass die Gebäudezustandsanalyse und die korrespondierenden Planzahlen (TCHF) nicht alle Aspekte berücksichtigt. Für eine zuverlässige Investitionsplanung für die Sanierung der Mehrzweckhalle Frenke müssen die entsprechenden Grundlagen ergänzt werden
- Z: Eine detaillierte Analyse des Gebäudezustands erlaubt gesicherte Aussagen über den aktuellen Gebäudezustand, den Handlungsbedarf und die damit verbundenen Kosten.
- L: Externe Fachplaner erstellen einen gemeinsamen Zustandsbericht mit folgendem Fachthemen: Erdbebensicherheit, baulicher Zustand, hindernisfreies Bauen, Haustechnik, Brandschutz und Bauschadstoffe.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
2171.3132.2301	SA Frenke MZH – Honorare Fachexperten	80

Finanzvermögen Immobilien

Erfolgsrechnung 2014

Wartung & Unterhalt: Minderaufwendungen für baulichen Unterhalt sowie Energiekosten.

Erfolgsrechnung 2015 und 2016

Keine erwähnenswerten Besonderheiten für die Jahre 2015 und 2016.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
	Finanzvermögen		-425	-370	-376
	Finanzvermögen Immobilien		-425	-375	-380
	Baurechtszins an Bürgergemeinde		28	29	29
	W&U		44	89	85
	Honorare für externe Dienstleistungen		34	37	37
	Pacht- und Mietzinserträge		-248	-248	-248
	Baurechtszinserträge		-283	-281	-281
	Wertschriften / Beteiligungen		5	5	4
	Finanzvermögen übrige Sachanlagen		-6	0	0

Bilanz

Mit der Umstellung auf HRM2 werden Käufe und Verkäufe von Finanzvermögen direkt in der Bilanz verbucht (vorher via Investitionsrechnung).

Im BU16 ist aufgrund eines Baurecht-Heimfalles die Ausgabe von TCHF 155 geplant.

Planung

Arealentwicklungen im Bahnhofs- und Postperimeter

- A: 2015 wurden mit dem Wettbewerb Bahnhof «Corso» durch die SBB (Aufnahmegebäude und kleines Verwaltungsgebäude) und den Projektwettbewerb Post/Allee durch die Post und die Stadt Liestal die Planungen für die nächsten grossen Bauvorhaben im Bahnhofperimeter angestossen. Parallel dazu erarbeiten die SBB den Quartierplan für den Bahnhof «Corso», der die planungsrechtliche Voraussetzung für ihre Bauvorhaben bildet. Daran anschliessen werden der Wettbewerb zum Verwaltungsneubau und die weitere Entwicklung auf dem Güterareal. Der Neubau der Post mit der Allee bildet ein wichtiges Scharnier für den Zugang zum «Stedtli».
- Z: Die geplanten Neubauten und ihre Umgebung mit dem öffentlichen Freiraum weisen eine sehr hohe städtebauliche Qualität, die ihrer strategischen Lage gerecht wird, auf. Sie ist in den Quartierplänen verankert.
- L: Durch die Mitwirkung an den Wettbewerben (Programmausarbeitung, Jurymitgliedschaft etc.) und eine gezielte Mitfinanzierung der Planungen und der Quartierplanausarbeitung können die Interessen der Stadt sichergestellt werden. Die notwendige städtebauliche Koordination und Kompetenz im Stadtbauamt wird durch den Zuzug von externen Experten verstärkt.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
7900.5290.0113	Arealentwicklung Post/Allee: Beteiligung an der Ausarbeitung des Quartierplans Postareal und Allee	50
7900.5290.0113	Arealentwicklung Post/Allee: Dienstleistungen und Honorare	20
7900.5290.0113	Arealentwicklung Post/Allee: Kommunikation	20

Entwicklung Güterareal – Gutsmatten – Kreuzboden

- A: Die Gebäude des ehemaligen Birmann-Spitals werden demnächst abgerissen. Zusammen mit dem geplanten, mittelfristigen Wegzug der Verwaltung an den Bahnhof und dem möglichen Wegzug des kantonalen Altersheims bieten sich auf diesem sehr grossen und attraktiven Areal im Grundeigentum des Kantons und der Gebäudeversicherung diverse zukünftige Nutzungsmöglichkeiten. Das Areal ist heute in der Zone für Öffentliche Werke und Anlagen, ist aber eines der wichtigsten strategischen Entwicklungsgebiete der Stadt Liestal. Seine Weiterentwicklung muss von der Stadt Liestal aktiv begleitet und in enger Partnerschaft mit den beteiligten Grundeigentümern gestaltet werden.
- Z: Die Stadt Liestal verfügt über städtebauliche Grundlagen, um ihre Interessen aktiv, kompetent und konstruktiv in den Arealentwicklungsprozess einzubringen. Sie übernimmt in der Partnerschaft mit den beteiligten Grundeigentümern eine aktive Rolle.

L: Die städtebaulichen Grundlagen müssen mit gezielter externer Fachunterstützung erarbeitet werden. Die Stadt bringt sich aktiv in die Arealentwicklung ein und kann sich gegebenenfalls auch an weiteren Studien und Planungen finanziell beteiligen.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
7900.3132.0306	Raumplanung Güterareal–Gutsmatten–Kreuzboden	45

Mutationen Strassennetzplan, LES-Plan, Zonenplan Landschaft

A: Der Strassennetzplan (SNP) bildet die planungsrechtliche Grundlage für die Weiterentwicklung des Strassen- und Wegnetzes der Stadt Liestal. Für die Themen Fuss- und Veloverkehr weist der heute gültige Strassennetzplan diverse Defizite auf. Der Lärmempfindlichkeitsstufenplan (LES-Plan), und der Zonenplan Landschaft müssen an den rechtskräftigen Zonenplan Siedlung angepasst werden.

Z: Die drei Planungsinstrumente sind vom Einwohnerrat beschlossen.

L: Das Stadtbauamt erarbeitet mit externen Planungsbüros die Beschlussvorlagen der drei Planungsinstrumente und führt die notwendigen Schritte bis zum Beschluss durch den Einwohnerrat und der Genehmigung durch den Regierungsrat durch.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
7900.3132.0303	Raumplanung Zonenplan Siedlung - Honorare Fachexperten (Mutationen SNP, LES-Plan)	30
7900.3132.0305	Raumplanung Zonenplan Landschaft	15

Tiefbau

4-Spur-Ausbau SBB

A: Das Vorprojekt des 4-Spur-Ausbaus der SBB ist weit vorangeschritten. Für die Stadt Liestal bietet sich die Möglichkeit, mit dem Neubau der Personenunterführungen die Durchgänge aus dem Rotackerquartier und dem Oristal deutlich zu verbessern. Ebenfalls müssen mit dem 4-Spur-Ausbau und den weiteren Bauvorhaben am Bahnhof die P&R und B&R Anlagen erhalten, bzw. ausgebaut werden. Ausserdem muss die Gelegenheit genutzt werden, die Führung der Fuss- und Radwege im Perimeter des 4-Spur Ausbaus zu verbessern.

Z: Die Anliegen der Stadt Liestal sind definiert und werden von den SBB im Projekt 4-Spur-Ausbau berücksichtigt. Der Finanzierungsantrag im Rahmen der 3. Generation des Agglomerationsprogramms ist beim Bund eingereicht.

L: Mit externer Unterstützung sollen die Anliegen der Stadt formuliert werden und die Verhandlungen über deren Realisierung mit den SBB geführt werden. Parallel dazu soll der Finanzierungsantrag beim Agglomerationsprogramm eingereicht werden.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
7900.3132.0300	Raumplanung SBB-Entflechtung: Honorare an Fachexperten	40

Heidenlochstrasse

- A: Zeitnah mit den grossen Quartierplanungen Heidenweid, Grammet und Cheddite muss die Heidenlochstrasse, welche diese Quartiere erschliesst, ausgebaut werden. Vorgängig muss der Bau- und Strassenlinienplan erstellt werden und das Bauprojekt erarbeitet werden.
- Z: Der Bau- und Strassenlinienplan Heidenlochstrasse ist erarbeitet. Die Mitwirkung ist abgeschlossen und liegt dem Einwohnerrat zum Beschluss bzw. dem Regierungsrat zur Genehmigung vor. Das Bauprojekt ist ebenfalls erarbeitet und die Sondervorlage für den Baukredit liegt dem Einwohnerrat zum Beschluss vor.
- L: Basierend auf der Vorlage aus dem Jahr 2007, welche damals in einer Referendumsabstimmung abgelehnt wurde, erarbeitet das Stadtbauamt, mit der Unterstützung durch ein Planungsbüro, die Beschlussvorlagen des Bau- und Strassenlinienplans und führt die notwendigen Schritte bis zum Beschluss durch den Einwohnerrat und der Genehmigung durch den Regierungsrat durch. Ebenso wird durch ein externes Ingenieurbüro das Bauprojekt ausgearbeitet und die Sondervorlage für den Baukredit für den Einwohnerrat vorbereitet.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
6150.5010.0134	Heidenlochstrasse: Investitionsplanung	100
7101.5030.0134	WL Heidenlochstrasse: Investitionsplanung	20
7201.5030.0134	Kanal Heidenlochstrasse: Investitionsplanung	10

Brückensanierungen

- A: Die durchgeführten Bauwerkskontrollen an den stadteigenen Brücken zeigen auf, dass gewisse Brücken in einem baulich sanierungsbedürftigen Zustand sind. Um die allfällige Dringlichkeit des Handlungsbedarfs und das Investitionsvolumen zu klären, sind für drei Brücken vertiefte Zustandsanalysen zu erstellen. Die Sanierung der Weiermattbrücke ist 2016 zu realisieren.
- Z: Die Sanierungsmassnahmen mit dazugehöriger Kostenschätzung und Prioritätenliste sind erstellt. Die Prioritäteneinteilung der Sanierungsmassnahmen ist so vorgenommen, dass diese die Basis für den kommenden EP 2017–2021 bildet.
- L: Auf Basis der Bauwerkskontrollen werden, mit Einbezug eines Ingenieurbüros, für drei sanierungsbedürftige Brücken Sanierungsmassnahmen mit dazugehöriger Kostenschätzung und Sanierungsprioritäten ausgearbeitet. Die Sanierung der Weiermattbrücke ist 2016 auszuführen. Hierfür wird auf der Basis eines Vorprojekts Anfangs 2016 eine Sondervorlage für die Baukreditgenehmigung durch den Einwohnerrat vorbereitet.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
6150.3132.0301	Kunstabauten – Honorare Fachexperten	45

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
6150.5010.0094	Brücke Weiermattstrasse: Instandsetzung	1'218

Orisbach

- A: Das Tiefbauamt BL hat ein Vorprojekt zum Hochwasserschutz und zur Renaturierung des Orisbachs vom Postdurchlass bis zur Ergolzmündung ausgearbeitet. Das Projekt sieht eine deutliche Verbesserung der ökologischen Funktionen vor und erfüllt damit wesentliche Anliegen des Landschaftsentwicklungskonzepts LEK. Es genügt aber den Anforderungen der Stadt Liestal in Bezug auf die Gestaltung des Stadtraums nicht. Angesichts der sehr grossen städtebaulichen Bedeutung des Orisbachs, der hohen Komplexität und den möglicherweise divergierenden Interessen zwischen Ökologie und urbaner Gestaltung hat der Stadtrat in seiner Stellungnahme gefordert, die Gestaltungsvarianten im Rahmen eines Ideenwettbewerbs oder einer Testplanung weiter zu entwickeln.
- Z: Der Orisbach wird als wichtiges identitätsstiftendes Element gestaltet und reagiert in seiner Ausgestaltung auf die neuen städtischen Überbauungen. Er bietet damit einen wichtigen und attraktiven Ausgleich zu den sehr dichten Quartieren.
- L: Sofern das Tiefbauamt auf die Forderung der Stadt eingeht und einen Ideenwettbewerb oder eine Testplanung zur Gestaltung in Auftrag gibt, könnte es im Gegenzug möglicherweise auch einen Beitrag der Stadt Liestal an die Planungskosten fordern. In Anbetracht der Bedeutung des Orisbachs für den in Liestal Nord neu entstehenden Stadtraum, muss im Budget hierfür ein Beitrag eingestellt werden.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
7410.5020.0136	Orisbach Hochwasserschutz: Investitionsbeitrag an Kanton	50

7. Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Regula Nebiker / René Plattner

Schwerpunkte

- Instandsetzung der Objekte (Reservoir, Pumpwerke) der Wasserversorgung
- Wasserbeschaffung, Ausbau Messschacht Altmarkt
- Fertigstellung Überarbeitung Wasserreglement und Gebühren
- Ausscheiden der Schutzzonen nach neuem Recht

Instandsetzung der Objekte (Reservoir, Pumpwerke) der Wasserversorgung

- A: Die Objekte der Wasserversorgung Liestal weisen unterschiedliche und altersbedingte Mängel auf. Mit der Instandsetzung der Objekte der Wasserversorgung wurde im 2013 gestartet. Ende Juli 2015 konnten die Instandsetzungen der Objekte Reservoir Über d'Geiss und Reservoir Bettelfeld abgeschlossen werden. Im 2. Semester 2015 wurde mit dem Variantenstudium und der Projektierung der Instandsetzung/Ausbau des Reservoirs Auf Berg gestartet.
- Z: Die Instandsetzungen können gemäss Mehrjahresplanung durchgeführt werden. Für alle Instandsetzungen liegen Dokumente des ausgeführten Werkes (DAW) vor.
- L: Die Instandsetzungen werden 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

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
7101.5040.0004	Reservoir Auf Berg (Anteil Realisierung)	600
7101.5040.0079	Reservoir Burg (Projektierung)	150
7101.5040.0064	Pumpwerk Rösern, Ersatz UV-Anlage	95

Wasserbeschaffung, Ausbau Messschacht Altmarkt

- A: Auf Ende 2017 läuft die Konzession für das Grundwasserpumpwerk Gitterli ab. Ein weiterer Betrieb ist nur auf Zusehen hin möglich. Für den Ausbau des Messschachts Altmarkt, der einen zusätzlichen Wasserbezug ermöglicht, liegt ein Projekt vor. Die Ausbaumassnahmen kosten gemäss Projekt jedoch mehr als im Budget 2015 eingeplant. In Absprache mit der Gemeinde Lausen wird der Ausbau im 2016 realisiert.
- Z: Die Wasserversorgung Liestal hat bei einer Aufhebung des Grundwasserpumpwerks Gitterli einen vollwertigen Ersatz. Dies wird gewährleistet durch die Erhöhung der Wasserbezüge bei den übrigen bestehenden Pumpwerken. Bei Spitzenbedarf und in Notfällen kann zusätzlich Wasser von Lausen bezogen werden. Die Versorgung der Bevölkerung ist jederzeit sichergestellt.
- L: Gemäss Ausführungsprojekt werden die Arbeiten ausgeschrieben und vergeben. Anschliessend wird der Messschacht ausgebaut. Die Kosten werden hälftig durch Liestal und Lausen getragen. Im letzten Schritt wird mit der Gemeinde Lausen, auf der Basis eines gegenseitigen Wasserbezugs, ein Liefervertrag abgeschlossen.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
7101.5030.0098	Ausbau Messschacht Altmarkt	380

Fertigstellung Überarbeitung Wasserreglement und Gebühren

- A: Mit der Aktualisierung des Generellen Wasserplans (GWP) sind die Grundlagen für die Überarbeitung des Wasserreglements und der Gebühren vorhanden. Per Ende 2015 sind die Anlagenbuchhaltung, die Finanzierungsgrundsätze sowie ein Vorschlag für die neuen Gebühren vorhanden. Parallel dazu wurde das Reglement überarbeitet.
- Z: Die Wassergebühren sind durch den Einwohnerrat festgelegt, basieren auf aktuell errechneten Finanzaufgaben und die künftige Ausrichtung der Wasserversorgung ist berücksichtigt.
- L: Nach dem Erstellen der Anlagenbuchhaltung, dem Bestimmen der Finanzierungsgrundsätze sowie dem Erarbeiten des Finanzplans für den EP 2016–2020 wird im 1. Quartal 2016 das neue Reglement mit den Gebührenhöhen dem Einwohnerrat vorgelegt werden. Eine Gebührenerhöhung ist auf Beginn des hydrologischen Jahres Oktober 2016 eingeplant.

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 neuerechtlich ausgeschieden werden. Bei den Grundwasserfassungen „Helgenweid Hölstein“ und „Alte Brunnen Liestal“ wurde im 2015 mit den Arbeiten gestartet.
- Z: Die bestehenden Schutzzonen der Grundwasserfassungen Helgenweid und Alte Brunnen sowie der Quelfassung Rösern sind neuerechtlich ausgeschieden.
- L: In Zusammenarbeit mit einem Fachbüro werden die Schutzzonen neuerechtlich ausgeschieden und die Auflagen bezüglich künftiger Nutzung festgelegt.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)
7101.5040.0130	Schutzzone Fassung Alte Brunnen	20
7101.5290.0053	Schutzzone Fassung Helgenweid	20
7101.5290.0057	Schutzzone Fassung Rösern	5
7101.5290.0132	Prüfung Schutzzone Lauterbrunnen	10

Investitionsrechnung

- Detailzahlen siehe separates Kapitel 8 – Investitionen.

Wasserversorgung: Kennzahlen

Wasserversorgung - netto - TCHF		RE14	BU15	ZB15	BU16
		RE14 ER 2015/182	BU15 ER 2014/146	BU16 ER 2015/203	BU16 ER 2015/203
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Personalaufwand	466	483	483	486
	Sachaufwand	920	1'100	1'100	1'119
	Zukauf Dienstleistungen Intern	239	239	239	239
	Zukauf Dienstleistungen Extern	65	70	66	66
	Zinsaufwand		6	-13	-7
	Wertberichtigung/Abschreibung Forderungen	18			
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	150	202	80	59
	TOTAL Aufwand	1'858	2'100	1'955	1'962
Ertrag	Grundgebühr	-94	94	-94	-95
	Wasserbezugsgebühren	-2'085	-2'543	-2'255	-2'319
	Zinsertrag	-5			
	TOTAL Ertrag	-2'185	-2'449	-2'349	-2'414
Saldo	Saldo Erfolgsrechnung	-327	-350	-395	-452
	Aufwandüberschuss				
	Ertragsüberschuss	-327	-350	-395	-452
Selbstfinanzierung		476	552	475	511
Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)					
Anfang Jahr		2'577	2'267	2'903	3'298
+ Saldo Erfolgsrechnung		-327	-350	-395	-452
./. Abschreibung auf Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr		2'903	2'617	3'298	3'750
Investitionsrechnung					
Brutto Investitionen		1'386	3'420	2'169	2'530
Investitionseinnahmen		-1'639	-1'500	-1'500	-1'500
Nettoinvestitionen		-253	1'920	669	1'030
Finanzierungssaldo					
Nettoinvestitionen		-253	1'920	669	1'030
Selbstfinanzierung		476	552	475	511
Finanzierungssaldo (- = Fremdkapital wird erhöht)		730	-1'368	-195	-519
Verwaltungsvermögen					
Anfang Jahr		2'172	2'737	1'778	2'367
+ Neubewertung Beteiligungen im VV		10			
+ Nettoinvestition		-253	1'920	669	1'030
./. Abschreibung vom Wert anfangs Jahr					
./. Abschreibung HRM2 (Nutzungsdauer)		150	202	80	59
Verwaltungsvermögen Ende Jahr		1'778	4'455	2'367	3'338
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-)					
Anfang Jahr		405	-470	1'125	930
+ Neubewertung Beteiligungen im VV		10			
Finanzierungssaldo		730	-1'368	-195	-519
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-) Ende Jahr		1'125	-1'839	930	412
Zinsen (Basis 1.1.)					
Zinssatz		1.3%	1.2%	1.2%	0.7%
Schuldzinsen (Basis 1.1.)		-5	6	-13	-7

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

Abwasserbeseitigung

Franz Kaufmann / Thomas Noack

GEP Revision

- A: Die Realisierung zahlreicher Quartierplanungen führen zu veränderten Randbedingungen bezüglich der Entwässerung. Aus diesem Grund muss der aktuell gültige Generelle Entwässerungsplan (GEP) der Stadt Liestal aus dem Jahr 2005 einer Revision unterzogen werden.
- Z: Ende 2016 liegen die Zwischenergebnisse vor, die eine verlässliche Planungsgrundlage für kommende Investitionsentscheide schaffen
- L: Das Projekt soll gemäss dem in der Einwohnerratsvorlage dargelegten Projektplan bearbeitet werden.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)	PJ17 (TCHF)
7201.5290.0102	GEP-Revision	380	70

Sonnenweg

- A: Im Sonnenweg ist die bestehende Wasserleitung in einem baulich schlechten Zustand. Ausserdem ist im Sonnenweg (mit Ausnahme der neu erstellten Strassenentwässerung im Rahmen der privaten Bautätigkeiten) keine Strassenentwässerung vorhanden. Die Wasser- und die Strassenentwässerungsleitung muss ersetzt respektive ergänzt werden.
- Z: Das Bauprojekt mit dazugehörigem Kostenvoranschlag ist erstellt. Der Baukredit ist im Einwohnerrat mittels einer Sondervorlage beschlossen.
- L: 2016 wird das Bauprojekt mit der entsprechenden Sondervorlage für den Baukredit erstellt. 2017 erfolgt die Realisierung. Die Ausführung erfolgt koordiniert mit allen anderen Werkeigentümern.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU16 (TCHF)	PJ17 (TCHF)
6150.5010.xxxx	Strasse Sonnenweg		90
7101.5030.0140	WL Sonnenweg: Investitionsplanung	30	
7201.5030.0140	Kanal Sonnenweg: Investitionsplanung	30	
7101.5030.xxxx	WL Sonnenweg: Realisierung		390
7201.5030.xxxx	Kanal Sonnenweg: Realisierung		430

Investitionsrechnung

- Detailzahlen siehe separates Kapitel 8 – Investitionen.

Abwasserbeseitigung: Kennzahlen

Abwasserbeseitigung - netto - TCHF		RE14	BU15	ZB15	BU16
		RE14 ER 2015/182	BU15 ER 2014/146	BU16 ER 2015/203	BU16 ER 2015/203
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Sachaufwand	353	371	371	367
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	310	310	310	310
	Zukauf Dienstleistungen Extern	2'137	1'730	1'314	1'500
	Wertberichtigung/Abschreibung Forderungen	20			
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4	9	0	0
TOTAL Aufwand		2'824	2'420	1'995	2'177
Ertrag	Kanalisationsbenützungsgebühren	-2'390	-2'611	-2'511	-2'651
	Zinserträge	-56	-50	-56	-35
	Nettoinvestitionsüberschuss z.G. Erfolgsrechnung	-653			
	TOTAL Ertrag	-3'099	-2'660	-2'567	-2'686
Saldo	Saldo Erfolgsrechnung	-275	-240	-571	-508
	Aufwandüberschuss				
	Ertragsüberschuss	-275	-240	-571	-508
Selbstfinanzierung		279	249	571	508
Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)					
Anfang Jahr		4'373	4'534	4'648	5'220
Erfolgs- rechnung	+ Saldo Erfolgsrechnung	-275	-240	-571	-508
	./. Abschreibung auf Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr		4'648	4'774	5'220	5'728
Investitionsrechnung					
Brutto Investitionen		271	2'130	1'115	1'715
Investitionseinnahmen		-965	-900	-900	-900
Nettoinvestitionen		-694	1'230	215	815
Nettoinvestitionsüberschuss z.G. Erfolgsrechnung		653			
Nettoinvestitionen (z.G. Verwaltungsvermögen)		-41	1'230	215	815
Finanzierungssaldo					
Nettoinvestitionen		-41	1'230	215	815
Selbstfinanzierung		279	249	571	508
Finanzierungssaldo (- = Fremdkapital wird erhöht)		320	-981	356	-307
Verwaltungsvermögen					
Anfang Jahr		45	411	0	215
+ Nettoinvestition		-41	1'230	215	815
./. Abschreibung 8% vom Wert anfangs Jahr					
./. Abschreibung HRM2 (Nutzungsdauer)		4	9	0	0
Verwaltungsvermögen Ende Jahr		0	1'632	215	1'030
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-)					
Anfang Jahr		4'328	4'123	4'648	5'005
Finanzierungssaldo		320	-981	356	-307
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-) Ende Jahr		4'648	3'142	5'005	4'698
Zinsen (Basis 01.01.)					
Zinssatz		1.3%	1.2%	1.2%	0.7%
Zinsen		56	50	56	35

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

Abfallbeseitigung

Regula Nebiker / René Plattner

Gebührenreduktion

Die Industriellen Werke Basel (IWB) teilte den Gemeinden mit, dass sie eine einmalige Rückerstattung aus den Gebührenreserven der Kehricht-Verbrennungs-Anlage Basel vorsehen. Die Rückerstattung basiert auf den Kehrichtmengen aus Siedlungsabfällen der Jahre 2007–2012. Anfang Oktober 2015 wurde die Stadt Liestal informiert, dass aufgrund der gemeldeten Mengen ein einmaliger Betrag in der Höhe von rund TCHF 1'600 (exkl. MwSt) rückerstattet wird.

Das Eigenkapital wurde durch diese a.o. Rückerstattung wesentlich erhöht. Das Statistische Amt BL empfiehlt, dass eine Eigenkapital-Obergrenze bei CHF 75.- pro Einwohner liegen könnte. Für die Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung würde diese Obergrenze in der Grössenordnung von TCHF 1'150 liegen.

Für das Jahr 2016 war eine moderate Gebührenreduktion geplant. Die Anpassung der Gebühren im Abfallwesen liegt in der Kompetenz des Stadtrates. Die erhaltene a.o. Rückerstattung bedingt nun aber, dass umfangreichere Abklärungen getroffen werden müssen, in welcher Art und Weise das Eigenkapital reduziert werden soll. Darum ist im Planungszeitraum keine Gebührenreduktion abgebildet. Das Eigenkapital muss mittelfristig reduziert werden. Aus diesem Grund werden die Gebühren spätestens per 1.1.2017 angepasst werden.

Investitionsrechnung

- Detailzahlen siehe separates Kapitel 8 – Investitionen.

Abfallbeseitigung: Kennzahlen

Abfallbeseitigung - netto - TCHF		RE14	BU15	ZB15	BU16
		RE14 ER 2015/182	BU15 ER 2014/146	BU16 ER 2015/203	BU16 ER 2015/203
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Personalaufwand	22	25	25	25
	Sachaufwand	494	523	523	522
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	120	120	120	120
	Zukauf von Dienstleistungen Extern	476	520	520	490
	Abschreibungen	20	6	20	19
	Total Aufwand	1'133	1'194	1'208	1'176
Ertrag	Betriebsertrag	-1'312	-1'292	-2'892	-1'285
	Zinsertrag	-10	-9	-11	-19
	Total Ertrag	-1'322	-1'301	-2'903	-1'304
Saldo	Saldo Erfolgsrechnung	-189	-107	-1'695	-129
	Aufwandüberschuss				
	Ertragsüberschuss	-189	-107	-1'695	-129
Selbstfinanzierung		209	113	1'715	148
Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)					
Anfang Jahr		963	1'013	1'152	2'847
+ Saldo Erfolgsrechnung		-189	-107	-1'695	-129
Eigenkapital Ende Jahr		1'152	1'120	2'847	2'975
Investitionsrechnung					
Brutto Investitionen		20	0	0	0
Investitionseinnahmen		0	0	0	0
Nettoinvestitionen		20	0	0	0
Finanzierungssaldo					
Nettoinvestitionen		20	0	0	0
Selbstfinanzierung		209	113	1'715	148
Finanzierungssaldo (- = Fremdkapital wird erhöht)		189	113	1'715	148
Verwaltungsvermögen					
Anfang Jahr		202	222	202	182
+ Nettoinvestition		20	0	0	0
./. Abschreibung vom Wert anfangs Jahr					
./. Abschreibung HRM2		20	6	20	19
Verwaltungsvermögen Ende Jahr		202	216	182	163
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-)					
Anfang Jahr		761	791	950	2'665
Finanzierungssaldo		189	113	1'715	148
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-) Ende Jahr		950	904	2'665	2'813
Zinseinnahmen					
Zinssatz		1.3%	1.2%	1.2%	0.7%
Zinseinnahmen (Basis 1.1.)		10	9	11	19

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

8. Investitionen – Details

Kredit-Art: SV = Sondervorlagenkredit / BU = Budgetkredit / GA = Gebundene Ausgabe / NK = Nachtragskredit / Abst. = Volksabstimmung

Saldo +/- : + = mögliche Kreditunterschreitung / - = mögliche Kreditüberschreitung (< CHF 100'000 resp. < 10%: Kompetenz Nachtragskredit beim Stadtrat)

Einwohnerkasse ohne Tiefbau

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben (BU/SV)	Nachtragskredite		Beschlossene Ausgaben Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	ZB15	BU16	Saldo +/-	Abgerechnete Kredite / Kommentar
	Total Brutto Investitionen			14'278'418		259'107	14'537'525	1'294'857	1'200'000	5'865'000	6'177'668	
0220.5060.0071	Informatik: Software KLIB (Soziale Dienste)	16.12.2009	BU10	123'418			123'418	108'754			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, Lieferung im Jahr 2015
1620.5060.0124	ZS Container leer	09.12.2015	BU16	10'000			10'000			10'000	0	Einnahmen Kto. 1620.6370.0043
1620.5060.0125	KP Stutz (Lausen) - Sanierung Küche	09.12.2015	BU16	105'000			105'000			105'000	0	Einnahmen Kto. 1620.6370.0043
2120.5060.0110	Schulen: Informatik-Ausrüstung, Vorprojekt	-	-		SR 09.06.2015	16'600	16'600	16'521			79	
2120.5060.0045	Schulen: Informatik-Ausrüstung, Hardware	Vorlage im ER	SV	275'000			275'000		150'000	75'000	0	
2120.5200.0045	Schulen: Informatik-Ausrüstung, Software								50'000			
2170.5040.0014	KG Frenke 2+3: Planung	18.12.2013 17.12.2014 09.12.2015	BU14 BU15 BU16	(*100'000) 50'000 100'000			150'000		30'000	120'000	0	*BU14: abgelaufen.
2171.5040.0011	SA Frenke Primar: Investitionsplanung	29.08.2012	SV	430'000	SR 08.04.2014	35'000	465'000	449'748			15'252	Einnahmen Kto. 2171.6310.0011 abgerechnet: 18.08.2015
2171.5040.0044	SA Rotacker: Anschluss Fernwärme Liestal	18.12.2013	BU14	190'000			190'000	153'616			36'384	
2171.5040.0072	SA Rotacker: Konzept Gesamtsanierung	17.12.2014	BU15	120'000			120'000			120'000	0	
2171.5030.0119	SA Rotacker: Bodenbelag Aussensportanlage	09.12.2015	BU16	100'000			100'000			100'000	0	
2171.5040.0073	SA Mühlematt: Klassenzimmer für 6.Kl./Gruppenr.	Vorlage folgt	SV				0				0	
2171.5040.0074	SA Frenke Primar: Sanierung	25.03.2015 14.06.2015	SV Abst.	11'500'000			11'500'000		460'000	5'000'000	6'040'000	
2171.5040.0107	SA Gestadeck: Vorprojekt	17.12.2014	BU15	60'000			60'000		60'000		0	
2171.5040.0125	SA Gestadeck: Erweiterung (inkl. Pavillon)	09.12.2015	BU16	250'000			250'000			250'000	0	
6150.5010.0012	Velostation Wiedenhub Bruttokredit CHF 240'000.--, Netto CHF 120'000.--	19.12.2012	BU13	160'000	SR 11.06.2013	80'000	240'000	230'798			9'202	Einnahmen Kto. 6150.6312.0068 abgerechnet: 11.08.2015
6150.5010.0127	Landkauf Ahornstr. 21, Parz. 2295, z.G. Str.parz. 2512	09.12.2015	BU16	40'000			40'000			40'000	0	
6150.5060.0052	Betriebe: Ersatz Mitsubishi Pajero Pinin G	18.12.2013	BU14	30'000			30'000				30'000	2014: Anstelle Mitsubishi -> Kehrichtwagen abgerechnet: 16.06.2015
6150.5060.0069	Betriebe: Ersatz Kehrichtwagen Nissan Cabstar	16.06.2015	NK		SR 16.06.2015	30'607	30'607	30'607			0	
6150.5060.0077	Betriebe: Ersatz Kleintraktor Schanzlin 504 53 PS	17.12.2014	BU15	130'000			130'000		100'000		30'000	
6150.5060.0129	Betriebe: Schneepflug	09.12.2015	BU16	45'000			45'000			45'000	0	
6150.5090.0075	Betriebe: Neubau Salzsilo	17.12.2014	BU15	150'000			150'000		150'000		0	
7900.5290.0015	Quartierplanung Ziegelhof	17.03.2010	SV	210'000	SR 25.01.2011	96'900	306'900	304'813			2'087	

Spezialfinanzierungen ohne Tiefbau

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben (BU/SV)	Nachtragskredite		Beschlossene Ausgaben Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	ZB15	BU16	Saldo +/-	Abgerechnete Kredite / Kommentar
	Total Brutto Investitionen			5'362'593		119'723	5'502'316	617'579	1'079'000	940'000	2'865'737	
7101.5030.0051	QF Hofmatt: Überarbeitung Schutzzzone	19.12.2012	BU13	55'000			80'000	16'016	10'000		53'984	
	BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 59'400.-	18.12.2013	BU14	15'000								
	BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 10'800.-	17.12.2014	BU15	10'000								
7101.5030.0062	Lauterbrunnen Quelfassung, Ersatz UV-Anlage	17.12.2014	BU15	125'000			125'000				125'000	
7101.5040.0002	Reservoir Bettelfeld: Sanierung	17.12.2008	BU09	50'000	SR 21.04.2015	66'667	931'482	243'862	677'000		10'620	
	BU-Kredit exkl. MwSt: CHF 50'000.-	30.04.2014	SV	814'815								
7101.5040.0004	Reservoir Auf Berg: Sanierung/Ersatz - Planung	17.12.2014	BU15	250'000			3'150'000		250'000	600'000	2'300'000	
	BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 270'000.-											
	SV-Kredit inkl. MwSt: CHF	Vorlage folgt	SV	2'900'000								
7101.5040.0005	Ersatz Blindschaltbild im Werkhof	19.12.2012	BU13	25'000			25'000	21'796			3'204	16.06.2015
7101.5040.0061	Reservoir Talacker: Sanierung/Ersatz - Planung	17.12.2014	BU15	60'000			60'000				60'000	
7101.5040.0063	Reservoir Über d'Geiss: Sanierung Beschichtung	18.12.2013	BU14	252'778	SR 28.10.2014	53'056	305'834	220'034	15'000		70'800	
7101.5040.0064	PW Rösern: Sanierung UV-Anlage	18.12.2013	BU14	(*125'000)			125'000		20'000	95'000	10'000	BU14: abgelaufen
	BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 135'000.-	09.12.2015	BU16	105'000								
7101.5040.0079	Reservoir Burg: Sanierung/Ersatz - Planung	17.12.2014	BU15	140'000			140'000		20'000	150'000	-30'000	
7101.5040.0109	Pumpwerk Schlachthof: Ausserbetriebnahme	17.12.2014	BU15	50'000			50'000		20'000	30'000	0	
7101.5290.0050	Regionale Wasserversorgungsplanung (Projekt)	18.12.2013	BU14	150'000			150'000	24'003			125'997	
7101.5290.0053	QF Helgenweid: Überarbeitung Schutzzzone	17.12.2014	BU15	40'000			40'000		27'000	20'000	-7'000	
7101.5290.0057	QF Rösern: Überarbeitung Schutzzzone	18.12.2013	BU14	10'000			10'000		5'000	5'000	0	
7101.5290.0081	Qualitätssicherung	16.12.2009	BU10	200'000			200'000	91'868			108'132	
7101.5290.0082	QF Gräubern: Überarbeitung Schutzzzone	09.12.2015	BU16	20'000			20'000			10'000	10'000	2017: CHF 10'000
7101.5290.0130	PW alte Brunnen: Überarbeiten Schutzzzone	17.12.2014	BU15	40'000			80'000		35'000	20'000	25'000	2017: CHF 20'000
	BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 43'200.- (7101.5040.0001)	09.12.2015	BU16	40'000								
7101.5290.0132	QF Lauterbrunnen: Überarbeitung Schutzzzone	09.12.2015	BU16	10'000			10'000			10'000	0	

Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben (BU/SV)	Nachtragskredite	Beschlossene Ausgaben Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	ZB15	BU16	Saldo +/-	Abgerechnete Kredite / Kommentar
	Gesamttotal Brutto Investitionen			16'479'918		16'699'918	7'097'430	4'593'000	6'213'000	-1'203'512	
	Total Brutto Investitionen Strassenwesen			6'864'000		8'094'000	5'469'565	2'388'000	2'908'000	-2'671'565	
	Total Brutto Investitionen Wasserversorgung			4'510'148		4'510'148	872'300	1'090'000	1'590'000	957'848	
	Total Brutto Investitionen Abwasserbeseitigung			4'095'770		4'095'770	755'565	1'115'000	1'715'000	510'205	
	Total Brutto Investitionen Abfallbeseitigung			0		0	0	0	0	0	
6150.5010.0085	Amtshausgasse/Zeughausplatz - Planung	17.12.2014	BU15	30'000		30'000	8'457	10'000	20'000	-8'457	
7101.5030.0085	Amtshausgasse/Zeughausplatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	30'000		30'000	6'501	10'000	20'000	-6'501	
7201.5030.0085	Amtshausgasse/Zeughausplatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	30'000		30'000	19'443	10'000	20'000	-19'443	
6150.5010.0067	Bahnhofplatz: Korrektion Soodweg (Bushof 1. Etappe)	12.12.2007	SV	350'000		350'000	332'280			17'720	
7101.5030.0038	Bahnhofplatz: Korrektion Soodweg (Bushof 1. Etappe)	14.12.2011	BU12	300'000		300'000	215'077			84'923	
7201.5030.0086	Bahnhofplatz: Korrektion Soodweg (Bushof 1. Etappe)	14.12.2011	BU12	150'000		150'000	175'925			-25'925	
6150.5010.0087	Bahnhofplatz: Bushof/Brücke Oristal	12.12.2007	SV	250'000		250'000	3'293'929			-3'043'929	Siehe Einnahmen 620.661.03/.664.03 Netto TCHF 272
6150.5010.0054	Brücke Kasinostrasse: Sanierung / Ersatz SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 980'000.- NK inkl. MwSt: CHF 180'000.-	21.05.2014	SV	980'000	SR 29.10.2014	1'160'000	159'442	1'000'000		558	
6150.5010.0066	Bushaltestelle Burgstrasse	18.12.2013	BU14	120'000		120'000	37'840			82'160	
6150.5010.0027	Bushof 2, Bahnhofstrasse BU-Kredit inkl. MwSt CHF 40'000.- SV-Kredit inkl. MwSt CHF 1'010'000.-	14.12.2011 25.04.2012	BU12 SV	40'000 1'010'000		1'050'000	575'216	250'000	225'000	-216	
7101.5030.0027	Bushof 2, Bahnhofstrasse BU-Kredit exkl. MwSt CHF 20'000.- SV-Kredit exkl. MwSt CHF 160'000.-	14.12.2011 25.04.2012	BU12 SV	20'000 160'000		180'000	145'718			34'282	
7201.5030.0027	Bushof 2, Bahnhofstrasse BU-Kredit exkl. MwSt CHF 10'000.- SV-Kredit exkl. MwSt CHF 170'000.-	14.12.2011 25.04.2012	BU12 SV	10'000 170'000		180'000	175'587			4'413	
6150.5010.0039	Fluhweg: Sanierung Strasse	25.06.2014	SV	70'000		70'000	9'012			60'988	
7101.5030.0039	Fluhweg: Sanierung Wasserleistung SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 250'000.-	25.06.2014	SV	231'481		231'481	95'966			135'515	
7201.5030.0039	Fluhweg: Sanierung Kanalisation SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 520'000.-	25.06.2014	SV	481'481		481'481	231'913		15'000	234'568	
6150.5010.0013	Gräubern: Bahnübergang WB	19.12.2012	BU13	100'000		100'000	75'491			24'509	
7101.5030.0058	QF Helgenweid, Sanierung im Umfeld Scheibenstand Tiefenmatt Bruttokredit inkl. MwSt CHF 470'000.-- Anteil Liestal inkl. MwSt CHF 89'500.--	30.10.2013	SV	435'185		435'185	195'330			239'855	07.07.2015
7101.5030.0060	Hofmatt-Talacker / neu BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	18.12.2013	BU14	270'000		270'000	42'114			227'886	

Fortsetzung - Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben (BU/SV)	Nachtragskredite	Beschlossene Ausgaben Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	ZB15	BU16	Saldo +/-	Abgerechnete Kredite / Kommentar
6150.5010.0025	Langhagstrasse: Sanierung Strasse	18.12.2013	BU14	120'000		120'000	7'178	100'000		12'822	
7101.5030.0025	Langhagstrasse: Sanierung Wasserleitung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	18.12.2013	BU14	270'000		270'000	89'393	180'000		607	
6150.5010.0022	Munzachstrasse / Kettigenweg	25.06.2014	SV	270'000		270'000	92'692	175'000		2'308	
7101.5030.0022	Munzachstrasse / Kettigenweg SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 520'000.-	25.06.2014	SV	481'481		481'481	59'127	400'000		22'354	
7201.5030.0022	Munzachstrasse / Kettigenweg SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 540'000.-	25.06.2014	SV	500'000		500'000	66'946	420'000		13'054	
6150.5010.0033	Oberer Burghaldenweg Abwasser Trennsystem BU-Kredit inkl. MwSt CHF 90'000.- SV-Kredit inkl. MwSt CHF 60'000.--	19.12.2012 24.09.2014	BU13 SV	90'000 60'000		150'000	54'908	10'000		85'092	
7101.5030.0033	Oberer Burghaldenweg Abwasser Trennsystem BU-Kredit inkl. MWST CHF 11'000.--	19.12.2012	BU13	10'000		10'000	19'517			-9'517	
7201.5030.0033	Oberer Burghaldenweg Abwasser Trennsystem Bu-Kredit inkl. MwSt CHF 21'600.- SV-Kredit inkl. MwSt CHF 204'000.-	19.12.2012 24.09.2014	BU13 SV	20'000 188'889		208'889	15'117			193'772	
6150.5010.0028	Rosenstrasse / Nonnenbodenweg LSA	28.09.2011	SV	610'000		610'000	738'908	-30'000		-98'908	
6150.5010.0040	Strassenbeleuchtung - Ersatz mit LED	30.10.2013	SV	630'000		630'000	84'212	210'000	210'000	125'788	
7201.5030.0071	Wasserturmplatz	16.12.2009	BU10	250'000		250'000	64'697			185'303	
6150.5010.0091	Fischmarkt / Mühlegasse Planung	17.12.2014	BU15	50'000		50'000		30'000	20'000	0	
7101.5030.0091	Fischmarkt / Mühlegasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 21'600.-	17.12.2014	BU15	20'000		20'000		10'000	10'000	0	
7201.5030.0091	Fischmarkt / Mühlegasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	30'000		30'000		10'000	10'000	10'000	
6150.5010.0092	Rathausstrasse / Freihofgasse - Planung	17.12.2014	BU15	190'000	SR 07.07.2015	40'000	230'000	120'000	70'000	40'000	
7101.5030.0092	Rathausstrasse / Freihofgasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	30'000		30'000		10'000	20'000	0	
7201.5030.0092	Rathausstrasse / Freihofgasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 64'800.-	17.12.2014	BU15	60'000		60'000		30'000		30'000	
6150.5010.0093	Auweg	17.12.2014	BU15	50'000		50'000				50'000	
7101.5030.0093	Auweg BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 162'000.-	17.12.2014	BU15	150'000		150'000				150'000	
6150.5010.0094	Brücke Weiermattstrasse Instandsetzung	17.12.2014 Vorlage folgt	BU15 SV	108'000 1'218'000		1'326'000		30'000	1'218'000	78'000	
7690.5090.0095	Felswand Schleifenberg (Westteil) Sicherungsmassnahmen	17.12.2014	BU15	250'000		250'000			250'000	0	
6150.5010.0096	Verkehrssicherheit Erweiterung Bushaltestelle Wasserturmplatz	25.03.2015	SV	100'000		100'000		100'000		0	

Fortsetzung - Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben (BU/SV)	Nachtragskredite	Beschlossene Ausgaben Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	ZB15	BU16	Saldo +/-	Abgerechnete Kredite / Kommentar
6150.5010.0097	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Planung	16.12.2014	GA	40'000		40'000		40'000		0	
7101.5030.0097	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 54'000.-	16.12.2014	GA	50'000		50'000		50'000		0	
7201.5030.0097	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 129'600.-	16.12.2014	GA	120'000		120'000	5'937	114'000		63	
6150.5010.0108	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Realisierung Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 400'000.-	02.06.2015	GA	400'000		400'000		160'000	340'000	-100'000	Keine Kreditüber- schreitung geplant.
7101.5030.0108	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Realisierung Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 850'000.-	02.06.2015	GA	787'000		787'000		335'000	445'000	7'000	
7201.5030.0108	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Realisierung Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 265'000.-	02.06.2015	GA	245'400		245'400		181'000	70'000	-5'600	
7101.5030.0098	Ausbau bestehender Messschacht Altmarkt BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	17.12.2014	BU15	270'000		375'000	3'557				
	NK-Kredit inkl. MwSt: CHF Vorlage folgt		NK	105'000					380'000	-8'557	
7101.5030.0099	Brücke Altmarkt Ersatz WL BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 162'000.-	17.12.2014	BU15	150'000		150'000				150'000	
7101.5030.0101	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze -Pfauenhof - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 27'000.-	17.12.2014	GA	25'000		25'000		25'000		0	
7201.5030.0101	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze -Pfauenhof - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 64'800.-	17.12.2014	GA	60'000		60'000		60'000		0	
7101.5030.0106	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze -Pfauenhof - Realisierung Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 310'000.-	08.09.2015	GA	285'000		285'000		70'000	285'000	-70'000	Keine Kreditüber- schreitung geplant.
7201.5030.0106	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze -Pfauenhof - Realisierung Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 550'000.-	08.09.2015	GA	510'000		510'000		145'000	485'000	-120'000	Keine Kreditüber- schreitung geplant.
7201.5290.0102	GEP Revision SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 442'800.-	Vorlage im ER	SV	410'000		410'000		20'000	380'000	10'000	
7201.5030.0103	QP Cheddite, Erweiterung GEP BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	17.12.2014	BU15	270'000		270'000		5'000	265'000	0	
7201.5030.0104	QP Grienmatt, Umlegung Kanalisation BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 129'600.-	17.12.2014	BU15	120'000		120'000		120'000		0	
7201.5030.0105	Senfiweg BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	17.12.2014	BU15	270'000		270'000			270'000	0	
7900.5290.0113	Arealentwicklung Postareal/Allee	24.06.2015	SV	183'000		273'000		183'000		0	
		09.12.2015	BU16	90'000					90'000		
6150.5010.0133	Brücke Grammetstrasse, Obj. 13 - Planung	09.12.2015	BU16	45'000		45'000			45'000	0	
6150.5010.0134	Heidenlochstr. (Kasino- bis Grammetstr.) - Ausbau	09.12.2015	BU16	100'000		100'000			100'000	0	
7101.5030.0134	Heidenlochstr. (Kasino- bis Grammetstr.) - Ausbau BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 21'600.-	09.12.2015	BU16	20'000		20'000			20'000	0	
7201.5030.0134	Heidenlochstr. (Kasino- bis Grammetstr.) - Ausbau BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 10'800.-	09.12.2015	BU16	10'000		10'000			10'000	0	

Fortsetzung - Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Beschlossene Ausgaben (BU/SV)	Nachtragskredite		Beschlossene Ausgaben Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2014	ZB15	BU16	Saldo +/-	Abgerechnete Kredite / Kommentar
6150.5010.0135	Kasernenstr. (Militärstr. Bis Altbrunnenweg) - Sanierung	<i>Vorlage folgt</i>	SV	120'000			120'000			120'000	0	
7101.5030.0135	Kasernenstr. (Militärstr. Bis Altbrunnenweg) - Sanierung SV-Kredit inkl. MwSt: CHF	<i>Vorlage folgt</i>	SV	380'000			380'000			380'000	0	
7201.5030.0135	Kasernenstr. (Militärstr. Bis Altbrunnenweg) - Sanierung SV-Kredit inkl. MwSt: CHF	<i>Vorlage folgt</i>	SV	160'000			160'000			160'000	0	
7410.5020.0136	Orisbach Hochwasserschutz	09.12.2015	BU16	50'000			50'000			50'000	0	
6150.5010.0137	Sichternstrasse - Sanierung	09.12.2015	BU16	150'000			150'000			150'000	0	
7101.5030.0140	Sonnenweg - Sanierung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	09.12.2015	BU16	30'000			30'000			30'000	0	
7201.5030.0140	Sonnenweg - Sanierung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	09.12.2015	BU16	30'000			30'000			30'000	0	

9. Einwohnerkasse – Details Erfolgsrechnung

Netto = Aufwand – Ertrag → Ertragsüberschuss ergibt einen negativen Saldo

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)		RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
Saldo Erfolgsrechnung		-159	2'222	1'992
ERTRÄGE		-42'257	-42'411	-43'260
	Steuereinnahmen (Basis für FA)	-37'801	-37'935	-39'017
	Natürliche Personen	-33'336	-34'135	-34'767
	Basis: Veranlagung	-31'200	-31'974	-32'887
	Basis: Quellensteuer	-1'886	-1'900	-1'900
	aus Vorjahren	-250	-261	20
	Juristische Personen	-5'374	-4'250	-4'700
	Ertragssteuern	-2'800	-2'650	-2'650
	Kapitalsteuern	-2'200	-2'000	-2'050
	aus Vorjahren	-374	400	0
	Abschreibungen von Steuern	909	450	450
	Ertrag aus bereits abgeschriebenen Steuerforderungen	-81	-80	-80
	Brutto Steuerabschreibungen (tatsächliche)	640	530	530
	Brutto Steuerabschreibungen (mutmassliche)	350	0	0
	Finanzausgleich	-830	-1'099	-895
	Finanzierung Ausgleichsfonds	250	280	281
	Horizontaler Finanzausgleich: Basis Steuerkraft	-1'080	-1'379	-650
	Übergangsbeiträge	0	0	-526
	lokale Erträge EK	-3'201	-3'006	-2'972
	Vergütungen durch Dritte	-1'213	-1'188	-1'212
	übrige	-277	-268	-236
	Zinsen im Zusammenhang mit Steuern	-457	-430	-465
	Steuerveranlagungen	-304	-297	-297
	Gebühren / Bewilligungen / Konzessionen	-175	-193	-214
	VV Immobilien Nutzung durch Dritte	-261	-216	-217
	Rathaus	-13	-15	-15
	Wohnungen in Schulliegenschaften	-155	-115	-108
	andere Erträge von Schulliegenschaften	-35	-38	-35
	Wohnungen im Werkhof	-59	-49	-59
	Nutzung Allmend	-77	-85	-85
	Verkehrsbussen	-251	-225	-180
	Parkplätze - Ertrag für EK	-640	-494	-440
	W&U Parkplätze und -uhren	207	172	195
	Erträge aus Parkplatzgebühren	-852	-685	-655
	Einlage in Parkplatzfonds	5	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	-20	-60	-100

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)			RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
	Finanzvermögen		-425	-370	-376
	Finanzvermögen Immobilien		-425	-375	-380
	Baurechtszins an Bürgergemeinde		28	29	29
	W&U		44	89	85
	Honorare für externe Dienstleistungen		34	37	37
	Pacht- und Mietzinserträge		-248	-248	-248
	Baurechtszinserträge		-283	-281	-281
	Wertschriften / Beteiligungen		5	5	4
	Finanzvermögen übrige Sachanlagen		-6	0	0
RECHNUNGSKREISE - EK UNABHÄNGIG			0	0	0
	Kantonale Schulanlagen		0	0	0
	Spezialfinanzierungen		0	0	0
	Wasserversorgung		0	0	0
	Personalaufwand		466	483	486
	Sachaufwand		920	1'100	1'119
	Zukauf von Dienstleistungen		239	239	239
	Zukauf von Dienstleistungen Extern		65	66	66
	Zinsen		-5	-13	-7
	Abschreibungen		150	80	59
	Betriebsertrag		-2'177	-2'334	-2'409
	Aufwandüberschuss		0	0	0
	Ertragsüberschuss		327	395	452
	Rückerstattungen		-2	-15	-5
	Wertber. auf Forderungen/Tatsächliche Forderungsverluste		18	0	0
	Abwasserbeseitigung		0	0	0
	Sachaufwand		353	371	367
	Zukauf von Dienstleistungen Intern		310	310	310
	Zukauf von Dienstleistungen Extern		2'137	1'314	1'500
	Zinsen		-56	-56	-35
	Abschreibungen		4	0	0
	Betriebsertrag		-2'390	-2'511	-2'651
	Aufwandüberschuss		0	0	0
	Ertragsüberschuss		275	571	508
	Wertber. auf Forderungen/Tatsächliche Forderungsverluste		20	0	0
	Nettoinvestitionsüberschuss z.G. Erfolgsrechnung		-653	0	0
	Abfallbeseitigung		0	0	0
	Personalaufwand		22	25	25
	Sachaufwand		494	523	522
	Zukauf von Dienstleistungen Intern		120	120	120
	Zukauf von Dienstleistungen Extern		476	520	490
	Zinsen		-10	-11	-19
	Abschreibungen		20	20	19
	Betriebsertrag		-1'312	-2'892	-1'285
	Aufwandüberschuss		0	0	0
	Ertragsüberschuss		189	1'695	129
	Wertber. auf Forderungen/Tatsächliche Forderungsverluste		0	0	0
	Fonds		0	0	0

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
Leistungserbringer			10'359	10'328	10'262
	Legislative & Exekutive		527	612	617
	Stadtrat		329	330	356
	Mandatsentschädigung		305	304	330
	Repräsentationen & Anlässe		24	27	27
	SR-Kommissionen		16	35	23
	Stadtbaukommission - Farbgebung+Reklame		4	4	4
	Natur- und Landschaftsplanung		3	6	3
	Stadtbaukommission		5	10	5
	Energiekommission		0	2	2
	Integrationskommission		3	9	6
	Gemeinde-Sportanlagen-Konzept		1	1	1
	Marktkommission		0	2	1
	Kommissionen		57	80	73
	Personalkommission		2	5	5
	Feuerwehrkommission		1	7	5
	Schulrat		16	19	19
	Jugendkommission		2	5	5
	Alterskommission		3	7	6
	Sozialhilfebehörde		33	31	31
	Paritätische Vorsorgekommission Pensionskasse		0	6	2
	Einwohnerrat & ER- Kommissionen		112	132	129
	Wahlbüro		13	35	35
	Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Sachaufwand		456	634	645
	Büromaterial, Drucksachen		172	201	184
	Büro-Möbiliar		41	41	39
	Übriger Sachaufwand		212	207	304
	Porti, Frankaturen		52	48	49
	Versicherungen		67	65	62
	Telefongebühren		29	30	29
	Verbandsbeiträge		41	45	45
	Verschiedene inkl Spesen		23	18	119
	Zukauf ext. Dienstleistungen		30	185	118
	Rechtskosten		1	5	5
	Honorare Stab Zentrale Dienste		0	75	10
	Honorare Bereich Finanzen/Einwohnerdienste		1	4	6
	Honorare Bereich Stadtbauamt		12	80	69
	Betreibungskosten		11	12	15
	Qualitäts-Management		6	9	13
	Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Personalaufwand		612	202	266
	Lernende		120	152	125
	Pensionskasse/Rentenleistungen		416	0	73
	Verschiedenes		12	50	69
	Reform BLPK - Honorare		25	0	0
	Ferien- und Überzeitguthaben (Rückstellung gemäss HRM2)		40	0	0

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
	SV/ZD/Recht/Personaladministration		709	710	715
	Personalaufwand		709	710	715
	Sicherheit / Soziales		2'060	1'941	1'916
	Hoheitliche Aufgaben der Verwaltung		360	342	354
	Personalaufwand		344	327	336
	Sachaufwand		3	1	5
	Bahnhofpaten		13	14	14
	Zivilschutz Liestal / GFS		-5	-23	-3
	Erträge		-10	-34	-10
	Sachaufwand		5	11	8
	Feuerwehr (ohne Gebäude)		69	39	44
	Erträge		-788	-779	-794
	Personalaufwand		632	617	617
	Sachaufwand		225	200	221
	Sozialberatung		1'432	1'364	1'257
	Personalaufwand		1'159	1'284	1'237
	Zukauf ext. Dienstleistungen		273	80	20
	Vormundschaft		202	220	263
	Personalaufwand		200	222	213
	Zukauf ext. Dienstleistungen		3	-2	50
	Finanzen/Einwohnerdienste		1'632	1'727	1'624
	Personalaufwand		1'632	1'727	1'624
	Informatik		330	417	394
	Personalaufwand		7	3	3
	Hardware		11	65	19
	Software		134	181	181
	externer IT-Support		177	168	191
	Stadtbauamt		1'205	1'187	1'267
	Personalaufwand		1'205	1'187	1'267
	Schulleitung		74	177	96
	Personalaufwand		74	177	96
	Werkhof		2'755	2'721	2'725
	Personalaufwand		2'206	2'285	2'263
	Sachaufwand		569	449	482
	an Dritte verrechnete Dienstleistungen		-20	-12	-20
	Interne Verrechnungen der EK		-2'666	-2'651	-2'655
	Verwaltung (SV/ZD/Fi/SBA)		-130	-125	-129
	Jugendzahnpflege		-19	-19	-19
	Bestattung		-53	-53	-57
	Sicherheit / Soziales		-35	-35	-35
	Asylwesen		-10	-10	-10
	Sozialhilfe		-25	-25	-25
	Internet/Homepage		-5	0	0
	Verkauf SBB-Gemeinde-Tageskarten		-7	-8	-8
	KantSA		-10	-10	-10
	Logopädie		-1	0	-1

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
	Sicherheit / Soziales		-18	-8	-8
	Marktwesen		-10	0	0
	Fahrende		-8	-8	-8
	Werkhof		-2'518	-2'518	-2'518
	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
	Leistungsbezüger		31'651	33'960	34'706
	Begleitung im Alter		4'989	5'427	5'048
	Pflegeheime		1'551	1'880	1'223
	alte Pflegefinanzierung		6	0	6
	neue Pflegefinanzierung		1'545	1'700	1'900
	neue Pflegefinanzierung: a.o. Beitrag vom Kanton (2015+2016)		0	0	-753
	§38 GeBPA		0	180	70
	Spitex		1'028	1'030	1'220
	Pro Senectute		44	50	45
	Soziale Dienste / Gesundheit / Kultur		25	25	25
	Gemeindeanteil an Ergänzungsleistungen AHV / IV / EL		2'342	2'442	2'535
	Schulen der Gemeinde - Unterricht		9'998	10'309	10'402
	Personalaufwand		10'267	11'257	12'097
	Sachaufwand		336	371	430
	n-FAG Sonderlastenabgeltung Bildung		-517	-557	-560
	n-FAG Sonderlastenabgeltung kumuliert - pro rata Bildung		-203	-217	0
	Benützung Hallenbad Primar		50	48	48
	Gemeindebeiträge		-179	-185	-248
	Kantonsbeiträge		-12	-17	-17
	Informatik		32	16	125
	Erwachsenenbildung		30	37	37
	Aufgabenhort und Mittagstisch		123	153	135
	Familienergänzende Tagesstrukturen		16	75	74
	Schulschwimmen		39	42	43
	Beiträge an Privatschulen		2	4	10
	Verein Ferienbetreuung		15	15	15
	Projekt Hochbegabung		-1	1	3
	Schulsozialarbeit		0	0	47
	Kanton für 6. Primarschuljahr		0	-734	-1'838

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
	Rückvergütung an Kanton für Sek Niveau A		375	376	380
	Beiträge an Organisationen und Institutionen		943	894	1'123
	Betriebsbeitrag Haus zur Allee		180	180	180
	Streetworker		65	65	65
	Ferienpass		10	14	14
	Jugendzahnpflege		95	122	119
	Verein Mütter- und Väterberatung Region Liestal		49	47	51
	Tagesheim "Sunnewirbel"		200	140	0
	Tagesmütterverein		48	65	50
	für Heimgeburten		22	18	20
	Beitr. an übr. Priv. Institut.		0	1	1
	Familienergänzende Kinderbetreuung (FEB) im Vorschulalter		9	57	300
	Tierpark Weihermätteli		35	35	35
	Ludothek Tatzelwurm		3	3	3
	Quartierzentrum Fraumatt		84	0	0
	Velostation		23	29	140
	W&U		4	11	11
	Mietzinse		19	18	19
	Beiträge		0	0	110
	Tourismus		48	24	24
	Beitrag		48	24	24
	Vereine		50	89	119
	Engel-Saal		22	49	50
	KantSA ausserschulische Nutzung		26	36	40
	andere Beiträge		2	4	29
	einmalige Beiträge		23	5	3
	Gewerbeausstellung		23	0	0
	Verschönerung Stadtbild		0	5	3
	Zugekaufte Dienstleistungen		2'581	2'405	2'332
	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)		526	517	487
	Zivilschutz Ergolz / RFS		50	50	43
	Anteil Liestal RFS Ergolz		50	50	43
	Personalaufwand		25	36	36
	Sachaufwand		43	32	22
	Anteil Lausen		-18	-18	-16
	Anteil Liestal		-50	-50	-43
	Zivilschutz Ergolz / ZSO		223	210	196
	Anteil Liestal ZSO Ergolz		223	210	196
	Personalaufwand		167	176	166
	Sachaufwand		146	116	109
	Anteil Lausen		-80	-75	-71
	Anteil Liestal		-223	-210	-196
	Rückerstattungen		-11	-6	-8
	RML - Beitrag Liestal		1'341	1'137	1'092
	Beitrag an Unterricht		1'341	1'137	1'092

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details			(TCHF)	RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
		RML - SA Rosen		-36	-29	-11
		Miete von RML		-120	-120	-120
		Wasser/Energie/Heizung		32	30	30
		Raumpflege		29	35	38
		übriger Unterhalt		2	0	0
		baulicher Unterhalt		21	26	41
		Steuer-Inkasso		178	200	180
		Kantonspolizei		300	320	345
		Kulturbeiträge		412	432	447
		Dichter- und Stadtmuseum (DISTL)		170	173	173
		Beitrag gem. Leistungsvereinbarung		150	150	150
		Sonderausstellung		18	21	21
		Unterhalt Kulturgüter		1	2	2
		Kulturanbieter		164	171	191
		Kulturförderung		13	21	21
		übrige		20	23	18
		Strassenveranstaltungen		45	45	45
		Fasnacht / Chienbäse		193	197	226
		Vergütungen an Dritte		95	100	131
		Feuerwehr		28	27	25
		Werkhof		70	70	70
		Sport / Sportanlagen		1'285	1'276	1'257
		Sport		18	28	17
		Personalaufwand		18	18	19
		Veranstaltungen		0	10	2
		Freiwilliger Schulsport		0	0	-4
		Beiträge an Private		8	0	8
		Sportler-Ehrungen		8	0	7
		Übrige Beiträge		0	0	1
		Schiesswesen		69	74	66
		Betriebsbeitrag		53	59	57
		Baurechtszins an Bürgergemeinde		15	15	15
		W&U		10	9	4
		Erträge		-9	-8	-10
		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		435	419	411
		Baurechtszins an Bürgergemeinde		86	86	86
		W&U		280	272	269
		baulicher Unterhalt		69	60	56
		Sozialhilfe		5'385	6'279	6'108
		Unterstützung gemäss Sozialhilfegesetz		4'874	5'754	5'610
		Sozialhilfe-Aufwand		10'139	12'000	12'000
		Sozialhilfe-Rückerstattungen		-3'648	-4'340	-4'290
		n-FAG Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe		-1'415	-1'689	-2'100
		n-FAG Sonderlastenabgeltung kumuliert - pro rata Sozialhilfe		-203	-217	0

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details			(TCHF)	RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
		übrige soziale Aufwendungen		125	126	178
		Berufliche Eingliederung		385	400	320
		Aufwand Berufliche Eingliederung		701	750	640
		Kanton für Berufliche Eingliederung		-316	-350	-320
		Asylwesen - Betreut durch ABS AG		-128	-68	-99
		Asylwesen ausgelagert		-128	-68	-99
		Asylwesen - Betreut durch Sozialdienst		546	562	742
		Vergütungen KSA		-467	-700	-625
		Auszahlung an Asylbewerber gem. Gesetz		937	1'200	1'240
		Betreuung		76	62	127
		Strassen / Plätze / Anlagen		2'672	2'823	2'903
		W&U		2'205	2'315	2'206
		Strassenbeleuchtung		225	237	242
		Stromverbrauch		145	137	142
		W&U		80	100	100
		Abfallbewirtschaftung		16	29	32
		Beitrag an BüGde für Wald und Waldpflege		102	104	106
		Öffentliche Brunnen		124	138	318
		VV Liegenschaften - Schulanlagen		843	1'433	2'268
		W&U - Gde Schulliegenschaften		2'051	2'238	2'527
		Wasser/Energie/Heizung WEH		526	501	505
		Mobilien		73	209	251
		Raumpflege		736	796	828
		übriger Unterhalt		267	310	418
		baulicher Unterhalt		449	422	527
		SA Frenke MZH		-230	-227	-230
		Miete vom Kanton		-230	-227	-230
		Gde-SA Rotacker		-978	-578	-30
		Miete vom Kanton ab 2011		-978	-578	-30
		Reinigung KantSA		-100	-103	-95
		SA Burg		-54	-57	-53
		SA Frenke Sek.		-46	-46	-42
		VV Liegenschaften - nicht Schulanlagen		714	906	807
		W&U - Rathaus		201	382	275
		übriger Unterhalt		163	176	177
		baulicher Unterhalt		38	206	98
		W&U - Haus zur Allee		22	25	25
		W&U - Friedhof		245	260	271
		W&U - Werkhof (Gebäude)		169	133	133
		W&U - Öffentliche Toilettenanlagen		4	4	4
		W&U - Zivilschutzanlage		14	21	26
		W&U - Feuerwehr-Magazin		59	81	73

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE14 netto	ZB15 netto	BU16 netto
	Öffentlicher Verkehr		67	43	40
	Beiträge an lokale Verkehrsunternehmen		16	17	0
	Buswartekabinen		54	30	45
	SBB-Gemeinde-Tageskarten		-3	-3	-5
	Raumplanung		365	323	300
	Aufwand durch Dritte		365	323	300
	verschiedene		11	1	1
	SBB-Entflechtung		8	35	40
	Verkehrsplanung		61	85	20
	Zonenplan Siedlung: Bereinigungen		73	70	65
	Nachführung Stadtmodell		7	7	7
	Tiefbauprojekte		179	100	72
	Zonenplan Landschaft		6	0	15
	Entwicklungsoptionen Liestal und Umgebung		20	25	35
	Entwicklung Güterareal-Gutsmatten-Kreuzboden		0	0	45
	Spezialaufgaben und -projekte		152	204	225
	Standort Liestal		11	7	33
	verschiedenes		11	7	33
	Integration		0	12	1
	Projekte		0	2	1
	Integra-Anlass		0	10	0
	Projekte aus Jugendkommission		26	5	11
	Energie-Label		9	25	30
	Wahlen / Abstimmungen		39	50	60
	Kommunikation		14	16	11
	Liestal Aktuell (LA)		-2	5	-8
	Internet		16	11	19
	Landschaft		53	90	78
	Projekte		44	50	50
	Bewirtschaftungsbeiträge		27	40	42
	Felswand Schleifenberg		-18	0	-14
	Übrige Leistungsbezüger		246	235	280
	übrige Zahlungen an Dritte		62	67	95
	Bestattung		56	53	57
	Hundehaltung		-10	-11	-10
	Marktwesen		52	40	45
	Standplatz für Fahrende		4	4	10
	Freizeitanlagen		82	82	82
	Abschreibungen Finanzvermögen		115	8	13
	Schuldzinsen		346	662	543
	Schuldzinsen EK		346	662	543
	Abschreibungen		2'408	2'334	2'395
	Abschreibungen VV		2'408	2'334	2'395

[leere Seite]

10. Einwohnerkasse – Kennzahlen (Übersicht)

Einwohnerkasse - TCHF - netto		RE14	BU15	ZB15	BU16
		RE14 ER 2015/182	BU15 ER 2014/146	BU16 ER 2015/203	BU16 ER 2015/203
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Leistungserbringer	10'359	10'313	10'328	10'262
	Interne Verrechnungen	-2'666	-2'651	-2'651	-2'655
	Leistungsbezüger	31'651	32'026	33'960	34'706
	R'Kreise - EK unabhängig	0	0	0	0
	Schuldzinsen	346	844	662	543
	Abschreibungen	2'408	2'281	2'334	2'395
	TOTAL Aufwand	42'098	42'813	44'633	45'252
Ertrag	Steuererträge	-37'801	-38'709	-37'935	-39'017
	Neuer Finanzausgleich	-830	-850	-1'099	-895
	Steuererträge + Finanzausgleich	-38'630	-39'559	-39'034	-39'912
	lokale Erträge EK	-3'201	-2'959	-3'006	-2'972
	Finanzvermögen mit Buchgewinn/-verlust	-425	-370	-370	-376
	TOTAL Ertrag	-42'257	-42'889	-42'411	-43'260
Saldo	Erfolgsrechnung	-159	-76	2'222	1'992
	wenn Saldo positiv dann Aufwandüberschuss			2'222	1'992
	wenn Saldo negativ dann Ertragsüberschuss	-159	-76		
Abschreibungen VV		2'408	2'281	2'334	2'395
Saldo Fonds im Eigenkapital & Neubewertungsreserve		-107	-55	-255	-98
Selbstfinanzierung		2'460	2'302	-144	305
Investitionsrechnung					
Brutto Investitionen		1'277	5'858	3'588	8'773
(-) Investitionseinnahmen		-151	0	-200	-115
Nettoinvestitionen		1'126	5'858	3'388	8'658
Finanzierungssaldo					
Nettoinvestitionen		1'126	5'858	3'388	8'658
Selbstfinanzierung		2'460	2'302	-144	305
Selbstfinanzierungsgrad		218%	39%	-4%	4%
Finanzierungssaldo (+ = Reduktion Fremdkapital // - = Erhöhung Fremdkapital)		1'334	-3'556	-3'532	-8'353

Stadt Liestal – Budget 2016

Einwohnerkasse - TCHF - netto		RE14	BU15	ZB15	BU16
		RE14 ER 2015/182	BU15 ER 2014/146	BU16 ER 2015/203	BU16 ER 2015/203
Eigenkapital					
Anfangs Jahr	(+) Bilanzüberschuss/ (-) Bilanzfehlbetrag (kumulierte Saldi Erfolgsrechnung)	25'665	8'310	23'656	21'434
Erfolgs- rechnung	(+) Saldo Erfolgsrechnung	-159	-76	2'222	1'992
Bilanz	Bilanzfehlbetrag aus Reform BLPK: Verrechnung mit Bilanzüberschuss	2'169			
Ende Jahr	(+) Bilanzüberschuss/ (-) Bilanzfehlbetrag (kumulierte Saldi Erfolgsrechnung)	23'656	8'386	21'434	19'442
Ende Jahr	Fonds im Eigenkapital	63	(-)	63	63
Ende Jahr	Privatrechtliche Zweckbindungen	481	(-)	442	442
Ende Jahr	Neubewertungsreserve	3	(-)	654	654
Ende Jahr	Eigenkapital	24'202	8'386	22'592	20'600
Verwaltungsvermögen					
Anfangs Jahr		23'391	22'867	24'603	25'657
	(+) Nettoinvestitionen VV	1'126	5'858	3'388	8'658
	(-) Abschreibungen VV	2'408	2'281	2'334	2'395
	(+) a.o. Korrekturen (Umwidmungen mit FV)	2'494			
Ende Jahr		24'603	26'444	25'657	31'920
Nettoschuld I (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)					
Ende Jahr	14 Verwaltungsvermögen - 29 Eigenkapital (20 Fremdkapital - 10 Finanzvermögen)	400	18'059	3'065	11'320
Ende Jahr	pro Einwohner in CHF < CHF 1'000: Geringe Verschuldung CHF 1'101 - 2'500: Mittlere Verschuldung	29	1'290	218	792
Verzinsliches Fremdkapital (netto)					
Fremdkapitalbedarf inkl. Verpflichtung BLPK		27'568			
Korrektur (Definition verzinsliches Fremdkapital)		879			
Korrektur Verpflichtung BLPK				-651	
Finanzierungssaldo mit Buchgewinne/-verluste				3'532	8'353
Finanzvermögen: geplante Zu-/Abgänge					155
Ende Jahr	201 kfr. Finanzverbindl. + 206 lfr. Finanzverbindl. + 291 privatrechtl. Zweckbdg. + 290 Verpflichtung SpezFin - 14 Ver- waltungsverm. SpezFin - 100 Fl. Mittel - 102 kfr. Finanzanl.	28'447	35'836	31'328	39'836
Schuldzinsen (Basis anfangs Jahr)					
Zinssatz	BLPK: technischer Zinssatz Annuitätenmodell		3.00%	3.00%	3.00%
Schuldzinsen	BLPK: Annuitätenmodell, 40 Jahre, 3% Zins		471	437	432
Zinssatz		2.3%	2.3%	1.8%	0.5%
Schuldzinsen	Fremdkapital	346	373	225	111

Notizen

Budget 2016

-

Anhang

Inhaltsverzeichnis	Seite(n)
Erläuterung zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	1
Finanzkennzahlen	2 - 4
Ergebnisübersicht (3-stufige Erfolgsrechnung / Nettoinvestitionen)	5
 Erfolgsrechnung	
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 - 52
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	53 - 57
4 Gesundheit	58 - 59
5 Soziale Sicherheit	60 - 64
6 Verkehr	65 - 70
7 Umweltschutz und Raumordnung	71 - 80
8 Volkswirtschaft	81 - 83
9 Finanzen und Steuern	84 - 89
 Investitionsrechnung	
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	90
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	91 - 94
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	95
2 Bildung	95 - 96
6 Verkehr	96 - 97
7 Umweltschutz und Raumordnung	98 - 101

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 2016					
	Gesamthaushalt	Allgemeiner Haushalt	SF Wasser	SF Abwasser	SF Abfall	Freiwillige SF
Selbstfinanzierung	1 471 900,00	304 900,00	511 200,00	508 200,00	147 600,00	
Nettoinvestitionen	10 503 000,00	8 658 000,00	1 030 000,00	815 000,00	0,00	
Zinsaufwand	543 400,00					
Zinsertrag	532 000,00					
Laufender Ertrag	68 540 600,00					
Kapitaldienst	2 484 400,00					
Bruttoinvestitionen	13 018 000,00					
Gesamtausgaben	66 949 300,00					

Einwohnergemeinde Liestal		FINANZKENNZAHLEN Budget 2016				
Kennzahl		Budget 2016		Budget 2015	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	14%	-	36%	-	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	4%	-	39%	-	
	- Wasser	50%	-	29%	-	
	- Abwasser	62%	-	20%	-	
Zinsbelastungsanteil		0%	Gut	1%	-	<4%: Gut 4%-10%: Genügend >10%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		4%	Geringe Belastung	4%	-	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		2%	Schlecht	5%	-	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		19%	Mittlere Investitionstätigkeit	18%	-	<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

Selbstfinanzierungsgrad	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.
Zinsbelastungsanteil	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.
Kapitaldienstanteil	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.
Selbstfinanzierungsanteil	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.
Investitionsanteil	Der Investitionsanteil zeigt an, wie die Investitionsaktivität ist.

		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG		74'361'300	72'369'300	69'177'850	69'254'050	67'907'115.31	68'066'193.02
Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss		3'363'600		1'344'500		2'433'943.37
	Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss						
	Ertragsüberschuss	1'371'600		1'420'700		2'595'646.08	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung):	Aufwandüberschuss		1'992'000				
	Ertragsüberschuss			76'200		161'702.71	
Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss						2'625.00
	Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich):	Aufwandüberschuss		1'992'000				
	Ertragsüberschuss			76'200		159'077.71	
INVESTITIONSRECHNUNG		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
		13'018'000	2'515'000	11'408'000	2'400'000	2'953'485.57	2'755'067.30
Zunahme der Nettoinvestitionen			10'503'000		9'008'000		198'418.27
Abnahme der Nettoinvestitionen							

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		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Zusammenzug		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'511'600	1'229'700	6'418'150	1'188'000	6'091'014.87	1'234'523.15
	Nettoaufwand		5'281'900		5'230'150		4'856'491.72
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'129'600	1'548'800	3'146'300	1'498'050	3'052'031.75	1'543'125.47
	Nettoaufwand		1'580'800		1'648'250		1'508'906.28
2	BILDUNG	20'618'000	3'486'900	19'535'600	3'943'000	18'356'734.29	4'460'427.38
	Nettoaufwand		17'131'100		15'592'600		13'896'306.91
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	3'141'700	79'000	2'887'100	72'100	2'946'217.96	75'937.85
	Nettoaufwand		3'062'700		2'815'000		2'870'280.11
4	GESUNDHEIT	4'170'400	750'100	3'424'000	636'000	3'387'414.00	636'258.04
	Nettoaufwand		3'420'300		2'788'000		2'751'155.96
5	SOZIALE SICHERHEIT	20'827'200	6'930'000	17'305'800	5'579'000	17'506'688.25	5'764'895.70
	Nettoaufwand		13'897'200		11'726'800		11'741'792.55
6	VERKEHR	6'499'700	3'726'600	6'680'300	3'739'600	6'565'488.04	3'920'910.85
	Nettoaufwand		2'773'100		2'940'700		2'644'577.19
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'326'700	6'660'500	7'396'000	6'658'500	7'516'255.63	6'912'003.72
	Nettoaufwand		666'200		737'500		604'251.91
8	VOLKSWIRTSCHAFT	167'900	190'000	139'900	224'300	187'845.90	231'277.55
	Nettoertrag		22'100		84'400		43'431.65
9	FINANZEN UND STEUERN	1'968'500	47'767'700	2'244'700	45'715'500	2'297'424.62	43'286'833.31
	Nettoertrag		45'799'200		43'470'800		40'989'408.69
	Total	74'361'300	72'369'300	69'177'850	69'254'050	67'907'115.31	68'066'193.02
	Ertragsüberschuss				76'200		159'077.71
	Aufwandüberschuss		1'992'000				
	Total	74'361'300	74'361'300	69'254'050	69'254'050	68'066'193.02	68'066'193.02

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	74'361'300		69'177'850		67'907'115.31	
30	Personalaufwand	23'891'600		22'971'250		22'030'503.05	
300	Behörden und Kommissionen	477'000		484'950		438'053.90	
3000	Behörden und Kommissionen	477'000		484'950		438'053.90	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'039'800		9'086'400		8'679'134.75	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'039'800		9'086'400		8'679'134.75	
302	Löhne der Lehrkräfte	10'204'800		9'427'800		8'811'451.60	
3020	Löhne der Lehrkräfte	10'204'800		9'427'800		8'811'451.60	
303	Temporäre Arbeitskräfte	9'800		68'400		71'956.80	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	9'800		68'400		71'956.80	
304	Zulagen	241'700		160'000		219'157.25	
3040	Erziehungszulagen	160'800		160'000		149'217.75	
3049	übrige Zulagen	80'900				69'939.50	
305	Arbeitgeberbeiträge	3'567'100		3'441'500		2'972'688.74	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'253'400		1'193'500		1'118'958.60	
3052	Pensionskasse	1'814'300		1'733'900		1'392'444.10	
3053	Unfallversicherung	121'400		162'300		122'927.95	
3054	Familienausgleichskasse	264'400		259'700		235'549.75	
3055	Krankentaggeldversicherungen	113'600		92'100		102'808.34	
306	Arbeitgeberleistungen	73'000				564'646.75	
3062	Teuerungszulagen auf Renten	73'000				235'006.10	
3064	Überbrückungsrenten					329'640.65	
309	Übriger Personalaufwand	278'400		302'200		273'413.26	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	167'500		166'300		96'670.86	
3091	Personalrekrutierung	2'300		1'200		86'985.65	

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099	Sonstiger Personalaufwand	108'600		134'700		89'756.75	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'989'000		12'271'350		11'316'955.30	
310	Material- und Warenaufwand	1'016'500		1'010'600		833'763.91	
3100	Büromaterial	118'900		123'300		97'172.44	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	355'100		366'100		333'081.39	
3102	Drucksachen, Publikationen	114'000		105'000		93'956.10	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	27'000		18'650		21'120.25	
3104	Lehrmittel	288'100		280'150		188'344.38	
3105	Lebensmittel	29'500		23'300		28'466.20	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	83'900		94'100		71'623.15	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	927'700		949'750		616'627.89	
3110	Büromöbel und -geräte	270'200		283'800		147'898.00	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	495'800		432'500		307'355.68	
3112	Dienstkleider	53'700		72'600		57'008.46	
3113	Hardware	20'000		67'000		67'317.05	
3118	Immatrielle Anlagen	77'000		85'850		8'432.35	
3119	Übrige Anschaffungen	11'000		8'000		28'616.35	
312	Ver- und Entsorgung	1'133'300		1'128'300		1'157'182.10	
3120	Ver- und Entsorgung	1'133'300		1'128'300		1'157'182.10	
313	Dienstleistungen und Honorare	3'864'000		4'369'000		3'638'606.66	
3130	Dienstleistungen Dritter	1'927'000		1'909'000		1'854'248.75	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	316'300		383'000		347'557.75	
3132	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	1'407'500		1'859'100		1'220'234.31	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand						
3134	Sachversicherungsprämien	189'400		193'300		195'044.95	
3137	Steuern und Gebühren	23'800		24'600		21'520.90	

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3138	Kurse, Prüfungen, Beratungen						
314	Baulicher Unterhalt	2'658'300		2'532'100		2'251'603.05	
3140	Unterhalt an Grundstücken	65'000		60'000		78'547.30	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	485'000		730'000		540'270.25	
3142	Unterhalt Wasserbau	3'000		3'000		1'987.90	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'166'000		885'000		958'586.51	
3144	Unterhalt Hochbauten	908'300		832'100		652'895.59	
3145	Unterhalt Wald	13'000		13'000			
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	18'000		9'000		19'315.50	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	765'700		682'300		674'238.78	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	47'000		42'500		28'971.00	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	239'900		244'700		309'914.28	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	19'200		12'700		7'818.72	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	433'500		363'500		318'606.25	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlage	26'100		18'900		8'928.53	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	806'300		810'300		757'666.88	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	663'700		660'800		615'657.25	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	142'600		149'500		142'009.63	
317	Spesenentschädigungen	188'500		189'600		174'660.62	
3170	Reisekosten und Spesen	167'500		168'600		156'902.22	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	21'000		21'000		17'758.40	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	572'000		572'400		1'169'615.36	
3180	Wertberichtigung auf Forderungen					137'861.29	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	42'000		42'400		41'605.38	
3182	Wertber. Steuerguthaben NP					350'000.00	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen	500'000		500'000		548'738.99	

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuer Guthaben Juristische Personen	30'000		30'000		91'409.70	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	56'700		27'000		42'990.05	
3192	Abgeltung von Rechten	33'000		6'800		10'720.00	
3199	Übriger Betriebsaufwand	23'700		20'200		32'270.05	
33	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	2'450'500		2'489'400		2'557'486.81	
330	Abschreibungen Sachanlagen	2'420'000		2'447'900		2'513'471.99	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'420'000		2'447'900		2'513'471.99	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen						
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	30'500		41'500		44'014.82	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	30'500		41'500		44'014.82	
34	Finanzaufwand	614'400		928'800		376'254.27	
340	Zinsaufwand	543'400		856'800		333'956.27	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					73.30	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	20'000		15'000		6'423.52	
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	65'000		70'000		62'730.75	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	457'000		771'000		263'420.00	
3409	Übrige Passivzinsen	1'400		800		1'308.70	
342	Kapitalbeschaffung- und Verwaltung	6'000		7'000		6'556.40	
3420	Kapitalbeschaffung und Verwaltung	6'000		7'000		6'556.40	
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	65'000		65'000		35'741.60	
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	35'000		35'000		18'168.80	

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431	Nicht baulicher Unterhalt						
	Finanzvermögen						
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand	30'000		30'000		17'572.80	
	Finanzvermögen						
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'110'300		726'200		797'342.46	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'110'300		726'200		797'342.46	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	1'089'000		704'900		790'752.46	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	21'300		21'300		6'590.00	
36	Transferaufwand	30'476'800		25'979'250		26'977'830.69	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	6'198'700		6'071'150		6'444'638.74	
3611	Entschädigungen an Kanton	2'087'000		2'335'000		2'677'640.45	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'211'700		2'236'150		2'222'178.04	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'900'000		1'500'000		1'544'820.25	
362	Finanz- und Lastenausgleich	281'000		250'000		249'944.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich						
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	281'000		250'000		249'944.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	23'974'600		19'658'100		20'259'269.45	
3631	Beiträge an Kanton	3'644'700		2'842'700		2'740'361.20	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'191'000		1'334'000		1'320'341.85	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	731'000		725'000		729'957.70	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'443'000		1'045'600		1'067'264.80	
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'783'700		2'049'600		2'795'190.95	
3637	Beiträge an private Haushalte	14'181'200		11'661'200		11'606'152.95	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	22'500				23'978.50	

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	22'500				23'978.50	
38	Ausserordentlicher Aufwand					2'625.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					2'625.00	
3896	Einlagen in Neubewertungsreserven					2'625.00	
39	Interne Verrechnungen	3'828'700		3'811'600		3'848'117.73	
390	Material- und Warenbezüge	284'200		331'000		282'230.81	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge	284'200		331'000		282'230.81	
391	Dienstleistungen	3'478'300		3'408'900		3'486'714.92	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	3'478'300		3'408'900		3'486'714.92	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	66'200		71'700		79'172.00	
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	66'200		71'700		79'172.00	

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		72'369'300		69'254'050		68'066'193.02
40	Fiskalertrag		39'467'000		39'159'000		38'709'258.87
400	Steuern natürliche Personen		34'767'000		33'909'000		33'335'737.32
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		29'039'000		28'551'000		27'800'479.30
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'828'000		3'658'000		3'649'724.30
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'900'000		1'700'000		1'885'533.72
401	Steuern juristische Personen		4'700'000		5'250'000		5'373'521.55
4010	Ertragssteuern juristische Personen		2'650'000		3'000'000		3'096'994.45
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'050'000		2'250'000		2'276'527.10
41	Regalien und Konzessionen		208'000		244'800		249'696.95
410	Regalien		15'000		14'300		14'270.00
4100	Regalien		15'000		14'300		14'270.00
412	Konzessionen		193'000		230'500		235'426.95
4120	Konzessionen		193'000		230'500		235'426.95
42	Entgelte		13'208'700		12'609'350		12'108'526.67
420	Ersatzabgaben		570'000		570'000		509'612.15
4200	Ersatzabgaben		570'000		570'000		509'612.15
421	Gebühren für Amtshandlungen		398'600		333'500		283'357.34
4210	Gebühren für Amtshandlungen		398'600		333'500		283'357.34
423	Schul - und Kursgelder						
4231	Kursgelder						
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'162'600		7'202'000		7'003'366.18
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'162'600		7'202'000		7'003'366.18
425	Erlös aus Verkäufen		136'900		127'400		152'329.20

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250	Verkäufe		136'900		127'400		152'329.20
426	Rückerstattungen		4'596'900		4'049'550		3'760'983.20
4260	Rückerstattungen Dritter		4'596'900		4'049'550		3'760'983.20
427	Bussen		185'200		182'400		247'308.20
4270	Bussen		185'200		182'400		247'308.20
429	Übrige Entgelte		158'500		144'500		151'570.40
4290	Übrige Entgelte		78'500		64'500		70'111.70
4293	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen natürlicher Personen		80'000		80'000		81'458.70
4295	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen juristischer Personen						
43	Verschiedene Erträge						652'578.25
439	Übriger Ertrag						652'578.25
4390	Übriger Ertrag						
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						652'578.25
44	Finanzertrag		1'986'000		2'349'500		2'971'900.35
440	Zinsertrag		532'000		504'500		524'901.60
4400	Zinsen flüssige Mittel		200		2'500		3'319.60
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'800		2'000		1'378.75
4403	Verzugszinsen Steuern		530'000		500'000		520'203.25
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						
441	Realisierte Gewinne Finanzvermögen						5'824.00
4411	Realisierte Gewinne auf Sachanlagen						5'824.00
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen		300		400		262.00
4420	Dividenden		300		400		262.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		529'600		529'300		530'502.95

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		529'600		529'300		524'818.15
4439	Übriger Liegenschaftsertrag Finanzvermögen						5'684.80
444	Wertberichtigungen Finanzvermögen						2'625.00
4440	Marktwertanpassungen Finanzanlagen						2'625.00
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen						
4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen						
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		924'100		1'315'300		1'907'784.80
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		821'600		1'210'800		1'801'772.55
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		102'500		104'500		106'012.25
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften						
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften						
449	Übriger Finanzertrag						
4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen						
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		119'400		76'350		116'529.00
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital		115'000		40'000		
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		115'000		40'000		
451	Entnahmen aus Fonds und Spezial- finanzierungen im Eigenkapital		4'400		36'350		116'529.00
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		4'400		36'350		116'529.00
46	Transferertrag		13'551'500		11'003'450		9'409'585.20
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		5'333'600		4'606'250		5'125'732.92
4610	Entschädigungen vom Bund		22'000		21'000		20'712.40
4611	Entschädigungen vom Kanton		3'060'000		2'353'400		2'869'835.23
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'243'600		2'223'850		2'214'609.14
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		8'000		8'000		20'576.15
462	Finanz- und Lastenausgleich		3'836'000		3'906'000		3'417'958.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		2'660'000		2'806'000		2'338'230.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		1'176'000		1'100'000		1'079'728.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		4'375'900		2'486'200		856'363.34
4630	Beiträge vom Bund		12'200		12'200		12'174.50
4631	Beiträge vom Kanton		3'522'700		1'728'500		201'408.29
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000		4'000		15'246.90
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		25'500		25'500		25'546.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		110'000		70'000		29'566.00
4636	Beiträge von privaten Unternehmen ohne Erwerbszweck						
4637	Beiträge von privaten Haushalten		703'500		646'000		572'421.65
469	Verschiedener Transferertrag		6'000		5'000		9'530.94
4699	Rückverteilungen		6'000		5'000		9'530.94
48	Ausserordentlicher Ertrag						
484	Ausserordentliche Finanzerträge						
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						
49	Interne Verrechnungen		3'828'700		3'811'600		3'848'117.73
490	Material- und Warenbezüge		284'200		331'000		282'230.81

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen		284'200		331'000		282'230.81
491	Dienstleistungen		3'478'300		3'408'900		3'486'714.92
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		3'478'300		3'408'900		3'486'714.92
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten						
4920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten						
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		66'200		71'700		79'172.00
4940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		66'200		71'700		79'172.00
495	Abschreibungen						
4950	Interne Verrechnung von Abschreibungen						
499	Übrige interne Verrechnungen						
4990	Übrige interne Verrechnungen						
9	ABSCHLUSS						
900	Abschluss Erfolgsrechnung						
9000	Ertragsüberschuss						
9001	Aufwandüberschuss						
	Total	74'361'300	72'369'300	69'177'850 76'200	69'254'050	67'907'115.31 159'077.71	68'066'193.02
			1'992'000				
	Total	74'361'300	74'361'300	69'254'050	69'254'050	68'066'193.02	68'066'193.02

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'511'600	1'229'700	6'418'150	1'188'000	6'091'014.87	1'234'523.15
01	Legislative und Exekutive	710'200	5'000	589'400	6'600	518'875.47	3'550.50
011	Legislative	224'400		217'300	600	168'112.75	440.00
0110	Legislative	224'400		217'300	600	168'112.75	440.00
0110.3000.0100	ER - Sitzungsgelder	48'000		48'000		45'480.00	
0110.3000.0101	ER - Ratsbüro	4'200		4'200		3'500.00	
0110.3000.0102	ER - Geschäftsprüfungskommission	6'500		6'500		14'569.75	
0110.3000.0103	ER - Gemeindeordnung und Reglemente (GOR)	2'000		3'000		280.00	
0110.3000.0105	Wahlbüro - Entschädigung	35'000		35'000		13'280.40	
0110.3000.0106	ER - Sozial-, Bildungs- und Kulturkommission (SBK)	4'000		5'000		2'060.00	
0110.3000.0200	ER - Finanzkommission	9'000		9'000		8'480.00	
0110.3000.0300	ER - Bau- und Planungskommission	15'000		15'000		7'640.00	
0110.3050.0100	ER - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'900		8'200		2'633.55	
0110.3054.0100	ER - Familienausgleichskasse BL	1'700		1'800		550.70	
0110.3099.0100	ER - Anlässe	1'000		1'000		847.00	
0110.3101.0100	ER - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'500		222.00	
0110.3102.0100	ER - Drucksachen, Publikationen	500		1'000			
0110.3102.0101	Wahlbüro - Abstimmungsmaterial	25'000		15'000		12'605.30	
0110.3110.0100	Wahlbüro - Büromöbel und -geräte	100		100		3'240.00	
0110.3130.0100	Wahlbüro - Versandkosten Stimmmaterial	34'000		34'000		26'344.75	
0110.3132.0200	ER - externe Kontrollstelle	26'500		26'500		26'279.30	
0110.3160.0100	ER - Sitzungssaalmiete	2'000		2'000		100.00	
0110.3170.0100	Wahlbüro - Verpflegung	1'000		500			
0110.4250.0100	ER - Abonnemente ER-Vorlagen				600		440.00
012	Exekutive	485'800	5'000	372'100	6'000	350'762.72	3'110.50
0120	Exekutive	485'800	5'000	372'100	6'000	350'762.72	3'110.50
0120.3000.0100	SR - Mandatsentschädigung	246'900		242'900		246'861.00	
0120.3000.0300	SR-Kommission - Stadtbau Farbgebung, Reklame	4'000		4'000		3'680.00	
0120.3000.0301	Personalkommission	3'000		3'000		1'980.00	
0120.3000.0302	SR-Kommission - Natur- und Landschaftsplanung	3'000		6'000		2'860.00	
0120.3000.0303	SR-Kommission - Stadtbau	5'000		10'000		4'900.00	
0120.3000.0304	SR-Kommission - Energie	2'000		2'000			

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3000.0400	SR-Kommission - Integration	6'000		9'200		2'800.00	
0120.3050.0100	SR - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'200		17'900		14'665.15	
0120.3052.0100	SR- Pensionkasse	29'200		11'500		9'661.80	
0120.3052.0101	SR - Pensionskasse Risikoversicherung	2'500					
0120.3053.0100	SR - Unfallversicherungen	2'100		2'200		1'941.50	
0120.3054.0100	SR - Familienausgleichskasse BL	3'800		3'900		3'112.60	
0120.3055.0100	SR - Krankentaggeldversicherung	1'600		1'000		1'459.25	
0120.3090.0100	SR- Aus- und Weiterbildung	500		500		486.00	
0120.3102.0100	SR - Drucksachen, Publikationen	500		500		43.00	
0120.3132.0100	SR - Dienstleistungen + Honorare	110'000		10'000		11'256.20	
0120.3170.0100	SR - Reisekosten und Spesen	30'000		30'000		30'000.00	
0120.3170.0101	SR - Repräsentationsaufwand	17'500		17'500		15'056.22	
0120.4260.0100	SR - Vergütungen an Verwaltung		5'000		6'000		3'110.50
02	Allgemeine Dienste	5'801'400	1'224'700	5'828'750	1'181'400	5'572'139.40	1'230'972.65
022	Allgemeine Dienste	5'289'000	1'196'300	5'259'150	1'153'000	5'113'699.35	1'204'939.85
0220	Allgemeine Dienste	5'289'000	1'196'300	5'259'150	1'153'000	5'113'699.35	1'204'939.85
0220.3000.0100	Paritätische Vorsorgekommission PK - Entschädigungen	1'200		1'200			
0220.3010.0101	ZD - Löhne	583'100		578'000		591'319.95	
0220.3010.0102	Verwaltung - Leistungsprämien	15'000					
0220.3010.0200	FE - Löhne	1'288'000		1'287'700		1'267'993.10	
0220.3010.0300	SB - Löhne	1'011'100		959'100		965'462.30	
0220.3010.0400	SS-VP - Löhne	268'400		261'800		306'770.15	
0220.3010.0500	Lernende Verwaltung - Löhne	73'200		101'800		76'941.30	
0220.3030.0200	FE - Temporäre Arbeitskräfte					3'551.70	
0220.3030.0300	SB - Temporäre Arbeitskräfte					484.90	
0220.3040.0100	ZD - Erziehungszulagen	4'000		4'000		6'259.55	
0220.3040.0200	FE - Erziehungszulagen	24'100		27'300		20'136.55	
0220.3040.0300	SB - Erziehungszulagen	25'000		13'000		14'974.30	
0220.3040.0400	SS - Erziehungszulagen	4'400		4'400		5'958.95	
0220.3050.0100	ZD - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'600		37'600		38'099.05	
0220.3050.0200	FE - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'600		84'800		81'957.60	
0220.3050.0300	SB - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'900		62'700		62'189.75	
0220.3050.0401	SS-VP - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'100		17'200		19'840.70	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3050.0500	Lernende Verwaltung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700		6'600		4'739.75	
0220.3052.0100	ZD - Pensionskasse	63'600		72'100		57'510.00	
0220.3052.0101	ZD - Pensionskasse Risikoversicherung	6'200					
0220.3052.0200	FE - Pensionskasse	113'100		122'400		100'653.95	
0220.3052.0201	FE - Pensionskasse Risikoversicherung	11'900				819.90	
0220.3052.0300	SB - Pensionskasse	106'700		105'800		83'793.40	
0220.3052.0301	SB - Pensionskasse Risikoversicherung	10'500					
0220.3052.0401	SS-VP - Pensionskasse	26'500		28'200		28'208.35	
0220.3052.0402	Marktwesen - Pensionskasse Risikoversicherung	2'700					
0220.3052.0500	Lernende Verwaltung - Pensionskasse Risikoversicherung	800				827.65	
0220.3053.0100	ZD - Unfallversicherung	4'400		5'300		4'136.10	
0220.3053.0200	FE - Unfallversicherung	10'000		12'000		9'859.25	
0220.3053.0300	SB - Unfallversicherung	9'000		12'800		9'594.05	
0220.3053.0400	SS-VP - Unfallversicherung	2'200		2'400		2'157.55	
0220.3053.0500	Lernende Verwaltung - Unfallversicherung	600		1'300		796.00	
0220.3054.0100	ZD - Familienausgleichskasse	7'800		8'200		8'050.35	
0220.3054.0200	FE - Familienausgleichskasse	17'200		18'400		17'162.25	
0220.3054.0300	SB - Familienausgleichskasse	13'600		13'600		13'029.95	
0220.3054.0400	SS-VP - Familienausgleichskasse	3'600		3'700		4'178.40	
0220.3054.0500	Lernende Verwaltung - Familienausgleichskasse	1'000		1'400		990.95	
0220.3055.0100	ZD - Krankentaggeldversicherung	3'400		2'500		3'497.05	
0220.3055.0200	FE - Krankentaggeldversicherung	7'500		5'500		7'487.89	
0220.3055.0300	SB - Krankentaggeldversicherung	5'900		4'100		5'698.40	
0220.3055.0400	SS-VP - Krankentaggeldversicherung	1'500		1'100		1'784.90	
0220.3055.0500	Lernende Verwaltung - Krankentaggeldvers.	400		400		454.60	
0220.3062.0200	Verwaltung - Teuerungszulagen auf Renten					168'587.70	
0220.3062.0201	Verwaltung - Teuerungszulage auf Renten	73'000					
0220.3090.0101	Verwaltung Kader - Aus- und Weiterbildung	20'000		20'000			
0220.3090.0102	ZD BGF- Weiterbildung						
0220.3090.0103	ZD - Weiterbildung	5'000					
0220.3090.0200	Informatik - Aus- und Weiterbildung	3'000		3'000		7'299.20	
0220.3090.0201	FE - Weiterbildung	13'300		13'300		1'190.00	
0220.3090.0300	SB - Weiterbildung	20'000		15'000		11'064.05	
0220.3090.0400	SS - Weiterbildung	5'000		5'000			

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3090.0401	EKAS - Weiterbildung	5'000		5'000		790.00	
0220.3090.0500	Lernende Verwaltung - Aus- und Weiterbildung	6'200		9'700		4'499.00	
0220.3091.0200	FE - Personalrekrutierung			200		552.00	
0220.3091.0300	SB - Personalrekrutierung					38'007.65	
0220.3091.0400	SS - Personalrekrutierung					216.00	
0220.3099.0100	Verwaltung - Anlässe Personal, Prämien, Gesundheitsförderung	26'000		40'000		34'835.70	
0220.3099.0101	ZD - Sonstiger Personalaufwand	500		6'500		250.00	
0220.3099.0200	FE - sonstiger Personalaufwand	1'500		2'500		1'400.05	
0220.3099.0201	Personalkommission - Beitrag	1'700		1'700		330.00	
0220.3099.0300	SB - sonstiger Personalaufwand	1'000		1'000		2'077.55	
0220.3099.0400	SS-VP - Sonstiger Personalaufwand	3'000		3'000		812.55	
0220.3099.0401	EKAS - sonstiger Personalaufwand	8'000		5'000		486.70	
0220.3099.0500	Lernende - Sonstiger Personalaufwand	1'500		1'900		1'060.10	
0220.3100.0100	Verwaltung allgemein - Büromaterial	15'000		15'000		15'205.20	
0220.3100.0101	Verwaltung - Fotokopierpapier	10'000		10'000		10'587.72	
0220.3100.0102	ZD - Büromaterial	1'000		1'000		1'117.85	
0220.3100.0200	Verwaltung - Multifunktionsgeräte: Kopien, Toner	35'000		35'000		34'227.80	
0220.3100.0201	FE - Büromaterial	2'000		2'000		3'091.35	
0220.3100.0300	SB - Büromaterial	5'000		8'000		3'493.10	
0220.3101.0400	SS Verwaltungspolizei - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		761.25	
0220.3102.0100	Liestal aktuell - Druck	27'000		25'000		21'297.25	
0220.3102.0200	FE - Drucksachen	14'000		15'000		13'564.10	
0220.3102.0300	SB - Drucksachen "Liestal baut"						
0220.3102.0301	SB - Drucksachen	2'000		4'000		503.90	
0220.3102.0400	SS-VP - Drucksachen	1'000		1'000		1'489.50	
0220.3103.0100	ZD - Fachliteratur Rechtspflege	2'200		2'200		2'154.00	
0220.3103.0200	FE - Fachliteratur	300		300		596.25	
0220.3103.0300	SB - Fachliteratur	5'000		3'000		3'799.65	
0220.3104.0400	SS - Lehrmittel (EKAS)	2'000		2'000			
0220.3104.0500	Lernende - Lehrmittel	1'200		1'450		1'878.15	
0220.3109.0100	ZD - Übriger Material- und Warenaufwand					172.80	
0220.3109.0200	FE - Übriger Material- und Warenaufwand	400		200		300.00	
0220.3109.0300	SB - Übriger Material- und Warenaufwand					35.00	
0220.3110.0200	FE - Büromöbel- und geräte	500		1'500		234.00	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3110.0300	SB - Büromöbel- und geräte	1'000		1'000			
0220.3110.0400	SS-VP - MMF Büromöbel und -geräte	500		1'000		132.60	
0220.3112.0400	SS-VP - Dienstkleider	1'500		1'500		1'421.30	
0220.3113.0200	Informatik - Hardware (Anschaffung)	14'000		60'000		9'371.25	
0220.3113.0201	Informatik - Hardware (W & U)						
0220.3118.0200	Informatik - Software - Anschaffungen	49'000		45'000		8'061.35	
0220.3130.0100	Verwaltung - Frankaturen	48'000		47'000		50'511.82	
0220.3130.0101	Liestal aktuell - Versand, Redaktion	40'000		40'000		37'734.30	
0220.3130.0102	Verwaltung - Verbandsbeiträge	45'400		45'400		40'758.43	
0220.3130.0200	FE - Identitätskarten / Pässe	26'000		26'000		21'326.70	
0220.3130.0201	Verwaltung - Kommunikationsgebühren (Telefon)	28'500		30'000		29'317.20	
0220.3130.0202	FE - Dienstleistungen Dritter	1'400		2'000		1'432.45	
0220.3130.0203	FE - Betreuungskosten	15'000		12'000		10'578.55	
0220.3130.0300	SB - Übriger Unterhalt	500		500		410.00	
0220.3130.0400	SS-VP - Dienstleistungen Dritter						
0220.3132.0100	Verwaltung - Rechtskosten	5'000		5'000		636.10	
0220.3132.0101	Reform BLPK - Honorare					24'890.30	
0220.3132.0102	ZD - Honorare	10'000		55'000		375.00	
0220.3132.0103	Q - Qualitäts-Management	13'000		9'000		5'669.30	
0220.3132.0104	Paritätische Vorsorgekommission PK - Honorare Fachexperten	1'000		5'000			
0220.3132.0200	FE - Honorare Fachexperten	5'000		2'000			
0220.3132.0300	Liegenschaften VV - Honorare ext. Dienstleister	69'000		80'000		11'649.45	
0220.3134.0100	Verwaltung - Sachversicherungen	61'600		65'300		66'903.65	
0220.3150.0100	Verwaltung - Unterhalt Geräte	1'200		1'000		1'146.05	
0220.3150.0400	SS-VP - Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		500			
0220.3151.0400	SS - Verwaltungspolizei - Unterhalt	3'000		3'000		3'075.15	
0220.3153.0200	Informatik - Geräte Wartung / Unterhalt	5'000		5'000		1'693.42	
0220.3158.0200	Informatik - Externer IT-Support	191'000		168'000		177'435.90	
0220.3158.0201	Informatik - Internet	19'200		11'000		11'225.00	
0220.3158.0202	Informatik - Software - Dienstleister	131'500		136'000		125'831.30	
0220.3161.0200	Verwaltung - Miete Multifunktionsgeräte	47'000		48'000		47'265.12	
0220.3170.0100	Verwaltung - Reisekosten und Spesen	200		1'000		716.90	
0220.3170.0101	ZD - Reisekosten und Spesen	200		200			
0220.3170.0200	FE - Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'197.10	
0220.3170.0300	SB - Reisekosten und Spesen	2'000		1'000		3'131.35	
0220.3170.0400	SS-VP - Reisekosten und Spesen	500		500		291.40	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3199.0200	Einwohnerjubiläen - sonstiger Betriebsaufwand	9'000		9'000		8'487.80	
0220.3300.0200	Informatik - Planmässige Abschreibungen	12'000		12'400		13'045.45	
0220.3611.0200	Steuerverwaltung BL: Gemeindesteuerbezug	180'000		200'000		177'640.00	
0220.3910.0200	Verwaltung / Homepage - int. Verr. (0220/0220)					5'000.00	
0220.4210.0200	FE - Gebühren/Bewilligungen Einwohnderdienste		22'000		22'000		21'348.50
0220.4210.0201	FE - Identitätskarten/Pässe		40'000		40'000		33'390.00
0220.4210.0202	FE - Mahngebühren		6'000		6'000		4'860.00
0220.4210.0300	SB - Gebühren/Bewilligungen		16'000		16'000		11'239.50
0220.4210.0301	SB - Gebühren Baupolizei		100'000		70'000		68'095.00
0220.4240.0200	FE Adressauskünfte - Benützungsgebühren, Dienstleistungen						295.20
0220.4250.0200	FE - Verkauf Heimatkundebücher						1'316.00
0220.4250.0201	FE - Fotokopien, Papier etc.		200		100		1'485.00
0220.4250.0300	SB - Verkäufe Fassadenpläne		200		200		110.00
0220.4260.0101	ZD - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						
0220.4260.0200	FE - Rückerstattung Porti, Tel. etc. Verwaltung		1'200		1'000		3'315.15
0220.4260.0201	BLPK: Gutschrift (§27,6 BLPK-Dekret)						12'087.30
0220.4260.0202	FE - AHV-Rabatt Verwaltungskosten (PartnerWeb)		5'500		5'300		10'780.70
0220.4260.0203	FE - Rückerstattung Betriebskosten		5'500		5'000		4'485.10
0220.4260.0204	FE - Steuerverwaltung BL - Betriebskosten / Bussen		40'000		50'000		39'869.55
0220.4260.0205	FE - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						4'005.45
0220.4260.0300	SB - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						1'253.75
0220.4260.0400	SS-VP - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						27'108.15
0220.4270.0200	FE Einwohnerkontrolle - Bussen						
0220.4270.0201	Steuern - Ordnungsbussen		4'000		1'200		-4'834.10
0220.4290.0100	ZD - Erträge Liestal aktuell		75'000		60'000		61'448.00
0220.4290.0200	FE Periodenfremde Erträge - übrige Entgelte		500		500		5'991.55
0220.4611.0200	FE Veranlagung Staats- und Bundessteuern - Entschädigung		232'000		232'000		239'519.45
0220.4612.0200	FE Veranlagung Einzug Kirchensteuern - Entschädigung Kirchgemeinden		65'000		65'000		64'070.60
0220.4900.0300	Verwaltung / Wasser GIS - int. Verr. (0220/7101)		7'000		7'000		7'000.00
0220.4900.0301	Verwaltung / Abwasser GIS - int. Verr. (0220/7201)		7'000		7'000		7'000.00
0220.4910.0200	Verwaltung / Homepage - int. Verr. (0220/0220)						5'000.00
0220.4910.0201	Verwaltung / Kinder- und Jugendzahnpflege - interne Verr. (0220/4331)		19'000		19'000		19'000.00

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4910.0202	Verwaltung / Soziale Dienste - int. Verr. (0220/5790)		25'000		25'000		25'000.00
0220.4910.0203	Verwaltung / Asylwesen - int. Verr. (0220/5790)		10'000		10'000		10'000.00
0220.4910.0204	Verwaltung / Bestattungswesen - int. Verr. (0220/7710)		57'000		53'000		53'000.00
0220.4910.0205	Verwaltung / SBB Tageskarten Gemeinde - int. Verr. (0220/6290)		7'700		7'700		7'200.00
0220.4910.0206	Verwaltung / Kant. SA Burg - int. Verr. (0220/2172)		15'000		15'000		15'000.00
0220.4910.0207	Verwaltung / Kant. SA Frenke - int. Verr. (0220/2172)		15'000		15'000		15'000.00
0220.4910.0300	Verwaltung / Logopädie - int. Verr. (0220/2121)		500				500.00
0220.4910.0400	Verwaltungspolizei / Hundehaltung - int. Verr. (0220/7620)		10'000		10'000		10'000.00
0220.4910.0401	Verwaltungspolizei / Marktwesen - int. Verr. (0220/1400)						10'000.00
0220.4910.0402	Verwaltungspolizei / Fahrende - int. Verr. (0220/3422)		8'000		8'000		8'000.00
0220.4910.0700	Verwaltung / Wasser - int. Verr. (0220/7101)		122'000		122'000		122'000.00
0220.4910.0701	Verwaltung / Abwasser - int. Verr. (0220/7201)		225'000		225'000		225'000.00
0220.4910.0702	Verwaltung / Abfall - int. Verr. (0220/7301)		55'000		55'000		55'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	512'400	28'400	569'600	28'400	458'440.05	26'032.80
0290	Verwaltungsliegenschaften	512'400	28'400	569'600	28'400	458'440.05	26'032.80
0290.3010.0300	Raumpflege Rathaus - Löhne	96'600		91'200		88'584.25	
0290.3040.0300	Rathaus Reinigung - Erziehungszulagen	2'000		5'100		3'146.80	
0290.3050.0300	Raumpflege Rathaus - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700		6'200		5'259.00	
0290.3052.0300	Raumpflege Rathaus - Pensionskasse	3'900		4'300		3'345.60	
0290.3052.0301	Raumpflege Rathaus - Pensionkasse Risikovers.	400				409.95	
0290.3053.0300	Raumpflege Rathaus - Unfallversicherung	800		900		642.70	
0290.3054.0300	Raumpflege Rathaus - Familienausgl.kasse BL	1'200		1'400		1'100.05	
0290.3055.0300	Raumpflege Rathaus - Krankentaggeldvers.	600		400		528.20	
0290.3101.0300	Rathaus Raumpflege - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		13'000		11'327.00	
0290.3105.0300	Rathaus - Getränkeautomat	11'000		11'000		10'656.25	
0290.3105.0301	Rathaus - Lebensmittel	2'000		1'000		1'494.00	
0290.3109.0300	Rathaus - Taubenfutter	2'000		5'000		1'043.80	
0290.3110.0300	Rathaus - Büromöbel und -geräte	23'000		23'500		29'577.95	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3111.0300	Rathaus - Maschinen und Werkzeuge	5'000		5'000			
0290.3120.0300	Rathaus- Energie	45'000		45'000		39'394.00	
0290.3120.0800	Rathaus Cliquen Keller - Energie g+t			500			
0290.3130.0300	Rathaus - Arbeiten durch Dritte	1'000				202.00	
0290.3132.0800	Rathaus Cliquen Keller - Honorare g+t	1'000		500		1'062.40	
0290.3134.0300	Rathaus - Sachversicherungen	3'000		3'000		3'132.35	
0290.3144.0300	Rathaus - Unterhalt Hochbauten	95'000		141'100		36'762.55	
0290.3144.0800	Rathaus Cliquen Keller - Unterhalt Hochbauten g+t	500		500		553.95	
0290.3150.0300	Rathaus - Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200		1'200		423.00	
0290.3151.0300	Rathaus - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		7'652.65	
0290.3300.0200	Rathaus - Planmässige Abschreibungen	186'500		196'800		207'141.60	
0290.3910.0700	Rathaus / Betriebe - int. Verrechnung (0290/6150)	5'000		5'000		5'000.00	
0290.4250.0300	Rathaus Getränkeautomat - Verkäufe		12'000		12'000		11'487.80
0290.4260.0300	Rathaus Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						
0290.4260.0301	Raumpflege Rathaus - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						
0290.4470.0400	Rathaus - Ertrag Stadtsaal		5'000		5'000		3'145.00
0290.4470.0800	Rathaus Cliquen Keller g+t - Pacht- + Mietzinse VV		11'400		11'400		11'400.00

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'129'600	1'548'800	3'146'300	1'498'050	3'052'031.75	1'543'125.47
11	Polizei	360'000	188'500	345'000	190'500	304'252.25	260'037.30
111	Polizei	360'000	188'500	345'000	190'500	304'252.25	260'037.30
1110	Polizei	360'000	188'500	345'000	190'500	304'252.25	260'037.30
1110.3130.0400	Verkehrsdienst - Dienstleistungen Dritter	15'000				4'536.00	
1110.3611.0400	Polizei - Entschädigung an Kanton	345'000		345'000		299'716.25	
1110.4120.0400	Gelegenwirtschaften + Freinachtsbewilligungen - Konzessionen		8'000		10'000		8'795.00
1110.4270.0400	Verkehr - Bussen		180'000		180'000		251'242.30
1110.4270.0401	Ruhestörung - Bussen		500		500		
14	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	957'600	45'600	979'300	56'000	972'480.27	39'184.29
140	Allgemeines Rechtswesen + Vormundschaftswesen	957'600	45'600	979'300	56'000	972'480.27	39'184.29
1400	Allgemeines Rechtswesen	207'700	45'600	287'600	51'000	244'357.85	39'184.29
1400.3000.0400	Kommissionen - Marktkommission	1'200		2'000		480.00	
1400.3010.0200	Kataster - Löhne	37'500		39'200		38'693.55	
1400.3030.0200	Kataster - Temporäre Arbeitskräfte	6'800		58'400		67'920.20	
1400.3040.0200	Kataster - Erziehungszulagen	1'800				870.00	
1400.3050.0100	Marktkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
1400.3050.0200	Kataster - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300		6'300		6'877.15	
1400.3052.0200	Kataster - Pensionskasse	4'000		6'800		5'675.35	
1400.3052.0201	Kataster - Pensionskasse Risikoversicherung	500				345.60	
1400.3053.0200	Kataster - Unfallversicherung	400		900		725.05	
1400.3054.0200	Kataster - Familienausgleichskasse BL	700		1'400		1'437.80	
1400.3054.0400	Marktkommission - Familienausgleichskasse BL	100		100			
1400.3055.0200	Kataster - Krankentaggeldversicherung	300		400		627.35	
1400.3102.0400	Markt Propaganda - Drucksachen	8'000		8'000		6'494.80	
1400.3120.0400	Marktverband Stromabgabe- Energie	8'000		8'000		6'400.00	
1400.3130.0301	Plakatwesen - Dienstleistungen Dritter						

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3130.0400	Markt Porti etc. - Dienstleistungen Dritter	13'500		13'500		8'001.00	
1400.3132.0300	Grundbuch-/Katastervermessung - Honorare Fachexperten	5'000		11'000		6'704.25	
1400.3132.0301	Amtliche Vermessung - Honorare Fachexperten	70'000		85'000		37'545.40	
1400.3159.0700	Marktwesen: Unterhalt	1'500		1'500		560.35	
1400.3910.0400	Marktwesen / Verwaltungspolizei - int. Verr. (1400/0220)					10'000.00	
1400.3910.0700	Marktwesen / Betriebe - int. Verr. (1400/6150)	45'000		45'000		45'000.00	
1400.4120.0200	Plakatgebühren - Konzessionen		10'000		10'500		9'624.40
1400.4210.0300	Wohnungen VV Abnahmen - Gebühren		1'000		1'000		1'090.00
1400.4210.0400	Warenmarkt Standplatz - Gebühren		30'000		35'000		24'879.90
1400.4210.0401	Übrige Märkte Standplatz - Gebühren		1'000		1'000		
1400.4631.0400	Katasterwesen - Beiträge Kanton		3'600		3'500		3'589.99
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	749'900		691'700	5'000	728'122.42	
1401.3010.0400	Vormundschaft - Löhne	174'900		179'300		168'943.45	
1401.3030.0400	Vormundschaft - Mandatsentschädigungen natürliche Personen						
1401.3040.0400	Vormundschaft - Erziehungszulagen	1'300				862.95	
1401.3050.0400	Vormundschaft - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'200		11'600		10'708.95	
1401.3052.0400	Vormundschaft - Pensionskasse	18'300		22'900		14'426.15	
1401.3052.0401	Vormundschaft - Pensionskasse Risikoversicherung	1'600					
1401.3053.0400	Vormundschaft - Unfallversicherung	1'400		1'600		1'330.35	
1401.3054.0400	Vormundschaft - Familienausgleichskasse BL	2'400		2'500		2'264.50	
1401.3055.0400	Vormundschaft - Krankentaggeldversicherung	1'000		800		999.85	
1401.3090.0400	Vormundschaft - Aus- und Weiterbildung	1'000		3'000			
1401.3130.0400	KESB - Dienstleistungen verfügt durch KESB	100'000		100'000		152'489.72	
1401.3130.0401	Vormundschaft - Verfügt durch Stadt Liestal Dienstleistungen Dritter	50'000				2'923.95	
1401.3132.0400	Vormundschaft - Honorare Fachexperten			3'000			
1401.3612.0400	KESB - Entschädigung an KESB Kreis Liestal	386'800		367'000		373'172.55	
1401.4260.0400	Vormundschaft Interne Mandatsträger - Rückerstattungen Dritter				5'000		

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	985'600	822'100	1'029'800	811'500	990'143.57	815'989.60
150	Feuerwehr	985'600	822'100	1'029'800	811'500	990'143.57	815'989.60
1500	Feuerwehr	985'600	822'100	1'029'800	811'500	990'143.57	815'989.60
1500.3000.0400	Kommissionen - Feuerwehrkommission	4'000		4'500		1'400.00	
1500.3010.0300	FW Raumpflege - Löhne	10'000		9'200		9'400.00	
1500.3010.0400	FW Gerätewart - Löhne	91'500		91'100		91'224.65	
1500.3010.0401	FW Feste Entschädigung - Löhne	36'100		34'900		32'950.00	
1500.3010.0402	FW Uebungen/Kurse - Sold	151'900		151'900		140'485.00	
1500.3010.0403	FW Einsätze - Sold	95'000		95'000		99'147.50	
1500.3010.0404	FW Sonntagspikett - Sold	29'000		29'000		61'500.00	
1500.3010.0405	FW Sonderzahlungen - Löhne	25'000		25'000		25'315.00	
1500.3010.0407	FW Leiter Schutz/Rettung - Löhne	86'800		86'800		87'102.00	
1500.3040.0400	Feuerwehr - Erziehungszulagen	4'800		4'700		4'744.20	
1500.3050.0400	Feuerwehr - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'400		14'900		18'690.45	
1500.3052.0400	Feuerwehr - Pensionskasse	20'900		22'700		17'291.40	
1500.3052.0401	Feuerwehr - Pensionskasse Risikoversicherung	1'800				129.15	
1500.3053.0400	Feuerwehr - Unfallversicherung	3'100		6'100		3'353.25	
1500.3053.0401	Feuerwehr - Unfallversicherung	100		100		16.60	
1500.3054.0400	Feuerwehr - Familienausgleichskasse BL	3'500		3'300		3'937.05	
1500.3055.0400	Feuerwehr - Krankentaggeldversicherung	1'200		800		1'185.35	
1500.3090.0400	Feuerwehr - Aus- und Weiterbildung	20'800		37'500		17'275.16	
1500.3099.0400	Feuerwehr - Sonstiger Personalaufwand	7'600		7'600		7'880.00	
1500.3099.0401	Feuerwehrkommission - Sonstiger Personalaufw.	500		2'200			
1500.3099.0402	Jugendfeuerwehr - übr. Personalaufwand	1'700		2'000			
1500.3100.0400	Feuerwehr Allgemein - Büromaterial	2'400		2'400		2'398.55	
1500.3100.0401	Feuerwehr Ausbildung - Büromaterial	3'400		3'400		3'229.57	
1500.3101.0400	Feuerwehr allgemein - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'400		24'600		23'528.90	
1500.3101.0401	Feuerwehr Einsatzmittel - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'000		12'300		9'967.00	
1500.3102.0400	FW - Drucksachen	600		600		1'591.80	
1500.3103.0400	FW - Fachliteratur	2'100		1'000		2'056.95	
1500.3105.0400	Feuerwehr Einsätze/Übungen - Lebensmittel						
1500.3110.0400	Feuerwehr - Büromöbel und -geräte					3'397.20	
1500.3111.0400	Feuerwehr - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'500		39'500		48'499.25	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3111.0401	Feuerwehr Werkstatt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		8'236.35	
1500.3111.0402	FW - Geräte - Administration	1'000		1'000		567.00	
1500.3112.0400	Feuerwehr - Dienstkleider	8'000		17'600		7'811.50	
1500.3113.0400	Feuerwehr - Hardware	1'000				2'877.60	
1500.3118.0400	FW - Immatrielle Anlagen - Anschaffungen	2'000		1'000		221.15	
1500.3120.0300	Feuerwehrmagazin- Energie	23'000		20'700		23'054.90	
1500.3130.0400	Feuerwehr Kommunikation - Dienstleist. Dritter	17'200		13'300		17'318.45	
1500.3130.0401	FW - Honorare	9'000		19'700		3'452.90	
1500.3134.0400	Feuerwehr - Sachversicherungen	9'600		9'000		9'978.20	
1500.3137.0400	Feuerwehr - Verkehrsabgaben	500		1'300		393.00	
1500.3144.0300	Feuerwehrmagazin - Unterhalt Hochbauten	26'800		35'000		20'815.74	
1500.3150.0400	FW - Unterhalt Büromöbel/-maschinen	600		600		500.15	
1500.3151.0400	Unterhalt Mobilien allg. Feuerwehr	8'500		11'100		1'161.49	
1500.3151.0401	Unterhalt Fahrzeuge Feuerwehr	37'900		37'900		40'113.80	
1500.3151.0402	Unterhalt Atemschutz Feuerwehr	29'000		28'000		29'390.35	
1500.3159.0400	Feuerwehr - Unterhalt Dienstkleider	5'000		5'000		4'121.81	
1500.3170.0400	Feuerwehr - Spesen	21'000		21'000		19'653.75	
1500.3170.0401	Jugendfeuerwehr - Spesen	1'500		1'200		938.80	
1500.3181.0400	Feuerwehrpflichtersatz - Tatsächliche Forderungsverluste	27'000		32'000		26'424.95	
1500.3199.0400	Feuerwehr - übr. Betriebsaufw. Jugendfeuerwehr	500		1'000		657.00	
1500.3300.0200	Feuerwehr - Planmässige Abschr. Immobilien	20'500		21'300		22'450.00	
1500.3300.0201	Feuerwehr - Planmässige Abschreibungen Fahrz.	15'500		16'200		17'000.00	
1500.3409.0400	Feuerwehrpflichtersatz - Vergütungszinsen	1'400		800		1'308.70	
1500.3900.0400	Feuerwehr - Wasser - Löschwasserbeitrag (1500/7101) - Int. Verrechnung	14'000		14'000		14'000.00	
1500.4200.0400	Feuerwehr - Ersatzabgaben		550'000		550'000		504'612.15
1500.4240.0400	Feuerwehr (hoheitlich) - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		80'000		60'000		105'540.40
1500.4240.0401	Feuerwehr - Benützungsgeb./Dienstleistungen		10'000		20'000		6'700.00
1500.4240.0402	BGV-Rückerstattung Fahrzeuge W&U - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		25'000		25'000		26'089.20
1500.4250.0400	Feuerwehr - Verkäufe		7'500		7'500		14'510.00
1500.4250.0401	Feuerwehr Fahrzeuge - Verkäufe				1'000		
1500.4260.0400	Feuerwehr - Rückerstattungen Dritter		500		1'000		
1500.4270.0400	Feuerwehr - Bussen						
1500.4612.0400	Feuerwehr Nachbarhilfe - Entsch. Gemeinden						

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4614.0400	Feuerwehr - Nachbarhilfe		8'000		8'000		20'576.15
1500.4631.0400	BGV Stützpunkt-Grundbeitrag - Beiträge Kanton		47'000		47'000		46'960.00
1500.4631.0401	BGV ordentlicher Jahresbeitrag - Beiträge Kanton		64'100		60'000		63'187.00
1500.4900.0400	Feuerwehr / Fasnacht/Chienbäse - int. Verr. Material (1500/3290)		10'000		15'000		8'964.70
1500.4910.0400	Feuerwehr / Fasnacht-Chienbäse - int. Verr. Personal (1500/3290)		15'000		12'000		18'850.00
1500.4910.0401	Feuerwehr / Zivilschutz (int. Verr. 1500/1622)		5'000		5'000		
16	Militär und Bevölkerungsschutz	826'400	492'600	792'200	440'050	785'155.66	427'914.28
161	Militär	105'100	34'100	110'100	30'100	111'513.40	36'203.10
1611	Schiesswesen	105'100	34'100	110'100	30'100	111'513.40	36'203.10
1611.3134.0400	SA Sichern - Sachversicherungen	800		700		673.15	
1611.3143.0300	Schiessanlage - Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000		8'000		9'071.35	
1611.3160.0300	SA Sichern - Baurechtszins Bürgergemeinde	15'300		15'300		15'295.50	
1611.3300.0200	Schiessanlage - Planmässige Abschreibungen	5'500		5'600		5'903.50	
1611.3636.0400	Schiesswesen - Beitrag an SGL	80'500		80'500		80'569.90	
1611.4260.0400	SA Sichern - Rückerstattungen Dritter		2'000				673.15
1611.4470.0400	Schiessanlage Sichern - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'100		8'100		8'069.90
1611.4612.0400	SA Sichern Anteil Frenkendorf - Entschädigung Gemeinden		24'000		22'000		27'460.05
162	Bevölkerungsschutz	721'300	458'500	682'100	409'950	673'642.26	391'711.18
1620	Zivilschutz	387'800	125'000	322'150	50'000	292'131.08	10'200.00
1620.3101.0400	Zivilschutzanlagen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
1620.3111.0400	Zivilschutz - Geräte/Ausrüstung - Finanzierung mit Ersatzbeiträgen	115'000		40'000			
1620.3111.0401	Zivilschutz- Maschinen, Werkzeuge, Apparate, Fahrzeuge	1'000				3'248.40	
1620.3120.0400	KP Frenke, SR Bündten - Energie	4'000		4'000		7'875.70	
1620.3120.0401	Reg. SanHi Frenke - Energie	3'000		3'000		2'931.85	
1620.3132.0400	GFS - Felssturz ob Arisdorferstr. 29						
1620.3134.0300	Zivilschutz - Sachversicherungsprämien	5'500				2'249.25	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3144.0400	KP Frenke, SR Bündten - Baulicher Unterhalt	7'000		6'000		95.00	
1620.3144.0401	Reg. SanHi Frenke - Baulicher Unterhalt	4'000		4'000		2'908.75	
1620.3144.0402	Reg. SanHi Fraumatt - Baulicher Unterhalt	4'000		4'000			
1620.3144.0403	ZS KG Frenke - Baulicher Unterhalt	4'000					
1620.3300.0200	Zivilschutzanlagen - Planmässige Abschreibungen					2.00	
1620.3612.0400	ZSO Ergolz - Anteil Stadt Liestal	196'400		209'950		222'604.13	
1620.3612.0440	RFS Ergolz - Anteil Stadt Liestal	42'900		50'200		50'216.00	
1620.4260.0400	GFS Felssturz Arisdörferstr. 29 - Rückerstattung						
1620.4501.0400	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten		115'000		40'000		
1620.4631.0400	Werterhaltungspauschale - Beiträge Kanton		10'000		10'000		10'200.00
1622	Verbund Zivilschutz (Kopfgemeinde)	275'100	275'100	291'750	291'750	313'282.58	313'282.58
1622.3000.0400	ZSO Ergolz - Kommission RFS/ZSO	3'200		3'200		380.00	
1622.3010.0400	ZSO - Löhne/Entschädigungen	113'500		113'500		110'238.35	
1622.3010.0401	ZSO Zivilschutzübungen - Sold	11'000		10'400		7'090.80	
1622.3050.0400	ZSO Ergolz - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'300		7'500		6'749.00	
1622.3052.0400	ZSO Ergolz - Pensionskasse	12'900		14'000		9'783.00	
1622.3052.0401	ZSO Ergolz - Pensionskasse Risikoversicherung	1'100					
1622.3053.0400	ZSO Ergolz - Unfallversicherung						
1622.3053.0401	ZSO Ergolz Administration - Unfallversicherung	800		3'900		763.55	
1622.3054.0400	ZSO Ergolz - Familienausgleichskasse BL	1'500		1'600		1'411.00	
1622.3055.0400	ZSO Ergolz - Krankentaggeldversicherung	600		100		601.20	
1622.3090.0400	ZSO Ergolz - Aus- und Weiterbildung					915.00	
1622.3100.0400	ZSO Ergolz - Büromaterial	5'300		4'800		2'680.75	
1622.3101.0400	ZSO Ergolz - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'500		9'000		4'564.05	
1622.3102.0400	ZSO Ergolz - Drucksachen	2'000		1'500		707.40	
1622.3103.0400	ZSO Ergolz - Fachliteratur	700		750		2'855.45	
1622.3105.0400	ZSO Ergolz - Lebensmittel	8'000		3'300		7'827.05	
1622.3109.0400	ZSO Ergolz - Übriger Material- und Warenaufwand					30.00	
1622.3110.0400	ZSO Ergolz - Büromöbel und -maschinen					12'724.60	
1622.3111.0400	ZSO Ergolz - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		10'800		40'471.90	
1622.3112.0400	ZSO Ergolz - Dienstkleider	14'500		21'800		29'360.90	
1622.3113.0400	ZSO Ergolz - Hardware					17'680.55	
1622.3118.0400	ZSO Ergolz - Software Lizenzen			800		149.85	
1622.3119.0400	ZSO Ergolz - übrige Anschaffungen					2'500.00	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1622.3120.0400	ZS Kommandoposten - Ver- und Entsorgung	8'500		5'500			
1622.3130.0400	ZSO Ergolz - Dienstleistungen Dritter	8'800		3'700		15'638.78	
1622.3132.0400	ZSO Ergolz - Honorare externe Fachberater	5'000		5'000			
1622.3134.0400	ZSO Ergolz - Sachversicherungsprämien	1'000		4'000		3'957.10	
1622.3138.0400	ZSO Ergolz - Zivilschutzkurse und -prüfungen						
1622.3150.0400	ZSO Ergolz - Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		1'500			
1622.3151.0400	ZSO - übriger Unterhalt Geräte und Ausrüstung	5'500		8'200		3'117.05	
1622.3153.0400	ZSO Ergolz - Unterhalt Informatik (Hardware)	1'200		1'200			
1622.3158.0400	ZSO Ergolz - Unterhalt Informatik (Software)	3'500		3'500		4'114.05	
1622.3160.0400	ZSO - Miete und Pacht Liegenschaften	10'000		20'000		7'522.55	
1622.3161.0400	ZSO - Miete, Benützungskosten Mobilien	10'000		5'000		3'005.15	
1622.3170.0400	ZSO - Spesen	21'000		22'000		16'443.50	
1622.3199.0400	ZSO Ergolz - übriger Betriebsaufwand	200		200			
1622.3910.0400	Feuerwehr / Zivilschutz - int. Verr. (1500/1622)	5'000		5'000			
1622.4260.0400	ZSO Ergolz - Rückerstattungen Dritter						2'282.75
1622.4611.0400	AMB del. Aufgaben - Entschädigung Kanton				1'200		
1622.4611.0401	ZSO Ergolz Erwerbsaufallentschädigung - Beiträge Kanton		8'000		5'200		8'547.05
1622.4612.0400	ZSO Ergolz Anteil Lausen - Entschädigungen Gemeinden		70'700		75'400		79'848.65
1622.4612.0401	ZSO Ergolz Anteil Liestal - Entsch. Gemeinden		196'400		209'950		222'604.13
1622.4631.0400	ZSO Ergolz (BABS) - Beiträge Kanton						
1623	Verbund Gemeindeführungsstab (Kopfgemeinde)	58'400	58'400	68'200	68'200	68'228.60	68'228.60
1623.3000.0440	RFS - Entschädigungen	16'800		14'250		24'550.00	
1623.3010.0440	RFS - Löhne	15'700		16'800			
1623.3050.0440	RFS Ergolz - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		2'000		584.90	
1623.3052.0440	RFS Ergolz - Pensionskasse						
1623.3053.0440	RFS Ergolz Mannschaft - Unfallversicherung			500			
1623.3053.0441	RFS Ergolz Administration - Unfallversicherung						
1623.3054.0440	RFS Ergolz - Familienausgleichskasse BL	100		500		122.30	
1623.3055.0440	RFS Ergolz - Krankentaggeldversicherung			100			
1623.3090.0440	RFS Ergolz - Aus- und Weiterbildung	2'000		2'000			
1623.3099.0440	RFS Ergolz - Sonstiger Personalaufwand	1'300				240.00	
1623.3100.0440	RFS Ergolz - Büromaterial						
1623.3102.0440	RFS - Drucksachen	2'000		2'500		1'991.40	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1623.3103.0440	RFS - Fachliteratur			1'000			
1623.3105.0440	RFS Ergolz - Lebensmittel	1'000		500		897.00	
1623.3109.0440	RFS Ergolz - Übriger Material- und Warenaufwand						
1623.3110.0440	RFS Ergolz - Büromöbel und -maschinen	1'500		2'000		12'899.00	
1623.3111.0440	RFS Ergolz - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		3'600.00	
1623.3112.0440	RFS Ergolz - Dienstkleider	2'500		5'000			
1623.3113.0440	RFS Ergolz - Informatik (Hardware)	5'000		7'000		11'350.80	
1623.3118.0440	RFS Ergolz - Software (Lizenzen)	1'000		2'050			
1623.3119.0440	RFS Ergolz - übrige Anschaffungen					2'553.35	
1623.3120.0440	RFS Ergolz - Ver- und Entsorgung						
1623.3130.0440	RFS Ergolz - Dienstleistungen Dritter	4'700		3'000		6'439.85	
1623.3132.0440	RFS Ergolz - Honorare externe Fachberater	2'000		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)	1'000					
1623.3160.0440	RFS - Mieten, Pachten, Benützungskosten			3'000		3'000.00	
1623.3170.0440	RFS Ergolz - Reisekosten und -spesen	500		500			
1623.3611.0440	RFS - Entschädigung an Kanton						
1623.4612.0440	RFS Ergolz Anteil Lausen - Entschädigung Gemeinden		15'500		18'000		18'012.60
1623.4612.0441	RFS Ergolz Anteil Liestal - Entschädigung Gemeinden		42'900		50'200		50'216.00

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	20'618'000	3'486'900	19'535'600	3'943'000	18'356'734.29	4'460'427.38
21	Obligatorische Schule	20'569'600	3'476'900	19'487'300	3'933'000	18'317'009.82	4'451'532.38
211	Kindergarten	2'295'400	13'000	2'314'600	500	2'154'881.10	1'483.78
2110	Kindergarten	2'295'400	13'000	2'314'600	500	2'154'881.10	1'483.78
2110.3000.0600	Kommissionen - Vorschulheilpädagogik - KG						
2110.3020.0600	Kindergarten Lehrkräfte - Löhne	1'860'000		1'880'000		1'799'008.30	
2110.3020.0601	Kindergarten Nebenämterzulagen	2'800		2'800			
	Schulvergütungspool - Entschädigungen						
2110.3050.0600	Kindergarten - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	120'200		121'500		111'966.85	
2110.3052.0600	Kindergarten - Pensionskassen	167'700		188'300		142'833.00	
2110.3053.0600	Kindergarten - Unfallversicherungen	3'000		3'000		2'698.15	
2110.3054.0600	Kindergarten - Familienausgleichskasse	25'200		26'400		23'752.80	
2110.3055.0600	Kindergarten Allgemein - Krankentaggeldvers.	11'000		11'100		11'444.70	
2110.3062.0200	Kindergarten - Teuerungszulagen auf Renten					3'059.40	
2110.3091.0600	Kindergarten - Personalrekrutierung	300		500		273.00	
2110.3099.0600	Kindergarten - Sonstiger Personalaufwand	3'000		3'000		2'095.80	
2110.3102.0600	Kindergarten - Drucksachen	700				1'300.85	
2110.3104.0600	Kindergarten - Lehrmittel	32'000		20'400		37'913.06	
2110.3110.0300	KG Arisdörferstrasse - Mobiliar und Geräte	4'000				6'800.00	
2110.3110.0305	KG Fraumatt - Mobiliar und Geräte	3'000					
2110.3110.0315	KG Frenke - Mobiliar und Geräte	2'000					
2110.3110.0316	KG Frenke Klein-KG - Mobiliar und Geräte	30'000					
2110.3110.0325	KG Hanro - Mobiliar und Geräte	1'000					
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	800					
2110.3110.0350	KG Rotacker - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0355	KG Schwieri - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0365	KG Weiermatt - Mobiliar und Geräte	2'000					
2110.3111.0600	KG - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'400		7'800		2'402.19	
2110.3130.0601	Kindergarten - Dienstleistungen Dritter	4'500				4'408.30	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3132.0600	Kindergarten Schulpool Prävention - Honorare Fachexperten	5'500		5'500			
2110.3151.0600	Kindergarten - Unterhalt Anschauungs- und Turnmaterial	500		500		504.00	
2110.3170.0600	KG - Spesen	2'400		2'400		1'180.90	
2110.3170.0601	KG - Benützung Hallenbad	3'800		3'800		3'239.80	
2110.3612.0600	Kindergarten - Schulgelder an andere Gemeinden	7'600		7'600			
2110.4260.0600	Kindergarten - Rückerstattungen Dritter						1'279.65
2110.4612.0600	Kindergarten Schulgelder - Entschädigung Gemeinden		12'800		500		
2110.4900.0200	KG Turnmaterial-Kleinklass Primar - int. Verr. (2110/2121)		200				204.13
212	Primarschule	11'961'200	1'935'800	11'003'000	1'867'000	10'070'401.74	1'920'873.05
2120	Primarschule	10'137'900	112'500	9'205'200	69'200	8'289'436.40	139'907.71
2120.3000.0600	Kommissionen - Schulrat	17'000		17'000		15'704.35	
2120.3020.0601	Primarschule Lehrkräfte - Löhne	6'600'000		5'827'000		5'322'311.30	
2120.3020.0602	Primarschule Schulschwimmen - Löhne	38'000		38'000		35'688.00	
2120.3050.0600	Primarschule - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	430'100		379'200		339'480.25	
2120.3050.0601	Schulschwimmen - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		2'500		2'303.40	
2120.3052.0600	Primarschule - Pensionskasse	598'500		581'300		399'077.55	
2120.3052.0601	Schulschwimmen - Pensionskasse	1'800					
2120.3052.0602	Schulschwimmen - Pensionskasse Risikovers.	200				417.00	
2120.3053.0600	Primarschule - Unfallversicherung	10'700		9'900		8'114.10	
2120.3053.0601	Schulschwimmen - Unfallversicherung	300		400		63.00	
2120.3054.0600	Primarschule - Familienausgleichskasse BL	90'000		82'300		71'252.45	
2120.3054.0601	Schulschwimmen - Familienausgleichskasse BL	500		600		481.80	
2120.3055.0600	Primarschule - Krankentaggeldversicherung	39'300		34'600		31'401.70	
2120.3055.0601	Schulschwimmen - Krankentaggeldversicherung	200		200		210.60	
2120.3062.0200	Primarschule - Teuerungszulagen auf Renten					63'359.00	
2120.3064.0200	Primarschule - Überbrückungsrenten PK					52'320.00	
2120.3090.0600	Schulrat - Weiterbildung	2'000		2'000			
2120.3090.0601	Primarschule - Weiterbildung	14'000		13'000		6'840.00	
2120.3099.0601	Primarschule - übriger Personalaufwand	39'000		43'000		32'176.75	
2120.3100.0600	Primarschule - Kopien	10'500					
2120.3101.0600	Primarschule - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		1'375.25	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3101.0601	Schulschwimmen - Betriebs- und Verbrauchsmat.	500		500			
2120.3102.0600	Primarschule - Drucksachen, Publikationen	2'500		1'700		4'749.05	
2120.3104.0600	Legasthenie - Lehrmittel	5'100		5'100		5'752.60	
2120.3104.0601	Primarschule - Lehrmittel	135'500		135'500		81'051.81	
2120.3104.0602	Primarschule Handarbeit - Lehrmittel	29'100		29'100		21'261.32	
2120.3104.0603	Primarschule Anschauungsmaterial - Lehrmittel	10'800		12'200		3'359.25	
2120.3104.0605	Primarschule Grundkurs - Lehrmittel	12'000		12'000		2'873.45	
2120.3104.0606	Hochbegabung Projekt - Lehrmittel	5'000		5'000		171.70	
2120.3104.0607	Sprachlerngruppen - Lehrmittel	900		900		873.20	
2120.3110.1300	SA Fraumatt - Mobiliar und Geräte	1'000		27'000		1'000.00	
2120.3110.2300	SA Frenke - Mobiliar und Geräte	70'000		60'000			
2120.3110.3300	SA Gestadeck - Mobiliar und Geräte			15'000		163.00	
2120.3110.4300	SA Mühlematt - Mobiliar und Geräte			15'000			
2120.3110.5300	SA Rotacker - Mobiliar und Geräte	66'000		45'000			
2120.3111.0600	Handarbeit - Anschaffungen Maschinen	5'400		5'400		6'283.13	
2120.3113.0600	ICT Bildung - Hardware (Anschaffungen)					25'388.85	
2120.3118.0600	ICT Bildung - Software, Lizenzen (Anschaffungen)						
2120.3130.0600	Primarschulen Telefon - Dienstleistungen Dritter	16'200		14'000		13'371.95	
2120.3130.0601	Primarschule - Dienstleistungen Dritter	9'000				9'652.85	
2120.3132.0600	Primarschule Dolmetscher - Honorare Fachexp.	2'500		2'500		2'267.50	
2120.3132.0601	Primarschule Schulpool Prävention - Honorare Fachexperten	5'500		6'000		88.36	
2120.3132.0602	Primarschule - Fachexperten (Q2E etc.)	1'000				24'962.30	
2120.3134.0600	Primarschule - Sachversicherungen	23'500		23'500		23'430.25	
2120.3150.0300	SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000		9'000		10'478.40	
2120.3150.0302	SA Gestadeck - Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		9'200			
2120.3150.0304	SA Mühlematt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2120.3150.0306	SA Fraumatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000		3'500		2'800.20	
2120.3150.0308	SA Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte	13'000		13'000		8'794.40	
2120.3153.0600	ICT Bildung - Unterhalt Hardware	13'000		6'000		6'125.30	
2120.3158.0600	ICT Bildung - Externer IT-Support	48'200		25'000			
2120.3158.0601	ICT Bildung - Unterhalt Software	16'000		12'000			
2120.3159.0600	übriger Unterhalt Turnmaterial	7'800		600		168.97	
2120.3159.0601	Unterhalt Klavier, Handarbeit, Grundkurse	7'000		7'000		1'405.35	
2120.3161.0600	Primarschule - Miete Kopiergeräte	17'100		30'000		23'844.90	
2120.3170.0600	Primar - Benützung Hallenbad	48'000		48'000		50'437.30	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3170.0601	Primarschule - Reisekosten und Spesen	200				203.20	
2120.3300.0200	Bildung ICT - Planmässige Abschr. Immobilien	72'000					
2120.3612.0600	Primarschule - Schulgelder an andere Gemeinden	44'000		44'000		29'680.00	
2120.3612.1600	Primarschule Kleinklasse - Anteil Stadt Liestal	1'088'700		1'108'700		1'101'265.96	
2120.3612.2600	Primarschule Logopädie - Anteil Stadt Liestal	440'800		438'200		442'855.35	
2120.3635.0600	Primarschulen - Beiträge an Privatschulen	10'000		3'600		2'100.00	
2120.4260.0600	Telefongebühren, Schadenvergütungen - Rückerstattungen Dritter						
2120.4270.0600	Fernbleiben vom Unterricht - Bussen		200		200		
2120.4611.0600	Taggelder Löhne Primarschule - Entschädigung Kanton						40'119.45
2120.4611.0601	Kanton - Entschädigung InSo Zusammenarbeit						
2120.4612.0600	Primarschule Schulgelder - Entschädigung Gemeinden		10'000		2'000		
2120.4632.0600	Begabtenförderung - Entschädigung von Gemeinwesen		2'000		4'000		1'251.30
2120.4900.0200	SA Primar-Kleinklass Primar - int. Verr. (2120/2121)		500		6'800		14.36
2120.4910.0200	Primar / Kleinklasse Primar - int. Verr (2120/2121)		45'800		56'200		38'704.50
2121	Kreisschule Primarschule (Kopfgemeinde)	1'823'300	1'823'300	1'797'800	1'797'800	1'780'965.34	1'780'965.34
2121.3010.2600	Primarschule Logopädie - Raumpflege Löhne	6'000		6'100		5'804.50	
2121.3020.1601	Kleinklassen Lehrkräfte - Löhne	860'000		836'000		839'839.90	
2121.3020.2600	Logopädie Lehrkräfte - Löhne	376'000		382'000		377'487.65	
2121.3040.2600	Primarschule Logopädie - Erziehungszulagen	600				127.45	
2121.3050.1600	Primarschule Kleinklassen - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'500		53'900		53'153.75	
2121.3050.2601	Primarschule Logopädie - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'300		24'700		23'925.30	
2121.3050.2602	Primarschule Logopädie Raumpflege - AHV, ALV, IV, EO, Verwaltungskosten	800		400		614.20	
2121.3052.1600	Kleinklasse - Pensionskasse	77'400		83'600		76'033.95	
2121.3052.2601	Logopädie - Pensionskasse Risikoversicherung	100					
2121.3052.2602	Logopädie - Pensionskasse	33'900		38'200		37'659.95	
2121.3052.2603	Primarschule Logopädie Raumpflege - Pensionskasse	300				117.45	
2121.3053.1600	Primarschule Kleinklasse - Unfallversicherung	1'400		1'400		1'217.20	
2121.3053.2601	Primarschule Logopädie - Unfallversicherung	700		600		571.85	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3053.2602	Primarschule Logopädie Raumpflege - Unfallvers.	100		100		16.60	
2121.3054.1600	Primarschule Kleinklasse - Familienausgleichskasse BL	11'700		11'700		11'165.35	
2121.3054.2601	Primarschule Logopädie - Familienausgleichskasse BL	5'100		5'400		5'002.70	
2121.3054.2602	Primarschule Logopädie Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	200		100		128.45	
2121.3055.1600	Primarschule Kleinklasse - Krankentaggeldversicherung	5'100		5'000		4'955.00	
2121.3055.2600	Primarschule Logopädie - Krankentaggeldvers.	2'300		2'400		2'227.20	
2121.3055.2601	Primarschule Logopädie Raumpflege - Krankentaggeldversicherung	100				56.10	
2121.3090.2600	Primarschule Logopädie - Aus- und Weiterbildung	1'800		1'800			
2121.3100.2600	Büromaterial - Logopädie	500		500		392.70	
2121.3101.2600	Primarschule Logopädie - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
2121.3103.2600	Logopädie - Fachliteratur	400		600		280.62	
2121.3104.1600	Primarschule Kleinklassen - Lehrmittel	12'000		12'000		7'131.83	
2121.3104.1601	Primarschule Kleinklasse Handarbeit - Lehrmittel	1'200		1'200		1'294.60	
2121.3104.2600	Primarschule Logopädie - Lehrmittel	4'000		6'000		2'377.90	
2121.3110.1600	Primarschule Kleinklassen - Mobiliar und Geräte	1'200		1'200		279.00	
2121.3110.2600	Primarschule Logopädie - Mobiliar und Geräte	500		500			
2121.3120.2600	Primarschule Logopädie - Ver- und Entsorgung	2'000		4'000		1'679.80	
2121.3130.2600	Primarschule Logopädie Telefon - Dienstleistungen Dritter	1'600		1'900		1'563.90	
2121.3132.1600	Primarschule Kleinklassen Schulpool - Honorare Fachexperten	5'500		2'100			
2121.3144.2600	Primarschule Logopädie - Unterhalt Hochbauten	3'000		7'000		1'590.35	
2121.3159.1600	Kleinklassen: übriger Unterhalt	800		800		155.00	
2121.3161.2600	Primarschule Logopädie - Mieten Mobilien	700		700		414.06	
2121.3170.1600	Kleinklassen - Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		770.00	
2121.3900.1600	Kleinklasse Primar - SA Primar - Int. Verr. (2121/2120/2171)	206'200		248'000		205'266.11	
2121.3910.1201	Primar Kleinklasse / Primar - int. Verr. (2121/2120)	95'300		56'200		94'563.92	
2121.3910.2600	Logopädie/Schulleitung/Stadtbauamt - int. Verr. (2121/2190/022)	23'300				23'101.00	
2121.4611.1600	Taggelder Löhne Primarschule Kleinklasse - Entschädigung Kanton						16'890.65

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.4611.2600	Logopädie Lohnkosten/Sek-Schüler - Entsch. Kanton (§9 Abs. 2 Bildungsgesetz)		16'000		16'000		10'970.08
2121.4611.2601	Logopädie Führung Dienststelle - Entschädigung Kanton		1'000		1'000		707.50
2121.4612.1600	Primarschule Kleinklassen - Entschädigung Gemeinden		245'800		205'600		177'669.00
2121.4612.1601	Primarschule Kleinklasse - Anteil Stadt Liestal		1'088'700		1'108'700		1'101'265.96
2121.4612.2600	Primarschule Logopädie - Entsch. Gemeinden		31'000		28'300		30'606.80
2121.4612.2601	Primarschule Logopädie - Anteil Stadt Liestal		440'800		438'200		442'855.35
214	Musikschulen	1'124'700		1'266'700		1'383'457.65	14'345.30
2140	Musikschulen	1'124'700		1'266'700		1'383'457.65	14'345.30
2140.3010.0300	SA Rosen Raumpflege - Löhne	26'700		26'600		24'610.50	
2140.3050.0300	SA Rosen Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800		1'700		1'485.05	
2140.3052.0300	SA Rosen Raumpflege - PK Risikovers.	300		600		468.60	
2140.3052.0301	SA Rosen Raumpflege - Pensionskasse	1'700				1'071.60	
2140.3053.0300	SA Rosen Raumpflege - Unfallversicherung	300		300		177.15	
2140.3054.0300	SA Rosen Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	600		400		310.50	
2140.3055.0300	SA Rosen Raumpflege - Krankentaggeldvers.	300		100		133.00	
2140.3064.0200	Musikschule - Überbrückungsrenten PK					148'714.65	
2140.3632.0600	Musikschule - Beitrag an RML	1'092'000		1'237'000		1'206'486.60	
2140.4260.0300	SA Rosen - Rückerstattungen Dritter						349.70
2140.4632.0600	Musikschule RML - Rückstattung Zweckverbände						13'995.60
217	Schulliegenschaften	4'034'900	1'465'300	3'704'300	1'965'500	3'826'810.42	2'485'991.75
2170	Kindergarten	463'800	61'400	447'100	264'400	446'589.95	84'475.25
2170.3010.0300	KG Arisdörferstrasse - Löhne Raumpflege	9'000		7'000		9'245.85	
2170.3010.0305	KG Fraumatt - Löhne Raumpflege	11'000		8'000		11'641.10	
2170.3010.0310	KG Frenke - Löhne Raumpflege	8'200		4'800		7'388.75	
2170.3010.0325	KG Hanro - Löhne Raumpflege	13'000		10'000		5'955.30	
2170.3010.0335	KG Orstal - Löhne	2'500		2'500		2'929.30	
2170.3010.0340	KG Radacker - Löhne Raumpflege	13'000		13'000		13'323.35	
2170.3010.0345	KG Rosen - Löhne Raumpflege	5'000		5'000		5'350.90	
2170.3010.0350	KG Rotacker - Löhne Raumpflege	6'000		5'000		5'830.45	
2170.3010.0355	KG Schwieri - Löhne Raumpflege	10'000		10'000		10'353.00	
2170.3010.0365	KG Weiermatt - Löhne Raumpflege	15'600		8'000		15'221.45	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3040.0390	Kindergarten Reinigung - Erziehungszulagen	700		1'200		2'210.85	
2170.3050.0390	Kindergarten Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500		4'800		4'062.55	
2170.3052.0390	Kindergarten Allgemein Raumpflege - Pensionskasse	2'200				750.60	
2170.3052.0391	Kindergarten Allgemein Raumpflege - Pensionskasse Risikoversicherung	300				1'085.80	
2170.3053.0390	Kindergarten Allgemein - Unfallversicherung	900		700		333.70	
2170.3054.0390	Kindergarten Allgemein Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	1'600		1'100		849.70	
2170.3055.0390	Kindergarten Allgemein Raumpflege - Krankentaggeldversicherung	700		300		371.50	
2170.3101.0305	KG Fraumatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		367.20	
2170.3101.0325	KG Hanro - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		414.72	
2170.3101.0335	KG Oristal - Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500			
2170.3101.0355	KG Schwieri - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
2170.3101.0365	KG Weiermatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		21.70	
2170.3110.0325	KG Hanro - Büromöbel und -geräte	1'000				19'520.90	
2170.3110.0390	Kindergarten Allgemein - Mobiliar und Geräte	3'000		3'000		1'128.60	
2170.3111.0325	KG Hanro - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Wei	1'500					
2170.3120.0300	KG Arisdörferstrasse- Energie	500		1'000		120.00	
2170.3120.0305	KG Fraumatt- Energie	4'000		4'000		4'133.05	
2170.3120.0315	KG Frenke- Energie	4'000		3'500		5'408.25	
2170.3120.0325	KG Hanro - Energie	2'500		2'000		2'494.40	
2170.3120.0330	KG Mühlematt- Energie	500				412.90	
2170.3120.0335	KG Oristal- Energie	3'500		5'000		3'470.85	
2170.3120.0340	KG Radacker- Energie	20'000		20'000		18'199.90	
2170.3120.0345	KG Rosen- Energie	6'000		7'000		6'391.10	
2170.3120.0350	KG Rotacker- Energie						
2170.3120.0355	KG Schwieri- Energie	6'000		6'000		6'560.10	
2170.3120.0365	KG Weiermatt- Energie	5'000		4'000		6'812.70	
2170.3120.0800	Wohnungen VV Kindergärten - Energie	6'000		6'000		6'462.95	
2170.3132.0800	Wohnungen VV Kindergarten g+t - Honorare	4'500		4'500		4'306.95	
2170.3134.0305	KG Fraumatt - Sachversicherungen	200		200		169.55	
2170.3134.0325	KG Hanro - Sachversicherungen	200		200		150.65	
2170.3134.0335	KG Oristal - Sachversicherungen	200		200		157.40	
2170.3134.0345	KG Rosen - Sachversicherungen	200		200		200.80	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3134.0350	KG Rotacker - Sachversicherungen	200		200		198.35	
2170.3134.0355	KG Schwieri - Sachversicherungen	600		600		652.15	
2170.3134.0365	KG Weiermatt - Sachversicherungen	400		300		353.60	
2170.3144.0300	KG Arisdörferstrasse - Unterhalt Hochbauten	5'000		7'000		536.40	
2170.3144.0305	KG Fraumatt - Unterhalt Hochbauten	6'000		9'500		22'577.90	
2170.3144.0315	KG Frenke - Unterhalt Hochbauten	6'000		5'000		11'432.15	
2170.3144.0325	KG Hanro - Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000		30'383.53	
2170.3144.0330	KG Mühlematt - Unterhalt Hochbauten	4'000		1'500		349.00	
2170.3144.0335	KG Oristal - Unterhalt Hochbauten	3'000		27'000		603.40	
2170.3144.0340	KG Radacker - Unterhalt Hochbauten	15'000		7'500		2'545.25	
2170.3144.0345	KG Rosen - Unterhalt Hochbauten	7'000		7'000		2'071.05	
2170.3144.0350	KG Rotacker - Unterhalt Hochbauten	2'000		3'500		512.95	
2170.3144.0355	KG Schwieri - Unterhalt Hochbauten	31'000		6'000		5'090.80	
2170.3144.0365	KG Weiermatt - Unterhalt Hochbauten	11'000		7'000		5'436.40	
2170.3144.0800	Wohnungen VV Kindergarten g+t - Unterhalt Hochbauten	2'000		5'000		698.35	
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						
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		49'600		32'015.00	
2170.3300.0200	Kindergärten - Planmässige Abschreibungen	75'000		91'700		82'324.85	
2170.3910.0390	KG-Liegenschaften / Betriebe - int. Verr.(2170/6150)	65'000		65'000		65'000.00	
2170.4260.0390	Schadenvergütungen - Rückerstattungen Dritter				1'000		3'013.60
2170.4260.0391	KG Raumpflege Personalversicherung - Rückerstattungen Dritter				5'000		20'551.00
2170.4470.0390	Wohnungen Kindergärten - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		44'000		40'000		44'111.00
2170.4472.0315	KG Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV		7'000		7'000		6'557.60
2170.4472.0390	KG Weiermattstrasse - Benützungsgeb. Lieg.VV		2'400		2'400		2'400.00
2170.4472.0391	KG Allgemein - Benützungsgebühren Lieg. VV		8'000		8'000		7'842.05

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.4900.0200	SA Primar / KK Primar - int. Verr. (2170/2121)				201'000		
2171	Primarschulen	2'757'700	632'900	2'536'400	923'100	2'671'779.73	1'637'957.35
2171.3010.0200	Wartung & Unterhalt: Löhne Unvorhergesehenes	33'800		40'000			
2171.3010.0500	Lernende - Löhne	5'000				13'205.15	
2171.3010.0501	Lernende Betriebspraktiker - Löhne	30'000		27'500		14'348.75	
2171.3010.1300	SA Fraumatt Raumpflege - Monatslöhne	82'700		82'000		81'450.00	
2171.3010.1301	SA Fraumatt Raumpflege - Stundenlöhne	36'300		30'000		23'010.10	
2171.3010.2300	SA Frenke Raumpflege - Monatslöhne	53'300		52'600		51'688.90	
2171.3010.2301	SA Frenke Raumpflege - Stundenlöhne	50'000		50'900		57'473.90	
2171.3010.2302	SA Frenke Mehrzweckhalle Raumpflege - Stundenlöhne	55'200		60'000		52'102.10	
2171.3010.3300	SA Gestadeck Raumpflege - Monatslöhne	21'700		21'500		21'401.75	
2171.3010.3301	SA Gestadeck Raumpflege - Stundenlöhne	43'000		43'000		33'749.40	
2171.3010.4300	SA Mühlematt Raumpflege - Monatslöhne	9'200		29'600		39'414.00	
2171.3010.4301	SA Mühlematt Raumpflege - Stundenlöhne	32'000				7'883.60	
2171.3010.5300	SA Rotacker Raumpflege - Monatslöhne	91'800		87'000		93'524.65	
2171.3010.5301	SA Rotacker Raumpflege - Stundenlöhne	112'000		110'000		112'304.50	
2171.3040.2200	SA Frenke Raumpflege - Erziehungszulagen	3'000		9'100			
2171.3040.5200	SA Rotacker Raumpflege - Erziehungszulagen	4'800		4'700			
2171.3040.6000	Primarschule Raumpflege - Erziehungszulagen	2'700				10'955.05	
2171.3050.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'200		13'300		15'318.30	
2171.3050.2200	SA Frenke Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'900		11'200		8'247.40	
2171.3050.5200	SA Rotacker Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500		14'800		12'695.35	
2171.3052.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Pensionskasse	13'400		11'800		15'531.25	
2171.3052.1201	Primarschule Allgemein Raumpflege - Pensionskasse Risikoversicherung	1'600				581.25	
2171.3052.2200	SA Frenke Raumpflege - Pensionskasse	7'100		10'100		8'881.20	
2171.3052.2201	SA Frenke Raumpflege - PK Risikovers.	1'100				123.75	
2171.3052.5200	SA Rotacker Raumpflege - Pensionskasse	16'200		16'000		16'374.60	
2171.3052.5201	SA Rotacker Raumpflege - Pensionskasse Risikoversicherung	1'600				447.75	
2171.3053.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Unfallvers.	2'200		1'900		1'911.85	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3053.2200	SA Frenke Raumpflege - Unfallversicherung	1'300		1'600		1'003.10	
2171.3053.2602	Logopädie Raumpflege - Unfallversicherung						
2171.3053.5200	SA Rotacker Raumpflege - Unfallversicherung	1'400		2'100		1'550.15	
2171.3054.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	3'900		2'900		3'203.05	
2171.3054.2200	SA Frenke - Familienausgleichskasse BL	2'300		2'400		1'724.85	
2171.3054.5200	SA Rotacker Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	2'400		3'200		2'654.95	
2171.3055.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Krankentaggeldversicherung	1'700		900		1'391.10	
2171.3055.2200	SA Frenke Raumpflege - Krankentaggeldvers.	1'000		700		753.80	
2171.3055.5200	SA Rotacker Raumpflege - Krankentaggeldvers.	1'000		1'000		1'163.80	
2171.3064.0200	Primarschule - Überbrückungsrenten (Wegkauf)					39'251.50	
2171.3090.1300	SA Fraumatt - Raumpflege Aus- und Weiterbildung					1'296.00	
2171.3090.5300	SA Rotacker Raumpflege - übr. Personalaufw.	4'500				4'873.40	
2171.3099.1300	Primarschule Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand	2'500		2'500		1'446.00	
2171.3099.2300	SA Frenke Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand	500		500			
2171.3099.5300	SA Rotacker Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand					150.00	
2171.3101.1300	SA Fraumatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'000		13'000		13'075.31	
2171.3101.2300	SA Frenke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'000		24'000		26'844.35	
2171.3101.3300	SA Gestadeck - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		9'366.20	
2171.3101.4300	SA Mühlematt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		5'000		3'694.65	
2171.3101.5300	SA Rotacker - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		19'796.40	
2171.3104.5300	Raumpflege - Lehrmittel	4'500		4'500			
2171.3110.0300	*SA Gestadeck - Mobiliar und Geräte* Ersetzt durch Kto. 2171.3110.3300						
2171.3110.0301	SA Mühlematt - Mobiliar und Geräte	5'000		2'000		7'298.10	
2171.3110.0302	SA Fraumatt - Mobiliar und Geräte	3'000		6'500		5'358.55	
2171.3110.2300	SA Frenke - Mobiliar und Geräte	2'000		15'500		4'275.65	
2171.3110.2301	SA Frenke Mehrzweckhalle - Mobiliar und Geräte	2'000		2'000		13'977.75	
2171.3110.3300	SA Gestadeck - Büromöbel und -geräte	2'000		2'800		2'656.65	
2171.3110.5300	SA Rotacker - Mobiliar und Geräte	3'000		4'100		1'934.30	
2171.3111.1300	SA Fraumatt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500				957.20	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3111.5300	SA Rotacker Turnhalle - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		4'000		208.00	
2171.3111.5350	SA Rotacker - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000				516.45	
2171.3112.0300	Primarschule - Dienstkleider	4'000		4'000		1'801.10	
2171.3112.0301	Raumpflege - Dienstkleider	1'000		1'000		626.95	
2171.3112.2300	SA Frenke - Dienstkleider	1'000		1'000		451.85	
2171.3120.0800	Wohnungen VV Schulanlagen g+t- Energie	2'000		2'000		2'261.75	
2171.3120.0801	Wohnungen VV WEH Wohnungen g+t- Energie						
2171.3120.1300	SA Fraumatt- Energie	55'000		60'000		56'463.45	
2171.3120.2300	SA Frenke - Energie	90'000		90'000		100'181.35	
2171.3120.2301	SA Frenke Mehrzweckhalle - Energie	115'000		100'000		125'402.10	
2171.3120.3300	SA Gestadeck - Energie	30'000		27'000		35'278.10	
2171.3120.4300	SA Mühlematt - Energie	22'000		28'000		20'504.95	
2171.3120.5300	SA Rotacker- Energie	50'000		45'000		53'929.55	
2171.3120.5301	SA Rotacker Mehrzweckhalle- Energie	45'000		45'000		47'061.30	
2171.3130.0301	Abwarte Schulanlagen - Telefon-Dienstleistungen	2'700		2'300		2'765.40	
2171.3130.0302	SA: Harmos - Umzugsaufwendungen	10'000					
2171.3130.1300	SA Fraumatt - Dienstleistungen Dritter	500		500		3'002.50	
2171.3130.2300	SA Frenke - Dienstleistungen Dritter	500				1'260.40	
2171.3130.3300	SA Gestadeck - Dienstleistungen Dritter	2'500		500		2'769.25	
2171.3130.4300	SA Mühlematt - Dienstleistungen Dritter	200		200			
2171.3130.5300	SA Rotacker - Dienstleistungen Dritter	1'500		600		3'510.10	
2171.3131.0300	Liegenschaften VV Schulanlagen - Planungen, Projektierungen						
2171.3132.0800	Wohnungen VV SA Fraumatt Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	5'000		7'000		4'478.15	
2171.3132.0801	Wohnungen VV SA Rotacker Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	1'000		1'000		1'241.05	
2171.3132.0802	Wohnungen VV SA Frenke Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	6'000		5'000		8'286.00	
2171.3132.2301	SA Frenke MZH - Honorare Fachexperten	80'000					
2171.3134.1300	SA Fraumatt - Versicherungen	4'500		4'100		4'585.45	
2171.3134.2300	SA Frenke - Sachversicherungen	10'000		10'000		10'207.35	
2171.3134.3300	SA Gestadeck - Sachversicherungen	2'000		2'000			
2171.3134.4300	SA Mühlematt - Sachversicherungen	1'000		1'000		948.05	
2171.3134.5300	SA Rotacker - Sachversicherungen	8'000		8'000		8'576.60	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3137.0300	Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	200		200		153.00	
2171.3144.0800	Wohnungen VV Kindergarten W&U g+t - Unterhalt Hochbauten	30'000		30'000		140.40	
2171.3144.0801	Wohnungen VV Primarschulen Wohnungen g+t - Unterhalt Hochbauten SA Rotacker	2'000				7'472.00	
2171.3144.0802	Wohnungen VV baul. Unterhalt Primarschulen g+t - Unterhalt Hochbauten	1'000		15'500		4'031.70	
2171.3144.1300	SA Fraumatt - Unterhalt Hochbauten	73'000		70'500		74'222.42	
2171.3144.2300	SA Frenke - Unterhalt Hochbauten	15'000		20'000		28'587.35	
2171.3144.2301	SA Frenke Mehrzweckhalle - Unterhalt Hochbauten	70'000		72'000		74'693.50	
2171.3144.3300	SA Gestadeck - Unterhalt Hochbauten	27'000		27'500		28'367.95	
2171.3144.4300	SA Mühlematt - Unterhalt Hochbauten	30'000		27'000		48'405.65	
2171.3144.5300	SA Rotacker - Unterhalt Hochbauten	70'000		27'000		41'627.65	
2171.3144.5301	SA Rotacker Mehrzweckhalle - Unterhalt Hochbauten	108'000		40'000		54'947.65	
2171.3144.5302	SA Rotacker Heizung - Unterhalt Hochbauten						
2171.3144.5350	SA Rotacker Sek - Unterhalt Hochbauten					3'116.90	
2171.3150.1300	SA Fraumatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte					611.55	
2171.3150.2301	SA Frenke Mehrzweckhalle - Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		3'318.45	
2171.3150.3300	SA Gestadeck - Unterhalt Büromöbel und -geräte					898.80	
2171.3150.4300	SA Mühlematt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
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	8'000					
2171.3151.0300	Primarschule - Unterhalt Maschinen					337.40	
2171.3151.1300	SA Fraumatt - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			500		3'238.50	
2171.3158.0300	Primarschule - immaterielle Anlagen						
2171.3161.0300	Sportzentrum Schauenburg Turnhalle - Benützungskosten	800		800			
2171.3170.0300	Wartung SA Allgemein - Reisespesen und -kosten	500		1'500		137.20	
2171.3170.1300	SA Fraumatt - Raumpflege - Reisespesen und -kosten	500		500		290.30	
2171.3170.5300	Raumpflege SA Rotacker - Reisekosten + Spesen	500		500		1'568.90	
2171.3300.0200	Primarschulanlagen - Planmässige Abschreibung	367'000		452'900		406'025.35	
2171.3300.0201	SA Frenke Primar - Abschreibungen	371'000		370'600		390'116.35	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3300.5350	SA Rotacker Primar - Abschreibungen	74'000				70'832.20	
2171.3910.0300	Primar-Liegenschaften / Betriebe - int. Verr. (2171/6150)	70'000		70'000		70'000.00	
2171.4250.1300	SA Fraumatt - Erlöse aus Verkäufen						3'500.00
2171.4260.0300	Wohnungen VV Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						2'511.00
2171.4260.0301	Wartung Personalversicherungen - Rückerstattung Dritter						184.30
2171.4260.2300	SA Frenke MZH - Rückerstattungen Dritter						2'230.20
2171.4260.2301	SA Frenke Primar - Rückerstattungen Dritter						827.15
2171.4260.3300	SA Gestadeck - Rückerstattungen Dritter						78.90
2171.4260.4300	SA Mühlematt - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.5300	SA Rotacker Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						3'291.25
2171.4260.5301	SA Rotacker Raumpflege Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						8'582.50
2171.4470.0800	Wohnungen Schulanlagen g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		35'000		60'000		39'885.65
2171.4470.0801	Wohnungen SA Rotacker g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		21'000		41'000		40'313.00
2171.4470.0802	Wohnungen SA Frenke g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		35'000		31'000		35'004.00
2171.4470.1400	Wohnungen SA Fraumatt - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		500		500		3'180.15
2171.4470.2300	Kanton: Turnhalle SA Frenke - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		229'900		227'000		229'832.75
2171.4470.2350	Schutzraum SA Frenke - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				2'900		2'880.00
2171.4470.5300	Kanton SA Rotacker - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		29'600		437'500		977'774.25
2171.4472.0800	Lehrerparkplätze g+t - Benützungsgebühren Liegenschaften VV		20'000		20'000		17'320.00
2171.4472.2400	SA Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV		5'000		4'000		4'038.55
2171.4472.2401	MZH Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV		50'000		50'000		55'486.20
2171.4472.5300	SA Rotacker - Benützungsgebühren Lieg. VV		6'000		9'000		5'359.80
2171.4472.5301	SA Rotacker Meh zweckhalle - Benützungsgebühren Liegenschaften VV						

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.4611.2300	SA Frenke Erwerbsaufallentschädigung - Beiträge Kanton						4'727.70
2171.4900.0200	SA Primar / Kleinklasse Primar - int. Verr. (2171/2121)		200'900		40'200		200'950.00
2172	Sekundarschulen	686'400	651'000	659'800	658'000	596'217.24	643'559.15
2172.3010.1300	SA Burg Raumpflege - Monatslöhne	90'300		89'900		87'374.05	
2172.3010.1301	SA Burg Raumpflege - Stundenlöhne	100'600		95'000		99'863.55	
2172.3010.2350	SA Frenke Sek Raumpflege - Monatslöhne	27'000		26'600		26'626.90	
2172.3010.2351	SA Frenke Sek Raumpflege - Stundenlöhne	95'000		84'700		98'716.15	
2172.3040.1200	SA Burg Raumpflege - Erziehungszulagen	7'600		4'700		8'285.35	
2172.3040.2250	SA Frenke Raumpflege - Erziehungszulagen	5'300		10'300		4'634.95	
2172.3050.1200	SA Burg Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'500		12'300		12'090.10	
2172.3050.2250	SA Frenke Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'200		7'900		10'170.80	
2172.3052.1200	SA Burg Raumpflege - Pensionskasse	13'700		11'500		8'268.00	
2172.3052.1201	SA Burg Raumpflege - Pensionskasse Risikovers.	1'500				957.90	
2172.3052.2250	SA Frenke Raumpflege - Pensionskasse	11'200		15'400		13'315.80	
2172.3052.2251	SA Frenke Raumpflege - Pensionsk. Risikovers.	1'000				281.15	
2172.3053.1200	SA Burg Raumpflege - Unfallversicherung	1'400		1'700		1'482.95	
2172.3053.2250	SA Frenke Raumpflege - Unfallversicherung	900		1'100		1'204.85	
2172.3054.1200	SA Burg Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	2'900		2'700		2'528.20	
2172.3054.2250	SA Frenke Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	1'500		1'700		2'126.60	
2172.3055.1200	SA Burg Raumpflege - Krankentaggeldvers.	1'100		800		1'111.65	
2172.3055.2250	SA Frenke Raumpflege - Krankentaggeldvers.	700		500		929.50	
2172.3099.1300	SA Burg Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand	500		500			
2172.3101.1300	SA Burg - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'000		16'000		14'673.40	
2172.3101.2300	SA Frenke Sek - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		219.50	
2172.3101.2350	SA Frenke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		8'000			
2172.3110.1300	SA Burg - Mobiliar und Geräte	2'000		7'000		6'755.50	
2172.3110.2350	SA Frenke - Mobiliar und Geräte	3'000					
2172.3110.5350	SA Rotacker - Mobiliar und Geräte	22'000		3'000		823.45	
2172.3111.5350	SA Rotacker - Anschaffungen Maschinen, Apparate, Werkzeuge, Fahrzeuge	3'000				170.00	
2172.3112.1300	SA Burg - Dienstkleider	500		500		593.45	
2172.3120.1300	SA Burg - Ver- und Entsorgung	4'000				4'000.00	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3120.5350	SA Rotacker - Energie	40'000		49'000		27'158.35	
2172.3130.2300	SA Frenke - Dienstleistungen Dritter						
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		1'105.40	
2172.3144.0800	Wohnungen VV SA Burg g+t - Unterhalt Hochbauten						
2172.3144.1300	SA Burg - Unterhalt Hochbauten	1'000		5'000		647.90	
2172.3144.2350	SA Frenke - Unterhalt Hochbauten	1'000		5'000		150.10	
2172.3144.5350	SA Rotacker - Unterhalt Hochbauten	40'000		40'000		12'503.09	
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					1'242.80	
2172.3151.1300	SA Burg Sek - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge					610.85	
2172.3158.0300	Sekundarschule - immaterielle Anlagen						
2172.3160.1300	SA Burg - Miete an Kanton für ausserschulische Nutzung Vereine	8'000		8'000		3'115.00	
2172.3160.1301	SA Burg - Miete an Kanton für ausserschulische Nutzung Hauswartwohnung	20'000		20'000		20'400.00	
2172.3160.2350	SA Frenke - Miete an Kanton für ausserschulische Nutzung durch Vereine	12'000		8'000		2'080.00	
2172.3300.5350	SA Rotacker - Abschreibungen						
2172.3910.1300	Kant. SA Burg / Verwaltung - int. Verr. (2172/0220)	15'000		15'000		15'000.00	
2172.3910.1700	Kant. SA Burg / Betriebe - int. Verr. (2172/6150)	40'000		40'000		40'000.00	
2172.3910.2350	SA Frenke Sek. / Verwaltung - int. Verr. (2172/0220)	15'000		15'000		15'000.00	
2172.3910.2750	SA Frenke Sek. / Betriebe - int. Verr. (2172/6150)	50'000		50'000		50'000.00	
2172.4240.2350	Kanton: Reinigung SA Frenke - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		270'000		273'000		268'476.80
2172.4260.1300	SA Burg Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						
2172.4260.1301	Wartung SA Burg Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						66.70
2172.4260.2350	SA Frenke Kanton kleiner Unterhalt - Rückerstattungen Dritter		1'000		5'000		
2172.4260.2351	Wartung SA Frenke Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.4470.0800	Wohnungen SA Burg g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'000		18'000		17'520.00
2172.4472.1400	SA Burg - Benützungsgebühren Lieg. VV		2'500		1'500		3'730.55
2172.4472.2450	SA Frenke - Benützungsgebühren Liegenschaften VV				1'000		1'089.05
2172.4472.5350	SA Rotacker - Benützungsgebühren Lieg. VV		1'500		1'500		2'063.45
2172.4611.1300	SA Burg Reinigung - Entschädigung Kanton		358'000		358'000		350'612.60
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						
2173	Musikschule	127'000	120'000	61'000	120'000	112'223.50	120'000.00
2173.3101.1300	SA Rosen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		844.65	
2173.3120.1300	SA Rosen - Energie	30'000		30'000		32'106.80	
2173.3130.1300	SA Rosen: Honorare Dritter	1'000		3'000		859.15	
2173.3134.0300	SA Rosen - Sachversicherungen					2'313.20	
2173.3144.1300	SA Rosen - Unterhalt Hochbauten	40'000		23'000		19'726.90	
2173.3300.0200	Reg. Musikschule RML - Planmässige Abschreibungen	51'000				56'372.80	
2173.4470.1300	RML SA Rosen - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		120'000		120'000		120'000.00
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	264'000	40'000	437'900	100'000	159'437.70	6'237.50
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	264'000	40'000	437'900	100'000	159'437.70	6'237.50
2180.3010.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - Löhne	104'000		260'000		21'105.35	
2180.3010.0601	Mittagstisch - Löhne	75'000		75'000		73'716.85	
2180.3010.0602	Aufgabenhort - Löhne	35'000		39'000		31'880.35	
2180.3040.0600	Mittagstisch - Erziehungszulagen	1'300				1'226.25	
2180.3050.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - AHV, ALV, IV, EO, FAK	13'700		24'200		8'096.90	
2180.3052.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Pensionskasse Risikoversicherung					1'461.15	
2180.3053.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Unfallvers.	1'700		3'400		288.00	
2180.3054.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Familienausgleichskasse BL	2'900		5'300		1'692.90	
2180.3055.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Krankentaggeld- versicherung	1'000		1'600		747.50	
2180.3099.0600	Mittagstisch - Sonstiger Personalaufwand	800		800		750.00	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3101.0600	Aufgabenhort - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		800		281.30	
2180.3101.0601	Mittagstisch - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		800		537.05	
2180.3109.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - übriger Material- und Warenaufwand	10'000		10'000		654.10	
2180.3160.0600	Aufgabenhort - Lokalmiete	2'000		2'000		2'000.00	
2180.3199.0600	Bildung - FEB im Schulalter- übriger Betriebsaufw.						
2180.3636.0600	Beitrag an Verein Ferienbetreuung	15'000		15'000		15'000.00	
2180.3636.0601	Beitrag an Fonds Social Berufsbildungsfonds						
2180.4637.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - Elternbeitr.		40'000		100'000		6'237.50
219	Übrige obligatorische Schule	889'400	22'800	760'800		722'021.21	22'601.00
2190	Schulleitung und Schulrat	809'400	22'800	728'000		699'615.70	22'601.00
2190.3010.0601	Schulsekretariat Primarschule - Löhne	113'000		111'500		100'916.50	
2190.3010.0602	Bereichsleitung Primarschule - Löhne	50'000		50'000		49'319.45	
2190.3010.0603	Dolmetscherdienste Primarschule - Löhne						
2190.3020.0600	Schulleitung - Löhne	426'000		420'000		403'441.00	
2190.3050.0600	Primarschule Schulleitung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'700		11'500		32'925.90	
2190.3052.0600	Primarschule Schulleitung - Pensionskasse	60'100		12'800		57'756.90	
2190.3052.0601	Schulleitung - Pensionskasse Risikoversicherung	1'600					
2190.3053.0600	Primarschule Schulleitung - Unfallversicherung	2'000		1'100		1'432.45	
2190.3054.0600	Primarschule Schulleitung - Familien- ausgleichskasse BL	8'000		2'500		7'384.35	
2190.3055.0600	Primarschule Schulleitung - Krankentaggeldvers.	3'500		800		2'436.15	
2190.3090.0600	Primarschule Schulleitung - Aus- + Weiterbildung	4'000		1'500		1'020.00	
2190.3091.0600	Schulleitung - Personalrekrutierung	500		500		213.00	
2190.3099.0600	Schulleitung - Sonstiger Personalaufwand	500		3'000		500.00	
2190.3100.0600	Kindergarten Leitung - Büromaterial	1'200		1'200		148.35	
2190.3100.0601	Primarschule Sekretariat - Büromaterial	13'500		26'500		5'024.75	
2190.3103.0600	Schulleitung - Fachliteratur	1'600		1'600		2'401.60	
2190.3105.0600	Schulleitung - Lebensmittel	4'000		4'000		5'017.85	
2190.3109.0601	Schulleitung - übriger Material- und Warenaufwand	1'000		1'000		587.45	
2190.3110.0600	Kindergartenleitung - Mobiliar und Geräte	300		300		183.65	
2190.3110.0601	Primarschule Schulleitung - Mobiliar und Geräte	5'800		6'800		6'273.40	
2190.3118.0600	Informatik - Software - Anschaffungen	25'000		37'000			
2190.3158.0600	Informatik - Software - Dienstleistungen	23'100		8'000			

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3170.0600	Schulleitung/Schulrat: Spesen	2'500		2'000		2'484.80	
2190.3170.0601	Schulrat - Reisekosten und Spesen	3'500		3'400		2'389.75	
2190.3171.0601	Primarschule: Exkursionen, Schulreisen und Lager	21'000		21'000		17'758.40	
212	Primarschule	11'961'200	1'935'800	11'003'000	1'867'000	10'070'401.74	1'920'873.05
2120	Primarschule	10'137'900	112'500	9'205'200	69'200	8'289'436.40	139'907.71
2190.4900.0200	Primar Leitung-Kleinklass Primar - int. Verr. (2190/2121)		2'200				2'054.72
2190.4910.0200	Primar Leitung / Kleinklasse Primar - int. Verr (2190/2121)		49'500				55'859.42
219	Übrige obligatorische Schule	889'400	22'800	760'800		722'021.21	22'601.00
2190	Schulleitung und Schulrat	809'400	22'800	728'000		699'615.70	22'601.00
2190.4910.0600	Schulleitung / Logopädie - int. Verr. (2121/2190)		22'800				22'601.00
2192	Volksschule Sonstiges	80'000		32'800		22'405.51	
2192.3010.0600	Primarschule - Schulsozialarbeit	40'000					
2192.3050.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600					
2192.3052.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - Pensionskasse	3'600					
2192.3053.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - Unfallversicherung	100					
2192.3054.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - Familienausgleichskasse BL	600					
2192.3055.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - Krankentaggeldvers.	300					
2192.3104.0600	Schul- und Lehrermediathek - Lehrmittel	32'800		32'800		22'405.51	
212	Primarschule	11'961'200	1'935'800	11'003'000	1'867'000	10'070'401.74	1'920'873.05
2120	Primarschule	10'137'900	112'500	9'205'200	69'200	8'289'436.40	139'907.71
2192.4900.0200	Primar Biliothek-Kleinklass Primar - int. Verr. (2192/2121)		2'300				1'903.96
29	Übriges Bildungswesen	48'400	10'000	48'300	10'000	39'724.47	8'895.00
299	Übriges Bildungswesen	48'400	10'000	48'300	10'000	39'724.47	8'895.00
2990	Übrige Bildung	48'400	10'000	48'300	10'000	39'724.47	8'895.00
2990.3010.0600	*Aufgabenhort - Löhne* - Neu: 2180.3010.0602						
2990.3010.0601	*Mittagstisch - Löhne* - Neu: 2180.3010.0601						
2990.3020.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Löhne	42'000		42'000		33'675.45	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990.3050.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700		2'700		1'852.60	
2990.3050.0601	Aufgabenhort/Mittagstisch - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten - Neu: 2180.3050.0600						
2990.3052.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Pensionskasse Risikoversicherung			400		196.25	
2990.3052.0601	*Aufgabenhort/Mittagstisch - Pensionskasse Risikoversicherung* - Neu: 2180.3052.0600						
2990.3053.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Unfallvers.	400		400		50.15	
2990.3053.0601	*Aufgabenhort/Mittagstisch - Unfallversicherung* Neu: 2180.3053.0600						
2990.3054.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Familienausgleichskasse BL	600		600		387.45	
2990.3054.0601	*Aufgabenhort/Mittagstisch - Familienausgleichskasse BL* - Neu: 2180.3054.0600						
2990.3055.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Krankentaggeldversicherung	200		200		169.20	
2990.3055.0601	*Aufgabenhort/Mittagstisch - Krankentaggeldvers.* Neu: 2180.3055.0600						
2990.3055.0602	Sprachlerngruppen Frühförderung - Krankentaggeldversicherung						
2990.3099.0600	*Mittagstisch - Sonstiger Personalaufwand* Neu: 2180.3199.0600						
2990.3101.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'000		2'393.37	
2990.3101.0601	*Aufgabenhort - Betriebs- und Verbrauchsmaterial* Neu: 2180.3101.0601						
2990.3101.0602	*Mittagstisch - Betriebs- und Verbrauchsmaterial* Neu: 2180.3101.0601						
2990.3104.0600	*Hochbegabung Projekt - Lehrmittel*						
2990.3104.0601	*Sprachlerngruppen - Lehrmittel*						
2990.3160.0600	*Aufgabenhort - Lokalmiete*						
2990.3636.0600	Übrige Bildung - Beitrag an Elternforum	1'000		1'000		1'000.00	
2990.4260.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Rückerst. Dritter		10'000		10'000		8'895.00
2990.4632.0600	*Begabtenförderung - Entschädigung von Gemeinwesen*						

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	3'141'700	79'000	2'887'100	72'100	2'946'217.96	75'937.85
31	Kulturerbe	774'600	2'600	590'700	100	537'677.57	2'111.00
311	Museen und Kulturförderung	442'300	2'500	434'800		409'087.60	1'986.00
3110	Museen und Kulturförderung	442'300	2'500	434'800		409'087.60	1'986.00
3110.3102.0100	Kulturkalender - Drucksachen	2'700		2'700		2'489.75	
3110.3130.0100	Veranstaltungen - Dienstleistungen Dritter	4'000		6'000		2'108.95	
3110.3130.0101	Kulturkalender - Dienstleistungen Dritter	18'000		18'000		10'845.00	
3110.3132.0100	Museum - Honorare Fachexperten	10'000		10'000		7'780.00	
3110.3134.0100	Museum - Sachversicherungen	600		600		573.30	
3110.3199.0100	Veranstaltungen - Jungbürgerfeier	4'000		4'000		12'690.60	
3110.3634.0100	Dichter- und Stadtmuseum: Beitrag	150'000		150'000		150'000.00	
3110.3634.0101	Dichter- und Stadtmuseum - Beitrag für Sonderausstellungen	10'000		10'000		10'000.00	
3110.3635.0100	Kulturanbieter - Beiträge für Veranstaltungen	40'000		20'000		42'600.00	
3110.3636.0100	Kulturanbieter - Beitr. an kult. Vereine/Institutionen	151'000		151'000		118'300.00	
3110.3636.0400	Integration - Beitrag Integra-Anlass			10'000			
3110.3636.0401	Integration - Beitrag Frauenplus BL, Kontaktstelle	7'000		7'500		6'700.00	
3110.3910.0700	Veranstaltungen / Betriebe - int. Verr. (3110/6150)	45'000		45'000		45'000.00	
3110.4260.0100	Kultur - Rückerstattungen Dritter		2'500				1'986.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	332'300	100	155'900	100	128'589.97	125.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	332'300	100	155'900	100	128'589.97	125.00
3120.3111.0300	Törli Brandmeldeanlage - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		500		1'108.50	
3120.3119.0300	Kulturgüterschutzraum - übr. Anschaffungen						
3120.3120.0300	Obertor Strom - Energie	400		400		336.95	
3120.3120.0700	Wasser/Abwasser öffentliche Brunnen - Ver- und Entsorgung	100'000		120'000		108'088.10	
3120.3130.0300	Obertor - Dienstleistungen Dritter	3'400		500		1'729.70	
3120.3130.0301	Kulturgüterschutzraum - Dienstleistungen Dritter						
3120.3131.0300	Kulturgüterschutzraum - Planungen Dritter						
3120.3134.0300	Kulturgüterschutzraum - Sachversicherungen						
3120.3143.0700	Öffentliche Brunnen - Unterhalt übrige Tiefbauten	217'500		17'500		15'562.35	
3120.3144.0300	Obertor FV Immobilien - Unterhalt Hochbauten	5'000		10'000		1'763.37	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.3144.0301	Durchgänge - Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
3120.3144.0302	Kulturgüterschutzraum - Baulicher Unterhalt						
3120.3159.0100	Unterhalt Kulturgüter	1'000		1'000			
3120.3160.0300	Kulturgüterschutzraum - Mieten						
3120.3300.0200	Oberdor - Planmässige Abschreibungen					1.00	
3120.3635.0300	Verschönerung Stadtbild - Beiträge	3'000		5'000			
3120.4472.0400	Oberdor - Benützungsgebühren Lieg. VV		100		100		125.00
32	Kultur allgemein	317'900	0	267'000	0	255'607.95	
322	Konzert und Theater	500		500		3'327.30	
3220	Konzert und Theater	500		500		3'327.30	
3220.3120.0700	Wasser Zirkusanschluss - Ver- und Entsorgung	500		500		327.30	
3220.3636.0400	Konzerte: FireWire - Band Contest					3'000.00	
329	Kultur, sonstiges	317'400		266'500		252'280.65	
3290	Kultur, sonstiges	317'400		266'500		252'280.65	
3290.3119.0700	Kultur Fahnen - übrige Anschaffungen	2'000		2'000		315.35	
3290.3120.0300	Engel-Saal - Energie	5'000		5'000		4'858.40	
3290.3130.0400	Fasnacht/Chienbesen - Dienstleistungen Dritter	131'400		100'000		95'122.25	
3290.3130.0401	Integration - Dienstleistungen Dritter	1'000		1'500		279.00	
3290.3132.0300	Engel Saal - Honorare Fachexperten					756.00	
3290.3134.0700	Kultur Beflaggung - Sachversicherungen	1'000		1'000			
3290.3144.0300	Engel-Saal - Baulicher Unterhalt	23'000		3'000		3'655.80	
3290.3159.0700	Unterhalt Fahnen etc.	1'000		1'000		1'278.15	
3290.3160.0400	Engel-Saal - Miete (Anteil Stadt)	22'000		20'000		13'200.00	
3290.3161.0700	Beflaggung: Mieten und Benützungskosten	1'000		1'000			
3290.3300.0200	Engelsaal - Planmässige Abschreibungen					1.00	
3290.3634.0700	Tierpark Weihermätteli - Beitrag	35'000		35'000		35'000.00	
3290.3900.0400	Fasnacht, Chienbäse / Feuerwehr - Int. Verr. (3290/1500)	10'000		15'000		8'964.70	
3290.3910.0400	Fasnacht-Chienbäse / Feuerwehr - int. Verr. (3290/1500)	15'000		12'000		18'850.00	
3290.3910.0700	Fasnacht-Chienbäse / Betriebe - int. Verr. (3290/6150)	70'000		70'000		70'000.00	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.4270.0400	Fasnacht/Chienbesen - Bussen						
34	Sport und Freizeit	2'049'200	76'400	2'029'400	72'000	2'152'932.44	73'826.85
341	Sport	1'310'300	53'000	1'300'800	49'600	1'332'985.10	49'297.80
3410	Übriger Sport	44'900	3'500	44'200		39'061.95	
3410.3010.0600	Sport - Löhne	16'000		16'000		16'001.05	
3410.3020.0600	*Sportkoordinator - Löhne*						
	Kto. neu = 2.3410.3010.0600						
3410.3050.0600	Sport - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100		1'100		1'022.00	
3410.3052.0600	Sport - Pensionskasse	2'300		1'700		1'688.35	
3410.3053.0600	Sport - Unfallversicherung	100		100		21.50	
3410.3054.0600	Sport - Familienausgleichskasse BL	300		200		216.00	
3410.3055.0600	Sport - Krankentaggeldversicherung	100		100		94.20	
3410.3109.0600	Sportkoordinator - Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		10'000			
3410.3143.0700	Vita-Parcous, Finnenbahn, Zirkusplatz - Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000		3'000		295.00	
3410.3170.0600	Freiwilliger Schulsport - Spesen						
3410.3199.0600	Vereins- und Sportler-Ehrungen	7'000				7'723.85	
3410.3636.0600	Sportkoordinator - Beiträge an priv. Organisationen o.E.	1'000					
3410.3910.0700	Freizeitanlagen-Vitaparcous / Betriebe - int. Verr. (3410/6150)	12'000		12'000		12'000.00	
3410.4631.0600	Freiwilliger Schulsport - Beiträge Kanton						
3410.4637.0600	Freiwilliger Schulsport - Beiträge private Haushalte		3'500				
3411	Gartenbad	771'000	16'000	771'000	16'000	770'687.00	16'079.00
3411.3160.0300	Gartenbad - Baurechtszins Bürgergemeinde	251'000		251'000		250'687.00	
3411.3634.0200	Sport- und Volksbad Gitterli AG - Betriebsbeitrag	520'000		520'000		520'000.00	
3411.4634.0200	Baurechtszins WV Liestal - Beiträge öffentl. Unternehmungen		16'000		16'000		16'079.00
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	494'400	33'500	485'600	33'600	523'236.15	33'218.80
3414.3010.0700	Stadionreinigung - Löhne	10'200		13'000		9'101.20	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414.3050.0700	Sportplatzunterhalt - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700		900		587.55	
3414.3052.0700	Unterhalt Sportanlagen - Pensionskasse					130.85	
3414.3053.0700	Unterhalt Sportanlagen - Unfallversicherung	100		100		15.90	
3414.3054.0700	Unterhalt Sportanlagen - Familienausgl.kasse BL	100		200		122.90	
3414.3055.0700	Unterhalt Sportanlagen - Krankentaggeldvers.	100		100		53.70	
3414.3101.0700	Unterhalt Sportanlagen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial					10'261.30	
3414.3109.0700	Zirkus - Übriger Material- und Warenaufwand			1'000			
3414.3111.0700	Unterhalt Sportanlagen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		3'665.25	
3414.3120.0700	Sportanlagen - Energie	30'000		30'000		31'304.55	
3414.3134.0700	Sportanlagen - Sachversicherungen	2'400		2'500		2'234.35	
3414.3143.0700	Sportanlagen - Unterhalt übrige Tiefbauten	56'000		60'000		68'891.80	
3414.3151.0700	Reparatur Maschinen, Geräte Sportanlagen	6'000		5'000		5'685.20	
3414.3160.0300	Stadion: Baurechtszins Bürgergemeinde	86'300		86'300		86'313.00	
3414.3300.0200	Sportanlagen - Planmässige Abschreibungen	49'500		33'500		54'868.60	
3414.3910.0700	Stadion Gitterli / Betriebe - int. Verrechnung (3414/6150)	250'000		250'000		250'000.00	
3414.4240.0400	Sportanlagen - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		5'000		5'000		6'477.30
3414.4240.0401	Bandenmieten - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		600		500		600.00
3414.4470.0300	Stadion - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'200		6'400		4'500.00
3414.4630.0200	Areal Gitterli Waffenplatz - Beiträge Bund		12'200		12'200		12'174.50
3414.4631.0200	Swisslos Sport-Fonds - Beiträge Kanton						
3414.4634.0700	Baurechtszins WV Liestal - Beiträge öffentl. Unternehmungen		9'500		9'500		9'467.00
342	Freizeit	738'900	23'400	728'600	22'400	819'947.34	24'529.05
3420	Freizeit	482'400	9'400	504'000	9'400	484'075.46	9'522.85
3420.3103.0700	Park- und Zieranlagen - Fachliteratur	200		200		99.00	
3420.3111.0700	Park- und Zieranlagen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		1'000.00	
3420.3120.0700	Kinderspielplätze - Ver- und Entsorgung	12'000		12'000		136.15	
3420.3120.0701	Schrebergärten - Ver- und Entsorgung	1'000		3'000		931.35	
3420.3120.0702	Zier- und Parkanlagen - Ver- und Entsorgung	200		400		30.50	
3420.3134.0700	Kinderspielplätze - Sachversicherungen	200		200		174.75	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3140.0700	Park- und Zieranlagen - Unterhalt an Grundstücken	65'000		60'000		78'547.30	
3420.3143.0700	Kinderspielplätze - Unterhalt übrige Tiefbauten	25'000		25'000		40'450.41	
3420.3160.0300	Schrebergärten: Pachten	1'800					
3420.3300.0200	übr. Freizeitgestaltung - Planmässige Abschreibungen			26'200		6.00	
3420.3636.0400	Ferienpass - Beiträge an private Organisationen	14'000		14'000		9'700.00	
3420.3636.0401	Ludothek Tatzelwurm - Beitrag	3'000		3'000		3'000.00	
3420.3910.0700	Parkanlagen / Betriebe - int. Verr. (3420/6150)	280'000		280'000		280'000.00	
3420.3910.0701	Kinderspielplätze / Betriebe - int. Verr. (3420/6150)	70'000		70'000		70'000.00	
3420.4260.0701	*Spenden Spielplatz - Rückerstattungen Dritter*						2'417.10
3420.4470.0300	Schrebergärten - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'400		9'400		7'105.75
3421	Jugendhaus	232'500		205'000		233'120.08	694.30
3421.3120.0300	Haus zur Allee - Energie	10'000		10'000		11'032.55	
3421.3130.0300	Haus zur Allee - Kommunikationsgebühren	3'000		2'000		2'006.45	
3421.3134.0300	Jugendhaus - Sachversicherungen	2'000		2'000		2'303.45	
3421.3144.0300	Jugendhaus - Unterhalt Hochbauten	10'000		10'000		7'428.53	
3421.3151.0300	Haus zur Allee - Unterhalt Maschinen			1'000			
3421.3300.0200	Jugendhaus zur Allee - Planmässige Abschreibungen	27'500				30'349.10	
3421.3636.0400	Jugend - Betriebsbeitrag Jugendhaus Joy	180'000		180'000		180'000.00	
3421.4260.0300	Jugendzentrum - Rückerstattungen Dritter						694.30
3422	Fahrendenstandplatz	24'000	14'000	19'600	13'000	18'751.80	14'311.90
3422.3120.0400	Fahrendenplatz - Ver- und Entsorgung	10'000		5'600		9'433.30	
3422.3143.0400	Fahrende Standplatz - Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		5'000		318.50	
3422.3300.0200	VV Hochbauten übrige Freizeit - Abschreibungen						
3422.3910.0400	Fahrende / Verwaltungspolizei - int. Verr. (3422/0220)	8'000		8'000		8'000.00	
3422.3910.0700	Fahrende / Betriebe - int. Verrechnung (3422/6150)	1'000		1'000		1'000.00	
3422.4240.0700	Fahrende Standplatz - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		14'000		13'000		14'311.90
3423	Quartierzentrum					84'000.00	
3423.3636.0400	Quartierzentrum - Beitrag QZ Fraumatt					84'000.00	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	4'170'400	750'100	3'424'000	636'000	3'387'414.00	636'258.04
41	Kranken- und Pflegeheime	2'056'000	80'000	1'500'000	0	1'550'777.95	
412	Kranken- und Pflegeheime	2'056'000	80'000	1'500'000		1'550'777.95	
4120	Kranken- und Pflegeheime	2'056'000	80'000	1'500'000		1'550'777.95	
4120.3614.0400	Kranken- und Pflegeheime - Entschädigung (Pflegefinanzierung)	1'900'000		1'500'000		1'544'820.25	
4120.3634.0400	Beiträge an öffentl. Unternehmungen	6'000				5'957.70	
4120.3637.0400	Pflegeheime - Darlehen an priv. Haushalte §38 GeBPA	150'000					
4120.4260.0400	Alters- und Pflegeheimkosten - Rückerst. Dritter						
4120.4637.0400	Pflegeheime - Rückzlg. Darlehen priv. Haushalte §38 GeBPA		80'000				
42	Ambulante Krankenpflege	1'318'300	0	1'157'900	0	1'099'640.70	
421	Ambulante Krankenpflege	1'318'300		1'157'900		1'099'640.70	
4210	Ambulante Krankenpflege	1'318'300		1'157'900		1'099'640.70	
4210.3160.0400	Mütter- und Väterberatung: Mieten	3'300					
4210.3635.0400	Spitex private Organisationen - Beiträge	80'000					
4210.3636.0400	Mütter- und Väterberatung - Beitrag	47'300		47'300		49'018.40	
4210.3636.0401	Spitex Regio Liestal - Beitrag	1'100'000		1'050'000		1'016'979.95	
4210.3636.0402	Spitex Regio Liestal - Beitrag überkomm.Aufgaben	40'000		40'000		10'672.90	
4210.3636.0403	Beiträge an übrige private Organisationen	27'700		2'600		1'119.45	
4210.3637.0400	Geburtshilfe - Beiträge für Heimgeburten	20'000		18'000		21'850.00	
43	Gesundheitsprävention	796'100	670'100	766'100	636'000	736'995.35	636'258.04
433	Schulgesundheitsdienst	795'600	670'100	765'600	636'000	736'995.35	636'258.04
4330	Schulgesundheitsdienst	6'600	100	7'600		5'765.00	138.94
4330.3101.0600	Schulapotheke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'600		1'600		1'635.00	
4330.3132.0600	Ärztliche Schüleruntersuchung - Honorare Fachexp.	5'000		6'000		4'130.00	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330.4900.0200	Schulapotheke-Kleinklass Primar - int. Verr. (4330/2121)		100				138.94
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	789'000	670'000	758'000	636'000	731'230.35	636'119.10
4331.3132.0200	Zahnärzte ord. Behandlung - Honorare Fachexp.	210'000		195'000		201'015.15	
4331.3132.0201	Zahnärzte Orthodontie - Honorare Fachexperten	370'000		364'000		337'561.20	
4331.3637.0200	KJZ - Beiträge an ordentliche Behandlung	60'000		50'000		56'870.35	
4331.3637.0201	KJZ - Beiträge an Orthodontie-Behandlungen	130'000		130'000		116'783.65	
4331.3910.0200	Kinder- und Jugendzahnpflege / Verwaltung - int. Verr. (4331/0220)	19'000		19'000		19'000.00	
4331.4631.0200	Kinder- und Jugendzahnpflege - Beiträge Kanton		90'000		90'000		76'111.30
4331.4637.0200	Ordentliche Behandlung - Beiträge priv. Haushalte		220'000		190'000		220'167.60
4331.4637.0201	Orthodontie Behandlung - Beiträge priv. Haushalte		360'000		356'000		339'840.20
2434	Lebensmittelkontrolle	500		500			
4340	Lebensmittelkontrolle	500		500			
4340.3612.0400	Pilzkontrolle - Entsch. an Gemeinwesen	500		500			

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	20'827'200	6'930'000	17'305'800	5'579'000	17'506'688.25	5'764'895.70
52	Invalidität	0	0	1'018'000	0	970'136.00	
522	Ergänzungsleistungen IV			1'018'000		970'136.00	
5220	Ergänzungsleistungen IV			1'018'000		970'136.00	
5220.3631.0400	Ergänzungsleistungen IV - Gemeindeanteil			1'018'000		970'136.00	
53	Alter + Hinterlassene	3'376'400	25'000	1'526'400	24'000	1'472'986.95	23'913.95
531	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	70'000	22'000	30'000	21'000	50'741.40	20'712.40
5310	Alters- und Hinterlassen- versicherung AHV	70'000	22'000	30'000	21'000	50'741.40	20'712.40
5310.3637.0400	AHV-Mindestbeiträge für Nichterwerbstätige	70'000		30'000		50'741.40	
5310.4610.0200	AHV-Zweigstellenleitung - Entschädigung		22'000		21'000		20'712.40
532	Ergänzungsleistungen AHV	3'252'000		1'436'000		1'371'694.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	3'252'000		1'436'000		1'371'694.00	
5320.3631.0400	Ergänzungsleistungen AHV: Beiträge an Kanton	3'252'000		1'436'000		1'371'694.00	
5320.3631.0401	Ergänzungsleistungen IV: Beiträge an Kanton						
535	Leistungen an Alter	54'400	3'000	60'400	3'000	50'551.55	3'201.55
5350	Leistungen an Alter	54'400	3'000	60'400	3'000	50'551.55	3'201.55
5350.3000.0400	Kommissionen - Alterskommission	5'000		5'000		2'600.00	
5350.3050.0400	Alterkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300			
5350.3054.0400	Alterkommission - Familienausgleichskasse BL	100		100			
5350.3130.0400	Alterskommission - Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000		750.00	
5350.3511.0400	Altersfonds - Einlage in Fonds						
5350.3636.0400	Pro Senectute - Beitrag	45'000		50'000		44'000.00	
5350.3636.0401	Altersfonds - Beiträge an private Organisationen	3'000		3'000		3'201.55	
5350.4511.0400	Altersfonds - Entnahme aus Fonds Eigenkapital		1'200		1'200		1'279.55

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350.4940.0400	Altersfonds - Kalkulierte Zinsen		1'800		1'800		1'922.00
54	Familie und Jugend	432'300	0	337'900	0	350'005.10	
544	Jugendschutz	81'400		74'900		93'004.95	
5440	Jugendschutz, allgemein	81'400		74'900		93'004.95	
5440.3000.0400	Kommissionen - Jugendkommission	5'000		5'000		1'800.00	
5440.3050.0400	Jugendkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300			
5440.3054.0400	Jugendkommission - Familienausgleichskasse BL	100		100			
5440.3103.0400	Jugend - Fachliteratur	11'000		4'500		4'418.25	
5440.3132.0400	Jugendkommission - Honorare Fachexperten					21'786.70	
5440.3636.0400	Jugendarbeit und Streetwork - Beitrag	65'000		65'000		65'000.00	
545	Leistungen an Familien	350'900		263'000		257'000.15	
5450	Leistungen an Familien, allgemein	299'900		57'000		8'509.85	
5450.3010.0400	FEB - Löhne	18'200					
5450.3050.0400	FEB - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200					
5450.3052.0400	FEB - Pensionskasse						
5450.3053.0400	FEB - Unfallversicherung	100					
5450.3054.0400	FEB - Familienausgleichskasse BL	300					
5450.3055.0400	FEB - Krankentaggeldversicherung	100					
5450.3132.0400	FEB - Dienstleistungen Fachexperten						
5450.3636.0400	FEB - Beiträge an private Institutionen	280'000		57'000		8'509.85	
5450.4637.0400	FEB - Leistungen an Familien						
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	51'000		206'000		248'490.30	
5451.3636.0400	Tagesfamilien Oberes Baselbiet - Beitrag	50'000		65'000		48'240.30	
5451.3636.0401	Verein Tagesheim Liestal und Umgebung - Beitrag			140'000		200'000.00	
5451.3636.0402	Jugend/Familie: Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000		1'000		250.00	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
56	Soziales Wohnungswesen	70'000	0	35'000	0	30'815.05	
560	Soziales Wohnungswesen	70'000		35'000		30'815.05	
5600	Soziales Wohnungswesen	70'000		35'000		30'815.05	
5600.3637.0400	Mietzinszuschüsse - Beiträge	70'000		35'000		30'815.05	
5600.4260.0300	Sozialer Wohnungsbau - Rückerstattungen Dritter						
57	Sozialhilfe und Asylwesen	16'948'500	6'905'000	14'388'500	5'555'000	14'682'745.15	5'740'981.75
572	Sozialhilfe	14'286'000	5'635'000	11'966'000	4'535'000	12'032'007.25	4'672'872.65
5720	Sozialhilfe	12'656'000	4'620'000	10'916'000	4'080'000	10'873'667.68	3'984'478.95
5720.3132.0400	*Berufliche Eingliederung - Honorare Fachexperten* neu: 5720.3636.0400			600'000			
5720.3631.0400	SD Kostenbeitrag KSA/ZUG	10'000		10'000		21'022.20	
5720.3632.0400	Kompetenzkasse Sozialberatung - Beitrag	6'000		6'000		12'000.00	
5720.3636.0400	Beiträge an priv. Organisationen o. Erwerbszweck - Eingliederungsmassnahmen	640'000				701'198.60	
5720.3637.0400	Sozialhilfe - Unterstützungsbeiträge	12'000'000		10'300'000		10'139'446.88	
5720.4260.0400	Sozialhilfe (via KLIB) - Rückerstattungen Dritter		3'900'000		3'500'000		3'134'684.30
5720.4611.0400	KSA BL: Sozialhilfe - Entschädigung Kanton		400'000		300'000		533'933.95
5720.4611.0401	Berufliche Eingliederung - Entschädigung Kanton		320'000		280'000		315'860.70
5722	Sozialhilfe Asylbereich	1'630'000	1'015'000	1'050'000	455'000	1'158'339.57	688'393.70
5722.3637.0400	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. 7+ (F)	750'000		620'000		630'477.12	
5722.3637.0401	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. (STOPP, NEE, B, VA F)	880'000		430'000		527'862.45	
5722.4260.0400	Sozialhilfe Asylbereich - Kat 7+ Rückerstattung Dritter		350'000		180'000		172'000.30
5722.4260.0401	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. (STOPP, NEE, B, VA F) Rückerstattungen Dritter		40'000		15'000		49'229.50
5722.4611.0400	Sozialhilfe Asylwesen - Kat. (STOPP, NEE, B, VA F) Entschädigung Kant. Sozialamt BL		550'000		250'000		386'994.00
5722.4611.0401	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. 7+ Entschädigung Kant. Sozialamt BL		75'000		10'000		80'169.90

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
573	Asylwesen	1'100'000	1'100'000	900'000	900'000	880'782.20	880'782.20
5730	Asylwesen	1'100'000	1'100'000	900'000	900'000	880'782.20	880'782.20
5730.3635.0400	Asylwesen Kat. (N, F) - Betriebsbeitr. Betreuung ABS AG	1'100'000		900'000		880'782.20	
5730.4260.0400	Asylwesen Allgemein - Rückerstattungen Dritter						
5730.4611.0400	Asylwesen Kat. (N, F) - Entschädigung Kant. Sozialamt BL		1'100'000		900'000		880'782.20
579	Übriges Sozialwesen	1'562'500	170'000	1'522'500	120'000	1'769'955.70	187'326.90
5790	Übriges Sozialwesen	1'562'500	170'000	1'522'500	120'000	1'769'955.70	187'326.90
5790.3000.0400	Kommissionen - Sozialhilfebehörde	30'000		30'000		32'768.40	
5790.3010.0400	Leitung Soziale Dienste - Löhne	143'600		138'700		203'926.45	
5790.3010.0401	Sekretariat Soziale Dienste - Löhne	449'900		414'200		412'732.05	
5790.3010.0402	Asylwesen Administration - Löhne	94'300		55'600		49'988.50	
5790.3010.0403	Soziale Dienste Sozialarbeiter - Löhne	407'700		483'000		313'556.60	
5790.3040.0400	Soziale Dienste - Erziehungszulagen	11'300		9'500		8'139.30	
5790.3040.0401	Asylwesen Betreuung - Erziehungszulagen	3'100		5'100		2'648.90	
5790.3050.0400	Soziale Dienste - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'600		73'300		57'891.75	
5790.3050.0401	Asylwesen Betreuung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000				5'468.60	
5790.3052.0400	Soziale Dienste - Pensionskasse	100'000		118'300		91'806.35	
5790.3052.0401	Soziale Dienste - Pensionskasse Risikoversicherung	10'300					
5790.3052.0402	Asylwesen Administration - Pensionskasse	8'600				6'921.40	
5790.3052.0403	Asylwesen Administration - Pensionskasse Risikoversicherung	900					
5790.3053.0400	Soziale Dienste - Unfallversicherung	7'800		10'300		6'721.50	
5790.3053.0401	Asylwesen Administration - Unfallversicherung	800				664.95	
5790.3054.0400	Soziale Dienste - Familienausgleichskasse BL	13'800		15'900		12'208.60	
5790.3054.0401	Asylwesen Administr. - Familienausgl.kasse BL	1'300				1'143.55	
5790.3055.0400	Soziale Dienste - Krankentaggeldversicherung	6'000		4'700		5'572.95	
5790.3055.0401	Asylwesen Administration - Krankentaggeldvers.	500				206.05	
5790.3064.0200	SS-SO: Überbrückungsrenten (Wegkauf)					89'354.50	
5790.3090.0400	Soziale Dienste - Aus- und Weiterbildung	28'000		16'000		9'188.80	
5790.3090.0401	Asylwesen Administration - Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000		8'872.40	
5790.3091.0400	Soziale Dienste - Personalrekrutierung	1'500				47'724.00	
5790.3099.0400	Soziale Dienste- Sonstiger Personalaufwand	1'500				1'348.55	
5790.3100.0400	Soziale Dienste - Büromaterial	6'000		3'500		7'674.95	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3102.0400	Soziale Dienste - Drucksachen						
5790.3103.0400	Soziale Dienste - Fachliteratur	700		700		918.00	
5790.3105.0400	Asylwesen Essensgeld - Lebensmittel						
5790.3110.0400	Soziale Dienste - Büromöbel und -geräte						
5790.3120.0300	Asylwesen Benzburweg - Energie	25'000		15'000		26'461.50	
5790.3130.0300	Wohnheim Asylbewerber - Dienstleistungen Dritter	1'000		2'000		7'305.00	
5790.3130.0400	Soziale Dienste - Dienstleistungen Dritter						
5790.3130.0401	Sozialhilfebehörde - Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
5790.3132.0400	Soziale Dienste - Honorare Fachexperten	20'000		20'000		273'423.65	
5790.3134.0400	Asylwesen Unterkunft - Sachversicherungen					57.35	
5790.3144.0300	Asylwesen Unterkunft - Unterhalt Hochbauten	30'000		20'000		3'949.00	
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	2'500		2'000		3'162.55	
5790.3170.0401	Asylwesen - Spesen	300		200			
5790.3199.0400	Ehrungen-Freiwilligen-Anlass für gemeinn. Arbeiten						
5790.3300.0200	Asylheim - Planmässige Abschreibungen	10'500		11'000		11'519.50	
5790.3636.0400	Verein Sanierungshilfe - Beitrag	18'500		18'000		18'149.20	
5790.3636.0401	Übriges Sozialwesen - Beiträge	13'500		13'500		13'480.85	
5790.3910.0400	Soziale Dienste/Verwaltung - int. Verr. (5790/0220)	25'000		25'000		25'000.00	
5790.3910.0402	Asylwesen / Verwaltung - int. Verr. (5790/0220)	10'000		10'000		10'000.00	
5790.4260.0401	Soziale Dienste Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						11'790.90
5790.4470.0300	Asylwesen Miete von ABS - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		170'000		120'000		169'767.00
5790.4470.0301	Asylwesen Kat. (A) - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						5'769.00

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	6'499'700	3'726'600	6'680'300	3'739'600	6'565'488.04	3'920'910.85
61	Strassenverkehr	6'381'700	3'647'600	6'547'100	3'663'600	6'411'490.09	3'841'935.85
615	Gemeindestrassen/Werkhof	6'381'700	3'647'600	6'547'100	3'663'600	6'411'490.09	3'841'935.85
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	6'381'700	3'647'600	6'547'100	3'663'600	6'411'490.09	3'841'935.85
6150.3010.0700	Werkhof Leitung/Sekretariat - Löhne	179'800		177'900		194'487.65	
6150.3010.0701	Werkhof Raumpflege - Löhne	14'500		14'500		13'431.90	
6150.3010.0702	Werkhof Grünflächen - Löhne	615'900		639'200		610'647.25	
6150.3010.0703	Werkhof Logistik - Löhne	162'900		164'900		60'415.35	
6150.3010.0704	Werkhof Verkehrsflächen - Löhne	801'600		831'100		886'545.45	
6150.3030.0700	Werkhof Temporäre Arbeitskräfte - Löhne			7'000			
6150.3040.0700	Werkhof - Erziehungszulagen	39'100		43'100		39'801.40	
6150.3049.0700	Betriebe - übrige Zulagen	69'500				57'202.50	
6150.3050.0700	Werkhof - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	117'500		120'700		117'345.05	
6150.3052.0700	Werkhof - Pensionskasse	179'200		194'900		145'262.90	
6150.3052.0701	Werkhof - Pensionskasse Risikoversicherung	17'700				643.80	
6150.3053.0700	Werkhof Betriebspersonal - Unfallversicherung	37'900		58'700		46'902.70	
6150.3053.0701	Werkhof Administration - Unfallversicherung	1'800					
6150.3054.0700	Werkhof - Familienausgleichskasse BL	24'800		26'200		24'582.90	
6150.3055.0700	Werkhof - Krankentaggeldversicherung	10'900		7'900		10'728.95	
6150.3090.0700	Werkhof - Aus- und Weiterbildung			9'200		12'143.00	
6150.3099.0700	Betriebe - Sonstiger Personalaufwand	4'000		4'000		820.00	
6150.3100.0700	Werkhof - Büromaterial	5'000		6'000		5'696.55	
6150.3101.0700	Wegweiser - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'500		99.50	
6150.3101.0701	Werkhof - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	70'000		65'000		68'335.25	
6150.3101.0702	Werkhof Reinigung - Betriebs- und Verbrauchsmat.	17'000		17'000		14'702.09	
6150.3101.0703	Werkhof Winterdienst - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		30'000		1'697.55	
6150.3101.0704	Werkhof Baumaterial, Gas - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		1'500		1'970.35	
6150.3101.0705	Werkhof - Strassenmarkierungen	40'000		40'000		59'784.35	
6150.3101.0706	Betriebe - Strassenreinigung - Verbrauchsmat.	4'000		4'000		4'447.05	
6150.3103.0700	Betriebe - Fachliteratur	1'000		1'000		180.00	
6150.3105.0700	Werkhof Getränkeautomat - Lebensmittel	2'500		2'500		1'799.45	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3110.0700	Werkhof - Büromöbel und -geräte	4'000		4'000		3'930.90	
6150.3111.0400	Parkuhren Unterhalt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000		5'513.90	
6150.3111.0700	Werkhof - Werkzeuge	14'000		10'000		14'800.61	
6150.3111.0701	Werkhof - Maschinen, Fahrzeuge	45'000		45'000		39'947.00	
6150.3111.0702	Parkuhren Anschaffung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000		40'000		39'654.45	
6150.3111.0703	Werkhof Signale - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500		40'000		4'303.10	
6150.3111.0704	Betriebe - Abfalleimer	25'000					
6150.3112.0700	Werkhof - Dienstkleider	18'000		18'000		14'909.61	
6150.3119.0300	SB Hausnummern - übrige Anschaffungen	1'000		1'000		5'904.40	
6150.3119.0700	Werkhof Tischgarnituren, Plakattafeln etc. - übrige Anschaffungen	7'000		4'000		8'259.05	
6150.3120.0300	Öffentliche Beleuchtung - Energie	140'000		135'000		142'625.35	
6150.3120.0301	Velostation - Energie	2'000		2'000		2'261.55	
6150.3120.0700	Werkhof - Energie	49'000		49'000		66'624.60	
6150.3120.0800	Werkhof Wohnung VV g+t - Energie						
6150.3130.0300	Parkplätze - Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		9'635.85	
6150.3130.0700	Werkhof - Dienstleistungen Dritter	100'000		90'000		100'452.65	
6150.3130.0701	Werkhof Telefon - Dienstleistungen Dritter	4'700		6'000		5'784.15	
6150.3130.0702	Gemeindestrassen - Dienstleistungen Dritter	35'000		30'000		41'882.30	
6150.3130.0703	Betriebe - Fahrzeug-Vorfürhungen	2'000		1'000		1'260.00	
6150.3131.0300	Strassenwesen Tiefbau - Planungen/Projektierung	52'000		60'000		26'796.45	
6150.3131.0301	Tiefbauprojektierungen: Gestaltungskonzept Altstadt					87'789.95	
6150.3131.0302	Tiefbauprojektierungen: Gestaltungskonzept Vorstadt						
6150.3131.0303	Ausbau Kantonsstrassen, Gerberstrasse, Rebgasse, Weierweg, Gasstrasse	20'000		75'000		64'482.95	
6150.3132.0300	Leitungskataster - Honorare Fachexperten	5'000		5'000		8'633.15	
6150.3132.0301	Kunstabauten - Honorare Fachexperten	45'000					
6150.3132.0800	Wohnungen VV Werkhof Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	15'000		15'000		16'030.05	
6150.3134.0300	Velostation - Sachversicherungen	500		500		517.60	
6150.3134.0700	Werkhof - Sachversicherungen	15'300		14'300		14'263.10	
6150.3134.0701	Werkhof Fahrzeuge - Sachversicherungen	13'100		16'000		15'445.35	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3137.0700	Fahrzeuge Betriebe - Verkehrsabgaben	21'000		21'000		19'045.90	
6150.3141.0300	Strassenbeleuchtung - Unterhalt	100'000		120'000		80'196.45	
6150.3141.0301	Massnahmen Verkehrsicherheit - Unterhalt Strassen	60'000		105'000		8'318.55	
6150.3141.0700	Strassen, Trottoirs, Brücken - Unterhalt Strassen	300'000		480'000		432'976.60	
6150.3141.0701	Vanadlismus und Sprayereien - Unterhalt	25'000		25'000		18'778.65	
6150.3143.0700	Parkplätze Konrad Peter Areal - Unterhalt	500		500		140.40	
6150.3143.0701	Unterhalt Parkplätze - Unterhalt übrige Tiefbauten						
6150.3144.0300	Velostation - Unterhalt Hochbauten	10'000		10'000		3'163.70	
6150.3144.0700	Werkhof - Unterhalt Hochbauten	50'000		50'000		72'729.00	
6150.3144.0800	Wohnungen VV Werkhof g+t - Unterh. Hochbauten	3'000		7'000		1'873.25	
6150.3151.0400	Öffentl. Parkplätze - Unterhalt Parkuhren	49'500		49'500		61'284.50	
6150.3151.0700	Werkhof - Unterhalt Werkzeuge/Ausrüstung	13'000		10'000		12'904.90	
6150.3151.0701	Werkhof - Unterhalt Maschinen/Fahrzeuge	70'000		70'000		135'839.49	
6150.3158.0400	Öffentl. Parkplätze - Immatrielle Anlagen Unterhalt						
6150.3159.0700	Werkhof - Unterhalt Tischgarnituren, Plakatwesen	2'000		2'000		1'238.90	
6150.3160.0300	Parkplätze - Miete von Parkflächen	22'500		19'000		22'560.00	
6150.3160.0301	Parkplätze - Pacht von Parkflächen	78'500		78'200		78'219.60	
6150.3160.0302	Velostation - Miete	19'000		18'000		19'094.25	
6150.3161.0700	Werkhof - Miete Maschinen/Fahrzeuge	6'000		4'000		9'233.45	
6150.3170.0700	Betriebe - Spesen	1'500		3'000		1'222.00	
6150.3300.0200	Strassen - Planmässige Abschreibungen	863'000		876'000		888'742.57	
6150.3300.0201	Strassen - Hochbauten - Planmässige Abschr.	46'500		49'700		45'869.30	
6150.3300.0202	Strassen - Mob/Masch/Fzg - Planmässige Abschr.	105'000		84'600		71'677.62	
6150.3511.0300	Parkplatzfonds - Einlage in Fonds	20'000		20'000		5'000.00	
6150.3635.0400	Velostation Liestal GmbH - Beiträge	110'000					
6150.3910.0700	Betriebe/Gemeindestrassen - int. Verr. (6150/6150)	1'300'000		1'300'000		1'300'000.00	
6150.4200.0300	Parkplätze - Ersatzabgaben		20'000		20'000		5'000.00
6150.4210.0700	Nutzung Allmend - Gebühren		24'000		24'000		23'116.10
6150.4240.0300	Parkplatzmieten Allmend - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		28'100		28'100		28'299.00
6150.4240.0301	Parkplatzmieten Grienmatt - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		125'000		95'000		132'860.00
6150.4240.0400	Taxistandplätze Allmend - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		8'000		8'000		8'180.00
6150.4240.0401	Parkuhren - Benützungsgeb. / Dienstleistungen		400'000		460'000		611'905.40
6150.4240.0402	Nachtparkplätze - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		110'000		110'000		102'343.00

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4240.0403	Parkgebühren Grienmatt - Benützungsgebühren, Dienstleistungen						
6150.4240.0701	Miete Fahrzeuge, Tischgarnituren etc. - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		12'000		7'000		12'926.70
6150.4250.0700	Werkhof - Verkäufe		8'000		5'000		7'337.25
6150.4260.0700	Allmendnutzung - Rückerstattungen Dritter		15'000		15'000		10'664.70
6150.4260.0701	Öffentliche Beleuchtung - Rückerstattungen Dritter						
6150.4260.0702	Werkhof Personalvers. - Rückerst. Dritter						1'773.70
6150.4260.0703	Werkhof Hochbauten - Rückerst. Dritter						
6150.4260.0704	Betriebe: Rückerstattung Weiterbildungskosten Angestellte						
6150.4470.0300	Werkhof Parkplätze - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'000		4'000		5'780.00
6150.4470.0301	Werkhof Mieten - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500		1'500		1'440.00
6150.4470.0800	Werkhof Wohnungen g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		70'000		65'000		69'310.00
6150.4511.0200	Parkplatzfonds - Entnahme aus Fonds Eigenkapital						
6150.4635.0300	Parkplätze - Ertrag Brunnwegli aus Wartung und Unterhalt		10'000		10'000		10'000.00
6150.4900.0700	Betriebe Werkhof / Wasser - int. Verr. (6150/7101)		10'000		10'000		10'000.00
6150.4900.0701	Betriebe / Wasser Pauschalbeitrag - int. Verr. (6150/7101)		12'000		12'000		12'000.00
6150.4900.0702	Betriebe / Abwasser Pauschal - int. Verr. (6150/7201)		18'000		18'000		18'000.00
6150.4910.0200	Betriebe / Kant SA Burg - int. Verr. (6150/2172)		40'000		40'000		40'000.00
6150.4910.0700	Betriebe / KG-Liegenschaften - int. Verrechnungen (6150/2170)		65'000		65'000		65'000.00
6150.4910.0701	Betriebe / SA primar - int. Verr. (6150/2171)		70'000		70'000		70'000.00
6150.4910.0702	Betriebe / Veranstaltungen - int. Verr. (6150/3110)		45'000		45'000		45'000.00
6150.4910.0703	Betriebe / Fasnacht-Chienbäse - int. Verr. (6150/3290)		70'000		70'000		70'000.00
6150.4910.0704	Betriebe / Parkanlagen - int. Verr. (6150/3420)		280'000		280'000		280'000.00
6150.4910.0705	Betriebe / Stadtion Gitterli - int. Verr. (6150/3414)		250'000		250'000		250'000.00
6150.4910.0706	Betriebe / Fahrende - int. Verr. (6150/3422)		1'000		1'000		1'000.00
6150.4910.0707	Betriebe / Wasser - int. Verr. (6150/7101)		8'000		8'000		8'000.00
6150.4910.0708	Betriebe / Wasser Leitung - int. Verr. (6150/7101)		80'000		80'000		80'000.00
6150.4910.0709	Betriebe / Abwasser - int. Verrechnungen (6150/7201)		30'000		30'000		30'000.00

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4910.0710	Betriebe / Abwasser Leitung - int. Verr. (6150/7201)		30'000		30'000		30'000.00
6150.4910.0711	Betriebe / Abfall - int. Verr. (6150/7301)		50'000		50'000		50'000.00
6150.4910.0712	Betriebe / Abfall Leitung - int. Verr. (6150/7301)		15'000		15'000		15'000.00
6150.4910.0713	Betriebe / Friedhof - int. Verr. (6150/7710)		210'000		210'000		210'000.00
6150.4910.0714	Betriebe / Hundehaltung - int. Verr. (6150/7620)		10'000		10'000		10'000.00
6150.4910.0715	Betriebe / Marktwesen - int. Verr. (6150/1400)		45'000		45'000		45'000.00
6150.4910.0716	Betriebe / Buswartehallen - int. Verr. (6150/6230)		15'000		15'000		15'000.00
6150.4910.0717	Betriebe / Kant SA Frenke - int. Verr. (6150/2172)		50'000		50'000		50'000.00
6150.4910.0718	Betriebe / Rathaus - int. Verr. (6150/0290)		5'000		5'000		5'000.00
6150.4910.0719	Betriebe / Freizeitanlagen Vitaparcous - int. Verr. (6150/3410)		12'000		12'000		12'000.00
6150.4910.0720	Betriebe / Ufer- und Gewässerschutz - int. Verr. (6150/7410)		20'000		20'000		20'000.00
6150.4910.0721	Betriebe / Kinderpspielplätze - int. Verr. (6150/3420)		70'000		70'000		70'000.00
6150.4910.0722	Betriebe / Gemeindestrassen - int. Verr. (6150/6150)		1'300'000		1'300'000		1'300'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	118'000	79'000	133'200	76'000	153'997.95	78'975.00
623	Agglomerationsverkehr	43'800		60'600		77'997.95	
6230	Agglomerationsverkehr	43'800		60'600		77'997.95	
6230.3010.0400	Bahnhofpaten - Löhne	9'600		9'600		9'600.00	
6230.3050.0400	Buskommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200					
6230.3053.0400	Bahnhofpatenschaften - Unfallversicherung	100		100		16.80	
6230.3054.0400	Bahnhofpaten - Familienausgleichskasse BL						
6230.3055.0400	Bahnhofpaten - KTG-Versicherung	100		100		18.80	
6230.3111.0300	Buswartekabinen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					5'265.95	
6230.3130.0400	Bahnhofpaten - Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		2'004.90	
6230.3134.0300	Buswartekabinen - Sachversicherungen	300		300		309.35	
6230.3143.0300	Buswartekabinen - Unterhalt übrige Tiefbauten	14'000		14'000		28'470.95	
6230.3160.0300	Buswartekabine Munzach: Pacht	300		300		300.00	
6230.3170.0400	Bahnhofpaten - Spesen	1'200		1'200		1'200.00	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6230.3635.0400	Regionalbus - Beitrag für "Frenkenschlaufe"			17'000		15'811.20	
6230.3910.0700	Buswartehallen / Betriebe - int. Verr. (6230/6150)	15'000		15'000		15'000.00	
629	Übriger öffentlicher Verkehr	74'200	79'000	72'600	76'000	76'000.00	78'975.00
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	74'200	79'000	72'600	76'000	76'000.00	78'975.00
6290.3109.0200	SBB Gemeinde Tageskarten - Übriger Material- und Warenaufwand	66'500		64'900		68'800.00	
6290.3133.0200	SBB Gemeinde-Tageskarten - Informatik Nutzungsaufwand						
6290.3910.0200	SBB Tageskarten Gemeinde / Verwaltung - int. Verr. (6290/0220)	7'700		7'700		7'200.00	
6290.4250.0200	SBB Tageskarte Gemeinde - Verkäufe		79'000		76'000		78'975.00

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'326'700	6'660'500	7'396'000	6'658'500	7'516'255.63	6'912'003.72
71	Wasserversorgung	2'421'000	2'421'000	2'449'100	2'449'100	2'184'688.70	2'184'688.70
710	Wasserversorgung	2'421'000	2'421'000	2'449'100	2'449'100	2'184'688.70	2'184'688.70
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	2'421'000	2'421'000	2'449'100	2'449'100	2'184'688.70	2'184'688.70
7101.3010.0700	Wasserversorgung Betriebspersonal - Löhne	367'500		372'800		359'399.30	
7101.3030.0700	Wasserversorgung Temp. Arbeitskräfte - Löhne	3'000		3'000			
7101.3040.0700	Wasserversorgung - Erziehungszulagen	13'900		13'800		14'234.95	
7101.3049.0700	Wasserversorgung - übrige Zulagen	11'400				11'687.00	
7101.3050.0700	Wasserversorgung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'000		25'200		23'968.95	
7101.3052.0700	Wasserversorgung - Pensionskasse	34'000		37'600		29'067.00	
7101.3052.0701	Wasserversorgung - Pensionskasse Risikovers.	3'600				139.80	
7101.3053.0700	Wasserversorgung Betriebspersonal - Unfallvers.	8'800		13'000		10'949.05	
7101.3053.0701	Wasserversorgung Administration - Unfallvers.						
7101.3054.0700	Wasserversorgung - Familienausgleichskasse BL	5'100		5'500		5'012.00	
7101.3055.0700	Wasserversorgung - Krankentaggeldversicherung	2'200		1'700		2'189.45	
7101.3090.0700	Wasserversorgung - Aus- und Weiterbildung	9'000		6'000		8'718.85	
7101.3099.0700	Wasserversorgung - Sonstiger Personalaufwand	1'000		3'000		250.00	
7101.3100.0700	Wasser - Büromaterial	2'000		2'000		2'095.25	
7101.3101.0700	Wasserversorgung - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		13'000		10'066.85	
7101.3102.0700	Wasserversorgung - Drucksachen	2'000		6'000		1'606.00	
7101.3103.0700	Wasser - Fachliteratur	1'100		1'100		893.60	
7101.3110.0700	Wasserversorgung - Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		1'633.25	
7101.3111.0700	Wasserversorgung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		19'915.65	
7101.3111.0701	Wasserzähler - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000		50'000		28'658.15	
7101.3111.0702	Wasserversorgung Hausanschlüsse - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000		80'000		22'177.05	
7101.3112.0700	Wasserversorgung - Dienstkleider	2'000		1'500		31.80	
7101.3113.0700	Wasserversorgung - Hardware					648.00	
7101.3119.0700	Wasserversorgung - übrige Anschaffungen	1'000		1'000			

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3120.0700	Wasserversorgung - Energie	90'000		90'000		90'494.20	
7101.3130.0700	Wasserversorgung Tel., Porto - Dienstleist. Dritter	21'000		21'000		21'885.45	
7101.3130.0701	Wasserversorgung Beiträge - Dienstleist. Dritter	5'500		5'500		5'377.20	
7101.3130.0702	Wasserversorgung Unterhalt - Dienstleist. Dritter	30'000		50'000		18'237.80	
7101.3130.0703	Wasserversorgung Leckortung - Dienstleist. Dritter	10'000		10'000			
7101.3130.0704	Wasserversorgung Wald Helgenweid - Dienstleistungen Dritter	8'000		15'000		4'678.20	
7101.3131.0300	Wasserversorgung Leitungsinformation - Planungen Projektierungen	66'800		67'000		51'037.00	
7101.3131.0301	Wasserversorgung Tiefbau - Planungen Projektierungen	25'000		25'000			
7101.3132.0700	Wasser - Honorare ext. Berater	20'000		50'000		13'122.05	
7101.3134.0700	Wasserversorgung - Sachversicherungen	15'000		17'000		14'461.85	
7101.3137.0700	Wasser - Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	1'800		1'800		1'752.00	
7101.3143.0700	Reservoir/Pumpwerk - Unterhalt übrige Tiefbauten	210'000		150'000		138'924.85	
7101.3143.0701	Leitungsnetz - Unterhalt übrige Tiefbauten	280'000		250'000		226'267.70	
7101.3143.0702	Wasserleitungsbrüche - Unterhalt übr. Tiefbauten	130'000		130'000		210'086.10	
7101.3144.0700	Wasserversorgung - Unterhalt Hochbauten	10'000		10'000			
7101.3151.0700	Wasser - Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen Werkzeug	4'000		7'000		3'756.15	
7101.3160.0700	Wasser - Baurechtszins Bürgergemeinde	31'600		31'600		31'604.15	
7101.3170.0700	Wasser - Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		751.50	
7101.3180.0700	Wasser - Wertberichtigung auf Forderungen					17'891.25	
7101.3181.0700	Wasser - Tatsächliche Forderungsverluste					102.09	
7101.3199.0200	Wasser - MwSt: Kürzung Vorsteuer			3'000		124.45	
7101.3300.0200	Wasser - Planmässige Abschreibungen	33'500		176'600		98'363.75	
7101.3320.0200	Wasser - Planwerke - Planmässige Abschr.	3'000		25'700		27'409.10	
7101.3510.0700	Wasser - Ertragsüberschuss	452'200		349'600		326'700.36	
7101.3611.0700	Wasser - Trinkwasserkontrolle	25'000		20'000		27'387.50	
7101.3611.0701	Wasser - Grundwasser-Nutzungsgebühren	37'000		40'000		35'870.50	
7101.3612.0700	Wasser - Wasserbezug von anderen Gemeinden	4'000		10'000		2'083.05	
7101.3660.0200	Wasser - Investitionsbeiträge - Planmässige Abschreibungen	22'500				23'978.50	
7101.3900.0300	Wasser GIS / Verwaltung - Int. Verr. (7101/0220)	7'000		7'000		7'000.00	
7101.3900.0700	Wasser / Betriebe Werkhof - Int. Verr. (7101/6150)	10'000		10'000		10'000.00	
7101.3900.0701	Wasser / Betriebe Pauschalbeitrag - int. Verr. (7101/6150)	12'000		12'000		12'000.00	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3910.0700	Wasser / Verwaltung - int. Verr. (7101/0220)	122'000		122'000		122'000.00	
7101.3910.0701	Wasser / Betriebe - int. Verrechnung (7101/6150)	8'000		8'000		8'000.00	
7101.3910.0702	Wasser Leitung / Betriebe - int. Verr. (7101/6150)	80'000		80'000		80'000.00	
7101.3940.0700	Wasser - Int. Verrechnung - kalk. Zinsen und Finanzaufwand			5'600			
7101.4210.0700	Wasserversorgung Mahnungen - Gebühren		2'000		2'000		1'400.00
7101.4210.0701	Wasserversorgung Bewilligungsgebühren		1'000		1'000		
7101.4240.0700	Wasserversorgung Wasserlieferung Benützungsgeb. Dienstleistungen		2'300'000		2'300'000		2'115'581.90
7101.4240.0701	Wasserversorgung Hausanschlüsse - Benützungs- gebühren Dienstleistungen		50'000		80'000		7'792.40
7101.4250.0700	Wasserversorgung - Verkäufe		30'000		25'000		33'168.15
7101.4260.0700	Wasserversorgung - Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		
7101.4260.0701	Wasserversorgung Wald Helgenweid - Rückerst. Dritter		5'000		15'000		2'137.15
7101.4260.0702	Wasserversorgung Personalvers. - Rückerstat. Dritter						
7101.4290.0700	Wasserversorgung - Eingang abgeschr. Forderungen						
7101.4470.0300	Wasserversorgung - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000		2'100		4'985.10
7101.4510.0700	Wasserversorgung - Entnahme aus Spezialfin.						
7101.4631.0700	BGV - Löschbeitrag Hydranten						360.00
7101.4636.0700	Beiträge priv. Org. ohne Erwerbszweck						
7101.4900.0700	Feuerwehr - Wasser - Löschwasserbeitrag (1500/7101) - Int. Verrechnung		14'000		14'000		14'000.00
7101.4940.0700	Wasserversorgung - Kalkulierte Zinsen		7'000				5'264.00
72	Abwasserbeseitigung	2'685'500	2'685'500	2'660'500	2'660'500	3'099'334.95	3'099'334.95
720	Abwasserbeseitigung	2'685'500	2'685'500	2'660'500	2'660'500	3'099'334.95	3'099'334.95
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	2'685'500	2'685'500	2'660'500	2'660'500	3'099'334.95	3'099'334.95
7201.3100.0700	Abwasserentsorgung - Büromaterial	200					
7201.3111.0700	Abwasserbeseitigung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'500		630.10	
7201.3120.0700	Abwasserbeseitigung - Energie	700		700		494.15	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3130.0300	Abwasserbeseitigung Prüfung Hausanschlüsse - Dienstleistungen Dritter	80'000		80'000		88'789.70	
7201.3130.0700	Abwasserbeseitigung - Dienstleist. Dritter	900		900		900.00	
7201.3131.0300	Abwasserbeseitigung Leitungsinformation - Planungen/Projektierungen	67'500		68'000		62'427.55	
7201.3131.0301	Abwasserbeseitigung Tiefbau - Planungen Projektierungen	30'000		30'000		7'956.10	
7201.3131.0700	Abwasserbeseitigung Unterhalt - Planungen Projektierungen	5'000		8'000		3'528.00	
7201.3143.0700	Kanalisationsleitungsnetz - Unterhalt übr. Tiefbauten	180'000		180'000		178'844.20	
7201.3143.0701	Kanalisationsfernsehen - Unterhalt übr. Tiefbauten	2'000		2'000		9'784.40	
7201.3180.0700	Abwasser - Wertberichtigung auf Forderungen					19'970.04	
7201.3181.0700	Abwasser - Tatsächliche Forderungsverluste					126.23	
7201.3199.0200	Abwasser - MwSt. Kürzung Vorsteuer						
7201.3300.0200	Abwasser - Planmässige Abschreibungen			1'000		3'592.05	
7201.3320.0200	Abwasser - Planwerke - Planmässige Abschr.					1.00	
7201.3510.0700	Abwasser - Ertragsüberschuss	508'200		248'400		275'265.23	
7201.3611.0700	Abwasser - Kanalisationsgebühren (ARA)	1'500'000		1'730'000		2'137'026.20	
7201.3900.0300	Abwasser / Verwaltung GIS - int. Verr. (7201/0220)	7'000		7'000		7'000.00	
7201.3900.0700	Abwasser / Betriebe Pauschalbeitrag - int. Verr. (7201/6150)	18'000		18'000		18'000.00	
7201.3910.0700	Abwasser / Verwaltung - int. Verr. (7201/0220)	225'000		225'000		225'000.00	
7201.3910.0701	Abwasser / Betriebe - int. Verr. (7201/6150)	30'000		30'000		30'000.00	
7201.3910.0702	Abwasser Leitung / Betriebe - int. Verr. (7201/6150)	30'000		30'000		30'000.00	
7201.4210.0300	Abwasserbeseitigung - Bewilligungsgebühren		150'000		110'000		89'637.00
7201.4210.0700	Abwasserbeseitigung Mahnungen - Gebühren		500		500		527.82
7201.4240.0700	Abwasserbeseitigung Abwasserlieferung - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		2'500'000		2'500'000		2'300'326.88
7201.4290.0700	Abwasserbeseitigung - Eingang abgeschr. Forderungen						
7201.4391.0700	Abwasser Überschuss - Übertragung aus IR (Investitionsrechnung)						652'578.25
7201.4510.0700	Abwasserbeseitigung - Entnahme aus Spezialfin.						
7201.4940.0700	Abwasserbeseitigung - Kalkulierte Zinsen						
7201.4940.0701	Abwasserentsorgung - Kalkulierte Zinsen		35'000		50'000		56'265.00

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	1'336'100	1'304'100	1'329'500	1'300'500	1'337'558.22	1'321'802.52
730	Abfallwirtschaft	1'336'100	1'304'100	1'329'500	1'300'500	1'337'558.22	1'321'802.52
7300	Abfallbewirtschaftung	32'000		29'000		15'755.70	
7300.3000.0700	Abfall - Abfallkommission						
7300.3050.0700	Abfall - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
7300.3052.0700	Abfall - Pensionskasse						
7300.3052.0701	Abfall - Pensionskasse Risikoversicherung						
7300.3053.0700	Abfall - Unfallversicherung						
7300.3101.0700	Abfall - Kadaversammelstelle - Verbrauchsmaterial	3'000		1'500		2'929.60	
7300.3102.0700	Abfall - Drucksachen, Publikationen	4'500		4'500		4'433.20	
7300.3120.0700	Abfall - Kadaversammelstellen - Ver- und Entsorgung						
7300.3130.0700	Abfall Kadaverbeseitigung - Dienstleist. Dritter	5'000		6'000		4'271.55	
7300.3130.0701	Abfall Senkungsmassnahmen - Dienstleist. Dritter	4'500		2'000		4'121.35	
7300.3130.0702	Abfall Spezialentsorgung - Dienstleistungen Dritter	15'000		15'000			
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'304'100	1'304'100	1'300'500	1'300'500	1'321'802.52	1'321'802.52
7301.3010.0701	Abfall Adaministration - Löhne	21'500		20'800		20'010.25	
7301.3050.0700	Abfall - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'400		1'291.00	
7301.3052.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Pensionskasse	300		700			
7301.3052.0701	Abfall Spezialfinanzierung - Pensionskasse Risiko- versicherung	200				209.95	
7301.3053.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Unfallversicherung	200		300		202.80	
7301.3053.0701	Abfall Adm. Spezialfinanzierung - Unfallvers.						
7301.3054.0700	Abfall Spezialfinanz. - Familienausgl.kasse BL	300		300		269.80	
7301.3055.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Krankentaggeldvers.	100		100		117.70	
7301.3090.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000			
7301.3100.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Büromaterial	500		2'000		108.00	
7301.3102.0700	Abfallvignetten - Drucksachen	19'000		16'000		19'088.80	
7301.3109.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		2'000			
7301.3111.0700	Abfall Ausrüstung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		15'000		3'007.55	
7301.3111.0701	Abfall Einkauf Behälter - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7301.3130.0700	Abfall Grüngutsammlung - Dienstleist. Dritter	100'000		100'000		98'867.00	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3130.0701	Abfall Kehrrichtsamm lung - Dienstleist. Dritter	230'000		230'000		216'891.30	
7301.3130.0702	Abfall Papiersamm lung - Dienstleistungen Dritter	30'000		40'000		28'490.85	
7301.3130.0703	Abfall Kartonsamm lung - Dienstleistungen Dritter	24'000		19'000		22'113.05	
7301.3130.0704	Abfall Provision Vigenttenverk. - Dienstleist. Dritter	24'000		24'000		23'532.65	
7301.3130.0705	Abfall Telefongebühren - Dienstleistungen Dritter	1'000		100		477.50	
7301.3130.0707	Abfall Hol- und Bringaktion Sperrgut - Dienstleistungen Dritter			800			
7301.3130.0708	Abfall KVA Basel - Dienstleistungen Dritter	390'000		420'000		373'218.40	
7301.3130.0797	Abfall Spezialentsorgung - Dienstleist. Dritter (SF)	2'000		1'000		1'311.55	
7301.3130.0798	Abfall Senkungsmassnahmen - Dienstleist. Dritter (SF)					245.00	
7301.3130.0799	Abfall Kadaverbeseitigung - Dienstleist. Dritter (SF)						
7301.3132.0701	Abfall Kehrichtverwertung - Honorare Fachexperten	500		1'500			
7301.3134.0700	Abfall - Sachversicherungen						
7301.3149.0700	Sammelstellen - Übriger Unterhalt Sachanlagen	18'000		9'000		17'563.30	
7301.3149.0799	Kompostierungsanlage Burghalde - Unterhalt übrige Sachanlagen (SF)					1'752.20	
7301.3161.0700	Abfall - Miete Container für Glasentsorgung	60'000		60'000		58'246.95	
7301.3181.0700	Abfall - Tatsächliche Forderungsverluste					0.05	
7301.3199.0200	Abfall - MwSt: Kürzung Vorsteuer	3'000		3'000		2'586.35	
7301.3300.0200	Abfall - Planmässige Abschreibungen	19'000		5'600		20'218.35	
7301.3510.0700	Abfall - Ertragsüberschuss	128'600		106'900		188'786.87	
7301.3635.0700	Abfall - Betriebsbeitrag an Biopower Pratteln	100'000		100'000		103'195.30	
7301.3910.0700	Abfall / Verwaltung - int. Verrechnung (7301/0220)	55'000		55'000		55'000.00	
7301.3910.0701	Abfall / Betriebe - int. Verrechnung (7301/6150)	50'000		50'000		50'000.00	
7301.3910.0702	Abfall Leitung / Betriebe - int. Verr. (7301/6150)	15'000		15'000		15'000.00	
7301.3940.0700	Abfall - Int. Verrechnung - kalk. Zinsen und Finanzaufwand						
7301.4210.0700	Abfallbeseitigung Mahnungen - Gebühren		100				-27.78
7301.4240.0700	Kehrrichtvignetten - Benützungsgeb./Dienstleist.		1'025'000		1'025'000		1'048'670.60
7301.4240.0701	Grünabfuhrvignetten - Benützungsgeb./Dienstleist.		160'000		150'000		168'532.70
7301.4240.0799	Konfiskatentsorgung - Benützungsgebühren Dienstleistungen (SF)		500		3'000		519.30
7301.4250.0700	Abfallbeseitigung Plastiksäcke - Verkäufe						
7301.4250.0701	Müllgrossbehälter - Verkäufe						
7301.4260.0700	Altpapier, Altmittel etc. - Rückerstattungen Dritter		55'000		68'000		51'354.95
7301.4260.0701	Glasrecycling - Rückerstattungen Dritter		40'000		40'000		37'142.90

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4260.0702	Gasrecycling MWST-Vorsteuerkürzungl - Rückerstat. Dritter		3'000		3'000		2'586.35
7301.4270.0700	Abfallwesen - Bussen		500		500		900.00
7301.4290.0700	Abfall - übrige Entgelte		1'000		2'000		2'225.50
7301.4401.0700	Abfallbeseitigung - Zinsen Ford. und Kontokorrente						
7301.4510.0700	Abfallbeseitigung - Entnahme aus Spezialfin.						
7301.4840.0700	Abfall - Ausserordentliche Finanzerträge						
7301.4940.0700	Abfall - Zinsen auf Guthaben Abfallbeseitigung		19'000		9'000		9'898.00
74	Gewässerverbauungen	23'000	0	23'000	0	21'987.90	
741	Gewässerverbauungen	23'000		23'000		21'987.90	
7410	Gewässerverbauungen	23'000		23'000		21'987.90	
7410.3142.0700	Ufer- und Gewässerschutz - Unterhalt Wasserbau	3'000		3'000		1'987.90	
7410.3910.0700	Ufer-Gewässerschutz / Betriebe - int. Verr. (7410/6150)	20'000		20'000		20'000.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	92'200	0	90'200	0	70'904.70	
750	Arten- und Landschaftsschutz	92'200		90'200		70'904.70	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	92'200		90'200		70'904.70	
7500.3131.0300	Landschaftsentwicklungskonzept - Planungen, Projektierungen	50'000		50'000		43'539.75	
7500.3134.0300	Artenschutz - Sachversicherungsprämien						
7500.3636.0200	Arten- und Landschaftsschutz - Beiträge an Organisationen	200		200			
7500.3637.0300	Arten- und Landschaftsschutz - Bewirtschaftungs- beiträge	42'000		40'000		27'364.95	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	83'900	63'000	80'400	63'000	73'117.31	78'680.30
762	Tierhaltung	29'500	39'000	28'500	39'000	26'946.50	36'937.50
7620	Hundehaltung	29'500	39'000	28'500	39'000	26'946.50	36'937.50
7620.3101.0700	Hundehaltung - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'000		6'000		6'946.50	
7620.3111.0700	Hundehaltung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500			
7620.3910.0700	Hundehaltung / Betriebe - int. Verr. (7620/6150)	10'000		10'000		10'000.00	
7620.3910.0701	Hundehaltung / Verwaltungspolizei - int. Verr. (7620/0220)	10'000		10'000		10'000.00	
7620.4240.0400	Hundewesen - Benützungsgebühren/Dienstleist.		39'000		39'000		36'937.50
7620.4270.0400	Hundehaltung - Bussen						
769	Übriger Umweltschutz	54'400	24'000	51'900	24'000	46'170.81	41'742.80
7690	Übriger Umweltschutz	54'400	24'000	51'900	24'000	46'170.81	41'742.80
7690.3120.0700	Toilettenanlagen - Energie	2'000		1'500		2'124.15	
7690.3130.0300	Label Energiestadt - Leistungen Dritter	10'000		5'000		9'928.65	
7690.3130.0700	Öffentliche Toilettenanlagen - Dienstleist. Dritter					340.50	
7690.3132.0300	Label Energiestadt - Honorare Fachberater	20'000		20'000			
7690.3132.0400	Felssturz ob Arisdörferstr. 29 - Honorare Fachexperten	10'000		10'000		22'636.25	
7690.3134.0300	Label Energiestadt - Versicherungen	300		200		293.80	
7690.3137.0300	Label Energiestadt - Verkehrsabgaben	100		200		48.00	
7690.3144.0700	Öffentl. Toilettenanlagen - Unterhalt Hochbauten	2'000		5'000		1'799.46	
7690.3634.0700	Deponie Lindenstock: Betriebsbeitrag	10'000		10'000		9'000.00	
7690.4260.0400	Felssturz Arisdörferstr. 29 - Rückerstattung		24'000		24'000		40'742.80
7690.4631.0300	Beiträge vom Kanton (Förderbeiträge)						1'000.00
77	Friedhof und Bestattung	430'000	86'900	465'000	125'400	526'489.88	207'931.25
771	Friedhof und Bestattung	430'000	86'900	465'000	125'400	526'489.88	207'931.25
7710	Friedhof und Bestattung	430'000	86'900	465'000	125'400	526'489.88	207'931.25
7710.3049.0700	Friedhof - übrige Zulagen					1'050.00	
7710.3090.0700	Friedhof - Aus- und Weiterbildung	400		800		200.00	
7710.3100.0700	Friedhof - Büromaterial	400					

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3101.0200	Kremationskosten - Urnen	3'500		4'000		3'190.55	
7710.3101.0700	Friedhof - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'000		2'740.20	
7710.3101.0701	Friedhof sonstiges - Betriebs- und Verbrauchsmat.	3'000		3'000			
7710.3103.0700	Friedhof - Fachliteratur	200		200		196.33	
7710.3111.0700	Friedhof - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		2'548.55	
7710.3112.0700	Friedhof - Dienstkleider	700		700			
7710.3119.0700	Friedhoffonds - übrige Anschaffungen					9'084.20	
7710.3120.0700	Friedhof - Energie	20'000		20'000		13'467.30	
7710.3130.0200	Friedhof Transport- und Kremationskosten - Dienstleistungen Dritter	53'000		56'000		49'940.75	
7710.3130.0700	Friedhof Telefon - Dienstleistungen Dritter	100		500		75.05	
7710.3134.0700	Friedhof - Sachversicherungen	1'200		1'200		1'100.50	
7710.3137.0700	Friedhof Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	200		100		129.00	
7710.3143.0700	Friedhofanlage - Unterhalt übrige Tiefbauten	40'000		40'000		31'478.50	
7710.3144.0700	Friedhof - Unterhalt Hochbauten	13'000		13'000		12'928.80	
7710.3170.0700	Bestattungswesen - Reisekosten und Spesen	1'300		1'300		270.00	
7710.3300.0200	Friedhof - Planmässige Abschreibungen	15'500		16'200		17'049.05	
7710.3511.0700	Friedhoffonds - Einlage in Fonds						
7710.3636.0201	Friedhoffonds - Beiträge			35'000		114'100.00	
7710.3637.0200	Bestattung - Beiträge	5'000		5'000		3'941.10	
7710.3910.0700	Bestattungswesen / Verwaltung - int. Verr. (7710/0220)	57'000		53'000		53'000.00	
7710.3910.0701	Friedhof / Betriebe - int. Verrechnung (7710/6150)	210'000		210'000		210'000.00	
7710.4210.0200	Friedhof - Gebühren		5'000		5'000		3'801.30
7710.4240.0700	Friedhofkapelle - Benützungsgebühren/Dienstleist.		400		400		
7710.4260.0200	Friedhof Kremationskosten - Rückerst. Dritter		56'500		60'000		49'940.75
7710.4260.0700	Grabpflege, Grabsteine etc. - Rückerst. Dritter		25'000		25'000		31'005.00
7710.4511.0700	Friedhoffonds - Entnahme aus Fonds Eigenkapital				33'100		115'002.85
7710.4637.0200	Friedhoffonds Begräbnisopfer - Beiträge privat Haushalte						6'176.35
7710.4940.0200	Friedhoffond - Kapitalverz. (7710/9610)				1'900		2'005.00

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	255'000	100'000	298'300	60'000	202'173.97	19'566.00
790	Raumordnung	255'000	100'000	298'300	60'000	202'173.97	19'566.00
7900	Raumplanung	255'000	100'000	298'300	60'000	202'173.97	19'566.00
7900.3103.0300	Raumplanung - Fachliteratur	500		500		270.55	
7900.3130.0300	Raumplanung Nachführung Stadtmodell - Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		7'111.80	
7900.3130.0301	Raumplanung Verkehr - Dienstleist. Dritter	20'000		85'000		60'896.60	
7900.3130.0302	Raumplanung Unvorherges. - Dienstleist. Dritter					10'800.00	
7900.3132.0300	Raumplanung SBB Entflechtung - Honorare Fachexperten	40'000		55'000		7'537.25	
7900.3132.0303	Raumplanung Zonenplan Siedlung - Honorare Fachexperten	65'000		80'000		73'117.35	
7900.3132.0304	Raumplanung - Entwicklungsoptionen Liestal und Umgebung	35'000		55'000		20'000.00	
7900.3132.0305	Raumplanung Zonenplan Landschaft - Honorare Fachexperten	15'000				5'835.70	
7900.3132.0306	Raumplanung - Entwicklung Güterareal-Gutsmatten-Kreuzbode	45'000					
7900.3320.0200	Raumplanung - Planmässige Abschreibungen	27'500		15'800		16'604.72	
7900.4210.0300	Raumplanung - Gebühren für Amtshandlungen						
7900.4635.0300	Raumplanung - Beiträge von privaten Unternehmungen		100'000		60'000		19'566.00

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	167'900	190'000	139'900	224'300	187'845.90	231'277.55
81	Landwirtschaft	1'800	0	2'000	0	1'867.55	
812	Strukturverbesserungen					301.00	
8120	Strukturverbesserungen					301.00	
8120.3612.0400	Landw. Strukturverbesserungen - Notschlachtlokal					301.00	
814	Produktionsverbesserungen	1'800		2'000		1'566.55	
8140	Produktionsverbesserungen	1'800		2'000		1'566.55	
8140.3010.0200	Baumwärter/Ackerbaustellenleiter - Löhne	1'400		1'600		1'400.00	
8140.3050.0200	Baumwärter/Ackerbaustellenleiter - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
8140.3053.0200	Baumwärter/Ackerbaustellenleiter - Unfallversicherung					1.55	
8140.3054.0200	Baumwärter/Ackerbaustellenleiter - Familienausgleichskasse BL			100			
8140.3130.0200	Feldmauserprämien	100					
8140.3170.0200	Landwirtschaft - Reisekosten und Spesen	200		200		165.00	
82	Forstwirtschaft	106'000	0	104'000	0	101'855.25	
820	Forstwirtschaft	106'000		104'000		101'855.25	
8200	Forstwirtschaft	106'000		104'000		101'855.25	
8200.3141.0700	*Waldwege - Unterhalt Strassen*						
8200.3145.0700	Schutzwald Schleifenberg - Unterhalt	13'000		13'000			
8200.3632.0700	Bürgergemeinde: Beitrag für Unterhalt Waldwege	75'000		75'000		75'000.00	
8200.3632.0701	Bürgergemeinde - Beitrag für Wald-, Hoheits- und Gemeindeaufgaben	18'000		16'000		26'855.25	

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei	2'700	15'000	2'700	14'300	2'627.00	14'270.00
830	Jagd und Fischerei	2'700	15'000	2'700	14'300	2'627.00	14'270.00
8300	Jagd und Fischerei	2'700	15'000	2'700	14'300	2'627.00	14'270.00
8300.3631.0200	Wildschadenverhütung: Beiträge an Kanton	2'400		2'400		2'400.00	
8300.3631.0400	Fischhegefonds - Beiträge an Kanton	300		300		227.00	
8300.4100.0400	Jagdpacht - Regalien		12'000		12'000		12'000.00
8300.4100.0401	Fischweidpacht - Regalien		3'000		2'300		2'270.00
84	Tourismus	24'400	0	24'400	0	48'000.00	
840	Tourismus	24'400		24'400		48'000.00	
8400	Tourismus	24'400		24'400		48'000.00	
8400.3130.0400	Tourismus - Dienstleistungen Dritter	24'400		24'400		48'000.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	33'000	0	6'800	0	33'496.10	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	33'000		6'800		33'496.10	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	33'000		6'800		33'496.10	
8500.3192.0100	Stadtmarketing	33'000		6'800		720.00	
8500.3192.0101	Standortmarketing - SR-Kompetenz					10'000.00	
8500.3635.0100	Gewerbeausstellung - Beiträge an private Organisationen mit Erwerbszweck					22'776.10	
87	Energie	0	175'000	0	210'000		217'007.55
871	Elektrizität		45'000		50'000		50'824.00
8710	Elektrizität		45'000		50'000		50'824.00
8710.4120.0300	Elektra BL - Konzessionen		45'000		50'000		50'824.00
872	Gas		130'000		160'000		166'183.55
8720	Gas		130'000		160'000		166'183.55

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8720.4120.0300	Industrielle Werke Basel - Konzessionen		130'000		160'000		166'183.55

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	1'968'500	47'767'700	2'244'700	45'715'500	2'297'424.62	43'286'833.31
91	Steuern	595'000	40'077'000	600'000	39'739'000	1'052'879.44	39'310'920.82
910	Steuern	595'000	40'077'000	600'000	39'739'000	1'052'879.44	39'310'920.82
9100	Steuern aktuelles Jahr		39'487'000		39'179'000	350'000.00	38'085'533.72
9100.3182.0200	Wertberichtigung Steuerguthaben Nat. Personen					350'000.00	
9100.4000.0200	Laufendes Jahr - Einkommenssteuern Nat. Personen (NP)		28'200'000		28'100'000		27'750'000.00
9100.4000.0201	Laufendes Jahr - Einkommenssteuern NP Neuzuzüger		859'000		471'000		
9100.4001.0200	Laufendes Jahr - Vermögenssteuern Nat. Personen (NP)		3'700'000		3'600'000		3'450'000.00
9100.4001.0201	Laufendes Jahr - Vermögenssteuern NP Neuzuzüger		128'000		58'000		
9100.4002.0200	Quellensteuern Nat. Personen		1'900'000		1'700'000		1'885'533.72
9100.4010.0200	Laufendes Jahr - Ertragssteuern Jur. Personen (JP)		2'650'000		3'000'000		2'800'000.00
9100.4011.0200	Laufendes Jahr - Kapitalsteuern Jur. Personen (JP)		2'050'000		2'250'000		2'200'000.00
9101	Steuern Vorjahre	530'000	60'000	530'000	60'000	640'148.69	705'183.85
9101.3183.0200	Steuerguthaben NP - Tatsächliche Forderungsverluste	500'000		500'000		548'738.99	
9101.3185.0200	Steuerguthaben JP - Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		30'000		91'409.70	
9101.4000.0200	Pauschale Steueranrechnung - Einkommensst. nat. Personen		-20'000		-20'000		-16'858.15
9101.4000.0221	Steuern 2001 - Einkommenssteuern nat. Personen						-1'291.40
9101.4000.0222	Steuern 2002 - Einkommenssteuern nat. Personen						-3'544.85
9101.4000.0223	Steuern 2003 - Einkommenssteuern nat. Personen						-4'236.25
9101.4000.0224	Steuern 2004 - Einkommenssteuern nat. Personen						-4'039.50
9101.4000.0225	Steuern 2005 - Einkommenssteuern nat. Personen						-4'870.45
9101.4000.0226	Steuern 2006 - Einkommenssteuern nat. Personen						-1'615.00
9101.4000.0227	Steuern 2007 - Einkommenssteuern nat. Personen						-2'088.50
9101.4000.0228	Steuern 2008 - Einkommenssteuern nat. Personen						-972.05
9101.4000.0229	Steuern 2009 - Einkommenssteuern nat. Personen						4'426.10
9101.4000.0230	Steuern 2010 - Einkommenssteuern nat. Personen						9'163.50
9101.4000.0231	Steuern 2011 - Einkommenssteuern nat. Personen						78'073.10
9101.4000.0232	Steuern 2012 - Einkommenssteuern nat. Personen						-110'525.45
9101.4000.0233	Steuern 2013 - Einkommenssteuern nat. Personen						108'858.20
9101.4000.0234	Steuern 2014 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0224	Steuern 2004 - Vermögenssteuern nat. Personen						-112.30
9101.4001.0225	Steuern 2005 - Vermögenssteuern nat. Personen						-125.80

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4001.0226	Steuern 2006 - Vermögenssteuern nat. Personen						155.80
9101.4001.0227	Steuern 2007 - Vermögenssteuern nat. Personen						-174.20
9101.4001.0228	Steuern 2008 - Vermögenssteuern nat. Personen						39.70
9101.4001.0229	Steuern 2009 - Vermögenssteuern nat. Personen						20.80
9101.4001.0230	Steuern 2010 - Vermögenssteuern nat. Personen						3'581.60
9101.4001.0231	Steuern 2011 - Vermögenssteuern nat. Personen						-107'135.10
9101.4001.0232	Steuern 2012 - Vermögenssteuern nat. Personen						30'698.70
9101.4001.0233	Steuern 2013 - Vermögenssteuern nat. Personen						272'775.10
9101.4001.0234	Steuern 2014 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4010.0223	Steuern 2003 - Ertragssteuern jur. Personen						
9101.4010.0224	Steuern 2004 - Ertragssteuern jur. Personen						
9101.4010.0225	Steuern 2005 - Ertragssteuern jur. Personen						
9101.4010.0226	Steuern 2006 - Ertragssteuern jur. Personen						
9101.4010.0227	Steuern 2007 - Ertragssteuern jur. Personen						-264.15
9101.4010.0228	Steuern 2008 - Ertragssteuern jur. Personen						1'071.60
9101.4010.0229	Steuern 2009 - Ertragssteuern jur. Personen						59'180.35
9101.4010.0230	Steuern 2010 - Ertragssteuern jur. Personen						13'331.60
9101.4010.0231	Steuern 2011 - Ertragssteuern jur. Personen						35'976.30
9101.4010.0232	Steuern 2012 - Ertragssteuern jur. Personen						54'085.60
9101.4010.0233	Steuern 2013 - Ertragssteuern jur. Personen						133'613.15
9101.4010.0234	Steuern 2014 - Ertragssteuern jur. Personen						
9101.4011.0200	Pauschale Steueranrechnung - Kapitalssteuer jur. Personen						
9101.4011.0223	Steuern 2003 - Kapitalsteuern jur. Personen						
9101.4011.0224	Steuern 2004 - Kapitalsteuern jur. Personen						
9101.4011.0225	Steuern 2005 - Kapitalsteuern jur. Personen						
9101.4011.0226	Steuern 2006 - Kapitalsteuern jur. Personen						-207.40
9101.4011.0227	Steuern 2007 - Kapitalsteuern jur. Personen						339.30
9101.4011.0228	Steuern 2008 - Kapitalsteuern jur. Personen						3'048.70
9101.4011.0229	Steuern 2009 - Kapitalsteuern jur. Personen						-2'529.35
9101.4011.0230	Steuern 2010 - Kapitalsteuern jur. Personen						-3'969.00
9101.4011.0231	Steuern 2011 - Kapitalsteuern jur. Personen						-34'310.35
9101.4011.0232	Steuern 2012 - Kapitalsteuern jur. Personen						47'768.35
9101.4011.0233	Steuern 2013 - Kapitalsteuern jur. Personen						66'386.85
9101.4011.0234	Steuern 2014 - Kapitalsteuern jur. Personen						
9101.4293.0200	Eingang abgeschriebener Forderungen nat. Personen		80'000		80'000		81'458.70

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4295.0200	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen jur. Personen						
9102	Zinsendienst Steuern	65'000	530'000	70'000	500'000	62'730.75	520'203.25
9102.3403.0200	Steuern - Vergütungszinsen	65'000		70'000		62'730.75	
9102.4403.0200	Steuern - Verzugszinsen Steuern		530'000		500'000		520'203.25
93	Finanz- und Lastenausgleich	661'000	7'144'000	626'000	5'424'000	624'826.00	3'417'958.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	661'000	7'144'000	626'000	5'424'000	624'826.00	3'417'958.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	661'000	7'144'000	626'000	5'424'000	624'826.00	3'417'958.00
9300.3623.0200	Finanzierung Ausgleichsfonds - Beitrag an Kanton	281'000		250'000		249'944.00	
9300.3631.0200	Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung - Beitrag an Kar	380'000		376'000		374'882.00	
9300.4621.0200	Kanton Bildung (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung		560'000		700'000		517'362.00
9300.4621.0201	Kanton Sozialhilfe (n-FAG)-Sonderlastenabgeltung		2'100'000		1'700'000		1'414'773.00
9300.4621.0202	Kanton Bildung kummuliert (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung				203'000		203'047.00
9300.4621.0203	Kanton Sozialhilfe kummuliert (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung				203'000		203'048.00
9300.4622.0200	Kanton Ungebundene Beiträge - horizontaler Finanzausgleich						
9300.4622.0201	Kanton (n-FAG) - horizontaler Finanzausgleich		650'000		1'100'000		1'079'728.00
9300.4622.0202	Kanton: Übergangsbeträge		526'000				
9300.4631.0200	Kanton: Ergänzungsleistung - Kompensationsleistung		717'000				
9300.4631.0201	Kanton: 6. Primarschuljahr - Kompensationsleistung		1'838'000		765'000		
9300.4631.0202	Kanton: Pflegefinanzierung (EL) - Kompensationsleistung		753'000		753'000		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	705'700	533'900	1'013'000	541'800	575'654.58	544'358.95
961	Zinsen	543'200	2'300	852'100	10'500	349'088.82	4'960.35
9610	Zinsen	543'200	2'300	852'100	10'500	349'088.82	4'960.35
9610.3400.0200	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					73.30	
9610.3401.0200	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	20'000		15'000		6'423.52	
9610.3406.0200	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	25'000		300'000		263'420.00	
9610.3406.0201	Verzinsung BLPK-Verpflichtung (Annuität: 3%, 40 Jahre)	432'000		471'000			
9610.3940.0200	Zinsen an andere Rechnungskreise (5790/720/9610)	66'200		66'100		79'172.00	
9610.4400.0200	FV Wertschriften/Konten - Zinsen flüssige Mittel		200		2'500		3'319.60

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.4401.0200	Finanzvermögen Verzugszinsen - Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'800		2'000		1'378.75
9610.4420.0200	FV Wertschriften - Dividenden		300		400		262.00
9610.4451.0200	FV Wertschriften - Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermö						
9610.4940.0200	Zinsen an andere Rechnungskreise (7101/7201/7301)				5'600		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	141'500	529'600	143'500	529'300	102'432.30	530'502.95
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	141'500	529'600	143'500	529'300	102'432.30	530'502.95
9630.3120.0300	FV Immobilien - Energie	1'000		3'000			
9630.3132.0300	FV Immobilien - Honorare Fachexperten	37'000		37'000		34'066.40	
9630.3134.0300	FV Immobilien - Sachversicherungen	5'000		5'000		4'473.10	
9630.3144.0300	FV Immobilien - Unterhalt Hochbauten	5'000		5'000			
9630.3160.0300	Immobilien FV - Baurechtszins	28'500		28'500		28'151.20	
9630.3430.0800	FV Immobilien - g+t Baul. Unterhalt. Dritte	35'000		35'000		18'168.80	
9630.3439.0800	FV Immobilien - g+t - übr. Liegenschaftsaufwand	30'000		30'000		17'572.80	
9630.4430.0300	FV Immobilien - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		42'400		42'200		40'785.50
9630.4430.0301	FV Immobilien Baurechts-/Pacht-/Mietzinsen Liegenschaften FV		281'200		281'100		282'906.15
9630.4430.0800	FV Immobilien Zinserträge g+t - Pacht-/Mietzinsen Liegenschaft		206'000		206'000		201'126.50
9630.4439.0300	FV - Übriger Liegenschaftsertrag						5'684.80
9630.4443.0200	FV Immobilien Buchgewinne - Marktwertanp. Sachanlagen						
969	Übriges Finanzvermögen	21'000	2'000	17'400	2'000	124'133.46	8'895.65
9690	Übriges Finanzvermögen	21'000	2'000	17'400	2'000	124'133.46	8'895.65
9690.3180.0200	FV Einwohnerkasse - Wertberichtigungen auf Forderungen					100'000.00	
9690.3181.0200	FV Einwohnerkasse - Tatsächliche Forderungsverluste	15'000		10'000		14'952.06	
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	Kapitalabschaffung und -verwaltung	6'000		7'000		6'556.40	
9690.3896.0200	Einlagen in Neubewertungsreserven					2'625.00	
9690.4290.0200	FV Einwohnerkasse Eingang abgeschriebene Forderungen		2'000		2'000		446.65
9690.4411.0200	FV Realisierte Gewinne auf Sachanlagen						5'824.00
9690.4440.0200	Marktwertanpassungen Finanzvermögen						2'625.00

Laufende Rechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
97	Rückverteilungen	0	6'000	0	5'000		9'530.94
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		6'000		5'000		9'530.94
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		6'000		5'000		9'530.94
9710.4699.0200	SVA BL - Rückverteilung CO2-Abgabe		6'000		5'000		9'530.94
99	Nicht aufgeteilte Posten	6'800	6'800	5'700	5'700	44'064.60	4'064.60
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	6'800	6'800	5'700	5'700	44'064.60	4'064.60
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	6'800	6'800	5'700	5'700	44'064.60	4'064.60
9950.3010.0200	Ferien- und Überzeitguthaben des Personals					40'000.00	
9950.3105.0100	Weckenfonds Auffahrtweggen - Lebensmittel	1'000		1'000		774.60	
9950.3110.0100	Kunstfonds - Ankäufe					1'700.00	
9950.3130.0100	Allemandi-Legat - Dienstleistungen Dritter	300		200			
9950.3511.0100	Kunstfonds - Einlage in Fonds	1'300		1'300			
9950.3511.0101	Weckenfonds - Einlage in Fonds						
9950.3511.0102	Allemandi-Legat - Einlage in Fonds					359.00	
9950.3511.0600	Pestalozzifonds - Einlage in Fonds					1'231.00	
9950.3637.0100	Allemandi-Legat - Beiträge	3'000		2'000			
9950.3637.0400	Pestalozzifonds - Beiträge	1'200		1'200			
9950.4260.0100	Weckenfonds Auffahrtweggen - Rückerst. Dritter		200		250		
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		100		
9950.4511.0201	Kunstfonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals						237.00
9950.4511.0202	Weckenfonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals		100		50		9.60
9950.4511.0203	Allemandi-Fonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals		3'000		1'900		
9950.4940.0200	Pestalozzifonds- Kalkulierte Zinsen		1'100		1'100		1'231.00
9950.4940.0201	Kunstfonds - Kalkulierte Zinsen		1'300		1'300		1'463.00
9950.4940.0202	Weckenfonds - Kalkulierte Zinsen		700		700		765.00
9950.4940.0203	Allemandi-Fonds - Kalkulierte Zinsen		300		300		359.00

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total	74'361'300	72'369'300	69'177'850	69'254'050	67'907'115.31	68'066'193.02
Ertragsüberschuss			76'200		159'077.71	
Aufwandüberschuss		1'992'000				
Total	74'361'300	74'361'300	69'254'050	69'254'050	68'066'193.02	68'066'193.02

Funktionale Gliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Zusammenzug							
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	115'000	115'000				
2	BILDUNG	5'665'000		1'880'000		485'356.90	11'226.90
	Nettoausgaben		5'665'000		1'880'000		474'130.00
6	VERKEHR	2'603'000		3'728'000		791'355.42	139'686.85
	Nettoausgaben		2'603'000		3'728'000		651'668.57
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'635'000	2'400'000	5'800'000	2'400'000	1'676'773.25	2'604'153.55
	Nettoeinnahmen / Ausgaben		2'235'000		3'400'000	927'380.30	
	Total	13'018'000	2'515'000	11'408'000	2'400'000	2'953'485.57	2'755'067.30
	Abnahme der Nettoinvestitionen						
	Zunahme der Nettoinvestitionen		10'503'000		9'008'000		198'418.27
	Total	13'018'000	13'018'000	11'408'000	11'408'000	2'953'485.57	2'953'485.57

Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	13'018'000		11'408'000		2'953'485.57	
50	Sachanlagen	12'483'000		11'103'000		2'929'482.57	
500	Grundstücke						
5000	Grundstücke						
501	Strassen / Verkehrswege	2'558'000		3'448'000		585'128.27	
5010	Strassen / Verkehrswege	2'558'000		3'448'000		585'128.27	
502	Wasserbau	50'000					
5020	Wasserbau	50'000					
503	Übriger Tiefbau	3'025'000		4'315'000		749'928.90	
5030	Übrige Tiefbauten	3'025'000		4'315'000		749'928.90	
504	Hochbauten	6'365'000		2'360'000		924'025.70	
5040	Hochbauten	6'365'000		2'360'000		924'025.70	
505	Waldungen						
5050	Waldungen						
506	Mobilien	235'000		580'000		670'399.70	
5060	Mobilien	235'000		580'000		670'399.70	
509	Übrige Sachanlagen	250'000		400'000			
5090	Übrige Sachanlagen	250'000		400'000			
52	Immaterielle Anlagen	535'000		305'000		24'003.00	
520	Software			100'000			
5200	Software			100'000			
521	Patente / Lizenzen						
5210	Patente / Lizenzen						

Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
529	Übrige immaterielle Anlagen	535'000		205'000		24'003.00	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	535'000		205'000		24'003.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge						
562	Gemeinden und Zweckverbände						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände						
59	Abschluss Investitionsrechnung						
590	Passivierungen						
5900	Allgemeiner Haushalt						
5901	Wasserversorgung						
5902	Abwasserbeseitigung						
5903	Abfallbeseitigung						
591	Übertrag Einnahmeüberschuss in die Erfolgsrechnung						
5911	Wasserversorgung						
5912	Abwasserbeseitigung						

Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		2'515'000		2'400'000		2'755'067.30
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						13'676.00
606	Übertragung Mobilien						13'676.00
6060	Übertragung von Mobilien ins Finanzvermögen						13'676.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'515'000		2'400'000		2'741'391.30
630	Bund						
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						
631	Kanton						11'226.90
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						11'226.90
6312	Erschliessungsbeiträge vom Kanton						
634	Öffentliche Unternehmungen						118'494.95
6340	Investitionsbeiträge von öffentl. Unternehmungen						118'494.95
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						
6360	Inv.Beiträge-Priv.Org.o.Erwerbszw.						
637	Private Haushalte		2'515'000		2'400'000		2'611'669.45
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		115'000				
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		2'400'000		2'400'000		2'602'473.55
6372	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten						9'195.90
69	Abschluss Investitionsrechnung						
690	Aktivierungen						
6900	Allgemeiner Haushalt						
6901	Wasserversorgung						
6902	Abwasserbeseitigung						
6903	Abfallbeseitigung						

Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	ABSCHLUSSKONTEN						
900	Abschluss Erfolgsrechnung						
9000	Ertragsüberschuss						
9001	Aufwandüberschuss						
	Total	13'018'000	2'515'000	11'408'000	2'400'000	2'953'485.57	2'755'067.30
	Abnahme der Nettoinvestitionen		10'503'000		9'008'000		198'418.27
	Zunahme der Nettoinvestitionen						
	Total	13'018'000	13'018'000	11'408'000	11'408'000	2'953'485.57	2'953'485.57

Investitionsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	115'000	115'000				
16	Militär- und Bevölkerungsschutz	115'000	115'000				
162	Bevölkerungsschutz	115'000	115'000				
1620	Zivilschutz	115'000	115'000				
1620.5060.0041	Lego 5-66: Schlauchausleger klein						
1620.5060.0124	ZS Container leer	10'000					
1620.5060.0125	KP Stutz (Lausen) - Sanierung Küche	105'000					
1620.6370.0043	Entnahme Fonds Schutzraumbauten		115'000				
2	BILDUNG	5'665'000		1'880'000		485'356.90	11'226.90
21	Obligatorische Schule	5'665'000		1'880'000		485'356.90	11'226.90
212	Primarschule	75'000		550'000		16'521.30	
2120	Primarschule	75'000		550'000		16'521.30	
2120.5060.0045	Schulen: Informatik-Ausrüstung (Hardware)	75'000		450'000			
2120.5060.0110	Schulen: Informatik-Ausrüstung (Vorprojekt)					16'521.30	
2120.5200.0045	Schulen: Informatik-Ausrüstung (Software)			100'000			

Investitionsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
217	Schulliegenschaften	5'590'000		1'330'000		468'835.60	11'226.90
2170	Kindergarten	120'000		150'000			
2170.5040.0014	KG Frenke 2 + 3: Planungskredit	120'000		150'000			
2171	Primarschule	5'470'000		1'180'000		468'835.60	11'226.90
2171.5030.0119	SA Rotacker: Bodenbelag Aussensportanlage	100'000					
2171.5040.0011	SA Frenke - Primar: Investitionsplanung			500'000		315'219.85	
2171.5040.0044	SA Rotacker: Anschluss Fernwärme Liestal					153'615.75	
2171.5040.0072	SA Rotacker: Konzept Gesamtsanierung	120'000		120'000			
2171.5040.0073	SA Mühlematt: Klassenzimmer für 6. Klassen und Gruppenräume			500'000			
2171.5040.0074	SA Frenke Primar: Sanierung	5'000'000					
2171.5040.0107	SA Gestadeck: Vorprojekt			60'000			
2171.5040.0125	SA Gestadeck: Erweiterung (inkl. Pavillon)	250'000					
2171.6310.0011	SA Frenke Investitionsplanung - Primar: Beitrag Kanton BL						11'226.90
6	VERKEHR	2'603'000		3'728'000		791'355.42	139'686.85
61	Strassenverkehr	2'603'000		3'728'000		791'355.42	139'686.85
615	Gemeindestrassen / Werkhof	2'603'000		3'728'000		791'355.42	139'686.85
6150	Gemeindestrassen / Werkhof	2'603'000		3'728'000		791'355.42	139'686.85
6150.5010.0012	Velostation Wiedenhub					202'948.91	
6150.5010.0013	Gräubern: Bahnübergang WB					8'941.05	
6150.5010.0020	Strasse Ringwaldstrasse					4'120.40	
6150.5010.0022	Strasse Munzachstrasse / Kettigerweg					83'938.41	
6150.5010.0025	Strasse Langhagstrasse					5'178.45	
6150.5010.0027	Strasse Bahnhofplatz / Bushof 2	225'000		250'000		-146'457.85	
6150.5010.0028	Strasse Rosenstrasse / Nonnenbodenweg					130'627.20	
6150.5010.0030	Strasse Tiergartenstrasse					1'134.55	
6150.5010.0033	Strasse Oberer Burghaldenweg (Abwasser Trennsystem)					5'810.40	
6150.5010.0039	Strasse Fluhweg					7'392.45	
6150.5010.0040	Strassenbeleuchtung: Ersatz mit LED	210'000		210'000		84'211.90	
6150.5010.0054	Brücke Kasinostrasse: Sanierung/Ersatz			1'160'000		159'442.30	
6150.5010.0066	Burgstrasse					37'840.10	

Investitionsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.0085	Amtshausgasse / Zeughausplatz	20'000		30'000			
6150.5010.0088	Oberer Burghaldenweg, Sanierung			900'000			
6150.5010.0091	Strasse Fischmarkt / Mühlegasse Planung	20'000		50'000			
6150.5010.0092	Strasse Rathausstr. / Freihofgasse Planung	70'000		190'000			
6150.5010.0093	Strasse Auweg			50'000			
6150.5010.0094	Brücke Weiermattstrasse Instandsetzung	1'218'000		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	340'000		360'000			
6150.5010.0127	Landkauf Ahornstr. 21, Parz. 2295, z.G. Str.parz. 2512	40'000					
6150.5010.0133	Brücke Grammetstrasse, Obj. 13 - Sanierung	45'000					
6150.5010.0134	Heidenlochstr. (Kasino - bis Grametstr.) - Ausbau	100'000					
6150.5010.0135	Kasernenstr. (Militärstr. bis Altbrunnenweg) - Sanierung	120'000					
6150.5010.0137	Sichternstrasse - Sanierung	150'000					
6150.5060.0056	Ersatz Holder C340					175'619.95	
6150.5060.0069	Ersatz Nissan					30'607.20	
6150.5060.0077	Ersatz Kleintraktor Schanzlin 504 53 PS						
6150.5060.0129	Schneepflug LKW			130'000			
6150.5090.0075	Neubau Salzsilo	45'000					
6150.6060.0001	Übertragung von Mobilien ins Finanzvermögen Rosenstrassen/			150'000			13'676.00
6150.6310.0028	Nonnenbodenweg (LSA) Beitrag Kanton						
6150.6340.0012	Beitrag SBB: Velostation Wiedenhub						116'814.95
6150.6372.0067	Anwänderbeiträge von Privaten						
6150.6372.0111	Anwänderbeiträge von Privaten						9'195.90

Investitionsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	4'635'000	2'400'000	5'800'000	2'400'000	1'676'773.25	2'604'153.55
71	Wasserversorgung	2'530'000	1'500'000	3'420'000	1'500'000	1'386'008.15	1'639'455.40
710	Wasserversorgung	2'530'000	1'500'000	3'420'000	1'500'000	1'386'008.15	1'639'455.40
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	2'530'000	1'500'000	3'420'000	1'500'000	1'386'008.15	1'639'455.40
7101.5030.0020	WL Ringwaldstrasse					4'016.35	
7101.5030.0022	WL Munzachstrasse / Kettigerweg					51'672.50	
7101.5030.0025	WL Langhagstrasse					84'685.05	
7101.5030.0027	WL Bushhof 2 / Bahnhofstrasse					-726.85	
7101.5030.0030	WL Tiergartenstrasse						
7101.5030.0031	WL Büchelistrasse					16'211.55	
7101.5030.0032	WL Zeughausgasse					3'860.00	
7101.5030.0033	WL Oberer Burghaldenweg (Abwasser Trennsystem)					1'563.30	
7101.5030.0035	WL Standweg						
7101.5030.0039	WL Fluhweg					92'265.65	
7101.5030.0051	QF Hofmatt: Sanierung + Schutzzone			10'000		9'015.80	
7101.5030.0055	WL Querung SBB Trasse					-4'787.60	
7101.5030.0058	QF Helgenweid: Sanierung Sch.stand Tiefenmatt					195'330.20	
7101.5030.0060	WL Hofmatt / Talacker						
7101.5030.0062	QF Lauterbrunnen: Sanierung UV-Anlage + Anpassung Schutzzone			125'000			
7101.5030.0085	Amtshausgasse / Zeughausplatz	20'000		30'000		2'500.85	
7101.5030.0088	WL Oberer Burghaldenweg, Sanierung			350'000			
7101.5030.0091	WL Fischmarkt / Mühlegasse Planung	10'000		20'000			
7101.5030.0092	WL Rathausstr. / Freihofgasse Planung	20'000		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	380'000		270'000		3'557.00	
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 Arisdörferstr. Gemeindegrenze bis im Pfauenhof, Realisierung	285'000		355'000			
7101.5030.0108	WL Rheinstrasse Schild bis BLKB, Realisierung	445'000		450'000			
7101.5030.0134	WL Heidenlochstr. (Kasino- bis Grametstr.) - Sanierung	20'000					
7101.5030.0135	WL Kasernenstr. (Militärstr. bis Altbrunnenweg)-Sanierung	380'000					
7101.5030.0140	WL Sonnenweg - Sanierung	30'000					

Investitionsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5040.0001	PW alte Brunnen: Überarbeitung Schutzzone			20'000			
7101.5040.0002	Reservoir Bettelfeld			600'000		209'378.95	
7101.5040.0003	PW alte Brunnen: Ersatz UV-Anlagen und Pumpen					25'776.90	
7101.5040.0004	Reservoir auf Berg: Sanierung / Ersatz	600'000		250'000			
7101.5040.0005	Ersatz Blindschaltbild im Werkhof						
7101.5040.0061	Reservoir Talacker: Sanierung / Ersatz			60'000			
7101.5040.0063	Reservoir Über d'Geiss: Sanierung Beschichtung					220'034.25	
7101.5040.0064	PW Rösern: Sanierung UV-Anlage	95'000		60'000			
7101.5040.0078	Reservoir Burg: Anpassung Röhrenkeller / Pumpen						
7101.5040.0079	Reservoir Burg: Sanierung / Ersatz	150'000		20'000			
7101.5040.0109	PW Schlachthof	30'000		20'000			
7101.5060.0049	Betriebswarte WV: Ersatz PC-Steuerung					70'530.00	
7101.5060.0067	WV - Ersatz überalterte Wasserzähler					377'121.25	
7101.5290.0050	Projekt Regionale Wasserversorgungsplanung					24'003.00	
7101.5290.0053	QF Helgenweid: Überarbeitung Schutzzone	20'000		20'000			
7101.5290.0057	QF Rösern: Überarbeitung Schutzzone	5'000		5'000			
7101.5290.0081	Qualitätssicherung						
7101.5290.0082	QF Gräubern: Überarbeitung Schutzzone	10'000					
7101.5290.0089	Regionenverbund						
7101.5290.0130	PW alte Brunnen: Überarbeitung Schutzzone	20'000					
7101.5290.0132	QF Lauferbrunnen: Überarbeitung Schutzzone	10'000					
7101.6300.0700	QF Helgenweid - San. Scheibenstand - Beitrag Bund						
7101.6310.0017	Investitionsbeiträge vom Kanton / BGV						
7101.6310.0021	WV Vorsteuerkürzung MWST						
7101.6310.0700	QF Helgenweid - San. Scheibenstand - Beitrag Kanton						
7101.6340.0017	Gebäudeversicherung						1'555.55
7101.6340.0021	WV Vorsteuerkürzung MWST						124.45
7101.6371.0018	Wasseranschlussbeiträge		1'500'000		1'500'000		1'637'775.40
72	Abwasserbeseitigung	1'715'000	900'000	2'130'000	900'000	270'822.80	964'698.15
720	Abwasserbeseitigung	1'715'000	900'000	2'130'000	900'000	270'822.80	964'698.15
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'715'000	900'000	2'130'000	900'000	270'822.80	964'698.15
7201.5030.0020	Kanal Ringwaldstrasse					3'842.60	
7201.5030.0022	Kanal Munzachstrasse / Kettigerweg					35'350.40	

Investitionsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.0027	Kanal Bushof 2 / Bahnhofstrasse					-14'691.60	
7201.5030.0030	Kanal Tiergartenstrasse / Bodenackerstrasse / Hasenweg					5'679.15	
7201.5030.0031	Kanal Büchelistrasse / Obergestadeckweg					6'820.00	
7201.5030.0032	Kanal Zeughausgasse						1'116.65
7201.5030.0033	Kanal Oberer Burghaldenweg (Abwasser Trennsystem)						214'901.05
7201.5030.0039	Kanal Fluhweg	15'000				8'115.95	
7201.5030.0071	Wasserturmplatz Kanalisation					3'751.30	
7201.5030.0085	Amtshausgasse / Zeughausplatz	20'000		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	10'000		30'000			
7201.5030.0092	Kanalisation Rathausstr. / Freihofgasse Planung			60'000			
7201.5030.0097	Kanalisation Rheinstrasse Schild bis BLKB			120'000		5'937.30	
7201.5030.0100	Kanalisation Bruckackerstrasse			100'000			
7201.5030.0101	Kanalisation Arisdörferstr., Gemeindegrenze-Pfauenhof, Planung			60'000			
7201.5030.0103	Erweiterung GEP, QP Cheddite	265'000		270'000			
7201.5030.0104	Kanalisation Umlegung, QP Grienmatt			120'000			
7201.5030.0105	Kanalisation Senfiweg	270'000		270'000			
7201.5030.0106	Kanalisation Arisdörferstr. Gemeindegrenze-Pfauenhof, Realisierung	485'000		630'000			
7201.5030.0108	Kanalisation Rheinstrasse Schild bis BLKB, Realisierung	70'000		30'000			
7201.5030.0134	Kanal Heidenlochstr. (Kasino-bis Grametstr.)-Sanierung	10'000					
7201.5030.0135	Kanal Kasernenstr. (Militärstr.bis Altbrunnenweg)-Sanierung	160'000					
7201.5030.0140	Kanal Sonnenweg - Sanierung	30'000					
7201.5290.0102	GEP Revision	380'000		180'000			
7201.6371.0019	Kanalisationsanschlussbeiträge		900'000		900'000		312'119.90
7201.6371.0112	Kanalisationsanschlussbeiträge (z.G. Erfolgsrechnung)						652'578.25
73	Abfallwirtschaft					19'942.30	
730	Abfallwirtschaft					19'942.30	
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)					19'942.30	
7301.5030.0047	Hauskehrichtsammelstellen (Unterflur)					19'942.30	

Investitionsrechnung		Budget 2016		Budget 2015		Rechnung 2014	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
74	Gewässerverbauungen	50'000					
741	Gewässerverbauungen	50'000					
7410	Gewässerverbauungen	50'000					
7410.5020.0136	Gewässerverbauungen	50'000					
76	Tierhaltung, übr. Umweltschutz, Luftreinhaltung, Klimaschutz	250'000		250'000			
769	Übriger Umweltschutz	250'000		250'000			
7690	Übriger Umweltschutz	250'000		250'000			
7690.5090.0095	Felswand Schleifenberg (Westteil) Sicherungsmassnahmen	250'000		250'000			
79	Raumordnung	90'000					
790	Raumordnung	90'000					
7900	Raumplanung	90'000					
7900.5290.0015	Quartierplanung Ziegelhof						
7900.5290.0113	Arealentwicklung Postareal/Allee	90'000					
Total		13'018'000	2'515'000	11'408'000	2'400'000	2'953'485.57	2'755'067.30
	Abnahme der Nettoinvestitionen						
	Zunahme der Nettoinvestitionen		10'503'000		9'008'000		198'418.27
Total		13'018'000	13'018'000	11'408'000	11'408'000	2'953'485.57	2'953'485.57