



2016/14

**STADT LIESTAL
EINWOHNERGEMEINDE**

BUDGET und JAHRESPROGRAMM 2017

Einleitung

Zusammenfassung

Anträge

1. Stab Zentrale Dienste
2. Betriebe
3. Bildung / Sport
4. Finanzen / Einwohnerdienste
5. Sicherheit / Soziales
6. Stadtbauamt
7. Spezialfinanzierungen
8. Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung
9. Kennzahlen (Übersicht): Einwohnerkasse

Anhang zum Budget 2017 (weisser Teil)

Abkürzungen

a.o.	ausserordentlich
BLPK	Basellandschaftliche Pensionskasse
BU16	Budget 2016
BU17	Budget 2017
EK	Einwohnerkasse
EP16-20	Entwicklungsplan 2016 – 2020
ER	Einwohnerrat
FA (FAG)	Finanzausgleich (Finanzausgleichsgesetz)
FK	Fremdkapital
FV	Finanzvermögen
GeBPA	Gesetz über die Betreuung und Pflege im Alter
g+t	Gribi AG (Immobilienverwaltung)
HRM2	Harmonisiertes Rechnungsmodell 2 (ab .1.1.2014)
ICT	Information and Communication Technology
JP	Juristische Personen
KantSA	Kantonale Schulanlagen
KESB	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde
KG	Kindergarten
KLIB	Klientenbuchhaltung Sozialhilfe
LEK	Landschafts-Entwicklungs-Konzept
MMF	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge
Netto	= Aufwand – Ertrag kantonale Regelung; deshalb ist bei einem positiven Abschluss der Erfolgsrechnung der Saldo negativ
NP	Natürliche Personen
PJ17	Planjahr 2017
RE15	Rechnung 2015
RML	Regionale Musikschule
SA	Schulanlage
SR	Stadtrat
TCHF	1'000 CHF
USR III	Unternehmenssteuerreform III
VV	Verwaltungsvermögen
WEH	Wasser, Energie, Heizmaterialien
W & U	Wartung und Unterhalt
ZB16	Finanzieller Zwischenbericht September 2016
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	16
3. Bildung / Sport	18
4. Finanzen / Einwohnerdienste	21
Finanzen	21
Informatik	21
Erträge	22
Aufwendungen	25
5. Sicherheit / Soziales	26
Sicherheit	26
Sozialberatung	27
Jugend / Alter / Gesundheit / Integration	29
6. Stadtbauamt	30
Hochbau Verwaltungsvermögen	31
Immobilien im Finanzvermögen	35
Planung	35
Verkehr	37
Tiefbau	37
7. Spezialfinanzierungen	41
Wasserversorgung	41
Abwasserbeseitigung	44
Abfallbeseitigung	46
8. Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung	48
9. Kennzahlen (Übersicht): Einwohnerkasse	58

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 mit dem Budget in einem Dokument zusammengeführt. Der Einwohnerrat nimmt mit dem Budget davon Kenntnis.

Zusammenfassung

Einwohnerkasse

Überblick / Ziel

Der Stadtrat unterbreitet erwartungsgemäss das mittlere von drei schwierigen Budgetjahren. Erfreulicherweise ist das Defizit tiefer als ursprünglich angenommen. Der Stadtrat hält an seiner Strategie zur Konsolidierung des Finanzhaushaltes, aber auch zur Planung und Durchführung wichtiger Entwicklungen fest. Die Stadt tätigt im Rahmen des Budgets 2017 überdurchschnittliche Investitionen.

Der Trend aus den Vorjahren schlägt auch im Budget 2017 durch: Insbesondere die im kantonalen Vergleich ausserordentlich hohen Aufwände bei der Sozialhilfe und im Asylwesen sowie bei der Pflegefinanzierung und der Spitex treiben nach 2016 auch 2017 das Budget ins Minus. Mit einem umfangreichen Massnahmenkatalog nimmt die Stadt Einfluss auf die Leistungssprechung und kann dadurch immerhin verhindern, dass die Aufwände noch weiter ansteigen. Weitere Faktoren wirken sich im neuen Budgetjahr auf der Ertragseite aus – insbesondere eine gebremste Entwicklung bei den Steuererträgen aufgrund der tieferen Konjunkturprognose sowie die Revision des horizontalen Finanzausgleichs. Aufgrund des tieferen Ausgleichsvolumens und des tieferen Ausgleichsniveaus wurde die Stadt Liestal seit 2016 im Finanzausgleich von einer Empfänger- zur Gebergemeinde. Die Erwartungen immer besser zu erfüllen vermag hingegen das Bevölkerungswachstum und die damit verbundenen Steuererträge aufgrund der Wohnbautätigkeit.

Bei Aufwendungen von TCHF 45'977 und Erträgen von TCHF 45'366 ist ein Defizit von TCHF 611 budgetiert. Aufgrund konsolidierender Massnahmen liegt dieses Defizit immerhin um TCHF 888 tiefer als im Finanzplan 2016-2020 (Planjahr 2017) zunächst erwartet.

Das erwartete Defizit kann mit vorhandenem Eigenkapital (Bilanzüberschuss) gedeckt werden. Per Ende 2015 betrug dieses TCHF 23'920.

Weitere konsolidierende Massnahmen sowie die positive Entwicklung des Steuersubstrats führen dazu, dass die Stadt Liestal mittelfristig die Zielsetzung eines ausgeglichenen Finanzhaushaltes erfüllt. Wirksame Ausgleichsmechanismen bei der Sozialhilfe – wie sie etwa mit der Ausgleichsinitiative oder mit Beiträgen aus dem Härtefonds anhängig gemacht wurden – sind jedoch erforderlich, damit die Stadt Liestal ihre finanzpolitischen Handlungsspielräume erhalten kann. Auch eine stärkere Kompensation der aufgrund der USRIII zu erwartenden Ertragsausfälle auf Gemeindeebene sind ein wichtiges Thema. Das Budget 2017 weist aufgrund der hohen Investitionstätigkeit erwartungsgemäss einen negativen Finanzierungssaldo von TCHF 12'253 auf. Nach einer längeren Phase, die von

einem Schwerpunkt beim Schuldenabbau und einer zurückhaltenden Investitionstätigkeit geprägt war, besteht starker Nachhol- und Handlungsbedarf in den Bereichen Hoch- und Tiefbau. Das in diesem Jahr budgetierte Investitionsvolumen von TCHF 13'941 (netto) übersteigt die angestrebte Selbstfinanzierung von TCHF 4'250 um mehr als das Dreifache. Investitionsschwerpunkte sind das Primarschulhaus Frenkenbündten, das komplett saniert werden muss, sowie die Rathausstrasse, deren Neugestaltung seit längerem überfällig ist.

Die Fremdverschuldung steigt im Budgetjahr zurückhaltender (TCHF -47'291) als im Finanzplan 2016-2020 (Planjahr 2017) zunächst angenommen (TCHF -53'240).

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass das Budget 2017 innerhalb der im Entwicklungs- und Finanzplan dargestellten Grössenordnungen liegt.

Finanzielle Eckwerte Budget 2017

Das vom Stadtrat für die Einwohnerkasse vorgelegte Budget 2017 weist in der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von TCHF 611 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 1'688. Damit können die Nettoinvestitionen im Betrag von TCHF 13'941 lediglich zu 12% aus eigenen Mitteln finanziert werden. Vorausgesetzt, dass die dem Budget 2017 zugrundeliegenden Annahmen ohne grosse Abweichungen eintreffen, wird im Endergebnis ein Finanzierungsfehlbetrag von TCHF 12'253 resultieren. Das verzinsliche Fremdkapital steigt im Budgetjahr 2017 von TCHF 35'039 auf TCHF 47'291.

Erfolgsrechnung / Selbstfinanzierung / Bilanzüberschuss

TCHF Netto	RE15	BU16	ZB16	BU17
Netto-Aufwand	44'065	45'252	46'702	45'977
Netto-Ertrag	-44'328	-43'260	-43'442	-45'366
Saldo Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (-) Aufwandüberschuss (+)	-264	1'992	3'261	611
Abschreibungen VV	2'298	2'395	2'297	2'431
Saldo aus Fonds im Eigenkapital & Neubewertungsreserve	-529	-98	-98	-131
Selbstfinanzierung	2'033	305	-1'062	1'688
Bilanzüberschuss (Eigenkapital; kumulierte Saldi Erfolgsrechnung)	23'920	19'442	20'659	20'048

Die Erfolgsrechnung des BU17 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von TCHF 611 ab, welcher den Bilanzüberschuss (Eigenkapital) auf TCHF 20'048 reduzieren wird.

Investitionsrechnung

TCHF Netto	RE15	BU16	ZB16	BU17
Bruttoinvestitionen	2'698	8'773	6'137	14'161
Investitionseinnahmen	-222	-115	-487	-220
Nettoinvestitionen	2'475	8'658	5'650	13'941

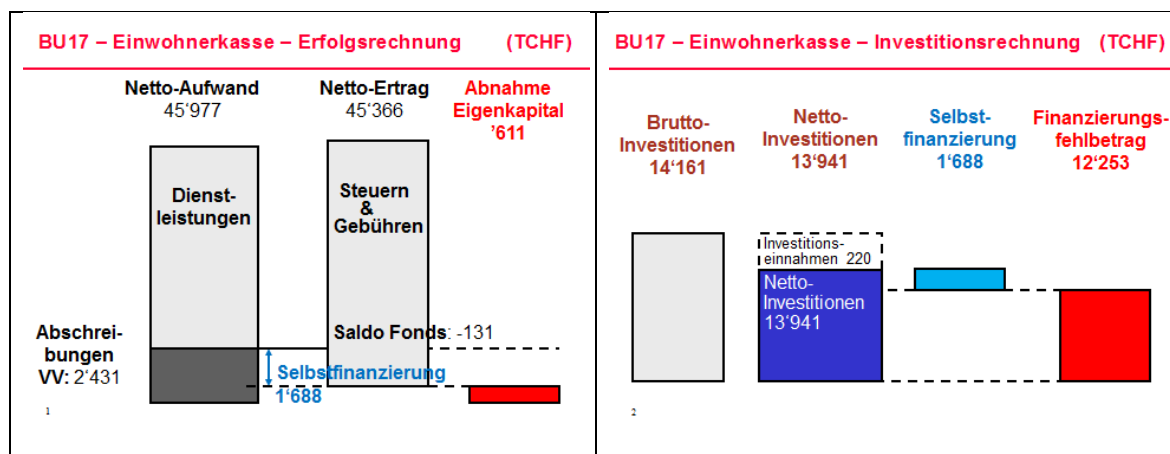
Die Nettoinvestitionen im BU17 betragen TCHF 13'941. Detailzahlen siehe „Budget 2017: Änderungen im Vergleich zum Planjahr 2017 des EP16-20“.

Finanzierungssaldo und Verzinsliches Fremdkapital

TCHF Netto	RE15	BU16	ZB16	BU17
Nettoinvestitionen	2'475	8'658	5'650	13'941
Selbstfinanzierung	2'033	305	-1'062	1'688
Selbstfinanzierungsgrad	82%	4%	-19%	12%
Finanzierungsüberschuss Finanzierungsfehlbetrag	-443	-8'353	-6'712	-12'253
Verzinsliches Fremdkapital	31'601	39'836	35'039	47'291

Die Nettoinvestitionen im BU17 betragen TCHF 13'941. Demgegenüber steht die Selbstfinanzierung von TCHF 1'688. Somit können die Investitionen lediglich mit 12% aus eigenen Mittel finanziert werden. Der Finanzierungsfehlbetrag im BU17 von TCHF 12'253 erhöht das verzinsliche Fremdkapital per Ende 2017 auf TCHF 47'291.

Kennzahlen Grafik



Budget 2017: Änderungen im Vergleich zum Planjahr 2017 des EP16-20

Vergleich der Kennzahlen (TCHF Netto)	PJ17 EP16-20	BU17	BU17 minus PJ17
Saldo Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss			
Aufwandüberschuss	1'499	611	-888
Selbstfinanzierung	921	1'688	767
Bilanzüberschuss	17'943	20'048	2'105
Nettoinvestition	14'325	13'941	-384
Finanzierungsüberschuss			
Finanzierungsfehlbetrag	-13'404	-12'253	-1'151
Verzinsliches Fremdkapital	53'240	47'291	-5'949

Der Saldo Erfolgsrechnung ist rund TCHF 888 besser (Details siehe nächste Seite). Somit ist auch die Selbstfinanzierung höher. Der Bilanzüberschuss ist aufgrund des besseren Rechnungsergebnis 2015 höher. Die Nettoinvestition sind rund TCHF 384 tiefer (Details siehe nächste Seite). Der Finanzierungsfehlbetrag weist als Resultat von Selbstfinanzierung und Nettoinvestition ebenfalls einen tieferen Wert aus. Das Verzinsliche Fremdkapital ist wesentlich tiefer aufgrund der geringeren Investitionen in den Jahren 2015 und 2016.

Im Vergleich zum Planjahr 2017 des EP16-20 sind Änderungen eingetreten, welche die Erfolgsrechnung des Budgets 2017 insgesamt positiv beeinflussen.
Die grössten Abweichungen betreffen:

Erfolgsrechnung - Abweichungen zum PJ17 (EP16-20) (TCHF)		PJ17	BU17	BU17 minus PJ17
Steuererträge: Natürliche Personen	○ Höhere Quellensteuererträge	-1'950	-2'500	-550
	○ Höhere Bevölkerungsentwicklung	-34'759	-34'974	-214
Steuererträge: Juristische Personen	○ Tiefere Konjunktur- prognosen 2014 - 2017	-4'900	-4'800	100
Horizontaler Finanzausgleich	○ Wachsende Steuerkraft bei gleichbleibendem Ausgleichsniveau.	-70	400	470
Finanzierung Ausgleichsfond	○ Im 2017 muss a.o. kein Beitrag bezahlt werden	284	0	-284
Lokale Erträge EK	○ Steuern: Verzugs- /Vergütungszinsen	-465	-623	-158
Alter/Pflege/Gesundheit	○ Pflegefinanzierung: a.o. Beitrag vom Kanton	0	-750	-750
Zugekaufte Dienstleistungen	○ KESB: Dienstleistungen verfügt durch KESB	487	609	122
	○ RML: Mehr Lektionen, höhere Mietkosten	1'092	1'162	70
Sozialhilfe	○ Rückerstattungen: Gesetzesänderung (ZUG)	-4'290	-3'995	295
	○ Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe	-2'100	-1'800	300
	○ Mietzinszuschüsse	178	392	214
	○ Berufliche Eingliederung	320	460	140
Asylwesen – betreut durch Sozialdienst	○ Netto Minderaufwand	808	612	-196
Strassen/Plätze/Anlagen	○ Wartung & Unterhalt	2'192	2'087	-105
Raumplanung	○ Diverse Projekte	213	283	70
Schuldzinsen	○ Geringere Investitionen 2015/2016	825	467	-358
	○ Weiterhin günstige Konditionen			
Abschreibungen	○ Geringere Investitionen 2015/2016	2'570	2'431	-139
TOTAL				-973

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

Im Vergleich zum Planjahr 2017 (EP16-20) sind viele Änderungen eingetreten, welche das Investitionsvolumen (netto) des Budget 2017 jedoch nur geringfügig reduzieren.

Nettoinvestitionen - Abweichungen zum PJ17 (EP16-20) (TCHF)	PJ17	BU17	BU17 minus PJ17
Feuerwehr: Fahrzeug	600	0	-600
Feuerwehr: BGV-Anteil	-360	0	360
Feuerwehr: Brandmeldeanlage Magazin	0	65	65
Zivilschutz: Fahrzeug (Ersatz)	60	60	0
Zivilschutz: Container	60	0	-60
Zivilschutz: Umbauten (Realisation)	90	50	-40
Zivilschutz: Funkgeräte (Ersatz)	0	35	35
Zivilschutz: Finanzierung aus Fonds	-150	-145	5
KG Frenke: Erweiterung (Realisation)	600	600	0
KG Arisdorferstrasse: Einbau Kindergarten (Realisation)	0	295	295
SA Frenke Primar: Sanierung (Realisation)	6'500	8'058	1'558
SA Gestadeck: Erweiterung (Projektierung)	500	200	-300
SA Rosen: Ertüchtigung als Provisorium (Realisation)	0	30	30
SA Rotacker: Sanierungsmassnahmen (Vorstudie)	0	295	295
SA Rotacker: Aussensportanlage (Realisation)	0	250	250
Törli: Fassadensanierung (Realisation)	0	260	260
Beteiligung Parkhaus Rebgarten	1'275	450	-825
Wohnheim für Asylsuchende (Vorstudie)	0	50	50
Kulturgüterschutzraum Frenke (Realisation)	0	50	50
Amtliche Vermessung: Neuvermessung (Realisation)	0	33	33
Aussensportanlage Gitterli: Beleuchtung (Projektierung)	20	20	0
Betriebe: Fahrzeuge	80	0	-80
SBB 4Spurausbau: Velostation (Projektierung)	0	200	200
Parkleitsystem (Projektierung)	0	50	-30
Investitionen ohne Tiefbau	9'275	10'906	1'631
Arealentwicklung Bahnhof-Post-Allee (Projektierung)	0	250	250
Brücke Fussgänger Grammetstrasse	150	0	-150
Brücke Fussgänger Gräubern	20	0	-20
Brücke Fussgänger Zollbrüggli	30	0	-30
Brücke Grammetstrasse (Projektierung)	1'100	100	-1'000
Brücke Weiermatt (Projektierung)	0	100	100
Fusswege Oristal- und Ergolzuferweg	200	0	-200
Heidenlochstrasse: Kasino-Grammet	1'420	80	-1'340
Heidenlochstrasse: Grammet-Lausen	70	0	-70
Rathausstrasse/Freihofgasse (Realisation)	1'800	1'500	-300
SBB 4-Spurausbau: Verlegung Tiergartenstrasse	0	50	50
SBB 4-Spurausbau: Orisstege Velo- und Fusswegverb.	0	200	200
Strassenbeleuchtung	120	210	90
Uetental: Hangrutschsanierung	0	75	75
Auweg	50	250	-50
Strassen Zentrum Nord 1. Etappe	0	40	40
Strassennetz Liestal Ost	0	40	40
Sonnenweg	90	90	0
Orisbach Hochwasserschutz	0	50	50
Tiefbau	5'050	3'035	-2'015
TOTAL	14'325	13'941	-384

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

Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

TCHF Netto	RE15	BU16	ZB16	BU17
Saldo Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss)	-819	-452	-445	-533
Abschreibungen VV	22	59	59	98
Eigenkapital Ende Jahr	3'722	3'750	4'167	4'701
Selbstfinanzierung	841	511	504	631
Nettoinvestitionen	-276	1'030	59	4'475
Finanzierungsfehlbetrag		-519		-3'844
Finanzierungsüberschuss	1'117		445	
Nettoschulden Ende Jahr				-1'157
Nettovermögen Ende Jahr	2'242	412	2'687	

Aufgrund der geplanten hohen Investitionstätigkeit resultiert ein Finanzierungsfehlbetrag sowie per Ende 2017 eine Nettoschuld.

Abwasserbeseitigung

TCHF Netto	RE15	BU16	ZB16	BU17
Saldo Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss)	-569	-508	-573	-458
Abschreibungen VV	0	0	0	72
Eigenkapital Ende Jahr	5'217	5'728	5'790	6'248
Selbstfinanzierung	569	508	573	530
Nettoinvestitionen	96	815	533	610
Finanzierungsfehlbetrag		-307		-80
Finanzierungsüberschuss	472		40	
Nettovermögen Ende Jahr	5'121	4'698	5'161	5'081

Kenngrossen in der Grössenordnung der Vorjahre.

Abfallbeseitigung

TCHF Netto	RE15	BU16	ZB16	BU17
Saldo Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss) (Aufwandüberschuss)	-1'703	-129	364	382
Abschreibungen VV	20	19	19	18
Eigenkapital Ende Jahr	2'855	2'975	2'491	2'108
Selbstfinanzierung	1'722	148	-345	-365
Nettoinvestitionen	0	0	0	35
Finanzierungsfehlbetrag			-345	-400
Finanzierungsüberschuss	1'722	148		
Nettovermögen Ende Jahr	2'673	2'813	2'328	1'928

Aufgrund der geplanten Gebührenreduktion per 1.1. resp. per 01.04.2016 resultieren ab Jahr 2016 Aufwandüberschüsse sowie Finanzierungsfehlbeträge. Das Eigenkapital und das Nettovermögen werden damit wie geplant stetig reduziert.

Anträge

1. Der Einwohnerrat nimmt vom Jahresprogramm 2017 als integrierender Teil des Budgets 2017 Kenntnis.
2. Der Einwohnerrat setzt mit dem Budget für das Jahr 2017 den Steuerfuss, die Steuersätze und die Feuerwehersatzabgabe fest:

Steuerfuss im Jahr 2017	Zuständigkeit: Einwohnerrat (§ 47 Gemeindegesetz)
Einkommens- und Vermögenssteuer Natürliche Personen	65 % der Staatssteuer (unverändert)

Steuersätze im Jahr 2017	Zuständigkeit: Einwohnerrat (§ 47 Gemeindegesetz)
Ertragssteuer Juristische Personen	5 % des steuerbaren Ertrages (unverändert)
Kapitalsteuer Juristische Personen	0.275 % des steuerbaren Kapitals (unverändert)

Feuerwehersatzabgabe 2017	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 2017 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 1.10.2016 – 30.9.2017)	Zuständigkeit: Einwohnerrat (Reglement über die Wassergebühren)
inkl. 2.5% MwSt	CHF 1.74/m ³ (unverändert)

Abwasserbenützungsg Gebühr (hydrologisches Jahr 1.10.2016 – 30.9.2017)	Zuständigkeit: Einwohnerrat (Reglement über die Abwassergebühren)
inkl. 8.0% MwSt	CHF 2.27/m ³ (unverändert)

35l- Kehrichtsack-Gebühr	Zuständigkeit: Stadtrat (Gebührenverordnung zum Abfall-Reglement)
inkl. 8.0% MwSt	CHF 1.50 (bis 31.03.2016: CHF 2.40)

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 2017: 0.0%.
5. Der Einwohnerrat genehmigt das Budget 2017 der Stadt Liestal:
 - Erfolgsrechnung
 - Investitionen < TCHF 300, für die nicht zwingend Sondervorlagen erstellt werden müssen:

- Einwohnerkasse ohne Tiefbau	TCHF inkl. 8% MwSt
Feuerwehr: Brandmeldeanlage Magazin	65
Zivilschutz: Transporter (Ersatz)	60
Zivilschutz: Funkgeräte (Ersatz)	35
Zivilschutz: KP Frenke - Umbau in ZSA (Vorstudie)	50
KG Arisdörferstrasse: Einbau Kindergarten (Realisation)	295
SA Rotacker: Sanierungsmassnahmen (Vorstudie)	295
SA Rotacker: Aussensportanlage (Realisation)	150
Törl: Fassadensanierung (Realisation)	260
Wohnheim für Asylsuchende (Vorstudie)	50
Kulturgüterschutzraum Frenke (Realisation)	50
Aussensportanlage Gitterli: Beleuchtung (Projektierung)	20
Amtliche Vermessung: Neuvermessung (Realisation)	100
SBB 4-Spurausbau: Velostation (Projektierung)	200
Parkleitsystem (Projektierung)	50

- Wasserversorgung ohne Tiefbau	TCHF inkl. 8% MwSt
Pumpwerk alte Brunnen: Überarbeitung Schutzzone	27
Quellfassung Gräubern: Überarbeitung Schutzzone	38
Quellfassung Helgenweid: Überarbeitung Schutzzone	11
Quellfassung Hofmatt: Überarbeitung Schutzzone	54
Quellfassung Hofmatt: Sanierung Brunnstube	162
Reservoir Rösers: Sanierung/Ersatz (Projektierung)	11
Steuerung Löschkonzept	54
Leckortungssystem	297

- Abwasserbeseitigung ohne Tiefbau	TCHF inkl. 8% MwSt
- Abfallbeseitigung ohne Tiefbau	
Keine	-

- **Tiefbau** (EK = 6150 / Wasser = 7101 / Abwasser = 7201 / Abfall = 7301)

TCHF inkl. 8% MwSt	6150	7101	7201	7301
Arealentwicklung Bahnhof-Post-Allee (Vorstudie)	250	-	-	-
Brücke Weiermatt (Projektierung)	100	-	-	-
Brücke Grammetstrasse Obj.13 (Projektierung)	100	-	-	-
Hauskehrrechtsammelstellen (Unterflur)	-	-	-	38
SBB 4-Spurausbau: Verlegung Tiergartenstrasse (Projektierung)	50	22	22	-
SBB 4-Spurausbau: Orissteg Velo und Fusswegverbindungen (Projektierung)	200	-	-	-
Uetental: Hangrutschsanierung	150	-	-	-
Bad Bubendorf: Querung Kantonsstrasse	-	54	-	-
Helgenweid-Liestal: Neubau Verbindungsleitung	-	297	-	-
Orisbach Hochwasserschutz (Projektierung)	50	-	-	-
Strassen Zentrum Nord 1. Etappe (Projektierung)	40	32	32	-
Strassen Zentrum Nord 2. Etappe (Projektierung)	-	32	32	-
Strassennetz Liestal Ost (Vorstudie)	40	-	-	-

Liestal, 25. Oktober 2016

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 %

Personalaufwand

TCHF	RE15 Netto	BU16 netto	ZB16 Netto	BU17 netto
Total Personalaufwand 30	24'130	23'892	23'851	23'958
Rechnungskreise - EK unabhängig	494	509	509	509
Spezialfinanzierungen	494	509	509	509
Einwohnerkasse	11'444	11'002	10'937	10'811
Leistungserbringer	9'747	9'232	9'166	9'017
Legislative & Exekutive	487	532	532	492
Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Personalaufwand	887	270	270	227
Verwaltung inkl. Betriebe	8'373	8'430	8'364	8'298
Leistungsbezüger	1'697	1'770	1'771	1'794
Beiträge an Organisationen und Institutionen	4	20	20	25
Zugekaufte Dienstleistungen	194	221	221	221
Sport / Sportanlagen	45	30	30	76
Asylwesen – Betreut durch Sozialdienst	122	127	127	127
VV Liegenschaften - Schulanlagen	814	853	853	809
Reinigung KantSA	380	383	383	399
VV Liegenschaften - nicht Schulanlagen	134	136	136	136
Spezialaufgaben und -projekte	1	0	0	0
Übrige Leistungsbezüger	1	2	2	2
Schulen der Gemeinde - Unterricht	12'192	12'381	12'406	12'637

Hinweise

- Schulen der Gemeinde – Unterricht (Kommunale Lehrpersonen)
 - Ab August 2016
 - plus 33 Primarschul-Lektionen
 - plus 31 ISF-Lektionen
 - minus 26 Kleinklassen-Lektionen
 - plus Schulsozialarbeit (neu)

Schwerpunkte

- Revitalisierung des «Stedtlis»
- Wirtschaftsstandort – Hochschulstandort Liestal

Belebung des «Stedtlis»

Standort- und Marktanalyse und Entwicklungspotenziale für die Rathausstrasse Liestal (Postulat Nr. 2014/162 «Attraktiver Ladenmix im Stedtli»)

- A: Mit Vorstoss vom 21. November 2014 hatten die Postulanten den Stadtrat eingeladen, in Zusammenarbeit mit Partnern wie z.B. der KMU Liestal Massnahmen zu prüfen, welche einen attraktiven, publikumsorientierten Ladenmix im Stedtli begünstigen könnten. In der Folge wurde die Firma Wüest & Partner AG vom Stadtrat beauftragt, die relevanten wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Rathausstrasse in Liestal zu analysieren und daraus ableitend die Potenziale mit zwei bis drei zukunftsfähigen Entwicklungskonzepten zu erarbeiten sowie die möglichen Handlungsfelder zu bestimmen. Mit Bericht vom 2. Dezember 2015 legte die Wüest & Partner AG die «Standort- und Marktanalyse und Entwicklungspotenziale für die Rathausstrasse in Liestal» vor. Die Stadt Liestal hat in der Folge mit Vertretern der KMU eine Arbeitsgruppe gebildet, welche auf Basis dieses Berichts diese Handlungsfelder konkretisiert, weitere erarbeitet und daraus konkrete Ziele, Massnahmen und Zuständigkeiten ableitet.
- Z: Um den Stadtkern von Liestal – das «Stedtli» – revitalisieren zu können, werden die aus den Handlungsfeldern abgeleiteten konkreten Ziele und Massnahmen im Jahre 2017 bearbeitet und umgesetzt.
- L: Aus den erarbeiteten Handlungsfeldern (Modernisierung des Gastronomieangebots, Authentizität und Diversifikation, Attraktionen im Stedtli fördern, Verbindung Stedtli–Bahnhof, historische Altstadt als USP, Schaffung von unterstützenden Rahmenbedingungen, Erreichbarkeit sowie Unterstützungsprozesse) werden bis Ende 2016 konkrete Massnahmen und Zuständigkeiten erarbeitet, welche im Jahre 2017 umgesetzt werden. Beteiligte an diesem Prozess sind die Detaillisten, die Liegenschaftsbesitzer, die Mieter und nicht zuletzt die Stadt Liestal.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
0120.3132.0100	SR - Dienstleistungen + Honorare	50

Wirtschaftsstandort – Hochschulstandort Liestal

Vertiefte Machbarkeit für die Ansiedlung universitärer Einheiten in Liestal

- A: Bereits im Entwicklungsplan 2014–2018 (S. 40) führte der Stadtrat im Rahmen der Darlegung seiner Strategie zur Entwicklung von Liestal als Wirtschaftsstandort aus, es gelte in enger Zusammenarbeit mit den Trägern der Universität Basel sowie der Fachhochschule Nordwestschweiz, weiterhin den Sitz eines Hochschulinstituts beherbergen zu können. Für die Innovationsfähigkeit und Ausstrahlung sowie das Generieren von Frequenzen

sei es zentral, Hochschulstandort zu bleiben. Nach ersten Kontaktaufnahmen mit den Verantwortlichen im Jahre 2014, der Bildung eines Lenkungsausschusses mit Vertretern der Landeigentümerinnen SBB und Basellandschaftliche Gebäudeversicherung (BGV), eines Delegierten des Regierungsrats und der Stadt Liestal erarbeitete der Ausschuss eine erste Machbarkeit für die Ansiedlung der Wirtschaftswissenschaftlichen und der Juristischen Fakultät am Bahnhof Liestal. Der Regierungsrat des Kantons Basel-Landschaft bestätigte und unterstützte die Bemühungen der Stadt Liestal und ist nun daran, mögliche Standorte auf denselben Planungsstand zu bringen.

Z: Die Stadt Liestal bleibt weiterhin Hochschulstandort. Dazu erfolgt im Jahre 2017 eine vertiefte Machbarkeitsstudie.

L: Die Stadt Liestal erarbeitet gemeinsam mit den Grundeigentümerinnen SBB sowie BGV eine vertiefte Machbarkeit für die Ansiedlung zweier Fakultäten der Universität Basel am Standort Liestal.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
0120.3132.0100	SR - Dienstleistungen + Honorare	15

Entwicklungsperspektive Bahnhof Liestal und Umgebung

Koordination der wirtschaftlichen Entwicklung am Bahnhof

A: Am und um den Bahnhof Liestal werden bedeutende Planungen vorangetrieben: Die Wettbewerbe für einen neuen Bahnhof und für die Neugestaltung des Postgebäudes inklusive der Allee wurden im Mai dieses Jahres vorgestellt. Das Quartierplanverfahren «Corso» setzt die planerischen Rahmenbedingungen für drei Baufelder (Bahnhof, Bürogebäude, Hochhaus). Das Vorprojekt für den Vierspurausbau um den Bahnhof Liestal wurde vom Bundesamt für Verkehr genehmigt. Daneben hat der Kanton Pläne für die Erweiterung des Gerichtsgebäudes.

Z: Es besteht eine koordinierte städtebauliche und wirtschaftliche Gesamtperspektive über die Planungen am Bahnhof Liestal.

L: Durch einen stetigen Austausch zwischen dem Stadtbauamt und der beim-Präsidium angesiedelten Standortentwicklung sowie durch die aktive Teilnahme im Wettbewerbs- und Planungsverfahren wird im Austausch mit den Investoren und Grundeigentümern die mögliche Entwicklung koordiniert und die An-siedlung von Nutzern soweit möglich mitgesteuert.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
0120.3132.0100	SR - Dienstleistungen + Honorare	15

2. Betriebe

Daniel Spinnler / Martin Strübin

Schwerpunkte

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

Grünflächen

Konzept Friedhof inklusive Überprüfung Reglement und Gebühren

- A: Die heutige Friedhofanlage und ihre Konzeption stammen aus dem Jahre 1840. 1896 und 1918 wurde sie erweitert. Die Bedürfnisse für Bestattungen haben sich seither stark verändert und die vorgesehenen Gräberfelder werden nur noch zu ca. 40% durch Gräber belegt. Öde Grabfelder und leere Urnennischen prägen das Bild. Dieses Bild, Veränderungen bei der Bestattungsform sowie das Bedürfnis nach einer weiteren Art Gemeinschaftsgrab sind Anlass, die Nutzung des Friedhofs konzeptionell zu überdenken. Die Ist-Situation wurde festgehalten.
- Z: Es wird ein Konzept erarbeitet, welches die weitere Entwicklung des Friedhofs aufzeigen wird. Der Friedhof der Stadt Liestal wird den heutigen und künftigen Bedürfnissen entsprechend genutzt.
- L: Klärung der Bedürfnisse der Anspruchsgruppen mittels Konzeptarbeit.

Verkehrsflächen

Ersatz der Strassenbeleuchtung, Etappe 2017

- A: Im 2014 wurde im Rahmen einer 1. Etappe Material beschafft, welches mit der Neugestaltung der Altstadtstrassen installiert werden wird. 2015 wurde die 2. Etappe der Umrüstung realisiert. Im 2017 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. Das Umrüstungsprojekt wird mit dem Umbau der Rathausstrasse abgeschlossen.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (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. Landwirtschaftlich genutzte Wege sind für den Betrieb von existenzieller Wichtigkeit.
- L: Gemäss aktualisierter Zustandserfassung werden die Strassen jährlich beurteilt, die Instandsetzungen und Instandhaltungen bestimmt und die Realisierung zeitlich geplant.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
6150.3141.0700	Strassen, Trottoirs, Brücken – Unterhalt Strassen	300

Sanierung Hangrutschgebiete Uetental bis Grenze Füllinsdorf

- A: In Folge der andauernden Niederschläge im Mai und Juni 2016 erfolgten Hangrutsche im Gebiet zwischen Uetental und Füllinsdorf. Die landwirtschaftlich genutzten Wege wurden teilweise zerstört. Die Verbindungswege nach Füllinsdorf wurden bis zu diesen Ereignissen durch Radfahrer und Fussgänger benutzt. Sie sind nun aus Sicherheitsgründen gesperrt.
- Z: Die Stadt möchte die Verbindungen zu Füllinsdorf wieder öffnen. Auch muss die Erschliessung zu den drei Liegenschaften im Uetental und die landwirtschaftliche Nutzung wieder uneingeschränkt möglich sein.
- L: Ein spezialisierter Geologe unterbreitet der Stadt Sanierungsvarianten für die stadteigene Infrastruktur in diesem Gebiet. Der Lösungsvorschlag wird vom Meliorationsamt beurteilt, welches Beiträge an die Sanierungsmassnahmen ausrichtet.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
7690.5090.0164	Sanierung Hangrutsch Uetental	150
7690.6310.0164	Beiträge an die Hangrutschsanierung	-75

3. Bildung / Sport

Daniel Muri / Stephan Zürcher

Schwerpunkte

- Aktualisierung Masterplan Schulraum
- Umsetzung ICT im Rahmen der Lehrplaneinführung
- Sanierung Gitterli

Die Grundlagen für die Umsetzung von HarmoS (Sprachenkonzept, Stundentafel, 6. Klasse, Lehrplan, Kindergartenobligatorium, früherer Schuleintritt) in der Primarstufe sind vorhanden. Mit der Einführung der ICT-Infrastruktur steht das letzte Puzzleteil zur Umsetzung des Lehrplans zur Verfügung. Das Schwergewicht liegt nun auf einer sorgfältigen Umsetzung und einer laufenden Optimierung der Neuerungen. Dabei ist das Q-Management der Schule Liestal mit der internen Evaluation von zentraler Bedeutung. Mittels Nachfrage bei Lehrpersonen, Schülerinnen und Schülern und Eltern stehen Informationen zur Verfügung und schaffen eine solide Basis für die Nachsteuerung. Die getätigten Investitionen an Zeit und Ressourcen sollen auch maximal wirksam werden.

Parallel dazu ist an den Grundlagen für eine gute Unterbringung der Schule für die Zukunft weiter zu arbeiten. Das Wachstum der Stadt ist zu verfolgen und die Massnahmen rechtzeitig nachzuführen bzw. in den politischen Prozess einzuspeisen. Dies betrifft auch die Musikschule, welche ihren zukünftigen Standort in neuen Räumlichkeiten gefunden hat. Auch hier ist die Stadt in der Begleitung des Prozesses als grösste Mitträger- sowie als Standortgemeinde in der Verantwortung.

Schulraumplanung

- A: Die Entwicklungsprognosen für die Stadt wurden in einer Masterplanung für den Schulraum aufgezeigt. Der Stadtrat hat dem Konzept und der Zeitachse für die Realisierung im Grundsatz zugestimmt. Der Auftrag, laufend Alternativen zu prüfen und die Entwicklung genau zu verfolgen, wurde an die Bereiche Stadtbauamt und Bildung erteilt. Der Masterplan muss entsprechend nachgeführt werden.
- Z: Die Aktualisierung der Raumbedarfsprognosen findet 2017 – wie laufend jährlich – in Zusammenarbeit mit dem Stadtbauamt statt.
- L: Die Prognosen der Schülerzahlen werden mit externer Unterstützung validiert. Der Bedarf für die Zukunft wird laufend nachgeführt (vgl. auch die Ausführungen unter Ziff. 6.1 Stadtbauamt).

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
0220.3132.0300	Liegenschaften VV – Honorare Fachexperten	12

Umsetzung ICT

- A: Mit der Installation der ICT-Infrastruktur sind die technischen Voraussetzungen für die Einführung des Lehrplans abgeschlossen. Nun gilt es diese Infrastruktur mit den übrigen Anforderungen des Lehrplans in Verbindung zu bringen und die Umsetzung des Lehrplans weiter voranzutreiben. Dies bedarf im Bereich der ICT für die Lehrpersonen besondere Weiterbildungsbemühungen.
- Z: Die ICT-Infrastruktur wird im Unterricht rege genutzt und der Lehrplan kann im Hinblick auf den ICT-Pass für die Schülerinnen und Schüler umgesetzt werden. Die Schülerinnen und Schüler sollen ihre Fähigkeiten und ihr Wissen in Bezug auf die Informations- und Kommunikationstechnologien in einem «ICT-Pass» dokumentieren.
- L: Die Schule Liestal bietet im Rahmen der obligatorischen Weiterbildungszeit im Berufsauftrag der Lehrpersonen Weiterbildungen zum Einsatz und der pädagogischen Umsetzung der ICT im Unterricht an.

Leistungsvereinbarung Sport- und Volksbad Gitterli AG

- A: Die Leistungsvereinbarung mit der Sport- und Volksbad Gitterli AG läuft auf Ende 2016 aus und muss erneuert werden. Diese Sondervorlage durchläuft den politischen Prozess. Der Betriebsbeitrag soll im Hinblick auf die fällige grosszyklische Sanierung erhöht werden. Der Stadtrat will hierbei seine Verantwortung als Vertretung der Hauptaktionärin stärker wahrnehmen. Um den weiteren Prozess sorgfältig begleiten zu können, hat die Stadt die Einsitznahme in den Verwaltungsrat verstärkt. Zudem konnte das Präsidium des Verwaltungsrats neu besetzt werden. Es gilt, das Hallenbad schrittweise zu sanieren und die AG längerfristig auf eine solide finanzielle Basis zu stellen, damit auch zukünftige Investitionen zum Unterhalt der Anlage durch die Sport- und Volksbad Gitterli AG getätigt werden können.
- Z: Das detaillierte Sanierungs- und Renovationskonzept der Sport- und Volksbad Gitterli AG liegt vor.
- L: Die auf den Grundlagen für den Abschluss der Leistungsvereinbarung in der 2. Hälfte des Jahres 2016 getroffenen Vorschläge und Massnahmen müssen konkretisiert werden.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
3411.3634.0200	Garten-/Hallenbad Betriebsbeitrag	520

Personalaufwendungen für Kindergarten und Primarschule

Mehraufwendungen ab Schuljahr 2016/2017

- 33 Primarschul-Lektionen mehr
- 31 ISF-Lektionen mehr
- 26 Kleinklassen-Lektionen weniger
- Schulsozialarbeit (neu)

Erfolgsrechnung (nur Personalaufwand Kontenart 30)

TCHF	RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
Schulen der Gemeinde – Unterricht - Total	12'192	12'406	12'637
Schulen der Gemeinde - Personalaufwand	11'339	12'035	12'242
Erwachsenenbildung	36	46	32
Aufgabenhort und Mittagstisch	119	131	157
Familienergänzende Tagesstrukturen	77	104	34
Schulschwimmen	41	43	43
Schulsozialarbeit	---	47	128
Pensionskasse: Vorsorgeverpflichtung	580	0	0

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	RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
Kanton für 6. Schuljahr	-734	-1'770	-1'831

4. Finanzen / Einwohnerdienste

Lukas Ott / Thomas Kunz

Schwerpunkte

- Härtebeitrag für überdurchschnittliche Sozialhilfekosten
- Informatik – Konzeptarbeit im 2017

Finanzen

Termine 2017 für die Rechnung 2016, den Entwicklungsplan 2018–2022 und das Budget 2018

	an Einwohnerrat	im Einwohnerrat
Rechnung 2016	Ende April 2017	Juni 2017
Entwicklungsplan 2018-2022	Ende Oktober 2017	Frühjahr 2018
Budget 2018	Ende Oktober 2017	Dezember 2017

Härtebeitrag

A: Gemäss § 8 Finanzausgleichgesetz (FAG) erhält eine Einwohnergemeinde einen Härtebeitrag, wenn sie sonst alle oder einzelne ihrer Aufgaben nur bei einer unzumutbaren Belastung erfüllen könnte. In der Stadt Liestal ergibt sich eine unzumutbare Belastung aus der Erfüllung des Aufgabenbereichs der Sozialhilfe. Im Vergleich zum ganzen Kanton ist sie überdurchschnittlich belastet. Im Jahr 2014 betrug der Nettoaufwand für Sozialhilfe pro Einwohner CHF 474.-, und damit im Durchschnitt CHF 262 höher im Vergleich mit den anderen Gemeinden. Die Anzahl unterstützte Personen nahm im Vergleich zum Kanton mit rund 29% mit grossem Anteil in der Stadt Liestal zu. Für das Jahr 2015 wurde am 12. Januar 2016 ein entsprechendes Gesuch um einen Härtebeitrag gestellt. Ende April 2016 hat die Stadt einen Regierungsratsbeschluss-Entwurf zum rechtlichen Gehör erhalten. Die schriftliche Stellungnahme der Stadt erfolgte Ende August 2016.

Z: Entlastung der überdurchschnittlichen Sozialhilfekosten mittels Härtebeitrag.

L: Bei einer Ablehnung des Gesuchs ist die Beschreitung des Rechtsweges in Betracht zu ziehen.

Informatik

Informatik-Konzept

A: Die Anforderungen an die Informatik-Bedürfnisse sind im Wandel. Eine Weiterentwicklung fand in folgenden Bereichen statt: elektronische Geschäftsverwaltung (Dokumentenmanagement, Aufgabenverwaltung, Registraturablage, Vertragsverwaltung, Personaldossier, Kreditorenbelegverwaltung, eDossier für Einwohnerdaten, Sitzungsmanagement), Anforderungen an Hard- und Software aufgrund der zunehmenden Arbeitsmobilität (Zugriff von verschiedenen Standorten mit diverser Hardware, Home Office) und Fachapplikationen der Gemeindesoftware (prozessorientiert und effizient).

- Z: Erarbeitung eines Informatik-Konzepts als Grundlage für weitere (budgetrelevante) Entscheidungen.
- L: Mittels einer Situationsanalyse der bestehenden Infrastruktur, der Erhebung des Bedarfs sowie einer Klärung der Angebote und der künftigen Entwicklung auf dem Markt wird ein Informatik-Konzept mit externer Unterstützung erstellt.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
0220.3132.0200	FE – Honorare Fachexperten	20

Erträge

TCHF netto	RE15	ZB16	BU17
Total Erträge	-44'328	-43'442	-45'366
Steuererträge	-39'439	-39'802	-41'804
Finanzausgleich	-1'099	-54	6
lokale Erträge EK	-3'342	-3'004	-3'175
Finanzvermögen	-448	-582	-393

Steuererträge Natürliche Personen und Juristische Personen

Basierend auf der Steuerertragsprognose des Kantons BL wurden die Steuererträge für die Jahre 2015, 2016 angepasst und für das Budgetjahr 2017 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	EP16-20	BU17	EP16-20	BU17
2015	0.5%	1.0%	2.9%	-1.0%
2016	0.8%	0.8%	2.8%	-2.5%
2017	1.7%	1.7%	4.9%	3.4%

Einkommenssteuern:

- Die Wachstumsprognose für das Jahr 2015 ist 0.5% höher wie im vergangenen Jahr angenommen.
- Die Wachstumsprognosen für die Jahre 2016 und 2017 sind identisch mit den Annahmen im vergangenen Jahr.

Vermögenssteuern:

- Die Wachstumsprognosen für die Jahre 2015, 2016 und 2017 sind tiefer wie im vergangenen Jahr angenommen.

Juristische Personen	Annahmen Liestal:			
	Wachstum Gemeindesteuer			
	Gewinn		Kapital	
	% zum Vorjahr		% zum Vorjahr	
Jahr	EP16-20	BU17	EP16-20	BU17
2015	-3.8%	-6.0%	0.0%	0.0%
2016	0.0%	0.8%	3.8%	3.0%
2017	4.4%	1.88%	3.0%	3.0%

Gewinnsteuern:

- Die Wachstumsprognose für das Jahr 2015 hat sich weiter verschlechtert. Die Aufhebung des Euro-Mindestkurses hat teilweise massive Auswirkungen auf die Unternehmensgewinne.
- Die Wachstumsprognose für das Jahr 2016 sieht gegenüber dem Jahr 2015 eine Gewinnstagnation vor. Die Prognose ist im Vergleich zur letztjährigen Annahme jedoch um 0.8% besser.
- Die Wachstumsprognose für das Jahr 2017 ist aufgrund der langsameren Erholung der ordentlichen Zunahme der Konjunkturdynamik deutlich tiefer wie die letztjährige Annahme.

Kapitalsteuer:

- Die Wachstumsprognose für das Jahr 2016 ist tiefer wie im vergangenen Jahr angenommen.

Wachstum der Steuererträge aufgrund Bevölkerungsentwicklung

Die getroffenen Annahmen lauten:

- Bevölkerungszunahme im Jahr 2017 um 515 Personen (EP16-20/PJ17: 511 Personen)
 - Grundlage Quartierplanentwicklung
- Steuerertrag Natürliche Personen pro Einwohner: CHF 2'414.--

Daraus ergibt sich ein zusätzlicher Steuerertrag Natürliche Personen von rund TCHF 1'243.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
	Steuererträge (Basis für FA)		-39'439	-39'802	-41'804
	Natürliche Personen		-35'639	-35'537	-37'454
	Basis: Veranlagung		-31'840	-32'887	-34'974
	Basis: Quellensteuer		-3'266	-2'500	-2'500
	aus Vorjahren		-533	-150	20
	Juristische Personen		-4'138	-4'700	-4'800
	Ertragssteuern		-2'600	-2'650	-2'650
	Kapitalsteuern		-2'000	-2'050	-2'150
	aus Vorjahren		462	0	0
	Abschreibungen von Steuern		337	435	450
	Ertrag aus bereits abgeschriebenen Steuerforderungen		-65	-95	-80
	Brutto Steuerabschreibungen (tatsächliche)		442	530	530
	Brutto Steuerabschreibungen (mutmassliche)		-40	0	0

Finanzausgleich, Sonderlastenabgeltungen und Kompensationsleistungen

Liestal zahlt künftig in den Horizontalen Finanzausgleich (Wechsel von einer Empfänger- zu einer Gebergemeinde). Die Übergangsbeiträge werden bis Ende 2019 ausgerichtet. Betreffend die Kompensationsleistung für Pflegefinanzierung haben sämtliche Gemeinden gegenüber dem Kanton ihr Guthaben mittels Gemeindeinitiative eingefordert (Fairness-Initiative). Die Stadt Liestal hat ein Guthaben von rund TCHF 1'500, welche in den Jahren 2017 und 2018 eingeplant sind.

Erfolgsrechnung

TCHF – netto	RE15	ZB16	BU17
Horizontaler Finanzausgleich	-1'379	---	---
Sonderlastenabgeltung Bildung	-557	-480	-560
Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe	-1'689	-1'762	-1'800
Übergangsbeiträge	---	-526	-394
Kompensationsleistung für Ergänzungsleistung	---	-709	-726
Kompensationsleistung für 6. Primarschulen	-734	-1'770	-1'831
Kompensationsleistung für Pflegefinanzierung	-746	0	-750

Lokale Erträge

Erträge aus Parkplatzgebühren

- Im Jahr 2017 resultieren Mindererträge aus Parkplatzgebühren von rund TCHF 180 gegenüber dem Jahr 2015. Nebst dem Wasserturmplatz (7 Parkplätze) und der Meyer-Wigglistrasse (4 Parkplätze) fallen zusätzlich infolge Umbaus Rathausstrasse die Allee und der Zeughausplatz weg. Diese stehen jedoch ab 2018 wieder zur Verfügung.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)		RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
	lokale Erträge EK	-3'342	-3'004	-3'175
	Vergütungen durch Dritte	-1'490	-1'212	-1'438
	übrige	-254	-236	-248
	Zinsen im Zusammenhang mit Steuern	-627	-465	-623
	Steuerveranlagungen	-310	-297	-310
	Gebühren / Bewilligungen / Konzessionen	-299	-214	-257
	VV Immobilien Nutzung durch Dritte	-164	-217	-211
	Rathaus	-14	-15	-14
	Wohnungen in Schulliegenschaften	-94	-108	-104
	andere Erträge von Schulliegenschaften	-23	-35	-35
	Wohnungen im Werkhof	-33	-59	-59
	Nutzung Allmend	-84	-85	-78
	Verkehrsbussen	-191	-210	-191
	Parkplätze - Ertrag für EK	-551	-457	-386
	W&U Parkplätze und -uhren	177	178	169
	Erträge aus Parkplatzgebühren	-754	-655	-575
	Einlage in Parkplatzfonds	26	20	20
	int. Verr. von anderen Rechnungskreisen	-724	-724	-811
	Wasserversorgung	-239	-239	-249
	Abwasserbeseitigung	-310	-310	-387
	Abfallbeseitigung	-120	-120	-120
	KantSA	-55	-55	-55
	Gebühren/Bewilligungen/Konzessionen - Raumplanung	-137	-100	-60

Aufwendungen

Finanzausgleich, Ausgleichsfonds und Kompensationsleistungen

Liestal zahlt künftig in den Horizontalen Finanzausgleich (Wechsel von einer Empfänger- zu einer Gebergemeinde).

Der Ausgleichsfonds wurde im Jahr 2016 mit Anteil des Horizontalen Finanzausgleichs a.o. erhöht. Daher entfällt der Beitrag für das Jahr 2016 definitiv und gemäss Mitteilung des Kantons wahrscheinlich auch für das Jahr 2017.

Die Gemeinden tragen ab dem Jahr 2016 die vollständigen Kosten für die Ergänzungsleistungen AHV. Mit einer Kompensationsleistung vom Kanton wird erreicht, dass der Aufwand im Vergleich zur früheren Lösung nicht höher ist.

Erfolgsrechnung

TCHF	RE15	ZB16	BU17
Horizontaler Finanzausgleich	---	472	400
Beitrag in Ausgleichsfonds	280	0	0
Kompensationsleistungen Realschulbauten und KESB	375	375	385
Spitalbeschulung	---	9	10
Ergänzungsleistungen AHV	1'424	3'310	3'400
Ergänzungsleistungen IV	1'021	---	---
Ergänzungsleistungen – Kompensationsleistung	---	-709	-726
--> Total (netto)	2'445	2'601	2'674

Schuldzinsen Einwohnerkasse

Erfolgsrechnung

TCHF	RE15	ZB16	BU17
Zinssatz	3.0%	3.0%	3.0%
Schuldzinsen BLPK: Annuitätenmodell	436	432	426

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

Erfolgsrechnung

TCHF	RE15	ZB16	BU17
Zinssatz	1.1%	0.0%	0.2%
Schuldzinsen Fremdkapital	160	2	41

Das letzte langfristige Darlehen mit hohem Zinssatz wurde im Jahr 2015 zurückbezahlt. Dieses Darlehen beeinflusste noch wesentlich die Höhe des Schuldzinssatzes sowie der Schuldzinsen im Jahr 2015.

Aufgrund des weiterhin günstigen Zinsumfeldes (Negativ-Zinsen) ist für die Jahre 2016 und 2017 mit geringen Schuldzinsen zu rechnen.

5. Sicherheit / Soziales

Regula Nebiker / René Frei

Schwerpunkte

- Verordnung über die Nutzung der öffentlichen Allmend
- Regionalfeuerwehr
- Jugendliche und junge Erwachsene in der Sozialhilfe
- Abläufe/Prozesse Sozialberatung
- Fachstelle Alter und Familie

Die Stadt Liestal hat die höchste Sozialhilfequote im Kanton Basel-Landschaft und trägt damit einen Grossteil der im Kanton anfallenden Soziallasten. Mit der sogenannten Ausgleichsinitiative soll eine faire Verteilung dieser Lasten im Kanton erzielt werden. Der Anstoss zur Gemeindeinitiative kam aus Liestal. Seit 2015 wurden verschiedene interne Massnahmen zur Steuerung und der Kostendämpfung ergriffen.

Die Herausforderungen in der Sozialberatung nehmen durch den Anstieg an Unterstützten Personen, die komplexeren Beratungen und dem höheren administrativen Aufwand zur Rückforderung von Subsidiaritäten zu. Eine Prüfung der Organisation und der Prozesse soll den Spielraum für weitere Verbesserungen sowie die bessere Nutzung der bestehenden Ressourcen aufzeigen.

Sicherheit

Verordnung über die Nutzung der öffentlichen Allmend

- A: Gemäss der Verordnung für die kurzzeitige Benützung von Allmend (ESL 700.15) ist der gesteigerte Gemeingebrauch der Allmend bewilligungs- und gebührenpflichtig. Die Verordnung bezieht sich hauptsächlich auf die Bewilligung von Standaktionen. Langfristige Nutzungen, wie zum Beispiel durch Boulevard-Restaurants, brauchen – insbesondere im Hinblick auf die Neugestaltung der Rathausstrasse – eine Regelung.
- Z: Mit der Eröffnung der neuen Rathausstrasse sind die rechtlichen Grundlagen für die Nutzung des öffentlichen Raums aktualisiert.
- L: Auf der Basis der vergangenen Gesuche werden die Bedürfnisse analysiert. Anschliessend wird die Verordnung unter Einbezug der von der Allmendbewilligung tangierten Bereiche in der Verwaltung sowie Gremien/Arbeitsgruppen (z.B. Farb- und Reklamekommission, Arbeitsgruppe Standort- und Marktanalyse und Entwicklungspotenziale für die Rathausstrasse) überarbeitet.

Regionalfeuerwehr

- A: Die Stützpunktfeuerwehr Liestal leistet vermehrt Einsätze für andere Gemeinden oder Feuerwehrverbünde, welche nicht mehr in der Lage sind, ein Tagespikett sicherzustellen. Gegenwärtig ist die Stützpunktfeuerwehr, mit Unterstützung von Mitarbeitenden des kantonalen Feuerwehrinspektorats, noch in der Lage, die Einsatzbereitschaft sicherzustellen.
- Z: Dem Einwohnerrat und den Gemeindeversammlungen der beteiligten Gemeinden liegt eine Entscheidungsgrundlage für die Bildung einer Regionalfeuerwehr vor, welche das Tagespikett langfristig sicherstellt und die Kosten für das Feuerwehrwesen reduziert.
- L: In Zusammenarbeit mit 10 interessierten Gemeinden, unter der Leitung des kantonalen Feuerwehrinspektorats, wird im Rahmen des Projekts «Florian» die Bildung einer Regionalfeuerwehr geprüft und den politischen Behörden eine Entscheidungsgrundlage unterbreitet.

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.

Die Anzahl der Sozialhilfebeziehenden wird sich weiterhin auf einem sehr hohen Niveau bewegen und eine weitere Zunahme ist wahrscheinlich. Insbesondere bei den sogenannten »working poor«. Aufgrund der steigenden Lebenskosten, namentlich Gesundheits- und Versicherungskosten, reicht das Einkommen für die sich an der Armutsschwelle bewegenden Einwohnerinnen und Einwohner nicht mehr. Ein Zuschuss durch die Sozialhilfe ist nicht mehr abzuwenden. Organisatorische Massnahmen innerhalb der Sozialberatung wie die Optimierung der Prozesse, die Schaffung einer Intakestelle im Jahr 2015 und die Schaffung der Fachstelle Subsidiaritäten im Jahr 2016 sowie die Umsetzung der Massnahmen der Arbeitsgruppe «Steuerung der Kosten in der Sozialhilfe» tragen seit diesem Jahr Früchte. Eine erste Hochrechnung lässt darauf schliessen, dass sich die Ausgaben und die Zahl der längerfristig unterstützten Personen im Jahr 2016 stabilisieren. Es ist jedoch noch nicht abzusehen, wie sich die gesetzlichen Änderungen und die Sparmassnahmen des Kantons auf die Nettokosten auswirken. So fallen zum Beispiel ab April 2017 die Vergütungen aus dem Zuständigkeitsgesetz ZUG, welches die Herkunftskantone der Zuzüger/innen verpflichtete, 2 Jahre für die Kosten aufzukommen, weg. Eine weitere Erhöhung der Nettokosten ist deshalb nicht auszuschliessen.

Jugendliche und junge Erwachsene in der Sozialhilfe

- A: Die Sozialberatung sieht in der Regel die Eltern im Mittelpunkt der Beratung. Das Wohl der Kinder wird immer einbezogen, jedoch wurde bisher der schulischen oder beruflichen Entwicklung wenig Aufmerksamkeit geschenkt. Es kommt vor, dass dadurch eine Anschlusslösung nach Abschluss der Grundschule fehlt, was mit der Erreichung der Volljährigkeit zur Sozialhilfeabhängigkeit führt.

- Z: Alle Jugendlichen und jungen Erwachsenen befinden sich in einer weiterführenden Schule, einer beruflichen Ausbildung oder in einem Förderprogramm.
- L: Im Rahmen der jährlichen Überprüfung des Anspruchs auf Sozialhilfe (Folgeantrag) wird die Situation der Kinder der Sozialhilfeempfängenden speziell geprüft und – sofern zweckmässig und nötig – Fördermassnahmen festgelegt. Jeweils zu Beginn des neuen Schuljahres wird die Umsetzung des Ziels mit einer Auswertung überprüft.

Prozesse der Sozialberatung

- A: Die Aufgaben der Sozialberatung werden von den Teams Sozialarbeit und Administration erledigt. Infolge der laufenden Zunahme von Sozialhilfeempfängenden mussten die Teams personell aufgestockt werden. Weiter nahm die Komplexität in der Beratung durch den notwendigen Einbezug von Fachstellen, Spezialisten und Ämtern zu. In der Administration sind die Hürden für Rückforderungen von Subsidiaritäten durch kompliziertere und umfassendere Antragswege erhöht worden. Auf diese Entwicklung wurde mit einer Spezialisierung der Mitarbeitenden («Kompetenzzentren») reagiert. Diese Spezialisierung hat sich bewährt. Durch den erneut überdurchschnittlichen Anstieg von Sozialhilfeempfängenden (von 5.6% im 2014 auf 6.3% im 2015) ist die Belastung trotz aller erfolgten Massnahmen erneut sehr hoch. Es stellt sich die Frage, ob die heutige Organisation und die bestehenden Prozesse noch den laufend geänderten Anforderungen entsprechen und ob sich durch Anpassungen ein sich abzeichnender Personalaufbau vermeiden lässt.
- Z: Die Organisation und die Prozesse der Sozialberatung sind an die neuen Herausforderungen angepasst.
- L: Eine externe, auf Sozialdienste spezialisierte Organisationsberatung überprüft die Organisation und Prozesse der Abteilung Sozialberatung im Hinblick auf die neuen Herausforderungen und schlägt eine nachhaltige Lösung vor. Dabei werden auch Prozessoptimierungen durch technische Arbeitsmittel geprüft und evaluiert.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
5790.3132.0400	Soziale Dienste – Honorare Fachexperten	40

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)		RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
	Sozialhilfe	7'047	6'766	7'047
	Unterstützung gemäss Sozialhilfegesetz	6'552	5'888	6'195
	Sozialhilfe-Aufwand	11'962	12'000	11'990
	Sozialhilfe-Rückerstattungen	-3'503	-4'350	-3'995
	n-FAG Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe	-1'689	-1'762	-1'800
	n-FAG Sonderlastenabgeltung kumuliert - pro rata Soz	-217	0	0
	übrige soziale Aufwendungen	129	398	392
	Berufliche Eingliederung	365	480	460

Asylwesen

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

Zu Beginn des Jahres ging das Staatssekretariat für Migration (SEM) für das Jahr 2016 von rund 40'000 Asylgesuchen aus. In der Folge erhöhte der Kanton per 1. April die Aufnahmequote für die Gemeinden von 0,8% auf 1,0%. Weiter wurden die Kantone von der kantonalen Justiz- und Polizeidirektoren und der kantonalen Sozialdirektoren Konferenz angewiesen, eine Notfallplanung Asyl zu erstellen. In der Mittelejahresprognose 2016 des SEM wurde die Zahl jedoch aufgrund der ausbleibenden Flüchtlingsströme nach unten auf 30'000 Asylgesuche (+/- 10%) korrigiert. Da die weitere Entwicklung schwer abschätzbar ist, wird die Notfallplanung Asyl weiterverfolgt. Der Teilstab «Asyl» des kantonalen Krisenstabes Basel-Landschaft KKS sieht in seiner Planung ein Auffangzentrum für 100 Asylsuchende in der Sanitäts-Hilfsstelle Frenke vor.

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)		RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
	Asylwesen - Betreut durch Sozialdienst	488	437	612
	Vergütungen KSA	-830	-930	-775
	Auszahlung an Asylbewerber gem. Gesetz	1'185	1'240	1'200
	Betreuung	123	127	127
	Berufliche Eingliederung	11	0	60
	Asylwesen - Betreut durch ABS AG	-93	-99	-101
	Asylwesen ausgelagert	-93	-99	-101

Jugend / Alter / Gesundheit / Integration

Fachstelle Alter und Familie

- A: Gemäss dem Gesetz über die Betreuung und Pflege im Alter sind die Gemeinden zur Führung einer Informationsstelle für Altersfragen verpflichtet. Bis anhin wurde diese Aufgabe durch den Bereichsleiter Sicherheit/Soziales wahrgenommen. Durch die Vielzahl der gesetzlichen Änderungen und die stetig ansteigende Anzahl an Betagten erhöhte sich der Aufwand für die Beratung und die Administration der Pflegekosten erheblich. Zudem steigen die Kosten jährlich an und verlangen eine konsequente Steuerung.
- Z: Per 1. Januar 2017 wird (Stellenplan-neutral) eine Fachstelle Alter und Familie geschaffen. Die Prozesse werden definiert, im Q-Management abgebildet und implementiert.
- L: Der Stelle werden die Beratung, Administration und Steuerung der Kosten im Bereich Alter sowie auch die Administration der FEB, der Tagesfamilien sowie der Hausgeburten zugewiesen. Bei der Übernahme sollen die Prozesse überprüft, mit den externen Dienstleistern und Fachstellen abgestimmt und aufgezeichnet werden.

6. Stadtbauamt

Franz Kaufmann / Thomas Noack

Schwerpunkte

- Schulanlage Frenke – Totalsanierung
- Rathausstrasse – Erneuerung der Werkleitungen, Neugestaltung
- Planungen im Bahnhofsperimeter: 4 Spur Ausbau SBB, Neubau Bahnhof und Bürogebäude, Quartierplan Post / Allee, Weiterentwicklung Güterareal
- Begleitung der Quartierplanungen von der Planung zum Beschluss über die Baugesuche bis zur Fertigstellung
- Planung und Realisierung von Bauvorhaben zur Bereitstellung von genügend Schulraum: Schulanlage Gestadeck, Kindergarten Frenke, Kindergarten Arisdörferstrasse
- Strassen-, Wasser-, Abwasserprojekte in den Abschnitten Liestal Zentrum Nord und Liestal Zentrum Ost im Zusammenhang mit den Bauprojekten des kantonalen Tiefbauamts

Die Arbeitsschwerpunkte im Hoch- und im Tiefbau liegen 2017 auf der Begleitung und Fertigstellung der beiden grossen Bauvorhaben Sanierung Schulhaus Frenke und Erneuerung der Rathausstrasse. Am Bahnhof gilt es die durch die SBB ausgelöste Entwicklung aktiv mitzugestalten und die Planungen der durch die Stadt bestellten Drittprojekte weiterzubearbeiten. Bei der Post / Allee wird gemeinsam mit der Post das Wettbewerbsprojekt überarbeitet und der Quartierplan in Angriff genommen.

Der mit der Realisierung der Quartierpläne einhergehende Bevölkerungszuwachs hat gemäss der aktuellen Schulraumprognose zur Folge, dass die Stadt neuen zusätzlichen Schulraum bereitstellen muss. Um den notwendigen Schulraum rechtzeitig und am richtigen Ort bereitzustellen, werden die Planungen der Erweiterung des Schulhauses Gestadeck und der Erweiterung des Kindergartens Frenke um zwei neue Kindergärten für die Beschlussfassung der Bauprojekte durch den Einwohnerrat konkretisiert. Der Umbau der bestehenden Wohnung im Gebäude des Kindergartens Arisdörferstrasse zu einem weiteren Kindergarten bildet ein weiteres Projekt. Als Provisorium, bis die neuen Schulräume im Gestadeck bezugsbereit sind, wird der Pavillon Rosen ertüchtigt.

Ende 2016 wird der Landrat voraussichtlich die Vorlage zur Übernahme der Kantonsstrassen und zur Erneuerung der Strassen in den Abschnitten Liestal Zentrum Nord (Gasstrasse, Weierweg, Rebgasse, Gerberstrasse) und Liestal Zentrum Ost (Rosentrasse, Kasinostrasse, Kasernenstrasse) beschliessen. Diese Strassenabschnitte befinden sich in einem für die Entwicklung von Liestal zentralen Gebiet, nämlich an der Schnittstelle der Quartierpläne aus dem Masterplan Zentrum Nord und dem Stedtl. Die Gestaltungs- und Baumassnahmen kommen somit dem unmittelbaren Umfeld dieser neuen Siedlungen zu Gute. Die ersten beiden Bauprojekte im Abschnitt Liestal Zentrum Nord sollen vor dem Baubeginn des SBB-4 Spurausbaus realisiert werden. Um spätere Bauarbeiten an den neuen Strassen zu vermeiden und finanzielle und organisatorische Synergien zu nutzen, werden gleichzeitig die städtischen Wasser und Abwasserleitungen ersetzt. Für den Abschnitt Liestal Zentrum Ost sieht die Landratsvorlage zunächst die Ausarbeitung eines Verkehrs-, Betriebs- und Gestaltungskonzepts vor, dies in enger Zusammenarbeit mit der Stadt Liestal.

Hochbau Verwaltungsvermögen

Primarschule Frenke, Sanierung 2016-2017

- 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: Der Baustart ist im Juli 2016 erfolgt. Die Umsetzung erfolgt gemäss dem Bauprojekt und ist zu Beginn des Schuljahrs 2017/2018 abgeschlossen.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
2171.5040.0074	SA Frenke Primar: Sanierung (Realisation)	8'058

Primarschulhaus Gestadeck, Projektierungskredit Erweiterung

- A: Die Realisierung diverser Quartierpläne im Schulkreis Gestadeck führen zu einem Bevölkerungswachstum. Um den notwendigen Schulraum für die neuen Schülerinnen und Schüler zur Verfügung zu stellen, soll das Schulhaus Gestadeck mit einem Erweiterungsbau ergänzt werden.
- Z: Die Planung des Erweiterungsbaus erfolgt frühzeitig, damit der durch das Bevölkerungswachstum bedingte Schulraumbedarf rechtzeitig bereitsteht.
- L: Der Wettbewerb für die Erweiterung des Primarschulhaus Gestadeck wird im 1. Quartal 2017 abgeschlossen. Eine erste Grobkostenschätzung ist Bestandteil des Wettbewerbs. Das Resultat und die Weiterbearbeitung dienen als Grundlage für die Ausarbeitung der Einwohnerratsvorlage für einen Projektierungskredit. Mit diesen Mitteln wird das Bauprojekt erarbeitet und die zur Realisierung notwendige Baukreditvorlage dem Einwohnerrat zum Beschluss vorgelegt.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
2171.5040.0174	SA Gestadeck: Erweiterung (Projektierung)	200

Pavillon Rosen, Ertüchtigung als Schulraumprovisorium

- A: Das erwartete Bevölkerungswachstum im Schulkreis Gestadeck führt gemäss Schulraumplanung bereits ab dem Schuljahr 2018/2019 zu einem höheren Bedarf an Schulräumen. Bis zur Fertigstellung der Erweiterung des Schulhauses Gestadeck dient der Pavillon Rosen als Provisorium. Er hat seine Lebensdauer überschritten. Um nochmals mindestens fünf Schuljahre als Schulraum zu dienen, muss er ertüchtigt werden.
- Z: Der Pavillon Rosen steht rechtzeitig für weitere Jahre als Provisorium zu Verfügung.

L: Das Bauprojekt wurde 2016 erarbeitet. Die Baukreditvorlage wird durch den Einwohnerrat beschlossen, so dass die Detailplanung und Ausschreibung der Arbeiten erfolgen kann.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
2173.5040.0007	Pavillon Rosen: Ertüchtigung (Projektierung/Realisation)	30

Kindergarten Frenke, Erweiterung

A: Das Bevölkerungswachstum im Schulkreis Frenke, die Schliessung des KG Gräubern und des Kindergartens im Primarschulhaus Frenke erfordern gemäss Schulraumplanung eine Erweiterung des bestehenden Kindergartens Frenke um zwei neue Kindergärten. Die Projektierung für einen Doppelkindergarten neben dem bestehenden Kindergartengebäude mit gemeinsamer Nutzung von Gruppenräumen und Nebenräumen wurde im Sommer 2016 abgeschlossen und ein Kostenvoranschlag +/- 10% erstellt.

Z: Der neue Doppelkindergarten ist auf das Schuljahr 2018/2019 betriebsbereit.

L: Die Baukreditvorlage wird durch den Einwohnerrat beschlossen, so dass die Detailplanung und Ausschreibung der Arbeiten erfolgen kann. Damit der Kindergarten rechtzeitig auf das Schuljahr 2018/19 bereit ist, ist der Baubeginn auf Mitte 2017 geplant.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
2170.5040.0148	KG Frenke: Erweiterung (Realisation)	600

Kindergarten Arisdörferstrasse; Erweiterung zu Doppelkindergarten

A: Die nachgeführte Schulraumplanung weist für den Schulkreis Gestadeck ab Sommer 2017 den Bedarf für einen zusätzlichen Kindergarten im Einzugsgebiet Heidenloch aus.

Z: Der neue zusätzliche Kindergarten ist auf den Schuljahresbeginn 2017/18 bezugsbereit.

L: Die beiden Wohnungen im Gebäude an der Arisdörferstrasse werden zu einem zweiten Kindergarten umgebaut.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
2170.5040.0149	KG Arisdörferstrasse: Einbau KG (Realisation)	295

Schulanlage Rotacker

- A: Die 1918 erbaute Schulanlage weist seit Jahren einen Sanierungsbedarf auf. Aus finanziellen Gründen kann die Gesamtsanierung frühestens nach 2026 erfolgen. Die detaillierte Analyse des Bauzustands aus dem Jahr 2016 zeigt unmittelbar keine gravierenden sicherheitsrelevanten Mängel auf. Im Hinblick auf den langen Zeitraum bis zur Realisierung der Gesamtsanierung ist aber in der Zwischenzeit die Planung und Ausführung eines grösseren Instandhaltungsprojekts unabdingbar.
- Z: Der Generalplaner ist bestimmt und erste Planungsarbeiten sind abgeschlossen.
- L: Die detaillierte Zustandsanalyse weist eine ganze Reihe von Sofortmassnahmen aus. Es macht Sinn, diese zu einem Gesamtpaket zusammenzufassen, und hierfür einen Generalplaner zu beauftragen. Mit einem ersten Kredit können die Ausschreibung des Generalplanermandats und erste Planungsarbeiten erfolgen.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
2171.5040.0150	SA Rotacker: Sanierungsmassnahmen (Vorstudie)	295

Primarschule Rotacker: Aussensportanlage

- A: Der Kunststoffbelag auf der Aussensportanlage löst sich vom Untergrund und stellt ein Sicherheitsrisiko dar. Er ist fachgerecht zu entsorgen (Schadstoffe) und durch einen neuen Belag zu ersetzen.
- Z: Die Unfallgefahr auf der Aussensportanlage durch den defekten Bodenbelag ist eliminiert und eine Sperrung des Platzes aus Sicherheitsgründen wird verhindert.
- L: Der bestehende Kunststoffbelag wird fachgerecht entsorgt (Schadstoffe) und durch einen neuen Teer-Belag ersetzt.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
2171.5030.0119	SA Rotacker: Aussensportanlage (Realisation)	250

Törli, Fassadenrenovation

- A: Die Fassadenmalereien am Törli sind verwittert und müssen einer Renovation respektive Restauration unterzogen werden.
- Z: Die Fassade des Törli ist restauriert. Die Arbeiten sind zeitgleich mit der Eröffnung der neuen Rathausstrasse abgeschlossen.
- L: Die Restaurationsarbeiten erfolgen in enger Zusammenarbeit mit der kantonalen Denkmalpflege und sind durch eine externe Fachperson zu begleiten und zu beaufsichtigen.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
3120.5040.0117	Törli: Fassadenrenovation (Realisation)	260

Wohnheim für Asylsuchende (WAL), Planung

- A: Das Gebäude am Benzburweg weist einen Sanierungsbedarf auf. Es stellt sich die Frage, ob das Gebäude saniert werden soll, oder abgerissen und neu erstellt – oder nach einer Lösung an einem anderen Ort gesucht werden soll.
- Z: Für das Budget 2018 liegen die notwendigen Entscheidungsgrundlagen für das weitere Vorgehen vor.
- L: Als Grundlage, um über das weitere Vorgehen zu entscheiden, werden mit einer Machbarkeitsstudie die Kosten für die Sanierung bzw. einen Neubau ermittelt und Alternativen geprüft.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
5790.5040.0144	Wohnheim für Asylsuchende (Vorstudie)	50

Schutzgüterraum Frenke, Compactus für Bilderlagerung

- A: Nach dem Umzug der Schutzgüter (sehr viele Bilder) im Zusammenhang mit dem Umbau des Schulhauses Frenke stellte sich heraus, dass im neuen Schutzraum zu wenig Platz im Bildercompactus vorhanden ist.
- Z: Es steht genügend Lagerraum in einer Compactusanlage zur Verfügung
- L: Erweiterung der bestehenden Compactusanlage.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
3120.5060.0151	Kulturgüterschutzraum Frenke (Realisation)	50

KP Frenke Umbau in Zivilschutzanlage, Planung

- A: Gemäss gesetzlicher Vorgabe ist für jeden Einwohner und jede Einwohnerin in zeitgerecht erreichbarer Nähe des Wohnortes ein Schutzplatz zur Verfügung zu stellen. Gegenwärtig weist die Stadt Liestal eine Schutzraumbilanz von 115% aus. Mit der Überprüfung der Schutzräume müssen aufgrund der Baujahre eine grosse Anzahl an Schutzplätzen abgeschrieben werden. Damit wird die Schutzraumbilanz unter 100% sinken.
- Z: Die Erarbeitung eines Vorprojekts bildet die Grundlage für die Ausbreitung des Bauprojekts.
- L: Der Zivilschutzkommandoposten (KP) im Frenkenbündten ist als KP nicht mehr in Gebrauch. Mit dem Umbau des KPs in einen Sammelschutzraum können zusätzliche Schutzplätze für die Bevölkerung zur Verfügung gestellt werden. Sie leisten einen Beitrag zur Erfüllung der Schutzraumbilanz. Zur Realisierung

des Umbauvorhabens wird ein Vorprojekt durch ein Architekturbüro ausgearbeitet.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
1620.5040.0146	KP Frenke: Umbau in Zivilschutzanlage (Vorstudie)	50
1620.6370.0043	Entnahme aus Ersatzabgabefonds	-50

Immobilien im Finanzvermögen

Erfolgsrechnung

RE15 und RE16 resultieren Buchgewinne aus dem Verkauf von Grundstücke/Liegenschaften.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)			RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
	Finanzvermögen		-448	-582	-393
	Finanzvermögen Immobilien		-453	-586	-402
		Baurechtszins an Bürgergemeinde	28	29	29
		W&U	89	85	72
		Honorare für externe Dienstleistungen	1	37	22
		Kapitalerträge	0	0	0
		Buchgewinne / - Verluste	-46	-206	0
		Pacht- und Mietzinserträge	-243	-248	-250
		Baurechtszinserträge	-283	-281	-275
		Wertschriften / Beteiligungen	5	4	9

Investitionsrechnung und Bilanz

Mit der Umstellung auf HRM2 werden Käufe und Verkäufe von Finanzvermögen direkt in der Bilanz verbucht anstelle der Verbuchung via Investitionsrechnung.

Planung

Quartierplan Post und Allee

- A: Die Entwicklung des Postareals und der Allee ist das Schlüsselprojekt für die Verbindung des Bahnhofareals mit dem Stedtl. 2015 und 2016 wurde der Studienauftrag zur Entwicklung des Postareals und der Allee durchgeführt.
- Z: Der Quartierplan Post / Allee und das Bauprojekt für die Umgestaltung der Allee liegen dem Einwohnerrat zum Beschluss vor.
- L: Das Siegerprojekt von Christ & Gantenbein wird überarbeitet. Zusätzlich wird in Beantwortung des Postulats 2016/256 «Zugang vom Postplatz zum Stadtzentrum» des Einwohnerrats auch die Variante «Elefantenbrüggli» vertieft untersucht. Das Resultat der Überarbeitung bildet die Grundlage für die Ausarbeitung des Quartierplans und des Bauprojektes für die Allee. Der Quartierplan wird als gemeinsamer Auftrag der Post und der Stadt Liestal

durch ein Planungsbüro erarbeitet. Parallel dazu erfolgt die Ausarbeitung des Bauprojekts für die Umgestaltung der Allee durch den beauftragten Landschaftsarchitekten.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
7900.5290.0160	Arealentwicklung Post/Allee (Vorstudie)	250

SBB Projekte am Bahnhof

- A: Das Auflageprojekt zum 4-Spur-Ausbau 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. Mit dem 4-Spurausbau und den weiteren Bauvorhaben am Bahnhof werden die P&R und B&R Anlagen erhalten, bzw. ausgebaut. Ausserdem soll die Gelegenheit genutzt werden, die Führung der Fuss- und Radwege im Perimeter des 4-Spur-Ausbaus zu verbessern. Der Quartierplan Bahnhof Corso, die planungsrechtliche Grundlage für die Bauprojekte von SBB Immobilien (Bahnhof, Baufelder B Und C) ist weit fortgeschritten und kann im 2017 im politischen Prozess genehmigt werden.
- Z: Die Anliegen der Stadt Liestal sind definiert und werden von den SBB in den Projekten 4-Spur Ausbau und Bahnhof Corso berücksichtigt.
- L: Mit externer Unterstützung werden die Anliegen der Stadt formuliert und die Verhandlungen über deren Realisierung mit den SBB geführt.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
7900.3132.0300	Raumplanung SBB: Honorare an Fachexperten	40

Entwicklung der Areale entlang der Rheinstrasse

- A: Die grossen Areale entlang der Rheinstrasse sind strategische Entwicklungsgebiete der Stadt Liestal. Weite Teile liegen heute in der Zone für Öffentliche Werke und Anlagen. In diesem Perimeter ist die Stadt Liestal mit dem Mühlemattschulhaus, das gemäss Schulraumplanung mittelfristig nicht mehr benötigt wird, eine wichtige Landbesitzerin.
- Z: Die Stadt Liestal verfügt über städtebauliche Grundlagen, um ihre Interessen in den Arealentwicklungsprozess einzubringen. Sie übernimmt im Prozess der Arealentwicklung in Partnerschaft mit den beteiligten Grundeigentümern eine aktive Rolle.
- L: Die Entwicklung der Areale entlang der Rheinstrasse wird von der Stadt Liestal in enger Partnerschaft mit den beteiligten Grundeigentümern aktiv mitgestaltet. Die notwendigen städtebaulichen Grundlagen werden mit externer Fachunterstützung erarbeitet. Die Stadt beteiligt sich bei Bedarf an Studien und Planungen finanziell.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
7900.3132.0306	Raumplanung Areale entlang der Rheinstrasse	45

Verkehr

Parkleitsystem

- A: In Liestal stehen in öffentlichen Parkhäusern Parkplätze zur Verfügung. Heute ist für die Besucher des Stedtlis nicht ersichtlich, in welchem Parkhaus freie Parkplätze verfügbar sind. Dies führt zu erhöhtem Suchverkehr und zu einer schlechten Auslastung der Parkhäuser. Mit einem Parkleitsystem wird an den Einfahrtsstrassen zum Stedtli angezeigt, in welchen Parkhäusern es freie Plätze hat.
- Z: Das Bauprojekt wird 2017 erstellt und die Baukreditvorlage liegt dem Einwohnerrat zum Beschluss vor.
- L: Mit der Unterstützung eines externen Planungsbüros wird ein Bauprojekt erarbeitet und die Baukreditvorlage zum Beschluss durch den Einwohnerrat ausgearbeitet.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
6150.5090.0155	Parkleitsystem (Projektierung)	50

Tiefbau

Rathausstrasse, Erneuerung

- A: Der Einwohnerrat hat dem Baukredit für die Erneuerung der Rathausstrasse am 22.6.2016 zugestimmt.
- Z: Die Bauarbeiten für die «Neue Rathausstrasse» sind im Dezember 2017 abgeschlossen
- L: Die Baukreditvorlage umfasst die Neugestaltung, die Erneuerung der Werkleitungen und die Ergänzung der Strassenbeleuchtung. Das Bauprojekt wird 2017 realisiert.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
6150.5010.0120	Rathausstrasse: Bauprojekt	1'500
7101.5030.0120	Rathausstrasse: Ersatz Wasserleitung	400
7201.5030.0120	Rathausstrasse: Ersatz Abwasserleitung	700

Projekte der Stadt Liestal im Zusammenhang mit dem 4-Spur-Ausbau der SBB

- A: Anfangs 2017 wird das Projekt zum 4-Spurausbau der SBB aufgelegt. Die Bauzeit ist ab 2019 bis 2025 vorgesehen. Für die Stadt Liestal ergibt sich die Gelegenheit, mit eigenen Projekten Synergien zu nutzen die Situation rund um den Bahnhof für die Liestaler Bevölkerung attraktiver zu gestalten. Vier Bauprojekte stehen im Vordergrund: die Verbesserung der Veloverbindungen auf der Südseite des Bahnhofs mit zwei neuen Velo- und Fussgängerstegen entlang der Bahn (Orisbachsteg, Oristalsteg), der Bau einer Velostation unmittelbar neben der neuen Personenunterführung (PU) auf der Nordseite des Bahnhofs und der Bau eines Park and Ride-Parkhauses an der PU Oristal, welches eine Verlegung der Tiergartenstrasse voraussetzt.
- Z: Die Planungen für die Bauprojekte der Stadt Liestal erfolgen zeitlich im koordiniert mit den Planungen der SBB. Die Kredite für die Bauprojekte sind rechtzeitig genehmigt, um die Synergien im Bauprozess des 4-Spurausbaus zu nutzen.
- L: Im 2017/2018 werden die Bauprojekte in enger Zusammenarbeit mit der SBB erarbeitet. Ein Finanzierungsantrag (maximal 35% Kostenbeteiligung des Bundes) im Rahmen der 3. Generation des Agglomerationsprogramms wurde bereits eingereicht.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
6150.5010.0154	Velostation: Planung Bauprojekt	200
6150.5010.0163	Orisstege: Velo- und Fusswegverbindungen, Planung Bauprojekt	200
6150.5010.0162	Verlegung Tiergartenstrasse: Planung Strassenbau	50
7101.5030.0162	Verlegung Tiergartenstrasse: Planung Wasser	20
7201.5030.0162	Verlegung Tiergartenstrasse: Planung Kanalisation	20

Projekte der Stadt Liestal im Zusammenhang mit dem Strassenbauprojekt des kantonalen Tiefbauamts Zentrum Nord

- A: Das kantonale Tiefbauamt wird im Herbst 2016 dem Landrat eine Vorlage zur Übernahme und Erneuerung der Kantonsstrassen in Liestal vorlegen. Für die Investitionsplanung der Stadt Liestal sind zwei Teile der Vorlage relevant: der Realisierungskredit für die Umgestaltung der Gasstrasse, Weierweg, Rebgrasse und der Gerberstrasse (Liestal Zentrum Nord 1. und 2. Etappe) und der Projektierungskredit für das Verkehrs- Betriebs- und Gestaltungsprojekt für die Erneuerung und die Erweiterung der Rosen-, Kasino- und Kasernenstrasse (Liestal Zentrum Ost)
- Z: Im Abschnitt Liestal Zentrum Nord sind die kommunalen Strassen-, Wasser- und Abwasserprojekte im Gleichschritt mit den kantonalen Projekten ausgearbeitet und die Baukredite rechtzeitig durch den Einwohnerrat beschlossen. Somit ist gewährleistet, dass die kommunalen Projekte mit den kantonalen Projekten zusammen geplant und ausgeführt werden können.
- Im Abschnitt Liestal Zentrum Ost sind die Anliegen der Stadt Liestal im Verkehrs-, Betriebs- und Gestaltungsprojekt für die Rosen-, Kasino- und Kasernenstrasse aufgenommen.

L: Diese Strassenabschnitte Liestal Zentrum Nord betreffen einen für die Entwicklung von Liestal zentralen Strassenabschnitt, nämlich die Schnittstelle der Quartierpläne aus dem Masterplan Zentrum Nord und dem Stedtl. Die Gestaltungs- und Baumassnahmen kommen somit dem unmittelbaren Umfeld dieser neuen Siedlungen zu Gute. Die ersten beiden Bauprojekte sollen vor dem Baubeginn der SBB-4 Spur-Ausbau im 2019 realisiert werden. Um spätere Bauarbeiten an den neuen Strassen zu vermeiden und finanzielle und organisatorische Synergien zu nutzen, sollten gleichzeitig die städtischen Wasser und Abwasserleitungen ersetzt werden.

Die Erarbeitung des Verkehrs-, Betriebs- und Gestaltungsprojekts Liestal Zentrum Ost wird gemäss Landratsvorlage in enger Zusammenarbeit mit der Stadt Liestal ausgearbeitet.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
6150.5010.0169	Strasse Zentrum Nord 1. Etappe (Gasstrasse, Weierweg, Rebgasse): Projektierung	40
7101.5030.0169	WL Zentrum Nord 1. Etappe (Gasstrasse, Weierweg, Rebgasse): Projektierung	30
7201.5030.0169	Kanal Zentrum Nord 1. Etappe (Gasstrasse, Weierweg, Rebgasse): Projektierung	30
7101.5030.0170	WL Zentrum Nord 2. Etappe (Gerberstrasse): Projektierung	30
7201.5030.0170	Kanal Zentrum Nord 2. Etappe (Gerberstrasse): Projektierung	30
6150.5010.0171	Liestal Zentrum Ost: Verkehrs-, Betriebs- und Gestaltungsprojekt (Rosenstrasse / Kasinostrasse)	40

Heidenlochstrasse

A: Zeitnah mit den grossen Quartierplanungen Heidenweid, Grammet und Cheddite muss die Heidenlochstrasse, welche diese Quartiere erschliesst, ausgebaut werden.

Z: Das Bauprojekt ist erarbeitet und die Sondervorlage für den Baukredit liegt dem Einwohnerrat zum Beschluss vor.

L: Der Bau- und Strassenlinienplan liegt Ende 2016 zur Beschlussfassung vor. Als nächstes wird durch ein externes Ingenieurbüro das Bauprojekt ausgearbeitet und die Sondervorlage für den Baukredit für den Einwohnerrat vorbereitet.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
6150.5010.0134	Heidenlochstrasse: Strassenprojekt	80
7101.5030.0134	Heidenlochstrasse: Wasserleitungsprojekt	20
7201.5030.0134	Heidenlochstrasse: Kanalisationsprojekt	10

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. Er soll als wichtiges identitätsstiftendes Element gestaltet werden und in seiner Ausgestaltung auf die neuen städtischen Überbauungen reagieren und damit einen wichtigen und attraktiven Ausgleich zu den sehr dichten Quartieren bieten.
- Z: Die Baukreditvorlage ist ausgearbeitet und liegt dem Einwohnerrat zur Beschlussfassung vor.
- L: Angesichts der grossen städtebaulichen Bedeutung des Orisbachs, der hohen Komplexität und den divergierenden Interessen zwischen Ökologie und urbaner Gestaltung wurde 2016 ein Landschaftsarchitekt beauftragt, Varianten für eine Gestaltung, welche stärker auf die urbane Situation des Orisbachs eingehen, auszuarbeiten. In enger Zusammenarbeit mit dem kantonalen Tiefbauamt wird 2017 das Bauprojekt mit der entsprechenden Sonderkreditvorlage vorbereitet.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
7410.5020.0168	Orisbach (Projektierung)	50

Brücken: Instandsetzungen

- A: Die durchgeführten Bauwerkskontrollen an den stadteigenen Brücken zeigen auf, dass mehrere Brücken in einem baulich sanierungsbedürftigen Zustand sind. Die unterdessen erfolgten vertieften Abklärungen zeigen, dass in erster Priorität die Weiermatt- und die Grammetbrücke instandgesetzt werden müssen.
- Z: Die Kreditvorlagen für die Instandsetzungsprojekte der Weiermatt- und Grammetbrücke werden dem Einwohnerrat im 2017 zum Beschluss unterbreitet.
- L: Auf Basis der Bauwerkskontrollen werden die Instandsetzungsprojekte für die Weiermatt- und die Grammetbrücke mit den dazugehörigen Kosten ausgearbeitet. Sie dienen als Grundlage für die Instandsetzungskreditvorlage an den Einwohnerrat.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
6150.5010.0094	Weiermattbrücke (Projektierung)	100
6150.5010.0133	Grammetbrücke Obj. 13 (Projektierung)	100

7. Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Daniel Spinnler / Martin Strübin

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 sind teilweise über hundert Jahre alt und weisen diverse Mängel auf. Der Kanton hat die Versorgung bei der Inspektion verpflichtet, diverse Objekte instand zu setzen. Ende Juli 2015 konnten die Instandsetzungen der Objekte Reservoir Über d'Geiss und Reservoir Bettelfeld abgeschlossen werden. Der Einwohnerrat hat im Juni 2016 dem Instandsetzungs-/Ausbauprojekt des Reservoirs Auf Berg zugestimmt.
- 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	BU17 (TCHF)
7101.5040.0176	Reservoir Auf Berg (Anteil Realisierung)	2'450
7101.5040.0177	Reservoir Burg (Projektierung)	400
7101.5040.0064	Pumpwerk Rösern, Ersatz UV-Anlage	105
7101.5030.0062	Quellfassung Lauterbrunnen, Neue UV-Anlage	125
7101.5040.0175	Quellfassung Hofmatt	150

Wasserbeschaffung, Ausbau Messschacht Altmarkt

- A: Liestal hat bei einer Stilllegung des Pumpwerk Gitterli zu wenig Wasser. Der Ausbau des Messschachts Altmarkt, ermöglicht ein Wasserbezug bei der Nachbargemeinde Lausen. Der Kredit wurde 2016 durch den Einwohnerrat beschlossen. In Absprache mit der Gemeinde Lausen wird der Ausbau im 2017 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 Aufführungsprojekt 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	BU17 (TCHF)
7101.5030.0098	Ausbau Messschacht Altmarkt	375

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 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. Ob das zweite Standbein aus dem Grundwasserstrom des Frenkentals stammen kann, muss geklärt werden.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
7101.5290.0130	Schutzzone Fassung Alte Brunnen	35
7101.5290.0053	Schutzzone Fassung Helgenweid	20
7101.5290.0157	Schutzzone Fassung Hofmatt	50
7101.5290.0082	Schutzzone Gräubern: Studie	35

Leckortungssystem Netzüberwachung Ersatz

- A: Das Wasserleitungsnetz von Liestal weist einen grossen Anteil leckanfälliger Gussleitungen auf. Das bestehende Leckortungssystem «Ortomat» ist 15 Jahre alt und technisch veraltet. Nach einem Service mit Batteriewechsel vor 7 Jahren ist das Ende der Lebensdauer nun erreicht.
- Z: Die Netzverluste sollen gesenkt und dauerhaft tief gehalten werden.
- L: Das neue Produkt soll grundsätzlich dieselben Aufgaben wahrnehmen wie das Bestehende. Die heutige Technologie erlaubt es jedoch immer früher und zuverlässiger, entstandene Leckagen in den Leitungen festzustellen.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
7101.5060.0159	Leckortungssystem	275

Wasserversorgung: Kennzahlen (Übersicht)

Wasserversorgung - Netto - TCHF		RE15	BU16	ZB16	BU17
		RE15 ER 2016/235	BU16 ER 2015/203	BU17 ER 2016/14	BU17 ER 2016/14
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Personalaufwand	471	486	486	486
	Sachaufwand	837	1'119	1'119	1'031
	Zukauf Dienstleistungen Intern	239	239	239	249
	Zukauf Dienstleistungen Extern	71	66	66	71
	Zinsaufwand		-7	0	0
	Wertberichtigung/Abschreibung Forderungen	15			
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	22	59	59	98
	TOTAL Aufwand	1'655	1'962	1'969	1'935
Ertrag	Grundgebühr	-94	-95	-95	-97
	Wasserbezugsgebühren	-2'379	-2'319	-2'319	-2'371
	Zinsertrag	-1			
	TOTAL Ertrag	-2'474	-2'414	-2'414	-2'468
Saldo	Saldo Erfolgsrechnung	-819	-452	-445	-533
	Aufwandüberschuss				
	Ertragsüberschuss	-819	-452	-445	-533
Selbstfinanzierung		841	511	504	631
Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)					
Anfang Jahr		2'903	3'298	3'722	4'167
+ Saldo Erfolgsrechnung		-819	-452	-445	-533
Eigenkapital Ende Jahr		3'722	3'750	4'167	4'701
Investitionsrechnung					
Bruttoinvestitionen		1'903	2'530	1'559	5'975
Investitionseinnahmen		-2'179	-1'500	-1'500	-1'500
Nettoinvestitionen		-276	1'030	59	4'475
Finanzierungssaldo					
Nettoinvestitionen		-276	1'030	59	4'475
Selbstfinanzierung		841	511	504	631
Finanzierungssaldo (- = Fremdkapital wird erhöht)		1'117	-519	445	-3'844
Verwaltungsvermögen					
Anfang Jahr		1'778	2'367	1'480	1'480
+ Neubewertung Beteiligungen im VV					
+ Nettoinvestition		-276	1'030	59	4'475
./. Abschreibung HRM2 (Nutzungsdauer)		22	59	59	98
Verwaltungsvermögen Ende Jahr		1'480	3'338	1'480	5'857
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-)					
Anfang Jahr		1'125	930	2'242	2'687
+ Neubewertung Beteiligungen im VV					
Finanzierungssaldo		1'117	-519	445	-3'844
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-) Ende Jahr		2'242	412	2'687	-1'157
Zinsen (Basis 1.1.)					
Zinssatz		0.1%	0.7%	0.0%	0.0%
Schuldzinsen (Basis 1.1.)		-1	-7	0	0

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. Der Einwohnerrat hat am 23. September 2015 den Gesamtkredit für die GEP Revision gesprochen.
- Z: 2017 liegen die Auswertungen vor. Auf dieser verlässlichen Planungsrundlage erfolgt die Investitionsplanung für die kommenden Jahre.
- L: 2016 wird der Zustand der Kanalisation im aufgenommen. Die Auswertung und die Erarbeitung des Massnahmenplans erfolgen 2017.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU17 (TCHF)
7201.5290.0102	GEP-Revision	60

Fertigstellung Überarbeitung Wasser- und Abwasserreglement

- A: Mit der Aktualisierung des Generellen Wasserplans (GWP) sind die Grundlagen für die Überarbeitung des Wasserreglements und der Gebühren vorhanden. Die Anlagenbuchhaltung ist vorhanden. Für die Überarbeitung des Abwasserreglementes liegen die notwendigen Grundlagen ebenfalls vor.
- Z: Das Wasser- und das Abwasserreglement sind dem Einwohnerrat zum Beschluss vorgelegt. Die Gebühren sind durch den Einwohnerrat festgelegt, basieren auf aktuell errechneten Finanzaufwendungen und die künftige Ausrichtung der Wasser- bzw. Abwasserversorgung 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 2017 das neue Reglement mit den Gebührenhöhen dem Einwohnerrat vorgelegt werden. Eine Gebührenanpassung ist auf Beginn des hydrologischen Jahres Oktober 2017 eingeplant.

Abwasserbeseitigung: Kennzahlen (Übersicht)

Abwasserbeseitigung - Netto - TCHF		RE15	BU16	ZB16	BU17
		RE15 ER 2016/235	BU16 ER 2015/203	BU17 ER 2016/14	BU17 ER 2016/14
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Sachaufwand	335	367	367	361
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	310	310	310	387
	Zukauf Dienstleistungen Extern	1'441	1'500	1'400	1'438
	Wertberichtigung/Abschreibung Forderungen	26			
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	0	0	0	72
	TOTAL Aufwand	2'112	2'177	2'077	2'258
Ertrag	Kanalisationsbenützungsgebühren	-2'676	-2'651	-2'651	-2'716
	Zinserträge	-5	-35	0	0
	Nettoinvestitionsüberschuss z.G. Erfolgsrechnung				
	TOTAL Ertrag	-2'681	-2'686	-2'651	-2'716
Saldo	Saldo Erfolgsrechnung	-569	-508	-573	-458
	Aufwandüberschuss				
	Ertragsüberschuss	-569	-508	-573	-458
Selbstfinanzierung		569	508	573	530
Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)					
Anfang Jahr		4'648	5'220	5'217	5'790
Erfolgs- rechnung	+ Saldo Erfolgsrechnung	-569	-508	-573	-458
	./. Abschreibung auf Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr		5'217	5'728	5'790	6'248
Investitionsrechnung					
Bruttoinvestitionen		1'247	1'715	1'433	1'510
Investitionseinnahmen		-1'151	-900	-900	-900
Nettoinvestitionen		96	815	533	610
Nettoinvestitionsüberschuss z.G. Erfolgsrechnung					
Nettoinvestitionen (z.G. Verwaltungsvermögen)		96	815	533	610
Finanzierungssaldo					
Nettoinvestitionen		96	815	533	610
Selbstfinanzierung		569	508	573	530
Finanzierungssaldo (- = Fremdkapital wird erhöht)		472	-307	40	-80
Verwaltungsvermögen					
Anfang Jahr		0	215	96	629
+ Nettoinvestition		96	815	533	610
./. Abschreibung HRM2 (Nutzungsdauer)		0	0	0	72
Verwaltungsvermögen Ende Jahr		96	1'030	629	1'167
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-)					
Anfang Jahr		4'648	5'005	5'121	5'161
Finanzierungssaldo		472	-307	40	-80
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-) Ende Jahr		5'121	4'698	5'161	5'081
Zinsen (Basis 01.01.)					
Zinssatz		0.1%	0.7%	0.0%	0.0%
Zinsen		5	35	0	0

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

Abfallbeseitigung

Daniel Spinnler / Martin Strübin

Gebührenreduktion

Aufgrund der realisierten Gebührenreduktion per 1.1.2016 resp. per 01.04.2016 resultieren ab Jahr 2016 Aufwandüberschüsse sowie Finanzierungsfehlbeträge. Das Eigenkapital und das Nettovermögen werden damit wie geplant stetig reduziert.

Abfallbeseitigung: Kennzahlen (Übersicht)

Abfallbeseitigung - Netto - TCHF		RE15	BU16	ZB16	BU17
		RE15 ER 2016/235	BU16 ER 2015/203	BU17 ER 2016/14	BU17 ER 2016/14
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Personalaufwand	23	25	25	26
	Sachaufwand	531	522	522	529
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	120	120	120	120
	Zukauf von Dienstleistungen Extern	429	490	490	520
	Abschreibungen	20	19	19	18
	Total Aufwand	1'123	1'176	1'176	1'213
Ertrag	Betriebsertrag	-2'825	-1'285	-811	-830
	Zinsertrag	-1	-19	0	0
	Total Ertrag	-2'826	-1'304	-811	-830
Saldo	Saldo Erfolgsrechnung	-1'703	-129	364	382
	Aufwandüberschuss			364	382
	Ertragsüberschuss	-1'703	-129	0	0
Selbstfinanzierung		1'722	148	-345	-365
Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ, dann Bilanzfehlbetrag)					
Anfang Jahr		1'152	2'847	2'855	2'491
+ Saldo Erfolgsrechnung		-1'703	-129	364	382
Eigenkapital Ende Jahr		2'855	2'975	2'491	2'108
Investitionsrechnung					
Bruttoinvestitionen		0	0	0	35
Investitionseinnahmen		0	0	0	0
Nettoinvestitionen		0	0	0	35
Finanzierungssaldo					
Nettoinvestitionen		0	0	0	35
Selbstfinanzierung		1'722	148	-345	-365
Finanzierungssaldo (- = Fremdkapital wird erhöht)		1'722	148	-345	-400
Verwaltungsvermögen					
Anfang Jahr		202	182	182	163
+ Nettoinvestition		0	0	0	35
./. Abschreibung HRM2		20	19	19	18
Verwaltungsvermögen Ende Jahr		182	163	163	180
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-)					
Anfang Jahr		950	2'665	2'673	2'328
Finanzierungssaldo		1'722	148	-345	-400
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-) Ende Jahr		2'673	2'813	2'328	1'928
Zinseinnahmen					
Zinssatz		0.1%	0.7%	0.0%	0.0%
Zinseinnahmen (Basis 1.1.)		1	19	0	0

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

8. Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung

Netto = Aufwand – Ertrag → Ertragsüberschuss ergibt einen negativen Saldo

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)				RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
Saldo Erfolgsrechnung				-264	3'261	611
ERTRÄGE				-44'328	-43'442	-45'366
Steuererträge (Basis für FA)				-39'439	-39'802	-41'804
		Natürliche Personen		-35'639	-35'537	-37'454
		Basis: Veranlagung		-31'840	-32'887	-34'974
		Basis: Quellensteuer		-3'266	-2'500	-2'500
		aus Vorjahren		-533	-150	20
		Juristische Personen		-4'138	-4'700	-4'800
		Ertragssteuern		-2'600	-2'650	-2'650
		Kapitalsteuern		-2'000	-2'050	-2'150
		aus Vorjahren		462	0	0
		Abschreibungen von Steuern		337	435	450
		Ertrag aus bereits abgeschriebenen Steuerforderungen		-65	-95	-80
		Brutto Steuerabschreibungen (tatsächliche)		442	530	530
		Brutto Steuerabschreibungen (mutmassliche)		-40	0	0
Finanzausgleich				-1'099	-54	6
		Horizontaler Finanzausgleich: Basis Steuerkraft		-1'379	472	400
		Finanzierung Ausgleichsfonds		280	0	0
		Übergangsbeiträge		0	-526	-394
lokale Erträge EK				-3'342	-3'004	-3'175
		Vergütungen durch Dritte		-1'490	-1'212	-1'438
		übrige		-254	-236	-248
		Zinsen im Zusammenhang mit Steuern		-627	-465	-623
		Steuerveranlagungen		-310	-297	-310
		Gebühren / Bewilligungen / Konzessionen		-299	-214	-257
		VV Immobilien Nutzung durch Dritte		-164	-217	-211
		Rathaus		-14	-15	-14
		Wohnungen in Schulliegenschaften		-94	-108	-104
		andere Erträge von Schulliegenschaften		-23	-35	-35
		Wohnungen im Werkhof		-33	-59	-59
		Nutzung Allmend		-84	-85	-78
		Verkehrsbussen		-191	-210	-191
		Parkplätze - Ertrag für EK		-551	-457	-386
		W&U Parkplätze und -uhren		177	178	169
		Erträge aus Parkplatzgebühren		-754	-655	-575
		Einlage in Parkplatzfonds		26	20	20
		int. Verr. von anderen Rechnungskreisen		-724	-724	-811
		Wasserversorgung		-239	-239	-249
		Abwasserbeseitigung		-310	-310	-387
		Abfallbeseitigung		-120	-120	-120
		KantSA		-55	-55	-55
		Gebühren/Bewilligungen/Konzessionen - Raumplanung		-137	-100	-60

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details			(TCHF)	RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
	Finanzvermögen			-448	-582	-393
		Finanzvermögen Immobilien		-453	-586	-402
		Baurechtszins an Bürgergemeinde		28	29	29
		W&U		89	85	72
		Honorare für externe Dienstleistungen		1	37	22
		Kapitalerträge		0	0	0
		Buchgewinne / - Verluste		-46	-206	0
		Pacht- und Mietzinserträge		-243	-248	-250
		Baurechtszinserträge		-283	-281	-275
		Wertschriften / Beteiligungen		5	4	9
RECHNUNGSKREISE - EK UNABHÄNGIG				0	0	0
	Kantonale Schulanlagen			0	0	0
	Spezialfinanzierungen			0	0	0
		Wasserversorgung		0	0	0
		Personalaufwand		471	486	486
		Sachaufwand		837	1'119	1'031
		Zukauf von Dienstleistungen		239	239	249
		Zukauf von Dienstleistungen Extern		71	66	71
		Zinsen		-1	0	0
		Abschreibungen		22	59	98
		Betriebsertrag		-2'473	-2'409	-2'463
		Aufwandüberschuss		0	0	0
		Ertragsüberschuss		819	445	533
		Rückerstattungen		0	-5	-5
		Wertber. auf Forderungen/Tatsächliche Forderungsverluste		15	0	0
		Abwasserbeseitigung		0	0	0
		Sachaufwand		335	367	361
		Zukauf von Dienstleistungen Intern		310	310	387
		Zukauf von Dienstleistungen Extern		1'441	1'400	1'438
		Zinsen		-5	0	0
		Abschreibungen		0	0	72
		Betriebsertrag		-2'676	-2'651	-2'716
		Aufwandüberschuss		0	0	0
		Ertragsüberschuss		569	573	458
		Wertber. auf Forderungen/Tatsächliche Forderungsverluste		26	0	0
		Nettoinvestitionsüberschuss z.G. Erfolgsrechnung		0	0	0
		Abfallbeseitigung		0	0	0
		Personalaufwand		23	25	26
		Sachaufwand		531	522	529
		Zukauf von Dienstleistungen Intern		120	120	120
		Zukauf von Dienstleistungen Extern		429	490	520
		Zinsen		-1	0	0
		Abschreibungen		20	19	18
		Betriebsertrag		-1'214	-811	-830
		Aufwandüberschuss		0	-364	-382
		Ertragsüberschuss		1'703	0	0
		Wertber. auf Forderungen/Tatsächliche Forderungsverluste		0	0	0
		a.o. Erträge		-1'610	0	0
	Fonds			0	0	0

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
Leistungserbringer			10'161	10'285	10'284
	Legislative & Exekutive		585	617	577
	Stadtrat		365	356	353
	Mandatsentschädigung		325	330	327
	Repräsentationen & Anlässe		40	27	27
	SR-Kommissionen		24	23	26
	Stadtbaukommission - Farbgebung+Reklame		5	4	4
	Natur- und Landschaftsplanung		4	3	3
	Stadtbaukommission		6	5	5
	Energiekommission		0	2	2
	Integrationskommission		6	6	6
	Gemeinde-Sportanlagen-Konzept		2	1	4
	Marktkommission		1	1	1
	Vorsorgekommission		1	0	1
	Kommissionen		55	73	67
	Personalkommission		3	5	3
	Feuerwehrkommission		3	5	4
	Schulrat		14	19	14
	Jugendkommission		2	5	4
	Alterskommission		1	6	8
	Sozialhilfebehörde		31	31	32
	Buskommission		0	0	0
	Paritätische Vorsorgekommission Pensionskasse		1	2	3
	Einwohnerrat & ER- Kommissionen		105	129	111
	Wahlbüro		37	35	20
	Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Sachaufwand		605	667	671
	Büromaterial, Drucksachen		169	184	171
	Büro-Mobiliar		34	39	53
	Übriger Sachaufwand		205	254	294
	Porti, Frankaturen		46	49	47
	Versicherungen		62	62	61
	Telefongebühren		31	29	31
	Verbandsbeiträge		47	45	61
	Verschiedene inkl Spesen		19	69	94
	Zukauf ext. Dienstleistungen		196	190	153
	Rechtskosten		1	5	5
	Honorare Stab Zentrale Dienste		93	10	10
	Honorare Bereich Finanzen/Einwohnerdienste		1	6	21
	Honorare Bereich Stadtbauamt		73	69	69
	Betreibungskosten		18	15	11
	Honorare Bereich Sicherheit/Soziales		0	72	30
	Qualitäts-Management		10	13	7
	Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Personalaufwand		230	266	224
	Lernende		135	125	70
	Pensionskasse/Rentenleistungen		22	73	73
	Verschiedenes		34	69	82
	Ferien- und Überzeitguthaben (Rückstellung gemäss HRM2)		40	0	0

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
	SV/ZD/Recht/Personaladministration		716	715	723
	Personalaufwand		716	715	723
	Sicherheit / Soziales		1'911	1'966	1'934
	Hoheitliche Aufgaben der Verwaltung		339	354	276
	Personalaufwand		326	336	268
	Sachaufwand		0	5	1
	Bahnhofpaten		12	14	7
	Zivilschutz Liestal / GFS		-5	-3	-3
	Erträge		-10	-10	-10
	Sachaufwand		5	8	7
	Feuerwehr (ohne Gebäude)		-21	74	30
	Erträge		-817	-764	-751
	Personalaufwand		593	617	580
	Sachaufwand		203	221	201
	Sozialberatung		1'259	1'277	1'259
	Personalaufwand		1'180	1'220	1'219
	Zukauf ext. Dienstleistungen		79	57	40
	Vormundschaft		339	263	317
	Personalaufwand		212	213	209
	Zukauf ext. Dienstleistungen		127	50	108
	Alter		0	0	50
	Personalaufwand		0	0	50
	Familien		0	0	5
	Personalaufwand		0	0	5
	Finanzen/Einwohnerdienste		1'689	1'591	1'570
	Personalaufwand		1'689	1'591	1'570
	Informatik		425	394	472
	Personalaufwand		3	3	3
	Hardware		65	19	50
	Software		182	181	205
	externer IT-Support		176	191	214
	Stadtbauamt		1'190	1'267	1'262
	Personalaufwand		1'190	1'267	1'262
	Schulleitung		106	96	106
	Personalaufwand		106	96	106
	Werkhof		2'704	2'709	2'745
	Personalaufwand		2'258	2'247	2'256
	Sachaufwand		473	482	506
	an Dritte verrechnete Dienstleistungen		-27	-20	-17
	Interne Verrechnungen der EK		-2'666	-2'700	-2'670
	Verwaltung (SV/ZD/Fi/SBA)		-130	-134	-134
	Jugendzahnpflege		-19	-19	-19
	Bestattung		-53	-57	-57
	Sicherheit / Soziales		-35	-35	-35
	Asylwesen		-10	-10	-10
	Sozialhilfe		-25	-25	-25
	Verkauf SBB-Gemeinde-Tageskarten		-8	-8	-8
	KantSA		-15	-15	-15

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
	Sicherheit / Soziales		-18	-48	-18
	Hundehaltung		-10	-10	-10
	Fasnacht / Chienbäse		0	-25	0
	Fahrende		-8	-8	-8
	Zivilschutz		0	-5	0
	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		33'675	36'385	35'466
	Begleitung im Alter		4'498	5'797	5'179
	Pflegeheime		947	1'976	1'276
	alte Pflegefinanzierung		6	6	6
	neue Pflegefinanzierung		1'323	1'900	1'950
	neue Pflegefinanzierung: a.o. Beitrag vom Kanton (2015+2016)		-746	0	-750
	§38 GeBPA		170	70	70
	Nachzahlung Pflegebeiträge Jahr 2011		194	0	0
	Spitex		1'037	1'150	1'160
	Pro Senectute		44	45	44
	Soziale Dienste / Gesundheit / Kultur		25	25	25
	Gemeindeanteil an Ergänzungsleistungen AHV / IV / EL		2'445	2'601	2'674
	Schulen der Gemeinde - Unterricht		10'860	10'575	10'681
	Personalaufwand		11'396	12'122	12'315
	Sachaufwand		324	430	390
	n-FAG Sonderlastenabgeltung Bildung		-557	-480	-560
	n-FAG Sonderlastenabgeltung kumuliert - pro rata Bildung		-217	0	0
	Benützung Hallenbad Primar		46	48	48
	Gemeindebeiträge		-223	-248	-179
	Kantonsbeiträge		-48	-17	-13
	Informatik		20	125	128
	Erwachsenenbildung		28	37	24
	Aufgabenhort und Mittagstisch		122	135	159
	Familienergänzende Tagesstrukturen		53	74	-7
	Schulschwimmen		41	43	44
	Beiträge an Privatschulen		17	10	10
	Verein Ferienbetreuung		15	15	15

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
	Projekt Hochbegabung		-1	3	-2
	Schulsozialarbeit		0	47	129
	Kanton für 6. Primarschuljahr		-734	-1'770	-1'831
	Pensionskasse: Vorsorgeverpflichtungen		580	0	0
	Spitalbeschulung		0	0	10
	Rückvergütung an Kanton für Sek Niveau A + KESB		375	380	385
	Beiträge an Organisationen und Institutionen		1'011	1'365	1'113
	Betriebsbeitrag Haus zur Allee		180	180	180
	Streetworker		65	65	65
	Ferienpass		12	14	13
	Jugendzahnpflege		121	119	104
	Verein Mütter- und Väterberatung Region Liestal		49	51	49
	Tagesheim "Sunnewirbel"		140	0	0
	Tagesmütterverein		75	50	50
	für Heimgeburten		23	20	15
	Beitr. an übr. Priv. Institut.		5	1	28
	Familienergänzende Kinderbetreuung (FEB) im Vorschulalter		24	280	300
	Tierpark Weihermätteli		35	35	35
	Ludothek Tatzelwurm		3	3	3
	Velostation		138	140	147
	W&U		2	11	6
	Mietzinse		19	19	31
	Beiträge		117	110	110
	Tourismus		34	24	24
	Vereine		99	381	97
	Engel-Saal		48	42	55
	KantSA ausserschulische Nutzung		44	310	40
	andere Beiträge		7	29	2
	einmalige Beiträge		7	3	3
	Verschönerung Stadtbild		7	3	3
	Zugekaufte Dienstleistungen		2'385	2'332	2'546
	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)		567	487	609
	Zivilschutz Ergolz / RFS		42	43	42
	Anteil Liestal RFS Ergolz		42	43	42
	Personalaufwand		22	36	34
	Sachaufwand		35	22	23
	Anteil Lausen		-15	-16	-15
	Anteil Liestal		-42	-43	-42
	Zivilschutz Ergolz / ZSO		185	196	208
	Anteil Liestal ZSO Ergolz		185	196	208
	Personalaufwand		165	166	160
	Sachaufwand		91	109	126
	Anteil Lausen		-66	-71	-74
	Anteil Liestal		-185	-196	-208
	Rückerstattungen		-5	-8	-4
	RML - Beitrag Liestal		1'110	1'092	1'162

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details			(TCHF)	RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
		RML - SA Rosen		-28	-11	0
		Miete von RML		-120	-120	-120
		Wasser/Energie/Heizung		34	30	34
		Raumpflege		36	38	42
		übriger Unterhalt		2	0	2
		baulicher Unterhalt		20	41	41
		Steuer-Inkasso		185	180	180
		Kantonspolizei		324	345	345
		Kulturbeiträge		410	492	492
		Dichter- und Stadtmuseum (DISTL)		161	173	173
		Beitrag gem. Leistungsvereinbarung		150	150	150
		Sonderausstellung		11	21	21
		Unterhalt Kulturgüter		0	2	2
		Kulturanbieter		177	236	213
		Kulturförderung		21	21	18
		übrige		6	18	43
		Strassenveranstaltungen		45	45	45
		Fasnacht / Chienbäse		202	226	202
		Vergütungen an Dritte		132	131	134
		Feuerwehr		0	25	0
		Vergütungen von Dritten		0	0	-2
		Werkhof		70	70	70
		Sport / Sportanlagen		1'269	1'271	1'293
		Sport		15	17	47
		Personalaufwand		34	19	65
		Veranstaltungen		7	2	3
		Freiwilliger Schulsport		-26	-4	-20
		Beiträge an Private		4	8	8
		Sportler-Ehrungen		3	7	7
		Übrige Beiträge		1	1	1
		Schiesswesen		67	66	63
		Betriebsbeitrag		51	57	53
		Baurechtszins an Bürgergemeinde		15	15	15
		W&U		17	4	11
		Erträge		-16	-10	-16
		Bäder		764	755	755
		Betriebsbeitrag		520	520	520
		Baurechtszins an Bürgergemeinde		251	251	251
		Sachaufwand		10	0	0
		Baurechtszins von Wasserversorgung Liestal		-16	-16	-16
		Sportanlagen und Stadion Gitterli		419	425	420
		Baurechtszins an Bürgergemeinde		86	86	86
		W&U		274	283	278
		baulicher Unterhalt		59	56	56

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
	Sozialhilfe		7'047	6'766	7'047
	Unterstützung gemäss Sozialhilfegesetz		6'552	5'888	6'195
	Sozialhilfe-Aufwand		11'962	12'000	11'990
	Sozialhilfe-Rückerstattungen		-3'503	-4'350	-3'995
	n-FAG Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe		-1'689	-1'762	-1'800
	n-FAG Sonderlastenabgeltung kumuliert - pro rata Sozialhilfe		-217	0	0
	übrige soziale Aufwendungen		129	398	392
	Berufliche Eingliederung		365	480	460
	Asylwesen - Betreut durch Sozialdienst		488	437	612
	Vergütungen KSA		-830	-930	-775
	Auszahlung an Asylbewerber gem. Gesetz		1'185	1'240	1'200
	Betreuung		123	127	127
	Berufliche Eingliederung		11	0	60
	Asylwesen - Betreut durch ABS AG		-93	-99	-101
	Asylwesen ausgelagert		-93	-99	-101
	Strassen / Plätze / Anlagen		2'721	2'888	2'547
	W&U		2'266	2'206	2'087
	Strassenbeleuchtung		243	227	228
	Stromverbrauch		132	142	128
	W&U		111	85	100
	Abfallbewirtschaftung		17	32	22
	Beitrag an BüGde für Wald und Waldpflege		108	106	107
	Öffentliche Brunnen		87	318	103
	VV Liegenschaften - Schulanlagen		1'333	2'280	1'988
	W&U - Gde Schulliegenschaften		2'146	2'539	2'246
	Wasser/Energie/Heizung WEH		476	505	503
	Mobilien		185	251	247
	Raumpflege		760	815	722
	übriger Unterhalt		320	443	365
	baulicher Unterhalt		404	527	411
	SA Frenke MZH		-229	-230	-229
	Miete vom Kanton		-229	-230	-229
	Gde-SA Rotacker		-583	-30	-30
	Miete vom Kanton ab 2011		-583	-30	-30
	Reinigung KantSA		-101	-95	-93
	SA Burg		-42	-53	-32
	SA Frenke Sek.		-59	-42	-61
	VV Liegenschaften - nicht Schulanlagen		887	853	823
	W&U - Rathaus		360	275	277
	übriger Unterhalt		132	177	173
	baulicher Unterhalt		229	98	104
	W&U - Haus zur Allee		24	25	22
	W&U - Friedhof		240	271	240
	W&U - Werkhof (Gebäude)		172	179	177
	W&U - Öffentliche Toilettenanlagen		5	4	15
	W&U - Zivilschutzanlage		13	26	21
	W&U - Feuerwehr-Magazin		65	73	68
	Kulturgüterschutzraum		8	0	3

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE15 netto	ZB16 netto	BU17 netto
	Öffentlicher Verkehr		-287	40	19
	Beiträge an lokale Verkehrsunternehmen		16	0	0
	Buswartekabinen		40	45	24
	SBB-Gemeinde-Tageskarten		-6	-5	-5
	Neubewertung Beteiligungen		-337	0	0
	Raumplanung		254	360	283
	Aufwand durch Dritte		254	360	283
	verschiedene		0	1	1
	SBB-Entflechtung		17	100	40
	Verkehrsplanung		61	20	20
	Zonenplan Siedlung: Bereinigungen		45	65	65
	Nachführung Stadtmodell		5	7	7
	Tiefbauprojekte		100	72	60
	Zonenplan Landschaft		5	15	30
	Entwicklungsoptionen Liestal und Umgebung		20	35	15
	Entwicklung Güterareal-Gutsmatten-Kreuzboden		0	45	45
	Spezialaufgaben und -projekte		186	225	207
	Standort Liestal		17	33	15
	Integration		11	1	11
	Projekte		1	1	1
	Integra-Anlass		10	0	10
	Projekte aus Jugendkommission		6	11	5
	Energie-Label		10	30	20
	Wahlen / Abstimmungen		58	60	55
	Kommunikation		18	11	21
	Liestal Aktuell (LA)		7	-8	8
	Internet		11	19	13
	Informationsbroschüren der Stadt		0	0	0
	Landschaft		66	78	80
	Projekte		43	50	45
	Bewirtschaftungsbeiträge		26	42	25
	Felswand Schleifenberg		-3	-14	10
	Übrige Leistungsbezüger		222	280	230
	übrige Zahlungen an Dritte		41	95	54
	Bestattung		58	57	52
	Hundehaltung		-7	-10	-9
	Marktwesen		42	45	43
	Standplatz für Fahrende		7	10	9
	Freizeitanlagen		82	82	82
	Abschreibungen Finanzvermögen		6	13	14
	Schuldzinsen		597	434	467
	Schuldzinsen EK		597	434	467
	Abschreibungen		2'298	2'297	2'431
	Abschreibungen VV		2'298	2'297	2'431

[leere Seite]

9. Kennzahlen (Übersicht): Einwohnerkasse

Einwohnerkasse - TCHF - Netto		RE15	BU16	ZB16	BU17
		RE15 ER 2016/235	BU16 ER 2015/203	BU17 ER 2016/14	BU17 ER 2016/14
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Leistungserbringer	10'161	10'262	10'285	10'284
	Interne Verrechnungen	-2'666	-2'655	-2'700	-2'670
	Leistungsbezüger	33'675	34'706	36'385	35'466
	R'Kreise - EK unabhängig	0	0	0	0
	Schuldzinsen	597	543	434	467
	Abschreibungen	2'298	2'395	2'297	2'431
	TOTAL Aufwand	44'065	45'252	46'702	45'977
Ertrag	Steuererträge	-39'439	-39'017	-39'802	-41'804
	Neuer Finanzausgleich	-1'099	-895	-54	6
	lokale Erträge EK	-3'342	-2'972	-3'004	-3'175
	Finanzvermögen mit Buchgewinn/-verlust	-448	-376	-582	-393
	TOTAL Ertrag	-44'328	-43'260	-43'442	-45'366
Saldo	Erfolgsrechnung	-264	1'992	3'261	611
	wenn Saldo positiv, dann Aufwandüberschuss		1'992	3'261	611
	wenn Saldo negativ, dann Ertragsüberschuss	-264			
Abschreibungen VV		2'298	2'395	2'297	2'431
Saldo aus Fonds im Fremd-/Eigenkapital					
Saldo aus Neubewertungsreserve		-529	-98	-98	-131
Wertberichtigung Beteiligungen					
Selbstfinanzierung		2'033	305	-1'062	1'688
Investitionsrechnung					
Bruttoinvestitionen		2'698	8'773	6'137	14'161
(-) Investitionseinnahmen		-222	-115	-487	-220
Nettoinvestitionen		2'475	8'658	5'650	13'941
Finanzierungssaldo					
Nettoinvestitionen		2'475	8'658	5'650	13'941
Selbstfinanzierung		2'033	305	-1'062	1'688
Selbstfinanzierungsgrad		82%	4%	-19%	12%
Finanzierungssaldo (+ = Reduktion Fremdkapital // - = Erhöhung Fremdkapital)		-443	-8'353	-6'712	-12'253

Einwohnerkasse - TCHF - Netto		RE15	BU16	ZB16	BU17
		RE15 ER 2016/235	BU16 ER 2015/203	BU17 ER 2016/14	BU17 ER 2016/14
Eigenkapital					
Anfang Jahr	(+) Bilanzüberschuss/ (-) Bilanzfehlbetrag (kumulierte Saldi Erfolgsrechnung)	23'656	21'434	23'920	20'659
Erfolgs- rechnung	(+) Saldo Erfolgsrechnung	-264	1'992	3'261	611
Bilanz	Bilanzfehlbetrag aus Reform BLPK: Verrechnung mit Bilanzüberschuss				
Ende Jahr	(+) Bilanzüberschuss/ (-) Bilanzfehlbetrag (kumulierte Saldi Erfolgsrechnung)	23'920	19'442	20'659	20'048
Ende Jahr	Fonds im Eigenkapital	89	63	89	89
Ende Jahr	Privatrechtliche Zweckbindungen	446	442	446	446
Ende Jahr	Neubewertungsreserve	1	654	1	1
Ende Jahr	Eigenkapital	24'456	20'600	21'196	20'585
Verwaltungsvermögen					
Anfang Jahr		24'603	25'657	25'117	28'470
	(+) Nettoinvestitionen VV	2'475	8'658	5'650	13'941
	(-) Abschreibungen VV	2'298	2'395	2'297	2'431
	(+) a.o. Korrekturen (Umwidmungen mit FV)	337			
Ende Jahr		25'117	31'920	28'470	39'981
Nettoschuld I (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)					
Ende Jahr	14 Verwaltungsvermögen - 29 Eigenkapital ohne SpezFin (20 Fremdkapital - 10 Finanzvermögen ohne SpezFin)	661	11'320	7'274	19'396
Ende Jahr	pro Einwohner in CHF < CHF 1'000: Geringe Verschuldung CHF 1'101 - 2'500: Mittlere Verschuldung	47	792	515	1'341
Verzinsliches Fremdkapital (netto)					
Fremdkapitalbedarf inkl. Verpflichtung BLPK					
	Finanzierungssaldo mit Buchgewinne/-verluste	443	8'353	6'712	12'253
	Finanzvermögen: geplante Zu-/Abgänge		155		
	übrige Zunahme (+) / Abnahme (-)	2'711		-3'274	
Ende Jahr	201 kfr. Finanzverbindl. + 206 lfr. Finanzverbindl. + 2911 privatrechtl. Zweckbdg. + 290 Verpflichtung SpezFin - 14 Ver- waltungsverm. SpezFin - 100 Fl. Mittel - 102 kfr. Finanzanl.	31'601	39'836	35'039	47'291
Schuldzinsen (Basis Anfang Jahr)					
Zinssatz	BLPK: technischer Zinssatz Annuitätenmodell	3.00%	3.00%	3.00%	3.00%
Schuldzinsen	BLPK: Annuitätenmodell, 40 Jahre, 3% Zins	436	432	432	426
Zinssatz		1.1%	0.5%	0.0%	0.2%
Schuldzinsen	Fremdkapital	160	111	2	41

Notizen

Budget 2017

-

Anhang

Inhaltsverzeichnis

Seite(n)

Erläuterung zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	1
Auflistung der Finanzkennzahlen	2 - 4
Ergebnisübersicht (3-stufige Erfolgsrechnung / Nettoinvestitionen)	5

Erfolgsrechnung

Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	6
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	7 - 18
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung	
0 Allgemeine Dienste	19 - 26
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	27 - 34
2 Bildung	35 - 57
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	58 - 63
4 Gesundheit	64 - 65
5 Soziale Sicherheit	66 - 71
6 Verkehr	72 - 77
7 Umweltschutz und Raumordnung	78 - 87
8 Volkswirtschaft	88 - 90
9 Finanzen und Steuern	91 - 96

Investitionsrechnung

Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	97
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	98 - 101
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	
0 Allgemeine Verwaltung	102
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	103
2 Bildung	104
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	105
5 Soziale Sicherheit	106
6 Verkehr	107 - 108
7 Umweltschutz und Raumordnung	109 - 113

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Investitionen ohne Tiefbau	114
Investitionen Tiefbau	115 - 117
Investitionen Spezialfinanzierungen ohne Tiefbau	118

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

Auflistung der Finanzkennzahlen - Zwischenergebnisse

Einwohnergemeinde Liestal	Zwischenergebnisse Finanzkennzahlen Budget 2017					
	Gesamthaushalt	Allgemeiner Haushalt	SF Wasser	SF Abwasser	SF Abfall	Freiwillige SF
Selbstfinanzierung	2 484 200,00	1 688 200,00	630 900,00	529 800,00	-364 700,00	
Nettoinvestitionen	19 061 000,00	13 941 000,00	4 475 000,00	610 000,00	35 000,00	
Zinsaufwand	485 000,00					
Zinsertrag	641 500,00					
Laufender Ertrag	70 164 100,00					
Kapitaldienst	2 461 600,00					
Bruttoinvestitionen	21 681 000,00					
Gesamtausgaben	67 146 200,00					

Auflistung der Finanzkennzahlen - Finanzkennzahlen

Einwohnergemeinde Liestal		FINANZKENNZAHLEN Budget 2017				
Kennzahl		Budget 2017		Budget 2016	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	13%	-	14%	-	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	12%	-	4%	-	
	- Wasser	14%	-	50%	-	
	- Abwasser	87%	-	62%	-	
Zinsbelastungsanteil		-0,2%	Gut	0,0%	-	<4%: Gut 4%-10%: Genügend >10%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		3,5%	Geringe Belastung	3,6%	-	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		4%	Schlecht	2%	-	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		32%	Sehr starke Investitionstätigkeit	19%	-	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-30%: Starke Investitionstätigkeit >30%: 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 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG			74'520'800	73'909'800	74'361'300	72'369'300	73'896'150.48	74'159'917.75
Betriebliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss			2'166'300		3'363'600		4'296'573.08
	Ertragsüberschuss							
Ergebnis aus Finanzierung:	Aufwandüberschuss							
	Ertragsüberschuss		1'555'300		1'371'600		2'297'656.37	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung):	Aufwandüberschuss			611'000		1'992'000		1'998'916.71
	Ertragsüberschuss							
Ausserordentliches Ergebnis:	Aufwandüberschuss							
	Ertragsüberschuss						2'262'683.98	
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich):	Aufwandüberschuss			611'000		1'992'000		
	Ertragsüberschuss						263'767.27	
INVESTITIONSRECHNUNG			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
			21'681'000	2'620'000	13'018'000	2'515'000	5'848'268.20	3'552'408.05
Zunahme der Nettoinvestitionen				19'061'000		10'503'000		2'295'860.15
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 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Zusammenzug		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'402'100	1'345'700	6'511'600	1'229'700	6'486'842.75	1'337'391.74
	Nettoaufwand		5'056'400		5'281'900		5'149'451.01
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'254'800	1'600'100	3'129'600	1'548'800	3'308'299.43	1'671'050.15
	Nettoaufwand		1'654'700		1'580'800		1'637'249.28
2	BILDUNG	20'496'500	3'221'800	20'618'000	3'486'900	19'344'936.13	4'192'215.53
	Nettoaufwand		17'274'700		17'131'100		15'152'720.60
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'980'800	97'500	3'141'700	79'000	2'870'537.72	105'182.70
	Nettoaufwand		2'883'300		3'062'700		2'765'355.02
4	GESUNDHEIT	4'058'500	690'100	4'170'400	750'100	3'808'975.30	873'231.73
	Nettoaufwand		3'368'400		3'420'300		2'935'743.57
5	SOZIALE SICHERHEIT	21'590'400	6'962'300	20'827'200	6'930'000	19'534'601.02	6'064'877.09
	Nettoaufwand		14'628'100		13'897'200		13'469'723.93
6	VERKEHR	6'393'000	3'630'500	6'499'700	3'726'600	6'616'351.34	4'179'333.79
	Nettoaufwand		2'762'500		2'773'100		2'437'017.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'249'300	6'591'200	7'326'700	6'660'500	8'742'979.46	8'277'389.44
	Nettoaufwand		658'100		666'200		465'590.02
8	VOLKSWIRTSCHAFT	150'900	198'900	167'900	190'000	162'807.92	191'216.13
	Nettoertrag	48'000		22'100		28'408.21	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'944'500	49'571'700	1'968'500	47'767'700	3'019'819.41	47'268'029.45
	Nettoertrag	47'627'200		45'799'200		44'248'210.04	
	Total	74'520'800	73'909'800	74'361'300	72'369'300	73'896'150.48	74'159'917.75
	Ertragsüberschuss					263'767.27	
	Aufwandüberschuss		611'000		1'992'000		
	Total	74'520'800	74'520'800	74'361'300	74'361'300	74'159'917.75	74'159'917.75

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	74'520'800		74'361'300		73'896'150.48	
30	Personalaufwand	23'957'700		23'891'600		24'129'842.51	
300	Behörden und Kommissionen	449'400		477'000		452'308.85	
3000	Behörden und Kommissionen	449'400		477'000		452'308.85	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'952'600		9'039'800		8'917'446.75	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'952'600		9'039'800		8'917'446.75	
302	Löhne der Lehrkräfte	10'298'000		10'204'800		9'613'694.99	
3020	Löhne der Lehrkräfte	10'298'000		10'204'800		9'613'694.99	
303	Temporäre Arbeitskräfte	3'000		9'800		81'992.85	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	3'000		9'800		81'992.85	
304	Zulagen	333'500		241'700		219'242.10	
3040	Erziehungszulagen	267'100		160'800		151'142.10	
3049	übrige Zulagen	66'400		80'900		68'100.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	3'581'000		3'567'100		4'552'466.40	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'252'500		1'253'400		1'185'115.80	
3052	Pensionskasse	1'823'900		1'814'300		2'875'461.80	
3053	Unfallversicherung	125'600		121'400		127'928.15	
3054	Familienausgleichskasse	265'200		264'400		254'857.70	
3055	Krankentaggeldversicherungen	113'800		113'600		109'102.95	
306	Arbeitgeberleistungen	73'000		73'000		73'103.95	
3062	Teuerungszulagen auf Renten	73'000		73'000		73'103.95	
3064	Überbrückungsrenten						
309	Übriger Personalaufwand	267'200		278'400		219'586.62	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	157'600		167'500		115'820.25	
3091	Personalrekrutierung	1'000		2'300		19'841.15	

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099	Sonstiger Personalaufwand	108'600		108'600		83'925.22	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'443'100		11'989'000		11'073'480.68	
310	Material- und Warenaufwand	972'600		1'016'500		857'502.18	
3100	Büromaterial	113'400		118'900		107'698.04	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	384'300		355'100		319'057.84	
3102	Drucksachen, Publikationen	97'600		114'000		88'370.15	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	20'400		27'000		17'261.78	
3104	Lehrmittel	248'000		288'100		224'337.43	
3105	Lebensmittel	26'000		29'500		21'191.15	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	82'900		83'900		79'585.79	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	967'500		927'700		923'054.59	
3110	Büromöbel und -geräte	280'900		270'200		221'837.45	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	469'800		495'800		498'407.60	
3112	Dienstkleider	36'800		53'700		49'198.32	
3113	Hardware	82'000		20'000		90'736.60	
3118	Immatrielle Anlagen	87'000		77'000		52'809.02	
3119	Übrige Anschaffungen	11'000		11'000		10'065.60	
312	Ver- und Entsorgung	1'095'400		1'133'300		1'072'827.45	
3120	Ver- und Entsorgung	1'095'400		1'133'300		1'072'827.45	
313	Dienstleistungen und Honorare	3'901'200		3'864'000		3'760'625.55	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'239'800		1'927'000		2'092'277.45	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	294'300		316'300		318'358.73	
3132	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	1'153'600		1'407'500		1'135'614.57	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand						
3134	Sachversicherungsprämien	189'700		189'400		192'357.05	
3137	Steuern und Gebühren	23'800		23'800		22'017.75	

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3138	Kurse, Prüfungen, Beratungen						
314	Baulicher Unterhalt	2'160'800		2'658'300		2'373'182.54	
3140	Unterhalt an Grundstücken	50'000		65'000		47'552.29	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	465'000		485'000		645'661.30	
3142	Unterhalt Wasserbau	3'000		3'000		3'350.30	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	779'500		1'166'000		702'549.05	
3144	Unterhalt Hochbauten	794'300		908'300		934'966.35	
3145	Unterhalt Wald	4'000		13'000		3'661.20	
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	65'000		18'000		35'442.05	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	717'700		765'700		604'329.89	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	33'800		47'000		39'507.34	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	205'400		239'900		214'838.67	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	9'200		19'200		11'377.56	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	453'000		433'500		330'478.75	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlage	16'300		26'100		8'127.57	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	834'100		806'300		784'218.26	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	689'000		663'700		640'245.40	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	145'100		142'600		143'972.86	
317	Spesenentschädigungen	188'100		188'500		189'996.20	
3170	Reisekosten und Spesen	167'100		167'500		173'817.80	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	21'000		21'000		16'178.40	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	568'000		572'000		470'529.50	
3180	Wertberichtigung auf Forderungen					-649'517.25	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	38'000		42'000		717'565.55	
3182	Wertber. Steuerguthaben NP					-40'000.00	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen	500'000		500'000		432'034.65	

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuer Guthaben Juristische Personen	30'000		30'000		10'446.55	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	37'700		56'700		37'214.52	
3192	Abgeltung von Rechten	15'000		33'000		16'861.67	
3199	Übriger Betriebsaufwand	22'700		23'700		20'352.85	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'597'100		2'450'500		2'317'519.40	
330	Abschreibungen Sachanlagen	2'544'900		2'420'000		2'301'745.90	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'544'900		2'420'000		2'301'745.90	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen						
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	52'200		30'500		15'773.50	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	52'200		30'500		15'773.50	
34	Finanzaufwand	560'000		614'400		698'433.91	
340	Zinsaufwand	485'000		543'400		607'483.95	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	6'000		20'000		3'843.45	
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	17'000		65'000		16'847.60	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	461'000		457'000		586'193.15	
3409	Übrige Passivzinsen	1'000		1'400		599.75	
341	Realisierte Verluste Finanzvermögen						
3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen						
342	Kapitalbeschaffung- und Verwaltung	10'000		6'000		6'827.96	
3420	Kapitalbeschaffung und Verwaltung	10'000		6'000		6'827.96	

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand	65'000		65'000		82'972.00	
	Finanzvermögen						
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	35'000		35'000		53'657.00	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen						
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	30'000		30'000		29'315.00	
344	Wertberichtigung Finanzvermögen					1'150.00	
3440	Wertberichtigung Finanzanlagen					1'150.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'010'800		1'110'300		3'126'777.98	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	1'010'800		1'110'300		3'126'777.98	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	990'800		1'089'000		3'090'571.98	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	20'000		21'300		36'206.00	
36	Transferaufwand	31'206'400		30'476'800		28'825'161.46	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	6'098'500		6'198'700		5'627'358.89	
3611	Entschädigungen an Kanton	2'064'000		2'087'000		2'050'097.15	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'084'500		2'211'700		2'247'391.34	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'950'000		1'900'000		1'329'870.40	
362	Finanz- und Lastenausgleich	400'000		281'000		279'760.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	400'000					
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds			281'000		279'760.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	24'686'900		23'974'600		22'895'562.77	
3631	Beiträge an Kanton	3'792'700		3'644'700		2'838'171.60	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'271'000		1'191'000		1'213'702.15	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	740'000		731'000		724'996.95	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'433'000		1'443'000		1'145'611.95	

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'086'000		2'783'700		2'607'633.35	
3637	Beiträge an private Haushalte	14'364'200		14'181'200		14'365'446.77	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	21'000		22'500		22'479.80	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	21'000		22'500		22'479.80	
38	Ausserordentlicher Aufwand						
389	Einlagen in das Eigenkapital						
3896	Einlagen in Neubewertungsreserven						
39	Interne Verrechnungen	3'745'700		3'828'700		3'724'934.54	
390	Material- und Warenbezüge	232'500		284'200		272'612.82	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge	232'500		284'200		272'612.82	
391	Dienstleistungen	3'513'200		3'478'300		3'445'116.72	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	3'513'200		3'478'300		3'445'116.72	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand			66'200		7'205.00	
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand			66'200		7'205.00	

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		73'909'800		72'369'300		74'159'917.75
40	Fiskalertrag		42'254'000		39'467'000		39'776'369.23
400	Steuern natürliche Personen		37'454'000		34'767'000		35'638'780.48
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		31'139'000		29'039'000		29'063'983.25
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'815'000		3'828'000		3'308'643.85
4002	Quellensteuern natürliche Personen		2'500'000		1'900'000		3'266'153.38
401	Steuern juristische Personen		4'800'000		4'700'000		4'137'588.75
4010	Ertragssteuern juristische Personen		2'650'000		2'650'000		2'457'407.15
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'150'000		2'050'000		1'680'181.60
41	Regalien und Konzessionen		217'400		208'000		213'801.13
410	Regalien		12'900		15'000		14'270.00
4100	Regalien		12'900		15'000		14'270.00
412	Konzessionen		204'500		193'000		199'531.13
4120	Konzessionen		204'500		193'000		199'531.13
42	Entgelte		12'862'400		13'208'700		12'775'207.73
420	Ersatzabgaben		570'000		570'000		569'177.80
4200	Ersatzabgaben		570'000		570'000		569'177.80
421	Gebühren für Amtshandlungen		445'100		398'600		618'878.25
4210	Gebühren für Amtshandlungen		445'100		398'600		618'878.25
423	Schul - und Kursgelder						
4231	Kursgelder						
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'716'800		7'162'600		7'214'290.37
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'716'800		7'162'600		7'214'290.37
425	Erlös aus Verkäufen		125'200		136'900		148'256.17

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250	Verkäufe		125'200		136'900		148'256.17
426	Rückerstattungen		4'646'100		4'596'900		3'878'725.04
4260	Rückerstattungen Dritter		4'646'100		4'596'900		3'878'725.04
427	Bussen		226'700		185'200		225'015.75
4270	Bussen		226'700		185'200		225'015.75
429	Übrige Entgelte		132'500		158'500		120'864.35
4290	Übrige Entgelte		52'500		78'500		55'446.55
4293	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen natürlicher Personen		80'000		80'000		65'417.80
4295	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen juristischer Personen						
43	Verschiedene Erträge						
439	Übriger Ertrag						
4390	Übriger Ertrag						
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						
44	Finanzertrag		2'115'300		1'986'000		2'996'090.28
440	Zinsertrag		641'500		532'000		645'954.21
4400	Zinsen flüssige Mittel				200		651.11
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'500		1'800		1'418.30
4403	Verzugszinsen Steuern		640'000		530'000		643'884.80
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						
441	Realisierte Gewinne Finanzvermögen						45'546.00
4411	Realisierte Gewinne auf Sachanlagen						45'546.00
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen		300		300		255.00
4420	Dividenden		300		300		255.00
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		524'100		529'600		525'693.57

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		524'100		529'600		525'676.05
4439	Übriger Liegenschaftsertrag Finanzvermögen						17.52
444	Wertberichtigungen Finanzvermögen						
4440	Marktwertanpassungen Finanzanlagen						
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen						
4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen						
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		949'400		924'100		1'441'627.30
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		807'200		821'600		1'369'947.90
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		142'200		102'500		71'679.40
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften						
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften						
449	Übriger Finanzertrag						337'014.20
4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen						337'014.20
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		533'700		119'400		227'016.85
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital		145'000		115'000		182'320.75
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		145'000		115'000		182'320.75
451	Entnahmen aus Fonds und Spezial- finanzierungen im Eigenkapital		388'700		4'400		44'696.10
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		382'400				

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		6'300		4'400		44'696.10
46	Transferertrag		12'181'300		13'551'500		12'183'814.01
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		5'107'300		5'333'600		5'393'375.43
4610	Entschädigungen vom Bund		22'300		22'000		21'717.20
4611	Entschädigungen vom Kanton		3'042'000		3'060'000		3'081'458.27
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'035'000		2'243'600		2'286'757.36
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		8'000		8'000		3'442.60
462	Finanz- und Lastenausgleich		2'754'000		3'836'000		4'059'885.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		2'360'000		2'660'000		2'680'793.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		394'000		1'176'000		1'379'092.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		4'313'700		4'375'900		2'715'923.94
4630	Beiträge vom Bund		14'200		12'200		14'471.50
4631	Beiträge vom Kanton		3'547'000		3'522'700		1'721'787.99
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000		2'000		1'299.15
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		25'500		25'500		25'546.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		65'000		110'000		146'764.00
4636	Beiträge von privaten Unternehmen ohne Erwerbszweck						462.95
4637	Beiträge von privaten Haushalten		660'000		703'500		805'592.35
469	Verschiedener Transferertrag		6'300		6'000		14'629.64
4699	Rückverteilungen		6'300		6'000		14'629.64
48	Ausserordentlicher Ertrag						2'262'683.98
484	Ausserordentliche Finanzerträge						2'261'533.98
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						2'261'533.98
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital						1'150.00

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						1'150.00
49	Interne Verrechnungen		3'745'700		3'828'700		3'724'934.54
490	Material- und Warenbezüge		232'500		284'200		272'612.82
4900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen		232'500		284'200		272'612.82
491	Dienstleistungen		3'513'200		3'478'300		3'445'116.72
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		3'513'200		3'478'300		3'445'116.72
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten						
4920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten						
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand				66'200		7'205.00
4940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand				66'200		7'205.00
495	Abschreibungen						
4950	Interne Verrechnung von Abschreibungen						
499	Übrige interne Verrechnungen						
4990	Übrige interne Verrechnungen						
9	ABSCHLUSS						
900	Abschluss Erfolgsrechnung						
9000	Ertragsüberschuss						
9001	Aufwandüberschuss						

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	74'520'800	73'909'800	74'361'300	72'369'300	73'896'150.48	74'159'917.75
	Ertragsüberschuss					263'767.27	
	Aufwandüberschuss		611'000		1'992'000		
	Total	74'520'800	74'520'800	74'361'300	74'361'300	74'159'917.75	74'159'917.75

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'402'100	1'345'700	6'511'600	1'229'700	6'486'842.75	1'337'391.74
01	Legislative und Exekutive	638'700	5'000	710'200	5'000	579'753.80	3'000.00
011	Legislative	186'200		224'400		199'600.55	
0110	Legislative	186'200		224'400		199'600.55	
0110.3000.0100	ER - Sitzungsgelder	45'000		48'000		42'410.00	
0110.3000.0101	ER - Ratsbüro	4'000		4'200		3'760.00	
0110.3000.0102	ER - Geschäftsprüfungskommission	6'500		6'500		6'210.00	
0110.3000.0103	ER - Gemeindeordnung und Reglemente (GOR)	2'000		2'000		1'620.00	
0110.3000.0105	Wahlbüro - Entschädigung	20'000		35'000		36'679.50	
0110.3000.0106	ER - Sozial-, Bildungs- und Kulturkommission (SBK)	4'000		4'000		5'320.00	
0110.3000.0200	ER - Finanzkommission	7'000		9'000		6'020.00	
0110.3000.0300	ER - Bau- und Planungskommission	8'500		15'000		8'260.00	
0110.3050.0100	ER - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000		7'900		2'013.80	
0110.3054.0100	ER - Familienausgleichskasse BL	1'400		1'700		421.10	
0110.3090.0100	Wahlen - Weiterbildung					1'209.60	
0110.3099.0100	ER - Anlässe	1'000		1'000		346.00	
0110.3101.0100	ER - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		209.95	
0110.3102.0100	ER - Drucksachen, Publikationen	200		500		16.65	
0110.3102.0101	Wahlbüro - Abstimmungsmaterial	20'000		25'000		16'730.25	
0110.3110.0100	Wahlbüro - Büromöbel und -geräte	100		100		15.90	
0110.3130.0100	Wahlbüro - Versandkosten Stimmmaterial	34'000		34'000		39'286.45	
0110.3132.0200	ER - externe Kontrollstelle	26'500		26'500		25'916.35	
0110.3160.0100	ER - Sitzungssaalmiete	2'000		2'000		2'000.00	
0110.3170.0100	Wahlbüro - Verpflegung	1'000		1'000		1'155.00	
0110.4250.0100	*ER - Abonnemente ER-Vorlagen*						
012	Exekutive	452'500	5'000	485'800	5'000	380'153.25	3'000.00
0120	Exekutive	452'500	5'000	485'800	5'000	380'153.25	3'000.00
0120.3000.0100	SR - Mandatsentschädigung	246'900		246'900		246'861.00	
0120.3000.0102	SR-Kommission - Vorsorgekommission	800				560.00	
0120.3000.0300	SR-Kommission - Stadtbau Farbgebung, Reklame	4'000		4'000		4'560.00	
0120.3000.0301	Personalkommission	1'500		3'000		1'520.00	
0120.3000.0302	SR-Kommission - Natur- und Landschaftsplanung	3'000		3'000		3'720.00	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3000.0303	SR-Kommission - Stadtbau	5'000		5'000		6'200.00	
0120.3000.0304	SR-Kommission - Energie	2'000		2'000			
0120.3000.0400	SR-Kommission - Integration	6'000		6'000		6'140.00	
0120.3050.0100	SR - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'000		18'200		15'794.60	
0120.3052.0100	SR- Pensionkasse	27'100		29'200		27'638.30	
0120.3052.0101	SR - Pensionskasse Risikoversicherung	2'500		2'500			
0120.3053.0100	SR - Unfallversicherungen	2'100		2'100		1'941.15	
0120.3054.0100	SR - Familienausgleichskasse BL	3'900		3'800		3'314.05	
0120.3055.0100	SR - Krankentaggeldversicherung	1'600		1'600		1'459.05	
0120.3090.0100	SR- Aus- und Weiterbildung	1'500		500			
0120.3099.0100	SR - Sonstiger Personalaufwand						
0120.3102.0100	SR - Drucksachen, Publikationen	500		500		985.00	
0120.3103.0100	SR - Fachliteratur, Zeitschriften	600					
0120.3132.0100	SR - Dienstleistungen + Honorare	80'000		110'000		180.00	
0120.3170.0100	SR - Reisekosten und Spesen	30'000		30'000		30'504.20	
0120.3170.0101	SR - Repräsentationsaufwand	17'500		17'500		28'775.90	
0120.4260.0100	SR - Vergütungen an Verwaltung		5'000		5'000		3'000.00
02	Allgemeine Dienste	5'763'400	1'340'700	5'801'400	1'224'700	5'907'088.95	1'334'391.74
022	Allgemeine Dienste	5'248'000	1'315'300	5'289'000	1'196'300	5'268'764.20	1'271'568.34
0220	Allgemeine Dienste	5'248'000	1'315'300	5'289'000	1'196'300	5'268'764.20	1'271'568.34
0220.3000.0100	*Paritätische Vorsorgekommission PK - Entschädigungen* neu: Kto. 2.0120.3000.0102			1'200			
0220.3010.0101	ZD - Löhne	584'800		583'100		590'542.10	
0220.3010.0102	Verwaltung - Leistungsprämien	15'000		15'000		8'550.00	
0220.3010.0200	FE - Löhne	1'259'000		1'288'000		1'299'155.05	
0220.3010.0300	SB - Löhne	1'008'100		1'011'100		976'198.75	
0220.3010.0400	SS-VP - Löhne	223'000		268'400		262'226.10	
0220.3010.0500	Lernende Verwaltung - Löhne	26'200		73'200		83'520.80	
0220.3030.0100	ZD - Temporäre Arbeitskräfte						
0220.3030.0200	FE - Temporäre Arbeitskräfte						
0220.3030.0300	SB - Temporäre Arbeitskräfte					5.05	
0220.3040.0100	ZD - Erziehungszulagen	8'300		4'000		3'953.40	
0220.3040.0200	FE - Erziehungszulagen	13'800		24'100		20'853.30	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3040.0300	SB - Erziehungszulagen	21'100		25'000		21'253.35	
0220.3040.0400	SS - Erziehungszulagen			4'400		4'351.20	
0220.3050.0100	ZD - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'700		36'600		38'028.70	
0220.3050.0200	FE - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'300		81'600		82'821.05	
0220.3050.0300	SB - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'100		63'900		63'031.00	
0220.3050.0401	SS-VP - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'200		17'100		17'743.25	
0220.3050.0500	Lernende Verwaltung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700		4'700		5'245.35	
0220.3052.0100	ZD - Pensionskasse	64'400		63'600		57'564.60	
0220.3052.0101	ZD - Pensionskasse Risikoversicherung	6'300		6'200		6'234.00	
0220.3052.0200	FE - Pensionskasse	107'700		113'100		94'765.35	
0220.3052.0201	FE - Pensionskasse Risikoversicherung	12'100		11'900		11'947.10	
0220.3052.0300	SB - Pensionskasse	108'100		106'700		86'682.60	
0220.3052.0301	SB - Pensionskasse Risikoversicherung	10'600		10'500		10'067.75	
0220.3052.0401	SS-VP - Pensionskasse	17'500		26'500		26'068.80	
0220.3052.0402	Marktwesen - Pensionskasse Risikoversicherung	2'200		2'700			
0220.3052.0500	Lernende Verwaltung - Pensionskasse Risikoversicherung			800		238.55	
0220.3053.0100	ZD - Unfallversicherung	4'400		4'400		4'138.75	
0220.3053.0200	FE - Unfallversicherung	9'900		10'000		10'032.90	
0220.3053.0300	SB - Unfallversicherung	9'100		9'000		9'684.45	
0220.3053.0400	SS-VP - Unfallversicherung	1'800		2'200		2'056.95	
0220.3053.0500	Lernende Verwaltung - Unfallversicherung	200		600		828.65	
0220.3054.0100	ZD - Familienausgleichskasse	7'900		7'800		8'035.10	
0220.3054.0200	FE - Familienausgleichskasse	17'000		17'200		17'475.20	
0220.3054.0300	SB - Familienausgleichskasse	13'600		13'600		13'207.15	
0220.3054.0400	SS-VP - Familienausgleichskasse	3'000		3'600		3'728.20	
0220.3054.0500	Lernende Verwaltung - Familienausgleichskasse	400		1'000		1'097.00	
0220.3055.0100	ZD - Krankentaggeldversicherung	3'400		3'400		3'483.25	
0220.3055.0200	FE - Krankentaggeldversicherung	7'400		7'500		7'673.75	
0220.3055.0300	SB - Krankentaggeldversicherung	6'000		5'900		5'758.60	
0220.3055.0400	SS-VP - Krankentaggeldversicherung	1'400		1'500		1'608.45	
0220.3055.0500	Lernende Verwaltung - Krankentaggeldvers.	200		400		492.65	
0220.3062.0200	Verwaltung - Teuerungszulagen auf Renten						
0220.3062.0201	Verwaltung - Teuerungszulage auf Renten	73'000		73'000		73'103.95	
0220.3090.0101	Verwaltung Kader - Aus- und Weiterbildung	20'000		20'000		1'228.90	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3090.0102	ZD BGF- Weiterbildung	1'000				2'100.00	
0220.3090.0103	ZD - Weiterbildung	5'000		5'000		1'670.00	
0220.3090.0200	Informatik - Aus- und Weiterbildung	3'000		3'000		2'959.20	
0220.3090.0201	FE - Weiterbildung	13'300		13'300		5'821.20	
0220.3090.0300	SB - Weiterbildung	20'000		20'000		5'754.70	
0220.3090.0400	SS - Weiterbildung	4'600		5'000		7'959.50	
0220.3090.0401	EKAS - Weiterbildung	5'000		5'000		395.00	
0220.3090.0500	Lernende Verwaltung - Aus- und Weiterbildung	6'000		6'200		5'346.35	
0220.3091.0100	ZD - Personalrekrutierung Allgemein						
0220.3091.0200	FE - Personalrekrutierung	200				354.60	
0220.3091.0300	SB - Personalrekrutierung					141.00	
0220.3091.0400	SS - Personalrekrutierung						
0220.3099.0100	Verwaltung - Anlässe Personal, Ereignisse, Gesundheitsförderung	26'000		26'000		23'900.30	
0220.3099.0101	ZD - Sonstiger Personalaufwand	500		500		250.00	
0220.3099.0200	FE - sonstiger Personalaufwand	2'000		1'500		1'829.20	
0220.3099.0201	Personalkommission - Beitrag	1'700		1'700		1'087.30	
0220.3099.0300	SB - sonstiger Personalaufwand	1'000		1'000		1'333.60	
0220.3099.0400	SS-VP - Sonstiger Personalaufwand	500		3'000		500.20	
0220.3099.0401	BGF - sonstiger Personalaufwand	21'500		8'000		6'099.45	
0220.3099.0500	Lernende - Sonstiger Personalaufwand	1'000		1'500		814.00	
0220.3100.0100	Verwaltung allgemein - Büromaterial	15'000		15'000		14'956.00	
0220.3100.0101	Verwaltung - Fotokopierpapier	10'000		10'000		9'545.55	
0220.3100.0102	ZD - Büromaterial	1'000		1'000		783.96	
0220.3100.0200	Verwaltung - Multifunktionsgeräte: Kopien, Toner	36'000		35'000		39'948.96	
0220.3100.0201	FE - Büromaterial	2'000		2'000		2'963.20	
0220.3100.0300	SB - Büromaterial	4'000		5'000		4'066.80	
0220.3101.0400	SS Verwaltungspolizei - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		1'000		147.75	
0220.3102.0100	Liestal aktuell - Druck	23'000		27'000		20'785.20	
0220.3102.0200	FE - Drucksachen	13'000		14'000		13'456.70	
0220.3102.0300	SB - Drucksachen "Liestal baut"					141.40	
0220.3102.0301	SB - Drucksachen	500		2'000		353.90	
0220.3102.0400	SS-VP - Drucksachen	500		1'000			
0220.3103.0100	ZD - Fachliteratur Rechtspflege	3'000		2'200		3'030.20	
0220.3103.0200	FE - Fachliteratur	300		300		337.35	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3103.0300	SB - Fachliteratur	4'600		5'000		4'103.50	
0220.3104.0400	SS - Lehrmittel (EKAS)	500		2'000		493.05	
0220.3104.0500	Lernende - Lehrmittel	1'100		1'200		1'322.80	
0220.3109.0100	ZD - Übriger Material- und Warenaufwand						
0220.3109.0200	FE - Übriger Material- und Warenaufwand	400		400		580.00	
0220.3109.0300	SB - Übriger Material- und Warenaufwand						
0220.3110.0200	FE - Büromöbel- und geräte	500		500		7.95	
0220.3110.0300	SB - Büromöbel- und geräte	1'000		1'000		1'504.40	
0220.3110.0400	SS-VP - MMF Büromöbel und -geräte			500			
0220.3111.0400	SS - (EKAS) Apparate, Maschinen, Werkzeuge, Fahrzeuge	4'000					
0220.3112.0400	SS-VP - Dienstkleider			1'500		49.70	
0220.3113.0200	Informatik - Hardware (Anschaffung)	45'000		14'000		63'008.90	
0220.3113.0201	Informatik - Hardware (W & U)						
0220.3118.0200	Informatik - Software - Anschaffungen	42'500		49'000		43'419.35	
0220.3130.0100	Verwaltung - Frankaturen	46'000		48'000		45'342.46	
0220.3130.0101	Liestal aktuell - Versand, Redaktion	35'000		40'000		38'531.25	
0220.3130.0102	Verwaltung - Verbandsbeiträge	60'700		45'400		47'302.40	
0220.3130.0200	FE - Identitätskarten / Pässe	26'000		26'000		26'126.10	
0220.3130.0201	Verwaltung - Kommunikationsgebühren (Telefon)	31'000		28'500		31'277.90	
0220.3130.0202	FE - Dienstleistungen Dritter	1'200		1'400		1'242.35	
0220.3130.0203	FE - Betriebskosten	11'000		15'000		17'897.25	
0220.3130.0300	SB - Übriger Unterhalt	500		500		1'938.35	
0220.3130.0400	SS-VP - Dienstleistungen Dritter	30'000				486.00	
0220.3132.0100	Verwaltung - Rechtskosten	5'000		5'000		961.20	
0220.3132.0101	*Reform BLPK - Honorare*						
0220.3132.0102	ZD - Honorare	10'000		10'000		92'726.00	
0220.3132.0103	Q - Qualitäts-Management	6'500		13'000		9'735.30	
0220.3132.0104	Paritätische Vorsorgekommission PK - Honorare Fachexperten	3'000		1'000		1'053.00	
0220.3132.0200	FE - Honorare Fachexperten	20'000		5'000			
0220.3132.0300	Liegenschaften VV - Honorare ext. Dienstleister	69'000		69'000		73'448.70	
0220.3134.0100	Verwaltung - Sachversicherungen	61'000		61'600		61'556.70	
0220.3150.0100	Verwaltung - Unterhalt Geräte	1'200		1'200		830.15	
0220.3150.0400	SS-VP - Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
0220.3151.0400	SS - Verwaltungspolizei - Unterhalt			3'000			
0220.3153.0200	Informatik - Geräte Wartung / Unterhalt	5'000		5'000		1'532.00	
0220.3158.0200	Informatik - Externer IT-Support	214'400		191'000		175'624.20	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3158.0201	Informatik - Internet	12'800		19'200		11'247.00	
0220.3158.0202	Informatik - Software - Dienstleister	162'300		131'500		138'421.60	
0220.3161.0200	Verwaltung - Miete Multifunktionsgeräte	47'000		47'000		47'921.22	
0220.3170.0100	Verwaltung - Reisekosten und Spesen	700		200		777.40	
0220.3170.0101	ZD - Reisekosten und Spesen	200		200		1'629.40	
0220.3170.0200	FE - Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'499.60	
0220.3170.0300	SB - Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		3'032.40	
0220.3170.0400	SS-VP - Reisekosten und Spesen	800		500		348.70	
0220.3199.0200	Einwohnerjubiläen - sonstiger Betriebsaufwand	9'000		9'000		11'279.00	
0220.3300.0200	Informatik - Planmässige Abschreibungen	11'100		12'000		12'393.25	
0220.3611.0200	Steuerverwaltung BL: Gemeindesteuerbezug	180'000		180'000		184'600.00	
0220.3910.0200	Verwaltung / Homepage - int. Verr. (0220/0220)						
0220.4210.0200	FE - Gebühren/Bewilligungen Einwohnerdienste		22'000		22'000		23'619.34
0220.4210.0201	FE - Identitätskarten/Pässe		40'000		40'000		40'950.00
0220.4210.0202	FE - Mahngebühren		5'500		6'000		5'010.00
0220.4210.0300	SB - Gebühren/Bewilligungen		12'000		16'000		12'979.20
0220.4210.0301	SB - Gebühren Baupolizei		150'000		100'000		191'240.30
0220.4210.0400	SS-SI - Gebühren/Bewilligungen						
0220.4240.0200	FE Adressauskünfte - Benützungsgebühren, Dienstleistungen						
0220.4250.0200	FE - Verkauf Heimatkundebücher		1'000				1'574.00
0220.4250.0201	FE - Fotokopien, Papier etc.		200		200		947.80
0220.4250.0300	SB - Verkäufe Fassadenpläne				200		345.50
0220.4260.0101	ZD - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						53.00
0220.4260.0200	FE - Rückerstattung Porti, Tel. etc. Verwaltung		1'200		1'200		1'373.70
0220.4260.0201	BLPK: Gutschrift (§27,6 BLPK-Dekret)						
0220.4260.0202	FE - AHV-Rabatt Verwaltungskosten (PartnerWeb)		5'000		5'500		4'695.35
0220.4260.0203	FE - Rückerstattung Betriebskosten		6'500		5'500		5'088.10
0220.4260.0204	FE - Steuerverwaltung BL - Betriebskosten / Bussen		40'000		40'000		38'229.65
0220.4260.0205	FE - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						
0220.4260.0206	FE - UVG-Zusatz-Rabatt		700				
0220.4260.0300	SB - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						2'725.00
0220.4260.0400	SS-VP - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						116.95
0220.4270.0200	FE Einwohnerkontrolle - Bussen						200.00
0220.4270.0201	Steuern - Ordnungsbussen		500		4'000		-413.65

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4290.0100	ZD - Erträge Liestal aktuell		50'000		75'000		52'473.50
0220.4290.0200	FE Periodenfremde Erträge - übrige Entgelte		500		500		917.05
0220.4611.0200	FE Veranlagung Staats- und Bundessteuern - Entschädigung		242'000		232'000		242'165.75
0220.4612.0200	FE Veranlagung Einzug Kirchensteuern - Entschädigung Kirchgemeinden		68'000		65'000		68'238.80
0220.4840.0200	BLPK - Ausfinanzierungskosten per 31.12.2014						
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)						
0220.4910.0201	Verwaltung / Kinder- und Jugendzahnpflege - interne Verr. (0220/4331)		19'000		19'000		19'000.00
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		57'000		53'000.00
0220.4910.0205	Verwaltung / SBB Tageskarten Gemeinde - int. Verr. (0220/6290)		7'700		7'700		7'700.00
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		339.00
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)						
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)		132'000		122'000		122'000.00
0220.4910.0701	Verwaltung / Abwasser - int. Verr. (0220/7201)		302'000		225'000		225'000.00
0220.4910.0702	Verwaltung / Abfall - int. Verr. (0220/7301)		55'000		55'000		55'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	515'400	25'400	512'400	28'400	638'324.75	62'823.40
0290	Verwaltungsliegenschaften	515'400	25'400	512'400	28'400	638'324.75	62'823.40
0290.3010.0300	Raumpflege Rathaus - Löhne	98'500		96'600		93'895.70	
0290.3040.0300	Rathaus Reinigung - Erziehungszulagen	3'100		2'000		3'139.10	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3050.0300	Raumpflege Rathaus - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400		5'700		5'519.70	
0290.3052.0300	Raumpflege Rathaus - Pensionskasse	1'800		3'900		3'470.40	
0290.3052.0301	Raumpflege Rathaus - Pensionkasse Risikovers.	200		400		418.20	
0290.3053.0300	Raumpflege Rathaus - Unfallversicherung	700		800		678.60	
0290.3054.0300	Raumpflege Rathaus - Familienausgl.kasse BL	1'100		1'200		1'154.30	
0290.3055.0300	Raumpflege Rathaus - Krankentaggeldvers.	500		600		554.90	
0290.3101.0300	Rathaus Raumpflege - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		14'899.50	
0290.3105.0300	Rathaus - Getränkeautomat	9'000		11'000		7'609.00	
0290.3105.0301	Rathaus - Lebensmittel	3'000		2'000		2'468.05	
0290.3109.0300	Rathaus - Taubenfutter	1'500		2'000		1'258.90	
0290.3110.0300	Rathaus - Büromöbel und -geräte	43'000		23'000		23'397.33	
0290.3111.0300	Rathaus - Maschinen und Werkzeuge	3'000		5'000		4'189.25	
0290.3120.0300	Rathaus- Energie	40'000		45'000		37'044.10	
0290.3120.0800	Rathaus Cliquen Keller - Energie g+t						
0290.3130.0300	Rathaus - Arbeiten durch Dritte	3'000		1'000		3'520.95	
0290.3132.0800	Rathaus Cliquen Keller - Honorare g+t	1'000		1'000		995.02	
0290.3134.0300	Rathaus - Sachversicherungen	3'000		3'000		3'132.35	
0290.3144.0300	Rathaus - Unterhalt Hochbauten	99'000		95'000		223'856.70	
0290.3144.0800	Rathaus Cliquen Keller - Unterhalt Hochbauten g+t	500		500		554.00	
0290.3150.0300	Rathaus - Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'200		418.50	
0290.3151.0300	Rathaus - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		8'000		4'365.70	
0290.3300.0200	Rathaus - Planmässige Abschreibungen	176'100		186'500		196'784.50	
0290.3910.0700	Rathaus / Betriebe - int. Verrechnung (0290/6150)	5'000		5'000		5'000.00	
0290.4250.0300	Rathaus Getränkeautomat - Verkäufe		10'000		12'000		9'412.20
0290.4260.0300	Rathaus Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						37'987.40
0290.4260.0301	Raumpflege Rathaus - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						
0290.4470.0400	Rathaus - Ertrag Stadtsaal		4'000		5'000		3'123.80
0290.4470.0800	Rathaus Cliquen Keller g+t - Pacht- + Mietzinse VV		11'400		11'400		11'400.00
0290.4631.0200	Trauungen Stadtratsaal - Beiträge Kanton						900.00

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'254'800	1'600'100	3'129'600	1'548'800	3'308'299.43	1'671'050.15
11	Polizei	384'000	235'500	360'000	188'500	381'045.60	240'154.40
111	Polizei	384'000	235'500	360'000	188'500	381'045.60	240'154.40
1110	Polizei	384'000	235'500	360'000	188'500	381'045.60	240'154.40
1110.3130.0400	Verkehrsdienst - Dienstleistungen Dritter	5'000		15'000		23'284.80	
1110.3611.0400	Polizei - Entschädigung an Kanton: Gemeindepolizeiliche Aufga	345'000		345'000		324'200.80	
1110.3611.0401	Polizei - Entschädigung an Kanton: Administration Bussen	34'000				33'560.00	
1110.4120.0400	Gelegenwirtschaften + Freinachtsbewilligungen - Konzessionen		10'000		8'000		15'025.00
1110.4270.0400	Verkehr - Bussen		225'000		180'000		224'979.40
1110.4270.0401	Ruhestörung - Bussen		500		500		150.00
14	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	1'077'800	47'500	957'600	45'600	1'142'383.33	42'165.49
140	Allgemeines Rechtswesen + Vormundschaftswesen	1'077'800	47'500	957'600	45'600	1'142'383.33	42'165.49
1400	Allgemeines Rechtswesen	150'500	45'500	207'700	45'600	235'765.40	42'165.49
1400.3000.0400	Kommissionen - Marktkommission	1'000		1'200		560.00	
1400.3010.0200	Kataster - Löhne	37'500		37'500		35'864.10	
1400.3030.0200	Kataster - Temporäre Arbeitskräfte			6'800		81'684.15	
1400.3040.0200	Kataster - Erziehungszulagen	1'800		1'800		1'739.55	
1400.3050.0100	Marktkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
1400.3050.0200	Kataster - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200		3'300		7'608.75	
1400.3052.0200	Kataster - Pensionskasse	4'000		4'000		4'958.55	
1400.3052.0201	Kataster - Pensionskasse Risikoversicherung	500		500		922.20	
1400.3053.0200	Kataster - Unfallversicherung	400		400		809.70	
1400.3054.0200	Kataster - Familienausgleichskasse BL	700		700		1'591.15	
1400.3054.0400	Marktkommission - Familienausgleichskasse BL			100			
1400.3055.0200	Kataster - Krankentaggeldversicherung	300		300		694.45	
1400.3102.0400	Markt Propaganda - Drucksachen	7'000		8'000		6'651.60	
1400.3120.0400	Marktverband Stromabgabe- Energie	7'000		8'000		6'400.00	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3130.0301	Plakatwesen - Dienstleistungen Dritter					3'294.00	
1400.3130.0400	Markt Porti etc. - Dienstleistungen Dritter	12'000		13'500		11'463.80	
1400.3132.0300	Grundbuch-/Katastervermessung - Honorare Fachexperten	5'000		5'000		4'000.00	
1400.3132.0301	Amtliche Vermessung - Honorare Fachexperten	23'500		70'000		22'450.20	
1400.3159.0700	Marktwesen: Unterhalt	1'500		1'500		73.20	
1400.3910.0400	Marktwesen / Verwaltungspolizei - int. Verr. (1400/0220)						
1400.3910.0700	Marktwesen / Betriebe - int. Verr. (1400/6150)	45'000		45'000		45'000.00	
1400.4120.0200	Plakatgebühren - Konzessionen		8'500		10'000		7'560.00
1400.4210.0300	Wohnungen VV Abnahmen - Gebühren		1'000		1'000		680.00
1400.4210.0400	Warenmarkt Standplatz - Gebühren		28'000		30'000		27'925.50
1400.4210.0401	Übrige Märkte Standplatz - Gebühren		2'000		1'000		
1400.4631.0400	Katasterwesen - Beiträge Kanton		6'000		3'600		5'999.99
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	927'300	2'000	749'900		906'617.93	
1401.3010.0400	Vormundschaft - Löhne	168'700		174'900		177'118.70	
1401.3030.0400	Vormundschaft - Mandatsentschädigungen natürliche Personen					300.00	
1401.3040.0400	Vormundschaft - Erziehungszulagen	1'300		1'300		1'305.60	
1401.3050.0400	Vormundschaft - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'500		11'200		11'275.05	
1401.3052.0400	Vormundschaft - Pensionskasse	18'200		18'300		17'474.70	
1401.3052.0401	Vormundschaft - Pensionskasse Risikoversicherung	1'400		1'600			
1401.3053.0400	Vormundschaft - Unfallversicherung	1'300		1'400		1'355.35	
1401.3054.0400	Vormundschaft - Familienausgleichskasse BL	1'300		2'400		2'364.45	
1401.3055.0400	Vormundschaft - Krankentaggeldversicherung	1'000		1'000		1'040.15	
1401.3090.0400	Vormundschaft - Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000			
1401.3130.0400	KESB - Dienstleistungen verfügt durch KESB	200'000		100'000		201'229.35	
1401.3130.0401	Vormundschaft - Verfügt durch Stadt Liestal Dienstleistungen Dritter	110'000		50'000		126'947.95	
1401.3132.0400	Vormundschaft - Honorare Fachexperten						
1401.3612.0400	KESB - Entschädigung an KESB Kreis Liestal	408'600		386'800		366'206.63	
1401.4210.0400	Vormundschaft Prüfungen - Gebühren		2'000				
1401.4260.0400	Vormundschaft Interne Mandatsträger - Rückerstattungen Dritter						

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	914'100	774'500	985'600	822'100	925'637.93	837'371.65
150	Feuerwehr	914'100	774'500	985'600	822'100	925'637.93	837'371.65
1500	Feuerwehr	914'100	774'500	985'600	822'100	925'637.93	837'371.65
1500.3000.0400	Kommissionen - Feuerwehrkommission	3'000		4'000		3'003.30	
1500.3010.0300	FW Raumpflege - Löhne	10'000		10'000		9'986.45	
1500.3010.0400	FW Gerätewart - Löhne	54'600		91'500		91'013.00	
1500.3010.0401	FW Feste Entschädigung - Löhne	35'000		36'100		33'650.00	
1500.3010.0402	FW Uebungen/Kurse - Sold	140'000		151'900		123'885.00	
1500.3010.0403	FW Einsätze - Sold	95'000		95'000		100'640.00	
1500.3010.0404	FW Sonntagspikett - Sold	29'000		29'000		33'500.00	
1500.3010.0405	FW Sonderzahlungen - Löhne	25'000		25'000		22'705.00	
1500.3010.0407	FW Leiter Schutz/Rettung - Löhne	103'100		86'800		86'783.45	
1500.3040.0400	Feuerwehr - Erziehungszulagen	3'100		4'800		4'744.20	
1500.3050.0400	Feuerwehr - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'000		16'400		17'048.50	
1500.3052.0400	Feuerwehr - Pensionskasse	23'400		20'900		19'165.20	
1500.3052.0401	Feuerwehr - Pensionskasse Risikoversicherung	2'000		1'800		1'829.40	
1500.3053.0400	Feuerwehr - Unfallversicherung	2'400		3'100		3'559.85	
1500.3053.0401	Feuerwehr - Unfallversicherung			100		17.70	
1500.3054.0400	Feuerwehr - Familienausgleichskasse BL	3'200		3'500		3'589.30	
1500.3055.0400	Feuerwehr - Krankentaggeldversicherung	1'100		1'200		1'180.45	
1500.3090.0400	Feuerwehr - Aus- und Weiterbildung	20'800		20'800		23'133.60	
1500.3099.0400	Feuerwehr - Sonstiger Personalaufwand	7'600		7'600		6'997.70	
1500.3099.0401	Feuerwehrkommission - Sonstiger Personalaufw.	500		500			
1500.3099.0402	Jugendfeuerwehr - übr. Personalaufwand	1'700		1'700			
1500.3100.0400	Feuerwehr Allgemein - Büromaterial	1'400		2'400		1'354.22	
1500.3100.0401	Feuerwehr Ausbildung - Büromaterial	2'400		3'400		2'167.15	
1500.3101.0400	Feuerwehr allgemein - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000		26'400		17'692.00	
1500.3101.0401	Feuerwehr Einsatzmittel - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'000		11'000		11'718.17	
1500.3102.0400	FW - Drucksachen	200		600		129.00	
1500.3103.0400	FW - Fachliteratur	1'800		2'100		1'806.98	
1500.3105.0400	Feuerwehr Einsätze/Übungen - Lebensmittel					2'102.45	
1500.3110.0400	Feuerwehr - Büromöbel und -geräte	2'000				1'832.75	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3111.0400	Feuerwehr - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'000		39'500		34'874.41	
1500.3111.0401	Feuerwehr Werkstatt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		11'373.39	
1500.3111.0402	FW - Geräte - Administration	1'000		1'000		66.40	
1500.3112.0400	Feuerwehr - Dienstkleider	3'600		8'000		7'627.75	
1500.3113.0400	Feuerwehr - Hardware	2'000		1'000		1'922.95	
1500.3118.0400	FW - Immatrielle Anlagen - Anschaffungen	2'500		2'000		2'390.17	
1500.3120.0300	Feuerwehrmagazin- Energie	20'000		23'000		18'776.60	
1500.3130.0400	Feuerwehr Kommunikation - Dienstleist. Dritter	22'700		17'200		18'414.88	
1500.3130.0401	FW - Honorare	9'000		9'000		3'783.00	
1500.3134.0400	Feuerwehr - Sachversicherungen	9'600		9'600		10'818.81	
1500.3137.0400	Feuerwehr - Verkehrsabgaben	500		500		183.00	
1500.3144.0300	Feuerwehrmagazin - Unterhalt Hochbauten	28'800		26'800		26'993.29	
1500.3150.0400	FW - Unterhalt Büromöbel/-maschinen	600		600		199.70	
1500.3151.0400	Unterhalt Mobilien allg. Feuerwehr	6'500		8'500		6'517.54	
1500.3151.0401	Unterhalt Fahrzeuge Feuerwehr	37'900		37'900		39'682.80	
1500.3151.0402	Unterhalt Atemschutz Feuerwehr	25'000		29'000		21'495.55	
1500.3159.0400	Feuerwehr - Unterhalt Dienstkleider	3'000		5'000		2'832.42	
1500.3170.0400	Feuerwehr - Spesen	20'000		21'000		19'223.00	
1500.3170.0401	Jugendfeuerwehr - Spesen	1'000		1'500		795.50	
1500.3181.0400	Feuerwehrrpflichtersatz - Tatsächliche Forderungsverluste	23'000		27'000		19'860.90	
1500.3199.0400	Feuerwehr - übr. Betriebsaufw. Jugendfeuerwehr	500		500		494.75	
1500.3300.0200	Feuerwehr - Planmässige Abschr. Immobilien	19'100		20'500		21'326.55	
1500.3300.0201	Feuerwehr - Planmässige Abschreibungen Fahrz.	14'500		15'500		16'150.00	
1500.3409.0400	Feuerwehrrpflichtersatz - Vergütungszinsen	1'000		1'400		599.75	
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		543'177.80
1500.4240.0400	Feuerwehr (hoheitlich) - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		70'000		80'000		98'595.70
1500.4240.0401	Feuerwehr - Benützungsgeb./Dienstleistungen		10'000		10'000		13'315.00
1500.4240.0402	BGV-Rückerstattung Fahrzeuge W&U - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		25'000		25'000		40'660.05
1500.4250.0400	Feuerwehr - Verkäufe				7'500		18'250.00
1500.4250.0401	Feuerwehr Fahrzeuge - Verkäufe						1'500.00
1500.4260.0400	Feuerwehr - Rückerstattungen Dritter		500		500		75.00

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4270.0400	Feuerwehr - Bussen						
1500.4612.0400	Feuerwehr Nachbarhilfe - Entsch. Gemeinden						7'576.50
1500.4614.0400	Feuerwehr - Nachbarhilfe		8'000		8'000		3'442.60
1500.4631.0400	BGV Stützpunkt-Grundbeitrag - Beiträge Kanton		47'000		47'000		46'960.00
1500.4631.0401	BGV ordentlicher Jahresbeitrag - Beiträge Kanton		64'000		64'100		63'819.00
1500.4900.0400	Feuerwehr / Fasnacht/Chienbäse - int. Verr. Material (1500/3290)				10'000		
1500.4910.0400	Feuerwehr / Fasnacht-Chienbäse - int. Verr. Personal (1500/3290)				15'000		
1500.4910.0401	Feuerwehr / Zivilschutz (int. Verr. 1500/1622)				5'000		
16	Militär und Bevölkerungsschutz	878'900	542'600	826'400	492'600	859'232.57	551'358.61
161	Militär	111'900	44'100	105'100	34'100	118'436.50	45'964.95
1611	Schiesswesen	111'900	44'100	105'100	34'100	118'436.50	45'964.95
1611.3134.0400	SA Sichern - Sachversicherungen	8'000		800		8'071.20	
1611.3143.0300	Schiessanlage - Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000		3'000		8'891.55	
1611.3160.0300	SA Sichern - Baurechtszins Bürgergemeinde	15'300		15'300		15'295.50	
1611.3300.0200	Schiessanlage - Planmässige Abschreibungen	5'000		5'500		5'608.35	
1611.3636.0400	Schiesswesen - Beitrag an SGL	80'600		80'500		80'569.90	
1611.4260.0400	SA Sichern - Rückerstattungen Dritter		8'000		2'000		8'071.20
1611.4470.0400	Schiesanlage Sichern - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'100		8'100		8'069.90
1611.4612.0400	SA Sichern Anteil Frenkendorf - Entschädigung Gemeinden		28'000		24'000		29'823.85
162	Bevölkerungsschutz	767'000	498'500	721'300	458'500	740'796.07	505'393.66
1620	Zivilschutz	423'500	155'000	387'800	125'000	427'923.16	192'520.75
1620.3101.0400	Zivilschutzanlagen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
1620.3111.0400	Zivilschutz - Geräte/Ausrüstung - Finanzierung mit Ersatzbeiträgen	145'000		115'000		182'320.75	
1620.3111.0401	Zivilschutz- Maschinen, Werkzeuge, Apparate, Fahrzeuge	500		1'000			
1620.3120.0400	KP Frenke, SR Bündten - Energie	3'000		4'000		2'522.35	
1620.3120.0401	Reg. SanHi Frenke - Energie	1'000		3'000		86.40	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3132.0400	GFS - Felssturz ob Arisdörferstr. 29						
1620.3134.0300	Zivilschutz - Sachversicherungsprämien	5'500		5'500		5'479.65	
1620.3144.0400	KP Frenke, SR Bündten - Baulicher Unterhalt	7'000		7'000		2'511.80	
1620.3144.0401	Reg. SanHi Frenke - Baulicher Unterhalt	3'000		4'000		485.95	
1620.3144.0402	Reg. SanHi Fraumatt - Baulicher Unterhalt	3'000		4'000		1'360.20	
1620.3144.0403	ZS KG Frenke - Baulicher Unterhalt	4'000		4'000		6'273.05	
1620.3300.0200	Zivilschutzanlagen - Planmässige Abschreibungen						
1620.3612.0400	ZSO Ergolz - Anteil Stadt Liestal	208'100		196'400		184'706.01	
1620.3612.0440	RFS Ergolz - Anteil Stadt Liestal	42'400		42'900		42'177.00	
1620.4260.0400	GFS Felssturz Arisdörferstr. 29 - Rückerstattung						
1620.4501.0400	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten		145'000		115'000		182'320.75
1620.4631.0400	Werterhaltungspauschale - Beiträge Kanton		10'000		10'000		10'200.00
1622	Verbund Zivilschutz (Kopfgemeinde)	286'000	286'000	275'100	275'100	255'562.26	255'562.26
1622.3000.0400	ZSO Ergolz - Kommission RFS/ZSO	3'200		3'200		400.00	
1622.3010.0400	ZSO - Löhne/Entschädigungen	113'500		113'500		110'479.60	
1622.3010.0401	ZSO Zivilschutzübungen - Sold	8'000		11'000		6'804.70	
1622.3050.0400	ZSO Ergolz - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500		7'300		6'745.75	
1622.3052.0400	ZSO Ergolz - Pensionskasse	12'900		12'900		12'948.60	
1622.3052.0401	ZSO Ergolz - Pensionskasse Risikoversicherung	1'100		1'100			
1622.3053.0400	ZSO Ergolz - Unfallversicherung						
1622.3053.0401	ZSO Ergolz Administration - Unfallversicherung	800		800		783.05	
1622.3054.0400	ZSO Ergolz - Familienausgleichskasse BL	1'600		1'500		1'410.55	
1622.3055.0400	ZSO Ergolz - Krankentaggeldversicherung	600		600		616.25	
1622.3090.0400	ZSO Ergolz - Aus- und Weiterbildung						
1622.3100.0400	ZSO Ergolz - Büromaterial	5'300		5'300		3'987.11	
1622.3101.0400	ZSO Ergolz - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'500		6'500		9'313.41	
1622.3102.0400	ZSO Ergolz - Drucksachen	2'000		2'000			
1622.3103.0400	ZSO Ergolz - Fachliteratur	500		700		172.50	
1622.3105.0400	ZSO Ergolz - Lebensmittel	6'500		8'000		4'457.55	
1622.3109.0400	ZSO Ergolz - Übriger Material- und Warenaufwand						
1622.3110.0400	ZSO Ergolz - Büromöbel und -maschinen					3'214.90	
1622.3111.0400	ZSO Ergolz - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		3'500		11'106.65	
1622.3112.0400	ZSO Ergolz - Dienstkleider	10'500		14'500		24'559.67	
1622.3113.0400	ZSO Ergolz - Hardware					4'673.55	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1622.3118.0400	ZSO Ergolz - Software Lizenzen						
1622.3119.0400	ZSO Ergolz - übrige Anschaffungen						
1622.3120.0400	ZS Kommandoposten - Ver- und Entsorgung	8'600		8'500		59.95	
1622.3130.0400	ZSO Ergolz - Dienstleistungen Dritter	13'800		8'800		13'732.20	
1622.3132.0400	ZSO Ergolz - Honorare externe Fachberater	5'000		5'000		3'440.00	
1622.3134.0400	ZSO Ergolz - Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		921.85	
1622.3137.0400	ZSO Ergolz - Verkehrsabgaben						
1622.3138.0400	ZSO Ergolz - Zivilschutzkurse und -prüfungen						
1622.3150.0400	ZSO Ergolz - Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		2'905.64	
1622.3151.0400	ZSO - übriger Unterhalt Geräte und Ausrüstung	5'500		5'500		2'240.78	
1622.3153.0400	ZSO Ergolz - Unterhalt Informatik (Hardware)	1'200		1'200			
1622.3158.0400	ZSO Ergolz - Unterhalt Informatik (Software)	5'700		3'500		5'185.95	
1622.3160.0400	ZSO - Miete und Pacht Liegenschaften	25'000		10'000		975.70	
1622.3161.0400	ZSO - Miete, Benützungskosten Mobilien	10'000		10'000		4'724.70	
1622.3170.0400	ZSO - Spesen	21'000		21'000		19'489.00	
1622.3199.0400	ZSO Ergolz - übriger Betriebsaufwand	200		200		212.65	
1622.3910.0400	Feuerwehr / Zivilschutz - int. Verr. (1500/1622)			5'000			
1622.4260.0400	ZSO Ergolz - Rückerstattungen Dritter						416.50
1622.4611.0400	AMB del. Aufgaben - Entschädigung Kanton						
1622.4611.0401	ZSO Ergolz Erwerbsaufallentschädigung - Beiträge Kanton		4'000		8'000		4'165.00
1622.4612.0400	ZSO Ergolz Anteil Lausen - Entschädigungen Gemeinden		73'900		70'700		66'274.75
1622.4612.0401	ZSO Ergolz Anteil Liestal - Entsch. Gemeinden		208'100		196'400		184'706.01
1622.4631.0400	ZSO Ergolz (BABS) - Beiträge Kanton						
1623	Verbund Gemeindeführungsstab (Kopfgemeinde)	57'500	57'500	58'400	58'400	57'310.65	57'310.65
1623.3000.0440	RFS - Entschädigungen	24'000		16'800		20'710.00	
1623.3010.0440	RFS - Löhne	5'000		15'700			
1623.3050.0440	RFS Ergolz - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		387.35	
1623.3052.0440	RFS Ergolz - Pensionskasse						
1623.3053.0440	RFS Ergolz Mannschaft - Unfallversicherung						
1623.3053.0441	RFS Ergolz Administration - Unfallversicherung						
1623.3054.0440	RFS Ergolz - Familienausgleichskasse BL	100		100		81.00	
1623.3055.0440	RFS Ergolz - Krankentaggeldversicherung						
1623.3090.0440	RFS Ergolz - Aus- und Weiterbildung	2'000		2'000			

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1623.3099.0440	RFS Ergolz - Sonstiger Personalaufwand	2'800		1'300		662.00	
1623.3100.0440	RFS Ergolz - Büromaterial						
1623.3102.0440	RFS - Drucksachen	2'000		2'000			
1623.3103.0440	RFS - Fachliteratur						
1623.3105.0440	RFS Ergolz - Lebensmittel	1'000		1'000		133.40	
1623.3109.0440	RFS Ergolz - Übriger Material- und Warenaufwand					305.00	
1623.3110.0440	RFS Ergolz - Büromöbel und -maschinen	3'000		1'500			
1623.3111.0440	RFS Ergolz - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		12'504.85	
1623.3112.0440	RFS Ergolz - Dienstkleider	1'000		2'500			
1623.3113.0440	RFS Ergolz - Informatik (Hardware)	2'500		5'000		8'816.05	
1623.3118.0440	RFS Ergolz - Software (Lizenzen)	1'000		1'000		1'421.30	
1623.3119.0440	RFS Ergolz - übrige Anschaffungen						
1623.3120.0440	RFS Ergolz - Ver- und Entsorgung					126.50	
1623.3130.0440	RFS Ergolz - Dienstleistungen Dritter	9'300		4'700		9'285.10	
1623.3132.0440	RFS Ergolz - Honorare externe Fachberater	2'000		2'000			
1623.3134.0440	RFS Ergolz - Schaverversicherungsprämien						
1623.3150.0440	RFS Ergolz - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
1623.3153.0440	RFS Ergolz - Unterhalt Informatik (Hardware)					1'560.60	
1623.3158.0440	RFS Ergolz - Unterhalt Informatik (Software)	1'000		1'000			
1623.3160.0440	RFS - Mieten, Pachten, Benützungskosten						
1623.3170.0440	RFS Ergolz - Reisekosten und -spesen	500		500		1'317.50	
1623.3611.0440	RFS - Entschädigung an Kanton						
1623.4612.0440	RFS Ergolz Anteil Lausen - Entschädigung Gemeinden		15'100		15'500		15'133.65
1623.4612.0441	RFS Ergolz Anteil Liestal - Entschädigung Gemeinden		42'400		42'900		42'177.00

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	20'496'500	3'221'800	20'618'000	3'486'900	19'344'936.13	4'192'215.53
21	Obligatorische Schule	20'461'100	3'211'800	20'569'600	3'476'900	19'305'649.98	4'182'380.53
211	Kindergarten	2'365'800	12'900	2'295'400	13'000	2'240'139.47	40'521.18
2110	Kindergarten	2'365'800	12'900	2'295'400	13'000	2'240'139.47	40'521.18
2110.3000.0600	Kommissionen - Vorschulheilpädagogik - KG						
2110.3020.0600	Kindergarten Lehrkräfte - Löhne	1'936'200		1'860'000		1'850'941.15	
2110.3020.0601	Kindergarten Nebenämterzulagen			2'800			
	Schulvergütungspool - Entschädigungen						
2110.3040.0600	KG - Erziehungszulagen	25'800					
2110.3050.0600	Kindergarten - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	126'600		120'200		117'984.10	
2110.3052.0600	Kindergarten - Pensionskassen	176'600		167'700		172'741.90	
2110.3053.0600	Kindergarten - Unfallversicherungen	3'200		3'000		2'819.75	
2110.3054.0600	Kindergarten - Familienausgleichskasse	26'500		25'200		24'807.85	
2110.3055.0600	Kindergarten Allgemein - Krankentaggeldvers.	11'600		11'000		11'631.75	
2110.3062.0200	Kindergarten - Teuerungszulagen auf Renten						
2110.3091.0600	Kindergarten - Personalrekrutierung	300		300			
2110.3099.0600	Kindergarten - Sonstiger Personalaufwand	3'000		3'000		11.70	
2110.3102.0600	Kindergarten - Drucksachen	700		700		724.00	
2110.3104.0600	Kindergarten - Lehrmittel	30'000		32'000		29'980.22	
2110.3110.0300	KG Arisdörferstrasse - Mobiliar und Geräte			4'000			
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					4'374.95	
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		2'400		5'675.40	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3130.0601	Kindergarten - Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		3'213.20	
2110.3132.0600	Kindergarten Schulpool Prävention - Honorare Fachexperten	5'500		5'500		2'500.00	
2110.3151.0600	Kindergarten - Unterhalt Anschauungs- und Turnmaterial	500		500		10.45	
2110.3170.0600	KG - Spesen	1'000		2'400		826.10	
2110.3170.0601	KG - Benützung Hallenbad	3'800		3'800		3'164.15	
2110.3612.0600	Kindergarten - Schulgelder an andere Gemeinden	7'600		7'600		8'732.80	
2110.4260.0600	Kindergarten - Rückerstattungen Dritter						27'335.20
2110.4612.0600	Kindergarten Schulgelder - Entschädigung Gemeinden		12'800		12'800		12'800.00
2110.4900.0200	KG Turnmaterial-Kleinklass Primar - int. Verr. (2110/2121)		100		200		385.98
212	Primarschule	11'645'000	1'628'800	11'961'200	1'881'800	11'136'530.28	1'974'513.13
2120	Primarschule	10'055'300	39'100	10'137'900	58'500	9'275'203.01	113'185.86
2120.3000.0600	Kommissionen - Schulrat	14'000		17'000		13'656.65	
2120.3020.0601	Primarschule Lehrkräfte - Löhne	6'759'700		6'600'000		5'988'373.64	
2120.3020.0602	Primarschule Schulschwimmen - Löhne	38'000		38'000		35'688.00	
2120.3040.0600	PS - Erziehungszulagen	75'300					
2120.3050.0600	Primarschule - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	442'000		430'100		376'471.40	
2120.3050.0601	Schulschwimmen - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'400		1'500		2'303.40	
2120.3052.0600	Primarschule - Pensionskasse	615'200		598'500		534'653.95	
2120.3052.0601	Schulschwimmen - Pensionskasse	1'800		1'800		1'634.40	
2120.3052.0602	Schulschwimmen - Pensionskasse Risikovers.	200		200		210.00	
2120.3053.0600	Primarschule - Unfallversicherung	11'000		10'700		9'119.70	
2120.3053.0601	Schulschwimmen - Unfallversicherung	300		300		63.00	
2120.3054.0600	Primarschule - Familienausgleichskasse BL	92'500		90'000		80'193.95	
2120.3054.0601	Schulschwimmen - Familienausgleichskasse BL	500		500		481.80	
2120.3055.0600	Primarschule - Krankentaggeldversicherung	40'400		39'300		35'313.20	
2120.3055.0601	Schulschwimmen - Krankentaggeldversicherung	200		200		210.60	
2120.3062.0200	Primarschule - Teuerungszulagen auf Renten						
2120.3064.0200	Primarschule - Überbrückungsrenten PK						
2120.3090.0600	Schulrat - Weiterbildung	200		2'000			
2120.3090.0601	Primarschule - Weiterbildung	14'000		14'000		18'230.00	
2120.3099.0601	Primarschule - übriger Personalaufwand	33'000		39'000		32'262.37	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3100.0600	Primarschule - Kopien	10'500		10'500		6'286.28	
2120.3101.0600	Primarschule - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		1'000		1'153.95	
2120.3101.0601	Schulschwimmen - Betriebs- und Verbrauchsmat.	500		500		99.00	
2120.3102.0600	Primarschule - Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		4'244.35	
2120.3104.0600	Legasthenie - Lehrmittel	5'100		5'100		4'300.51	
2120.3104.0601	Primarschule - Lehrmittel	115'000		135'500		100'536.71	
2120.3104.0602	Primarschule Handarbeit - Lehrmittel	29'100		29'100		29'274.54	
2120.3104.0603	Primarschule Anschauungsmaterial - Lehrmittel	10'800		10'800		13'985.05	
2120.3104.0605	Primarschule Grundkurs - Lehrmittel	9'000		12'000		5'965.20	
2120.3104.0606	Hochbegabung Projekt - Lehrmittel	500		5'000		379.85	
2120.3104.0607	Sprachlerngruppen - Lehrmittel	900		900		819.65	
2120.3110.1300	SA Fraumatt - Mobiliar und Geräte			1'000		18'998.25	
2120.3110.2300	SA Frenke - Mobiliar und Geräte			70'000		61'317.40	
2120.3110.3300	SA Gestadeck - Mobiliar und Geräte					15'800.85	
2120.3110.4300	SA Mühlematt - Mobiliar und Geräte						
2120.3110.5300	SA Rotacker - Mobiliar und Geräte			66'000		44'385.95	
2120.3111.0600	Handarbeit - Anschaffungen Maschinen	8'400		5'400		12'064.80	
2120.3113.0600	ICT Bildung - Hardware (Anschaffungen)	32'500				11'371.15	
2120.3118.0600	ICT Bildung - Software, Lizenzen (Anschaffungen)	31'000					
2120.3130.0600	Primarschulen Telefon - Dienstleistungen Dritter	15'400		16'200		14'577.65	
2120.3130.0601	Primarschule - Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		11'227.05	
2120.3132.0600	Primarschule Dolmetscher - Honorare Fachexp.	3'500		2'500		938.00	
2120.3132.0601	Primarschule Schulpool Prävention - Honorare Fachexperten	5'500		5'500		6'200.00	
2120.3132.0602	Primarschule - Fachexperten (Q2E etc.)	1'000		1'000			
2120.3134.0600	Primarschule - Sachversicherungen	20'000		23'500		17'648.80	
2120.3150.0300	SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte			10'000		8'693.50	
2120.3150.0302	SA Gestadeck - Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000		8'275.30	
2120.3150.0304	SA Mühlematt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2120.3150.0306	SA Fraumatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte			4'000		3'340.35	
2120.3150.0308	SA Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte			13'000		12'012.65	
2120.3153.0600	ICT Bildung - Unterhalt Hardware	3'000		13'000		8'284.96	
2120.3158.0600	ICT Bildung - Externer IT-Support	34'200		48'200			
2120.3158.0601	ICT Bildung - Unterhalt Software			16'000			
2120.3159.0600	übriger Unterhalt Turnmaterial	2'000		7'800		138.20	
2120.3159.0601	Unterhalt Klavier, Handarbeit, Grundkurse	5'000		7'000		2'863.60	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3161.0600	Primarschule - Miete Kopiergeräte	17'100		17'100		17'134.20	
2120.3170.0600	Primar - Benützung Hallenbad	48'000		48'000		45'505.60	
2120.3170.0601	Primarschule - Reisekosten und Spesen	200		200		157.00	
2120.3300.0200	Bildung ICT - Planmässige Abschr. Immobilien	71'000		72'000			
2120.3612.0600	Primarschule - Schulgelder an andere Gemeinden	40'000		44'000		39'720.00	
2120.3612.1600	Primarschule Kleinklasse - Anteil Stadt Liestal	966'900		1'088'700		1'170'838.69	
2120.3612.2600	Primarschule Logopädie - Anteil Stadt Liestal	406'200		440'800		430'697.91	
2120.3635.0600	Primarschulen - Beiträge an Privatschulen	10'000		10'000		17'100.00	
2120.4260.0600	Telefongebühren, Schadenvergütungen - Rückerstattungen Dritter						1'452.25
2120.4260.0601	PS - Rückerstattungen Dritter (Lehrpersonen)						
2120.4270.0600	Fernbleiben vom Unterricht - Bussen		200		200		100.00
2120.4611.0600	Taggelder Löhne Primarschule - Entschädigung Kanton						27'897.95
2120.4611.0601	Kanton - Entschädigung InSo Zusammenarbeit						36'000.00
2120.4612.0600	Primarschule Schulgelder - Entschädigung Gemeinden		10'000		10'000		10'929.25
2120.4632.0600	Begabtenförderung - Entschädigung von Gemeinwesen		2'000		2'000		1'299.15
2120.4900.0200	SA Primar-Kleinklass Primar - int. Verr. (2120/2121)		400		500		9.40
2120.4910.0200	Primar / Kleinklasse Primar - int. Verr (2120/2121)		26'500		45'800		35'497.86
2121	Kreisschule Primarschule (Kopfgemeinde)	1'589'700	1'589'700	1'823'300	1'823'300	1'861'327.27	1'861'327.27
2121.3010.2600	Primarschule Logopädie - Raumpflege Löhne	6'000		6'000		5'800.95	
2121.3020.1601	Kleinklassen Lehrkräfte - Löhne	738'000		860'000		887'653.45	
2121.3020.2600	Logopädie Lehrkräfte - Löhne	360'000		376'000		374'874.05	
2121.3040.1600	PS Kleinklasse - Erziehungszulagen	7'000					
2121.3040.2600	Primarschule Logopädie - Erziehungszulagen	600		600		577.95	
2121.3050.1600	Primarschule Kleinklassen - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'100		55'500		56'307.25	
2121.3050.2600	*Primarschule Logopädie Praktika - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten*						
2121.3050.2601	Primarschule Logopädie - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'700		24'300		23'766.95	
2121.3050.2602	Primarschule Logopädie Raumpflege - AHV, ALV, IV, EO, Verwaltungskosten	800		800		445.30	
2121.3052.1600	Kleinklasse - Pensionskasse	67'100		77'400		100'925.85	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3052.2600	*Logopädie Praktika - Pensionskasse Risikovers.*						
2121.3052.2601	Logopädie - Pensionskasse Risikoversicherung	100		100			
2121.3052.2602	Logopädie - Pensionskasse	32'400		33'900		48'600.50	
2121.3052.2603	Primarschule Logopädie Raumpflege - Pensionskasse			300		336.60	
2121.3053.1600	Primarschule Kleinklasse - Unfallversicherung	1'200		1'400		1'290.20	
2121.3053.2601	Primarschule Logopädie - Unfallversicherung	600		700		567.15	
2121.3053.2602	Primarschule Logopädie Raumpflege - Unfallvers.	100		100		53.95	
2121.3054.1600	Primarschule Kleinklasse - Familienausgleichskasse BL	10'100		11'700		11'886.25	
2121.3054.2600	*Primarschule Logopädie Praktika - Familienausgleichskasse BL*						
2121.3054.2601	Primarschule Logopädie - Familienausgleichskasse BL	5'000		5'100		4'968.95	
2121.3054.2602	Primarschule Logopädie Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	200		200		93.05	
2121.3055.1600	Primarschule Kleinklasse - Krankentaggeldversicherung	4'400		5'100		5'237.10	
2121.3055.2600	Primarschule Logopädie - Krankentaggeldvers.	2'300		2'300		2'211.75	
2121.3055.2601	Primarschule Logopädie Raumpflege - Krankentaggeldversicherung	100		100		40.70	
2121.3090.2600	Primarschule Logopädie - Aus- und Weiterbildung	1'800		1'800		48.00	
2121.3100.2600	Büromaterial - Logopädie	500		500		304.31	
2121.3101.2600	Primarschule Logopädie - Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500			
2121.3103.2600	Logopädie - Fachliteratur	400		400		344.43	
2121.3104.1600	Primarschule Kleinklassen - Lehrmittel	12'000		12'000		12'310.70	
2121.3104.1601	Primarschule Kleinklasse Handarbeit - Lehrmittel	1'200		1'200		438.10	
2121.3104.2600	Primarschule Logopädie - Lehrmittel	2'000		4'000		1'505.10	
2121.3110.1600	Primarschule Kleinklassen - Mobiliar und Geräte	1'200		1'200		1'245.55	
2121.3110.2600	Primarschule Logopädie - Mobiliar und Geräte			500			
2121.3120.2600	Primarschule Logopädie - Ver- und Entsorgung			2'000			
2121.3130.2600	Primarschule Logopädie Telefon - Dienstleistungen Dritter	1'600		1'600		1'598.60	
2121.3132.1600	Primarschule Kleinklassen Schulpool - Honorare Fachexperten	5'500		5'500		2'500.00	
2121.3144.2600	Primarschule Logopädie - Unterhalt Hochbauten	2'000		3'000			

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3159.1600	Kleinklassen: übriger Unterhalt	800		800		731.80	
2121.3161.2600	Primarschule Logopädie - Mieten Mobilien	700		700		120.09	
2121.3170.1600	Kleinklassen - Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		513.10	
2121.3900.1600	Kleinklasse Primar - SA Primar - Int. Verr. (2121/2120/2171)	164'500		206'200		204'612.82	
2121.3910.1201	Primar Kleinklasse / Primar - int. Verr. (2121/2120)	64'200		95'300		86'102.72	
2121.3910.2600	Logopädie/Schulleitung/Stadtbauamt - int. Verr. (2121/2190/022)	22'300		23'300		23'314.00	
2121.4260.0601	PS - Rückerstattungen Dritter (Lehrpersonen)						
2121.4611.1600	Taggelder Löhne Primarschule Kleinklasse - Entschädigung Kanton						
2121.4611.2600	Logopädie Lohnkosten/Sek-Schüler - Entsch. Kanton (§9 Abs. 2 Bildungsgesetz)		12'000		16'000		11'504.72
2121.4611.2601	Logopädie Führung Dienststelle - Entschädigung Kanton		1'000		1'000		725.00
2121.4612.1600	Primarschule Kleinklassen - Entschädigung Gemeinden		159'600		245'800		200'916.20
2121.4612.1601	Primarschule Kleinklasse - Anteil Stadt Liestal		966'900		1'088'700		1'170'838.69
2121.4612.2600	Primarschule Logopädie - Entsch. Gemeinden		44'000		31'000		46'644.75
2121.4612.2601	Primarschule Logopädie - Anteil Stadt Liestal		406'200		440'800		430'697.91
214	Musikschulen	1'171'500		1'124'700		1'142'096.50	
2140	Musikschulen	1'171'500		1'124'700		1'142'096.50	
2140.3010.0300	SA Rosen Raumpflege - Löhne	6'700		26'700		27'766.95	
2140.3050.0300	SA Rosen Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500		2'800		1'807.80	
2140.3052.0300	SA Rosen Raumpflege - PK Risikovers.	500		300		685.80	
2140.3052.0301	SA Rosen Raumpflege - Pensionskasse	100		1'700		1'374.00	
2140.3053.0300	SA Rosen Raumpflege - Unfallversicherung	200		300		215.50	
2140.3054.0300	SA Rosen Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	300		600		377.90	
2140.3055.0300	SA Rosen Raumpflege - Krankentaggeldvers.	200		300		162.40	
2140.3064.0200	Musikschule - Überbrückungsrenten PK						
2140.3632.0600	Musikschule - Beitrag an RML	1'162'000		1'092'000		1'109'706.15	
2140.4260.0300	SA Rosen - Rückerstattungen Dritter						
2140.4632.0600	Musikschule RML - Rückstättung Zweckverbände						
217	Schulliegenschaften	4'103'600	1'457'500	4'034'900	1'465'300	3'761'444.61	2'062'271.15
2170	Kindergarten	460'000	41'900	463'800	61'400	435'259.23	66'839.20

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3010.0300	KG Arisdörferstrasse - Löhne Raumpflege	9'000		9'000		9'145.30	
2170.3010.0305	KG Fraumatt - Löhne Raumpflege	6'500		11'000		13'751.75	
2170.3010.0310	KG Frenke - Löhne Raumpflege			8'200		8'063.60	
2170.3010.0315	KG Frenke - Löhne Raumpflege	8'200					
2170.3010.0325	KG Hanro - Löhne Raumpflege	12'000		13'000		12'212.10	
2170.3010.0330	KG Mühlematt - Löhne Raumpflege						
2170.3010.0335	KG Oristal - Löhne Raumpflege	2'600		2'500		3'011.55	
2170.3010.0340	KG Radacker - Löhne Raumpflege	13'000		13'000		13'968.90	
2170.3010.0345	KG Rosen - Löhne Raumpflege	5'000		5'000		5'543.60	
2170.3010.0350	KG Rotacker - Löhne Raumpflege	6'000		6'000		6'665.90	
2170.3010.0355	KG Schwieri - Löhne Raumpflege	10'000		10'000		11'268.75	
2170.3010.0365	KG Weiermatt - Löhne Raumpflege	8'500		15'600		12'278.95	
2170.3040.0390	KG Reinigung - Erziehungszulagen			700		930.50	
2170.3050.0390	KG Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'000		7'500		5'295.70	
2170.3052.0390	KG Allgemein Raumpflege - Pensionskasse	800		2'200		2'153.95	
2170.3052.0391	KG Allgemein Raumpflege - Pensionskasse Risikoversicherung	200		300		226.10	
2170.3053.0390	KG Allgemein - Unfallversicherung	700		900		443.40	
2170.3054.0390	KG Allgemein Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	1'200		1'600		5'857.70	
2170.3055.0390	KG Allgemein Raumpflege - Krankentaggeldversicherung	500		700		484.75	
2170.3101.0305	KG Fraumatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		494.15	
2170.3101.0310	KG Arisdörfer - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500					
2170.3101.0315	KG Frenke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500					
2170.3101.0325	KG Hanro - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		518.40	
2170.3101.0330	KG Mühlematt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
2170.3101.0335	KG Oristal - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500				583.63	
2170.3101.0340	KG Radacker - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500					
2170.3101.0345	KG Rosen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500					
2170.3101.0350	KG Rotacker - Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
2170.3101.0355	KG Schwieri - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		612.20	
2170.3101.0365	KG Weiermatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		327.25	
2170.3110.0305	KG Fraumatt - Büromöbel und -geräte						
2170.3110.0310	KG Arisdörfer - Büromöbel und -geräte	31'000					

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3110.0315	KG Frenke - Büromöbel und -geräte						
2170.3110.0325	KG Hanro - Büromöbel und -geräte			1'000			
2170.3110.0330	KG Mühlematt - Büromöbel und -geräte						
2170.3110.0335	KG Oristal - Büromöbel und -geräte	1'000					
2170.3110.0340	KG Radacker - Büromöbel und -geräte						
2170.3110.0345	KG Rosen - Büromöbel und -geräte	1'000					
2170.3110.0350	KG Rotacker - Büromöbel und -geräte	1'000					
2170.3110.0355	KG Schwieri - Büromöbel und -geräte	1'000					
2170.3110.0365	KG Weiermatt - Büromöbel und -geräte	1'000					
2170.3110.0390	Kindergarten Allgemein - Mobiliar und Geräte	3'000		3'000		1'339.35	
2170.3111.0305	KG Fraumatt - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, V						
2170.3111.0310	KG Arisdörfer - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, V	2'000					
2170.3111.0315	KG Frenke - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, We						
2170.3111.0325	KG Hanro - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Wei			1'500			
2170.3111.0330	KG Mühlematt - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, V						
2170.3111.0335	KG Oristal - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, We						
2170.3111.0340	KG Radacker - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, V						
2170.3111.0345	KG Rosen - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, We						
2170.3111.0350	KG Rotacker - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, V						
2170.3111.0355	KG Schwieri - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, V						
2170.3111.0365	KG Weiermatt - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, V						
2170.3120.0300	KG Arisdörferstrasse- Energie			500		240.00	
2170.3120.0305	KG Fraumatt- Ver- und Entsorgung	4'000		4'000		3'536.30	
2170.3120.0310	KG Arisdörfer- Ver- und Entsorgung	500					
2170.3120.0315	KG Frenke- Ver- und Entsorgung	4'000		4'000		3'904.60	
2170.3120.0325	KG Hanro - Ver- und Entsorgung	2'500		2'500		2'425.90	
2170.3120.0330	KG Mühlematt- Ver- und Entsorgung	500		500		565.30	
2170.3120.0335	KG Oristal- Ver- und Entsorgung	2'000		3'500		1'067.75	
2170.3120.0340	KG Radacker- Ver- und Entsorgung	18'000		20'000		17'085.10	
2170.3120.0345	KG Rosen- Ver- und Entsorgung	6'000		6'000		6'176.20	
2170.3120.0350	KG Rotacker- Ver- und Entsorgung						
2170.3120.0355	KG Schwieri - Ver- und Entsorgung	5'000		6'000		4'756.10	
2170.3120.0365	KG Weiermatt- Ver- und Entsorgung	9'000		5'000		8'516.75	
2170.3120.0800	Wohnungen VV Kindergärten g+t - Ver- und Entsorgung	6'500		6'000		6'430.70	
2170.3132.0800	Wohnungen VV Kindergarten g+t - Honorare	5'000		4'500		5'743.95	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3134.0305	KG Fraumatt - Sachversicherungsprämien	200		200		169.55	
2170.3134.0310	KG Arisdörfer - Sachversicherungsprämien	200					
2170.3134.0315	KG Frenke - Sachversicherungsprämien	200					
2170.3134.0325	KG Hanro - Sachversicherungsprämien	200		200		150.65	
2170.3134.0330	KG Mühlematt - Sachversicherungsprämien						
2170.3134.0335	KG Oristal - Sachversicherungsprämien	200		200		157.40	
2170.3134.0340	KG Radacker - Sachversicherungsprämien	300					
2170.3134.0345	KG Rosen - Sachversicherungsprämien	200		200		200.80	
2170.3134.0350	KG Rotacker - Sachversicherungsprämien	200		200		198.35	
2170.3134.0355	KG Schwieri - Sachversicherungsprämien	700		600		652.15	
2170.3134.0365	KG Weiermatt - Sachversicherungsprämien	400		400		353.60	
2170.3144.0300	KG Arisdörferstrasse - Unterhalt Hochbauten			5'000		2'259.95	
2170.3144.0305	KG Fraumatt - Unterhalt Hochbauten	4'000		6'000		5'860.95	
2170.3144.0310	KG Arisdörferstrasse - Unterhalt Hochbauten	5'000					
2170.3144.0315	KG Frenke - Unterhalt Hochbauten	4'000		6'000		2'346.35	
2170.3144.0325	KG Hanro - Unterhalt Hochbauten	17'000		2'000		1'479.10	
2170.3144.0330	KG Mühlematt - Unterhalt Hochbauten	1'500		4'000		196.65	
2170.3144.0335	KG Oristal - Unterhalt Hochbauten	3'000		3'000		22'486.50	
2170.3144.0340	KG Radacker - Unterhalt Hochbauten	15'000		15'000		4'987.85	
2170.3144.0345	KG Rosen - Unterhalt Hochbauten	4'000		7'000		5'202.95	
2170.3144.0350	KG Rotacker - Unterhalt Hochbauten	4'000		2'000		4'626.95	
2170.3144.0355	KG Schwieri - Unterhalt Hochbauten	6'000		31'000		4'636.85	
2170.3144.0365	KG Weiermatt - Unterhalt Hochbauten	4'000		11'000		8'079.10	
2170.3144.0800	Wohnungen VV Kindergarten g+t - Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000		2'883.60	
2170.3150.0300	KG Arisdörferstrasse - Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
2170.3150.0305	KG Fraumatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0310	KG Arisdörfer - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0315	KG Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0325	KG Hanro - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0330	KG Mühlematt - 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						
2170.3150.0350	KG Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte						

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3150.0355	KG Schwieri - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0365	KG Weiermatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3151.0305	KG Fraumatt - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2170.3151.0310	KG Arisdörfer - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2170.3151.0315	KG Frenke - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2170.3151.0325	KG Hanro - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2170.3151.0330	KG Mühlematt - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2170.3151.0335	KG Oristal - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2170.3151.0340	KG Radacker - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2170.3151.0345	KG Rosen - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2170.3151.0350	KG Rotacker - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2170.3151.0355	KG Schwieri - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2170.3151.0365	KG Weiermatt - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2170.3160.0300	KG Hanro - Miete	55'000		49'600		49'500.00	
2170.3300.0200	KG - Planmässige Abschreibungen	70'000		75'000		78'203.80	
2170.3910.0390	KG-Liegenschaften / Betriebe - int. Verr.(2170/6150)	65'000		65'000		65'000.00	
2170.4260.0390	KG Schadenvergütungen - Rückerstattungen Dritter						4'137.30
2170.4260.0391	KG Raumpflege Personalversicherung - Rückerstattungen Dritter						16'213.90
2170.4470.0390	Wohnungen Kindergärten - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'500		44'000		44'088.00
2170.4472.0315	KG Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV		7'000		7'000		
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		
2170.4900.0200	SA Primar / KK Primar - int. Verr. (2170/2121)						
2171	Primarschulen	2'901'300	644'500	2'757'700	632'900	2'544'162.16	1'222'148.65

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3010.0200	Wartung & Unterhalt: Löhne Unvorhergesehenes			33'800			
2171.3010.0500	SA Lernende - Löhne	27'000		5'000		36.25	
2171.3010.0501	SA Lernende Betriebspraktiker - Löhne			30'000		35'665.65	
2171.3010.1300	SA Fraumatt Raumpflege - Monatslöhne	85'700		82'700		84'295.75	
2171.3010.1301	SA Fraumatt Raumpflege - Stundenlöhne	36'000		36'300		27'607.95	
2171.3010.2300	SA Frenke Raumpflege - Monatslöhne	53'400		53'300		51'901.35	
2171.3010.2301	SA Frenke Raumpflege - Stundenlöhne	47'500		50'000		61'980.65	
2171.3010.2302	SA Frenke MZH Raumpflege - Stundenlöhne	61'000		55'200		54'001.85	
2171.3010.3300	SA Gestadeck Raumpflege - Monatslöhne	21'900		21'700		21'467.70	
2171.3010.3301	SA Gestadeck Raumpflege - Stundenlöhne	43'000		43'000		34'472.05	
2171.3010.4300	SA Mühlematt Raumpflege - Monatslöhne	9'300		9'200		9'119.20	
2171.3010.4301	SA Mühlematt Raumpflege - Stundenlöhne	32'000		32'000		27'978.00	
2171.3010.5300	SA Rotacker Raumpflege - Monatslöhne	92'200		91'800		92'193.00	
2171.3010.5301	SA Rotacker Raumpflege - Stundenlöhne	112'000		112'000		124'204.10	
2171.3040.1300	SA Fraumatt Raumpflege - Erziehungszulagen	800					
2171.3040.2200	SA Frenke Raumpflege - Erziehungszulagen	1'200		3'000		2'556.20	
2171.3040.5200	SA Rotacker Raumpflege - Erziehungszulagen	4'800		4'800		4'744.20	
2171.3040.6000	Primarschule Raumpflege - Erziehungszulagen	8'700		2'700		4'238.90	
2171.3050.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'100		18'200		15'591.50	
2171.3050.2200	SA Frenke Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'100		10'900		8'703.30	
2171.3050.5200	SA Rotacker Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200		11'500		13'122.15	
2171.3052.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - PK	15'400		13'400		11'923.80	
2171.3052.1201	Primarschule Allgemein Raumpflege - PK / Risikovers.	1'700		1'600		1'764.40	
2171.3052.2200	SA Frenke Raumpflege - PK / Risikovers.	7'200		7'100		7'737.95	
2171.3052.2201	SA Frenke Raumpflege - PK / Risikovers.	1'600		1'100		1'278.90	
2171.3052.5200	SA Rotacker Raumpflege - PK / Risikovers.	15'700		16'200		14'644.20	
2171.3052.5201	SA Rotacker Raumpflege - PK / Risikovers.	1'700		1'600		1'625.40	
2171.3053.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Unfallvers.	2'600		2'200		1'927.10	
2171.3053.2200	SA Frenke Raumpflege - Unfallversicherung	1'500		1'300		1'025.50	
2171.3053.2602	Logopädie Raumpflege - Unfallversicherung						
2171.3053.5200	SA Rotacker Raumpflege - Unfallversicherung	1'500		1'400		1'595.45	
2171.3054.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	4'300		3'900		3'260.85	
2171.3054.2200	SA Frenke - Familienausgleichskasse BL	2'700		2'300		1'819.80	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3054.5200	SA Rotacker Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	2'600		2'400		2'744.00	
2171.3055.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Krankentaggeldversicherung	1'700		1'700		1'411.45	
2171.3055.2200	SA Frenke Raumpflege - Krankentaggeldvers.	800		1'000		795.15	
2171.3055.5200	SA Rotacker Raumpflege - Krankentaggeldvers.	1'000		1'000		1'199.05	
2171.3064.0200	Primarschule - Überbrückungsrenten (Wegkauf)						
2171.3090.0500	SA Lernende - Aus- und Weiterbildung	4'000					
2171.3090.1300	SA Fraumatt - Raumpflege Aus- und Weiterbildung						
2171.3090.5300	SA Rotacker Raumpflege - Aus- und Weiterbildung			4'500		2'937.60	
2171.3099.1300	SA Fraumatt Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand			2'500			
2171.3099.2300	SA Frenke Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand			500			
2171.3099.5300	SA Rotacker Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand						
2171.3101.1300	SA Fraumatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'000		13'000		14'278.30	
2171.3101.2300	SA Frenke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	32'000		24'000		24'844.09	
2171.3101.2301	SA Frenke MZH - Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
2171.3101.3300	SA Gestadeck - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		11'694.40	
2171.3101.4300	SA Mühlematt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		7'009.05	
2171.3101.5300	SA Rotacker - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		26'431.65	
2171.3101.5301	SA Rotacker MZH - Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
2171.3104.0500	SA Lernende - Lehrmittel	1'000					
2171.3104.5300	SA Rotacker Raumpflege - Lehrmittel			4'500		251.15	
2171.3110.0300	*SA Gestadeck - Mobiliar und Geräte* Ersetzt durch Kto. 2171.3110.3300						
2171.3110.0301	SA Mühlematt - Mobiliar und Geräte			5'000			
2171.3110.0302	SA Fraumatt - Mobiliar und Geräte			3'000		7'633.25	
2171.3110.1300	SA Fraumatt - Büromöbel und -geräte	4'000					
2171.3110.2300	SA Frenke - Büromöbel und -geräte	160'000		2'000		10'614.80	
2171.3110.2301	SA Frenke MZH - Büromöbel und -geräte			2'000		2'739.00	
2171.3110.3300	SA Gestadeck - Büromöbel und -geräte			2'000		106.90	
2171.3110.4300	SA Mühlematt - Büromöbel und -geräte						
2171.3110.5300	SA Rotacker - Büromöbel und -geräte	500		3'000		2'248.85	
2171.3110.5301	SA Rotacker MZH - Büromöbel und -geräte	10'000					

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3111.1300	SA Fraumatt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		1'500		141.30	
2171.3111.2300	SA Frenke - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000					
2171.3111.2301	SA Frenke MZH - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000					
2171.3111.3300	SA Gestadeck - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000					
2171.3111.4300	SA Mühlematt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000					
2171.3111.5300	SA Rotacker - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000		8'000		6'159.05	
2171.3111.5301	SA Rotacker MZH- Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2171.3111.5350	SA Rotacker - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			6'000			
2171.3112.0300	Primarschule - Dienstkleider	2'000		4'000		2'186.85	
2171.3112.0301	Raumpflege - Dienstkleider	2'000		1'000			
2171.3112.2300	SA Frenke - Dienstkleider			1'000			
2171.3120.0800	Wohnungen VV Schulanlagen g+t- Ver- und Entsorgung	2'500		2'000		3'148.05	
2171.3120.0801	Wohnungen VV WEH Wohnungen g+t- Ver- und Entsorgung						
2171.3120.1300	SA Fraumatt- Ver- und Entsorgung	50'000		55'000		45'576.00	
2171.3120.2300	SA Frenke - Ver- und Entsorgung	90'000		90'000		79'296.70	
2171.3120.2301	SA Frenke MZH - Ver- und Entsorgung	125'000		115'000		130'464.90	
2171.3120.3300	SA Gestadeck - Ver- und Entsorgung	30'000		30'000		23'647.75	
2171.3120.4300	SA Mühlematt - Ver- und Entsorgung	22'000		22'000		19'660.55	
2171.3120.5300	SA Rotacker- Ver- und Entsorgung	90'000		50'000		46'376.40	
2171.3120.5301	SA Rotacker MZH - Ver- und Entsorgung	40'000		45'000		35'256.40	
2171.3130.0301	Abwarte Schulanlagen - Telefon-Dienstleistungen	3'100		2'700		2'877.15	
2171.3130.0302	SA: Harmos - Umzugsaufwendungen	9'500		10'000			
2171.3130.1300	SA Fraumatt - Dienstleistungen Dritter	500		500		902.00	
2171.3130.2300	SA Frenke - Dienstleistungen Dritter	3'000		500		6'188.80	
2171.3130.2301	SA Frenke MZH - Dienstleistungen Dritter						
2171.3130.2400	Berufsschau - Ersatzaufwendungen DL Dritter	20'000					
2171.3130.3300	SA Gestadeck - Dienstleistungen Dritter	2'500		2'500		2'869.35	
2171.3130.4300	SA Mühlematt - Dienstleistungen Dritter	200		200		1'854.90	
2171.3130.5300	SA Rotacker - Dienstleistungen Dritter	7'400		1'500		8'277.80	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3131.0300	Liegenschaften VV Schulanlagen - Planungen, Projektierungen						
2171.3132.0800	Wohnungen VV SA Fraumatt Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	3'500		5'000		3'676.90	
2171.3132.0801	Wohnungen VV SA Rotacker Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	1'000		1'000		1'232.55	
2171.3132.0802	Wohnungen VV SA Frenke Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	6'000		6'000		5'320.00	
2171.3132.2301	SA Frenke MZH - Honorare Fachexperten			80'000			
2171.3134.1300	SA Fraumatt - Sachversicherungsprämien	4'500		4'500		4'652.15	
2171.3134.2300	SA Frenke - Sachversicherungsprämien	10'000		10'000		10'207.35	
2171.3134.2301	SA Frenke MZH - Sachversicherungsprämien						
2171.3134.3300	SA Gestadeck - Sachversicherungsprämien			2'000			
2171.3134.4300	SA Mühlematt - Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		948.05	
2171.3134.5300	SA Rotacker - Sachversicherungsprämien	8'500		8'000		8'697.00	
2171.3134.5301	SA Rotacker MZH - Sachversicherungsprämien						
2171.3137.0300	Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	200		200		153.00	
2171.3144.0800	Wohnungen VV Kindergarten W&U g+t - Unterhalt Hochbauten	6'000		30'000		29'928.35	
2171.3144.0801	Wohnungen VV Primarschulen Wohnungen g+t - Unterhalt Hochbauten SA Rotacker			2'000			
2171.3144.0802	Wohnungen VV baul. Unterhalt Primarschulen g+t - Unterhalt Hochbauten			1'000		17'024.05	
2171.3144.1300	SA Fraumatt - Unterhalt Hochbauten	70'000		73'000		84'027.55	
2171.3144.2300	SA Frenke - Unterhalt Hochbauten	5'000		15'000		9'352.32	
2171.3144.2301	SA Frenke MZH - Unterhalt Hochbauten	70'000		70'000		62'066.55	
2171.3144.3300	SA Gestadeck - Unterhalt Hochbauten	35'000		27'000		32'055.45	
2171.3144.4300	SA Mühlematt - Unterhalt Hochbauten	30'000		30'000		44'299.45	
2171.3144.5300	SA Rotacker - Unterhalt Hochbauten	118'000		70'000		28'655.45	
2171.3144.5301	SA Rotacker MZH - Unterhalt Hochbauten	15'000		108'000		45'393.00	
2171.3144.5302	SA Rotacker Heizung - Unterhalt Hochbauten						
2171.3144.5350	SA Rotacker Sek - Unterhalt Hochbauten					405.00	
2171.3150.1300	SA Fraumatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000					
2171.3150.2300	SA Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2171.3150.2301	SA Frenke MZH - Unterhalt Büromöbel und -geräte	13'000		1'000		2'319.55	
2171.3150.3300	SA Gestadeck - Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000					
2171.3150.4300	SA Mühlematt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3150.5300	SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte					512.00	
2171.3150.5301	SA Rotacker MZH - Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000					
2171.3150.5302	SA Rotacker Mehrzweckhalle - Unterhalt Büromöbel und -geräte (nur bis 31.12.2016)			8'000			
2171.3151.0300	Primarschule - Unterhalt Maschinen						
2171.3151.1300	SA Fraumatt - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000				3'847.85	
2171.3151.2300	SA Frenke - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2171.3151.2301	SA Frenke MZH - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2171.3151.3300	SA Gestadeck - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2171.3151.4300	SA Mühlematt - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2171.3151.5300	SA Rotacker - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2171.3151.5301	SA Rotacker MZH - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
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			
2171.3170.0500	SA Lernende - Reisekosten und Spesen	1'000					
2171.3170.1300	SA Fraumatt - Raumpflege - Reisekosten und Spesen	500		500			
2171.3170.2300	SA Frenke Raumpflege - Reisekosten und Spesen	500					
2171.3170.2301	SA Fraumatt MZH Raumpflege - Reisekosten und Spesen						
2171.3170.3300	SA Gestadeck Raumpflege - Reisekosten und Spesen	500					
2171.3170.4300	SA Mühlematt Raumpflege - Reisekosten und Spesen						
2171.3170.5300	SA Rotacker Raumpflege - Reisekosten und Spesen	500		500		1'458.55	
2171.3170.5301	SA Rotacker MZH Raumpflege - Reisekosten und Spesen						
2171.3300.0200	Primarschulanlagen - Planmässige Abschreibung	349'300		367'000		385'723.15	
2171.3300.0201	SA Frenke Primar - Abschreibungen	461'600		371'000		370'610.55	
2171.3300.3300	SA Gestadeck - Abschreibungen	1'700					
2171.3300.5350	SA Rotacker Primar - Abschreibungen	73'100		74'000		67'290.60	
2171.3910.0300	Primar-Liegenschaften / Betriebe - int. Verr. (2171/6150)	70'000		70'000		70'000.00	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.4250.1300	SA Fraumatt - Erlöse aus Verkäufen						
2171.4260.0300	Wohnungen VV Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.0301	Wartung Personalversicherungen - Rückerstattung Dritter						4'232.50
2171.4260.2300	SA Frenke Primar - Rückerstattungen Dritter						607.20
2171.4260.2301	SA Frenke MZH - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.3300	SA Gestadeck - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.4300	SA Mühlematt - Rückerstattungen Dritter						19'509.40
2171.4260.5300	SA Rotacker Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						745.90
2171.4260.5301	SA Rotacker Raumpflege Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						11'533.65
2171.4470.0800	Wohnungen Schulanlagen g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'000		35'000		39'718.20
2171.4470.0801	Wohnungen SA Rotacker g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'000		21'000		30'136.00
2171.4470.0802	Wohnungen SA Frenke g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		35'000		35'000		34'911.00
2171.4470.1300	Wohnungen SA Fraumatt - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		500				
2171.4470.1400	Wohnungen SA Fraumatt - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				500		1'639.20
2171.4470.2300	Kanton: Turnhalle SA Frenke - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		229'000		229'900		229'145.00
2171.4470.2350	Schutzraum SA Frenke - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						720.00
2171.4470.5300	Kanton SA Rotacker - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		29'600		29'600		583'389.05
2171.4472.0800	Lehrerparkplätze g+t - Benützungsgebühren Liegenschaften VV		20'000		20'000		22'680.00
2171.4472.2301	SA Frenke MZH - Benützungsgebühren Lieg. VV						
2171.4472.2400	SA Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV				5'000		
2171.4472.2401	MZH Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV		93'600		50'000		41'194.20
2171.4472.5300	SA Rotacker - Benützungsgebühren Lieg. VV		6'000		6'000		
2171.4611.2300	SA Frenke Erwerbsaufallentschädigung - Beiträge Kanton						1'037.35

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.4900.0200	SA Primar / Kleinklasse Primar - int. Verr. (2171/2121)		160'800		200'900		200'950.00
2172	Sekundarschulen	584'100	651'100	686'400	651'000	668'505.67	653'283.30
2172.3010.1300	SA Burg Raumpflege - Monatslöhne	88'400		90'300		88'302.30	
2172.3010.1301	SA Burg Raumpflege - Stundenlöhne	123'200		100'600		113'117.85	
2172.3010.2350	SA Frenke Sek Raumpflege - Monatslöhne	27'500		27'000		26'736.65	
2172.3010.2351	SA Frenke Sek Raumpflege - Stundenlöhne	95'000		95'000		87'098.35	
2172.3040.1200	SA Burg Raumpflege - Erziehungszulagen	8'200		7'600		8'248.40	
2172.3040.2250	SA Frenke Raumpflege - Erziehungszulagen	2'500		5'300		3'674.25	
2172.3050.1200	SA Burg Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'700		13'500		13'030.10	
2172.3050.2250	SA Frenke Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		7'200		9'283.35	
2172.3052.1200	SA Burg Raumpflege - Pensionskasse	16'100		13'700		10'506.70	
2172.3052.1201	SA Burg Raumpflege - Pensionskasse Risikovers.	1'600		1'500		1'275.00	
2172.3052.2250	SA Frenke Raumpflege - Pensionskasse	8'800		11'200		8'525.60	
2172.3052.2251	SA Frenke Raumpflege - Pensionsk. Risikovers.	1'000		1'000		1'045.60	
2172.3053.1200	SA Burg Raumpflege - Unfallversicherung	1'800		1'400		1'583.85	
2172.3053.2250	SA Frenke Raumpflege - Unfallversicherung	800		900		1'077.85	
2172.3054.1200	SA Burg Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	2'900		2'900		2'724.80	
2172.3054.2250	SA Frenke Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	1'400		1'500		1'941.30	
2172.3055.1200	SA Burg Raumpflege - Krankentaggeldvers.	1'000		1'100		1'191.05	
2172.3055.2250	SA Frenke Raumpflege - Krankentaggeldvers.	600		700		848.40	
2172.3099.1300	SA Burg Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand			500			
2172.3101.1300	SA Burg - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'000		16'000		17'598.90	
2172.3101.2300	SA Frenke Sek - Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500		170.90	
2172.3101.2350	SA Frenke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial			8'000		8'838.15	
2172.3110.1300	SA Burg - Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		5'523.87	
2172.3110.2350	SA Frenke - Büromöbel und -geräte			3'000			
2172.3110.5350	SA Rotacker - Mobiliar und Geräte			22'000		2'940.50	
2172.3111.1300	SA Burg - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2172.3111.2350	SA Frenke - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2172.3111.5350	SA Rotacker - Anschaffungen Maschinen, Apparate, Werkzeuge, Fahrzeuge			3'000			
2172.3112.1300	SA Burg - Dienstkleider			500			
2172.3120.1300	SA Burg - Ver- und Entsorgung	4'000		4'000		4'000.00	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3120.2350	SA Frenke - Ver- und Entsorgung						
2172.3120.5350	SA Rotacker - Ver- und Entsorgung			40'000		43'556.05	
2172.3130.1300	SA Burg - Dienstleistungen Dritter						
2172.3130.2300	SA Frenke - Dienstleistungen Dritter						
2172.3130.5350	SA Rotacker - Dienstleistungen Dritter			500		1'733.95	
2172.3132.0800	Wohnungen VV SA Burg Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	1'100		1'000		1'088.80	
2172.3134.1300	SA Burg - Sachversicherungsprämien						
2172.3134.2350	SA Frenke - Sachversicherungsprämien						
2172.3144.0800	Wohnungen VV SA Burg g+t - Unterhalt Hochbauten					236.85	
2172.3144.1300	SA Burg - Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		940.00	
2172.3144.2350	SA Frenke - Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
2172.3144.5350	SA Rotacker - Unterhalt Hochbauten			40'000		37'301.40	
2172.3150.1300	SA Burg - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2172.3150.2350	SA Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
2172.3151.0300	Sekundar - Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge						
2172.3151.1300	SA Burg Sek - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge						
2172.3151.2350	SA Frenke - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge						
2172.3158.0300	Sekundarschule - immaterielle Anlagen						
2172.3160.1300	SA Burg - Miete an Kanton für ausserschulische Nutzung Vereine	8'000		8'000		11'835.00	
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		12'000		12'129.90	
2172.3170.1300	SA Burg - Reisekosten und Spesen						
2172.3170.2350	SA Frenke - Reisekosten und Spesen						
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		270'000		272'700.00

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.4260.1301	SA Burg Wartung Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						600.10
2172.4260.2350	SA Frenke Kanton Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		
2172.4470.0800	Wohnungen SA Burg g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'000		18'000		17'178.00
2172.4472.1400	SA Burg - Benützungsgebühren Lieg. VV		2'500		2'500		2'566.30
2172.4472.2450	SA Frenke - Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'100				883.05
2172.4472.5350	SA Rotacker - Benützungsgebühren Lieg. VV		1'500		1'500		1'955.85
2172.4611.1300	SA Burg Reinigung - Entschädigung Kanton		358'000		358'000		357'400.00
2172.4611.2350	SA Frenke Reinigung - Entschädigung Kanton						
2173	Musikschule	158'200	120'000	127'000	120'000	113'517.55	120'000.00
2173.3010.1300	SA Rosen Raumpflege - Löhne	27'900					
2173.3101.1300	SA Rosen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		3'174.85	
2173.3110.1300	SA Rosen - Büromöbel und -geräte						
2173.3111.1300	SA Rosen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2173.3120.1300	SA Rosen - Ver- und Entsorgung	34'000		30'000		34'326.25	
2173.3130.1300	SA Rosen - Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'570.65	
2173.3134.0300	SA Rosen - Sachversicherungen	2'300				2'303.20	
2173.3134.1300	SA Rosen - Sachversicherungsprämien						
2173.3144.1300	SA Rosen - Unterhalt Hochbauten	40'000		40'000		18'589.40	
2173.3150.1300	SA Rosen - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2173.3151.1300	SA Rosen - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2173.3170.1300	SA Rosen - Reisekosten und Spesen						
2173.3300.0200	Reg. Musikschule RML - Planmässige Abschreibungen	48'000		51'000		53'553.20	
2173.4470.1300	RML SA Rosen - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		120'000		120'000		120'000.00
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	217'200	50'000	264'000	40'000	218'139.15	28'303.30
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	217'200	50'000	264'000	40'000	218'139.15	28'303.30
2180.3010.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - Löhne	34'400		104'000		77'375.55	
2180.3010.0601	Mittagstisch - Löhne	101'000		75'000		69'355.25	
2180.3010.0602	Aufgabenhort - Löhne	32'000		35'000		30'302.55	
2180.3040.0600	Mittagstisch - Erziehungszulagen	3'100		1'300		3'386.10	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.3050.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - AHV, ALV, IV, EO, FAK	10'900		13'700		11'479.55	
2180.3052.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Pensionskasse Risikoversicherung	4'200					
2180.3052.0601	Erweiterte Tagesbetreuung - PK Risikoversicherung	500					
2180.3053.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Unfallvers.	1'400		1'700		488.00	
2180.3054.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Familienausgleichskasse BL	2'300		2'900		2'400.50	
2180.3055.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Krankentaggeldversicherung	1'000		1'000		1'058.25	
2180.3090.0600	Mittagstisch - Weiterbildung						
2180.3099.0600	Mittagstisch - Sonstiger Personalaufwand	800		800		750.00	
2180.3101.0600	Aufgabenhort - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		800		314.30	
2180.3101.0601	Mittagstisch - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		800		503.30	
2180.3109.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - übriger Material- und Warenaufwand	9'000		10'000		3'463.30	
2180.3160.0600	Aufgabenhort - Lokalmiete			2'000		2'000.00	
2180.3199.0600	Bildung - FEB im Schulalter- übriger Betriebsaufw.						
2180.3199.0601	Mittagstisch - Bevorschusste Betreuungen						
2180.3636.0600	Beitrag an Verein Ferienbetreuung	15'000		15'000		15'000.00	
2180.3636.0601	Beitrag an Fonds Social Berufsbildungsfonds					262.50	
2180.4260.0600	Mittagstisch - Rückerstattungen Dritter						
2180.4636.0400	Aufgabenhort - Beiträge von priv. Organisationen o.E.						
2180.4637.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - Elternbeitr.		50'000		40'000		28'303.30
219	Übrige obligatorische Schule	958'000	62'600	889'400	76'800	807'299.97	76'771.77
2190	Schulleitung und Schulrat	789'300	61'000	809'400	74'500	784'525.17	75'222.85
2190.3010.0601	Schulsekretariat Primarschule - Löhne	113'700		113'000		111'761.60	
2190.3010.0602	Bereichsleitung Primarschule - Löhne	47'100		50'000		59'760.50	
2190.3010.0603	Dolmetscherdienste Primarschule - Löhne						
2190.3020.0600	Schulleitung - Löhne	436'400		426'000		442'975.85	
2190.3040.0600	Schulleitung KG - Erziehungszulagen	2'400					
2190.3040.0601	Schulleitung PS - Erziehungszulagen	1'200					
2190.3050.0600	Primarschule Schulleitung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'700		37'700		38'634.30	
2190.3052.0600	Primarschule Schulleitung - Pensionskasse	52'600		60'100		70'362.80	
2190.3052.0601	Schulleitung - Pensionskasse Risikoversicherung	1'600		1'600			
2190.3053.0600	Primarschule Schulleitung - Unfallversicherung	2'100		2'000		1'694.60	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3054.0600	Primarschule Schulleitung - Familien- ausgleichskasse BL	8'200		8'000		8'262.90	
2190.3055.0600	Primarschule Schulleitung - Krankentaggeldvers.	3'600		3'500		2'850.65	
2190.3090.0600	Primarschule Schulleitung - Aus- + Weiterbildung	4'000		4'000		2'479.50	
2190.3091.0600	Schulleitung - Personalrekrutierung	500		500		480.00	
2190.3099.0600	Schulleitung - Sonstiger Personalaufwand	500		500		4'816.20	
2190.3100.0600	Kindergarten Leitung - Büromaterial	1'200		1'200			
2190.3100.0601	Primarschule Sekretariat - Büromaterial	8'800		13'500		8'567.60	
2190.3103.0600	Schulleitung - Fachliteratur	1'000		1'600		482.53	
2190.3105.0600	Schulleitung - Lebensmittel	3'000		4'000		1'740.45	
2190.3109.0601	Schulleitung - übriger Material- und Warenaufwand	1'000		1'000		1'592.54	
2190.3110.0600	Kindergartenleitung - Mobiliar und Geräte	300		300		109.80	
2190.3110.0601	Primarschule Schulleitung - Mobiliar und Geräte	6'800		5'800		5'696.00	
2190.3118.0600	Informatik - Software - Anschaffungen	10'000		25'000			
2190.3158.0600	Informatik - Software - Dienstleistungen	17'600		23'100			
2190.3170.0600	Schulleitung/Schulrat: Spesen	2'500		2'500		2'176.50	
2190.3170.0601	Schulrat - Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		3'902.45	
2190.3171.0601	Primarschule: Exkursionen, Schulreisen und Lager	21'000		21'000		16'178.40	
2190.4900.0200	Primar Leitung-Kleinklass Primar - int. Verr. (2190/2121)		1'500		2'200		1'642.99
2190.4910.0200	Primar Leitung / Kleinklasse Primar - int. Verr (2190/2121)		37'700		49'500		50'604.86
2190.4910.0600	Schulleitung / Logopädie - int. Verr. (2121/2190)		21'800		22'800		22'975.00
2192	Volksschule Sonstiges	168'700	1'600	80'000	2'300	22'774.80	1'548.92
2192.3010.0600	Primarschule - Schulsozialarbeit	101'200		40'000			
2192.3040.0600	BS-Schulsozialarbeit - Erziehungszulagen	5'100					
2192.3050.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		2'600			
2192.3052.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - Pensionskasse	11'100		3'600			
2192.3052.0601	Primarschule Schulsozialarbeit - Pensionskasse Risiko	1'000					
2192.3053.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - Unfallversicherung	800		100			
2192.3054.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - Familien- ausgleichskasse BL	1'400		600			
2192.3055.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - Krankentaggeldvers.	600		300			
2192.3091.0600	Schulsozialarbeit - Personalrekrutierung						
2192.3100.0600	Schulsozialarbeit - Büromaterial	1'200					
2192.3104.0600	Schul- und Lehrermediathek - Lehrmittel	29'800		32'800		22'774.80	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3110.0600	Schulsozialarbeit - Büromöbel und -geräte						
2192.3634.0600	Spitalbeschulung	10'000					
2192.4900.0200	Primar Biliothek-Kleinklass Primar - int. Verr. (2192/2121)		1'600		2'300		1'548.92
29	Übriges Bildungswesen	35'400	10'000	48'400	10'000	39'286.15	9'835.00
299	Übriges Bildungswesen	35'400	10'000	48'400	10'000	39'286.15	9'835.00
2990	Übrige Bildung	35'400	10'000	48'400	10'000	39'286.15	9'835.00
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	29'700		42'000		33'188.85	
2990.3050.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		2'700		1'887.35	
2990.3050.0601	Aufgabenhort/Mittagstisch - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten - Neu: 2180.3050.0600						
2990.3052.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Pensionskasse Risikoversicherung						
2990.3052.0601	*Aufgabenhort/Mittagstisch - Pensionskasse Risikoversicherung* - Neu: 2180.3052.0600						
2990.3053.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Unfallvers.	200		400		51.30	
2990.3053.0601	*Aufgabenhort/Mittagstisch - Unfallversicherung* Neu: 2180.3053.0600						
2990.3054.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Familienausgleichskasse BL	400		600		394.55	
2990.3054.0601	*Aufgabenhort/Mittagstisch - Familienausgleichskasse BL* - Neu: 2180.3054.0600						
2990.3055.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Krankentaggeldversicherung	200		200		172.50	
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	2'000		1'500		2'591.60	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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		9'835.00
2990.4632.0600	*Begabtenförderung - Entschädigung von Gemeinwesen*						

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'980'800	97'500	3'141'700	79'000	2'870'537.72	105'182.70
31	Kulturerbe	613'500	2'600	774'600	2'600	532'055.35	4'400.00
311	Museen und Kulturförderung	494'600	2'500	442'300	2'500	423'774.10	4'400.00
3110	Museen und Kulturförderung	494'600	2'500	442'300	2'500	423'774.10	4'400.00
3110.3102.0100	Kulturkalender - Drucksachen			2'700		2'639.40	
3110.3130.0100	Veranstaltungen - Dienstleistungen Dritter	31'000		4'000		430.70	
3110.3130.0101	Kulturkalender - Dienstleistungen Dritter	18'000		18'000		18'000.00	
3110.3132.0100	Museum - Honorare Fachexperten	10'000		10'000		377.00	
3110.3134.0100	Museum - Sachversicherungen	600		600		573.30	
3110.3199.0100	Veranstaltungen - Jungbürgerfeier	2'000		4'000		3'053.70	
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		40'000		24'200.00	
3110.3636.0100	Kulturanbieter - Beitr. an kult. Vereine/Institutionen	171'000		151'000		152'800.00	
3110.3636.0400	Integration - Beitrag Integra-Anlass	10'000				10'000.00	
3110.3636.0401	Integration - Beitrag Frauenplus BL, Kontaktstelle	7'000		7'000		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		2'500		4'400.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	118'900	100	332'300	100	108'281.25	
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	118'900	100	332'300	100	108'281.25	
3120.3111.0300	Törli Brandmeldeanlage - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		1'000		176.80	
3120.3119.0300	Kulturgüterschutzraum - übr. Anschaffungen	3'000				8'022.25	
3120.3120.0300	Obertor Strom - Energie	400		400		417.50	
3120.3120.0700	Wasser/Abwasser öffentliche Brunnen - Ver- und Entsorgung	85'000		100'000		85'482.25	
3120.3130.0300	Obertor - Dienstleistungen Dritter	3'500		3'400		3'426.50	
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	17'500		217'500		1'792.00	
3120.3144.0300	Obertor FV Immobilien - Unterhalt Hochbauten	2'000		5'000		1'803.95	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.3144.0301	Durchgänge - Unterhalt Hochbauten	3'000		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	Oberter - Planmässige Abschreibungen						
3120.3635.0300	Verschönerung Stadtbild - Beiträge	3'000		3'000		7'160.00	
3120.4472.0400	Oberter - Benützungsgebühren Lieg. VV		100		100		
32	Kultur allgemein	303'200	2'000	317'900	0	287'456.83	
322	Konzert und Theater	2'500		500		499.80	
3220	Konzert und Theater	2'500		500		499.80	
3220.3120.0700	Wasser Zirkusanschluss - Ver- und Entsorgung	500		500		499.80	
3220.3636.0400	Konzerte: FireWire - Band Contest	2'000					
329	Kultur, sonstiges	300'700	2'000	317'400		286'957.03	
3290	Kultur, sonstiges	300'700	2'000	317'400		286'957.03	
3290.3119.0700	Kultur Fahnen - übrige Anschaffungen	2'000		2'000		697.65	
3290.3120.0300	Engel-Saal - Energie	5'000		5'000		4'905.50	
3290.3130.0400	Fasnacht/Chienbesen - Dienstleistungen Dritter	134'200		131'400		132'359.91	
3290.3130.0401	Integration - Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		600.35	
3290.3132.0300	Engel Saal - Honorare Fachexperten						
3290.3134.0700	Kultur Beflaggung - Sachversicherungen	1'000		1'000			
3290.3144.0300	Engel-Saal - Baulicher Unterhalt	28'000		23'000		39'579.82	
3290.3159.0700	Unterhalt Fahnen etc.	1'000		1'000		213.80	
3290.3160.0400	Engel-Saal - Miete (Anteil Stadt)	22'000		22'000		3'600.00	
3290.3161.0700	Beflaggung: Mieten und Benützungskosten	1'500		1'000			
3290.3300.0200	Engelsaal - Planmässige Abschreibungen						
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			
3290.3910.0400	Fasnacht-Chienbäse / Feuerwehr - int. Verr. (3290/1500)			15'000			
3290.3910.0700	Fasnacht-Chienbäse / Betriebe - int. Verr. (3290/6150)	70'000		70'000		70'000.00	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.4260.0400	Fasnacht/Chienbäse - Rückerstattungen Dritter		2'000				
3290.4270.0400	Fasnacht/Chienbesen - Bussen						
34	Sport und Freizeit	2'064'100	92'900	2'049'200	76'400	2'051'025.54	100'782.70
341	Sport	1'363'400	69'700	1'310'300	53'000	1'348'905.00	80'289.75
3410	Übriger Sport	92'000	20'000	44'900	3'500	60'326.85	26'902.00
3410.3010.0600	Sport - Löhne	61'500		16'000		31'041.05	
3410.3020.0600	*Sportkoordinator - Löhne*						
	Kto. neu = 2.3410.3010.0600						
3410.3050.0600	Sport - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		1'100		1'834.35	
3410.3052.0600	Sport - Pensionskasse	1'500		2'300		2'301.00	
3410.3053.0600	Sport - Unfallversicherung	500		100		24.55	
3410.3054.0600	Sport - Familienausgleichskasse BL	900		300		383.40	
3410.3055.0600	Sport - Krankentaggeldversicherung	100		100		94.20	
3410.3109.0600	Sportkoordinator - Übriger Material- und Warenaufwand	2'500		2'000		7'486.05	
3410.3143.0700	Vita-Parcous, Finnenbahn, Zirkusplatz - Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		3'000		748.85	
3410.3170.0600	Freiwilliger Schulsport - Spesen					413.40	
3410.3199.0600	Vereins- und Sportler-Ehrungen	7'000		7'000		3'000.00	
3410.3636.0600	Sportkoordinator - Beiträge an priv. Organisationen o.E.	1'000		1'000		1'000.00	
3410.3910.0700	Freizeitanlagen-Vitaparcous / Betriebe - int. Verr. (3410/6150)	12'000		12'000		12'000.00	
3410.4630.0600	Freiwilliger Schulsport - Beiträge Bund		2'000				2'297.00
3410.4631.0600	Freiwilliger Schulsport - Beiträge Kanton		13'000				17'560.00
3410.4637.0600	Freiwilliger Schulsport - Beiträge private Haushalte		5'000		3'500		7'045.00
3411	Gartenbad	771'000	16'000	771'000	16'000	780'453.00	16'079.00
3411.3132.0600	Garten-/Hallenbad - Honorare Fachexperten					9'766.00	
3411.3160.0300	Garten-/Hallenbad - Baurechtszins Bürgergemeinde	251'000		251'000		250'687.00	
3411.3634.0200	Garten-/Hallenbad - Betriebsbeitrag	520'000		520'000		520'000.00	
3411.4634.0200	Garten-/Hallenbad - Baurechtszins WV Liestal		16'000		16'000		16'079.00

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	500'400	33'700	494'400	33'500	508'125.15	37'308.75
3414.3010.0700	Stadionreinigung - Löhne	10'200		10'200		10'274.65	
3414.3050.0700	Sportplatzunterhalt - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		700		663.45	
3414.3052.0700	Unterhalt Sportanlagen - Pensionskasse						
3414.3053.0700	Unterhalt Sportanlagen - Unfallversicherung	100		100		18.00	
3414.3054.0700	Unterhalt Sportanlagen - Familienausgl.kasse BL	100		100		138.70	
3414.3055.0700	Unterhalt Sportanlagen - Krankentaggeldvers.	100		100		60.55	
3414.3101.0700	Unterhalt Sportanlagen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000				3'229.05	
3414.3109.0700	Zirkus - Übriger Material- und Warenaufwand						
3414.3111.0700	Unterhalt Sportanlagen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		8'742.30	
3414.3120.0700	Sportanlagen - Energie	30'000		30'000		30'447.10	
3414.3130.0700	Sportanlagen - Dienstleistungen Dritter					18.85	
3414.3134.0700	Sportanlagen - Sachversicherungen	2'400		2'400		2'323.75	
3414.3143.0700	Sportanlagen - Unterhalt übrige Tiefbauten	56'000		56'000		58'850.30	
3414.3151.0700	Reparatur Maschinen, Geräte Sportanlagen	5'000		6'000		4'923.15	
3414.3160.0300	Stadion: Baurechtszins Bürgergemeinde	86'300		86'300		86'313.00	
3414.3300.0200	Sportanlagen - Planmässige Abschreibungen	46'600		49'500		52'122.30	
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		4'162.25
3414.4240.0401	Bandenmieten - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		600		600		7'005.00
3414.4470.0300	Stadion - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'400		6'200		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	700'700	23'200	738'900	23'400	702'120.54	20'492.95
3420	Freizeit	452'400	11'200	482'400	9'400	450'947.69	9'105.75
3420.3103.0700	Park- und Zieranlagen - Fachliteratur	200		200			
3420.3111.0700	Park- und Zieranlagen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		10'860.15	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3420.3120.0700	Kinderspielplätze - Ver- und Entsorgung	8'000		12'000		7'915.25	
3420.3120.0701	Schrebergärten - Ver- und Entsorgung	1'000		1'000			
3420.3120.0702	Zier- und Parkanlagen - Ver- und Entworgung	200		200		80.00	
3420.3134.0700	Kinderspielplätze - Sachversicherungen	200		200		174.75	
3420.3140.0700	Park- und Zieranlagen - Unterhalt an Grundstücken	50'000		65'000		47'552.29	
3420.3143.0700	Kinderspielplätze - Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000		25'000		17'165.25	
3420.3160.0300	Schrebergärten: Pachten	1'800		1'800		1'800.00	
3420.3300.0200	übr. Freizeitgestaltung - Planmässige Abschreibungen						
3420.3636.0400	Ferienpass - Beiträge an private Organisationen	13'000		14'000		12'400.00	
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*						
3420.4470.0300	Schrebergärten - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'200		9'400		9'105.75
3421	Jugendhaus	227'800		232'500		232'334.40	
3421.3120.0300	Haus zur Allee - Energie	7'000		10'000		7'427.10	
3421.3130.0300	Haus zur Allee - Kommunikationsgebühren	3'000		3'000		3'689.85	
3421.3134.0300	Jugendhaus - Sachversicherungen	2'000		2'000		2'019.00	
3421.3144.0300	Jugendhaus - Unterhalt Hochbauten	10'000		10'000		10'366.75	
3421.3151.0300	Haus zur Allee - Unterhalt Maschinen						
3421.3300.0200	Jugendhaus zur Allee - Planmässige Abschreibungen	25'800		27'500		28'831.70	
3421.3636.0400	Jugend - Betriebsbeitrag Jugendhaus Joy	180'000		180'000		180'000.00	
3421.4260.0300	Jugendzentrum - Rückerstattungen Dritter						
3422	Fahrendenstandplatz	20'500	12'000	24'000	14'000	18'838.45	11'387.20
3422.3120.0400	Fahrendenplatz - Ver- und Entsorgung	9'000		10'000		8'153.55	
3422.3143.0400	Fahrende Standplatz - Unterhalt übrige Tiefbauten	2'500		5'000		1'684.90	
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		12'000		14'000		11'387.20

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3423	Quartierzentrum						
3423.3636.0400	Quartierzentrum - Beitrag QZ Fraumatt						

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	4'058'500	690'100	4'170'400	750'100	3'808'975.30	873'231.73
41	Kranken- und Pflegeheime	2'106'000	80'000	2'056'000	80'000	1'840'480.55	147'202.60
412	Kranken- und Pflegeheime	2'106'000	80'000	2'056'000	80'000	1'840'480.55	147'202.60
4120	Kranken- und Pflegeheime	2'106'000	80'000	2'056'000	80'000	1'840'480.55	147'202.60
4120.3614.0400	Kranken- und Pflegeheime - Entschädigung (Pflegefinanzierung)	1'950'000		1'900'000		1'329'870.40	
4120.3634.0400	Beiträge an öffentl. Unternehmungen	6'000		6'000		5'971.25	
4120.3637.0400	Pflegeheime - Darlehen an priv. Haushalte §38 GeBPA	150'000		150'000		311'054.55	
4120.3637.0401	Pflegeheime - Nachzahlung Pflegebeiträge Jahr 2011					193'584.35	
4120.4260.0400	Alters- und Pflegeheimkosten - Rückerst. Dritter						6'408.95
4120.4637.0400	Pflegeheime - Rückzlg. Darlehen priv. Haushalte §38 GeBPA		80'000		80'000		140'793.65
42	Ambulante Krankenpflege	1'225'200	0	1'318'300	0	1'114'776.70	
421	Ambulante Krankenpflege	1'225'200		1'318'300		1'114'776.70	
4210	Ambulante Krankenpflege	1'225'200		1'318'300		1'114'776.70	
4210.3160.0400	Mütter- und Väterberatung: Mieten	3'300		3'300		3'250.00	
4210.3635.0400	Spitex private Organisationen - Beiträge	70'000		80'000			
4210.3636.0400	Mütter- und Väterberatung - Beitrag	46'000		47'300		46'191.20	
4210.3636.0401	Spitex Regio Liestal - Beitrag	1'050'000		1'100'000		988'675.85	
4210.3636.0402	Spitex Regio Liestal - Beitrag überkomm.Aufgaben	40'000		40'000		48'279.65	
4210.3636.0403	Beiträge an übrige private Organisationen	900		27'700		5'530.00	
4210.3637.0400	Geburtshilfe - Beiträge für Heimgeburten	15'000		20'000		22'850.00	
43	Gesundheitsprävention	727'300	610'100	796'100	670'100	853'718.05	726'029.13
433	Schulgesundheitsdienst	726'600	610'100	795'600	670'100	853'095.65	726'029.13
4330	Schulgesundheitsdienst	12'600	100	6'600	100	6'276.90	75.53
4330.3101.0600	Schulapotheke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'600		1'600		1'110.55	
4330.3132.0600	Ärztliche Schüleruntersuchung - Honorare Fachexp.	11'000		5'000		5'166.35	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330.4900.0200	Schulapotheke-Kleinklass Primar - int. Verr. (4330/2121)		100		100		75.53
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	714'000	610'000	789'000	670'000	846'818.75	725'953.60
4331.3132.0200	Zahnärzte ord. Behandlung - Honorare Fachexp.	220'000		210'000		277'706.80	
4331.3132.0201	Zahnärzte Orthodontie - Honorare Fachexperten	300'000		370'000		356'539.95	
4331.3637.0200	KJZ - Beiträge an ordentliche Behandlung	60'000		60'000		58'678.45	
4331.3637.0201	KJZ - Beiträge an Orthodontie-Behandlungen	115'000		130'000		134'893.55	
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		85'000		90'000		96'786.00
4331.4637.0200	Ordentliche Behandlung - Beiträge priv. Haushalte		205'000		220'000		226'437.85
4331.4637.0201	Orthodontie Behandlung - Beiträge priv. Haushalte		320'000		360'000		402'729.75
2434	Lebensmittelkontrolle	700		500		622.40	
4340	Lebensmittelkontrolle	700		500		622.40	
4340.3612.0400	Pilzkontrolle - Entsch. an Gemeinwesen	700		500		622.40	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	21'590'400	6'962'300	20'827'200	6'930'000	19'534'601.02	6'064'877.09
52	Invalidität	0	0	0	0	1'021'099.00	
522	Ergänzungsleistungen IV					1'021'099.00	
5220	Ergänzungsleistungen IV					1'021'099.00	
5220.3631.0400	Ergänzungsleistungen IV - Gemeindeanteil					1'021'099.00	
53	Alter + Hinterlassene	3'569'800	25'300	3'376'400	25'000	1'506'325.75	27'478.40
531	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	65'000	22'300	70'000	22'000	31'362.55	21'717.20
5310	Alters- und Hinterlassen- versicherung AHV	65'000	22'300	70'000	22'000	31'362.55	21'717.20
5310.3637.0400	AHV-Mindestbeiträge für Nichterwerbstätige	65'000		70'000		31'362.55	
5310.4610.0200	AHV-Zweigstellenleitung - Entschädigung		22'300		22'000		21'717.20
532	Ergänzungsleistungen AHV	3'400'000		3'252'000		1'423'882.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	3'400'000		3'252'000		1'423'882.00	
5320.3631.0400	Ergänzungsleistungen AHV: Beiträge an Kanton	3'400'000		3'252'000		1'423'882.00	
5320.3631.0401	Ergänzungsleistungen IV: Beiträge an Kanton						
535	Leistungen an Alter	104'800	3'000	54'400	3'000	51'081.20	5'761.20
5350	Leistungen an Alter	104'800	3'000	54'400	3'000	51'081.20	5'761.20
5350.3000.0400	Kommissionen - Alterskommission	3'500		5'000		1'320.00	
5350.3010.0400	Leistungen an Alter - Löhne	44'600					
5350.3040.0400	Leistungen an Alter - Erziehungszulagen						
5350.3050.0400	Alterkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100		300			
5350.3052.0400	Leistungen an Alter - Pensionskasse	4'300					
5350.3052.0401	Leistungen an Alter - PK Risikoversicherung	500					
5350.3053.0400	Leistungen an Alter - Unfallversicherung	400					
5350.3054.0400	Alterkommission - Familienausgleichskasse BL	600		100			
5350.3055.0400	Leistungen an Alter - Krankentaggeldversicherung	300					

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350.3130.0400	Alterskommission - Dienstleistungen Dritter	500		1'000			
5350.3511.0400	Altersfonds - Einlage in Fonds						
5350.3636.0400	Pro Senectute - Beitrag	44'000		45'000		44'000.00	
5350.3636.0401	Altersfonds - Beiträge an private Organisationen	3'000		3'000		5'761.20	
5350.4511.0400	Altersfonds - Entnahme aus Fonds Eigenkapital		3'000		1'200		5'614.20
5350.4940.0400	Altersfonds - Kalkulierte Zinsen				1'800		147.00
54	Familie und Jugend	456'000	0	432'300	0	316'887.05	282.80
544	Jugendschutz	73'600		81'400		72'742.55	
5440	Jugendschutz, allgemein	73'600		81'400		72'742.55	
5440.3000.0400	Kommissionen - Jugendkommission	3'500		5'000		1'840.00	
5440.3050.0400	Jugendkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			300			
5440.3054.0400	Jugendkommission - Familienausgleichskasse BL	100		100			
5440.3103.0400	Jugend - Fachliteratur	5'000		11'000		5'092.55	
5440.3132.0400	Jugendkommission - Honorare Fachexperten					810.00	
5440.3636.0400	Jugendarbeit und Streetwork - Beitrag	65'000		65'000		65'000.00	
545	Leistungen an Familien	382'400		350'900		244'144.50	282.80
5450	Leistungen an Familien, allgemein	304'900		299'900		24'498.70	282.80
5450.3010.0400	FEB - Löhne	21'000		18'200		3'502.95	
5450.3010.0401	Leistungen an Familien - Löhne	4'000					
5450.3040.0401	Leistungen an Familien - Erziehungszulagen						
5450.3050.0400	FEB - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300		1'200		226.15	
5450.3050.0401	Leistungen an Familien - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300					
5450.3052.0400	FEB - Pensionskasse	2'000					
5450.3052.0401	Leistungen an Familien - Pensionskasse	500					
5450.3052.0402	Leistungen an Familien - PK Risikoversicherung						
5450.3052.0403	FEB - PK Risikoversicherung	200					
5450.3053.0400	FEB - Unfallversicherung	200		100		27.50	
5450.3053.0401	Leistungen an Familien - Unfallversicherung						
5450.3054.0400	FEB - Familienausgleichskasse BL	300		300		47.30	
5450.3054.0401	Leistungen an Familien - Familienausgleichskasse BL	100					
5450.3055.0400	FEB - Krankentaggeldversicherung			100		20.70	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450.3055.0401	Leistungen an Familien - Krankentaggeldversicherung						
5450.3118.0400	FEB - Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)					5'578.20	
5450.3132.0400	FEB - Dienstleistungen Fachexperten					4'250.00	
5450.3636.0400	FEB - Beiträge an private Institutionen	275'000		280'000		10'845.90	
5450.4637.0400	FEB - Leistungen an Familien						282.80
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	77'500		51'000		219'645.80	
5451.3636.0400	Tagesfamilien Oberes Baselbiet - Beitrag	50'000		50'000		74'645.80	
5451.3636.0401	Verein Tagesheim Liestal und Umgebung - Beitrag					140'000.00	
5451.3636.0402	Jugend/Familie: Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	27'500		1'000		5'000.00	
56	Soziales Wohnungswesen	290'000	0	70'000	0	66'490.40	5'212.00
560	Soziales Wohnungswesen	290'000		70'000		66'490.40	5'212.00
5600	Soziales Wohnungswesen	290'000		70'000		66'490.40	5'212.00
5600.3637.0400	Mietzinszuschüsse - Beiträge	290'000		70'000		66'490.40	
5600.4260.0300	Sozialer Wohnungsbau - Rückerstattungen Dritter						5'212.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	17'274'600	6'937'000	16'948'500	6'905'000	16'623'798.82	6'031'903.89
572	Sozialhilfe	14'621'000	5'675'000	14'286'000	5'635'000	14'174'972.37	4'985'794.04
5720	Sozialhilfe	12'861'000	4'400'000	12'656'000	4'620'000	12'494'222.92	3'670'504.84
5720.3132.0400	*Berufliche Eingliederung - Honorare Fachexperten* neu: 5720.3636.0400						
5720.3631.0400	SD Kostenbeitrag KSA/ZUG	5'000		10'000		15'103.60	
5720.3632.0400	Kompetenzkasse Sozialberatung - Beitrag	6'000		6'000			
5720.3636.0400	Beiträge an priv. Organisationen o. Erwerbszweck - Eingliederungsmassnahmen	860'000		640'000		517'384.05	
5720.3637.0400	Sozialhilfe - Unterstützungsbeiträge	11'990'000		12'000'000		11'961'735.27	
5720.4260.0400	Sozialhilfe (via KLIB) - Rückerstattungen Dritter		3'900'000		3'900'000		3'079'461.79
5720.4611.0400	KSA BL: Sozialhilfe - Entschädigung Kanton		100'000		400'000		439'044.80

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.4611.0401	KSA BL: Eingliederungsmassnahmen - Entschädigung Kanton		400'000		320'000		151'998.25
5722	Sozialhilfe Asylbereich	1'760'000	1'275'000	1'630'000	1'015'000	1'680'749.45	1'315'289.20
5722.3636.0400	Eingliederungsmassnahmen Asylbereich	110'000				123'447.80	
5722.3637.0400	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. 7+ (F)	750'000		750'000		728'217.00	
5722.3637.0401	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. (STOPP, NEE, B, VA F)	900'000		880'000		829'084.65	
5722.4260.0400	Sozialhilfe Asylbereich - Kat 7+ Rückerstattung Dritter		250'000		350'000		266'926.70
5722.4260.0401	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. (STOPP, NEE, B, VA F) Rückerstattungen Dritter		200'000		40'000		105'539.30
5722.4611.0400	Sozialhilfe Asylwesen - Kat. (STOPP, NEE, B, VA F) Entschädigung Kant. Sozialamt BL		700'000		550'000		829'973.75
5722.4611.0401	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. 7+ Entschädigung Kant. Sozialamt BL		75'000		75'000		
5722.4611.0402	Eingliederungsmassn. Asylbereich - Beiträge Kanton		50'000				112'849.45
573	Asylwesen	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	866'696.25	866'696.25
5730	Asylwesen	1'100'000	1'100'000	1'100'000	1'100'000	866'696.25	866'696.25
5730.3635.0400	Asylwesen Kat. (N, F) - Betriebsbeitr. Betreuung ABS AG	1'100'000		1'100'000		866'696.25	
5730.3637.0400	Asylwesen Kat. (N, F) - Unterstützungsbeiträge - für vom Bund nicht finanzierte Kosten						
5730.3637.0401	Asylwesen Kat. (N, F) - Unterstützungsbeiträge - für einfache Basisdeutschkurse						
5730.4260.0400	Asylwesen Allgemein - Rückerstattungen Dritter						
5730.4611.0400	Asylwesen Kat. (N, F) - Entschädigung KSA BL		1'100'000		1'100'000		866'696.25
5730.4611.0401	Asylwesen Kat. (N, F) - Entschädigung KSA BL - zusätzlich CHF 1.- für einfachen Basisdeutschkurs						
579	Übriges Sozialwesen	1'553'600	162'000	1'562'500	170'000	1'582'130.20	179'413.60
5790	Übriges Sozialwesen	1'553'600	162'000	1'562'500	170'000	1'582'130.20	179'413.60
5790.3000.0400	Kommissionen - Sozialhilfebehörde	31'000		30'000		30'978.40	
5790.3010.0400	Leitung Soziale Dienste - Löhne	89'500		143'600		149'625.65	
5790.3010.0401	Sekretariat Soziale Dienste - Löhne	521'900		449'900		437'485.95	
5790.3010.0402	Asylwesen Administration - Löhne	94'500		94'300		92'391.85	
5790.3010.0403	Soziale Dienste Sozialarbeiter - Löhne	393'600		407'700		414'272.20	
5790.3040.0400	Soziale Dienste - Erziehungszulagen	3'100		11'300		5'576.00	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3040.0401	Asylwesen Betreuung - Erziehungszulagen	3'100		3'100		2'649.90	
5790.3050.0400	Soziale Dienste - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'800		65'600		64'217.60	
5790.3050.0401	Asylwesen Betreuung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100		6'000		6'013.85	
5790.3052.0400	Soziale Dienste - Pensionskasse	96'800		100'000		86'068.80	
5790.3052.0401	Soziale Dienste - Pensionskasse Risikoversicherung	10'300		10'300		9'895.05	
5790.3052.0402	Asylwesen Administration - Pensionskasse	9'100		8'600		7'546.90	
5790.3052.0403	Asylwesen Administration - Pensionskasse Risikoversicherung	900		900		891.15	
5790.3053.0400	Soziale Dienste - Unfallversicherung	8'300		7'800		7'593.10	
5790.3053.0401	Asylwesen Administration - Unfallversicherung	700		800		727.00	
5790.3054.0400	Soziale Dienste - Familienausgleichskasse BL	13'700		13'800		13'466.55	
5790.3054.0401	Asylwesen Administr. - Familienausgl.kasse BL	1'300		1'300		1'257.80	
5790.3055.0400	Soziale Dienste - Krankentaggeldversicherung	5'800		6'000		5'890.00	
5790.3055.0401	Asylwesen Administration - Krankentaggeldvers.	600		500		546.70	
5790.3064.0200	SS-SO: Überbrückungsrenten (Wegkauf)						
5790.3090.0400	Soziale Dienste - Aus- und Weiterbildung	20'000		28'000		17'329.30	
5790.3090.0401	Asylwesen Administration - Aus- und Weiterbildung			1'000		480.00	
5790.3091.0400	Soziale Dienste - Personalrekrutierung			1'500		526.45	
5790.3099.0400	Soziale Dienste- Sonstiger Personalaufwand	1'500		1'500		1'735.20	
5790.3100.0400	Soziale Dienste - Büromaterial	6'000		6'000		6'461.00	
5790.3102.0400	Soziale Dienste - Drucksachen					108.80	
5790.3103.0400	Soziale Dienste - Fachliteratur	700		700		741.45	
5790.3105.0400	Asylwesen Essensgeld - Lebensmittel						
5790.3110.0400	Soziale Dienste - Büromöbel und -geräte					453.60	
5790.3120.0300	Asylwesen Benzburweg - Energie	23'000		25'000		21'903.10	
5790.3130.0300	Wohnheim Asylbewerber - Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		3'060.65	
5790.3130.0400	Soziale Dienste - Dienstleistungen Dritter					4'561.30	
5790.3130.0401	Sozialhilfebehörde - Dienstleistungen Dritter	500		1'000		495.00	
5790.3132.0400	Soziale Dienste - Honorare Fachexperten	40'000		20'000		79'242.80	
5790.3134.0400	Asylwesen Unterkunft - Sachversicherungen					410.00	
5790.3144.0300	Asylwesen Unterkunft - Unterhalt Hochbauten	25'000		30'000		25'353.70	
5790.3150.0400	Unterhalt Mobilien, Maschinen Soziales						
5790.3151.0300	WAL - übriger Unterhalt	2'000		5'000		1'728.00	
5790.3159.0300	Asylwesen: übriger Unterhalt Liegenschaft						
5790.3170.0400	Soziale Dienste: Spesen	2'500		2'500		2'336.00	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3170.0401	Asylwesen - Spesen	500		300		526.40	
5790.3199.0400	Ehrungen-Freiwilligen-Anlass für gemeinn. Arbeiten						
5790.3300.0200	Asylheim - Planmässige Abschreibungen	9'800		10'500		10'943.50	
5790.3636.0400	Verein für Schuldenfragen - Beitrag	18'500		18'500		18'376.70	
5790.3636.0401	Übriges Sozialwesen - Beiträge	12'500		13'500		13'262.80	
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						23'920.60
5790.4470.0300	Asylwesen Miete von ABS - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		160'000		170'000		153'837.00
5790.4470.0301	Asylwesen Kat. (A) - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000				1'656.00

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	6'393'000	3'630'500	6'499'700	3'726'600	6'616'351.34	4'179'333.79
61	Strassenverkehr	6'293'160	3'551'500	6'381'700	3'647'600	6'498'887.59	3'763'704.59
615	Gemeindestrassen/Werkhof	6'293'160	3'551'500	6'381'700	3'647'600	6'498'887.59	3'763'704.59
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	6'293'160	3'551'500	6'381'700	3'647'600	6'498'887.59	3'763'704.59
6150.3010.0700	Werkhof Leitung/Sekretariat - Löhne	155'500		179'800		177'937.45	
6150.3010.0701	Werkhof Raumpflege - Löhne	14'500		14'500		14'170.40	
6150.3010.0702	Werkhof Grünflächen - Löhne	620'400		615'900		611'897.10	
6150.3010.0703	Werkhof Logistik - Löhne	164'800		162'900		161'339.75	
6150.3010.0704	Werkhof Verkehrsflächen - Löhne	817'600		801'600		816'561.90	
6150.3030.0700	Werkhof Temporäre Arbeitskräfte - Löhne						
6150.3040.0700	Werkhof - Erziehungszulagen	47'800		39'100		39'380.40	
6150.3049.0700	Betriebe - übrige Zulagen	55'000		69'500		55'718.00	
6150.3050.0700	Werkhof - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	117'600		117'500		118'007.50	
6150.3052.0700	Werkhof - Pensionskasse	180'000		179'200		160'352.45	
6150.3052.0701	Werkhof - Pensionskasse Risikoversicherung	17'800		17'700		17'563.15	
6150.3053.0700	Werkhof Betriebspersonal - Unfallversicherung	40'700		37'900		48'841.60	
6150.3053.0701	Werkhof Administration - Unfallversicherung	1'800		1'800			
6150.3054.0700	Werkhof - Familienausgleichskasse BL	24'900		24'800		24'698.30	
6150.3055.0700	Werkhof - Krankentaggeldversicherung	10'900		10'900		10'811.70	
6150.3090.0700	Werkhof - Aus- und Weiterbildung					6'178.90	
6150.3091.0700	Betriebe - Personalrekrutierung					18'339.10	
6150.3099.0700	Betriebe - Sonstiger Personalaufwand	1'000		4'000		530.00	
6150.3100.0700	Werkhof - Büromaterial	5'000		5'000		4'663.70	
6150.3101.0400	Parkplätze/Parkuhren - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000					
6150.3101.0700	Wegweiser - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
6150.3101.0701	Werkhof - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	70'000		70'000		53'619.58	
6150.3101.0702	Werkhof Reinigung - Betriebs- und Verbrauchsmat.	17'000		17'000		15'185.66	
6150.3101.0703	Werkhof Winterdienst - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		13'705.20	
6150.3101.0704	Werkhof Baumaterial, Gas - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'371.80	
6150.3101.0705	Werkhof - Strassenmarkierungen	60'000		40'000		28'442.10	
6150.3101.0706	Betriebe - Strassenreinigung - Verbrauchsmat.			4'000			

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3103.0700	Betriebe - Fachliteratur	500		1'000		18.00	
6150.3105.0700	Werkhof Getränkeautomat - Lebensmittel	2'500		2'500		1'919.85	
6150.3110.0700	Werkhof - Büromöbel und -geräte	4'000		4'000		1'294.10	
6150.3111.0400	Parkuhren Unterhalt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
6150.3111.0700	Werkhof - Werkzeuge	14'000		14'000		12'645.70	
6150.3111.0701	Werkhof - Maschinen, Fahrzeuge	45'000		45'000		55'093.55	
6150.3111.0702	Parkuhren Anschaffung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000		40'000		38'253.55	
6150.3111.0703	Werkhof Signale - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		4'500		1'120.55	
6150.3111.0704	Betriebe - Abfalleimer	10'000		25'000		8'988.10	
6150.3112.0700	Werkhof - Dienstkleider	15'000		18'000		13'742.00	
6150.3119.0300	SB Hausnummern - übrige Anschaffungen			1'000		1'345.70	
6150.3119.0700	Werkhof Tischgarnituren, Plakattafeln etc. - übrige Anschaffungen	5'000		7'000			
6150.3120.0300	Öffentliche Beleuchtung - Energie	125'000		140'000		129'093.60	
6150.3120.0301	Velostation - Energie	3'000		2'000		2'976.95	
6150.3120.0700	Werkhof - Energie	65'000		49'000		63'227.70	
6150.3120.0800	Werkhof Wohnung VV g+t - Energie						
6150.3130.0300	Parkplätze - Dienstleistungen Dritter	17'000		14'000		20'906.70	
6150.3130.0700	Werkhof - Dienstleistungen Dritter	100'000		100'000		103'157.95	
6150.3130.0701	Werkhof Telefon - Dienstleistungen Dritter	4'100		4'700		4'439.00	
6150.3130.0702	Gemeindestrassen - Dienstleistungen Dritter	45'000		35'000		37'201.55	
6150.3130.0703	Betriebe - Fahrzeug-Vorfürhungen	2'000		2'000		765.00	
6150.3131.0300	Strassenwesen Tiefbau - Planungen/Projektierung	60'000		52'000		61'244.68	
6150.3131.0301	Tiefbauprojektierungen: Gestaltungskonzept Altstadt					18'738.70	
6150.3131.0302	Tiefbauprojektierungen: Gestaltungskonzept Vorstadt						
6150.3131.0303	Ausbau Kantonsstrassen, Gerberstrasse, Rebgrasse, Weierweg, Gasstrasse			20'000		20'179.35	
6150.3132.0300	Leitungskataster - Honorare Fachexperten	1'000		5'000		6'067.05	
6150.3132.0301	Kunstabauten - Honorare Fachexperten			45'000			
6150.3132.0800	Wohnungen VV Werkhof Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	15'000		15'000		15'127.45	
6150.3134.0300	Velostation - Sachversicherungen	500		500		624.00	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3134.0700	Werkhof - Sachversicherungen	14'900		15'300		15'272.60	
6150.3134.0701	Werkhof Fahrzeuge - Sachversicherungen	13'100		13'100		12'959.25	
6150.3137.0700	Fahrzeuge Betriebe - Verkehrsabgaben	21'000		21'000		19'068.75	
6150.3141.0300	Strassenbeleuchtung - Unterhalt	100'000		100'000		111'245.90	
6150.3141.0301	Massnahmen Verkehrsicherheit - Unterhalt Strassen	40'000		60'000		33'332.60	
6150.3141.0700	Strassen, Trottoirs, Brücken - Unterhalt Strassen	300'000		300'000		474'974.00	
6150.3141.0701	Vanadlismus und Sprayereien - Unterhalt	25'000		25'000		26'108.80	
6150.3143.0700	Parkplätze Konrad Peter Areal - Unterhalt	1'500		500			
6150.3143.0701	Unterhalt Parkplätze - Unterhalt übrige Tiefbauten						
6150.3144.0300	Velostation - Unterhalt Hochbauten	5'000		10'000		1'435.85	
6150.3144.0700	Werkhof - Unterhalt Hochbauten	78'000		50'000		77'322.87	
6150.3144.0800	Wohnungen VV Werkhof g+t - Unterh. Hochbauten	3'000		3'000		27'078.90	
6150.3151.0400	Öffentl. Parkplätze - Unterhalt Parkuhren	30'000		49'500		26'686.50	
6150.3151.0700	Werkhof - Unterhalt Werkzeuge/Ausrüstung	13'000		13'000		14'019.20	
6150.3151.0701	Werkhof - Unterhalt Maschinen/Fahrzeuge	70'000		70'000		84'039.45	
6150.3158.0400	Öffentl. Parkplätze - Immatrielle Anlagen Unterhalt	5'000					
6150.3159.0700	Werkhof - Unterhalt Tischgarnituren, Plakatwesen	2'000		2'000		1'274.55	
6150.3160.0300	Parkplätze - Miete von Parkflächen	18'660		22'500		22'560.00	
6150.3160.0301	Parkplätze - Pacht von Parkflächen	77'200		78'500		78'219.60	
6150.3160.0302	Velostation - Miete	31'000		19'000		19'315.00	
6150.3161.0700	Werkhof - Miete Maschinen/Fahrzeuge	8'000		6'000		16'070.40	
6150.3170.0700	Betriebe - Spesen	1'500		1'500		1'448.00	
6150.3300.0200	Strassen - Planmässige Abschreibungen	859'200		863'000		834'012.50	
6150.3300.0201	Strassen - Hochbauten - Planmässige Abschr.	44'200		46'500		43'573.95	
6150.3300.0202	Strassen - Mob/Masch/Fzg - Planmässige Abschr.	101'000		105'000		88'716.40	
6150.3511.0300	Parkplatzfonds - Einlage in Fonds	20'000		20'000		26'000.00	
6150.3511.0700	Privatrechtl. Zweckbindung Deckbeläge - Einlage in Fonds					10'066.00	
6150.3635.0400	Velostation Liestal GmbH - Beiträge	110'000		110'000		116'600.00	
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		26'000.00
6150.4210.0700	Nutzung Allmend - Gebühren		24'000		24'000		32'227.55
6150.4240.0300	Parkplatzmieten Allmend - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		30'000		28'100		34'486.50
6150.4240.0301	Parkplatzmieten Grienmatt - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		130'000		125'000		148'360.00
6150.4240.0400	Taxistandplätze Allmend - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		8'000		8'000		8'000.00

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4240.0401	Parkuhren - Benützungsgeb. / Dienstleistungen		300'000		400'000		476'951.37
6150.4240.0402	Nachtparkplätze - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		110'000		110'000		102'520.00
6150.4240.0403	Parkgebühren Grienmatt - Benützungsgebühren, Dienstleistungen						
6150.4240.0701	Miete Fahrzeuge, Tischgarnituren etc. - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		12'000		12'000		8'124.65
6150.4250.0700	Werkhof - Verkäufe		5'000		8'000		18'504.12
6150.4260.0700	Allmendnutzung - Rückerstattungen Dritter		5'000		15'000		221.20
6150.4260.0701	Öffentliche Beleuchtung - Rückerstattungen Dritter						
6150.4260.0702	Werkhof Personalvers. - Rückerst. Dritter						9'551.35
6150.4260.0703	Werkhof Hochbauten - Rückerst. Dritter						1'457.85
6150.4260.0704	Betriebe: Rückerstattung Weiterbildungskosten Angestellte						1'100.00
6150.4470.0300	Werkhof Parkplätze - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'000		5'000		5'280.00
6150.4470.0301	Werkhof Mieten - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500		1'500		
6150.4470.0800	Werkhof Wohnungen g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		70'000		70'000		69'920.00
6150.4511.0200	Parkplatzfonds - Entnahme aus Fonds Eigenkapital						
6150.4631.0400	Gewerbeparkkarte - Beiträge vom Kanton		15'000				
6150.4635.0300	Parkplätze - Ertrag Brunnwegli aus Wartung und Unterhalt		5'000		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

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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
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 / Kinderspielplätze - 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	99'840	79'000	118'000	79'000	117'463.75	415'629.20
623	Agglomerationsverkehr	25'640		43'800		44'863.75	337'014.20
6230	Agglomerationsverkehr	25'640		43'800		44'863.75	337'014.20
6230.3010.0400	Bahnhofpaten - Löhne	4'800		9'600		9'600.00	
6230.3050.0400	Buskommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		200		232.20	
6230.3053.0400	Bahnhofpatenschaften - Unfallversicherung	100		100		16.80	
6230.3054.0400	Bahnhofpaten - Familienausgleichskasse BL	100				48.60	
6230.3055.0400	Bahnhofpaten - KTG-Versicherung			100		56.40	
6230.3111.0300	Buswartekabinen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
6230.3130.0400	Bahnhofpaten - Dienstleistungen Dritter	500		3'000		599.00	
6230.3134.0300	Buswartekabinen - Sachversicherungen	300		300		29.55	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6230.3143.0300	Buswartekabinen - Unterhalt übrige Tiefbauten	3'000		14'000		953.65	
6230.3160.0300	Buswartekabine Munzach: Pacht	340		300		609.35	
6230.3170.0400	Bahnhofspaten - Spesen	1'200		1'200		1'734.20	
6230.3635.0400	Regionalbus - Beitrag für "Frenkenschlaufe"					15'984.00	
6230.3910.0700	Buswartehallen / Betriebe - int. Verr. (6230/6150)	15'000		15'000		15'000.00	
6230.4490.0200	Aufwertung Beteiligungen des Verwaltungsvermögens						337'014.20
629	Übriger öffentlicher Verkehr	74'200	79'000	74'200	79'000	72'600.00	78'615.00
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	74'200	79'000	74'200	79'000	72'600.00	78'615.00
6290.3109.0200	SBB Gemeinde Tageskarten - Übriger Material- und Warenaufwand	66'500		66'500		64'900.00	
6290.3133.0200	SBB Gemeinde-Tageskarten - Informatik Nutzungsaufwand						
6290.3910.0200	SBB Tageskarten Gemeinde / Verwaltung - int. Verr. (6290/0220)	7'700		7'700		7'700.00	
6290.4250.0200	SBB Tageskarte Gemeinde - Verkäufe		79'000		79'000		78'615.00

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'249'300	6'591'200	7'326'700	6'660'500	8'742'979.46	8'277'389.44
71	Wasserversorgung	2'468'000	2'468'000	2'421'000	2'421'000	2'474'609.56	2'474'609.56
710	Wasserversorgung	2'468'000	2'468'000	2'421'000	2'421'000	2'474'609.56	2'474'609.56
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	2'468'000	2'468'000	2'421'000	2'421'000	2'474'609.56	2'474'609.56
7101.3010.0700	Wasserversorgung Betriebspersonal - Löhne	365'700		367'500		360'505.70	
7101.3030.0700	Wasserversorgung Temp. Arbeitskräfte - Löhne	3'000		3'000		3.65	
7101.3040.0700	Wasserversorgung - Erziehungszulagen	13'900		13'900		13'839.60	
7101.3049.0700	Wasserversorgung - übrige Zulagen	11'400		11'400		11'332.00	
7101.3050.0700	Wasserversorgung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'200		24'000		23'205.30	
7101.3052.0700	Wasserversorgung - Pensionskasse	35'100		34'000		30'364.20	
7101.3052.0701	Wasserversorgung - Pensionskasse Risikovers.	3'600		3'600		3'588.60	
7101.3053.0700	Wasserversorgung Betriebspersonal - Unfallvers.	9'500		8'800		10'564.05	
7101.3053.0701	Wasserversorgung Administration - Unfallvers.						
7101.3054.0700	Wasserversorgung - Familienausgleichskasse BL	5'100		5'100		4'852.25	
7101.3055.0700	Wasserversorgung - Krankentaggeldversicherung	2'200		2'200		2'119.75	
7101.3090.0700	Wasserversorgung - Aus- und Weiterbildung	9'000		9'000		9'878.90	
7101.3099.0700	Wasserversorgung - Sonstiger Personalaufwand	1'000		1'000			
7101.3100.0700	Wasser - Büromaterial	2'000		2'000		1'047.95	
7101.3101.0700	Wasserversorgung - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		10'973.00	
7101.3102.0700	Wasserversorgung - Drucksachen	2'000		2'000		14.80	
7101.3103.0700	Wasser - Fachliteratur	1'100		1'100		633.70	
7101.3110.0700	Wasserversorgung - Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		4'953.45	
7101.3111.0700	Wasserversorgung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		7'885.25	
7101.3111.0701	Wasserzähler - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000		80'000		37'743.10	
7101.3111.0702	Wasserversorgung Hausanschlüsse - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000		50'000		32'416.55	
7101.3112.0700	Wasserversorgung - Dienstkleider	2'000		2'000		1'032.35	
7101.3113.0700	Wasserversorgung - Hardware					944.00	
7101.3119.0700	Wasserversorgung - übrige Anschaffungen	1'000		1'000			

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3120.0700	Wasserversorgung - Energie	90'000		90'000		105'946.10	
7101.3130.0700	Wasserversorgung Tel., Porto - Dienstleist. Dritter	21'000		21'000		20'219.65	
7101.3130.0701	Wasserversorgung Beiträge - Dienstleist. Dritter	6'600		5'500		5'486.70	
7101.3130.0702	Wasserversorgung Unterhalt - Dienstleist. Dritter	20'000		30'000		4'336.95	
7101.3130.0703	Wasserversorgung Leckortung - Dienstleist. Dritter	10'000		10'000		4'336.60	
7101.3130.0704	Wasserversorgung Wald Helgenweid - Dienstleistungen Dritter	8'000		8'000			
7101.3131.0300	Wasserversorgung Leitungsinformation - Planungen Projektierungen	66'800		66'800		65'219.60	
7101.3131.0301	Wasserversorgung Tiefbau - Planungen Projektierungen	25'000		25'000		346.35	
7101.3132.0700	Wasser - Honorare ext. Berater	20'000		20'000		25'703.90	
7101.3134.0700	Wasserversorgung - Sachversicherungen	15'000		15'000		20'124.06	
7101.3137.0700	Wasser - Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	1'800		1'800		2'287.00	
7101.3143.0700	Reservoir/Pumpwerk - Unterhalt übrige Tiefbauten	170'000		210'000		72'770.40	
7101.3143.0701	Leitungsnetz - Unterhalt übrige Tiefbauten	250'000		280'000		258'641.35	
7101.3143.0702	Wasserleitungsbrüche - Unterhalt übr. Tiefbauten	130'000		130'000		113'200.05	
7101.3144.0700	Wasserversorgung - Unterhalt Hochbauten	10'000		10'000		4'057.95	
7101.3151.0700	Wasser - Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen Werkzeug	4'000		4'000		5'281.70	
7101.3160.0700	Wasser - Baurechtszins Bürgergemeinde	31'600		31'600		31'604.15	
7101.3170.0700	Wasser - Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		658.25	
7101.3180.0700	Wasser - Wertberichtigung auf Forderungen					-285'875.10	
7101.3181.0700	Wasser - Tatsächliche Forderungsverluste					301'317.90	
7101.3199.0200	Wasser - MwSt: Kürzung Vorsteuer	1'000					
7101.3300.0200	Wasser - Planmässige Abschreibungen	74'600		33'500			
7101.3320.0200	Wasser - Planwerke - Planmässige Abschr.	2'000		3'000			
7101.3510.0700	Wasser - Ertragsüberschuss	533'300		452'200		818'961.25	
7101.3611.0700	Wasser - Trinkwasserkontrolle	30'000		25'000		33'162.80	
7101.3611.0701	Wasser - Grundwasser-Nutzungsgebühren	37'000		37'000		33'754.10	
7101.3612.0700	Wasser - Wasserbezug von anderen Gemeinden	4'000		4'000		3'689.90	
7101.3660.0200	Wasser - Investitionsbeiträge - Planmässige Abschreibungen	21'000		22'500		22'479.80	
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 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3910.0700	Wasser / Verwaltung - int. Verr. (7101/0220)	132'000		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						
7101.4210.0700	Wasserversorgung Mahnungen - Gebühren		2'000		2'000		2'537.81
7101.4210.0701	Wasserversorgung Bewilligungsgebühren		1'000		1'000		
7101.4240.0700	Wasserversorgung Wasserlieferung Benützungsgeb. Dienstleistungen		2'364'000		2'300'000		2'373'055.70
7101.4240.0701	Wasserversorgung Hausanschlüsse - Benützungs- gebühren Dienstleistungen		40'000		50'000		48'691.10
7101.4250.0700	Wasserversorgung - Verkäufe		30'000		30'000		19'107.55
7101.4260.0700	Wasserversorgung - Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		
7101.4260.0701	Wasserversorgung Wald Helgenweid - Rückerst. Dritter		5'000		5'000		
7101.4260.0702	Wasserversorgung Personalvers. - Rückerstat. Dritter						13'483.55
7101.4290.0700	Wasserversorgung - Eingang abgeschr. Forderungen						374.90
7101.4470.0300	Wasserversorgung - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'000		2'000		2'131.00
7101.4510.0700	Wasserversorgung - Entnahme aus Spezialfin.						
7101.4631.0700	BGV - Löschbeitrag Hydranten						-360.00
7101.4636.0700	Beiträge priv. Org. ohne Erwerbszweck						462.95
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		1'125.00
72	Abwasserbeseitigung	2'715'500	2'715'500	2'685'500	2'685'500	2'681'562.15	2'681'562.15
720	Abwasserbeseitigung	2'715'500	2'715'500	2'685'500	2'685'500	2'681'562.15	2'681'562.15
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	2'715'500	2'715'500	2'685'500	2'685'500	2'681'562.15	2'681'562.15
7201.3100.0700	Abwasserentsorgung - Büromaterial	200		200		229.10	
7201.3111.0700	Abwasserbeseitigung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000			
7201.3120.0700	Abwasserbeseitigung - Energie	700		700		740.75	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3130.0300	Abwasserbeseitigung Prüfung Hausanschlüsse - Dienstleistungen Dritter	150'000		80'000		78'552.60	
7201.3130.0700	Abwasserbeseitigung - Dienstleist. Dritter	1'300		900		2'277.00	
7201.3131.0300	Abwasserbeseitigung Leitungsinformation - Planungen/Projektierungen	67'500		67'500		68'859.30	
7201.3131.0301	Abwasserbeseitigung Tiefbau - Planungen Projektierungen	15'000		30'000		31'823.75	
7201.3131.0700	Abwasserbeseitigung Unterhalt - Planungen Projektierungen	15'000		5'000		9'000.00	
7201.3143.0700	Kanalisationsleitungsnetz - Unterhalt übr. Tiefbauten	100'000		180'000		142'112.45	
7201.3143.0701	Kanalisationsfernsehen - Unterhalt übr. Tiefbauten	10'000		2'000		1'879.65	
7201.3180.0700	Abwasser - Wertberichtigung auf Forderungen					-346'642.15	
7201.3181.0700	Abwasser - Tatsächliche Forderungsverluste					373'035.55	
7201.3199.0200	Abwasser - MwSt. Kürzung Vorsteuer						
7201.3300.0200	Abwasser - Planmässige Abschreibungen	47'200					
7201.3320.0200	Abwasser - Planwerke - Planmässige Abschr.	25'100					
7201.3510.0700	Abwasser - Ertragsüberschuss	457'500		508'200		568'874.70	
7201.3611.0700	Abwasser - Kanalisationsgebühren (ARA)	1'438'000		1'500'000		1'440'819.45	
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)	302'000		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		150'000		276'744.00
7201.4210.0700	Abwasserbeseitigung Mahnungen - Gebühren		500		500		1'805.70
7201.4240.0700	Abwasserbeseitigung Abwasserlieferung - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		2'565'000		2'500'000		2'397'919.95
7201.4260.0700	Kanalisation - Rückerstattungen Dritter						
7201.4290.0700	Abwasserbeseitigung - Eingang abgeschr. Forderungen						444.50
7201.4391.0700	Abwasser Überschuss - Übertragung aus IR (Investitionsrechnung)						
7201.4510.0700	Abwasserbeseitigung - Entnahme aus Spezialfin.						
7201.4940.0700	Abwasserbeseitigung - Kalkulierte Zinsen						
7201.4940.0701	Abwasserentsorgung - Kalkulierte Zinsen				35'000		4'648.00

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
73	Abfallwirtschaft	1'234'800	1'212'800	1'336'100	1'304'100	2'842'638.33	2'825'547.78
730	Abfallwirtschaft	1'234'800	1'212'800	1'336'100	1'304'100	2'842'638.33	2'825'547.78
7300	Abfallbewirtschaftung	22'000		32'000		17'090.55	
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		3'000		1'803.45	
7300.3102.0700	Abfall - Drucksachen, Publikationen	4'500		4'500		4'775.35	
7300.3120.0700	Abfall - Kadaversammelstellen - Ver- und Entsorgung					61.60	
7300.3130.0700	Abfall Kadaverbeseitigung - Dienstleist. Dritter	5'000		5'000		5'122.55	
7300.3130.0701	Abfall Senkungsmassnahmen - Dienstleist. Dritter	4'500		4'500		5'327.60	
7300.3130.0702	Abfall Spezialentsorgung - Dienstleistungen Dritter	5'000		15'000			
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'212'800	1'212'800	1'304'100	1'304'100	2'825'547.78	2'825'547.78
7301.3010.0701	Abfall Administration - Löhne	22'200		21'500		20'749.25	
7301.3050.0700	Abfall - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'400		1'339.05	
7301.3052.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Pensionskasse	300		300		69.00	
7301.3052.0701	Abfall Spezialfinanzierung - Pensionskasse Risiko- versicherung	200		200		193.80	
7301.3053.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Unfallversicherung	200		200		210.60	
7301.3053.0701	Abfall Adm. Spezialfinanzierung - Unfallvers.						
7301.3054.0700	Abfall Spezialfinanz. - Familienausgl.kasse BL	300		300		280.10	
7301.3055.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Krankentaggeldvers.	100		100		122.25	
7301.3090.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000		380.00	
7301.3100.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Büromaterial	500		500		365.15	
7301.3102.0700	Abfallvignetten - Drucksachen	19'000		19'000		16'613.75	
7301.3109.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		2'000			
7301.3111.0700	Abfall Ausrüstung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		7'500		1'866.95	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3111.0701	Abfall Einkauf Behälter - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7301.3130.0700	Abfall Grüngutsammlung - Dienstleist. Dritter	100'000		100'000		107'068.40	
7301.3130.0701	Abfall Kehrrichtsamm lung - Dienstleist. Dritter	190'000		230'000		232'067.30	
7301.3130.0702	Abfall Papiersammlung - Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		30'668.75	
7301.3130.0703	Abfall Kartonsammlung - Dienstleistungen Dritter	24'000		24'000		19'657.80	
7301.3130.0704	Abfall Provision Vigenttenverk. - Dienstleist. Dritter	24'000		24'000		22'117.95	
7301.3130.0705	Abfall Telefongebühren - Dienstleistungen Dritter	1'100		1'000		1'150.05	
7301.3130.0707	Abfall Hol- und Bringaktion Sperrgut - Dienstleistungen Dritter	800				521.40	
7301.3130.0708	Abfall KVA Basel - Dienstleistungen Dritter	420'000		390'000		331'381.50	
7301.3130.0797	Abfall Spezialentsorgung - Dienstleist. Dritter (SF)	2'000		2'000		2'427.85	
7301.3130.0798	Abfall Senkungsmassnahmen - Dienstleist. Dritter (SF)					226.85	
7301.3130.0799	Abfall Kadaverbeseitigung - Dienstleist. Dritter (SF)						
7301.3132.0701	Abfall Kehrichtverwertung - Honorare Fachexperten	500		500			
7301.3134.0700	Abfall - Sachversicherungen						
7301.3149.0700	Sammelstellen - Übriger Unterhalt Sachanlagen	65'000		18'000		35'442.05	
7301.3149.0799	Kompostierungsanlage Burghalde - Unterhalt übrige Sachanlagen (SF)						
7301.3161.0700	Abfall - Miete Container für Glasentsorgung	60'000		60'000		58'002.25	
7301.3181.0700	Abfall - Tatsächliche Forderungsverluste					0.20	
7301.3199.0200	Abfall - MwSt: Kürzung Vorsteuer	3'000		3'000		2'312.75	
7301.3300.0200	Abfall - Planmässige Abschreibungen	17'700		19'000		19'705.05	
7301.3510.0700	Abfall - Ertragsüberschuss			128'600		1'702'736.03	
7301.3635.0700	Abfall - Betriebsbeitrag an Biopower Pratteln	100'000		100'000		97'871.70	
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		100		138.90
7301.4240.0700	Kehrrichtvignetten - Benützungsgeb./Dienstleist.		625'000		1'025'000		982'599.05
7301.4240.0701	Grünabfuhrvignetten - Benützungsgeb./Dienstleist.		100'000		160'000		149'374.35
7301.4240.0799	Konfiskatentsorgung - Benützungsgebühren Dienstleistungen (SF)		800		500		
7301.4250.0700	Abfallbeseitigung Plastiksäcke - Verkäufe						

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4250.0701	Müllgrossbehälter - Verkäufe						
7301.4260.0700	Altpapier, Altmittel etc., - Rückerstattungen Dritter		60'000		55'000		42'099.40
7301.4260.0701	Glasrecycling - Rückerstattungen Dritter		40'000		40'000		37'357.35
7301.4260.0702	Gasrecycling MWST-Vorsteuerkürzungl - Rückerstat. Dritter		3'000		3'000		2'312.75
7301.4270.0700	Abfallwesen - Bussen		500		500		
7301.4290.0700	Abfall - übrige Entgelte		1'000		1'000		608.00
7301.4401.0700	Abfallbeseitigung - Zinsen Ford. und Kontokorrente						
7301.4510.0700	Abfallbeseitigung - Entnahme aus Spezialfin.		382'400				
7301.4840.0700	Abfall - Ausserordentliche Finanzerträge						1'610'106.98
7301.4940.0700	Abfall - Zinsen auf Guthaben Abfallbeseitigung				19'000		951.00
74	Gewässerverbauungen	24'300	0	23'000	0	23'350.30	
741	Gewässerverbauungen	24'300		23'000		23'350.30	
7410	Gewässerverbauungen	24'300		23'000		23'350.30	
7410.3142.0700	Ufer- und Gewässerschutz - Unterhalt Wasserbau	3'000		3'000		3'350.30	
7410.3300.0200	Gewässerverbauungen - Planmässige Abschreibungen	1'300					
7410.3910.0700	Ufer-Gewässerschutz / Betriebe - int. Verr. (7410/6150)	20'000		20'000		20'000.00	
75	Arten- und Landschaftsschutz	70'000	0	92'200	0	69'057.00	
750	Arten- und Landschaftsschutz	70'000		92'200		69'057.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	70'000		92'200		69'057.00	
7500.3131.0300	Landschaftsentwicklungskonzept - Planungen, Projektierungen	45'000		50'000		42'947.00	
7500.3134.0300	Artenschutz - Sachversicherungsprämien					-56.00	
7500.3636.0200	Arten- und Landschaftsschutz - Beiträge an Organisationen			200			
7500.3637.0300	Arten- und Landschaftsschutz - Bewirtschaftungs- beiträge	25'000		42'000		26'166.00	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	91'900	44'000	83'900	63'000	49'899.80	40'693.85
762	Tierhaltung	30'000	39'000	29'500	39'000	29'105.15	36'382.50
7620	Hundehaltung	30'000	39'000	29'500	39'000	29'105.15	36'382.50
7620.3101.0700	Hundehaltung - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		7'000		9'017.35	
7620.3111.0700	Hundehaltung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		2'500		87.80	
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		36'382.50
7620.4270.0400	Hundehaltung - Bussen						
769	Übriger Umweltschutz	61'900	5'000	54'400	24'000	20'794.65	4'311.35
7690	Übriger Umweltschutz	61'900	5'000	54'400	24'000	20'794.65	4'311.35
7690.3120.0700	Toilettenanlagen - Energie	2'500		2'000		2'626.55	
7690.3130.0300	Label Energiestadt - Leistungen Dritter	10'000		10'000		8'857.05	
7690.3130.0700	Öffentliche Toilettenanlagen - Dienstleist. Dritter	500				308.65	
7690.3132.0300	Label Energiestadt - Honorare Fachberater	10'000		20'000		436.00	
7690.3132.0400	Felssturz ob Arisdörferstr. 29 - Honorare Fachexperten	15'000		10'000		1'728.00	
7690.3134.0300	Label Energiestadt - Versicherungen	300		300		273.80	
7690.3137.0300	Label Energiestadt - Verkehrsabgaben	100		100		68.00	
7690.3144.0700	Öffentl. Toilettenanlagen - Unterhalt Hochbauten	12'000		2'000		2'470.90	
7690.3300.0200	Felswand Schleifenberg - Abschreibungen	2'500					
7690.3634.0700	Deponie Lindenstock: Betriebsbeitrag	9'000		10'000		4'025.70	
7690.4260.0400	Felssturz Arisdörferstr. 29 - Rückerstattung		5'000		24'000		4'311.35
7690.4631.0300	Beiträge vom Kanton (Förderbeiträge)						
77	Friedhof und Bestattung	397'200	90'900	430'000	86'900	432'147.22	118'212.10
771	Friedhof und Bestattung	397'200	90'900	430'000	86'900	432'147.22	118'212.10
7710	Friedhof und Bestattung	397'200	90'900	430'000	86'900	432'147.22	118'212.10
7710.3049.0700	Friedhof - übrige Zulagen					1'050.00	
7710.3090.0700	Friedhof - Aus- und Weiterbildung	400		400		300.00	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3100.0700	Friedhof - Büromaterial	400		400			
7710.3101.0200	Kremationskosten - Urnen	3'500		3'500		3'255.35	
7710.3101.0700	Friedhof - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500		2'500		2'125.90	
7710.3101.0701	Friedhof sonstiges - Betriebs- und Verbrauchsmat.	300		3'000			
7710.3103.0700	Friedhof - Fachliteratur	200		200		169.04	
7710.3111.0700	Friedhof - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		2'138.80	
7710.3112.0700	Friedhof - Dienstkleider	700		700			
7710.3119.0700	Friedhoffonds - übrige Anschaffungen						
7710.3120.0700	Friedhof - Energie	15'000		20'000		15'893.40	
7710.3130.0200	Friedhof Transport- und Kremationskosten - Dienstleistungen Dritter	55'000		53'000		54'679.35	
7710.3130.0700	Friedhof Telefon - Dienstleistungen Dritter			100			
7710.3134.0700	Friedhof - Sachversicherungen	1'200		1'200		1'228.13	
7710.3137.0700	Friedhof Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	200		200		258.00	
7710.3143.0700	Friedhofanlage - Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000		40'000		23'858.65	
7710.3144.0700	Friedhof - Unterhalt Hochbauten	10'000		13'000		8'139.05	
7710.3170.0700	Bestattungswesen - Reisekosten und Spesen	1'300		1'300		275.00	
7710.3300.0200	Friedhof - Planmässige Abschreibungen	14'500		15'500		16'196.55	
7710.3511.0700	Friedhoffonds - Einlage in Fonds						
7710.3636.0201	Friedhoffonds - Beiträge					38'500.00	
7710.3637.0200	Bestattung - Beiträge	2'000		5'000		1'080.00	
7710.3910.0700	Bestattungswesen / Verwaltung - int. Verr. (7710/0220)	57'000		57'000		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		3'019.95
7710.4240.0700	Friedhofkapelle - Benützungsgebühren/Dienstleist.		400		400		
7710.4260.0200	Friedhof Kremationskosten - Rückerst. Dritter		60'500		56'500		51'151.65
7710.4260.0700	Grabpflege, Grabsteine etc. - Rückerst. Dritter		25'000		25'000		25'540.50
7710.4511.0700	Friedhoffonds - Entnahme aus Fonds Eigenkapital						38'461.00
7710.4637.0200	Friedhoffonds Begräbnisopfer - Beiträge privat Haushalte						
7710.4940.0200	Friedhoffond - Kapitalverz. (7710/9610)						39.00

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
79	Raumordnung	247'600	60'000	255'000	100'000	169'715.10	136'764.00
790	Raumordnung	247'600	60'000	255'000	100'000	169'715.10	136'764.00
7900	Raumplanung	247'600	60'000	255'000	100'000	169'715.10	136'764.00
7900.3103.0300	Raumplanung - Fachliteratur	500		500		329.55	
7900.3130.0300	Raumplanung Nachführung Stadtmodell - Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		5'232.60	
7900.3130.0301	Raumplanung Verkehr - Dienstleist. Dritter	20'000		20'000		61'137.35	
7900.3130.0302	Raumplanung Unvorherges. - Dienstleist. Dritter						
7900.3132.0300	Raumplanung SBB Entflechtung - Honorare Fachexperten	40'000		40'000		17'397.55	
7900.3132.0303	Raumplanung Zonenplan Siedlung - Honorare Fachexperten	65'000		65'000		45'163.20	
7900.3132.0304	Raumplanung - Entwicklungsoptionen Liestal und Umgebung	15'000		35'000		20'000.00	
7900.3132.0305	Raumplanung Zonenplan Landschaft - Honorare Fachexperten	30'000		15'000		4'681.35	
7900.3132.0306	Raumplanung - Entwicklung Güterareal-Gutsmatten-Kreuzbode	45'000		45'000			
7900.3320.0200	Raumplanung - Planmässige Abschreibungen	25'100		27'500		15'773.50	
7900.4210.0300	Raumplanung - Gebühren für Amtshandlungen						
7900.4635.0300	Raumplanung - Beiträge von privaten Unternehmungen		60'000		100'000		136'764.00

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	150'900	198'900	167'900	190'000	162'807.92	191'216.13
81	Landwirtschaft	1'800	0	1'800	0	1'662.05	
812	Strukturverbesserungen						
8120	Strukturverbesserungen						
8120.3612.0400	Landw. Strukturverbesserungen - Notschlachtlokal						
814	Produktionsverbesserungen	1'800		1'800		1'662.05	
8140	Produktionsverbesserungen	1'800		1'800		1'662.05	
8140.3010.0200	Baumwärter/Ackerbaustellenleiter - Löhne	1'400		1'400		1'360.00	
8140.3050.0200	Baumwärter/Ackerbaustellenleiter - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
8140.3053.0200	Baumwärter/Ackerbauleiter - Unfallversicherung					1.55	
8140.3054.0200	Baumwärter/Ackerbauleiter - Familienausgleichskasse BL						
8140.3130.0200	Feldmauserprämien	100		100		125.00	
8140.3170.0200	Landwirtschaft - Reisekosten und Spesen	200		200		175.50	
82	Forstwirtschaft	107'000	0	106'000	0	107'657.20	
820	Forstwirtschaft	107'000		106'000		107'657.20	
8200	Forstwirtschaft	107'000		106'000		107'657.20	
8200.3141.0700	*Waldwege - Unterhalt Strassen*						
8200.3145.0700	Schutzwald Schleifenberg - Unterhalt	4'000		13'000		3'661.20	
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	28'000		18'000		28'996.00	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei	2'700	12'900	2'700	15'000	2'627.00	14'270.00
830	Jagd und Fischerei	2'700	12'900	2'700	15'000	2'627.00	14'270.00
8300	Jagd und Fischerei	2'700	12'900	2'700	15'000	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		10'000		12'000		12'000.00
8300.4100.0401	Fischweidpacht - Regalien		2'900		3'000		2'270.00
84	Tourismus	24'400	0	24'400	0	34'000.00	
840	Tourismus	24'400		24'400		34'000.00	
8400	Tourismus	24'400		24'400		34'000.00	
8400.3130.0400	Tourismus - Dienstleistungen Dritter	24'400		24'400		34'000.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	15'000	0	33'000	0	16'861.67	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	15'000		33'000		16'861.67	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	15'000		33'000		16'861.67	
8500.3192.0100	Stadtmarketing	15'000		33'000		16'861.67	
8500.3192.0101	Standortmarketing - SR-Kompetenz						
8500.3635.0100	Gewerbeausstellung - Beiträge an private Organisationen mit Erwerbszweck						
87	Energie	0	186'000	0	175'000		176'946.13
871	Elektrizität		46'000		45'000		45'949.00
8710	Elektrizität		46'000		45'000		45'949.00
8710.4120.0300	Elektra BL - Konzessionen		46'000		45'000		45'949.00
872	Gas		140'000		130'000		130'997.13
8720	Gas		140'000		130'000		130'997.13

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8720.4120.0300	Industrielle Werke Basel - Konzessionen		140'000		130'000		130'997.13

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	1'944'500	49'571'700	1'968'500	47'767'700	3'019'819.41	47'268'029.45
91	Steuern	547'000	42'974'000	595'000	40'077'000	419'328.80	40'485'671.83
910	Steuern	547'000	42'974'000	595'000	40'077'000	419'328.80	40'485'671.83
9100	Steuern aktuelles Jahr		42'274'000		39'487'000	-40'000.00	39'706'153.38
9100.3182.0200	Wertberichtigung Steuerguthaben Nat. Personen					-40'000.00	
9100.4000.0200	Laufendes Jahr - Einkommenssteuern Nat. Personen (NP)		29'050'000		28'200'000		28'300'000.00
9100.4000.0201	Laufendes Jahr - Einkommenssteuern NP Neuzuzüger		2'109'000		859'000		
9100.4001.0200	Laufendes Jahr - Vermögenssteuern Nat. Personen (NP)		3'500'000		3'700'000		3'540'000.00
9100.4001.0201	Laufendes Jahr - Vermögenssteuern NP Neuzuzüger		315'000		128'000		
9100.4002.0200	Quellensteuern Nat. Personen		2'500'000		1'900'000		3'266'153.38
9100.4010.0200	Laufendes Jahr - Ertragssteuern Jur. Personen (JP)		2'650'000		2'650'000		2'600'000.00
9100.4011.0200	Laufendes Jahr - Kapitalsteuern Jur. Personen (JP)		2'150'000		2'050'000		2'000'000.00
9101	Steuern Vorjahre	530'000	60'000	530'000	60'000	442'481.20	135'633.65
9101.3183.0200	Steuerguthaben NP - Tatsächliche Forderungsverluste	500'000		500'000		432'034.65	
9101.3185.0200	Steuerguthaben JP - Tatsächliche Forderungsverluste	30'000		30'000		10'446.55	
9101.4000.0200	Pauschale Steueranrechnung - Einkommensst. nat. Personen		-20'000		-20'000		-17'939.30
9101.4000.0221	Steuern 2001 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0222	Steuern 2002 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0223	Steuern 2003 - Einkommenssteuern nat. Personen						-2'123.10
9101.4000.0224	Steuern 2004 - Einkommenssteuern nat. Personen						-651.40
9101.4000.0225	Steuern 2005 - Einkommenssteuern nat. Personen						-268.00
9101.4000.0226	Steuern 2006 - Einkommenssteuern nat. Personen						-402.00
9101.4000.0227	Steuern 2007 - Einkommenssteuern nat. Personen						-2'473.30
9101.4000.0228	Steuern 2008 - Einkommenssteuern nat. Personen						-3'358.25
9101.4000.0229	Steuern 2009 - Einkommenssteuern nat. Personen						-5'097.30
9101.4000.0230	Steuern 2010 - Einkommenssteuern nat. Personen						40'588.10
9101.4000.0231	Steuern 2011 - Einkommenssteuern nat. Personen						9'919.10
9101.4000.0232	Steuern 2012 - Einkommenssteuern nat. Personen						18'422.45
9101.4000.0233	Steuern 2013 - Einkommenssteuern nat. Personen						323'366.25
9101.4000.0234	Steuern 2014 - Einkommenssteuern nat. Personen						404'000.00
9101.4000.0235	Steuern 2015 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0224	Steuern 2004 - Vermögenssteuern nat. Personen						

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4001.0225	Steuern 2005 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0226	Steuern 2006 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0227	Steuern 2007 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0228	Steuern 2008 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0229	Steuern 2009 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0230	Steuern 2010 - Vermögenssteuern nat. Personen						-90.45
9101.4001.0231	Steuern 2011 - Vermögenssteuern nat. Personen						2'225.05
9101.4001.0232	Steuern 2012 - Vermögenssteuern nat. Personen						-83'418.20
9101.4001.0233	Steuern 2013 - Vermögenssteuern nat. Personen						-126'072.55
9101.4001.0234	Steuern 2014 - Vermögenssteuern nat. Personen						-24'000.00
9101.4001.0235	Steuern 2015 - 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						
9101.4010.0228	Steuern 2008 - Ertragssteuern jur. Personen						-2'539.50
9101.4010.0229	Steuern 2009 - Ertragssteuern jur. Personen						557.30
9101.4010.0230	Steuern 2010 - Ertragssteuern jur. Personen						132.75
9101.4010.0231	Steuern 2011 - Ertragssteuern jur. Personen						1'261.80
9101.4010.0232	Steuern 2012 - Ertragssteuern jur. Personen						35'726.20
9101.4010.0233	Steuern 2013 - Ertragssteuern jur. Personen						-77'731.40
9101.4010.0234	Steuern 2014 - Ertragssteuern jur. Personen						-100'000.00
9101.4010.0235	Steuern 2015 - 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						
9101.4011.0227	Steuern 2007 - Kapitalsteuern jur. Personen						
9101.4011.0228	Steuern 2008 - Kapitalsteuern jur. Personen						-3'521.45
9101.4011.0229	Steuern 2009 - Kapitalsteuern jur. Personen						-2'880.40
9101.4011.0230	Steuern 2010 - Kapitalsteuern jur. Personen						4'702.40
9101.4011.0231	Steuern 2011 - Kapitalsteuern jur. Personen						-5'362.20
9101.4011.0232	Steuern 2012 - Kapitalsteuern jur. Personen						34.80
9101.4011.0233	Steuern 2013 - Kapitalsteuern jur. Personen						-112'791.55

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4011.0234	Steuern 2014 - Kapitalsteuern jur. Personen						-200'000.00
9101.4011.0235	Steuern 2015 - Kapitalsteuern jur. Personen						
9101.4293.0200	Eingang abgeschriebener Forderungen nat. Personen		80'000		80'000		65'417.80
9101.4295.0200	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen jur. Personen						
9102	Zinsendienst Steuern	17'000	640'000	65'000	530'000	16'847.60	643'884.80
9102.3403.0200	Steuern - Vergütungszinsen	17'000		65'000		16'847.60	
9102.4403.0200	Steuern - Verzugszinsen Steuern		640'000		530'000		643'884.80
93	Finanz- und Lastenausgleich	785'000	6'061'000	661'000	7'144'000	655'220.00	5'539'808.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	785'000	6'061'000	661'000	7'144'000	655'220.00	5'539'808.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	785'000	6'061'000	661'000	7'144'000	655'220.00	5'539'808.00
9300.3622.0200	Kanton: Horizontaler Finanzausgleich	400'000					
9300.3623.0200	Finanzierung Ausgleichsfonds - Beitrag an Kanton			281'000		279'760.00	
9300.3631.0200	Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung - Beitrag an Kar	385'000		380'000		375'460.00	
9300.4621.0200	Kanton Bildung (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung		560'000		560'000		557'460.00
9300.4621.0201	Kanton Sozialhilfe (n-FAG)-Sonderlastenabgeltung		1'800'000		2'100'000		1'689'140.00
9300.4621.0202	Kanton Bildung kumuliert (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung						217'096.50
9300.4621.0203	Kanton Sozialhilfe kumuliert (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung						217'096.50
9300.4622.0200	Kanton Ungebundene Beiträge - horizontaler Finanzausgleich						
9300.4622.0201	Kanton (n-FAG) - horizontaler Finanzausgleich				650'000		1'379'092.00
9300.4622.0202	Kanton: Übergangsbeträge		394'000		526'000		
9300.4631.0200	Kanton: Ergänzungsleistung - Kompensationsleistung		726'000		717'000		
9300.4631.0201	Kanton: 6. Primarschuljahr - Kompensationsleistung		1'831'000		1'838'000		733'976.00
9300.4631.0202	Kanton: Pflegefinanzierung (EL) - Kompensationsleistung		750'000		753'000		745'947.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	609'000	526'900	705'700	533'900	724'120.21	575'342.58
961	Zinsen	467'000	1'800	543'200	2'300	597'241.60	2'324.41
9610	Zinsen	467'000	1'800	543'200	2'300	597'241.60	2'324.41
9610.3400.0200	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
9610.3401.0200	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	6'000		20'000		3'843.45	

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610.3406.0200	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	35'000		25'000		150'000.00	
9610.3406.0201	Verzinsung BLPK-Verpflichtung (Annuität: 3%, 40 Jahre)	426'000		432'000		436'193.15	
9610.3940.0200	Zinsen an andere Rechnungskreise (5790/720/9610)			66'200		7'205.00	
9610.4400.0200	FV Wertschriften/Konten - Zinsen flüssige Mittel				200		651.11
9610.4401.0200	Finanzvermögen Verzugszinsen - Zinsen		1'500		1'800		1'418.30
	Forderungen und Kontokorrente						
9610.4420.0200	FV Wertschriften - Dividenden		300		300		255.00
9610.4451.0200	FV Wertschriften - Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermög						
9610.4940.0200	Zinsen an andere Rechnungskreise (7101/7201/7301)						
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	117'000	524'100	141'500	529'600	112'549.65	571'239.57
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	117'000	524'100	141'500	529'600	112'549.65	571'239.57
9630.3120.0300	FV Immobilien - Energie			1'000			
9630.3132.0300	FV Immobilien - Honorare Fachexperten	22'000		37'000		1'345.20	
9630.3134.0300	FV Immobilien - Sachversicherungen	1'000		5'000		81.25	
9630.3144.0300	FV Immobilien - Unterhalt Hochbauten	500		5'000			
9630.3160.0300	FV Immobilien - Baurechtszins	28'500		28'500		28'151.20	
9630.3430.0800	FV Immobilien - g+t Baul. Unterhalt. Dritte	35'000		35'000		53'657.00	
9630.3439.0800	FV Immobilien - g+t - übr. Liegenschaftsaufwand	30'000		30'000		29'315.00	
9630.4411.0200	FV Immobilien - Realisierte Gewinne FV Sachanlagen						45'546.00
9630.4430.0300	FV Immobilien - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		43'500		42'400		41'832.25
9630.4430.0301	FV Immobilien - Baurechts-/Pacht-/Mietzinsen		274'600		281'200		282'906.15
9630.4430.0800	FV Immobilien Zinserträge g+t - Pacht-/Mietzinsen Liegenschaft		206'000		206'000		200'937.65
9630.4439.0300	FV Immobilien - Übriger Liegenschaftsertrag						17.52
9630.4443.0200	FV Immobilien - Marktwertanpassung Sachanlagen						
969	Übriges Finanzvermögen	25'000	1'000	21'000	2'000	14'328.96	1'778.60
9690	Übriges Finanzvermögen	25'000	1'000	21'000	2'000	14'328.96	1'778.60
9690.3180.0200	FV Einwohnerkasse - Wertberichtigungen auf Forderungen					-17'000.00	
9690.3181.0200	FV Einwohnerkasse - Tatsächliche Forderungsverluste	15'000		15'000		23'351.00	
9690.3181.0201	FV Wasser - Tatsächliche Forderungsverluste						
9690.3181.0202	FV Abwasser - Tatsächliche Forderungsverluste						
9690.3181.0203	FV Abfall - Tatsächliche Forderungsverluste						
9690.3410.0200	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen						

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9690.3420.0200	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	10'000		6'000		6'827.96	
9690.3440.0200	Wertberichtigung Finanzanlagen					1'150.00	
9690.3896.0200	Einlagen in Neubewertungsreserven						
9690.4290.0200	FV Einwohnerkasse Eingang abgeschriebene Forderungen		1'000		2'000		628.60
9690.4411.0200	FV Realisierte Gewinne auf Sachanlagen						
9690.4440.0200	Marktwertanpassungen Finanzanlagen						
9690.4896.0200	Entnahme aus Neubewertungsreserven						1'150.00
97	Rückverteilungen	0	6'300	0	6'000		14'629.64
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		6'300		6'000		14'629.64
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		6'300		6'000		14'629.64
9710.4699.0200	SVA BL - Rückverteilung CO2-Abgabe		6'300		6'000		14'629.64
99	Nicht aufgeteilte Posten	3'500	3'500	6'800	6'800	1'221'150.40	652'577.40
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	3'500	3'500	6'800	6'800	1'221'150.40	652'577.40
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	3'500	3'500	6'800	6'800	1'221'150.40	652'577.40
9950.3010.0200	Ferien- und Überzeitguthaben des Personals					40'000.00	
9950.3052.0200	Vorsorgeverpflichtungen: kommunale Lehrpersonen					580'000.00	
9950.3052.0201	Vorsorgeverpflichtungen: Mitarbeitende Verwaltung					600'000.00	
9950.3105.0100	Weckenfonds Auffahrtweggen - Lebensmittel	1'000		1'000		760.40	
9950.3110.0100	Kunstfonds - Ankäufe						
9950.3130.0100	Allemandi-Legat - Dienstleistungen Dritter	300		300			
9950.3511.0100	Kunstfonds - Einlage in Fonds			1'300		112.00	
9950.3511.0101	Weckenfonds - Einlage in Fonds						
9950.3511.0102	Allemandi-Legat - Einlage in Fonds					28.00	
9950.3511.0600	Pestalozzifonds - Einlage in Fonds						
9950.3637.0100	Allemandi-Legat - Beiträge	1'000		3'000			
9950.3637.0400	Pestalozzifonds - Beiträge	1'200		1'200		250.00	
9950.4260.0100	Weckenfonds Auffahrtweggen - Rückerst. Dritter		200		200		234.50

Laufende Rechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9950.4390.0200	Erbschaft ohne Zweckbindung - übriger Ertrag						
9950.4390.0400	Pestalozzifonds - Beiträge Dritter (Schenkungen)						
9950.4511.0200	Pestalozzifonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals		1'200		100		154.00
9950.4511.0201	Kunstfonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals						
9950.4511.0202	Weckenfonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals		800		100		466.90
9950.4511.0203	Allemandi-Fonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals		1'300		3'000		
9950.4840.0200	BLPK - Ausfinanzierungskosten per 31.12.2014						651'427.00
9950.4940.0200	Pestalozzifonds- Kalkulierte Zinsen				1'100		96.00
9950.4940.0201	Kunstfonds - Kalkulierte Zinsen				1'300		112.00
9950.4940.0202	Weckenfonds - Kalkulierte Zinsen				700		59.00
9950.4940.0203	Allemandi-Fonds - Kalkulierte Zinsen				300		28.00
Total		74'520'800	73'909'800	74'361'300	72'369'300	73'896'150.48	74'159'917.75
Ertragsüberschuss							
Aufwandüberschuss			611'000		1'992'000		263'767.27
Total		74'520'800	74'520'800	74'361'300	74'361'300	74'159'917.75	74'159'917.75

Funktionale Gliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Zusammenzug		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	243'000	145'000	115'000	115'000	182'320.75	182'320.75
	Nettoausgaben		98'000				
2	BILDUNG	9'728'000		5'665'000		245'089.85	
	Nettoausgaben		9'728'000		5'665'000		245'089.85
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	330'000					
	Nettoausgaben		330'000				
5	SOZIALE SICHERHEIT	50'000					13'974.00
	Nettoeinnahmen / Ausgaben		50'000			13'974.00	
6	VERKEHR	3'360'000		2'603'000		2'181'505.01	25'880.55
	Nettoausgaben		3'360'000		2'603'000		2'155'624.46
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'970'000	2'475'000	4'635'000	2'400'000	3'239'352.59	3'330'232.75
	Nettoeinnahmen / Ausgaben		5'495'000		2'235'000	90'880.16	
Total		21'681'000	2'620'000	13'018'000	2'515'000	5'848'268.20	3'552'408.05
Abnahme der Nettoinvestitionen			19'061'000		10'503'000		2'295'860.15
Total		21'681'000	21'681'000	13'018'000	13'018'000	5'848'268.20	5'848'268.20

Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	21'681'000		13'018'000		5'848'268.20	
50	Sachanlagen	20'698'000		12'483'000		5'715'434.55	
500	Grundstücke						
5000	Grundstücke						
501	Strassen / Verkehrswege	2'860'000		2'558'000		1'937'676.06	
5010	Strassen / Verkehrswege	2'860'000		2'558'000		1'937'676.06	
502	Wasserbau	50'000		50'000			
5020	Wasserbau	50'000		50'000			
503	Übriger Tiefbau	4'130'000		3'025'000		2'385'349.59	
5030	Übrige Tiefbauten	4'130'000		3'025'000		2'385'349.59	
504	Hochbauten	12'973'000		6'365'000		911'115.25	
5040	Hochbauten	12'973'000		6'365'000		911'115.25	
505	Waldungen						
5050	Waldungen						
506	Mobilien	485'000		235'000		311'637.50	
5060	Mobilien	485'000		235'000		311'637.50	
509	Übrige Sachanlagen	200'000		250'000		169'656.15	
5090	Übrige Sachanlagen	200'000		250'000		169'656.15	
52	Immaterielle Anlagen	533'000		535'000		132'833.65	
520	Software	50'000				11'849.00	
5200	Software	50'000				11'849.00	
521	Patente / Lizenzen						
5210	Patente / Lizenzen						

Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
529	Übrige immaterielle Anlagen	483'000		535'000		120'984.65	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	483'000		535'000		120'984.65	
56	Eigene Investitionsbeiträge	450'000					
562	Gemeinden und Zweckverbände						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände						
565	Private Unternehmungen	450'000					
5650	Inv.-Beiträge an priv. Unternehmungen	450'000					
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 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		2'620'000		2'515'000		3'552'408.05
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						13'974.00
600	Übertragung von Grundstücken						13'974.00
6000	Übertragung von Grundstücken in FV						13'974.00
606	Übertragung Mobilien						
6060	Übertragung von Mobilien ins Finanzvermögen						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'620'000		2'515'000		3'538'434.05
630	Bund						103'703.70
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						103'703.70
631	Kanton		75'000				99'534.35
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		75'000				99'534.35
6312	Erschliessungsbeiträge vom Kanton						
632	Gemeinden und Zweckverbände						27'498.75
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden						27'498.75
634	Öffentliche Unternehmungen						
6340	Investitionsbeiträge von öffentl. Unternehmungen						
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck						
6360	Inv.Beiträge-Priv.Org.o.Erwerbszw.						
637	Private Haushalte		2'545'000		2'515'000		3'307'697.25
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		145'000		115'000		182'320.75
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		2'400'000		2'400'000		3'135'376.50
6372	Erschliessungsbeiträge von privaten Haushalten						-10'000.00

Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
65	Übertragung von Beteiligungen ins Finanzvermögen						
654	Öffentliche Unternehmungen						
6540	Übertragung von Beteiligungen an öffentlichen Unterne						
69	Abschluss Investitionsrechnung						
690	Aktivierungen						
6900	Allgemeiner Haushalt						
6901	Wasserversorgung						
6902	Abwasserbeseitigung						
6903	Abfallbeseitigung						
9	ABSCHLUSSKONTEN						
900	Abschluss Erfolgsrechnung						
9000	Ertragsüberschuss						
9001	Aufwandüberschuss						
	Total						
	Abnahme der Nettoinvestitionen	21'681'000	2'620'000	13'018'000	2'515'000	5'848'268.20	3'552'408.05
	Zunahme der Nettoinvestitionen		19'061'000		10'503'000		2'295'860.15
	Total	21'681'000	21'681'000	13'018'000	13'018'000	5'848'268.20	5'848'268.20

Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
02	Allgemeine Dienste						
022	Allgemeine Dienste						
0220	Allgemeine Dienste						
0220.5060.0071	Informatik Software KLIB (Soziale Dienste)						
0220.5060.0114	ICT Verwaltung: Ersatz-Server						
0220.5200.0114	ICT Verwaltung: Ersatz Server Software						

Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	243'000	145'000	115'000	115'000	182'320.75	182'320.75
14	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	33'000					
140	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	33'000					
1400	Allgemeines Rechtswesen	33'000					
1400.5290.0152	Amtliche Vermessung: Neuvermessung Feldgebiet	33'000					
15	Feuerwehr	65'000					
150	Feuerwehr	65'000					
1500	Feuerwehr	65'000					
1500.5060.0173	FW: Brandmeldeanlage Magazin	65'000					
16	Militär- und Bevölkerungsschutz	145'000	145'000	115'000	115'000	182'320.75	182'320.75
162	Bevölkerungsschutz	145'000	145'000	115'000	115'000	182'320.75	182'320.75
1620	Zivilschutz	145'000	145'000	115'000	115'000	182'320.75	182'320.75
1620.5040.0146	ZS: KP Frenkenbündten- Umbau öffentl. Schutzraum	50'000					
1620.5060.0041	ZS: Lego 5-66 - Schlauchausleger klein					182'320.75	
1620.5060.0124	ZS: Container leer			10'000			
1620.5060.0125	ZS: KP Stutz (Lausen) - Sanierung Küche			105'000			
1620.5060.0145	ZS: Transporter Hyundai (Ersatz)	60'000					
1620.5060.0147	ZS: Polycom Funkgeräte (Ersatz)	35'000					
1620.5090.0143	ZS: KP-Frenke in ZSA (Planung)						
1620.6370.0043	Entnahme Fonds Schutzraumbauten		145'000		115'000		182'320.75

Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	9'728'000		5'665'000		245'089.85	
21	Obligatorische Schule	9'728'000		5'665'000		245'089.85	
212	Primarschule			75'000		46'988.55	
2120	Primarschule			75'000		46'988.55	
2120.5060.0045	Schulen: Informatik-Ausrüstung (Hardware)			75'000		30'320.05	
2120.5060.0110	Schulen: Informatik-Ausrüstung (Vorprojekt)					4'819.50	
2120.5200.0045	Schulen: Informatik-Ausrüstung (Software)					11'849.00	
217	Schulliegenschaften	9'728'000		5'590'000		198'101.30	
2170	Kindergarten	895'000		120'000			
2170.5040.0014	KG Frenke 2 + 3: Planungskredit			120'000			
2170.5040.0148	KG Frenke - Neubau Doppelkindergarten (Realisation)	600'000					
2170.5040.0149	KG Arisdörfer - Einbau Kindergarten	295'000					
2171	Primarschule	8'803'000		5'470'000		198'101.30	
2171.5030.0119	SA Rotacker: Bodenbelag Aussensportanlage	250'000		100'000			
2171.5040.0011	SA Frenke - Primar: Investitionsplanung					22'020.90	
2171.5040.0044	SA Rotacker: Anschluss Fernwärme Liestal					39'271.05	
2171.5040.0072	SA Rotacker: Zustandsanalyse			120'000			
2171.5040.0073	SA Mühlematt: Klassenzimmer für 6. Klassen und Gruppenräume						
2171.5040.0074	SA Frenke Primar: Sanierung	8'058'000		5'000'000		87'002.25	
2171.5040.0107	SA Gestadeck: Vorprojekt					49'807.10	
2171.5040.0125	SA Gestadeck: Erweiterung (Vorstudie)			250'000			
2171.5040.0150	SA Rotacker - Sanierungsmassnahmen	295'000					
2171.5040.0174	SA Gestadeck: Erweiterung (Projektierung)	200'000					
2171.6310.0011	SA Frenke Investitionsplanung - Primar: Beitrag Kanton BL						
2173	Musikschule	30'000					
2173.5040.0007	SA Rosen: Ertüchtigung als Provisorium (Realisation)	30'000					

Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	330'000					
31	Kulturerbe	310'000					
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	310'000					
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	310'000					
3120.5040.0117	Törli: Fassadensanierung	260'000					
3120.5060.0151	Kulturgüterschutzraum Frenke: Gemäldeanlage	50'000					
34	Sport und Freizeit	20'000					
341	Sport	20'000					
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	20'000					
3414.5030.0153	Aussensportanlage Gitterli: Beleuchtung (Projektierung)	20'000					

Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT	50'000				13'974.00	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	50'000				13'974.00	
579	Übriges Sozialwesen	50'000				13'974.00	
5790	Übriges Sozialwesen	50'000				13'974.00	
5790.5040.0144	Wohnheim für Asylsuchende (Vorstudie)	50'000					
5790.6000.0001	Asylwesen: Benzburweg 3a					13'974.00	

Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	3'360'000		2'603'000		2'181'505.01	25'880.55
61	Strassenverkehr	3'360'000		2'603'000		2'181'505.01	25'880.55
615	Gemeindestrassen / Werkhof	3'360'000		2'603'000		2'181'505.01	25'880.55
6150	Gemeindestrassen / Werkhof	3'360'000		2'603'000		2'181'505.01	25'880.55
6150.5010.0012	Velostation Wiedenhub					7'207.55	
6150.5010.0013	Gräubern: Bahnübergang WB						
6150.5010.0020	Strasse Ringwaldstrasse						
6150.5010.0022	Strasse Munzachstrasse / Kettigerweg					231'860.11	
6150.5010.0025	Strasse Langhagstrasse					98'610.25	
6150.5010.0027	Strasse Bahnhofplatz / Bushof 2			225'000		285'412.75	
6150.5010.0028	Strasse Rosenstrasse / Nonnenbodenweg						
6150.5010.0030	Strasse Tiergartenstrasse						
6150.5010.0033	Strasse Oberer Burghaldenweg (Abwasser Trennsystem)					540.00	
6150.5010.0039	Strasse Fluhweg					94'272.50	
6150.5010.0040	Strassenbeleuchtung: Ersatz mit LED	210'000		210'000		171'813.90	
6150.5010.0054	Brücke Kasinostrasse: Sanierung/Ersatz					857'837.45	
6150.5010.0066	Strasse Burgstrasse					1'604.10	
6150.5010.0067	Bahnhofplatz: Korrektion Soodweg						
6150.5010.0085	Strasse Amtshausgasse / Zeughausplatz			20'000		12'052.80	
6150.5010.0088	Strasse Oberer Burghaldenweg, Sanierung						
6150.5010.0091	Strasse Fischmarkt / Mühlegasse Planung			20'000		17'982.00	
6150.5010.0092	Strasse Rathausstr. / Freihofgasse Planung			70'000		115'554.35	
6150.5010.0093	Strasse Auweg	250'000					
6150.5010.0094	Brücke Weiermattstrasse (Projektierung)	100'000		1'218'000			
6150.5010.0096	Bushaltestelle Wasserturmplatz, Verkehrssicherheit Erweiterung						
6150.5010.0097	Strasse Rheinstrasse Schild bis BLKB					20'113.60	
6150.5010.0108	Strasse Rheinstrasse Schild bis BLKB, Realisierung			340'000		22'814.70	
6150.5010.0120	Strasse Rathausstrasse - Neugestaltung	1'500'000					
6150.5010.0127	Landkauf Ahornstr. 21, Parz. 2295, z.G. Str.parz. 2512			40'000			
6150.5010.0133	Brücke Grammetstrasse, Obj. 13 (Projektierung)	100'000		45'000			
6150.5010.0134	Strasse Heidenlochstr.: Kasino - bis Grametstr. (Projektierung)	80'000		100'000			
6150.5010.0135	Strasse Kasernenstr. (Militärstr. bis Altbrunnenweg) - Sanierung			120'000			
6150.5010.0137	Strasse Sichtenstrasse - Sanierung			150'000			
6150.5010.0154	SBB 4-Spur-Ausbau - Velostation	200'000					

Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.0162	SBB 4-Spur-Ausbau: Verlegung Tiergartenstrasse (Projektierung)	50'000					
6150.5010.0163	SBB 4-Spur-Ausbau: Orissteg (Projektierung)	200'000					
6150.5010.0169	Strasse Zentrum Nord 1. Etappe (Projektierung)	40'000					
6150.5010.0171	Strassennetz Liestal Ost (Vorstudie)	40'000					
6150.5010.0172	Strasse Sonnenweg (Realisation)	90'000					
6150.5060.0052	BE: Mitsubishi Pajero Pinin G (Ersatz)						
6150.5060.0056	BE: Holder C340 (Ersatz)						
6150.5060.0069	BE: Nissan (Ersatz)						
6150.5060.0077	BE: Kleintraktor Schanzlin 504 53 PS (Ersatz)					94'177.20	
6150.5060.0129	BE: Schneepflug LKW			45'000			
6150.5090.0075	BE: Neubau Salzsilo					149'651.75	
6150.5090.0155	Strassenverkehr - Parkleitsystem (Projektierung)	50'000					
6150.5650.0141	QP Rebgarten - öffentl. Parkplätze Inv.-Beitrag	450'000					
6150.6060.0001	Übertragung von Mobilien ins Finanzvermögen						
6150.6310.0028	Rosenstrassen/Nonenbodenweg (LSA) Beitrag Kanton						35'880.55
6150.6340.0012	Beitrag SBB: Velostation Wiedenhub						
6150.6372.0067	Anwänderbeiträge von Privaten						
6150.6372.0111	Anwänderbeiträge von Privaten						-10'000.00
62	Öffentlicher Verkehr						
623	Agglomerationsverkehr						
6230	Agglomerationsverkehr						
6230.5010.0013	Gräubern: Bahnübergang WB						
6230.6540.0200	Übertragung von Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen						

Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'970'000	2'475'000	4'635'000	2'400'000	3'239'352.59	3'330'232.75
71	Wasserversorgung	5'975'000	1'500'000	2'530'000	1'500'000	1'903'372.75	2'179'327.85
710	Wasserversorgung	5'975'000	1'500'000	2'530'000	1'500'000	1'903'372.75	2'179'327.85
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	5'975'000	1'500'000	2'530'000	1'500'000	1'903'372.75	2'179'327.85
7101.5030.0020	WL Ringwaldstrasse						
7101.5030.0022	WL Munzachstrasse / Kettigerweg					403'675.90	
7101.5030.0025	WL Langhagstrasse					167'150.70	
7101.5030.0027	WL Bushhof 2 / Bahnhofstrasse						
7101.5030.0030	WL Tiergartenstrasse						
7101.5030.0031	WL Büchelistrasse						
7101.5030.0032	WL Zeughausgasse						
7101.5030.0033	WL Oberer Burghaldenweg (Abwasser Trennsystem)						
7101.5030.0035	WL Standweg						
7101.5030.0039	WL Fluhweg					84'694.55	
7101.5030.0051	QF Hofmatt: Sanierung + Schutzzone						
7101.5030.0055	WL Querung SBB Trasse						
7101.5030.0058	QF Helgenweid: Sanierung Sch.stand Tiefenmatt					24'659.15	
7101.5030.0060	WL Hofmatt / Talacker						
7101.5030.0062	QF Lauterbrunnen: UV-Anlage + Anpassung Schutzzone	125'000					
7101.5030.0085	WL Amtshausgasse / Zeughausplatz			20'000		11'160.00	
7101.5030.0088	WL Oberer Burghaldenweg, Sanierung						
7101.5030.0091	WL Fischmarkt / Mühlegasse Planung			10'000		5'490.00	
7101.5030.0092	WL Rathausstr. / Freihofgasse Planung			20'000		6'570.00	
7101.5030.0093	WL Auweg	110'000					
7101.5030.0097	WL Rheinstrasse Schild bis BLKB					29'689.50	
7101.5030.0098	WL Ausbau bestehender Messschacht Altmarkt	375'000		380'000		4'350.20	
7101.5030.0099	WL Brücke Altmarkt: Ersatz	150'000					
7101.5030.0100	WL Bruckackerstrasse						
7101.5030.0101	WL Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze bis im Pfauenhof					12'244.35	
7101.5030.0106	WL Arisdörferstr. Gemeindegrenze bis im Pfauenhof, Realisierung			285'000		58'431.35	
7101.5030.0108	WL Rheinstrasse Schild bis BLKB, Realisierung			445'000		341'607.80	
7101.5030.0120	WL Rathausstrasse - Sanierung	400'000					
7101.5030.0134	WL Heidenlochstr.: Kasino - bis Grametstr. (Projektierung)	20'000		20'000			
7101.5030.0135	WL Kasernenstr. (Militärstr. bis Altbrunnenweg)-Sanierung			380'000			

Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5030.0140	WL Sonnenweg (Projektierung)			30'000			
7101.5030.0162	WL SBB 4-Spur-Ausbau: Verlegung Tiergartenstrasse (Projektierung)	20'000					
7101.5030.0165	WL Querung Kantonsstrasse Bad Bubendorf	50'000					
7101.5030.0166	WL Helgenweid-Liestal: Neubau Verbindungsleitung	275'000					
7101.5030.0167	WL Hofmatt: Quellzuleitung	400'000					
7101.5030.0169	WL Zentrum Nord 1. Etappe (Projektierung)	30'000					
7101.5030.0170	WL Zentrum Nord 2. Etappe (Projektierung)	30'000					
7101.5030.0172	WL Sonnenweg (Realisation)	390'000					
7101.5040.0001	Pumpwerk Alte Brunnen: Überarbeitung Schutzzone						
7101.5040.0002	Reservoir Bettelfeld					597'741.95	
7101.5040.0003	Pumpwerk Alte Brunnen: Ersatz UV-Anlagen und Pumpen						
7101.5040.0004	Reservoir auf Berg: Sanierung / Ersatz			600'000		75'055.75	
7101.5040.0005	WV Blindschaltbild im Werkhof (Ersatz)						
7101.5040.0061	Reservoir Talacker: Sanierung / Ersatz	20'000					
7101.5040.0063	Reservoir Über d'Geiss: Sanierung Beschichtung					19'502.75	
7101.5040.0064	Pumpwerk Rösern: Sanierung UV-Anlage	105'000		95'000			
7101.5040.0078	Reservoir Burg: Anpassung Röhrenkeller / Pumpen						
7101.5040.0079	Reservoir Burg: Sanierung / Ersatz			150'000		20'713.50	
7101.5040.0109	Pumpwerk Schlachthof			30'000			
7101.5040.0156	Reservoir Rösern: Sanierung/Ersatz	10'000					
7101.5040.0175	QF Hofmatt: Sanierung Brunnstube	150'000					
7101.5040.0176	Reservoir auf Berg: Sanierung / Ersatz (Realisation)	2'450'000					
7101.5040.0177	Reservoir Burg: Sanierung/Ersatz (Realisation)	400'000					
7101.5060.0049	WV Betriebswarte: PC-Steuerung (Ersatz)						
7101.5060.0067	WV Überalterte Wasserzähler (Ersatz)						
7101.5060.0159	WV Leckortungssystem	275'000					
7101.5200.0158	WV Steuerung Löschkonzept	50'000					
7101.5290.0050	WV Projekt Regionale Wasserversorgungsplanung						
7101.5290.0053	QF Helgenweid: Überarbeitung Schutzzone	20'000		20'000		30'190.90	
7101.5290.0057	QF Rösern: Überarbeitung Schutzzone			5'000			
7101.5290.0081	WV Qualitätssicherung						
7101.5290.0082	QF Gräubern: Überarbeitung Schutzzone	35'000		10'000			
7101.5290.0089	WV Regionenverbund						
7101.5290.0130	Pumpwerk Alte Brunnen: Überarbeitung Schutzzone	35'000		20'000		10'444.40	
7101.5290.0132	QF Lauferbrunnen: Überarbeitung Schutzzone			10'000			
7101.5290.0157	QF Hofmatt - Überarbeitung Schutzzone	50'000					

Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.6300.0700	QF Helgenweid - San. Scheibenstand - Beitrag Bund						103'703.70
7101.6310.0017	Investitionsbeiträge vom Kanton / BGV						333.35
7101.6310.0021	WV Vorsteuerkürzung MWST						12'396.85
7101.6310.0700	QF Helgenweid - San. Scheibenstand - Beitrag Kanton						50'923.60
7101.6320.0021	WV Vorsteuerkürzung MWST						2'036.95
7101.6320.0700	QF Helgenweid - San. Scheibenstand - Beitrag Gemeinden						25'461.80
7101.6340.0017	Gebäudeversicherung						
7101.6340.0021	WV Vorsteuerkürzung MWST						
7101.6371.0018	Wasseranschlussbeiträge		1'500'000		1'500'000		1'984'471.60
72	Abwasserbeseitigung	1'510'000	900'000	1'715'000	900'000	1'247'308.39	1'150'904.90
720	Abwasserbeseitigung	1'510'000	900'000	1'715'000	900'000	1'247'308.39	1'150'904.90
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'510'000	900'000	1'715'000	900'000	1'247'308.39	1'150'904.90
7201.5030.0020	Kanal Ringwaldstrasse						
7201.5030.0022	Kanal Munzachstrasse / Kettigerweg					414'020.44	
7201.5030.0027	Kanal Bushof 2 / Bahnhofstrasse						
7201.5030.0030	Kanal Tiergartenstrasse / Bodenackerstrasse / Hasenweg						
7201.5030.0031	Kanal Büchelistrasse / Obergestadeckweg						
7201.5030.0032	Kanal Zeughausgasse						
7201.5030.0033	Kanal Oberer Burghaldenweg (Abwasser Trennsystem)					164'685.05	
7201.5030.0039	Kanal Fluhweg			15'000		228'712.50	
7201.5030.0071	Kanal Wasserturmplatz					30'343.25	
7201.5030.0085	Kanal Amtshausgasse / Zeughausplatz			20'000		11'160.00	
7201.5030.0086	Kanal Bahnhofplatz: Korrektion Soodweg (Bushof 1. Etappe)						
7201.5030.0088	Kanal Oberer Burghaldenweg, Sanierung						
7201.5030.0091	Kanal Fischmarkt / Mühlegasse Planung			10'000		19'660.00	
7201.5030.0092	Kanal Rathausstr. / Freihofgasse Planung					56'326.15	
7201.5030.0097	Kanal Rheinstrasse Schild bis BLKB					23'415.55	
7201.5030.0100	Kanal Bruckackerstrasse						
7201.5030.0101	Kanal Arisdörferstr., Gemeindegrenze-Pfauenhof, Planung					17'692.80	
7201.5030.0103	Grammetstrasse (QP Cheddite): Erweiterung GEP	210'000		265'000		4'243.50	
7201.5030.0104	Kanal Grienmatt (QP): Umlegung					80'215.70	
7201.5030.0105	Kanal Senfiweg	60'000		270'000			
7201.5030.0106	Kanal Arisdörferstr. Gemeindegrenze-Pfauenhof, Realisierung			485'000		44'209.45	

Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.0108	Kanal Rheinstrasse Schild bis BLKB, Realisierung			70'000		140'941.70	
7201.5030.0120	Kanal Rathausstrasse - Sanierung	700'000					
7201.5030.0134	Kanal Heidenlochstr.: Kasino - bis Grametstr. (Projektierung)	10'000		10'000			
7201.5030.0135	Kanal Kasernenstr. (Militärstr.bis Altbrunnenweg)-Sanierung			160'000			
7201.5030.0140	Kanal Sonnenweg (Projektierung)			30'000			
7201.5030.0162	Kanal SBB 4-Spur-Ausbau: Verlegung Tiergartenstrasse (Projektierung)	20'000					
7201.5030.0169	Kanal Zentrum Nord 1. Etappe (Projektierung)	30'000					
7201.5030.0170	Kanal Zentrum Nord 2. Etappe (Projektierung)	30'000					
7201.5030.0172	Kanal Sonnenweg (Realisation)	390'000					
7201.5290.0102	GEP Revision	60'000		380'000		11'682.30	
7201.6371.0019	Kanalisationsanschlussbeiträge		900'000		900'000		1'150'904.90
7201.6371.0112	Kanalisationsanschlussbeiträge (z.G. Erfolgsrechnung)						
73	Abfallwirtschaft	35'000					
730	Abfallwirtschaft	35'000					
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	35'000					
7301.5030.0047	Hauskehrichtsammlstellen (Unterflur)						
7301.5030.0161	Hauskehrichtsammlstellen (Unterflur): Verlegung	35'000					
74	Gewässerverbauungen	50'000		50'000			
741	Gewässerverbauungen	50'000		50'000			
7410	Gewässerverbauungen	50'000		50'000			
7410.5020.0136	Orisbach Hochwasserschutz (Vorstudie)			50'000			
7410.5020.0168	Orisbach Hochwasserschutz (Projektierung)	50'000					
76	Tierhaltung, übr. Umweltschutz, Luftreinhaltung, Klimaschutz	150'000	75'000	250'000		20'004.40	
769	Übriger Umweltschutz	150'000	75'000	250'000		20'004.40	
7690	Übriger Umweltschutz	150'000	75'000	250'000		20'004.40	
7690.5090.0095	Felswand Schleifenberg (Westteil) Sicherungsmassnahmen			250'000		20'004.40	

Investitionsrechnung		Budget 2017		Budget 2016		Rechnung 2015	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7690.5090.0142	Uetental: Hangrutsch (Projektierung)						
7690.5090.0164	Uetental - Hangrutsch (Realisation)	150'000					
7690.6310.0164	Uetental - Hangrutsch: Beitrag vom Kanton		75'000				
79	Raumordnung	250'000		90'000		68'667.05	
790	Raumordnung	250'000		90'000		68'667.05	
7900	Raumplanung	250'000		90'000		68'667.05	
7900.5290.0015	Quartierplanung Ziegelhof					3'287.80	
7900.5290.0113	Arealentwicklung Postareal/Allee			90'000		65'379.25	
7900.5290.0160	Arealentwicklung Bahnhof-Post-Allee (Vorstudie)	250'000					
Total		21'681'000	2'620'000	13'018'000	2'515'000	5'848'268.20	3'552'408.05
Abnahme der Nettoinvestitionen			19'061'000		10'503'000		2'295'860.15
Total		21'681'000	21'681'000	13'018'000	13'018'000	5'848'268.20	5'848'268.20

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen: Einwohnerkasse ohne Tiefbau

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Nachtragskredite	Kredite Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016 und 2017	Ausgaben 2016 (ZB16)	Ausgaben 2017 (BU17)	Verbleibender Kredit per 31.12.2017	Schlussabrechnung / Kommentar
	Total Brutto Investitionen			15'400'418		0 15'400'418	237'925	15'162'493	4'370'000	11'051'000	571'493	
0220.5060.0071	Informatik: Software KLIB (Soziale Dienste)	16.12.2009	BU10	123'418		123'418	108'754	14'664			14'664	
1400.5290.0152	Amtliche Vermessung: Neuvermessung Feldgebiet	21.12.2016	BU17	100'000		100'000	0	100'000		33'000	67'000	
1500.5060.0173	Feuerwehr: Brandmeldeanlage Magazin	21.12.2016	BU17	65'000		65'000	0	65'000		65'000	0	
1620.5040.0146	Zivilschutz: KP Frenkenbündten - Umbau in Schutzraum	21.12.2016	BU17	50'000		50'000	0	50'000		50'000	0	
1620.5060.0124	Zivilschutz: Container leer	09.12.2015	BU16	10'000		10'000	0	10'000	10'000		0	
1620.5060.0125	KP Stutz (Lausen) - Sanierung Küche	09.12.2015	BU16	105'000		105'000	0	105'000	105'000		0	
1620.5060.0145	Zivilschutz: Transporter Hyundai (Ersatz)	21.12.2016	BU17	60'000		60'000	0	60'000		60'000	0	
1620.5060.0147	Zivilschutz: Funkgeräte (Ersatz)	21.12.2016	BU17	35'000		35'000	0	35'000		35'000	0	
2120.5060.0045	Schulen: Informatik-Ausrüstung, Hardware	Vorlage im ER	SV	275'000		275'000	30'320	244'680	233'000		-169	
2120.5200.0045	Schulen: Informatik-Ausrüstung, Software						11'849					
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	0	150'000	120'000		30'000	*BU14: nicht mehr gültig.
2170.5040.0148	KG Frenke: Neubau Doppelkindergarten (Realisation)	Vorlage folgt	SV			0	0	0		600'000	[...]	Sondervorlage folgt
2170.5040.0149	KG Arisdörferstrasse: Einbau Kindergarten (Realisation)	21.12.2016	BU17	295'000		295'000	0	295'000		295'000	0	
2171.5040.0072	SA Rotacker: Zustandsanalyse	17.12.2014	BU15	120'000		120'000	0	120'000	120'000		0	
2171.5030.0119	SA Rotacker: Bodenbelag Aussensportanlage	09.12.2015 21.12.2016	BU16 BU17	100'000 150'000		250'000	0	250'000	5'000	250'000	-5'000	Keine Kreditüber- schreitung geplant.
2171.5040.0074	SA Frenke Primar: Sanierung	25.03.2015 14.06.2015	SV Abst.	11'500'000		11'500'000	87'002	11'412'998	3'442'000	8'058'000	-87'002	Keine Kreditüber- schreitung geplant.
2171.5040.0125	SA Gestadeck: Erweiterung (inkl. Pavillon)	09.12.2015	BU16	250'000		250'000	0	250'000	250'000		0	
2171.5040.0150	SA Rotacker: Sanierungsmassnahmen (Vorstudie)	21.12.2016	BU17	295'000		295'000	0	295'000		295'000	0	
2171.5040.0174	SA Gestadeck: Erweiterung inkl. Pavillon (Projektierung)	Vorlage folgt	SV			0	0	0		200'000	[...]	Sondervorlage folgt
2173.5040.0007	SA Rosen: Ertüchtigung als Provisorium (Realisation)	Vorlage folgt	SV			0	0	0		30'000	[...]	Sondervorlage folgt
3120.5040.0117	Törl: Fassadensanierung	21.12.2016	BU17	260'000		260'000	0	260'000		260'000	0	
3120.5060.0151	Kulturgüterschutzraum Frenke: Gemäldeanlage	21.12.2016	BU17	50'000		50'000	0	50'000		50'000	0	
3414.5030.0153	Aussensportanlage Gitterli: Beleuchtung (Projektierung)	21.12.2016	BU17	20'000		20'000	0	20'000		20'000	0	
5790.5040.0144	Wohnheim für Asylsuchende (Vorstudie)	21.12.2016	BU17	50'000		50'000	0	50'000		50'000	0	
6150.5010.0127	Landkauf Ahornstr. 21, Parz. 2295, z.G. Str.parz. 2512	09.12.2015	BU16	40'000		40'000	0	40'000	40'000		0	
6150.5010.0154	SBB 4-Spurausbau: Velostation (Projektierung)	21.12.2016	BU17	200'000		200'000	0	200'000		200'000	0	
6150.5060.0052	Betriebe: Ersatz Mitsubishi Pajero Pinin G	18.12.2013	BU14	30'000		30'000	0	30'000			30'000	
6150.5060.0129	Betriebe: Schneepflug	09.12.2015	BU16	45'000		45'000	0	45'000	45'000		0	
6150.5090.0155	Parkleitsystem (Projektierung)	21.12.2016	BU17	50'000		50'000	0	50'000		50'000	0	
6150.5650.0141	Parkhaus Rebgarten: Beteiligung	16.03.2016	SV	972'000		972'000	0	972'000		450'000	522'000	

Investitionseinnahmen:

Konto-Nr	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art						Einnahme 2016 (ZB16)	Einnahme 2017 (BU17)
	Total Einnahmen								-452'000	-145'000
1500.6340.0042	BGV/Anteil Feuerwehr-Fahrzeuge									
1620.6370.0043	Entnahme Fonds Schutzraumbauten	-	-						-115'000	-145'000
5790.6000.0001	Verkauf Grundstück: Übertrag VV an FV	-	-							
6230.6540.0200	Übertragung von Beteiligungen an Unternehmung	-	-						-337'000	

Abkürzungen: BU = Budgetkredit, SV = Sondervorlagenkredit, GA = Gebundene Ausgabe, NK = Nachtragskredit, Abst. = Volksabstimmung

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvemögen: Tiefbau Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Nachtragskredite		Kredite Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016 und 2017	Ausgaben 2016 (ZB16)	Ausgaben 2017 (BU17)	Verbleibender Kredit per 31.12.2017	Schlussabrechnung / Kommentar
	Gesamttotal Brutto Investitionen			18'374'956		279'528	18'654'484	7'197'623	11'456'861	4'569'000	6'905'000	1'622'861	
	Total Brutto Investitionen Strassenwesen			8'996'000		249'528	9'245'528	3'783'717	5'461'811	1'767'000	3'110'000	934'811	
	Total Brutto Investitionen Wasserversorgung			4'446'185		30'000	4'476'185	1'586'957	2'889'228	1'369'000	2'250'000	170'228	
	Total Brutto Investitionen Abwasserbeseitigung			4'897'770		0	4'897'770	1'826'948	3'070'822	1'433'000	1'510'000	517'822	
	Total Brutto Investitionen Abfallbeseitigung			35'000		0	35'000	0	35'000	0	35'000	0	
6150.5010.0085	Amtshausgasse/Zeughausplatz - Planung	17.12.2014	BU15	30'000			30'000	20'510	9'490	20'000		-10'510	
7101.5030.0085	Amtshausgasse/Zeughausplatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	30'000			30'000	17'661	12'339	20'000		-7'661	
7201.5030.0085	Amtshausgasse/Zeughausplatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	30'000			30'000	30'603	-603	20'000		-20'603	
7900.5290.0113	Arealentwicklung Postareal/Allee	24.06.2015	SV	183'000			183'000	65'379	117'621			117'621	
		09.12.2015	BU16	90'000			90'000	0	90'000	90'000		0	
7900.5290.0160	Arealentwicklung Bahnhof-Post-Allee (Vorstudie)	21.12.2016	BU17	250'000			250'000	0	250'000		250'000	0	
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	ER 29.10.2014	180'000	1'160'000	1'017'279	142'721			142'721	10.05.2016
6150.5010.0066	Bushaltestelle Burgstrasse	18.12.2013	BU14	120'000			120'000	39'444	80'556			80'556	31.05.2016
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	860'629	189'371	345'000		-155'629	
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			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			4'413	
6150.5010.0133	Brücke Grammetstrasse, Obj. 13 - Planung	09.12.2015 21.12.2016	BU16 BU17	45'000 100'000			145'000	0	145'000	54'000	100'000	-9'000	
6150.5010.0094	Brücke Weiermattstrasse (Projektierung)	17.12.2014 21.12.2016	BU15 BU17	108'000 100'000			208'000	0	208'000	80'000	100'000	28'000	
6150.5010.0091	Fischmarkt / Mühlegasse Planung	17.12.2014	BU15	50'000			50'000	17'982	32'018	20'000		12'018	
7101.5030.0091	Fischmarkt / Mühlegasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 21'600.-	17.12.2014	BU15	20'000			20'000	5'490	14'510	10'000		4'510	
7201.5030.0091	Fischmarkt / Mühlegasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	30'000			30'000	19'660	10'340	10'000		340	
6150.5010.0134	Heidenlochstr. (Kasino- bis Grammetstr.) - Ausbau	09.12.2015	BU16	100'000			100'000	0	100'000	20'000	80'000	0	
7101.5030.0134	Heidenlochstr. (Kasino- bis Grammetstr.) - Ausbau BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 21'600.-	09.12.2015	BU16	20'000			20'000	0	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	0	10'000		10'000	0	
6150.5010.0092	Rathausstrasse / Freihofgasse - Planung	17.12.2014	BU15	190'000	SR 07.07.2015	40'000	230'000	115'554	114'446	115'000		-554	
7101.5030.0092	Rathausstrasse / Freihofgasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	30'000			30'000	6'570	23'430	20'000		3'430	
7201.5030.0092	Rathausstrasse / Freihofgasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 64'800.-	17.12.2014	BU15	60'000			60'000	56'326	3'674	17'000		-13'326	
6150.5010.0120	Rathausstrasse / Freihofgasse (Realisation)	22.06.2016	SV	2'230'000			2'230'000	0	2'230'000		1'500'000	730'000	
7101.5030.0120	Rathausstrasse / Freihofgasse (Realisation) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 555'000	22.06.2016	SV	514'000			514'000	0	514'000		400'000	114'000	
7201.5030.0120	Rathausstrasse / Freihofgasse (Realisation) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 1'115'000	22.06.2016	SV	1'032'000			1'032'000	0	1'032'000		700'000	332'000	
6150.5010.0028	Rosenstrasse / Nonnenbodenweg LSA	28.09.2011	SV	610'000			610'000	738'908	-128'908			-128'908	Einnahmen: RE15 TCHF 36, RE16 TCHF 35. Netto TCHF -58
6150.5010.0163	SBB 4-Spur-Ausbau: Orisstege Velo und Fusswegverbind. (Projektierung)	21.12.2016	BU17	200'000			200'000	0	200'000		200'000	0	
6150.5010.0162	SBB 4-Spur-Ausbau: Verlegung Tiergartenstr. (Projektierung)	21.12.2016	BU17	50'000			50'000	0	50'000		50'000	0	
7101.5030.0162	SBB 4-Spur-Ausbau: Verlegung Tiergartenstr. (Projektierung) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 21'600.-	21.12.2016	BU17	20'000			20'000	0	20'000		20'000	0	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvemögen: Tiefbau Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Nachtragskredite		Kredite Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016 und 2017	Ausgaben 2016 (ZB16)	Ausgaben 2017 (BU17)	Verbleibender Kredit per 31.12.2017	Schlussabrechnung / Kommentar
7201.5030.0162	SBB 4-Spur-Ausbau: Verlegung Tiergartenstr. (Projektierung) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 21'600.-	21.12.2016	BU17	20'000			20'000	0	20'000		20'000	0	
7690.5090.0095	Schleifenberg: Felswand (Westteil) Sicherungsmassnahmen	17.12.2014	BU15	250'000			250'000	20'004	229'996	50'000		179'996	
6150.5010.0137	Sichternstrasse - Sanierung	09.12.2015	BU16	150'000			150'000	0	150'000	150'000		0	
6150.5010.0040	Strassenbeleuchtung - Ersatz mit LED	30.10.2013	SV	630'000			630'000	256'026	373'974	210'000	210'000	-46'026	
6150.5010.0169	Strassen Zentrum Nord 1. Etappe (Projektierung)	21.12.2016	BU17	40'000			40'000	0	40'000		40'000	0	
7101.5030.0169	Strassen Zentrum Nord 1. Etappe (Projektierung) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	21.12.2016	BU17	30'000			30'000	0	30'000		30'000	0	
7201.5030.0169	Strassen Zentrum Nord 1. Etappe (Projektierung) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	21.12.2016	BU17	30'000			30'000	0	30'000		30'000	0	
7101.5030.0170	Strassen Zentrum Nord 2. Etappe (Projektierung) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	21.12.2016	BU17	30'000			30'000	0	30'000		30'000	0	
7201.5030.0170	Strassen Zentrum Nord 2. Etappe (Projektierung) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	21.12.2016	BU17	30'000			30'000	0	30'000		30'000	0	
6150.5010.0171	Strassennetz Liestal Ost (Vorstudie)	21.12.2016	BU17	40'000			40'000	0	40'000		40'000	0	
6150.5010.0096	Wasserturmplatz: Verkehrssicherheit Erweiterung Bushaltestelle	25.03.2015	SV	100'000			100'000	0	100'000	90'000		10'000	
7690.5090.0142	Uetental: Hangrutschsanierung (Projektierung)		NK		SR 16.08.2016	29'528	29'528		29'528	30'000		-472	
7690.5090.0164	Uetental: Hangrutschsanierung (Realisation)	21.12.2016	BU17	150'000			150'000		150'000		150'000	0	
7101.5030.0098	Altmarkt: Ausbau bestehender Messschacht SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 375'000.-	27.01.2016	SV	347'222			347'222	7'907	339'315		375'000	-35'685	BU17-Betrag irrtümlich inkl. MwSt.
7101.5030.0099	Altmarkt (Brücke): Ersatz WL BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 162'000.-	17.12.2014	BU15	150'000			150'000	0	150'000		150'000	0	
7101.5030.0101	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze -Pfauenhof - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 27'000.-	17.12.2014	GA	25'000			25'000	12'244	12'756			12'756	
7201.5030.0101	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze -Pfauenhof - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 64'800.-	17.12.2014	GA	60'000			60'000	17'693	42'307			42'307	
7101.5030.0106	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze -Pfauenhof - Realisierung Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 310'000.-	08.09.2015	GA	285'000			285'000	58'431	226'569	213'000		13'569	
7201.5030.0106	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze -Pfauenhof - Realisierung Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 550'000.-	08.09.2015	GA	510'000			510'000	44'209	465'791	411'000		54'791	
6150.5010.0093	Auweg	Vorlage folgt	SV				0	0	0	10'000	250'000	[...]	SV ersetzt BU15-Kredit Sondervorlage folgt
7101.5030.0093	Auweg BU-Kredit inkl. MwSt: CHF	Vorlage folgt	SV				0	0	0		110'000	[...]	SV ersetzt BU15-Kredit Sondervorlage folgt
7101.5030.0165	Bad Bubendorf: Querung Kantonsstrasse BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 54'000.-	21.12.2016	BU17	50'000			50'000	0	50'000		50'000	0	
6150.5010.0039	Fluhweg: Sanierung Strasse	25.06.2014	SV	70'000			70'000	103'285	-33'285			-33'285	
7101.5030.0039	Fluhweg: Sanierung Wasserleitung SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 250'000.-	25.06.2014	SV	231'481			231'481	180'661	50'821			50'821	
7201.5030.0039	Fluhweg: Sanierung Kanalisation SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 520'000.-	25.06.2014	SV	481'481			481'481	460'626	20'856	15'000		5'856	
7201.5290.0102	GEP Revision SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 442'800.-	28.10.2015	SV	410'000			410'000	11'682	398'318	340'000	60'000	-1'682	
7201.5030.0103	Grammetstrasse (QP Cheddite): Erweiterung GEP BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	17.12.2014	BU15	270'000			270'000	4'244	265'757	10'000	210'000	45'757	
7201.5030.0104	Grienmatt (QP): Umlegung Kanalisation BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 129'600.-	17.12.2014	BU15	120'000			120'000	80'216	39'784			39'784	
7301.5030.0161	Hauskehrrechtsammelstellen (Unterflur): Verlegung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 38'000.-	21.12.2016	BU17	35'000			35'000	0	35'000		35'000	0	
7101.5030.0166	Helgenweid-Liestal: Neubau Verbindungsleitung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 297'000.-	21.12.2016	BU17	275'000			275'000	0	275'000		275'000	0	
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			227'886	
7101.5040.0167	Hofmatt: Quellzuleitung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF	Vorlage folgt	SV				0	0	0		400'000	[...]	Sondervorlage folgt
6150.5010.0135	Kasernenstr. (Militärstr. Bis Altbrunnenweg) - Sanierung		GA				0	0	0	120'000		-120'000	Projekt hat in der Zwischenzeit

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen: Tiefbau Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Nachtragskredite		Kredite Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016 und 2017	Ausgaben 2016 (ZB16)	Ausgaben 2017 (BU17)	Verbleibender Kredit per 31.12.2017	Schlussabrechnung / Kommentar
7101.5030.0135	Kasernenstr. (Militärstr. Bis Altbrunnenweg) - Sanierung Gebundene Ausgabe inkl. MwSt: CHF 334'800	09.08.2016	GA	310'000			310'000	0	310'000	380'000		-70'000	geändert: Beträge in ZB16 zu hoch.
6150.5010.0025	Langhagstrasse: Sanierung Strasse	18.12.2013	BU14	120'000			120'000	105'788	14'212	7'000		7'212	10.05.2016
7101.5030.0025	Langhagstrasse: Sanierung Wasserleitung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	18.12.2013	BU14	270'000			270'000	256'544	13'456			13'456	10.05.2016
6150.5010.0022	Munzachstrasse / Kettigerweg	25.06.2014	SV	270'000			270'000	324'552	-54'552	-22'000		-32'552	
7101.5030.0022	Munzachstrasse / Kettigerweg SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 520'000.-	25.06.2014	SV	481'481			481'481	462'803	18'679	221'000		-202'321	ZB16-Betrag falsch (TCHF 0)
7201.5030.0022	Munzachstrasse / Kettigerweg SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 540'000.-	25.06.2014	SV	500'000			500'000	480'966	19'034	226'000		-206'966	ZB16-Betrag falsch (TCHF 0)
6150.5010.0033	Oberer Burghaldenweg Abwasser Trennsystem BU-Kredit inkl. MwSt CHF 90'000.- SV-Kredit inkl. MwSt CHF 60'000.--	19.12.2012	BU13	90'000			150'000	55'448	94'552	2'000		92'552	
		24.09.2014	SV	60'000									
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			-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	BU13	20'000			208'889	179'802	29'087			29'087	
		24.09.2014	SV	188'889									
7410.5020.0136	Orisbach Hochwasserschutz (Vorstudie)	09.12.2015	BU16	50'000			50'000	0	50'000	50'000		0	
7410.5020.0168	Orisbach Hochwasserschutz (Projektierung)	21.12.2016	BU17	50'000			50'000	0	50'000		50'000	0	
6150.5010.0097	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Planung	16.12.2014	GA	40'000			40'000	20'114	19'886			19'886	
7101.5030.0097	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 54'000.-	16.12.2014	GA	50'000			50'000	29'690	20'311			20'311	
7201.5030.0097	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 129'600.-	16.12.2014	GA	120'000			120'000	29'353	90'647			90'647	
6150.5010.0108	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Realisierung	02.06.2015	GA	400'000			400'000	22'815	377'185	326'000		51'185	
7101.5030.0108	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Realisierung Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 850'000.- Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 30'000.-	02.06.2015	GA	787'000	SR 15.03.2016	30'000	817'000	341'608	475'392	490'000		-14'608	
7201.5030.0108	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Realisierung Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 265'000.-	02.06.2015	GA	245'400			245'400	140'942	104'458	154'000		-49'542	
7201.5030.0105	Senfiweg BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	17.12.2014	BU15	270'000			270'000	0	270'000	210'000	60'000	0	
7101.5030.0140	Sonnenweg: Sanierung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	09.12.2015	BU16	30'000			30'000	0	30'000	15'000		15'000	
7201.5030.0140	Sonnenweg: Sanierung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	09.12.2015	BU16	30'000			30'000	0	30'000	15'000		15'000	
6150.5010.0172	Sonnenweg: Sanierung (Realisation)	Vorlage folgt	SV				0	0	0		90'000	[...]	Sondervorlage folgt
7101.5030.0172	Sonnenweg: Sanierung (Realisation) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF	Vorlage folgt	SV				0	0	0		390'000	[...]	Sondervorlage folgt
7201.5030.0172	Sonnenweg: Sanierung (Realisation) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF	Vorlage folgt	SV				0	0	0		390'000	[...]	Sondervorlage folgt
7201.5030.0071	Wasserturmplatz	16.12.2009	BU10	250'000			250'000	95'040	154'960	5'000		149'960	

Investitionseinnahmen

Konto-Nr HRM2	IR Konto Bezeichnung / Objekt		Art
	Gesamttotal Einnahmen		
	Total Einnahmen Einwohnerkasse		
	Total Einnahmen Wasserversorgung		
	Total Einnahmen Abwasserbeseitigung		

Einnahmen ZB16	Einnahmen BU17
-2'435'000	-2'475'000
-35'000	-75'000
-1'500'000	-1'500'000
-900'000	-900'000

Abkürzungen: BU = Budgetkredit, SV = Sondervorlagenkredit, GA = Gebundene Ausgabe, NK = Nachtragskredit, Abst. = Volksabstimmung

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen: Spezialfinanzierungen ohne Tiefbau

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Nachtragskredite		Kredite Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2015	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2016 und 2017	Ausgaben 2016 (ZB16)	Ausgaben 2017 (BU17)	Verbleibender Kredit per 31.12.2017	Schlussabrechnung / Kommentar
	Total Brutto Investitionen			4'823'000		0	4'823'000	268'292	4'554'708	190'000	3'725'000	1'039'708	
7101.5030.0051	QF Hofmatt: Überarbeitung Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 59'400.- BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 16'200.- BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 10'800.-	19.12.2012 18.12.2013 17.12.2014	BU13 BU14 BU15	55'000 15'000 10'000			80'000	16'016	63'984			63'984	
7101.5030.0062	Lauterbrunnen Quelffassung, Ersatz UV-Anlage BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 135'000.-	17.12.2014	BU15	125'000			125'000		125'000		125'000	0	
7101.5040.0004	Reservoir Auf Berg: Sanierung/Ersatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 270'000.-	17.12.2014	BU15	250'000			250'000	75'056	174'944	50'000		124'944	
7101.5040.0061	Reservoir Talacker: Sanierung/Ersatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 64'800.-	17.12.2014	BU15	60'000			60'000	0	60'000		20'000	40'000	
7101.5040.0064	PW Rösern: Sanierung UV-Anlage BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 135'000.- BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 113'400.-	18.12.2013 09.12.2015	BU14 BU16	[125'000] 105'000			105'000	0	105'000		105'000	0	BU14: abgelaufen
7101.5040.0079	Reservoir Burg: Sanierung/Ersatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 151'200.-	17.12.2014	BU15	140'000			140'000	20'714	119'287	25'000		94'287	
7101.5040.0109	Pumpwerk Schlachthof: Ausserbetriebnahme BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 54'000.-	17.12.2014	BU15	50'000			50'000	0	50'000	30'000		20'000	
7101.5040.0156	Reservoir Rösern: Sanierung/Ersatz BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 10'800.-	21.12.2016	BU17	10'000			10'000	0	10'000		10'000	0	
7101.5040.0175	QF Hofmatt: Sanierung Brunnstube BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 162'000.-	21.12.2016	BU17	150'000			150'000	0	150'000		150'000	0	
7101.5040.0176	Reservoir Auf Berg: Sanierung/Ersatz (Realisation) SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 3'130'000.-	22.06.2016	SV	2'898'000			2'898'000	0	2'898'000		2'450'000	448'000	
7101.5040.0177	Reservoir Burg: Sanierung/Ersatz (Realisation) SV-Kredit inkl. MwSt: CHF	Vorlage folgt	SV				0	0	0		400'000	[...]	Sondervorlage folgt
7101.5060.0159	WV - Leckortungssystem BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 297'000.-	21.12.2016	BU17	275'000			275'000	0	275'000		275'000	0	
7101.5200.0158	WV - Steuerung Löschkonzept BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 54'000.-	21.12.2016	BU17	50'000			50'000	0	50'000		50'000	0	
7101.5290.0050	Regionale Wasserversorgungsplanung (Projekt) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 162'000.-	18.12.2013	BU14	150'000			150'000	24'003	125'997			125'997	
7101.5290.0053	QF Helgenweid: Überarbeitung Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 43'200.- BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 10'800.-	17.12.2014 21.12.2016	BU15 BU17	40'000 10'000			50'000	30'191	19'809		20'000	-191	
7101.5290.0057	QF Rösern: Überarbeitung Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 10'800.-	18.12.2013	BU14	10'000			10'000	0	10'000	5'000		5'000	
7101.5290.0081	Qualitätssicherung BU-Kredit exkl. MwSt: CHF 200'000.-	16.12.2009	BU10	200'000			200'000	91'868	108'132			108'132	
7101.5290.0082	QF Gräubern: Überarbeitung Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 21'600.- BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 37'800.-	09.12.2015 21.12.2016	BU16 BU17	20'000 35'000			55'000	0	55'000	10'000	35'000	10'000	
7101.5290.0130	PW alte Brunnen: Überarbeiten Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 43'200.- (7101.5040.0001) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 43'200.- BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 27'000.-	17.12.2014 09.12.2015 21.12.2016	BU15 BU16 BU17	40'000 40'000 25'000			105'000	10'444 0	94'556 45'000	15'000 35'000		-444	
7101.5290.0132	QF Lauterbrunnen: Überarbeitung Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 10'800.-	09.12.2015	BU16	10'000			10'000	0	10'000	10'000		0	
7101.5290.0157	QF Hofmatt Überarbeitung Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 54'000.-	21.12.2016	BU17	50'000			50'000	0	50'000		50'000	0	

Abkürzungen: BU = Budgetkredit, SV = Sondervorlagenkredit, GA = Gebundene Ausgabe, NK = Nachtragskredit, Abst. = Volksabstimmung