



2017/61

STADT LIESTAL
EINWOHNERGEMEINDE

BUDGET und JAHRESPROGRAMM 2018

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 2018 (weisser Teil)

Abkürzungen

a.o.	ausserordentlich
BLPK	Basellandschaftliche Pensionskasse
BU17	Budget 2017
BU18	Budget 2018
EK	Einwohnerkasse
EP17-21	Entwicklungsplan 2017 – 2021
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
PJ18	Planjahr 2018
RE16	Rechnung 2016
RML	Regionale Musikschule
SA	Schulanlage
SR	Stadtrat
TCHF	1'000 CHF
VV	Verwaltungsvermögen
WEH	Wasser, Energie, Heizmaterialien
W & U	Wartung und Unterhalt
ZB17	Finanzieller Zwischenbericht September 2017
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
Schwerpunkte	14
2. Betriebe	18
Grünflächen.....	18
3. Bildung / Sport	19
4. Finanzen / Einwohnerdienste	21
Finanzen	21
Steuern	22
Erträge	22
Aufwendungen	26
5. Sicherheit / Soziales	27
Sicherheit	27
Jugend / Alter / Gesundheit / Integration	28
Sozialberatung	29
6. Stadtbauamt	31
Hochbau Verwaltungsvermögen.....	31
Immobilien im Finanzvermögen.....	33
Planung.....	33
Tiefbau	34
7. Spezialfinanzierungen	38
Wasserversorgung	38
Abwasserbeseitigung	41
Abfallbeseitigung	43
8. Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung	45
9. Kennzahlen (Übersicht): Einwohnerkasse	54

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 kantonally 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 dritte und aller Voraussicht nach letzte von drei schwierigen Budgetjahren. Das Defizit bewegt sich dabei im angenommenen Rahmen der Finanzplanung der Stadt Liestal. Der Stadtrat hält an seiner Strategie zur Konsolidierung des Finanzhaushaltes, aber auch zur Planung und Durchführung wichtiger Entwicklungen fest. Die Stadt tätigt auch im Rahmen des Budgets 2018 überdurchschnittliche Investitionen, welche die dynamische Entwicklung der Stadt abbilden.

Der Trend aus den Vorjahren hält auch im Budget 2018 an: Insbesondere die im kantonalen Vergleich ausserordentlich hohen, überproportionalen Aufwände bei der Sozialhilfe sowie bei der Pflegefinanzierung setzen die Aufwandseite des Budget unter Druck. Dank einem umfangreichen Massnahmenkatalog konnte die Stadt jedoch Einfluss auf die Leistungssprechung nehmen und eine Stabilisierung der Aufwände – wenn auch auf hohem Niveau – erreichen. Beim Finanzausgleich halten sich im Zusammenspiel mit den Steuererträgen die entlastenden und belastenden Effekte in etwa die Waage. Die Erwartungen, auch in längerfristiger Perspektive, gut zu erfüllen vermag das Bevölkerungswachstum und die damit verbundenen Steuererträge aufgrund der Wohnbautätigkeit, wobei erfreulicherweise parallel dazu auch eine qualitative Aufwertung des Steuersubstrats der Stadt Liestal zu verzeichnen ist.

Bei Aufwendungen von TCHF 47'998 und Erträgen von TCHF 47'442 ist ein Defizit von TCHF 556 budgetiert. Aufgrund konsolidierender Massnahmen unter Einbezug aller Kostengruppen konnte ein grösseres Defizit abgewendet werden.

Das erwartete Defizit kann mit vorhandenem Eigenkapital (Bilanzüberschuss) gedeckt werden. Per Ende 2016 betrug dieses TCHF 22'963.

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 – welche insbesondere mit der Ausgleichsinitiative oder mit Beiträgen aus dem Härtefonds anhängig gemacht wurden – sind jedoch erforderlich, damit die Stadt Liestal ihre finanzpolitischen Handlungsspielräume erhalten und insbesondere eine höhere Selbstfinanzierung erreichen kann.

Das Budget 2018 weist aufgrund der hohen Investitionstätigkeit erwartungsgemäss einen negativen Finanzierungssaldo von TCHF 7'403 auf. Das in diesem Jahr budgetierte Investitionsvolumen von TCHF 9'562 (netto) übersteigt die Selbstfinanzierung von TCHF 2'159.

Die Fremdverschuldung steigt im Budgetjahr von TCHF 50'438 auf TCHF 57'841.

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass das Budget 2018 innerhalb der im Entwicklungs- und Finanzplan dargestellten Grössenordnungen liegt.

Finanzielle Eckwerte Budget 2018

Das vom Stadtrat für die Einwohnerkasse vorgelegte Budget 2018 weist in der Erfolgsrechnung einen Aufwandüberschuss von TCHF 556 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 2'159. Damit können die Nettoinvestitionen im Betrag von TCHF 9'562 mit 23% aus eigenen Mitteln finanziert werden. Vorausgesetzt, dass die dem Budget 2018 zugrundeliegenden Annahmen eintreffen, wird im Endergebnis ein Finanzierungsfehlbetrag von TCHF 7'403 resultieren. Das verzinsliche Fremdkapital steigt aufgrund der Rückstellung BLPK im Jahr 2017 um rund TCHF 8'000 auf TCHF 50'438 an und im Budgetjahr 2018 weiter auf TCHF 57'841.

Erfolgsrechnung / Selbstfinanzierung / Bilanzüberschuss

TCHF Netto	RE16	BU17	ZB17	BU18
Netto-Aufwand	45'853	45'977	47'961	47'998
Netto-Ertrag	-44'896	-45'366	-48'264	-47'442
Saldo Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (-) Aufwandüberschuss (+)	957	611	-303	556
Rückstellung BLPK	0	0	8'000	0
Saldo Erfolgsrechnung: Aufwandüberschuss (+)	957	611	7'697	556
Abschreibungen VV	2'297	2'431	2'431	2'769
Saldo aus Fonds im Eigenkapital & Neubewertungsreserve	184	-131	-362	-53
Selbstfinanzierung	1'524	1'688	-5'629	2'159
Bilanzüberschuss (Eigenkapital; kumulierte Saldi Erfolgsrechnung)	22'963	20'048	15'266	14'710

Die Erfolgsrechnung des BU18 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von TCHF 556 ab, welcher den Bilanzüberschuss (Eigenkapital) auf TCHF 14'710 reduzieren wird.

Investitionsrechnung

TCHF Netto	RE16	BU17	ZB17	BU18
Bruttoinvestitionen	5'642	14'161	13'236	9'767
Investitionseinnahmen	-500	-220	-170	-205
Nettoinvestitionen	5'142	13'941	13'066	9'562

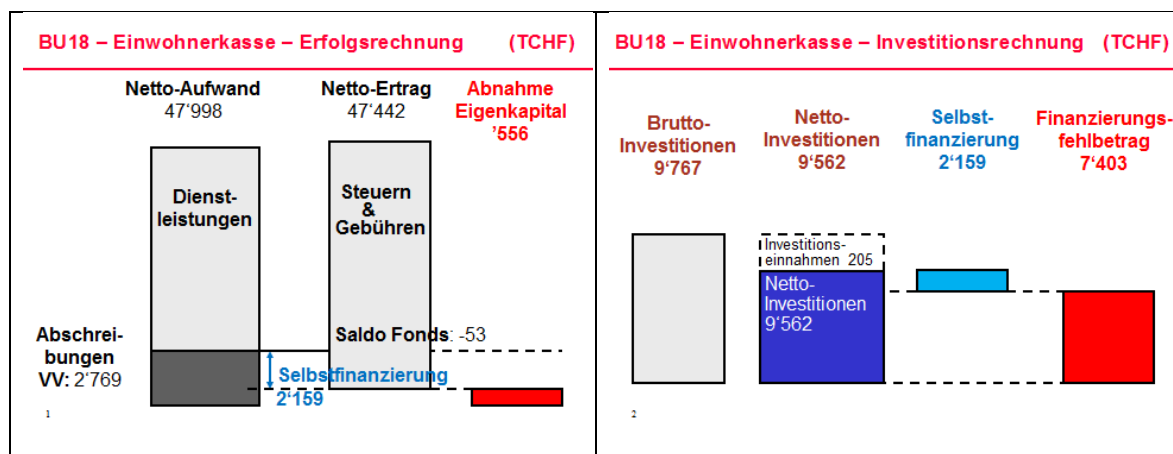
Die Nettoinvestitionen im BU18 betragen TCHF 9'562. Detailzahlen siehe „Budget 2018: Änderungen im Vergleich zum Planjahr 2018 des EP17-21“.

Finanzierungssaldo und Verzinsliches Fremdkapital

TCHF Netto	RE16	BU17	ZB17	BU18
Nettoinvestitionen	5'142	13'941	13'066	9'562
Selbstfinanzierung	1'524	1'688	-5'629	2'159
Selbstfinanzierungsgrad	30%	12%	-43%	23%
Finanzierungsüberschuss				
Finanzierungsfehlbetrag	-3'619	-12'253	-18'695	-7'403
Verzinsliches Fremdkapital	31'743	47'291	50'438	57'841

Die Nettoinvestitionen im BU18 betragen TCHF 9'562. Demgegenüber steht die Selbstfinanzierung von TCHF 2'159. Somit können die Investitionen mit 23% aus eigenen Mittel finanziert werden. Der Finanzierungsfehlbetrag im BU18 von TCHF 7'403 erhöht das verzinsliche Fremdkapital per Ende 2018 auf TCHF 57'841.

Kennzahlen Grafik



Budget 2018: Änderungen im Vergleich zum Planjahr 2018 des EP17-21

Vergleich der Kennzahlen (TCHF Netto)	PJ18 EP17-21	BU18	BU18 minus PJ18
Saldo Erfolgsrechnung			
Ertragsüberschuss			
Aufwandüberschuss	480	556	76
Selbstfinanzierung	2'108	2'159	51
Bilanzüberschuss	19'568	14'710	-4'858
Nettoinvestition	7'683	9'562	1'879
Finanzierungsüberschuss			
Finanzierungsfehlbetrag	-5'575	-7'403	-1'828
Verzinsliches Fremdkapital	52'866	57'841	4'975

Der Aufwandüberschuss und die Selbstfinanzierung im BU18 weichen nur gering von den letztjährigen Planwerten ab. Die Nettoinvestitionen sind rund TCHF 1'879 höher. Der Finanzierungsfehlbetrag weist als Resultat von Selbstfinanzierung und Nettoinvestition ebenfalls einen höheren Wert aus. Der Bilanzüberschuss und das Verzinsliche Fremdkapital werden im Vergleich zum PJ18 stark durch die Rückstellung BLPK im Rechnungsjahr 2017 im Betrag von rund TCHF 8'000 beeinflusst. Diese Rückstellung war im BU17 (EP17-21) nicht berücksichtigt.

Im Vergleich zum Planjahr 2018 des EP17-21 sind Änderungen eingetreten, welche die Erfolgsrechnung des Budgets 2018 insgesamt wenig beeinflussen.
Die grössten Abweichungen betreffen:

Erfolgsrechnung - Abweichungen zum PJ18 (EP17-21) (TCHF)		PJ18	BU18	BU18 minus PJ18
Steuererträge: Natürliche Personen	o Tiefere Bevölkerungs- entwicklung Jahr 2016	-39'197	-38'735	462
Steuererträge: Juristische Personen	o Ertragswachstum Vorjahre	-5'050	-5'200	-150
Horizontaler Finanzausgleich	o A.o. Anpassung des Ausgleichsniveau im Jahr 2017 erfolgt. Tiefere Steuererträge.	790	200	-590
Finanzierung Ausgleichsfond	o Im 2018 muss a.o. kein Beitrag bezahlt werden	294	0	-294
Legislative & Exekutive: Stadtrat	o Stedtl 2020, Uni-Standort, Ausgleichsinitiative	10	155	145
Stadtverwaltung - nicht zugeordneter Sachaufwand: Zukauf externe Dienstleistungen	Risk-Management, Regionale Zusammenarbeit, BLPK	10	70	60
Informatik	o PJ18 zu tief (BU17: TCHF 472) o 2018 u.a. Digitalisierungs- strategie und -konzept, Umstellung Telefonie	399	498	99
Stadtbauamt	o Personalaufwand: Grossprojektleiter	1'272	1'522	250
Alter/Pflege/Gesundheit	<u>Total Netto</u>			<u>116</u>
	o Pflegefinanzierung	2'000	2'150	150
	o §38 GeBPA	70	160	90
	o Spitex	1'210	1'050	-160
	o Ergänzungsleistung AHV	2781	2'817	36
Schulen der Gemeinde	o Diverse Positionen	10'910	11'091	181
Zugekaufte Dienstleistungen	o RML: Mehr Lektionen, höhere Mietkosten	1'162	1'262	100
	o Kantonspolizei	400	480	80
Sozialhilfe	<u>Total Netto</u>			<u>40</u>
	o Sozialhilfe-Aufwand	11'990	12'100	110
	o Sozialhilfe-Rückerstattung	-3'995	-4'025	-30
	o Sonderlastenabgeltung	-1'800	-1'725	75
	o Mietzinszuschüsse	392	207	-185
	o Berufliche Eingliederung	480	550	70
Asylwesen – betreut durch Sozialdienst	o Minderaufwand (netto)	613	408	-205
Schuldzinsen	o BLPK-Zins reduziert von 3.0% auf 1.75% (Reduktion technischer Zinssatz) o Günstige Zinskonditionen	528	245	-283
TOTAL				11

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

Im Vergleich zum Planjahr 2018 (EP17-21) sind Änderungen eingetreten, welche das Investitionsvolumen (netto) des Budget 2018 erhöhen.

Nettoinvestitionen - Abweichungen zum PJ18 (EP17-21) (TCHF)	PJ18	BU18	BU18 minus PJ18
Feuerwehr: Fahrzeuge	210	210	0
Feuerwehr: BGV-Anteil	-45	-45	0
Zivilschutz: Fahrzeuge/Container/Umbauten	190	110	-80
Zivilschutz: Finanzierung aus Fonds	-190	-110	80
KG Frenke: Erweiterung	1'000	1'172	172
KG Gräubern: Abbruch	150	0	-150
KG Gräubern: Verkauf	-800	0	800
KG Radacker: Neubau	40	0	-40
SA Frenke Primar: Sanierung	0	800	800
SA Frenke Sporthallen: Warmwasseraufbereitung	0	190	190
SA Gestadeck: Erweiterung (inkl. Pavillon)	550	180	-370
SA Rosen: Ertüchtigung als Provisorium	470	500	30
SA Rotacker: Sanierungsmassnahmen	295	245	-50
Törli: Fassadensanierung	-50	180	230
Beteiligung Parkhaus Rebgarten	450	450	0
Wohnheim für Asylsuchende	0	35	35
Amtliche Vermessung: Neuvermessung	33	33	0
Parkierungskonzept	0	70	70
Teilzonenreglement Zentrum: Revision	0	50	50
Zonenplan Landschaft: Revision	0	50	50
Aussensportanlage Gitterli: Beleuchtung	150	150	0
Kunstrasenfeld: Ersatz	600	600	0
Betriebe: Fahrzeuge	420	360	-60
Werkhof: Erneuerung Warenlift	0	110	110
SBB 4Spurausbau: Velostation	0	50	50
Parkleitsystem	250	250	0
Investitionen ohne Tiefbau	3'723	5'530	1'807
Arealentwicklung Bahnhof-Post-Allee	100	190	90
Allee: Elefantenbrücke	0	300	300
Brücke Fussgänger Gräubern	40	0	-40
Brücke Fussgänger Zollbrüggli	40	0	-40
Brücke Grammetstrasse	1'000	1'300	300
Brücke Weiermatt	1'150	130	-1'020
Heidenlochstrasse: Kasino-Grammet	720	20	-700
Heidenlochstrasse: Grammet-Lausen	70	0	-70
Rathausstrasse/Freihofgasse	730	472	-258
SBB 4-Spurausbau: Orisstege Velo- und Fusswegverb.	0	220	220
SBB 4-Spurausbau: Verlängerung PU Oristal	0	220	220
Stedtli: Signaletik Fussgänger	0	30	30
Bruckackerstrasse	0	130	130
Orisbach Hochwasserschutz	50	80	30
Strassen Zentrum Nord 1. Etappe	60	200	140
Strassen Zentrum Nord 1. Etappe: Landerwerb Gasstr.	0	400	400
Strassennetz Liestal Ost	0	40	40
Sonnenweg	0	300	300
Tiefbau	3'960	4'032	72
TOTAL Nettoinvestitionen	7'683	9'562	1'879

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

Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

TCHF Netto	RE16	BU17	ZB17	BU18
Saldo Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss)	-549	-533	-717	-424
Abschreibungen VV	52	98	87	160
Eigenkapital Ende Jahr	4'271	4'701	4'989	5'412
Selbstfinanzierung	601	631	804	584
Nettoinvestitionen	286	4'475	2'471	2'271
Finanzierungsfehlbetrag		-3'844	-1'667	-1'687
Finanzierungsüberschuss	315			
Nettoschulden Ende Jahr		-1'157		-798
Nettovermögen Ende Jahr	2'557		890	

Aufgrund der geplanten hohen Investitionstätigkeit wird ein Finanzierungsfehlbetrag sowie per Ende 2018 eine Nettoschuld resultieren.

Abwasserbeseitigung

TCHF Netto	RE16	BU17	ZB17	BU18
Saldo Erfolgsrechnung (Ertragsüberschuss)	-446	-458	-74	-1
Abschreibungen VV	6	72	46	71
Eigenkapital Ende Jahr	5'664	6'248	5'738	5'739
Selbstfinanzierung	452	530	120	72
Nettoinvestitionen	233	610	785	1'521
Finanzierungsfehlbetrag		-80	-665	-1'449
Finanzierungsüberschuss	219			
Nettovermögen Ende Jahr	5'339	5'081	4'675	3'226

Höhere Aufwendungen in der Erfolgsrechnung sowie die geplante höhere Investitionstätigkeit reduziert das Nettovermögen.

Abfallbeseitigung

TCHF Netto	RE16	BU17	ZB17	BU18
Saldo Erfolgsrechnung (Aufwandüberschuss)	258	382	382	411
Abschreibungen VV	19	18	18	18
Eigenkapital Ende Jahr	2'597	2'108	2'215	1'805
Selbstfinanzierung	-239	-365	-365	-393
Nettoinvestitionen	0	35	35	0
Finanzierungsfehlbetrag	-239	-400	-400	-393
Finanzierungsüberschuss				
Nettovermögen Ende Jahr	2'434	1'928	2'034	1'641

Kenngrossen in der Grössenordnung der Vorjahre. Aufgrund der Gebührenreduktion per 1.1. resp. per 01.04.2016 resultieren ab Jahr 2016 Aufwandüberschüsse sowie Finanzierungsfehlbeträge. Das Eigenkapital und das Nettovermögen werden damit planmässig reduziert.

Anträge

1. Der Einwohnerrat nimmt vom Jahresprogramm 2018 als integrierender Teil des Budgets 2018 Kenntnis.
2. Der Einwohnerrat setzt mit dem Budget für das Jahr 2018 den Steuerfuss, die Steuersätze und die Feuerwehersatzabgabe fest:

Steuerfuss im Jahr 2018	Zuständigkeit: Einwohnerrat (§ 47 Gemeindegesetz)
Einkommens- und Vermögenssteuer Natürliche Personen	65 % der Staatssteuer (unverändert)

Steuersätze im Jahr 2018	Zuständigkeit: Einwohnerrat (§ 47 Gemeindegesetz)
Ertragssteuer Juristische Personen	5 % des steuerbaren Ertrages (unverändert)
Kapitalsteuer Juristische Personen	0.275 % des steuerbaren Kapitals (unverändert)

Feuerwehersatzabgabe 2018	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 2018 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 1.10.2017 – 30.9.2018)	Zuständigkeit: Einwohnerrat (Reglement über die Wassergebühren)
inkl. 2.5% MwSt (unverändert)	CHF 1.74/m ³ (unverändert)

Abwasserbenützungsg Gebühr (hydrologisches Jahr 1.10.2017 – 30.9.2018)	Zuständigkeit: Einwohnerrat (Reglement über die Abwassergebühren)
inkl. 7.7% MwSt (ab 1.1.2018 - bisher: 8.0%)	CHF 2.26/m ³ (bisher: CHF 2.27/m ³)

35l- Kehrichtsack-Gebühr	Zuständigkeit: Stadtrat (Gebührenverordnung zum Abfall-Reglement)
inkl. 7.7% MwSt (ab 1.1.2018 - bisher: 8.0%)	CHF 1.50 (unverändert)

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

4. Der Teuerungsausgleich für die Besoldung des Verwaltungspersonals orientiert sich am Landratsbeschluss für das Staatspersonal.
Annahme im Budget 2018: 0.0%.
5. Der Einwohnerrat genehmigt das Budget 2018 der Stadt Liestal:
 - Erfolgsrechnung
 - Investitionen < TCHF 300, für die keine Sondervorlagen erstellt werden müssen (Budgetkredite):

- Einwohnerkasse ohne Tiefbau	TCHF inkl. 7.7% MwSt
Feuerwehr: Lego 5-12 Dienstwagen	60
Feuerwehr: Lego 5-61 Bus Atemschutz	150
Zivilschutz: Container 3	30
Zivilschutz: Container 4	30
SA Frenke Sporthallen: Erneuerung Warmwasseraufbereitung	190
SA Gestadeck: Grundlagen für den Variantenentscheid	180
Aussensportanlage Gitterli: Beleuchtung	150
Werkhof: Erneuerung Warenlift	110
Betriebe: Fahrzeug-Ersatz (Iveco 32 C11)	80
Betriebe: Fahrzeug-Ersatz (Iveco 35 C14)	80
Betriebe: Fahrzeug-Ersatz (Mercedes Sprinter 419 CDI)	90
Parkierungskonzept	70
Raumplanung: Revision Teilzonenreglement Zentrum	150
Raumplanung: Revision Zonenplan Landschaft	200

- Wasserversorgung ohne Tiefbau	TCHF inkl. 7.7% MwSt
Pumpwerk alte Brunnen: Überarbeitung Schutzzone	86
Quellfassung Gräubern: Überarbeitung Schutzzone	75
Quellfassung Helgenweid: Überarbeitung Schutzzone	32
Helgendweid: Aufbereitung Trinkwasserbrunnen	108
Alte Brunnen: Onlineüberwachung Trinkwasserbrunnen	86

- Abwasserbeseitigung ohne Tiefbau	TCHF inkl. 7.7% MwSt
- Abfallbeseitigung ohne Tiefbau	
Keine	-

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

TCHF inkl. 7.7% MwSt	6150	7101	7201	7301
SBB 4-Spur-Ausbau: Verlängerung PU Oristal	220	-	-	-
SBB 4-Spur-Ausbau: zusätzliche Werkleitungen	-	56	11	-
Stedtli: Signaletik Fussgänger	30	-	-	-
Altmarkt (Brücke): Ersatz WL	-	296	-	-
Helgenweid-Liestal: Neubau Verbindungsleitung Station Lampenberg	-	108	-	-
Orisbach Hochwasserschutz (Realisation)	210	-	-	-

Liestal, 24. Oktober 2017

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	RE16 Netto	BU17 netto	ZB17 Netto	BU18 netto
Total Personalaufwand 30	23'512	23'958	31'952	24'725
Rechnungskreise - EK unabhängig	499	509	509	528
Spezialfinanzierungen	499	509	509	528
Einwohnerkasse	10'672	10'811	14'860	11'118
Leistungserbringer	9'004	9'017	13'066	9'540
Legislative & Exekutive	503	492	507	517
Verwaltung: nicht zugeordneter Personalaufwand	228	227	227	329
Rückstellung BL Pensionskasse	0	0	4'000	0
Verwaltung inkl. Betriebe	8'273	8'298	8'332	8'693
Leistungsbezüger	1'667	1'794	1'794	1'578
Beiträge an Organisationen und Institutionen	24	25	25	23
Zugekaufte Dienstleistungen	194	221	221	182
Sport / Sportanlagen	52	76	76	76
Asylwesen – Betreut durch Sozialdienst	123	127	127	128
VV Liegenschaften - Schulanlagen	783	809	809	850
Reinigung KantSA	362	399	399	181
VV Liegenschaften - nicht Schulanlagen	127	136	136	137
Übrige Leistungsbezüger	1	2	2	2
Schulen der Gemeinde – Unterricht	12'342	12'637	16'582	13'080
Unterricht	12'342	12'637	12'582	13'080
Rückstellung BL Pensionskasse	0	0	4'000	0

Hinweise

- Stadtverwaltung – nicht zugeordneter Personalaufwand
 - o Rückstellung BL Pensionskasse Jahr 2017 (Reduktion technischer Zinssatz)
 - TCHF 4'000 für das Vorsorgewerk Stadt Liestal
 - o Verwaltung inkl. Betriebe
 - Stadtbauamt: Grossprojektleiter
- Schulen der Gemeinde – Unterricht (Kommunale Lehrpersonen)
 - o Rückstellung BL Pensionskasse Jahr 2017 (Reduktion technischer Zinssatz)
 - TCHF 4'000 für das Vorsorgewerk der kommunalen Lehrpersonen
 - o Lektionen ab August 2017
 - plus 32 Kindergarten-Lektionen
 - plus 27 ISF-Lektionen

Schwerpunkte

- Projekt Liestal Stedtli 2020
- Wirtschaftsstandort Liestal – Hochschulstandort
- Stadtfest 2018
- Regionale Zusammenarbeit
- BLPK – Senkung des technischen Zinssatzes und des Umwandlungssatzes – Sanierung und Abfederungsmassnahmen

Projekt «Liestal Stedtli 2020»

Umsetzung der aus den Handlungsfeldern erarbeiteten Massnahmen

- A: Mit Bericht «Liestal Stedtli 2020» vom 15. November 2016 legte eine Arbeitsgruppe aus Vertretern des Vorstands von KMU Liestal sowie der Stadt die konkreten Handlungsfelder und Massnahmen dar, welche für eine Belebung des Stedtli sorgen sollten. Die Handlungsfelder (Modernisierung des Gastronomieangebots, Authentizität und Diversifikation, Attraktionen im Stedtli fördern, Verbindung Stedtli–Bahnhof, historische Altstadt als USP, Schaffung von unterstützenden Rahmenbedingungen, Erreichbarkeit, Unterstützungsprozesse) wurden im Jahre 2017 in diversen Projekten und Arbeitsgruppen weiter bearbeitet.
- Z: Die aus den Handlungsfeldern abgeleiteten 19 Massnahmen sind umgesetzt, oder wenn es sich um Daueraufgaben handelt, auch implementiert.
- L: Neben der weiteren Beplanung der infrastrukturellen Projekte (Klärung des Zugangs zum Stedtli, Beschilderung der Altstadt, Einrichtung einer Ladestation für Elektrofahrzeuge oder Umbau der Rathausstrasse zu einem «Place to be» mit hoher Aufenthaltsqualität) erarbeiten mehrere Arbeitsgruppen Lösungen für die anstehenden Fragen bezüglich Positionierung der Märkte, Ausbildung und Informationsveranstaltungen der KMU-Mitglieder und Erleichterungen im städtischen Bewilligungsverfahren. Im Jahre 2018 sollen diese Projekte – wo immer möglich – abgeschlossen werden. Dazu wird die entsprechende Projektarbeit mit teilweiser externer Unterstützung in den Arbeitsgruppen weitergeführt.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
0120.3132.0100	SR - Dienstleistungen + Honorare	100

Wirtschaftsstandort – Hochschulstandort Liestal

Weiterführung der Projektarbeit für die Ansiedlung universitärer Einheiten in Liestal

- A: Im Frühjahr 2017 präsentierte die Bau- und Umweltschutzdirektion des Kantons Basel-Landschaft der Stadt Liestal eine Machbarkeitsstudie über die Ansiedlung der Wirtschaftswissenschaftlichen und der Juristischen Fakultät am Standort Bahnhof Liestal. Die Stadt Liestal und die Promotorinnen der Bewerbung, nämlich die Basellandschaftliche Gebäudeversicherung (BGV) sowie die SBB Immobilien, nahmen zur Machbarkeitsstudie Stellung. Im Herbst 2017 wurde die Studie mit den Verantwortlichen der Universität Basel, welche die betrieblichen und wirtschaftlichen Abklärungen der möglichen Standorte im

- Baselbiet vornimmt, besprochen sowie das weitere Vorgehen geklärt.
- Z: Die Stadt Liestal bleibt weiterhin Hochschulstandort. Die Planung am Bahnhof Liestal wird weiter vorangetrieben.
- L: Die Stadt Liestal konkretisiert gemeinsam mit der BGV und den SBB Immobilien im direkten Austausch mit der Universität Basel die Planung und das Angebot für die Erstellung eines Campus' beim Bahnhof.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
0120.3132.0100	SR - Dienstleistungen + Honorare	20

Stadtfest 2018 «Liestal findet stadt»

Die neue Rathausstrasse als ein bedeutender Meilenstein der städtischen Weiterentwicklung wird anlässlich eines Stadtfests gebührend gefeiert.

- A: Die Stadt Liestal entwickelt sich stetig weiter. Es gilt dabei den Abschluss der grossen Projekte zu feiern. Das Jahr 2017 steht im Zeichen der kompletten Sanierung der Rathausstrasse. Die Bauarbeiten werden im November 2017 abgeschlossen werden. Danach präsentiert sich die Rathausstrasse als Ort mit hoher Aufenthaltsqualität.
- Z: Die Stadt Liestal und der Trägerverein Stadtfest Liestal organisieren am Wochenende vom 1. bis 3. Juni 2018 ein Stadtfest.
- L: Für die Organisation wurde der Verein Stadtfest Liestal gegründet. Die Träger des Vereins sind die Stadt Liestal, KMU Liestal, Liestal Tourismus und die IGOL als Vertreter der Vereine. Dieses Zusammenwirken steht für das gemeinsame Engagement für die Weiterentwicklung Liestals. Bereits seit November 2016 arbeitet das zehnköpfige OK-Team, bestehend aus Mitgliedern von KMU Liestal, der IGOL, von Liestal Tourismus und Mitarbeitenden der Stadt an den Vorbereitungen für das Fest. Finanzieller Hauptträger des Festes ist die Stadt Liestal. Grundlage für die erfolgreiche Organisation und Durchführung des Stadtfests ist jedoch ein Miteinander. Deshalb wurden Vereine und Gewerbetreibenden angeschrieben und eingeladen, das Stadtfest aktiv mitzugestalten. Parallel dazu werden die Gespräche mit Sponsoren weitergeführt, welche mit ihren Beiträgen zum Gelingen des Fests beitragen. Nur durch die gebündelten Kräfte aller kann das Fest in der geplanten Grösse realisiert werden.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
3110.3130.0100	Aufwand für Veranstaltungen	100

Riskmanagement

Die Risiken der Stadt Liestal sind nach 5 Jahren neu zu gewichten und die Massnahmen zur Senkung oder Verhinderung sind neu aufzuarbeiten.

- A: Im Jahre 2013 hat die Stadt Liestal das Riskmanagement neu aufgesetzt und implementiert. Die im Rahmen des damaligen Projekts erarbeiteten Massnahmen sind in die jährlichen Planungsinstrumente eingeflossen. Nach fünf Jahren gilt es die Risiken neu zu beurteilen und entsprechende Massnahmen abzuleiten.
- Z: Die Stadt Liestal hat ihr Riskmanagement grundlegend überarbeitet und aktualisiert.
- L: Unter Beizug eines externen Partners werden die Risiken neu definiert, bewertet und entsprechende Massnahmen erarbeitet. Die Massnahmen finden Aufnahme in das Jahresprogramm.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
0220.3132.0102	ZD – Honorare	30

Regionale Zusammenarbeit

Die Stadt Liestal pflegt eine regionale Zusammenarbeit auf mehreren Ebenen.

- A: Liestal Frenkentaler Plus: Zentrales Element des Projektes war die Durchführung einer thematisch breit ausgerichteten Testplanung für die gesamte Region. Das Hauptziel bestand darin, den Raum wirtschaftlich zu stärken. Die Testplanung wurde im März 2016 abgeschlossen. Ein Synthesebericht, der in der Folge erstellt wurde, fasst die wichtigsten Ergebnisse der Arbeiten von Teams und Experten zusammen. Auf dieser Grundlage wurde ein Zukunftsbild für die Region Liestal/Frenkentaler entworfen. Das Zukunftsbild wurde am 12. November 2016 an einer grossen Zukunftskonferenz mit rund 90 Beteiligten vorgestellt und diskutiert. Die Ergebnisse der Zukunftskonferenz wurden von einem Ausschuss aufbereitet und konkretisiert und das Resultat am 18. Februar 2017 an einer Ergebniskonferenz breit diskutiert. Zukunftsbild, Strategien und Massnahmen sowie eine Charta bilden die Grundlage für die weitere Entwicklung der Region. Am Modellvorhaben waren 11 Gemeinden beteiligt: Bubendorf, Hölstein, Lauwil, Liestal, Lupsingen, Niederdorf, Ramllinsburg, Reigoldswil, Seltisberg, Titterten und Ziefen (vgl. zum Ganzen: www.zukunft-frenkentaler.ch).

Zusammenarbeit mit der Gemeinde Pratteln: Aufgrund der vergleichbaren Grösse und Herausforderungen der beiden Gemeinden kamen der Gemeinderat Pratteln und der Stadtrat Liestal an einem gemeinsamen Austausch zum Schluss, projekt- und sachbezogen eine vertiefte Zusammenarbeit zu prüfen. Man vereinbarte, die Zusammenarbeit in Bezug auf die Steuerveranlagung und das -inkasso sowie das Baubewilligungsverfahren zu prüfen.

Erarbeitung eines Modells für eine institutionalisierte Zusammenarbeit: Gemeinsam mit der Gemeinde Reinach wurde im Nachgang zur landrätlichen Ablehnung des Gemeinderegionengesetzes ein neues Modell erarbeitet,

welches die kritischen Punkte, welche zur Ablehnung führten, berücksichtigt. Die Gemeinden können selber entscheiden, ob sie sich als verbindliche Regionalkonferenz oder als unverbindlichen Regionalverein zusammenschliessen.

Z: Die Stadt Liestal intensiviert die Zusammenarbeit in der Region Liestal Frenkentaler Plus sowie auf der Ergolzachse mit der Gemeinde Pratteln. Sie schafft dafür gemeinsam mit anderen interessierten Gemeinden ein geeignetes Instrument.

L: Liestal Frenkentaler Plus: Der nächste Schritt besteht darin, die Zusammenarbeit in der Region Liestal Frenkentaler Plus zu institutionalisieren und hierfür eine geeignete Organisation (für Trägerschaft und operatives Geschäft) zu schaffen. Der bisherige Projektausschuss soll von einer Arbeitsgruppe abgelöst werden. Diesem Gremium soll je ein Gemeinderatsmitglied der beteiligten Gemeinden angehören.

Zusammenarbeit mit der Gemeinde Pratteln: Es wird eine Machbarkeitsstudie bezüglich der Synergien der Steuerveranlagung und des -inkassos in einer gemeinsamen Arbeitsgruppe erarbeitet (vgl. auch Ziff. 4 Finanzen/Einwohnerdienste hiernach).

Erarbeitung eines Modells für eine institutionalisierte Zusammenarbeit: Das Modell soll im Rahmen einer Gemeindeinitiative als Gesetzesvorschlag lanciert werden. Dafür werden Mittel für einen allfälligen Abstimmungskampf benötigt.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
0220.3132.0102	ZD – Honorare	20

BLPK – Senkung des technischen Zinssatzes und des Umwandlungssatzes

Aufgrund der Senkung des technischen Zinssatzes wurde das städtische Vorsorgewerk saniert. Im Jahre 2018 ist zu klären, ob und wie die Senkung des Umwandlungssatzes abgedeckt werden kann.

A: Nachdem im 2017 über die Sanierung des Vorsorgewerks beschlossen wurde, ist im Jahre 2018 eine Lösung für die Abfederung der Senkung des Umwandlungssatzes – in Anlehnung an die kantonale Vorgehensweise – zu erarbeiten.

Z: Die Senkung des Umwandlungssatzes ist derart abgedeckt, so dass die Arbeitnehmenden der Stadt Liestal eine sozialverträgliche Lösung erhalten und die Stadt Liestal als Arbeitgeberin weiterhin attraktiv bleibt. Dies unter der Rahmenbedingung der knappen finanziellen Mittel der Stadt.

L: Mit einer externen Unterstützung soll in Anlehnung an die kantonale Lösung innerhalb eines Projekts eine finanziell tragbare Lösung erarbeitet werden. Dem Einwohnerrat wird eine entsprechende Sondervorlage vorgelegt.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
0220.3132.0102	ZD – Honorare	20

2. Betriebe

Daniel Spinnler / Martin Strübin

Schwerpunkte

- Ersatz des Kunstrasenfelds
- Erneuerung der Beleuchtung Aussensportanlage Gitterli

Grünflächen

Ersatz Kunstrasenfeld Gitterli

- A: Das Kunstrasenfeld auf dem Gitterli besteht seit dem Herbst 2007. Die Anlage steht der Öffentlichkeit das ganze Jahr zur Verfügung. Entsprechend intensiv wird sie genutzt. Diese intensive Nutzung hat beim Rasen einen hohen Verschleiss bewirkt.
- Z: Das Kunstrasenfeld soll weiterhin benutzbar bleiben und wird deshalb erneuert. Die Bevölkerung hat eine ganzjährige Möglichkeit zum Fussballspielen ausserhalb der Naturrasenfelder.
- L: Der alte Kunstrasen wird ersetzt.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
3414.5030.0184	Ersatz Kunstrasenfeld Gitterli	600

Beleuchtung Aussensportanlage Gitterli

- A: Die Beleuchtung des Hauptrasenfeldes im Gitterli ist 19 Jahre, die Beleuchtung des Kunstrasenfeldes 9 Jahre alt, jedoch auf alter Technik ausgelegt. Entsprechend dem Alter und der Technik ist der Stromverbrauch hoch.
- Z: Die Beleuchtung soll mit besserer Technik und geringerem Stromverbrauch versehen werden.
- L: Ein Spezialist für Beleuchtungen erarbeitet mit den Betrieben das neue Beleuchtungskonzept mit stromsparender Technologie. Sie wird 2018 umgebaut.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
3414.5030.0183	Beleuchtung Aussensportanlage Gitterli	150

3. Bildung / Sport

Daniel Muri / Stephan Zürcher

Schwerpunkte

- Aktualisierung Masterplan Schulraumplanung
- Steuerung der Kosten im Bereich der speziellen Förderung
- Konsolidierung der finanziellen Situation und der Beteiligung der Gemeinden an der Sport- und Volksbad Gitterli AG

Die Schule hat in den letzten Jahren viele Neuerungen eingeführt und ihre Organisation und Strukturen den neuen Gegebenheiten angepasst. Diese Neuerungen gilt es laufend zu überprüfen und zu optimieren. Ein zentraler Teil davon ist die Steuerung der speziellen Förderung, welche in den letzten zehn Jahren überproportional Kosten verursacht hat. Es gilt im Bereich Bildung zu prüfen, welche Möglichkeiten der Steuerung die Schule hat, um die Kosten zu senken und dennoch dem Recht der Kinder auf individuelle Förderung nachzukommen.

Der prognostizierte Anstieg der Schülerzahl muss mit der räumlichen Entwicklung der Stadt abgeglichen werden, damit der Raumbedarf das effektive Raumangebot trifft. Dabei müssen die Aktivitäten mit dem Kanton koordiniert werden, damit nicht Schulraum in Liestal ungenutzt leer steht.

Die Arbeit an der Sanierung der Sport- und Volksbad Gitterli AG muss weitergeführt werden. Der nächste Schritt ist – neben den nötigen baulichen Massnahmen – die weitere Einbindung der Partnergemeinden.

Aktualisierung Masterplan Schulraumplanung

- A: Die Entwicklungsprognosen der Schülerzahlen, der vorhandene Schulraum, die Schuleinzugsgebiete und die Strategie der Stadt wurden in einer Masterplanung für den Schulraum aufgezeigt. Der Stadtrat hat dem Konzept und der Zeitachse für die Realisierung im Grundsatz zugestimmt. Aufgrund der Entwicklung werden laufend Alternativen geprüft. Der Masterplan ist entsprechend nachzuführen. Die Koordination mit dem Kanton wird wichtiger, da dieser nun erste konkrete Absichten für seine Schulraumplanung in Liestal erläutert hat.
- Z: Die Aktualisierung der Raumbedarfsprognosen findet 2018 – wie laufend jährlich – in Zusammenarbeit mit dem Stadtbauamt statt. Die Kooperationsmöglichkeiten mit der kantonalen Schulraumplanung sind geprüft.
- 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 Stadtbauamt). Die Kooperation mit dem Kanton erfolgt in formellen Besprechungen.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
0220.3132.0300	Liegenschaften VV – Honorare Fachexperten	12

Steuerung der Kosten im Bereich Bildung

- A: Die Kosten für den Unterricht sind in den letzten Jahren überproportional gestiegen. Die Zahl der Schülerinnen oder Schüler, welche ein Angebot der speziellen Förderung in Anspruch nehmen, ist ebenfalls stark angestiegen. Viele Massnahmen werden von externen kantonalen Fachstellen verordnet und die Schule setzt die Umsetzung vor Ort um.
- Z: Die Möglichkeiten für eine bessere Kostensteuerung im Hinblick auf eine Stabilisierung oder Senkung der Kosten sind geklärt und werden durch die Schule genutzt.
- L: Eine Arbeitsgruppe, zusammengesetzt aus den Anspruchsgruppen, zeigt die Steuerungsmöglichkeiten auf und leitet die Umsetzung ein.

Konsolidierung der finanziellen Situation und der Beteiligung der Gemeinden an der Sport- und Volksbad Gitterli AG

- A: Die Sport- und Volksbad Gitterli AG hat den Verwaltungsrat erneuert und verkleinert. Es wurde ein kostenoptimiertes Sanierungskonzept für die Anlage erarbeitet. Eine neue Leistungsvereinbarung mit der Stadt wurde abgeschlossen, die Zahl der Partnergemeinden erweitert und deren Beiträge erhöht. Nun gilt es die Einbindung der Partnergemeinden in die Organisationsstruktur der AG zu klären.
- Z: Die AG hat die organisatorische Einbindung der Partnergemeinden geklärt und die Strukturen entsprechend angepasst.
- L: Sobald die Leistungsvereinbarung mit der Stadt rechtsgültig erneuert wurde, können die übrigen Gemeinden eingeladen und die nächsten Schritte in Angriff genommen werden. Allenfalls ist eine Vertretung der Partnergemeinden im Verwaltungsrat ins Auge zu fassen und eine verstärkte Beteiligung der Gemeinden am Aktionariat vorzunehmen.

Personalaufwendungen für Kindergarten und Primarschule

Mehraufwendungen ab Schuljahr 2017/2018

- 32 Kindergarten-Lektionen
- 27 ISF-Lektionen

Erfolgsrechnung (nur Personalaufwand Kontenart 30)

TCHF	RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
Schulen der Gemeinde – Unterricht - Total	12'342	16'582	13'080
Schulen der Gemeinde - Personalaufwand	11'959	12'187	12'604
Erwachsenenbildung	40	32	32
Aufgabenhort und Mittagstisch	146	157	174
Familienergänzende Tagesstrukturen	103	34	100
Schulschwimmen	42	43	46
Schulsozialarbeit	52	128	125
Pensionskasse: Vorsorgeverpflichtung	0	4'000	0

4. Finanzen / Einwohnerdienste

Lukas Ott / Thomas Kunz

Schwerpunkte

- Härtebeitrag für überdurchschnittliche Sozialhilfekosten
- Regionale Zusammenarbeit mit Pratteln (projektbezogen)

Finanzen

Termine 2018 für die Rechnung 2017, den Entwicklungsplan 2019–2023 und das Budget 2019

	an Einwohnerrat	im Einwohnerrat
Rechnung 2017	Ende April 2018	Juni 2018
Entwicklungsplan 2019-2023	Ende Oktober 2018	Frühjahr 2019
Budget 2019	Ende Oktober 2018	Dezember 2018

Härtebeitrag

A: Gemäss § 8 Finanzausgleichsgesetz (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 zu den übrigen Gemeinden ist sie überdurchschnittlich belastet. Die Anzahl unterstützte Personen nahm im Vergleich zum Kanton mit rund 28% (Vorjahr: 29%) wiederum überproportional zu. Für das Bemessungsjahr 2014 wurde im Januar 2016 ein Gesuch um einen Härtebeitrag gestellt. Mit Entscheid vom 20. Dezember 2016 wurde das Gesuch vom Regierungsrat abgelehnt. Die Stadt Liestal hat beim Kantonsgericht Beschwerde gegen diesen Entscheid eingereicht. Das Kantonsgericht wies die Beschwerde am 13. September 2017 ab. Der Stadtrat zieht die Sache an das Bundesgericht weiter. Für das Bemessungsjahr 2015 wurde am 15. Dezember 2016 ein weiteres Gesuch um einen Härtebeitrag gestellt.

Der Kanton hat im Februar 2017 das Vernehmlassungsverfahren zur nichtformulierten Gemeindeinitiative über den Ausgleich der Sozialhilfekosten (Ausgleichsinitiative) eröffnet. Der Regierungsrat beantragte dem Landrat, die Initiative abzulehnen. Im Gegenzug hat er eine Anpassung der Finanzausgleichsverordnung vorgeschlagen, welche für die Berechnung eines Sozialhilfe-Härtebeitrages einen niedrigeren Steuerfuss voraussetzt und die maximale Eigenkapital-Grenze heruntersetzt. Der Landrat hat Ende August 2017 das Geschäft an seine Finanzkommission zurückgewiesen, damit diese einen wirkungsvolleren Gegenvorschlag erarbeiten solle.

Z: Die Stadt Liestal erhält einen Härtebeitrag aufgrund der überdurchschnittlichen Belastung durch die Sozialhilfekosten.

L: Die Stadt Liestal hat für das Bemessungsjahr 2014 und 2015 je ein Gesuch um einen Härtebeitrag gestellt. Das Gesuch für das Bemessungsjahr 2016 wird in der 2. Jahreshälfte 2017 gestellt werden. Über die bereits gestellten Härtebeitragsgesuche hat das Kantonsgericht zu entscheiden. Bei einer allfälligen Ablehnung durch das Kantonsgericht ist die Stadt Liestal gewillt, den Fall ans Bundesgericht weiterzuziehen. Im politischen Prozess der Erarbeitung des Gegenvorschlags wirkt die Stadt aktiv mit.

Steuern

Regionale Zusammenarbeit mit Pratteln – Steuerveranlagung, Steuerbezug

- A: Die Steuerveranlagung der juristischen Personen liegt in den Händen des Kantons. Die natürlichen Personen werden von der Stadt Liestal veranlagt, in der Gemeinde Pratteln wird die Veranlagung durch die Kantonale Steuerverwaltung vorgenommen. Der Steuerbezug der Stadt Liestal wird durch die Kantonale Steuerverwaltung erledigt, in der Gemeinde Pratteln wird das selber durchgeführt.
- Z: Das Potential für eine vertiefte Zusammenarbeit bezüglich Steuerveranlagung und/oder Steuerbezug ist geklärt.
- L: Im Rahmen einer Projektarbeit werden Vertreter der Gemeinde Pratteln und der Stadt Liestal eine Machbarkeitsstudie erstellen (vgl. auch Ziffer 1 Stab Zentrale Dienste hiervoor).

Erträge

TCHF netto	RE16	ZB17	BU18
Total Erträge	-44'896	-48'264	-47'442
Steuererträge	-40'943	-42'063	-43'575
Finanzausgleich	-54	-2'287	-63
lokale Erträge EK	-3'316	-3'240	-3'410
Finanzvermögen	-583	-674	-394

Steuererträge Natürliche Personen und Juristische Personen

Basierend auf der Steuerertragsprognose des Kantons BL (BAK Basel Economics) wurden die Steuererträge für die Jahre 2016 und 2017 angepasst und für das Budgetjahr 2018 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	EP17-21	BU18		EP17-21	BU18	
2016	0.8%	1.1%	+ 0.3%	-2.5%	-2.2%	+ 0.3%
2017	1.7%	1.9%	+ 0.2%	3.4%	2.4%	- 1.0%
2018	2.3%	3.4%	+ 1.1%	2.1%	4.2%	+ 2.1%

Einkommenssteuern:

- Für das Jahr 2018 ist ein starkes Wachstum prognostiziert.

Vermögenssteuern:

- Der Zeitpunkt von allfälligen negativen börsenrelevanten Ereignissen hat einen starken Einfluss auf die Prognose des Ertrags aus der Vermögenssteuer.

Juristische Personen	Annahmen Liestal:					
	Wachstum Gemeindesteuer					
	Gewinn			Kapital		
	% zum Vorjahr			% zum Vorjahr		
Jahr	EP17-21	BU18		EP17-21	BU18	
2016	0.8%	0.5%	- 0.3%	3.0%	3.0%	---
2017	1.9%	0.8%	-1.1%	3.0%	3.0%	---
2018	5.6%	3.8%	-1.8%	3.0%	3.0%	---

Gewinnsteuern:

- Für 2017 wird aufgrund der bisher bekannten Semesterergebnisse von börsenkotierten Unternehmen eine Stabilisierung mit leicht höheren Erträgen als 2016 gerechnet.
- Für 2018 sagt die BAK-Prognose eine deutliche Ertragssteigerung voraus.

Kapitalsteuer:

- Keine Änderungen im Vergleich zu den Annahmen des Vorjahres.

Wachstum der Steuererträge aufgrund Bevölkerungsentwicklung

Die getroffenen Annahmen lauten:

- Bevölkerungszunahme im Jahr 2018 um 311 Personen (EP17-21/PJ18: 409 Personen)
 - Grundlage Quartierplanentwicklung
 - Die Anzahl Personen aus Quartierplanentwicklungen wird im Sinne des Vorsichtsprinzips mit 80% berücksichtigt.
- Steuerertrag Natürliche Personen pro Einwohner: CHF 2'434.--
- zusätzlicher Steuerertrag Natürliche Personen: TCHF 757.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)			RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
ERTRÄGE			-44'896	-48'264	-47'442
	Steuereinnahmen (Basis für FA)		-40'943	-42'063	-43'575
	Natürliche Personen		-36'612	-36'827	-38'735
		Basis: Veranlagung	-32'796	-34'147	-36'055
		Basis: Quellensteuer	-2'706	-2'700	-2'700
		aus Vorjahren	-1'110	20	20
	Juristische Personen		-4'639	-5'636	-5'200
		Ertragssteuern	-2'650	-2'880	-3'000
		Kapitalsteuern	-2'050	-2'150	-2'200
		aus Vorjahren	61	-606	0
	Abschreibungen von Steuern		309	400	360
		Ertrag aus bereits abgeschriebenen Steuerforderungen	-133	-130	-100
		Brutto Steuerabschreibungen (tatsächliche)	452	530	460
		Brutto Steuerabschreibungen (mutmassliche)	-10	0	0

Finanzausgleich, Sonderlastenabgeltungen und Kompensationsleistungen

Horizontaler Finanzausgleich

- Die Höhe des Ausgleichsniveaus wird in der Finanzausgleichsverordnung für die Dauer von 3 Jahren fix festgelegt. Aktuell gilt das Ausgleichsniveau von CHF 2'340.- für die Jahre 2016 – 2018.
- Mit den Berechnungen zum horizontalen Finanzausgleich 2016 und 2017 wurde festgestellt, dass das festgelegte Ausgleichsniveau zu tief ist. Die Steuerkraft war viel stärker gestiegen als erwartet worden war. Das führte dazu, dass die weniger finanzstarken Gebergemeinden (u.a. Liestal) mehr in den Finanzausgleich zahlten und die Empfängergemeinden weniger erhielten. Der Ausgleichsfonds wuchs auf über TCHF 48'000 an.
- Das zu tiefe Ausgleichsniveau soll nun im 4. Quartal 2017 a.o. durch Änderung der Finanzausgleichsverordnung erhöht werden von CHF 2'340.- auf CHF 2'485.

Daraus resultiert für Liestal eine a.o. Rückerstattung von TCHF 3'024.

- | | |
|-------------------------------|--|
| ▪ FA 2016 | TCHF 472 (Gebergemeinde) |
| ▪ FA 2016 – korrigiert: | TCHF -1'252 (Empfängergemeinde) |
| ▪ FA 2016 – Abweichung | TCHF -1'724 a.o. Rückerstattung |
| ▪ FA 2017 | TCHF 1'131 (Gebergemeinde) |
| ▪ FA 2017 – korrigiert | TCHF -169 (Empfängergemeinde) |
| ▪ FA 2017 – Abweichung | TCHF -1'300 a.o. Rückerstattung |

Übergangsbeiträge

- Die Übergangsbeiträge werden bis Ende 2019 ausgerichtet.

Kompensationsleistung für Ergänzungsleistung

- Ab Jahr 2018 erfolgt die Kompensation nicht mehr nach Einwohnerzahl sondern neu nach der Anzahl Betagten in wirtschaftlich bescheidenen Verhältnissen. Der Betrag von TCHF 550 basiert auf einer Modellrechnung des Statistischen Amtes BL.

Kompensationsleistung für Pflegefinanzierung

- Sämtliche Gemeinden haben gegenüber dem Kanton ihr Guthaben mittels Gemeindeinitiative eingefordert (Fairness-Initiative). Die Stadt Liestal hat ein Guthaben von rund TCHF 1'500 (BU18: TCHF 750, PJ19: TCHF 750).

Kompensationsleistung für 6. Primarschuljahr

- 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.

Erfolgsrechnung

TCHF – netto	RE16	ZB17	BU18
Horizontaler Finanzausgleich (Empfängergemeinde)	---	---	---
a.o. Rückerstattung	---	-3'024	---
Sonderlastenabgeltung Bildung	-480	-600	-600
Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe	-1'762	-1'612	-1'725
Übergangsbeiträge	-526	-394	-263
Kompensationsleistung für Ergänzungsleistung	-709	-709	-550
Kompensationsleistung für 6. Primarschulen	-1'770	-1'756	-1'800
Kompensationsleistung für Pflegefinanzierung	0	0	-750

Lokale Erträge

Erträge aus Parkplatzgebühren

- Im Jahr 2017 resultieren Mindererträge aus Parkplatzgebühren. 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.

Gebühren/Bewilligungen/Konzessionen - Raumplanung

- Dabei handelt es sich um Infrastrukturbeiträge. Die Höhe dieser Ertragsposition ist abhängig von der im QP-Vertrag vereinbarten Höhe des Infrastrukturbetrages sowie dem Zeitpunkt der entsprechenden Areal-Überbauung.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)		RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
	lokale Erträge EK	-3'316	-3'240	-3'410
	Vergütungen durch Dritte	-1'411	-1'438	-1'463
	übrige	-259	-248	-266
	Zinsen im Zusammenhang mit Steuern	-625	-623	-626
	Steuerveranlagungen	-295	-310	-308
	Gebühren / Bewilligungen / Konzessionen	-232	-257	-263
	VV Immobilien Nutzung durch Dritte	-250	-211	-210
	Rathaus	-15	-14	-14
	Wohnungen in Schulliegenschaften	-118	-104	-106
	andere Erträge von Schulliegenschaften	-60	-35	-33
	Wohnungen im Werkhof	-57	-59	-57
	Nutzung Allmend	-75	-78	-75
	Verkehrsbussen	-199	-191	-157
	Parkplätze - Ertrag für EK	-512	-451	-522
	W&U Parkplätze und -uhren	162	169	143
	Erträge aus Parkplatzgebühren	-693	-640	-725
	Einlage in Parkplatzfonds	19	20	60
	int. Verr. von anderen Rechnungskreisen	-724	-811	-784
	Wasserversorgung	-239	-249	-249
	Abwasserbeseitigung	-310	-387	-387
	Abfallbeseitigung	-120	-120	-120
	KantSA	-55	-55	-28
	Gebühren/Bewilligungen/Konzessionen - Raumplanung	-145	-60	-200

Aufwendungen

Finanzausgleich, Ausgleichsfonds und Kompensationsleistungen

Horizontaler Finanzausgleich

- Basierend auf der Berechnung der Steuerkraft 2017 und der Anwendung des erhöhten Ausgleichsniveau resultiert für Liestal ein Beitrag von rund TCHF 200 als Gebergemeinde.

Beitrag in Ausgleichsfonds

- Der Ausgleichsfonds wurde im Jahr 2016 und 2017 mit Anteil des Horizontalen Finanzausgleichs a.o. erhöht. Daher entfällt der Beitrag für das Jahr 2017 definitiv und gemäss Mitteilung des Kantons wahrscheinlich auch für das Jahr 2018.

Ergänzungsleistungen AHV - Kompensationsleistung

- Ab Jahr 2018 erfolgt die Kompensation nicht mehr nach Einwohnerzahl sondern neu nach der Anzahl Betagten in wirtschaftlich bescheidenen Verhältnissen. Der Betrag von TCHF 550 basiert auf einer Modellrechnung des Statistischen Amtes BL.

Erfolgsrechnung

TCHF	RE16	ZB17	BU18
Horizontaler Finanzausgleich (Gebergemeinde)	472	1'131	200
Beitrag in Ausgleichsfonds	0	0	0
Kompensationsleistungen Realschulbauten und KESB	374	385	385
Spitalbeschulung	9	10	9
Ergänzungsleistungen AHV	3'310	3'248	3'367
Ergänzungsleistungen – Kompensationsleistung	-709	-709	-550
--> Total (netto)	2'601	2'539	2'817

Schuldzinsen Einwohnerkasse

Erfolgsrechnung

TCHF	RE16	ZB17	BU18
Zinssatz	3.0%	3.0%	1.75%
Schuldzinsen BLPK: Annuitätenmodell	432	426	245

Ab dem Jahr 2015 sind der Basellandschaftlichen Pensionskasse jährlich während 40 Jahren die Annuitätsraten (Amortisation und Schuldzinsen) zu bezahlen. Aufgrund der Reduktion des technischen Zinssatzes ab 1.1.2018 von 3.0% auf 1.75% reduziert sich auch der Zinsaufwand für Liestal im Annuitätenmodell.

Erfolgsrechnung

TCHF	RE16	ZB17	BU18
Zinssatz	-0.1%	-0.1%	0.0%
Schuldzinsen Fremdkapital	-17	-35	0

Aufgrund des weiterhin günstigen Zinsumfeldes (Negativ-Zinsen) ist für die Jahre 2017 und 2018 mit geringen Schuldzinsen zu rechnen.

5. Sicherheit / Soziales

Regula Nebiker / René Frei

Schwerpunkte

- Parkraumbewirtschaftung
- Evaluation einer Informatiklösung für das Veranstaltungsmanagement
- Vereinfachung des Prozesses Verfügungen der Sozialhilfebehörde
- Einführung neues Alters- und Pflegegesetz APG
- Politische Partizipation von Jugendlichen

Während der letzten drei Jahre wurde der Bereich Sicherheit/Soziales organisatorisch und personell reorganisiert und auf die heutigen Aufgaben ausgerichtet. Diese Änderungen waren erfolgreich; der Bereich ist nun stabil, verfügt über qualifizierte Fachkräfte und ist den Herausforderungen gewachsen. Um die Kundenfreundlichkeit zu erhöhen und die durch den Wachstum der Stadt zunehmende Arbeitslast gering zu halten, sollen in einem nächsten Schritt alle Prozesse, speziell in der Abteilung Sicherheit, vereinfacht und wo möglich automatisiert werden.

Im Bereich Alter stehen durch neue Gesetzesvorgaben ab 2018 einschneidende Veränderungen mit organisatorischen und finanziellen Auswirkungen an. So sind im Kanton Basel-Landschaft mit Inkrafttreten des neuen Alters- und Pflegegesetzes Versorgungsregionen zu bilden. Zudem soll die Obergrenze der Ergänzungsleistung für die Betreuung und Hotellerie in Pflegeheimen plafoniert und der Gemeindeanteil an die Pflegenormkosten erhöht werden. Die finanziellen Auswirkungen dieser Änderungen betragen nach einer ersten Schätzung im ersten Jahr ca. TCHF 750. Die weitere Entwicklung ist noch unsicher, es wird indes mit weiter steigenden Kosten gerechnet.

Sicherheit

Parkraumbewirtschaftung

- A: Für die gebührenpflichtigen Parkplätze müssen die Parkgebühren an Ticket- und Parkautomaten entrichtet werden. Dies bedingt, dass die Nutzer jeweils genügend oder das passende Kleingeld mit sich führen. Für die Verwaltung entstehen durch die herkömmliche Bezahlart nicht unerhebliche Aufwendungen für die regelmässige Leerung der Automaten sowie Papierrollen für die ausgedruckten Quittungen. Die Bevölkerung stützt sich heute zunehmend auf die Verwendung von Apps auf Smartphones, um alltägliche Handlungen auszuführen (Zahlungen in Geschäften, Kauf von Tickets im öffentlichen Verkehr, etc.). Verschiedene Städte wie auch private Parkraumbewirtschafter haben als zusätzliche Möglichkeit für die Bezahlung der Parkgebühren eine App-Lösung eingeführt. Diese ermöglicht den Nutzern flächendeckend bei allen angeschlossenen Gemeinden und Parkraumanbietern die elektronische Entrichtung der Gebühren. Die Software kann auch zur Bewirtschaftung der Anwohner- und Handwerkerparkkarten verwendet werden.
- Z: Für die Budgetierung 2019 liegt die Entscheidungsgrundlage für die Einführung des elektronischen Parkraumbewirtschaftungssystems vor.
- L: In Zusammenarbeit mit dem Stadtbauamt wird ein Parkraumbewirtschaftungssystem evaluiert.

Evaluation einer Informatiklösung für das Veranstaltungsmanagement

- A: Der Erhalt einer Bewilligung für Anlässe und Veranstaltungen auf der Allmend oder in stadteigenen Räumlichkeiten erfordert je nach Grösse und Art unterschiedliche Antragsformulare und Konzepte. Der Prozess ist für den Bewilligungsnehmer trotz bereits vereinfachten Formularen immer noch aufwändig und für die Verwaltung mit hoher Beratungstätigkeit und Administration verbunden. Eine Arbeitsgruppe kam zum Schluss, dass eine dynamische Software, welcher ein Workflow hinterlegt ist, die Kundenfreundlichkeit steigern und den Verwaltungsaufwand deutlich senken kann.
- Z: Für die Budgetierung 2019 liegt eine Lösung mit den ausgewiesenen Kosten für die Erarbeitung und Einführung einer Softwarelösung für das Veranstaltungsmanagement vor.
- L: In Zusammenarbeit mit den Betrieben und dem Stadtbauamt wird eine allfällig bestehende Software bei ausgewiesenen Anbietern evaluiert oder ein Konzept für deren Entwicklung mit einem Softwareentwickler erarbeitet.

Jugend / Alter / Gesundheit / Integration

Einführung neues Alters- und Pflegegesetz APG

- A: Ab 2018 wird das neue Alters- und Pflegegesetz in Kraft treten, welches die Bildung von Versorgungsregionen vorsieht. In jeder Versorgungsregion soll eine gemeinsame Fachstelle Alter gebildet werden, welche die Kosten im Pflegebereich steuert. Die Versorgungsregionen werden als Zweckverband geführt.
- Z: Die gemeinsame Fachstelle Alter für die Versorgungsregion Liestal ist errichtet und das Reglement für die Steuerung der Pflegekosten liegt mit dem In-Kraft-Treten des neuen APG vor.
- L: Liestal strebt die Zusammenarbeit mit den Partnergemeinden an, schafft die Voraussetzungen für die Bildung einer gemeinsamen Fachstelle und erarbeitet ein Reglement für die Steuerung der Pflegekosten.

Politische Partizipation von Jugendlichen

- A: Mit Postulat 2015/171 Förderung des politischen Engagements der Jugendlichen wird der Stadtrat ersucht zu prüfen, wie die politische Partizipation bei Jugendlichen gefördert werden kann.
- Z: Es liegt ein Konzept für die politische Partizipation von Jugendlichen vor.
- L: In Zusammenarbeit mit Vertreterinnen und Vertretern der Jugendkommission und dem kantonalen Jugendrat sowie mit Vertretern interessierter Gemeinden in der Region wird ein Konzept für die politische Partizipation von Jugendlichen erarbeitet.

Sozialberatung

Sozialhilfe

Die Sozialhilfe Liestal leistet finanzielle Hilfe für in Not geratene Einwohnerinnen und Einwohner. 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 Neuanmeldungen werden sich auch in den nächsten Jahren auf einem hohen Niveau bewegen, wobei infolge der eingespielten Prozesse in der Sozialberatung auch ohne zusätzliche Massnahmen weiterhin mit stabilen Fallzahlen zu rechnen ist. Die Kosten werden jedoch weiterhin ansteigen, da infolge der vielen Neuanmeldungen eine kurze Unterstützung gewährt werden muss. Ein weiterer Kostentreiber sind die jährlich ansteigenden Krankenkassenprämien, welche vollumfänglich von der Sozialhilfe getragen werden. Sie belasten die Rechnung mit einer jährlichen Zunahme von rund TCHF 100. Die Ablösung von der Sozialhilfe und somit die Reduktion der Fallzahlen ist der entscheidende Faktor zur Reduktion der Sozialhilfekosten. Rund 30% der Klientel der Sozialberatung Liestal leidet an einer psychischen und/oder einer Suchterkrankung. Eine Ablösung ist hier schwer möglich, das heisst sie werden Langzeitbezüger/innen bleiben. Der Fokus liegt auf der beruflichen Integration der übrigen Klientel. Ein speziell vom Sozialdienst Liestal erarbeitetes Arbeitsintegrationsprogramm soll arbeitsfähige Klienten/innen so schnell als möglich wieder in den Arbeitsmarkt integrieren. Da die Chancen zu Beginn des Sozialhilfebezuges am höchsten sind, müssen heute alle arbeitsfähigen Klienten/innen spätestens ab dritter Woche nach Neuanmeldung an diesem Programm teilnehmen. Mit dem neuen Sozialhilfegesetz per 1. Januar 2016 ist die Missbrauchsbekämpfung verschärft worden. Diese Änderung wurde konsequent aufgenommen (9 Strafanzeigen durch die Stadt Liestal per 1. August 2017) und die Massnahmen zur Aufdeckung von Missbrauch werden weiter intensiviert.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)			RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
	Sozialhilfe		6'911	7'665	7'107
		Unterstützung gemäss Sozialhilfegesetz	5'974	6'943	6'350
		Sozialhilfe-Aufwand	11'717	12'100	12'100
		Sozialhilfe-Rückerstattungen	-3'981	-3'545	-4'025
		n-FAG Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe	-1'762	-1'612	-1'725
		übrige soziale Aufwendungen	360	222	207
		Berufliche Eingliederung	576	500	550

Asylwesen

Die Asylgesuche sind im ersten Halbjahr 2017 markant zurückgegangen. Sie liegen nicht nur deutlich unter dem ersten Halbjahr 2016, sondern sie stellen den tiefsten Wert seit 2010 dar. Es ist zu beobachten, dass die Schweiz nicht primäres Zielland der Menschen ist, welche nach Westeuropa gelangen. Die wichtigsten Herkunftsländer von Asylsuchenden in der Schweiz sind Eritrea, Syrien, Afghanistan, Somalia und Sri Lanka. Diese Entwicklung führte dazu, dass die Auffangzentren im Kanton Baselland geschlossen werden konnten. Für Liestal bedeutet dies, dass die Zuweisung von Asylsuchenden im Jahr 2017 ebenfalls markant zurückgegangen ist. Das Wohnheim für Asylsuchende, welches durch die ABS betrieben wird, war per 30. Juni 2017 noch zu 50% belegt. Die Quote ist mit 0.77% indes nicht zurückgegangen, sondern stabil geblieben. Dass die Quote nicht abgenommen hat, liegt darin begründet, dass anerkannte Flüchtlinge freie Wohnortswahl haben. Durch den Umstand, dass es in Liestal bezahlbaren Wohnraum gibt, gab es einige Zuzüger aus anderen Gemeinden, insbesondere Flüchtlinge aus Syrien und Afghanistan, da sich hier eine Gemeinde dieser Nationalitäten etabliert hat.

Eine Prognose über die Entwicklung der Asylsuchenden ist schwer möglich. Trotz der derzeit tiefen Asylgesuchen können sich die Situation und das Weltgeschehen schnell ändern. Die Kosten im Bereich Flüchtlinge werden in den ersten fünf (B-Flüchtlinge) respektive ersten sieben Jahren (vorläufig aufgenommene Flüchtlinge) vollumfänglich vom Bund übernommen. Nun erreichen jedoch immer mehr Flüchtlinge aus den hohen Zuweisungsjahren diese zeitliche Schwelle, weshalb sie von der städtischen Sozialhilfe unterstützt werden müssen.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)		RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
	Asylwesen - Betreut durch Sozialdienst	455	872	408
	Sachaufwand	14	0	0
	Vergütungen KSA	-914	-975	-975
	Auszahlung an Asylbewerber gem. Gesetz	1'176	1'660	1'205
	Betreuung	124	127	128
	Berufliche Eingliederung	56	60	50
	Asylwesen - Betreut durch ABS AG	-70	-101	-65
	Asylwesen ausgelagert	-70	-101	-65

6. Stadtbauamt

Franz Kaufmann / Thomas Noack

Schwerpunkte

- Planungen im Bahnhofsperimeter: 4-Spur-Ausbau SBB, Neubau Bahnhof und Bürogebäude, Quartierplan Post/Allee und Begleitung weiterer Arealentwicklungen Dritter
- Planung und Realisierung von Bauvorhaben zur Bereitstellung von genügend Schulraum: Schulanlage Gestadeck, Kindergarten Frenke, Pavillon Rosen, Schulanlage Rotacker
- Strassen-, Wasser-, Abwasserprojekte im Heidenloch–Grammet Quartier sowie im Zentrum Nord (Gasstrasse, Weierweg, Rebgrasse)
- Instandsetzung der Grammetbrücke

Die Priorisierung der Projekte erfolgt aufgrund der Wirkung auf die Weiterentwicklung der Stadt Liestal, der Dringlichkeit der baulichen Massnahmen (Schulhäuser, Brückensanierungen) und von Synergien mit Projekten Dritter (Vierspurausbau, Strassen Zentrum Nord, Entwicklung Post/Allee).

Am Bahnhof gilt es weiterhin, die durch SBB ausgelöste Entwicklung aktiv mitzugestalten und die Planungen der durch die Stadt bestellten Drittprojekte weiterzubearbeiten. Bei der Post/Allee wird gemeinsam mit der Post der Quartierplan und das Vorprojekt für die Umgestaltung der Allee erarbeitet.

Die Realisierung der genehmigten Quartierpläne lässt insbesondere im Schulkreis Gestadeck ein Bevölkerungswachstum erwarten. Um den notwendigen Schulraum rechtzeitig bereitzustellen, werden – in Abstimmung mit der Schulraumplanung des Kantons – die Planungen der Erweiterung des Schulhauses Gestadeck und die Ertüchtigung des Pavillons Rosen als Provisorium konkretisiert und dem Einwohnerrat als Sondervorlagen zum Beschluss vorgelegt. Im Schulkreis Frenke wird der vom Einwohnerrat im 2017 beschlossene Bau des Doppelkindergartens realisiert.

In den beiden Schwerpunktgebieten der baulichen Entwicklung Liestals stehen auch grössere Tiefbauprojekte an. Im Gebiet Heidenloch–Grammet sind dies die Abwasserleitung zwischen dem Quartierplan Heidenweid und dem Quartierplan Cheddite sowie der Ausbau der Heidenlochstrasse. Im Bereich Zentrum Nord wird 2018/2019 gemeinsam mit dem kantonalen Tiefbauamt der Ausbau der Gasstrasse, des Weierweg und der Rebgrasse realisiert.

Hochbau Verwaltungsvermögen

Erweiterung Primarschule Gestadeck

- | |
|--|
| <p>A: Die Realisierung der Quartierpläne im Schulkreis Gestadeck lässt gemäss der jährlich aktualisierten Schulraumprognose einen langfristigen Bedarf von drei Klassenzügen erwarten. Um den notwendigen Schulraum zur Verfügung zu stellen und Provisorien möglichst zu vermeiden, muss entweder das Schulhaus Gestadeck erweitert werden oder zeitgerecht die Schulanlage Burg vom Kanton gekauft werden.</p> <p>Z: Die Varianten für die Deckung des Bedarfs sind für die weiteren Entscheidungen erarbeitet. Die notwendigen Kredite für die weitere Projektierung werden dem Einwohnerrat zum Beschluss vorgelegt, so dass die Planung rechtzeitig die notwendige Konkretisierung erlangt.</p> |
|--|

L: Es wird eine Auslegeordnung beinhaltend Varianten und Machbarkeiten erarbeitet. Die Ergebnisse werden laufend mit der Schulraumplanung des Kantons abgeglichen. Nach dem Variantenentscheid wird eine Sondervorlage für die weitere Projektierung erarbeitet.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
2171.5040.0174	SA Gestadeck: Erweiterung (Grundlagen für den Variantenentscheid)	180

Sporthallen Frenke – Erneuerung Warmwasseraufbereitung

A: Die Warmwasseraufbereitung für die Turnhallen Frenke erfolgt heute mit einer gemeinsamen Anlage im Sekundarschulhaus Frenke. Der Kanton plant die Sekundarschule ab 2019 zu sanieren. Ab diesem Zeitpunkt steht die Warmwasseraufbereitungsanlage nicht mehr zur Verfügung. Die Primarschule hat mit der Sanierung bereits eine eigene Warmwasseraufbereitung erhalten.

Z: Die Sporthalle Frenke verfügt über eine eigene Warmwasseraufbereitung.

L: Erstellen einer eigenen Warmwasseraufbereitung für den Anschluss an die Fernwärme in den Kellerräumen der Sporthallen.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
2171.5040.0182	SA Frenke Sporthallen: Erneuerung Warmwasseraufbereitung (Realisierung)	190

Werkhof – Erneuerung Warenlift

A: Der Warenlift im Werkhof mit Baujahr 1990 entspricht nicht mehr den gültigen Sicherheitsvorschriften. Die Liftsteuerung sowie diverse andere Teile müssen erneuert werden, da keine Ersatzteile mehr vorhanden sind. Ein funktionierender Warenlift ist für den Betrieb im Werkhof unerlässlich, da täglich Waren über die verschiedenen Geschosse verteilt werden müssen.

Z: Der Warenlift im Werkhof funktioniert die kommenden Jahre einwandfrei, kann gewartet werden und erfüllt die Sicherheitsvorschriften.

L: Mit dem Einbau eines neuen Antriebssystems und Kabinenabschlusstüren sowie einem neuen Notruf-System wird die Norm EN81-20/50 eingehalten und die Sicherheit ist gewährleistet.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
6150.5040.0185	Werkhof: Instandsetzung Warenlift	110

Immobilien im Finanzvermögen

Erfolgsrechnung

Buchgewinne/-verluste

- In der RE16 resultierten Buchgewinne aus dem Verkauf von Grundstücke/Liegenschaften.

Marktwertanpassungen

- Die Gemeinderechnungsverordnung soll im 4. Quartal 2017 dahingehend geändert werden, dass die gesamte Neubewertungsreserve im Rechnungsjahr 2017 erfolgswirksam aufgelöst werden muss. Die Neubewertungsreserve per Ende 2016 beträgt TCHF 281.

Erfolgsrechnung

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)			RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
	Finanzvermögen		-583	-674	-394
		Finanzvermögen Immobilien	-595	-401	-403
		Baurechtszins an Bürgergemeinde	28	29	29
		W&U	60	72	71
		Honorare für externe Dienstleistungen	28	22	22
		Buchgewinne / - Verluste	-206	0	0
		Pacht- und Mietzins erträge	-231	-250	-250
		Baurechtszins erträge	-275	-275	-275
		Wertschriften / Beteiligungen	13	8	9
		Marktwertanpassungen	-1	-281	0
		Finanzvermögen übrige Sachanlagen	0	0	0

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

Teilzonenreglement Zentrum

- A: Das Teilzonenreglement Zentrum stammt aus dem Jahr 2002. Seine Anwendung (insbesondere in der Kernzone) hat einen wichtigen Beitrag zum Erhalt des Ortsbilds in der historisch gewachsenen Altstadt geleistet. In Bezug auf eine Weiterentwicklung des Stedtlis und den Erhalt der historischen Bausubstanz durch eine wirtschaftliche Nutzung weist es aber Schwächen und Entwicklungspotenzial auf.
- Z: Die Ziele der Revision sind festgelegt und das Pflichtenheft für die Überarbeitung ist erarbeitet.
- L: In enger Zusammenarbeit mit der Stadtbaukommission, der kantonalen Ortsbildpflege und mit externer Beratung wird die Wirkung des heutigen Teilzonenreglements analysiert und die Zielsetzungen und der Umfang der Revision ausgearbeitet.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
7900.5290.0190	Raumplanung: Revision Teilzonenreglement Zentrum	50

Zonenvorschriften Landschaft

- A: Die Zonenvorschriften Landschaft stammen aus dem Jahr 1995. Seither wurde das Landschaftsentwicklungskonzept aus dem Jahr 2012 mit den entsprechenden Inventaren erarbeitet und bildet die Grundlage für eine Revision des Zonenplans Landschaft. Dabei sind das ISOS Röserental aus dem Jahr 2013 und die Naturgefahrenkarte aus dem Jahr 2011 umzusetzen. Im Weiteren gilt es einen Strassennetzplan Landschaft zu erarbeiten.
- Z: Die Zielsetzungen der Revision sind festgelegt und das Pflichtenheft für die Revision ist erarbeitet.
- L: In enger Zusammenarbeit mit der Landschaftskommission und mit externer Beratung werden die Wirkung des heutigen Zonenplans Landschaft und die Defizite in Bezug auf die Umsetzung des Landschaftsentwicklungskonzepts analysiert und die Zielsetzungen sowie der Umfang der Revision ausgearbeitet.

Erfolgsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
7900.5290.0191	Raumplanung: Revision Zonenvorschriften Landschaft	50

Tiefbau

Ausbau Heidenlochstrasse

- A: Zeitnah mit den grossen Quartierplanungen Heidenweid, Grammet und Cheddite muss die Heidenlochstrasse, welche diese Quartiere erschliesst, ausgebaut werden. Der Bau- und Strassenlinienplan liegt zur Beschlussfassung im 2017 vor. Das Bauprojekt ist erarbeitet.
- Z: Die Heidenlochstrasse soll gemäss Bau- und Strassenlinienplan ausgebaut und die Leitungen der Werke im Untergrund verlegt werden. Im Jahre 2018 ist die entsprechende Sondervorlage erarbeitet, für die Planungsaufwendungen anfallen.
- L: Die Sondervorlage für den Baukredit wird dem Einwohnerrat zum Beschluss vorgelegt. Die Höhe der Gesamtkosten von mehr als CHF 4 Mio. macht eine Volksabstimmung nötig. Die Umsetzung erfolgt gemäss Bauprojekt.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
6150.5010.0134	Ausbau Heidenlochstrasse: Planung Strassenbau	20
7101.5030.0134	Ausbau Heidenlochstrasse: Planung Wasser	20
7201.5030.0134	Ausbau Heidenlochstrasse: Planung Kanalisation	10

Instandsetzung Grammetbrücke

- A: Die Grammetbrücke wurde 1976/77 erbaut. Basierend auf der im Jahre 2014 durchgeführten Bauwerkskontrolle wurde der Gesamtzustand des Bauwerks als schadhaft bewertet. Dies veranlasste die Bauherrschaft, als Grundlage für die Projektierung der anstehenden Erhaltungsmassnahmen, weiterführende Untersuchungen durchzuführen. Das entsprechende Bauprojekt ist ausgearbeitet und die Sondervorlage für den Baukredit liegt dem Einwohnerrat zum Beschluss vor.
- Z: Die Grammetbrücke wird für weitere 25 Betriebsjahre Instand gesetzt.
- L: Mit dem Ziel, die Verfügbarkeit der Brücke mit einer zu gewährleistenden interventionsfreien Betriebszeit von mindestens 25 Jahren sicherzustellen, wurde ein Bauprojekt mit diversen Instandsetzungsmassnahmen ausgearbeitet. Die Arbeiten erfolgen gemäss Bauprojekt.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
6150.5010.0197	Grammetbrücke (Bauprojekt)	1'300

Parkierungskonzept

- A: Mit dem Postulat 2016/23 Parkraumkonzept für Liestal wird der Stadtrat eingeladen, in einem Parkraumkonzept die kurz- mittel- und langfristige Parkraumplanung für Liestal aufzuzeigen und gegebenenfalls Massnahmen zu definieren, um sicherzustellen, dass für die einzelnen Verkehrsteilnehmer genügend und gut platzierter Parkraum vorhanden sein wird.
- Z: Als Grundlage für die Investitionsplanung für zukünftige Parkhäuser und die Bewirtschaftung der vorhandenen Parkplätze erarbeitet die Stadt Liestal ein Parkplatzkonzept.
- L: Zur Beantwortung des Postulats wird ein Parkplatzkonzept erarbeitet, welches die heutige Nutzung der Parkplätze im Stedtl analysiert, Szenarien für einen zukünftigen Bedarf den planerischen und finanziellen Möglichkeiten gegenüberstellt und Handlungsoptionen für die weitere Planung aufzeigt.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
6150.5290.0189	Parkierungskonzept	70

Parkleitsystem

- A: In Liestal stehen in öffentlichen Parkhäusern Parkplätze zur Verfügung. Heute ist für die Besucher des Stedtlis nicht sichtbar, in welchem Parkhaus freie Parkplätze verfügbar sind. Dies führt zu vermeidbarem Suchverkehr und zu einer nicht optimalen Auslastung der Parkhäuser.
- Z: Mit einem Parkleitsystem wird an den Einfahrtsstrassen zum Stedtli angezeigt, in welchen Parkhäusern es freie Plätze hat.
- L: Das Bauprojekt für ein Parkleitsystem, welches anzeigt, in welchen Parkhäusern es freie Parkplätze hat, wird erstellt und die Sondervorlage dem Einwohnerrat zum Beschluss vorgelegt. Die Umsetzung erfolgt gemäss Bauprojekt in den Jahren 2018 und 2019.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
6150.5090.0188	Parkleitsystem	250

Gasstrasse, Weierweg, Gerbergasse

- A: Das kantonale Tiefbauamt plant die Umgestaltung der Gasstrasse, des Weierweg und der Rebgrasse. Um vor Baubeginn des SBB-4-Spur-Projekts fertig zu sein soll die Realisierung 2018 erfolgen. Der städtische Teil der Gasstrasse muss ebenfalls neu gestaltet und die kommunalen Leitungen in den Bauabschnitten müssen erneuert werden.
- Z: Die Gasstrasse ist umgestaltet und die kommunalen Leitungen in der Gasstrasse, im Weierweg und in der Rebgrasse sind erneuert.
- L: Um spätere Bauarbeiten an den neuen Strassen zu vermeiden und finanzielle und organisatorische Synergien zu nutzen, soll gleichzeitig mit dem Bauprojekt des Tiefbauamts die kommunale Gasstrasse sowie die kommunalen Wasser- und Abwasserleitungen auf diesen Strassen erneuert werden. Die Sondervorlage für den Baukredit wird dem Einwohnerrat zum Beschluss vorgelegt.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
6150.5010.0202	Strassen Zentrum Nord 1. Etappe (Gasstrasse, Weierweg, Rebgrasse): Bauprojekt	200
7101.5030.0202	Strassen Zentrum Nord 1. Etappe (Gasstrasse, Weierweg, Rebgrasse): Ersatz Wasserleitung	600
7201.5030.0202	Strassen Zentrum Nord 1. Etappe (Gasstrasse, Weierweg, Rebgrasse): Ersatz Abwasserleitung	610

Orisbach

- A: Das kantonale Tiefbauamt legt das Bauprojekt zum Hochwasserschutz und zur Renaturierung des Orisbach vom Postdurchlass bis zur Ergolzmündung vor. Für die Stadt Liestal ist es wichtig, dass der Orisbach als wichtiges identitätsstiftendes Element gestaltet wird, auf die neuen städtischen Überbauungen reagiert und damit einen wichtigen und attraktiven Ausgleich zu den dichten Quartieren bietet. Zusätzliche urbane Gestaltungselemente, wie Zugänge zum Bach, Sitzgelegenheiten und eine kleine Plattform, sind als Drittprojekte der Stadt in der Planung enthalten.
- Z: Die zusätzlichen Elemente, welche den Gewässerraum zugänglich und erlebbar machen, werden mit dem Bauprojekt des Tiefbauamts realisiert.
- L: Das vorliegende Bauprojekt sieht insbesondere drei gestaltete Zugänge zum Orisbach vor. Zusätzlich ist zwischen den Quartierplänen Aurisa und Osboplatz eine neue Brücke über den Orisbach zu erstellen. Diese Baumassnahmen werden mit dem Bauprojekt des Kantons realisiert und sind durch die Stadt Liestal zu finanzieren.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
7410.5020.0206	Orisbach Hochwasserschutz: Gestaltungsmassnahmen der Stadt Liestal	80

7. Spezialfinanzierungen

Wasserversorgung

Daniel Spinnler / Martin Strübin

Schwerpunkte

- Verbesserung der Trinkwasseraufbereitungen
- Ausscheiden der Schutzzonen nach neuem Recht

Aufbereitung des Trinkwasserbrunnens Helgenweid

- A: Das kantonale Amt für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen (ALV) informierte, dass die heutige Trinkwasseraufbereitung in der Helgenweid ergänzt werden müsse. Gemäss ALV soll für diese strategisch bedeutsame Wasserfassung eine zweite Aufbereitungsstufe geprüft werden.
- Z: Die Aufbereitung des Trinkwassers (2. Stufe) in der Helgenweid ist überprüft und mögliche Massnahmen vorgeschlagen. Eine erste Verbesserung ist umgesetzt.
- L: In Zusammenarbeit mit einem spezialisierten Fachberater und dem ALV wird ein Projekt zur verbesserten Aufbereitung ausgearbeitet. Eine erste Tranche wird umgesetzt.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
7101.5030.0194	Helgenweid Aufbereitung Trinkwasserbrunnen	100

Onlineüberwachung der Trinkwasserbrunnen

- A: Zur Aufbereitung des Grundwassers bei den Pumpwerken sind Messinstrumente installiert, welche Defekte aufweisen. Ausserdem wurde das System auf heute überholte Erkenntnisse aus den 90er Jahren ausgelegt.
- Z: Die Lebensmittelsicherheit wird mit einer modernisierten Mess- und Regeltechnik erhöht. Im Verlauf des Projekts wird entschieden, welches Pumpwerk Prioritär umgerüstet wird.
- L: Die Onlineüberwachung und Messtechnik wird entsprechend den langjährigen Erfahrungen und Messresultate festgelegt. Ein spezialisiertes Büro unterstützt dabei die Wasserversorgung und integriert die Ansprüche des Amts für Lebensmittelsicherheit und Veterinärwesen. In den Kosten ist eine Umrüstung eines der drei grossen Pumpwerke (Alte Brunnen, Gitterli, Helgenweid) enthalten.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
7101.5060.0195	Onlineüberwachung Trinkwasserbrunnen	80

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 begonnen.
- Z: Ein Vorschlag für eine neuerechtliche Schutzzone der Grundwasserfassungen Helgenweid wird der Gemeindeversammlung Hölstein unterbreitet. Für die neuerechtliche Schutzzone Alte Brunnen existiert eine Massnahmenliste mit Kostenschätzung.
- L: In Zusammenarbeit mit einem Fachbüro werden die Bedingungen für neuerechtliche Schutzzonen ermittelt und die Auflagen bezüglich künftiger Nutzung festgelegt.

Investitionsrechnung

Konto-Nr.	Konto-Bezeichnung	BU18 (TCHF)
7101.5290.0130	Schutzzone Fassung Alte Brunnen	60
7101.5290.0053	Schutzzone Fassung Helgenweid	30

Mehrwertsteuersätze per 1. Januar 2018: Reduktion

	Bisher	Ab 1. Januar 2018	
Normalsatz	8.0%	7.7%	minus 0.3%
Reduzierter Satz	2.5%	2.5%	unverändert
Sondersatz Hotellerie	3.8%	3.7%	minus 0.1%

	Bisher	Ab 1. Januar 2018	
Wasserbezugsgebühr (CHF/m ³)	CHF 1.70	CHF 1.70	unverändert
Mehrwertsteuer 2.5% -->unverändert	CHF 0.04	CHF 0.04	unverändert
Wasserbezugsgebühr inkl. Mehrwertsteuer	CHF 1.74	CHF 1.74	unverändert

Der für die Wasserbezugsgebühr gültige reduzierte Satz von 2.5% ist von der Mehrwertsteuersatz-Reduktion nicht betroffen.

Wasserversorgung: Kennzahlen (Übersicht)

Wasserversorgung - Netto - TCHF		RE16	BU17	ZB17	BU18
		RE16 ER 2017/42	BU17 ER 2016/14	BU18 ER 2017/61	BU18 ER 2017/61
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Personalaufwand	475	486	486	502
	Sachaufwand	1'037	1'031	851	1'068
	Zukauf Dienstleistungen Intern	239	249	249	249
	Zukauf Dienstleistungen Extern	74	71	71	77
	Zinsaufwand	0	0	0	0
	Wertberichtigung/Abschreibung Forderungen				
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	52	98	87	160
	TOTAL Aufwand	1'877	1'935	1'744	2'057
Ertrag	Grundgebühr	-95	-97	-97	-97
	Wasserbezugsgebühren	-2'331	-2'371	-2'364	-2'383
	Zinsertrag	0			
	TOTAL Ertrag	-2'426	-2'468	-2'461	-2'480
Saldo	Saldo Erfolgsrechnung	-549	-533	-717	-424
	Aufwandüberschuss				
	Ertragsüberschuss	-549	-533	-717	-424
Selbstfinanzierung		601	631	804	584
Eigenkapital (kumulierte Saldi Erfolgsrechnung) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)					
Anfang Jahr		3'722	4'167	4'271	4'989
+ Saldo Erfolgsrechnung		-549	-533	-717	-424
Eigenkapital Ende Jahr		4'271	4'701	4'989	5'412
Investitionsrechnung					
Bruttoinvestitionen		1'355	5'975	3'221	3'271
Investitionseinnahmen		-1'068	-1'500	-750	-1'000
Nettoinvestitionen		286	4'475	2'471	2'271
Finanzierungssaldo					
Nettoinvestitionen		286	4'475	2'471	2'271
Selbstfinanzierung		601	631	804	584
Finanzierungssaldo (- = Fremdkapital wird erhöht)		315	-3'844	-1'667	-1'687
Verwaltungsvermögen					
Anfang Jahr		1'480	1'480	1'714	4'099
+ Neubewertung Beteiligungen im VV					
+ Nettoinvestition		286	4'475	2'471	2'271
./. Abschreibung HRM2 (Nutzungsdauer)		52	98	87	160
Verwaltungsvermögen Ende Jahr		1'714	5'857	4'099	6'210
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-)					
Anfang Jahr		2'242	2'687	2'557	890
+ Neubewertung Beteiligungen im VV					
Finanzierungssaldo		315	-3'844	-1'667	-1'687
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-) Ende Jahr		2'557	-1'157	890	-798
Zinsen (Basis 1.1.)					
Zinssatz		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Schuldzinsen (Basis 1.1.)		0	0	0	0

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

Abwasserbeseitigung

Franz Kaufmann / Thomas Noack

Zukauf Dienstleistungen Extern

Gemäss Mitteilung des Amts für Industrielle Betriebe BL vom 12. Juli 2017: Der Regierungsrat hat die Abwasserrechnung 2016 genehmigt. Der Aufwand (ganzer Kanton) ist im Vergleich zum Vorjahr um 2.3% angestiegen. Der Kostenanstieg ist auf die 2016 durch das Bundesamt für Umwelt erstmals erhobene Abgabe zur Reduktion von Mikroverunreinigung zurückzuführen. Durch tiefere Kosten für die Abwasserbehandlung auf den eigenen und mitbeteiligten Anlagen gegenüber dem Vorjahr konnte der Anstieg jedoch gedämpft werden. Der Kostenansatz der Abwasserart „Trinkwasser“ ist per 2016 von CHF 1.09/m³ auf CHF 1.15/m³ gestiegen.

Die Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung der Stadt Liestal ist von diesem Kostenanstieg erstmals vollständig im Jahr 2017 betroffen (Jahr 2017: Schlussrechnung 2016 / Akonto 2017).

Mehrwertsteuersätze per 1. Januar 2018: Reduktion

	Bisher	Ab 1. Januar 2018	
Normalsatz	8.0%	7.7%	minus 0.3%
Reduzierter Satz	2.5%	2.5%	unverändert
Sondersatz Hotellerie	3.8%	3.7%	minus 0.1%

	Bisher	Ab 1. Januar 2018	
Benützungsgebühr (CHF/m ³)	CHF 2.10	CHF 2.10	unverändert
Mehrwertsteuer 8.0% -->7.7%	CHF 0.17	CHF 0.16	minus CHF 0.01
Benützungsgebühr inkl. Mehrwertsteuer	CHF 2.27	CHF 2.26	minus CHF 0.01

Der Preis von CHF 2.10/m³ für die Benützungsgebühren gemäss Reglement über die Abwassergebühren bleibt unverändert.

Der für die Benützungsgebühren gültige Normalsatz von bisher 8.0% wird auf 7.7% reduziert.

Daraus resultiert eine um CHF 0.01 reduzierte Benützungsgebühr.

Abwasserbeseitigung: Kennzahlen (Übersicht)

Abwasserbeseitigung - Netto - TCHF		RE16	BU17	ZB17	PJ18
		RE16 ER 2017/42	BU17 ER 2016/14	BU18 ER 2017/61	BU18 ER 2017/61
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Sachaufwand	401	361	311	368
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	310	387	387	387
	Zukauf Dienstleistungen Extern	1'360	1'438	1'746	1'760
	Wertberichtigung/Abschreibung Forderungen				
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	6	72	46	71
	TOTAL Aufwand	2'076	2'258	2'490	2'586
Ertrag	Kanalisationsbenützungsgebühren	-2'523	-2'716	-2'564	-2'587
	Zinserträge	0	0	0	0
	Nettoinvestitionsüberschuss z.G. Erfolgsrechnung				
	TOTAL Ertrag	-2'523	-2'716	-2'564	-2'587
Saldo	Saldo Erfolgsrechnung	-446	-458	-74	-1
	Aufwandüberschuss				
	Ertragsüberschuss	-446	-458	-74	-1
Selbstfinanzierung		452	530	120	72
Eigenkapital (kumulierte Saldi Erfolgsrechnung) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)					
Anfang Jahr		5'217	5'790	5'664	5'738
Erfolgs- rechnung	+ Saldo Erfolgsrechnung	-446	-458	-74	-1
	./ Abschreibung auf Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0
Eigenkapital Ende Jahr		5'664	6'248	5'738	5'739
Investitionsrechnung					
Bruttoinvestitionen		838	1'510	1'235	2'121
Investitionseinnahmen		-604	-900	-450	-600
Nettoinvestitionen		233	610	785	1'521
Nettoinvestitionsüberschuss z.G. Erfolgsrechnung					
Nettoinvestitionen (z.G. Verwaltungsvermögen)		233	610	785	1'521
Finanzierungssaldo					
Nettoinvestitionen		233	610	785	1'521
Selbstfinanzierung		452	530	120	72
Finanzierungssaldo (- = Fremdkapital wird erhöht)		219	-80	-665	-1'449
Verwaltungsvermögen					
Anfang Jahr		96	629	324	1'063
+ Nettoinvestition		233	610	785	1'521
./ Abschreibung HRM2 (Nutzungsdauer)		6	72	46	71
Verwaltungsvermögen Ende Jahr		324	1'167	1'063	2'513
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-)					
Anfang Jahr		5'121	5'161	5'339	4'675
Finanzierungssaldo		219	-80	-665	-1'449
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-) Ende Jahr		5'339	5'081	4'675	3'226
Zinsen (Basis 01.01.)					
Zinssatz		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Zinsen		0	0	0	0

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

Abfallbeseitigung

Daniel Spinnler / Martin Strübin

Betriebsertrag

Aufgrund der 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 reduziert.

Mehrwertsteuersätze per 1. Januar 2018: Reduktion

	Bisher	Ab 1. Januar 2018	
Normalsatz	8.0%	7.7%	minus 0.3%
Reduzierter Satz	2.5%	2.5%	unverändert
Sondersatz Hotellerie	3.8%	3.7%	minus 0.1%

	Bisher	Ab 1. Januar 2018	
1 35l-Kehrachtsack	CHF 1.39	CHF 1.39	unverändert
Mehrwertsteuer 8.0% -->7.7%	CHF 0.11	CHF 0.11	unverändert
35l-Kehrachtsack inkl. Mehrwertsteuer	CHF 1.50	CHF 1.50	unverändert

Der Preis von CHF 1.50 für einen 35l-Kehrachtsack gemäss Gebührenverordnung zum Abfall-Reglement bleibt unverändert.

Die übrigen Produktpreise gemäss Gebührenverordnung zum Abfall-Reglement bleiben ebenfalls unverändert. Per 1. April 2016 wurden sämtliche Preise um rund 40% reduziert.

Abfallbeseitigung: Kennzahlen (Übersicht)

Abfallbeseitigung - Netto - TCHF		RE16	BU17	ZB17	BU18
		RE16 ER 2017/42	BU17 ER 2016/14	BU18 ER 2017/61	BU18 ER 2017/61
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Personalaufwand	24	26	26	27
	Sachaufwand	515	529	529	566
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	120	120	120	120
	Zukauf von Dienstleistungen Extern	457	520	520	520
	Abschreibungen	19	18	18	18
	Total Aufwand	1'135	1'213	1'213	1'251
Ertrag	Betriebsertrag	-877	-830	-830	-840
	Zinsertrag	0	0	0	0
	Total Ertrag	-877	-830	-830	-840
Saldo	Saldo Erfolgsrechnung	258	382	382	411
	Aufwandüberschuss	258	382	382	411
	Ertragsüberschuss	0	0	0	0
Selbstfinanzierung		-239	-365	-365	-393
Eigenkapital (kumulierte Saldi Erfolgsrechnung) (wenn negativ, dann Bilanzfehlbetrag)					
Anfang Jahr		2'855	2'491	2'597	2'215
+ Saldo Erfolgsrechnung		258	382	382	411
Eigenkapital Ende Jahr		2'597	2'108	2'215	1'805
Investitionsrechnung					
Bruttoinvestitionen		0	35	35	0
Investitionseinnahmen		0	0	0	0
Nettoinvestitionen		0	35	35	0
Finanzierungssaldo					
Nettoinvestitionen		0	35	35	0
Selbstfinanzierung		-239	-365	-365	-393
Finanzierungssaldo (- = Fremdkapital wird erhöht)		-239	-400	-400	-393
Verwaltungsvermögen					
Anfang Jahr		182	163	163	181
+ Nettoinvestition		0	35	35	0
./. Abschreibung HRM2		19	18	18	18
Verwaltungsvermögen Ende Jahr		163	180	181	163
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-)					
Anfang Jahr		2'673	2'328	2'434	2'034
Finanzierungssaldo		-239	-400	-400	-393
Nettovermögen (+) / Nettoschulden (-) Ende Jahr		2'434	1'928	2'034	1'641
Zinseinnahmen					
Zinssatz		0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Zinseinnahmen (Basis 1.1.)		0	0	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)				RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
Saldo Erfolgsrechnung				957	7'697	556
ERTRÄGE				-44'896	-48'264	-47'442
Steuereinnahmen (Basis für FA)				-40'943	-42'063	-43'575
		Natürliche Personen		-36'612	-36'827	-38'735
		Basis: Veranlagung		-32'796	-34'147	-36'055
		Basis: Quellensteuer		-2'706	-2'700	-2'700
		aus Vorjahren		-1'110	20	20
		Juristische Personen		-4'639	-5'636	-5'200
		Ertragssteuern		-2'650	-2'880	-3'000
		Kapitalsteuern		-2'050	-2'150	-2'200
		aus Vorjahren		61	-606	0
		Abschreibungen von Steuern		309	400	360
		Ertrag aus bereits abgeschriebenen Steuerforderungen		-133	-130	-100
		Brutto Steuerabschreibungen (tatsächliche)		452	530	460
		Brutto Steuerabschreibungen (mutmassliche)		-10	0	0
Finanzausgleich				-54	-2'287	-63
		Horizontaler Finanzausgleich: Basis Steuerkraft		472	-1'893	200
		Finanzierung Ausgleichsfonds		0	0	0
		Übergangsbeiträge		-526	-394	-263
lokale Erträge EK				-3'316	-3'240	-3'410
		Vergütungen durch Dritte		-1'411	-1'438	-1'463
		übrige		-259	-248	-266
		Zinsen im Zusammenhang mit Steuern		-625	-623	-626
		Steuerveranlagungen		-295	-310	-308
		Gebühren / Bewilligungen / Konzessionen		-232	-257	-263
		VV Immobilien Nutzung durch Dritte		-250	-211	-210
		Rathaus		-15	-14	-14
		Wohnungen in Schulliegenschaften		-118	-104	-106
		andere Erträge von Schulliegenschaften		-60	-35	-33
		Wohnungen im Werkhof		-57	-59	-57
		Nutzung Allmend		-75	-78	-75
		Verkehrsbussen		-199	-191	-157
		Parkplätze - Ertrag für EK		-512	-451	-522
		W&U Parkplätze und -uhren		162	169	143
		Erträge aus Parkplatzgebühren		-693	-640	-725
		Einlage in Parkplatzfonds		19	20	60
		int. Verr. von anderen Rechnungskreisen		-724	-811	-784
		Wasserversorgung		-239	-249	-249
		Abwasserbeseitigung		-310	-387	-387
		Abfallbeseitigung		-120	-120	-120
		KantSA		-55	-55	-28
		Gebühren/Bewilligungen/Konzessionen - Raumplanung		-145	-60	-200

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)			RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
	Finanzvermögen		-583	-674	-394
	Finanzvermögen Immobilien		-595	-401	-403
	Baurechtszins an Bürgergemeinde		28	29	29
	W&U		60	72	71
	Honorare für externe Dienstleistungen		28	22	22
	Buchgewinne / - Verluste		-206	0	0
	Pacht- und Mietzinserträge		-231	-250	-250
	Baurechtszinserträge		-275	-275	-275
	Wertschriften / Beteiligungen		13	8	9
	Marktwertanpassungen		-1	-281	0
	Finanzvermögen übrige Sachanlagen		0	0	0
RECHNUNGSKREISE - EK UNABHÄNGIG			0	0	0
	Spezialfinanzierungen		0	0	0
	Wasserversorgung		0	0	0
	Personalaufwand		475	486	502
	Sachaufwand		1'037	851	1'068
	Zukauf von Dienstleistungen		239	249	249
	Zukauf von Dienstleistungen Extern		74	71	77
	Zinsen		0	0	0
	Abschreibungen		52	87	160
	Betriebsertrag		-2'426	-2'456	-2'475
	Aufwandüberschuss		0	0	0
	Ertragsüberschuss		549	717	424
	Rückerstattungen		0	-5	-5
	Wertber. auf Forderungen/Tatsächliche Forderungsv		0	0	0
	Abwasserbeseitigung		0	0	0
	Sachaufwand		401	311	368
	Zukauf von Dienstleistungen Intern		310	387	387
	Zukauf von Dienstleistungen Extern		1'360	1'746	1'760
	Zinsen		0	0	0
	Abschreibungen		6	46	71
	Betriebsertrag		-2'523	-2'564	-2'587
	Aufwandüberschuss		0	0	0
	Ertragsüberschuss		446	74	1
	Wertber. auf Forderungen/Tatsächliche Forderungsv		0	0	0
	Nettoinvestitionsüberschuss z.G. Erfolgsrechnung		0	0	0
	Abfallbeseitigung		0	0	0
	Personalaufwand		24	26	27
	Sachaufwand		515	529	566
	Zukauf von Dienstleistungen Intern		120	120	120
	Zukauf von Dienstleistungen Extern		457	520	520
	Zinsen		0	0	0
	Abschreibungen		19	18	18
	Betriebsertrag		-877	-830	-840
	Aufwandüberschuss		-258	-382	-411
	Ertragsüberschuss		0	0	0
	Wertber. auf Forderungen/Tatsächliche Forderungsv		0	0	0
	a.o. Erträge		0	0	0
	Fonds		0	0	0

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)		RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
Leistungserbringer		10'175	14'387	10'831
	Legislative & Exekutive	648	758	756
	Stadtrat	414	519	507
	Sachaufwand	2	1	1
	Mandatsentschädigung	323	327	326
	Repräsentationen & Anlässe	29	27	26
	Dienstleistungen & Honorare	60	165	155
	SR-Kommissionen	23	26	27
	Stadtbaukommission - Farbgebung+Reklame	5	4	4
	Natur- und Landschaftsplanung	4	3	3
	Stadtbaukommission	7	5	6
	Energiekommission	0	2	3
	Integrationskommission	3	6	5
	Gemeinde-Sportanlagen-Konzept	2	4	4
	Marktkommission	0	1	1
	Vorsorgekommission	1	1	1
	Kommissionen	62	67	70
	Personalkommission	5	3	5
	Feuerwehrkommission	3	4	4
	Schulrat	15	14	15
	Jugendkommission	2	4	4
	Alterskommission	3	8	7
	Sozialhilfebehörde	32	32	32
	Buskommission	0	0	1
	Paritätische Vorsorgekommission Pensionskasse	3	3	3
	Einwohnerrat & ER- Kommissionen	113	111	118
	Wahlbüro	36	35	35
	Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Sachaufwand	550	604	634
	Büromaterial, Drucksachen	154	170	159
	Büro-Mobiliar	32	53	35
	Übriger Sachaufwand	213	214	248
	Porti, Frankaturen	53	47	49
	Versicherungen	61	61	91
	Telefongebühren	34	31	33
	Verbandsbeiträge	56	61	61
	Verschiedene inkl Spesen	9	14	14
	Zukauf ext. Dienstleistungen	151	168	192
	Rechtskosten	1	5	5
	Honorare Stab Zentrale Dienste	0	10	70
	Honorare Bereich Finanzen/Einwohnerdienste	6	21	21
	Honorare Bereich Stadtbauamt	65	69	59
	Betreibungskosten	15	21	15
	Honorare Bereich Sicherheit/Soziales	52	35	15
	Qualitäts-Management	11	7	7
	Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Personalaufwand	219	4'224	322
	Lernende	112	70	154
	Pensionskasse/Rentenleistungen	74	4'073	76
	Verschiedenes	55	82	89

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
	Nachführung Archiv		9	0	3
	Ferien- und Überzeitguthaben (Rückstellung gemäss HRM2)		-30	0	0
	SV/ZD/Recht/Personaladministration		742	717	730
	Personalaufwand		742	717	730
	Sicherheit / Soziales		1'925	1'894	1'813
	Hoheitliche Aufgaben der Verwaltung		276	276	272
	Personalaufwand		264	268	272
	Sachaufwand		1	1	1
	Bahnhofpaten		11	7	0
	Zivilschutz Liestal / GFS		-1	-3	-2
	Erträge		-10	-10	-10
	Sachaufwand		9	7	9
	Feuerwehr (ohne Gebäude)		72	24	-48
	Erträge		-757	-751	-855
	Personalaufwand		607	574	588
	Sachaufwand		223	201	220
	Sozialberatung		1'291	1'255	1'225
	Personalaufwand		1'180	1'170	1'205
	Zukauf ext. Dienstleistungen		111	85	20
	Vormundschaft		287	287	312
	Personalaufwand		199	209	207
	Zukauf ext. Dienstleistungen		89	78	105
	Alter		0	50	47
	Personalaufwand		0	50	47
	Familien		0	5	6
	Personalaufwand		0	5	6
	Finanzen/Einwohnerdienste		1'569	1'572	1'628
	Personalaufwand		1'569	1'572	1'628
	Informatik		394	472	498
	Personalaufwand		2	3	3
	Hardware		16	50	56
	Software		167	205	209
	externer IT-Support		209	214	230
	Stadtbauamt		1'211	1'305	1'522
	Personalaufwand		1'211	1'305	1'522
	Schulleitung		106	118	117
	Personalaufwand		106	118	117
	Werkhof		2'811	2'722	2'811
	Personalaufwand		2'268	2'237	2'320
	Sachaufwand		554	502	504
	an Dritte verrechnete Dienstleistungen		-11	-17	-13
	Interne Verrechnungen der EK		-2'670	-2'670	-2'638
	Verwaltung (SV/ZD/Fi/SBA)		-134	-134	-127
	Jugendzahnpflege		-19	-19	-20
	Bestattung		-57	-57	-57
	Sicherheit / Soziales		-35	-35	-35
	Asylwesen		-10	-10	-10
	Sozialhilfe		-25	-25	-25

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details		(TCHF)	RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
	Verkauf SBB-Gemeinde-Tageskarten		-8	-8	-8
	KantSA		-15	-15	-8
	Sicherheit / Soziales		-18	-18	-18
	Hundehaltung		-10	-10	-10
	Fahrende		-8	-8	-8
	Werkhof		-2'518	-2'518	-2'493
	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	-25
	Leistungsbezüger		35'635	41'423	36'792
	Begleitung im Alter		5'905	5'874	5'506
	Pflegeheime		2'116	2'166	1'566
	alte Pflegefinanzierung		6	6	6
	neue Pflegefinanzierung		2'038	2'100	2'150
	neue Pflegefinanzierung: a.o. Beitrag vom Kanton (2015)		0	0	-750
	§38 GeBPA		82	60	160
	Nachzahlung Pflegebeiträge Jahr 2011		-10	0	0
	Spitex		1'119	1'100	1'050
	Pro Senectute		44	44	45
	Soziale Dienste / Gesundheit / Kultur		25	25	28
	Gemeindeanteil an Ergänzungsleistungen AHV / IV / EL		2'601	2'539	2'817
	Schulen der Gemeinde - Unterricht		10'243	14'709	11'091
	Personalaufwand		11'947	12'260	12'684
	Sachaufwand		263	390	415
	n-FAG Sonderlastenabgeltung Bildung		-480	-600	-600
	Benützung Hallenbad Primar		50	48	48
	Gemeindebeiträge		-251	-179	-233
	Kantonsbeiträge		-8	-13	-13
	Informatik		122	176	130
	Erwachsenenbildung		33	24	24
	Aufgabenhort und Mittagstisch		146	159	173
	Familienergänzende Tagesstrukturen		74	-7	51
	Schulschwimmen		42	44	46
	Beiträge an Privatschulen		3	10	19
	Verein Ferienbetreuung		15	15	15
	Projekt Hochbegabung		-4	-2	-4
	Schulsozialarbeit		53	129	126

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)			RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
		Kanton für 6. Primarschuljahr	-1'770	-1'756	-1'800
		Pensionskasse: Vorsorgeverpflichtungen	0	4'000	0
		Spitalbeschulung	9	10	9
		Rückvergütung an Kanton für Sek Niveau A + KESB	374	385	385
		Beiträge an Organisationen und Institutionen	998	1'053	1'087
		Betriebsbeitrag Haus zur Allee	180	180	180
		Streetworker	65	65	65
		Ferienpass	11	13	13
		Jugendzahnpflege	104	104	105
		Verein Mütter- und Väterberatung Region Liestal	48	49	50
		Tagesmütterverein	34	50	50
		Beitr. an übr. Priv. Institut.	0	28	28
		Familienergänzende Kinderbetreuung (FEB) im Vorschulalter	222	255	298
		Tierpark Weihermätteli	35	35	35
		Ludothek Tatzelwurm	3	3	3
		Velostation	146	147	136
		W&U	8	6	6
		Mietzinse	19	31	20
		Beiträge	119	110	110
		Tourismus	40	24	24
		Vereine	102	97	96
		Engel-Saal	38	55	50
		KantSA ausser schulische Nutzung	35	40	40
		andere Beiträge	30	2	6
		einmalige Beiträge	7	3	5
		Verschönerung Stadtbild	7	3	5
		Zugekaufte Dienstleistungen	2'267	2'546	2'805
		Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	446	609	550
		Zivilschutz Ergolz / RFS	26	42	34
		Anteil Liestal RFS Ergolz	26	42	34
		Personalaufwand	20	34	25
		Sachaufwand	15	23	21
		Anteil Lausen	-9	-15	-12
		Anteil Liestal	-26	-42	-34
		Zivilschutz Ergolz / ZSO	186	208	241
		Anteil Liestal ZSO Ergolz	186	208	241
		Personalaufwand	149	160	157
		Sachaufwand	112	126	170
		Anteil Lausen	-67	-74	-86
		Anteil Liestal	-186	-208	-241
		Beiträge Bund	-2	0	0
		Rückerstattungen	-6	-4	0
		RML - Beitrag Liestal	1'113	1'162	1'262

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)			RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
		RML - SA Rosen	-9	0	57
		Miete von RML	-120	-120	0
		Wasser/Energie/Heizung	32	34	30
		Raumpflege	36	42	9
		übriger Unterhalt	2	2	2
		baulicher Unterhalt	41	41	16
		Steuer-Inkasso	173	180	180
		Kantonspolizei	333	345	480
		Kulturbeiträge	496	522	568
		Dichter- und Stadtmuseum (DISTL)	174	183	172
		Beitrag gem. Leistungsvereinbarung	150	150	150
		Sonderausstellung	22	21	20
		Unterhalt Kulturgüter	1	12	2
		Kulturanbieter	245	223	218
		Kulturförderung	18	18	18
		übrige	13	53	115
		Strassenveranstaltungen	45	45	45
		Fasnacht / Chienbäse	224	242	219
		Vergütungen an Dritte	156	174	150
		Vergütungen von Dritten	-1	-2	-2
		Werkhof	70	70	70
		Sport / Sportanlagen	1'293	1'293	1'674
		Sport	19	47	43
		Personalaufwand	42	65	65
		Veranstaltungen	2	3	3
		Freiwilliger Schulsport	-25	-20	-25
		Beiträge an Private	8	8	13
		Sportler-Ehrungen	7	7	7
		Übrige Beiträge	0	1	6
		Schiesswesen	66	63	65
		Betriebsbeitrag	49	53	53
		Baurechtszins an Bürgergemeinde	15	15	15
		W&U	28	11	13
		Erträge	-25	-16	-16
		Bäder	759	755	1'135
		Betriebsbeitrag	520	520	900
		Baurechtszins an Bürgergemeinde	251	251	251
		Sachaufwand	5	0	0
		Baurechtszins von Wasserversorgung Liestal	-16	-16	-16
		Sportanlagen und Stadion Gitterli	439	420	419
		Baurechtszins an Bürgergemeinde	86	86	86
		W&U	278	278	276
		baulicher Unterhalt	75	56	56

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)			RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
Sozialhilfe			6'911	7'665	7'107
		Unterstützung gemäss Sozialhilfegesetz	5'974	6'943	6'350
		Sozialhilfe-Aufwand	11'717	12'100	12'100
		Sozialhilfe-Rückerstattungen	-3'981	-3'545	-4'025
		n-FAG Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe	-1'762	-1'612	-1'725
		übrige soziale Aufwendungen	360	222	207
		Berufliche Eingliederung	576	500	550
Asylwesen - Betreut durch Sozialdienst			455	872	408
		Sachaufwand	14	0	0
		Vergütungen KSA	-914	-975	-975
		Auszahlung an Asylbewerber gem. Gesetz	1'176	1'660	1'205
		Betreuung	124	127	128
		Berufliche Eingliederung	56	60	50
Asylwesen - Betreut durch ABS AG			-70	-101	-65
		Asylwesen ausgelagert	-70	-101	-65
Strassen / Plätze / Anlagen			2'660	2'602	2'532
		W&U	2'145	2'117	2'086
		Strassenbeleuchtung	142	228	208
		Stromverbrauch	92	128	128
		W&U	50	100	80
		Abfallbewirtschaftung	14	22	15
		Beitrag an BüGde für Wald und Waldpflege	99	107	98
		Öffentliche Brunnen	260	128	125
VV Liegenschaften - Schulanlagen			2'334	2'284	2'010
		W&U - Gde Schulliegenschaften	2'592	2'542	2'239
		Wasser/Energie/Heizung WEH	334	553	458
		Mobilien	193	247	171
		Raumpflege	742	743	809
		übriger Unterhalt	358	309	310
		baulicher Unterhalt	805	411	461
		Mietaufwand	161	281	30
		SA Frenke MZH	-228	-229	-229
		Miete vom Kanton	-228	-229	-229
		Gde-SA Rotacker	-31	-30	0
		Miete vom Kanton ab 2011	-31	-30	0
Reinigung KantSA			-121	-93	-65
		SA Burg	-58	-32	-24
		SA Frenke Sek.	-63	-61	-41
VV Liegenschaften - nicht Schulanlagen			791	843	754
		W&U - Rathaus	268	277	236
		übriger Unterhalt	160	173	171
		baulicher Unterhalt	107	104	65
		W&U - Haus zur Allee	15	22	18
		W&U - Friedhof	254	260	238
		W&U - Werkhof (Gebäude)	162	177	176
		W&U - Öffentliche Toilettenanlagen	3	15	4

Erfolgsrechnung nach Lokaler Gliederung: Details (TCHF)			RE16 netto	ZB17 netto	BU18 netto
		W&U - Zivilschutzanlage	26	21	22
		W&U - Feuerwehr-Magazin	63	68	61
		Kulturgüterschutzraum	0	3	0
		Öffentlicher Verkehr	37	19	21
		Beiträge an lokale Verkehrsunternehmen	2	0	0
		Buswartekabinen	37	24	21
		SBB-Gemeinde-Tageskarten	-3	-5	0
		Raumplanung	395	258	266
		Aufwand durch Dritte	395	258	266
		verschiedene	0	1	1
		SBB-Entflechtung	262	40	40
		Verkehrsplanung	13	20	20
		Zonenplan Siedlung: Bereinigungen	55	65	65
		Nachführung Stadtmodell	0	7	7
		Tiefbauprojekte	22	60	45
		Zonenplan Landschaft	4	5	8
		Entwicklungsoptionen Liestal und Umgebung	38	15	10
		Entwicklung Güterareal-Gutsmatten-Kreuzboden	0	45	70
		Spezialaufgaben und -projekte	244	207	227
		Standort Liestal	32	15	38
		Integration	0	11	1
		Projekte	0	1	1
		Integra-Anlass	0	10	0
		Projekte aus Jugendkommission	8	5	5
		Energie-Label	20	20	20
		Wahlen / Abstimmungen	56	55	60
		Kommunikation	27	21	25
		Liestal Aktuell (LA)	15	8	8
		Internet	12	13	17
		Informationsbroschüren der Stadt	0	0	0
		Landschaft	100	80	77
		Projekte	54	45	45
		Bewirtschaftungsbeiträge	45	25	25
		Felswand Schleifenberg	1	10	7
		Übrige Leistungsbezüger	186	230	250
		übrige Zahlungen an Dritte	31	54	76
		Bestattung	58	52	55
		Hundehaltung	-30	-9	-25
		Marktwesen	43	43	57
		Standplatz für Fahrende	1	9	6
		Freizeitanlagen	82	82	82
		Abschreibungen Finanzvermögen	15	14	14
		Schuldzinsen	415	391	245
		Schuldzinsen EK	415	391	245
		Abschreibungen	2'297	2'431	2'769
		Abschreibungen VV	2'297	2'431	2'769

9. Kennzahlen (Übersicht): Einwohnerkasse

Einwohnerkasse - TCHF - Netto		RE16	BU17	ZB17	BU18
		RE16 ER 2017/42	BU17 ER 2016/14	BU18 ER 2017/61	BU18 ER 2017/61
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Leistungserbringer	10'175	10'284	14'387	10'831
	Interne Verrechnungen	-2'670	-2'670	-2'670	-2'638
	Leistungsbezüger	35'635	35'466	41'423	36'792
	R'Kreise - EK unabhängig	0	0	0	0
	Schuldzinsen	415	467	391	245
	Abschreibungen	2'297	2'431	2'431	2'769
	TOTAL Aufwand	45'853	45'977	55'961	47'998
Ertrag	Steuererträge	-40'943	-41'804	-42'063	-43'575
	Neuer Finanzausgleich	-54	6	-2'287	-63
	lokale Erträge EK	-3'316	-3'175	-3'240	-3'410
	Finanzvermögen mit Buchgewinn/-verlust	-583	-393	-674	-394
	TOTAL Ertrag	-44'896	-45'366	-48'264	-47'442
Saldo	Erfolgsrechnung	957	611	7'697	556
	wenn Saldo positiv, dann Aufwandüberschuss	957	611	7'697	556
	wenn Saldo negativ, dann Ertragsüberschuss				
Abschreibungen VV		2'297	2'431	2'431	2'769
Saldo aus Fonds im Fremd-/Eigenkapital					
Saldo aus Neubewertungsreserve		184	-131	-362	-53
Wertberichtigung Beteiligungen					
Selbstfinanzierung		1'524	1'688	-5'629	2'159
Investitionsrechnung					
Bruttoinvestitionen		5'642	14'161	13'236	9'767
(-) Investitionseinnahmen		-500	-220	-170	-205
Nettoinvestitionen		5'142	13'941	13'066	9'562
Finanzierungssaldo					
Nettoinvestitionen		5'142	13'941	13'066	9'562
Selbstfinanzierung		1'524	1'688	-5'629	2'159
Selbstfinanzierungsgrad		30%	12%	-43%	23%
Finanzierungssaldo (+ = Reduktion Fremdkapital // - = Erhöhung Fremdkapital)		-3'619	-12'253	-18'695	-7'403

Stadt Liestal – Budget 2018

Einwohnerkasse - TCHF - Netto		RE16	BU17	ZB17	BU18
		RE16 ER 2017/42	BU17 ER 2016/14	BU18 ER 2017/61	BU18 ER 2017/61
Eigenkapital					
Anfang Jahr	(+) Bilanzüberschuss/ (-) Bilanzfehlbetrag (kumulierte Saldi Erfolgsrechnung)	23'920	20'659	22'963	15'266
Erfolgs- rechnung	(+) Saldo Erfolgsrechnung	957	611	7'697	556
Bilanz	Bilanzfehlbetrag aus Reform BLPK: Verrechnung mit Bilanzüberschuss				
Ende Jahr	(+) Bilanzüberschuss/ (-) Bilanzfehlbetrag (kumulierte Saldi Erfolgsrechnung)	22'963	20'048	15'266	14'710
Ende Jahr	Fonds im Eigenkapital	108	89	108	108
Ende Jahr	Privatrechtliche Zweckbindungen	420	446	420	420
Ende Jahr	Neubewertungsreserve	281	1	0	0
Ende Jahr	Eigenkapital	23'772	20'585	15'794	15'238
Verwaltungsvermögen					
Anfang Jahr		25'117	28'470	27'963	38'598
(+) Nettoinvestitionen VV		5'142	13'941	13'066	9'562
(-) Abschreibungen VV		2'297	2'431	2'431	2'769
Ende Jahr		27'963	39'981	38'598	45'392
Nettoschuld I (+ = Nettoschuld / - = Nettovermögen)					
Ende Jahr	14 Verwaltungsvermögen - 29 Eigenkapital ohne SpezFin (20 Fremdkapital - 10 Finanzvermögen ohne SpezFin)	4'191	19'396	22'805	30'154
Ende Jahr	pro Einwohner in CHF < CHF 1'000: Geringe Verschuldung CHF 1'101 - 2'500: Mittlere Verschuldung	295	1'341	1'593	2'046
Verzinsliches Fremdkapital (netto)					
Fremdkapitalbedarf inkl. Verpflichtung BLPK					
Finanzierungssaldo mit Buchgewinne/-verluste		3'619	12'253	18'695	7'403
Finanzvermögen: geplante Zu-/Abgänge					
übrige Zunahme (+) / Abnahme (-)		-3'476			
Ende Jahr	201 kfr. Finanzverbindl. + 206 lfr. Finanzverbindl. + 2911 privatrechtl. Zweckbdg. + 290 Verpflichtung SpezFin - 14 Ver- waltungsverm. SpezFin - 100 Fl. Mittel - 102 kfr. Finanzanl.	31'743	47'291	50'438	57'841
Schuldzinsen (Basis Anfang Jahr)					
Zinssatz	BLPK: technischer Zinssatz Annuitätenmodell	3.00%	3.00%	3.00%	1.75%
Schuldzinsen	BLPK: Annuitätenmodell, 40 Jahre, 3% Zins	432	426	426	245
Zinssatz		-0.1%	0.2%	-0.1%	0.0%
Schuldzinsen	Fremdkapital	-17	41	-35	0

Notizen

Budget 2018

-

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 - 104
2 Bildung	105
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	106
5 Soziale Sicherheit	107
6 Verkehr	108 - 110
7 Umweltschutz und Raumordnung	111 - 115

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Investitionen ohne Tiefbau	116 - 117
Investitionen Tiefbau	118 - 120
Investitionen Spezialfinanzierungen ohne Tiefbau	121 - 122

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

	Zwischenergebnisse Finanzkennzahlen					
	Gesamthaushalt	Allgemeiner Haushalt	SF Wasser	SF Abwasser	SF Abfall	Freiwillige SF
Selbstfinanzierung	2 421 900,00	2 159 200,00	583 600,00	72 000,00	-392 900,00	
Nettoinvestitionen	13 354 000,00	9 562 000,00	2 271 000,00	1 521 000,00	0,00	
Zinsaufwand	314 500,00					
Zinsertrag	696 000,00					
Laufender Ertrag	71 531 200,00					
Kapitaldienst	2 635 500,00					
Bruttoinvestitionen	15 159 000,00					
Gesamtausgaben	68 585 500,00					

Auflistung der Finanzkennzahlen - Finanzkennzahlen

Einwohnergemeinde Liestal		FINANZKENNZAHLEN Budget 2018				
Kennzahl		Budget 2018		Budget 2017	5 Jahre	Kantonale Richtwerte
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	18%	-	13%	34%	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	23%	-	12%	49%	
	- Wasser	26%	-	14%	21%	
	- Abwasser	5%	-	87%	44%	
Zinsbelastungsanteil		-0,5%	Gut	-0,2%	-0,1%	<4%: Gut 4%-9%: Genügend >9%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		3,7%	Geringe Belastung	3,5%	3,9%	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		3%	Schlecht	4%	4%	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		22%	Starke Investitionstätigkeit	32%	20%	<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 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG	75'777'300	75'221'300	74'520'800	73'909'800	73'687'190.74	72'730'580.00
Betriebliches Ergebnis: Aufwandüberschuss		2'088'200		2'166'300		2'708'331.79
Ertragsüberschuss						
Ergebnis aus Finanzierung: Aufwandüberschuss						
Ertragsüberschuss	1'532'200		1'555'300		2'031'246.05	
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung): Aufwandüberschuss		556'000		611'000		677'085.74
Ertragsüberschuss						
Ausserordentliches Ergebnis: Aufwandüberschuss						279'525.00
Ertragsüberschuss						
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich): Aufwandüberschuss		556'000		611'000		956'610.74
Ertragsüberschuss						
INVESTITIONSRECHNUNG	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	15'159'000	1'805'000	21'681'000	2'620'000	7'834'429.93	2'172'388.75
Zunahme der Nettoinvestitionen		13'354'000		19'061'000		5'662'041.18
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).

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Zusammenzug		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'936'200	1'346'700	6'402'100	1'345'700	6'296'846.38	1'252'329.45
	Nettoaufwand		5'589'500		5'056'400		5'044'516.93
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'448'100	1'687'000	3'254'800	1'600'100	3'003'845.27	1'538'582.81
	Nettoaufwand		1'761'100		1'654'700		1'465'262.46
2	BILDUNG	20'952'800	2'742'100	20'496'500	3'221'800	20'381'287.94	3'614'052.14
	Nettoaufwand		18'210'700		17'274'700		16'767'235.80
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	3'454'200	100'100	2'980'800	97'500	3'119'030.44	102'646.75
	Nettoaufwand		3'354'100		2'883'300		3'016'383.69
4	GESUNDHEIT	4'279'500	740'100	4'058'500	690'100	4'087'476.20	663'664.75
	Nettoaufwand		3'539'400		3'368'400		3'423'811.45
5	SOZIALE SICHERHEIT	21'428'200	7'052'800	21'590'400	6'962'300	20'938'119.66	6'851'664.17
	Nettoaufwand		14'375'400		14'628'100		14'086'455.49
6	VERKEHR	6'435'700	3'722'200	6'393'000	3'630'500	6'400'297.12	3'785'137.94
	Nettoaufwand		2'713'500		2'762'500		2'615'159.18
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'173'700	6'658'800	7'249'300	6'591'200	7'118'334.53	6'384'384.94
	Nettoaufwand		514'900		658'100		733'949.59
8	VOLKSWIRTSCHAFT	164'900	208'900	150'900	198'900	175'129.15	203'666.90
	Nettoertrag	44'000		48'000		28'537.75	
9	FINANZEN UND STEUERN	1'504'000	50'962'600	1'944'500	49'571'700	2'166'824.05	48'334'450.15
	Nettoertrag	49'458'600		47'627'200		46'167'626.10	
	Total	75'777'300	75'221'300	74'520'800	73'909'800	73'687'190.74	72'730'580.00
	Ertragsüberschuss						
	Aufwandüberschuss		556'000		611'000		956'610.74
	Total	75'777'300	75'777'300	74'520'800	74'520'800	73'687'190.74	73'687'190.74

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	75'777'300		74'520'800		73'687'190.74	
30	Personalaufwand	24'725'400		23'957'700		23'512'068.50	
300	Behörden und Kommissionen	466'700		449'400		463'243.10	
3000	Behörden und Kommissionen	466'700		449'400		463'243.10	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'242'100		8'952'600		8'870'187.70	
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'242'100		8'952'600		8'870'187.70	
302	Löhne der Lehrkräfte	10'570'000		10'298'000		10'086'171.86	
3020	Löhne der Lehrkräfte	10'570'000		10'298'000		10'086'171.86	
303	Temporäre Arbeitskräfte	35'900		3'000		30'473.75	
3030	Temporäre Arbeitskräfte	35'900		3'000		30'473.75	
304	Zulagen	330'000		333'500		282'959.75	
3040	Erziehungszulagen	262'600		267'100		214'014.25	
3049	übrige Zulagen	67'400		66'400		68'945.50	
305	Arbeitgeberbeiträge	3'711'100		3'581'000		3'469'402.24	
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'262'600		1'252'500		1'205'662.59	
3052	Pensionskasse	1'940'000		1'823'900		1'772'542.60	
3053	Unfallversicherung	125'200		125'600		124'420.70	
3054	Familienausgleichskasse	267'300		265'200		255'298.10	
3055	Krankentaggeldversicherungen	116'000		113'800		111'478.25	
306	Arbeitgeberleistungen	76'000		73'000		73'783.40	
3062	Teuerungszulagen auf Renten	76'000		73'000		73'783.40	
3064	Überbrückungsrenten						
309	Übriger Personalaufwand	293'600		267'200		235'846.70	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	176'100		157'600		107'495.10	
3091	Personalrekrutierung	2'800		1'000		26'067.20	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099	Sonstiger Personalaufwand	114'700		108'600		102'284.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'489'400		11'443'100		11'690'222.71	
310	Material- und Warenaufwand	939'900		972'600		888'841.95	
3100	Büromaterial	103'300		113'400		96'291.62	
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	354'700		384'300		369'762.68	
3102	Drucksachen, Publikationen	102'200		97'600		93'452.25	
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	19'900		20'400		17'475.11	
3104	Lehrmittel	247'900		248'000		210'157.89	
3105	Lebensmittel	25'000		26'000		23'662.65	
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	86'900		82'900		78'039.75	
311	Möbilen, Maschinen, Fahrzeuge	919'400		967'500		879'871.14	
3110	Büromöbel und -geräte	194'900		280'900		201'333.32	
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	502'900		469'800		531'897.72	
3112	Dienstkleider	32'300		36'800		35'649.93	
3113	Hardware	78'000		82'000		21'517.50	
3118	Immatrielle Anlagen	103'300		87'000		79'569.12	
3119	Übrige Anschaffungen	8'000		11'000		9'903.55	
312	Ver- und Entsorgung	1'059'100		1'095'400		879'066.20	
3120	Ver- und Entsorgung	1'059'100		1'095'400		879'066.20	
313	Dienstleistungen und Honorare	4'142'200		3'901'200		3'882'828.12	
3130	Dienstleistungen Dritter	2'298'200		2'239'800		2'038'714.71	
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	275'000		294'300		233'072.82	
3132	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	1'332'800		1'153'600		1'396'356.84	
3133	Informatik-Nutzungsaufwand						
3134	Sachversicherungsprämien	213'400		189'700		192'076.25	
3137	Steuern und Gebühren	22'800		23'800		22'607.50	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3138	Kurse, Prüfungen, Beratungen						
314	Baulicher Unterhalt	2'129'000		2'160'800		2'810'442.12	
3140	Unterhalt an Grundstücken	50'000		50'000		55'712.65	
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	445'000		465'000		439'703.99	
3142	Unterhalt Wasserbau	5'000		3'000		14'476.65	
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	793'000		779'500		1'056'971.05	
3144	Unterhalt Hochbauten	758'000		794'300		1'210'870.28	
3145	Unterhalt Wald	3'000		4'000			
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	75'000		65'000		32'707.50	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	766'600		717'700		728'501.52	
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	40'300		33'800		44'212.17	
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	205'400		205'400		227'874.74	
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	11'200		9'200		5'249.20	
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	493'400		453'000		434'946.60	
3159	Unterhalt übrige mobile Anlage	16'300		16'300		16'218.81	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	784'700		834'100		883'421.94	
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	644'900		689'000		743'282.86	
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	139'800		145'100		140'139.08	
317	Spesenentschädigungen	187'800		188'100		189'995.06	
3170	Reisekosten und Spesen	164'800		167'100		162'701.41	
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	23'000		21'000		27'293.65	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	499'000		568'000		491'058.76	
3180	Wertberichtigung auf Forderungen					8'000.00	
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	39'000		38'000		41'539.11	
3182	Wertber. Steuerguthaben NP					-10'000.00	
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen	450'000		500'000		447'579.15	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuer Guthaben Juristische Personen	10'000		30'000		3'940.50	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	61'700		37'700		56'195.90	
3192	Abgeltung von Rechten	38'000		15'000		32'354.40	
3199	Übriger Betriebsaufwand	23'700		22'700		23'841.50	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'997'500		2'597'100		2'350'497.16	
330	Abschreibungen Sachanlagen	2'927'600		2'544'900		2'328'184.46	
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'927'600		2'544'900		2'328'184.46	
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen						
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	69'900		52'200		22'312.70	
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	69'900		52'200		22'312.70	
34	Finanzaufwand	389'500		560'000		536'847.59	
340	Zinsaufwand	314'500		485'000		469'363.54	
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					18.24	
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			6'000		0.05	
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	24'000		17'000		24'111.25	
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	290'000		461'000		444'862.35	
3409	Übrige Passivzinsen	500		1'000		371.65	
341	Realisierte Verluste Finanzvermögen					28.20	
3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen					28.20	
342	Kapitalbeschaffung- und Verwaltung	10'000		10'000		14'194.30	
3420	Kapitalbeschaffung und Verwaltung	10'000		10'000		14'194.30	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343	Liegenschaftenaufwand	65'000		65'000		53'261.55	
	Finanzvermögen						
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	35'000		35'000		35'773.05	
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen						
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	30'000		30'000		17'488.50	
344	Wertberichtigung Finanzvermögen						
3440	Wertberichtigung Finanzanlagen						
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	484'700		1'010'800		1'014'652.86	
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	484'700		1'010'800		1'014'652.86	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	424'700		990'800		995'652.86	
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	60'000		20'000		19'000.00	
36	Transferaufwand	32'000'700		31'206'400		30'634'989.40	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	6'764'600		6'098'500		6'145'064.02	
3611	Entschädigungen an Kanton	2'545'000		2'064'000		1'961'110.10	
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'069'600		2'084'500		2'145'667.47	
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'150'000		1'950'000		2'038'286.45	
362	Finanz- und Lastenausgleich	200'000		400'000		471'985.00	
3622	Horizontaler Finanzausgleich	200'000		400'000		471'985.00	
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds						
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	25'016'600		24'686'900		23'995'460.53	
3631	Beiträge an Kanton	3'759'700		3'792'700		3'705'598.75	
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'363'000		1'271'000		1'223'611.30	
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'119'000		740'000		747'650.40	
3635	Beiträge an private Unternehmungen	1'369'000		1'433'000		1'412'149.95	

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'936'700		3'086'000		2'883'942.60	
3637	Beiträge an private Haushalte	14'469'200		14'364'200		14'022'507.53	
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	19'500		21'000		22'479.85	
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	19'500		21'000		22'479.85	
38	Ausserordentlicher Aufwand					281'000.00	
389	Einlagen in das Eigenkapital					281'000.00	
3896	Einlagen in Neubewertungsreserven					281'000.00	
39	Interne Verrechnungen	3'690'100		3'745'700		3'666'912.52	
390	Material- und Warenbezüge	233'200		232'500		233'640.18	
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge	233'200		232'500		233'640.18	
391	Dienstleistungen	3'456'900		3'513'200		3'433'272.34	
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	3'456'900		3'513'200		3'433'272.34	
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand						
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	ERTRAG		75'221'300		73'909'800		72'730'580.00
40	Fiskalertrag		43'935'000		42'254'000		41'251'563.03
400	Steuern natürliche Personen		38'735'000		37'454'000		36'612'295.28
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		32'207'000		31'139'000		30'719'790.15
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'828'000		3'815'000		3'186'316.30
4002	Quellensteuern natürliche Personen		2'700'000		2'500'000		2'706'188.83
401	Steuern juristische Personen		5'200'000		4'800'000		4'639'267.75
4010	Ertragssteuern juristische Personen		3'000'000		2'650'000		2'575'199.00
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'200'000		2'150'000		2'064'068.75
41	Regalien und Konzessionen		227'500		217'400		222'555.90
410	Regalien		12'900		12'900		12'857.00
4100	Regalien		12'900		12'900		12'857.00
412	Konzessionen		214'600		204'500		209'698.90
4120	Konzessionen		214'600		204'500		209'698.90
42	Entgelte		12'978'700		12'862'400		12'905'286.88
420	Ersatzabgaben		610'000		570'000		551'997.15
4200	Ersatzabgaben		610'000		570'000		551'997.15
421	Gebühren für Amtshandlungen		435'900		445'100		411'067.03
4210	Gebühren für Amtshandlungen		435'900		445'100		411'067.03
423	Schul - und Kursgelder						
4231	Kursgelder						
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'580'800		6'716'800		6'546'749.73
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'580'800		6'716'800		6'546'749.73
425	Erlös aus Verkäufen		124'800		125'200		255'641.40

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250	Verkäufe		124'800		125'200		255'641.40
426	Rückerstattungen		4'847'000		4'646'100		4'720'129.32
4260	Rückerstattungen Dritter		4'847'000		4'646'100		4'720'129.32
427	Bussen		227'700		226'700		236'087.70
4270	Bussen		227'700		226'700		236'087.70
429	Übrige Entgelte		152'500		132'500		183'614.55
4290	Übrige Entgelte		52'500		52'500		50'909.35
4293	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen natürlicher Personen		100'000		80'000		132'705.20
4295	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen juristischer Personen						
43	Verschiedene Erträge						
439	Übriger Ertrag						
4390	Übriger Ertrag						
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						
44	Finanzertrag		1'921'700		2'115'300		2'568'093.64
440	Zinsertrag		696'000		641'500		679'752.89
4400	Zinsen flüssige Mittel						394.69
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000		1'500		856.35
4402	Zinsen kurzfristige Finanzanlagen						7'600.00
4403	Verzugszinsen Steuern		650'000		640'000		649'018.55
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		45'000				21'883.30
441	Realisierte Gewinne Finanzvermögen						206'052.00
4411	Realisierte Gewinne auf Sachanlagen						206'052.00
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen				300		4.30
4420	Dividenden				300		4.30
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		524'100		524'100		506'094.45

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		524'100		524'100		506'094.45
4439	Übriger Liegenschaftsertrag Finanzvermögen						
444	Wertberichtigungen Finanzvermögen						281'000.00
4440	Marktwertanpassungen Finanzanlagen						
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						281'000.00
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen						
4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen						
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		701'600		949'400		895'190.00
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		616'100		807'200		773'163.15
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		85'500		142'200		122'026.85
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften						
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften						
449	Übriger Finanzertrag						
4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen						
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		523'800		533'700		372'637.91
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital		110'000		145'000		98'418.85
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		110'000		145'000		98'418.85
451	Entnahmen aus Fonds und Spezial- finanzierungen im Eigenkapital		413'800		388'700		274'219.06
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		410'500		382'400		257'640.81

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		3'300		6'300		16'578.25
46	Transferertrag		11'944'500		12'181'300		11'742'055.12
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		4'913'900		5'107'300		5'391'552.40
4610	Entschädigungen vom Bund		22'800		22'300		22'268.80
4611	Entschädigungen vom Kanton		2'788'000		3'042'000		3'174'732.20
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'095'100		2'035'000		2'175'424.40
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		8'000		8'000		19'127.00
462	Finanz- und Lastenausgleich		2'588'000		2'754'000		2'766'884.00
4621	Sonderlastenabgeltungen		2'325'000		2'360'000		2'241'310.00
4622	Horizontaler Finanzausgleich		263'000		394'000		525'574.00
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		4'427'600		4'313'700		3'571'206.24
4630	Beiträge vom Bund		14'200		14'200		22'278.50
4631	Beiträge vom Kanton		3'378'800		3'547'000		2'741'170.99
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		112'100		2'000		4'014.35
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		25'500		25'500		25'546.00
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen		200'000		65'000		155'290.10
4636	Beiträge von privaten Unternehmen ohne Erwerbszweck						300.00
4637	Beiträge von privaten Haushalten		697'000		660'000		622'606.30
469	Verschiedener Transferertrag		15'000		6'300		12'412.48
4699	Rückverteilungen		15'000		6'300		12'412.48
48	Ausserordentlicher Ertrag						1'475.00
484	Ausserordentliche Finanzerträge						
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital						1'475.00

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4896	Entnahmen aus Neubewertungsreserven						1'475.00
49	Interne Verrechnungen		3'690'100		3'745'700		3'666'912.52
490	Material- und Warenbezüge		233'200		232'500		233'640.18
4900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen		233'200		232'500		233'640.18
491	Dienstleistungen		3'456'900		3'513'200		3'433'272.34
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		3'456'900		3'513'200		3'433'272.34
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten						
4920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten						
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand						
4940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand						
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 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	75'777'300	75'221'300	74'520'800	73'909'800	73'687'190.74	72'730'580.00
	Ertragsüberschuss		556'000		611'000		956'610.74
	Aufwandüberschuss						
	Total	75'777'300	75'777'300	74'520'800	74'520'800	73'687'190.74	73'687'190.74

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'936'200	1'346'700	6'402'100	1'345'700	6'296'846.38	1'252'329.45
01	Legislative und Exekutive	743'000	6'000	638'700	5'000	641'607.57	7'130.00
011	Legislative	212'900		186'200		205'770.55	
0110	Legislative	212'900		186'200		205'770.55	
0110.3000.0100	ER - Sitzungsgelder	45'000		45'000		47'450.00	
0110.3000.0101	ER - Ratsbüro	4'000		4'000		3'090.00	
0110.3000.0102	ER - Geschäftsprüfungskommission	6'500		6'500		3'900.00	
0110.3000.0103	ER - Gemeindeordnung und Reglemente (GOR)	2'000		2'000			
0110.3000.0105	Wahlbüro - Entschädigung	35'000		20'000		36'235.40	
0110.3000.0106	ER - Sozial-, Bildungs- und Kulturkommission (SBK)	4'000		4'000		5'860.00	
0110.3000.0200	ER - Finanzkommission	7'000		7'000		8'820.00	
0110.3000.0300	ER - Bau- und Planungskommission	10'000		8'500		13'240.00	
0110.3050.0100	ER - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'300		2'000		3'347.35	
0110.3054.0100	ER - Familienausgleichskasse BL	1'500		1'400		707.00	
0110.3090.0100	Wahlen - Weiterbildung						
0110.3099.0100	ER - Anlässe	1'000		1'000		437.00	
0110.3101.0100	ER - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		1'000		29.90	
0110.3102.0100	ER - Drucksachen, Publikationen	500		200			
0110.3102.0101	Wahlbüro - Abstimmungsmaterial	25'000		20'000		22'455.35	
0110.3110.0100	Wahlbüro - Büromöbel und -geräte	100		100		317.25	
0110.3130.0100	Wahlbüro - Versandkosten Stimmmaterial	34'000		34'000		33'184.55	
0110.3132.0200	ER - externe Kontrollstelle	26'500		26'500		25'843.75	
0110.3160.0100	ER - Sitzungssaalmiete	2'000		2'000			
0110.3170.0100	Wahlbüro - Verpflegung	1'000		1'000		853.00	
0110.4250.0100	*ER - Abonnemente ER-Vorlagen*						
012	Exekutive	530'100	6'000	452'500	5'000	435'837.02	7'130.00
0120	Exekutive	530'100	6'000	452'500	5'000	435'837.02	7'130.00
0120.3000.0100	SR - Mandatsentschädigung	246'900		246'900		246'861.00	
0120.3000.0102	SR-Kommission - Vorsorgekommission	800		800		560.00	
0120.3000.0300	SR-Kommission - Stadtbau Farbgebung, Reklame	4'000		4'000		5'240.00	
0120.3000.0301	Personalkommission	3'000		1'500		3'360.00	
0120.3000.0302	SR-Kommission - Natur- und Landschaftsplanung	3'000		3'000		4'120.00	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3000.0303	SR-Kommission - Stadtbau	6'000		5'000		6'740.00	
0120.3000.0304	SR-Kommission - Energie	3'000		2'000			
0120.3000.0400	SR-Kommission - Integration	5'000		6'000		3'260.00	
0120.3050.0100	SR - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'500		16'000		16'184.40	
0120.3052.0100	SR- Pensionkasse	27'100		27'100		28'078.80	
0120.3052.0101	SR - Pensionskasse Risikoversicherung	2'500		2'500			
0120.3053.0100	SR - Unfallversicherungen	2'000		2'100		1'940.05	
0120.3054.0100	SR - Familienausgleichskasse BL	3'700		3'900		3'398.05	
0120.3055.0100	SR - Krankentaggeldversicherung	1'500		1'600		1'458.20	
0120.3090.0100	SR- Aus- und Weiterbildung	500		1'500			
0120.3099.0100	SR - Sonstiger Personalaufwand					510.00	
0120.3102.0100	SR - Drucksachen, Publikationen	500		500		1'088.65	
0120.3103.0100	SR - Fachliteratur, Zeitschriften	600		600		610.00	
0120.3132.0100	SR - Dienstleistungen + Honorare	155'000		80'000		59'857.70	
0120.3170.0100	SR - Reisekosten und Spesen	30'000		30'000		31'545.60	
0120.3170.0101	SR - Repräsentationsaufwand	17'500		17'500		21'024.57	
0120.4260.0100	SR - Vergütungen an Verwaltung		6'000		5'000		7'130.00
02	Allgemeine Dienste	6'193'200	1'340'700	5'763'400	1'340'700	5'655'238.81	1'245'199.45
022	Allgemeine Dienste	5'746'200	1'315'300	5'248'000	1'315'300	5'159'036.58	1'219'473.45
0220	Allgemeine Dienste	5'746'200	1'315'300	5'248'000	1'315'300	5'159'036.58	1'219'473.45
0220.3000.0100	*Paritätische Vorsorgekommission PK - Entschädigungen* neu: Kto. 2.0120.3000.0102						
0220.3010.0101	ZD - Löhne	585'500		584'800		601'405.95	
0220.3010.0102	Verwaltung - Leistungsprämien	15'000		15'000		6'250.00	
0220.3010.0200	FE - Löhne	1'280'200		1'259'000		1'257'906.80	
0220.3010.0300	SB - Löhne	1'221'900		1'008'100		1'007'019.40	
0220.3010.0400	SS-SI - Löhne	224'700		223'000		224'584.80	
0220.3010.0500	Lernende Verwaltung - Löhne	84'700		26'200		74'690.30	
0220.3030.0100	ZD - Temporäre Arbeitskräfte	2'500				9'343.20	
0220.3030.0200	FE - Temporäre Arbeitskräfte	18'000					
0220.3030.0300	SB - Temporäre Arbeitskräfte						
0220.3040.0100	ZD - Erziehungszulagen	10'900		8'300		8'139.10	
0220.3040.0200	FE - Erziehungszulagen	13'800		13'800		18'931.70	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3040.0300	SB - Erziehungszulagen	25'000		21'100		22'432.80	
0220.3040.0400	SS - Erziehungszulagen					725.20	
0220.3050.0100	ZD - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'800		36'700		39'390.95	
0220.3050.0200	FE - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	82'800		80'300		79'247.40	
0220.3050.0300	SB - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	77'800		64'100		63'582.10	
0220.3050.0401	SS-SI - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'300		14'200		15'156.75	
0220.3050.0500	Lernende Verwaltung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'600		1'700		3'918.35	
0220.3052.0100	ZD - Pensionskasse	67'100		64'400		57'067.50	
0220.3052.0101	ZD - Pensionskasse Risikoversicherung	6'300		6'300		6'256.05	
0220.3052.0200	FE - Pensionskasse	114'300		107'700		94'748.10	
0220.3052.0201	FE - Pensionskasse Risikoversicherung	12'500		12'100		11'575.00	
0220.3052.0300	SB - Pensionskasse	126'100		108'100		96'989.80	
0220.3052.0301	SB - Pensionskasse Risikoversicherung	12'900		10'600		10'542.80	
0220.3052.0401	SS-SI - Pensionskasse	17'600		17'500		19'332.35	
0220.3052.0402	SS-SI - Pensionskasse Risikoversicherung	2'200		2'200			
0220.3052.0500	Lernende Verwaltung - Pensionskasse Risikoversicherung	900				479.60	
0220.3053.0100	ZD - Unfallversicherung	4'500		4'400		4'472.20	
0220.3053.0200	FE - Unfallversicherung	10'200		9'900		9'942.00	
0220.3053.0300	SB - Unfallversicherung	11'100		9'100		9'270.70	
0220.3053.0400	SS-SI - Unfallversicherung	1'800		1'800		1'754.95	
0220.3053.0500	Lernende Verwaltung - Unfallversicherung	500		200		686.55	
0220.3054.0100	ZD - Familienausgleichskasse	8'100		7'900		8'324.60	
0220.3054.0200	FE - Familienausgleichskasse	17'500		17'000		16'823.35	
0220.3054.0300	SB - Familienausgleichskasse	16'500		13'600		13'351.15	
0220.3054.0400	SS-SI - Familienausgleichskasse	3'000		3'000		3'193.20	
0220.3054.0500	Lernende Verwaltung - Familienausgleichskasse	400		400		822.80	
0220.3055.0100	ZD - Krankentaggeldversicherung	3'500		3'400		3'616.00	
0220.3055.0200	FE - Krankentaggeldversicherung	7'700		7'400		7'424.15	
0220.3055.0300	SB - Krankentaggeldversicherung	7'200		6'000		5'819.15	
0220.3055.0400	SS-SI - Krankentaggeldversicherung	1'400		1'400		1'368.40	
0220.3055.0500	Lernende Verwaltung - Krankentaggeldvers.	200		200		441.00	
0220.3062.0200	Verwaltung - Teuerungszulagen auf Renten						
0220.3062.0201	Verwaltung - Teuerungszulage auf Renten	76'000		73'000		73'783.40	
0220.3090.0101	Verwaltung Kader - Aus- und Weiterbildung	30'000		20'000		20'025.45	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3090.0102	ZD BGF- Weiterbildung	1'000		1'000		750.00	
0220.3090.0103	ZD - Weiterbildung	5'000		5'000		10'519.00	
0220.3090.0200	Informatik - Aus- und Weiterbildung	3'000		3'000		1'728.00	
0220.3090.0201	FE - Weiterbildung	13'300		13'300		5'718.70	
0220.3090.0300	SB - Weiterbildung	20'000		20'000		3'692.80	
0220.3090.0400	SS - Weiterbildung	6'000		4'600		800.00	
0220.3090.0401	EKAS - Weiterbildung	5'000		5'000		1'907.20	
0220.3090.0500	Lernende Verwaltung - Aus- und Weiterbildung	9'900		6'000		4'372.00	
0220.3091.0100	ZD - Personalrekrutierung Allgemein					1'219.60	
0220.3091.0200	FE - Personalrekrutierung			200			
0220.3091.0300	SB - Personalrekrutierung	2'000				237.60	
0220.3091.0400	SS - Personalrekrutierung					1'489.60	
0220.3099.0100	Verwaltung - Anlässe Personal, Ereignisse, Gesundheitsförderung	26'000		26'000		26'523.15	
0220.3099.0101	ZD - Sonstiger Personalaufwand	500		500		1'250.00	
0220.3099.0200	FE - sonstiger Personalaufwand	2'000		2'000		2'263.35	
0220.3099.0201	Personalkommission - Beitrag	1'700		1'700		1'427.10	
0220.3099.0300	SB - sonstiger Personalaufwand	1'000		1'000		1'819.10	
0220.3099.0400	SS-SI - Sonstiger Personalaufwand	500		500		458.50	
0220.3099.0401	BGF - sonstiger Personalaufwand	24'500		21'500		10'877.85	
0220.3099.0500	Lernende - Sonstiger Personalaufwand	2'100		1'000		865.55	
0220.3100.0100	Verwaltung allgemein - Büromaterial	13'000		15'000		12'506.85	
0220.3100.0101	Verwaltung - Fotokopierpapier	8'000		10'000		7'273.90	
0220.3100.0102	ZD - Büromaterial	500		1'000		239.50	
0220.3100.0200	Verwaltung - Multifunktionsgeräte: Kopien, Toner	36'000		36'000		35'406.93	
0220.3100.0201	FE - Büromaterial	2'000		2'000		2'201.35	
0220.3100.0300	SB - Büromaterial	3'000		4'000		2'559.22	
0220.3101.0400	SS Verwaltungspolizei - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		160.40	
0220.3102.0100	Liestal aktuell - Druck	20'000		23'000		17'792.75	
0220.3102.0200	FE - Drucksachen	12'000		13'000		11'838.90	
0220.3102.0300	SB - Drucksachen "Liestal baut"					42.00	
0220.3102.0301	SB - Drucksachen	500		500			
0220.3102.0400	SS-SI - Drucksachen	500		500		320.25	
0220.3103.0100	ZD - Fachliteratur Rechtspflege	3'000		3'000		2'097.20	
0220.3103.0200	FE - Fachliteratur	300		300		261.40	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3103.0300	SB - Fachliteratur	4'600		4'600		4'289.85	
0220.3104.0400	SS - Lehrmittel (EKAS)	500		500			
0220.3104.0500	Lernende - Lehrmittel	2'100		1'100		1'167.55	
0220.3109.0100	ZD - Übriger Material- und Warenaufwand					88.00	
0220.3109.0200	FE - Übriger Material- und Warenaufwand	400		400		380.00	
0220.3109.0300	SB - Übriger Material- und Warenaufwand						
0220.3110.0200	FE - Büromöbel- und geräte	500		500			
0220.3110.0300	SB - Büromöbel- und geräte			1'000			
0220.3110.0400	SS-SI - MMF Büromöbel und -geräte	500				444.15	
0220.3111.0400	SS - (EKAS) Apparate, Maschinen, Werkzeuge, Fahrzeuge	4'000		4'000			
0220.3112.0400	SS-SI - Dienstkleider					408.25	
0220.3113.0200	Informatik - Hardware (Anschaffung)	51'000		45'000		14'514.15	
0220.3113.0201	Informatik - Hardware (W & U)						
0220.3118.0200	Informatik - Software - Anschaffungen	48'800		42'500		42'687.35	
0220.3130.0100	Verwaltung - Frankaturen	48'000		46'000		51'609.35	
0220.3130.0101	Liestal aktuell - Versand, Redaktion	38'000		35'000		38'232.05	
0220.3130.0102	Verwaltung - Verbandsbeiträge	60'700		60'700		56'411.79	
0220.3130.0200	FE - Identitätskarten / Pässe	26'000		26'000		25'950.40	
0220.3130.0201	Verwaltung - Kommunikationsgebühren (Telefon)	33'100		31'000		33'618.75	
0220.3130.0202	FE - Dienstleistungen Dritter	1'400		1'200		1'408.90	
0220.3130.0203	FE - Betriebskosten	15'000		11'000		15'124.85	
0220.3130.0300	SB - Übriger Unterhalt	500		500		489.60	
0220.3130.0400	SS-SI - Dienstleistungen Dritter	15'000		30'000		52'315.60	
0220.3132.0100	Verwaltung - Rechtskosten	5'000		5'000		1'400.00	
0220.3132.0101	*Reform BLPK - Honorare*						
0220.3132.0102	ZD - Honorare	70'000		10'000		458.80	
0220.3132.0103	Q - Qualitäts-Management	6'500		6'500		10'711.60	
0220.3132.0104	Paritätische Vorsorgekommission PK - Honorare Fachexperten	3'000		3'000		2'648.00	
0220.3132.0200	FE - Honorare Fachexperten	20'000		20'000		4'632.90	
0220.3132.0300	Liegenschaften VV - Honorare ext. Dienstleister	59'000		69'000		65'296.85	
0220.3134.0100	Verwaltung - Sachversicherungen	90'500		61'000		61'090.20	
0220.3150.0100	Verwaltung - Unterhalt Geräte	1'200		1'200		923.15	
0220.3150.0400	SS-SI - Unterhalt Büromöbel und -geräte					599.40	
0220.3151.0400	SS - Verwaltungspolizei - Unterhalt					1'853.15	
0220.3153.0200	Informatik - Geräte Wartung / Unterhalt	5'000		5'000			
0220.3158.0200	Informatik - Externer IT-Support	229'600		214'400		209'185.75	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3158.0201	Informatik - Internet	17'100		12'800		11'901.00	
0220.3158.0202	Informatik - Software - Dienstleister	160'500		162'300		124'046.85	
0220.3161.0200	Verwaltung - Miete Multifunktionsgeräte	46'000		47'000		46'139.09	
0220.3170.0100	Verwaltung - Reisekosten und Spesen	700		700		1'404.35	
0220.3170.0101	ZD - Reisekosten und Spesen	200		200		102.60	
0220.3170.0200	FE - Reisekosten und Spesen	500		1'000		376.60	
0220.3170.0300	SB - Reisekosten und Spesen	2'500		2'000		2'315.00	
0220.3170.0400	SS-SI - Reisekosten und Spesen	500		800		415.00	
0220.3199.0200	Einwohnerjubiläen - sonstiger Betriebsaufwand	8'000		9'000		8'320.00	
0220.3300.0200	Informatik - Planmässige Abschreibungen	10'500		11'100		11'740.90	
0220.3611.0200	Steuerverwaltung BL: Gemeindesteuerbezug	180'000		180'000		172'880.00	
0220.4210.0200	FE - Gebühren/Bewilligungen Einwohnderdienste		22'000		22'000		21'866.30
0220.4210.0201	FE - Identitätskarten/Pässe		40'000		40'000		40'395.00
0220.4210.0202	FE - Mahngebühren		7'000		5'500		6'978.15
0220.4210.0300	SB - Gebühren/Bewilligungen		12'000		12'000		11'148.40
0220.4210.0301	SB - Gebühren Baupolizei		150'000		150'000		119'352.30
0220.4210.0400	SS-SI - Verw.aufwand / Bewilligungen		300				250.00
0220.4240.0200	FE Adressauskünfte - Benützungsgebühren, Dienstleistungen						
0220.4250.0200	FE - Verkauf Heimatkundebücher		1'000		1'000		1'018.00
0220.4250.0201	FE - Fotokopien, Papier etc.		900		200		800.00
0220.4250.0300	SB - Verkäufe Fassadenpläne		200				45.00
0220.4260.0101	ZD - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						237.90
0220.4260.0200	FE - Rückerstattung Porti, Tel. etc. Verwaltung		2'000		1'200		3'286.60
0220.4260.0201	BLPK: Gutschrift (§27,6 BLPK-Dekret)						
0220.4260.0202	FE - AHV-Rabatt Verwaltungskosten (PartnerWeb)		10'100		5'000		9'998.65
0220.4260.0203	FE - Rückerstattung Betriebskosten		8'000		6'500		8'064.20
0220.4260.0204	FE - Steuerverwaltung BL - Betriebskosten / Bussen		40'000		40'000		38'063.35
0220.4260.0205	FE - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung		5'000				5'175.00
0220.4260.0206	FE - UVG-Zusatz-Rabatt		700		700		656.90
0220.4260.0300	SB - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						24'208.20
0220.4260.0400	SS-SI - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						5'546.60
0220.4270.0200	FE Einwohnerkontrolle - Bussen		1'000				2'640.00
0220.4270.0201	Steuern - Ordnungsbussen		500		500		187.65
0220.4290.0100	ZD - Erträge Liestal aktuell		50'000		50'000		41'314.50

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4290.0200	FE Periodenfremde Erträge - übrige Entgelte		500		500		237.00
0220.4611.0200	FE Veranlagung Staats- und Bundessteuern - Entschädigung		240'000		242'000		227'611.90
0220.4612.0200	FE Veranlagung Einzug Kirchensteuern - Entschädigung Kirchgemeinden		68'000		68'000		67'536.85
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
0220.4910.0201	Verwaltung / Kinder- und Jugendzahnpflege - interne Verr. (0220/4331)		20'000		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		57'000.00
0220.4910.0205	Verwaltung / SBB Tageskarten Gemeinde - int. Verr. (0220/6290)		7'700		7'700		7'500.00
0220.4910.0206	Verwaltung / Kant. SA Burg - int. Verr. (0220/2172)		7'500		15'000		15'000.00
0220.4910.0207	Verwaltung / Kant. SA Frenke - int. Verr. (0220/2172)		7'500		15'000		15'000.00
0220.4910.0300	Verwaltung / Logopädie - int. Verr. (0220/2121)		400		500		355.00
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		132'000		122'000.00
0220.4910.0701	Verwaltung / Abwasser - int. Verr. (0220/7201)		302'000		302'000		225'000.00
0220.4910.0702	Verwaltung / Abfall - int. Verr. (0220/7301)		55'000		55'000		55'000.00
029	Verwaltungsliegenschaften	447'000	25'400	515'400	25'400	496'202.23	25'726.00
0290	Verwaltungsliegenschaften	447'000	25'400	515'400	25'400	496'202.23	25'726.00
0290.3010.0300	Raumpflege Rathaus - Löhne	98'500		98'500		88'585.25	
0290.3040.0300	Rathaus Reinigung - Erziehungszulagen	3'100		3'100		3'132.05	
0290.3050.0300	Raumpflege Rathaus - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'400		5'400		5'228.55	
0290.3052.0300	Raumpflege Rathaus - Pensionskasse	1'800		1'800		3'484.20	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3052.0301	Raumpflege Rathaus - Pensionkasse Risikovers.	200		200		420.00	
0290.3053.0300	Raumpflege Rathaus - Unfallversicherung	700		700		642.55	
0290.3054.0300	Raumpflege Rathaus - Familienausgl.kasse BL	1'100		1'100		1'097.90	
0290.3055.0300	Raumpflege Rathaus - Krankentaggeldvers.	500		500		527.45	
0290.3101.0300	Rathaus Raumpflege - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		13'555.40	
0290.3105.0300	Rathaus - Getränkeautomat	9'000		9'000		8'168.30	
0290.3105.0301	Rathaus - Lebensmittel	3'000		3'000		1'488.45	
0290.3109.0300	Rathaus - Taubenfutter	1'500		1'500		1'160.25	
0290.3110.0300	Rathaus - Büromöbel und -geräte	29'000		43'000		17'339.26	
0290.3111.0300	Rathaus - Maschinen und Werkzeuge	3'000		3'000		6'730.55	
0290.3120.0300	Rathaus- Energie	38'000		40'000		35'239.25	
0290.3120.0800	Rathaus Cliquen Keller - Energie g+t						
0290.3130.0300	Rathaus - Arbeiten durch Dritte	9'000		3'000		4'116.20	
0290.3132.0800	Rathaus Cliquen Keller - Honorare g+t	1'000		1'000		1'013.95	
0290.3134.0300	Rathaus - Sachversicherungen	3'000		3'000		3'215.30	
0290.3144.0300	Rathaus - Unterhalt Hochbauten	54'000		99'000		102'031.42	
0290.3144.0800	Rathaus Cliquen Keller - Unterhalt Hochbauten g+t	500		500		553.80	
0290.3150.0300	Rathaus - Unterhalt Büromöbel und -geräte					1'782.70	
0290.3151.0300	Rathaus - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		5'000		5'262.00	
0290.3300.0200	Rathaus - Planmässige Abschreibungen	165'700		176'100		186'427.45	
0290.3910.0700	Rathaus / Betriebe - int. Verrechnung (0290/6150)	5'000		5'000		5'000.00	
0290.4250.0300	Rathaus Getränkeautomat - Verkäufe		10'000		10'000		9'470.00
0290.4260.0300	Rathaus Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						121.00
0290.4260.0301	Raumpflege Rathaus - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						
0290.4470.0400	Rathaus - Ertrag Stadtsaal		4'000		4'000		4'435.00
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						300.00

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'448'100	1'687'000	3'254'800	1'600'100	3'003'845.27	1'538'582.81
11	Polizei	553'000	235'500	384'000	235'500	385'538.90	247'829.05
111	Polizei	553'000	235'500	384'000	235'500	385'538.90	247'829.05
1110	Polizei	553'000	235'500	384'000	235'500	385'538.90	247'829.05
1110.3111.0400	Vekehrsdienst - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000					
1110.3130.0400	Verkehrsdienst - Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		17'595.35	
1110.3611.0400	Polizei - Entschädigung an Kanton: Gemeindepolizeiliche Aufga	480'000		345'000		333'239.55	
1110.3611.0401	Polizei - Entschädigung an Kanton: Administration Bussen	58'000		34'000		34'704.00	
1110.4120.0400	Gelegenwirtschaften + Freinachtsbewilligungen - Konzessionen		10'000		10'000		14'569.00
1110.4270.0400	Verkehr - Bussen		225'000		225'000		233'260.05
1110.4270.0401	Ruhestörung - Bussen		500		500		
14	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	1'054'800	34'900	1'077'800	47'500	886'862.47	45'327.38
140	Allgemeines Rechtswesen + Vormundschaftswesen	1'054'800	34'900	1'077'800	47'500	886'862.47	45'327.38
1400	Allgemeines Rechtswesen	187'500	29'900	150'500	45'500	148'786.45	39'967.78
1400.3000.0400	Kommissionen - Marktkommission	1'000		1'000		480.00	
1400.3010.0200	Kataster - Löhne	38'400		37'500		37'749.60	
1400.3030.0200	Kataster - Temporäre Arbeitskräfte	12'400				21'130.55	
1400.3040.0200	Kataster - Erziehungszulagen	1'800		1'800		1'818.60	
1400.3050.0100	Marktkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
1400.3050.0200	Kataster - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'200		3'200		3'824.45	
1400.3052.0200	Kataster - Pensionskasse	4'000		4'000		3'499.00	
1400.3052.0201	Kataster - Pensionskasse Risikoversicherung	500		500		473.40	
1400.3053.0200	Kataster - Unfallversicherung	400		400		465.45	
1400.3054.0200	Kataster - Familienausgleichskasse BL	700		700		802.95	
1400.3054.0400	Marktkommission - Familienausgleichskasse BL						
1400.3055.0200	Kataster - Krankentaggeldversicherung	300		300		349.35	
1400.3102.0400	Markt Propaganda - Drucksachen	7'000		7'000		8'361.25	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3120.0400	Marktverband Stromabgabe- Energie	7'000		7'000		6'400.00	
1400.3130.0301	Plakatwesen - Dienstleistungen Dritter						
1400.3130.0400	Markt Porti etc. - Dienstleistungen Dritter	12'000		12'000		11'842.05	
1400.3132.0300	Grundbuch-/Katastervermessung - Honorare Fachexperten	8'000		5'000		3'868.00	
1400.3132.0301	Amtliche Vermessung - Honorare Fachexperten	42'000		23'500		756.00	
1400.3159.0700	Marktwesen: Unterhalt	1'500		1'500		1'965.80	
1400.3300.0200	Amtl. Vermessung - planmässige Abschreibungen	2'200					
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		8'600		8'500		4'320.00
1400.4210.0300	Wohnungen VV Abnahmen - Gebühren		500		1'000		740.00
1400.4210.0400	Warenmarkt Standplatz - Gebühren		14'000		28'000		29'781.80
1400.4210.0401	Übrige Märkte Standplatz - Gebühren		2'000		2'000		296.00
1400.4260.0400	Markt - Rückerstattungen Dritter						
1400.4631.0400	Katasterwesen - Beiträge Kanton		4'800		6'000		4'829.98
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	867'300	5'000	927'300	2'000	738'076.02	5'359.60
1401.3010.0400	Vormundschaft - Löhne	169'800		168'700		164'872.20	
1401.3030.0400	Vormundschaft - Mandatsentschädigungen natürliche Personen						
1401.3040.0400	Vormundschaft - Erziehungszulagen	1'300		1'300		1'305.60	
1401.3050.0400	Vormundschaft - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'900		14'500		10'626.00	
1401.3052.0400	Vormundschaft - Pensionskasse	18'600		18'200		17'218.95	
1401.3052.0401	Vormundschaft - Pensionskasse Risikoversicherung	1'800		1'400			
1401.3053.0400	Vormundschaft - Unfallversicherung	1'400		1'300		1'280.55	
1401.3054.0400	Vormundschaft - Familienausgleichskasse BL	2'400		1'300		2'230.85	
1401.3055.0400	Vormundschaft - Krankentaggeldversicherung	1'100		1'000		973.00	
1401.3090.0400	Vormundschaft - Aus- und Weiterbildung			1'000			
1401.3130.0400	KESB - Diensleistungen verfügt durch KESB	160'000		200'000		63'975.70	
1401.3130.0401	Vormundschaft - Verfügt durch Stadt Liestal Dienstleistungen Dritter	110'000		110'000		93'882.95	
1401.3132.0400	Vormundschaft - Honorare Fachexperten						
1401.3612.0400	KESB - Entschädigung an KESB Kreis Liestal	390'000		408'600		381'710.22	
1401.4210.0400	Vormundschaft Prüfungen - Gebühren		5'000		2'000		5'359.60

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1401.4260.0400	Vormundschaft Interne Mandatsträger - Rückerstattungen Dritter						
15	Feuerwehr	937'800	879'500	914'100	774'500	960'580.54	783'770.65
150	Feuerwehr	937'800	879'500	914'100	774'500	960'580.54	783'770.65
1500	Feuerwehr	937'800	879'500	914'100	774'500	960'580.54	783'770.65
1500.3000.0400	Kommissionen - Feuerwehrkommission	3'000		3'000		2'400.00	
1500.3010.0300	FW Raumpflege - Löhne	10'400		10'000		9'557.00	
1500.3010.0400	FW Gerätewart - Löhne	54'600		54'600		81'911.70	
1500.3010.0401	FW Feste Entschädigung - Löhne	35'400		35'000		35'450.00	
1500.3010.0402	FW Uebungen/Kurse - Sold	140'000		140'000		105'935.00	
1500.3010.0403	FW Einsätze - Sold	110'000		95'000		128'940.00	
1500.3010.0404	FW Sonntagspikett - Sold	33'500		29'000		28'450.00	
1500.3010.0405	FW Sonderzahlungen - Löhne	25'000		25'000		26'340.00	
1500.3010.0407	FW Leiter Schutz/Rettung - Löhne	103'600		103'100		110'029.15	
1500.3040.0400	Feuerwehr - Erziehungszulagen	3'100		3'100		4'269.75	
1500.3050.0400	Feuerwehr - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'100		15'000		18'961.65	
1500.3052.0400	Feuerwehr - Pensionskasse	19'100		23'400		20'242.10	
1500.3052.0401	Feuerwehr - Pensionskasse Risikoversicherung	1'600		2'000		1'945.90	
1500.3053.0400	Feuerwehr - Unfallversicherung	2'500		2'400		3'376.15	
1500.3053.0401	Feuerwehr - Unfallversicherung	100				16.85	
1500.3054.0400	Feuerwehr - Familienausgleichskasse BL	3'200		3'200		3'980.60	
1500.3055.0400	Feuerwehr - Krankentaggeldversicherung	1'100		1'100		1'283.10	
1500.3090.0400	Feuerwehr - Aus- und Weiterbildung	12'000		20'800		6'407.75	
1500.3099.0400	Feuerwehr - Sonstiger Personalaufwand	7'600		7'600		7'459.00	
1500.3099.0401	Feuerwehrkommission - Sonstiger Personalaufw.	500		500		462.00	
1500.3099.0402	Jugendfeuerwehr - übr. Personalaufwand	1'000		1'700		294.00	
1500.3100.0400	Feuerwehr Allgemein - Büromaterial	1'400		1'400		1'797.60	
1500.3100.0401	Feuerwehr Ausbildung - Büromaterial	2'000		2'400		1'610.85	
1500.3101.0400	Feuerwehr allgemein - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000		18'000		26'494.80	
1500.3101.0401	Feuerwehr Einsatzmittel - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		11'000		5'567.88	
1500.3102.0400	FW - Drucksachen	200		200			

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3103.0400	FW - Fachliteratur	1'800		1'800		1'600.74	
1500.3105.0400	Feuerwehr Einsätze/Übungen - Lebensmittel						
1500.3110.0400	Feuerwehr - Büromöbel und -geräte	1'000		2'000		886.55	
1500.3111.0400	Feuerwehr - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'000		28'000		50'662.18	
1500.3111.0401	Feuerwehr Werkstatt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		8'000		7'870.28	
1500.3111.0402	FW - Geräte - Administration	1'000		1'000		1'002.20	
1500.3112.0400	Feuerwehr - Dienstkleider	3'600		3'600		4'013.55	
1500.3113.0400	Feuerwehr - Hardware	2'000		2'000		1'851.85	
1500.3118.0400	FW - Immatrielle Anlagen - Anschaffungen	2'500		2'500		2'645.52	
1500.3120.0300	Feuerwehrmagazin- Energie	20'000		20'000		16'330.85	
1500.3130.0400	Feuerwehr Kommunikation - Dienstleist. Dritter	27'700		22'700		22'822.80	
1500.3130.0401	FW - Honorare	3'000		9'000		2'361.15	
1500.3134.0400	Feuerwehr - Sachversicherungen	9'600		9'600		11'664.87	
1500.3137.0400	Feuerwehr - Verkehrsabgaben	500		500		152.00	
1500.3144.0300	Feuerwehrmagazin - Unterhalt Hochbauten	21'000		28'800		26'132.39	
1500.3150.0400	FW - Unterhalt Büromöbel/-maschinen	600		600		517.30	
1500.3151.0400	Unterhalt Mobilien allg. Feuerwehr	6'500		6'500		7'718.90	
1500.3151.0401	Unterhalt Fahrzeuge Feuerwehr	37'900		37'900		41'806.95	
1500.3151.0402	Unterhalt Atemschutz Feuerwehr	25'000		25'000		24'335.77	
1500.3159.0400	Feuerwehr - Unterhalt Dienstkleider	3'000		3'000		3'283.51	
1500.3170.0400	Feuerwehr - Spesen	20'000		20'000		21'511.50	
1500.3170.0401	Jugendfeuerwehr - Spesen	1'000		1'000		1'731.55	
1500.3181.0400	Feuerwehrrpflichtersatz - Tatsächliche Forderungsverluste	24'000		23'000		26'065.05	
1500.3199.0400	Feuerwehr - übr. Betriebsaufw. Jugendfeuerwehr	500		500		554.40	
1500.3300.0200	Feuerwehr - Planmässige Abschr. Immobilien	24'500		19'100		20'204.15	
1500.3300.0201	Feuerwehr - Planmässige Abschreibungen Fahrz.	13'600		14'500		15'300.05	
1500.3409.0400	Feuerwehrrpflichtersatz - Vergütungszinsen	500		1'000		371.65	
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		532'997.15
1500.4240.0400	Feuerwehr (hoheitlich) - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		70'000		70'000		79'394.70
1500.4240.0401	Feuerwehr - Benützungsgeb./Dienstleistungen		10'000		10'000		17'289.10
1500.4240.0402	BGV-Rückerstattung Fahrzeuge W&U - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		25'000		25'000		17'921.90

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4250.0400	Feuerwehr - Verkäufe						3'420.00
1500.4250.0401	Feuerwehr Fahrzeuge - Verkäufe						
1500.4260.0400	Feuerwehr - Rückerstattungen Dritter		500		500		547.80
1500.4260.0401	Feuerwehr - BGV DL B-Dienst Offizier						1'975.00
1500.4270.0400	Feuerwehr - Bussen						
1500.4612.0400	Feuerwehr Nachbarhilfe - Entsch. Gemeinden						
1500.4614.0400	Feuerwehr - Nachbarhilfe		8'000		8'000		19'127.00
1500.4631.0400	BGV Stützpunkt-Grundbeitrag - Beiträge Kanton		51'000		47'000		46'960.00
1500.4631.0401	BGV ordentlicher Jahresbeitrag - Beiträge Kanton		65'000		64'000		64'138.00
1500.4632.0400	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbände		100'000				
16	Militär und Bevölkerungsschutz	902'500	537'100	878'900	542'600	770'863.36	461'655.73
161	Militär	113'600	44'100	111'900	44'100	128'717.95	56'916.45
1611	Schiesswesen	113'600	44'100	111'900	44'100	128'717.95	56'916.45
1611.3134.0400	SA Sichern - Sachversicherungen	8'000		8'000		8'071.20	
1611.3143.0300	Schiessanlage - Unterhalt übrige Tiefbauten	5'000		3'000		19'468.15	
1611.3160.0300	SA Sichern - Baurechtszins Bürgergemeinde	15'300		15'300		15'295.50	
1611.3300.0200	Schiessanlage - Planmässige Abschreibungen	4'700		5'000		5'313.20	
1611.3636.0400	Schiesswesen - Beitrag an SGL	80'600		80'600		80'569.90	
1611.4260.0400	SA Sichern - Rückerstattungen Dritter		8'000		8'000		17'079.95
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		28'000		31'766.60
162	Bevölkerungsschutz	788'900	493'000	767'000	498'500	642'145.41	404'739.28
1620	Zivilschutz	415'900	120'000	423'500	155'000	346'024.98	108'618.85
1620.3101.0400	Zivilschutzanlagen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000			
1620.3111.0400	Zivilschutz - Geräte/Ausrüstung - Finanzierung mit Ersatzbeiträgen	110'000		145'000		98'418.85	
1620.3111.0401	Zivilschutz- Maschinen, Werkzeuge, Apparate, Fahrzeuge			500			
1620.3120.0400	KP Frenke, SR Bündten - Energie	3'000		3'000		2'429.60	
1620.3120.0401	Reg. SanHi Frenke - Energie	200		1'000			

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.3130.0400	Zivilschutz - Dienstleistungen Dritter	3'000				3'875.30	
1620.3132.0400	GFS - Felssturz ob Arisdörferstr. 29						
1620.3134.0300	Zivilschutz - Sachversicherungsprämien	5'500		5'500		5'395.15	
1620.3144.0400	KP Frenke, SR Bündten - Baulicher Unterhalt	5'000		7'000		15'408.20	
1620.3144.0401	Reg. SanHi Frenke - Baulicher Unterhalt	5'500		3'000		3'272.70	
1620.3144.0402	Reg. SanHi Fraumatt - Baulicher Unterhalt	5'500		3'000		2'552.45	
1620.3144.0403	ZS KG Frenke - Baulicher Unterhalt	3'000		4'000		2'576.70	
1620.3300.0200	Zivilschutzanlagen - Planmässige Abschreibungen						
1620.3612.0400	ZSO Ergolz - Anteil Stadt Liestal	241'400		208'100		186'371.28	
1620.3612.0440	RFS Ergolz - Anteil Stadt Liestal	33'800		42'400		25'724.75	
1620.4260.0400	GFS Felssturz Arisdörferstr. 29 - Rückerstattung						
1620.4260.0401	Zivilschutz Gemeindeanlagen - Rückerstattung Dritter						
1620.4501.0400	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten		110'000		145'000		98'418.85
1620.4631.0400	Werterhaltungspauschale - Beiträge Kanton		10'000		10'000		10'200.00
1622	Verbund Zivilschutz (Kopfgemeinde)	327'200	327'200	286'000	286'000	261'186.63	261'186.63
1622.3000.0400	ZSO Ergolz - Kommission RFS/ZSO	3'200		3'200		560.00	
1622.3010.0400	ZSO - Löhne/Entschädigungen	114'000		113'500		112'957.70	
1622.3010.0401	ZSO Zivilschutzübungen - Sold	8'000		8'000		5'612.50	
1622.3050.0400	ZSO Ergolz - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500		7'500		6'815.55	
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		790.55	
1622.3054.0400	ZSO Ergolz - Familienausgleichskasse BL	1'600		1'600		1'430.80	
1622.3055.0400	ZSO Ergolz - Krankentaggeldversicherung	600		600		625.10	
1622.3090.0400	ZSO Ergolz - Aus- und Weiterbildung						
1622.3100.0400	ZSO Ergolz - Büromaterial	5'300		5'300		2'478.61	
1622.3101.0400	ZSO Ergolz - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'500		8'500		5'251.25	
1622.3102.0400	ZSO Ergolz - Drucksachen	2'000		2'000		427.70	
1622.3103.0400	ZSO Ergolz - Fachliteratur	500		500			
1622.3105.0400	ZSO Ergolz - Lebensmittel	6'500		6'500		7'148.65	
1622.3109.0400	ZSO Ergolz - Übriger Material- und Warenaufwand					149.90	
1622.3110.0400	ZSO Ergolz - Büromöbel und -maschinen						
1622.3111.0400	ZSO Ergolz - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'500		3'500		36'993.15	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1622.3112.0400	ZSO Ergolz - Dienstkleider	7'500		10'500		7'007.95	
1622.3113.0400	ZSO Ergolz - Hardware					29.95	
1622.3118.0400	ZSO Ergolz - Software Lizenzen						
1622.3119.0400	ZSO Ergolz - übrige Anschaffungen					1'995.00	
1622.3120.0400	ZS Kommandoposten - Ver- und Entsorgung	8'600		8'600		9'266.60	
1622.3130.0400	ZSO Ergolz - Dienstleistungen Dritter	15'000		13'800		10'898.15	
1622.3132.0400	ZSO Ergolz - Honorare externe Fachberater	5'000		5'000		1'225.00	
1622.3134.0400	ZSO Ergolz - Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		921.85	
1622.3137.0400	ZSO Ergolz - Verkehrsabgaben					20.00	
1622.3138.0400	ZSO Ergolz - Zivilschutzkurse und -prüfungen						
1622.3150.0400	ZSO Ergolz - Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		2'941.87	
1622.3151.0400	ZSO - übriger Unterhalt Geräte und Ausrüstung	5'500		5'500		1'360.50	
1622.3153.0400	ZSO Ergolz - Unterhalt Informatik (Hardware)	1'200		1'200		1'147.50	
1622.3158.0400	ZSO Ergolz - Unterhalt Informatik (Software)	5'700		5'700		5'151.95	
1622.3160.0400	ZSO - Miete und Pacht Liegenschaften	20'000		25'000		3'800.00	
1622.3161.0400	ZSO - Miete, Benützungskosten Mobilien	7'500		10'000		6'812.45	
1622.3170.0400	ZSO - Spesen	21'000		21'000		14'029.00	
1622.3199.0400	ZSO Ergolz - übriger Betriebsaufwand	200		200		388.80	
1622.3910.0400	Feuerwehr / Zivilschutz - int. Verr. (1500/1622)						
1622.4260.0400	ZSO Ergolz - Rückerstattungen Dritter						
1622.4611.0400	AMB del. Aufgaben - Entschädigung Kanton						
1622.4611.0401	ZSO Ergolz Erwerbsaufallentschädigung - Beiträge Kanton				4'000		5'621.40
1622.4612.0400	ZSO Ergolz Anteil Lausen - Entschädigungen Gemeinden		85'800		73'900		66'717.75
1622.4612.0401	ZSO Ergolz Anteil Liestal - Entsch. Gemeinden		241'400		208'100		186'371.28
1622.4631.0400	ZSO Ergolz (BABS) - Beiträge Kanton						2'476.20
1623	Verbund Gemeindeführungsstab (Kopfgemeinde)	45'800	45'800	57'500	57'500	34'933.80	34'933.80
1623.3000.0440	RFS - Entschädigungen	21'300		24'000		19'710.00	
1623.3010.0440	RFS - Löhne			5'000			
1623.3050.0440	RFS Ergolz - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300		411.50	
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		86.40	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1623.3055.0440	RFS Ergolz - Krankentaggeldversicherung						
1623.3090.0440	RFS Ergolz - Aus- und Weiterbildung	1'000		2'000			
1623.3099.0440	RFS Ergolz - Sonstiger Personalaufwand	2'000		2'800			
1623.3100.0440	RFS Ergolz - Büromaterial						
1623.3102.0440	RFS - Drucksachen	1'000		2'000			
1623.3103.0440	RFS - Fachliteratur					388.80	
1623.3105.0440	RFS Ergolz - Lebensmittel	1'500		1'000		1'390.50	
1623.3109.0440	RFS Ergolz - Übriger Material- und Warenaufwand					65.00	
1623.3110.0440	RFS Ergolz - Büromöbel und -maschinen			3'000			
1623.3111.0440	RFS Ergolz - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	600				2'377.00	
1623.3112.0440	RFS Ergolz - Dienstkleider	1'000		1'000			
1623.3113.0440	RFS Ergolz - Informatik (Hardware)	2'500		2'500		110.80	
1623.3118.0440	RFS Ergolz - Software (Lizenzen)	1'000		1'000		550.80	
1623.3119.0440	RFS Ergolz - übrige Anschaffungen						
1623.3120.0440	RFS Ergolz - Ver- und Entsorgung						
1623.3130.0440	RFS Ergolz - Dienstleistungen Dritter	9'000		9'300		5'987.95	
1623.3132.0440	RFS Ergolz - Honorare externe Fachberater	1'000		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)	2'000				2'248.55	
1623.3158.0440	RFS Ergolz - Unterhalt Informatik (Software)	1'000		1'000		1'606.50	
1623.3160.0440	RFS - Mieten, Pachten, Benützungskosten						
1623.3170.0440	RFS Ergolz - Reisekosten und -spesen	500		500			
1623.3611.0440	RFS - Entschädigung an Kanton						
1623.4612.0440	RFS Ergolz Anteil Lausen - Entschädigung Gemeinden		12'000		15'100		9'209.05
1623.4612.0441	RFS Ergolz Anteil Liestal - Entschädigung Gemeinden		33'800		42'400		25'724.75

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	20'952'800	2'742'100	20'496'500	3'221'800	20'381'287.94	3'614'052.14
21	Obligatorische Schule	20'917'500	2'732'100	20'461'100	3'211'800	20'337'746.71	3'603'477.14
211	Kindergarten	2'501'000	4'000	2'365'800	12'900	2'271'503.59	100'507.70
2110	Kindergarten	2'501'000	4'000	2'365'800	12'900	2'271'503.59	100'507.70
2110.3000.0600	Kommissionen - Vorschulheilpädagogik - KG						
2110.3020.0600	Kindergarten Lehrkräfte - Löhne	2'045'000		1'936'200		1'861'030.20	
2110.3020.0601	Kindergarten Nebenämterzulagen Schulvergütungspool - Entschädigungen						
2110.3040.0600	KG - Erziehungszulagen	25'200		25'800		10'983.00	
2110.3050.0600	Kindergarten - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'700		126'600		117'989.60	
2110.3052.0600	Kindergarten - Pensionskassen	201'300		176'600		179'219.00	
2110.3053.0600	Kindergarten - Unfallversicherungen	3'100		3'200		2'766.90	
2110.3054.0600	Kindergarten - Familienausgleichskasse	27'700		26'500		24'776.10	
2110.3055.0600	Kindergarten Allgemein - Krankentaggeldvers.	12'100		11'600		11'606.20	
2110.3062.0200	Kindergarten - Teuerungszulagen auf Renten						
2110.3091.0600	Kindergarten - Personalrekrutierung	300		300		338.00	
2110.3099.0600	Kindergarten - Sonstiger Personalaufwand	3'000		3'000		2'920.70	
2110.3102.0600	Kindergarten - Drucksachen	700		700		956.15	
2110.3104.0600	Kindergarten - Lehrmittel	30'000		30'000		31'538.78	
2110.3110.0300	KG Arisdörferstrasse - Mobiliar und Geräte					1'325.55	
2110.3110.0305	KG Fraumatt - Mobiliar und Geräte					1'374.10	
2110.3110.0315	KG Frenke - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0316	KG Frenke Klein-KG - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0325	KG Hanro - Mobiliar und Geräte					199.90	
2110.3110.0330	KG Mühlematt - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0335	KG Oristal - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0340	KG Radacker - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0345	KG Rosen - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0350	KG Rotacker - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0355	KG Schwieri - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0365	KG Weiermatt - Mobiliar und Geräte					42.55	
2110.3111.0600	KG Werkräume - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'400		4'503.71	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3130.0601	Kindergarten - Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		5'316.60	
2110.3132.0600	Kindergarten Schulpool Prävention - Honorare Fachexperten	6'100		5'500		4'200.00	
2110.3151.0600	Kindergarten - Unterhalt Anschauungs- und Turnmaterial	500		500			
2110.3170.0600	KG - Spesen	1'000		1'000		475.70	
2110.3170.0601	KG - Benützung Hallenbad	3'800		3'800		3'140.85	
2110.3612.0600	Kindergarten - Schulgelder an andere Gemeinden	7'000		7'600		6'800.00	
2110.4260.0600	Kindergarten - Rückerstattungen Dritter						100'245.40
2110.4611.0600	Taggelder Löhne Kindergarten - Rückerstattung						
2110.4612.0600	Kindergarten Schulgelder - Entschädigung Gemeinden		4'000		12'800		
2110.4900.0200	KG Turnmaterial-Kleinklass Primar - int. Verr. (2110/2121)				100		262.30
212	Primarschule	11'863'700	1'665'600	11'645'000	1'628'800	11'645'523.25	1'916'834.09
2120	Primarschule	10'248'600	50'500	10'055'300	39'100	9'899'312.33	170'623.17
2120.3000.0600	Kommissionen - Schulrat	15'000		14'000		14'833.30	
2120.3020.0601	Primarschule Lehrkräfte - Löhne	6'910'000		6'759'700		6'516'928.36	
2120.3020.0602	Primarschule Schulschwimmen - Löhne	39'700		38'000		36'788.00	
2120.3040.0600	PS - Erziehungszulagen	83'000		75'300		33'702.65	
2120.3050.0600	Primarschule - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	434'300		442'000		409'026.99	
2120.3050.0601	Schulschwimmen - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		2'400		2'365.50	
2120.3052.0600	Primarschule - Pensionskasse	623'300		615'200		596'655.50	
2120.3052.0601	Schulschwimmen - Pensionskasse	2'100		1'800		1'634.40	
2120.3052.0602	Schulschwimmen - Pensionskasse Risikovers.	200		200		210.00	
2120.3053.0600	Primarschule - Unfallversicherung	10'400		11'000		9'616.85	
2120.3053.0601	Schulschwimmen - Unfallversicherung	300		300		64.75	
2120.3054.0600	Primarschule - Familienausgleichskasse BL	92'800		92'500		87'274.10	
2120.3054.0601	Schulschwimmen - Familienausgleichskasse BL	500		500		496.55	
2120.3055.0600	Primarschule - Krankentaggeldversicherung	40'800		40'400		38'428.40	
2120.3055.0601	Schulschwimmen - Krankentaggeldversicherung	200		200		217.10	
2120.3062.0200	Primarschule - Teuerungszulagen auf Renten						
2120.3064.0200	Primarschule - Überbrückungsrenten PK						
2120.3090.0600	Schulrat - Weiterbildung	200		200			
2120.3090.0601	Primarschule - Weiterbildung	14'000		14'000		15'076.00	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3099.0601	Primarschule - übriger Personalaufwand	33'000		33'000		40'671.75	
2120.3100.0600	Primarschule - Kopien	8'500		10'500		8'343.04	
2120.3101.0600	Primarschule - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		800		455.20	
2120.3101.0601	Schulschwimmen - Betriebs- und Verbrauchsmat.	500		500		94.63	
2120.3102.0600	Primarschule - Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		2'526.10	
2120.3104.0600	Legasthenie - Lehrmittel	4'000		5'100		2'687.63	
2120.3104.0601	Primarschule - Lehrmittel	115'000		115'000		99'416.75	
2120.3104.0602	Primarschule Handarbeit - Lehrmittel	29'100		29'100		23'305.26	
2120.3104.0603	Primarschule Anschauungsmaterial - Lehrmittel	10'800		10'800		4'617.70	
2120.3104.0605	Primarschule Grundkurs - Lehrmittel	9'000		9'000		10'078.22	
2120.3104.0606	Hochbegabung Projekt - Lehrmittel	500		500		253.20	
2120.3104.0607	Sprachlerngruppen - Lehrmittel	900		900		656.00	
2120.3110.1300	SA Fraumatt - Mobiliar und Geräte					266.75	
2120.3110.2300	SA Frenke - Mobiliar und Geräte					61'103.50	
2120.3110.3300	SA Gestadeck - Mobiliar und Geräte						
2120.3110.4300	SA Mühlematt - Mobiliar und Geräte						
2120.3110.5300	SA Rotacker - Mobiliar und Geräte					79'962.74	
2120.3111.0600	Handarbeit - Anschaffungen Maschinen	8'400		8'400		2'855.95	
2120.3111.0601	PS Werkräume - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500					
2120.3113.0600	ICT Bildung - Hardware (Anschaffungen)	21'500		32'500		4'983.10	
2120.3118.0600	ICT Bildung - Software, Lizenzen (Anschaffungen)	16'000		31'000		7'508.45	
2120.3130.0600	Primarschulen Telefon - Dienstleistungen Dritter	32'600		15'400		19'491.57	
2120.3130.0601	Primarschule - Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		12'985.15	
2120.3132.0600	Primarschule Dolmetscher - Honorare Fachexp.	3'500		3'500		7'292.00	
2120.3132.0601	Primarschule Schulpool Prävention - Honorare Fachexperten	10'000		5'500		5'500.00	
2120.3132.0602	Primarschule - Fachexperten (Q2E etc.)	1'000		1'000		794.00	
2120.3134.0600	Primarschule - Sachversicherungen	20'000		20'000		20'152.60	
2120.3150.0300	SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte					10'055.85	
2120.3150.0302	SA Gestadeck - Unterhalt Büromöbel und -geräte					342.10	
2120.3150.0304	SA Mühlematt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2120.3150.0306	SA Fraumatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte					4'540.25	
2120.3150.0308	SA Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte					13'917.10	
2120.3153.0600	ICT Bildung - Unterhalt Hardware	3'000		3'000			
2120.3158.0600	ICT Bildung - Externer IT-Support	56'900		34'200		65'407.50	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3158.0601	ICT Bildung - Unterhalt Software	5'000				7'643.10	
2120.3159.0600	übriger Unterhalt Turnmaterial	2'000		2'000		3'131.35	
2120.3159.0601	Unterhalt Klavier, Handarbeit, Grundkurse	5'000		5'000		4'735.05	
2120.3161.0600	Primarschule - Miete Kopiergeräte	17'100		17'100		14'032.22	
2120.3170.0600	Primar - Benützung Hallenbad	48'000		48'000		49'636.85	
2120.3170.0601	Primarschule - Reisekosten und Spesen	200		200			
2120.3300.0200	Bildung ICT - Planmässige Abschr. Immobilien	90'600		71'000		12'701.95	
2120.3612.0600	Primarschule - Schulgelder an andere Gemeinden	40'000		40'000		44'595.00	
2120.3612.1600	Primarschule Kleinklasse - Anteil Stadt Liestal	937'800		966'900		1'077'369.68	
2120.3612.2600	Primarschule Logopädie - Anteil Stadt Liestal	408'600		406'200		408'513.59	
2120.3635.0600	Primarschulen - Beiträge an Privatschulen	19'000		10'000		3'371.00	
2120.4260.0600	Telefongebühren, Schadenvergütungen - Rückerstattungen Dritter						40.00
2120.4260.0601	PS - Rückerstattungen Dritter (Lehrpersonen)						68'108.20
2120.4270.0600	Fernbleiben vom Unterricht - Bussen		200		200		
2120.4611.0600	Taggelder Löhne Primarschule - Rückerstattung						18'355.95
2120.4611.0601	Kanton - Entschädigung InSo Zusammenarbeit						
2120.4612.0600	Primarschule Schulgelder - Entschädigung Gemeinden		20'000		10'000		50'215.40
2120.4632.0600	Begabtenförderung - Entschädigung von Gemeinwesen		4'000		2'000		4'014.35
2120.4900.0200	SA Primar-Kleinklass Primar - int. Verr. (2120/2121)		100		400		182.37
2120.4910.0200	Primar / Kleinklasse Primar - int. Verr (2120/2121)		26'200		26'500		29'706.90
2121	Kreisschule Primarschule (Kopfgemeinde)	1'615'100	1'615'100	1'589'700	1'589'700	1'746'210.92	1'746'210.92
2121.3010.2600	Primarschule Logopädie - Raumpflege Löhne	6'000		6'000		5'783.25	
2121.3020.1601	Kleinklassen Lehrkräfte - Löhne	740'000		738'000		847'859.95	
2121.3020.2600	Logopädie Lehrkräfte - Löhne	360'000		360'000		361'102.55	
2121.3040.1600	PS Kleinklasse - Erziehungszulagen	4'900		7'000		2'639.45	
2121.3040.2600	Primarschule Logopädie - Erziehungszulagen	600		600		3'250.10	
2121.3050.1600	Primarschule Kleinklassen - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'400		48'100		51'528.90	
2121.3050.2600	*Primarschule Logopädie Praktika - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten*						
2121.3050.2601	Primarschule Logopädie - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'900		23'700		22'976.50	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3050.2602	Primarschule Logopädie Raumpflege - AHV, ALV, IV, EO, Verwaltungskosten	400		800		431.85	
2121.3052.1600	Kleinklasse - Pensionskasse	78'200		67'100		96'268.40	
2121.3052.2600	*Logopädie Praktika - Pensionskasse Risikovers.*						
2121.3052.2601	Logopädie - Pensionskasse Risikoversicherung	100		100			
2121.3052.2602	Logopädie - Pensionskasse	47'900		32'400		47'479.80	
2121.3052.2603	Primarschule Logopädie Raumpflege - Pensionskasse	400				342.00	
2121.3053.1600	Primarschule Kleinklasse - Unfallversicherung	1'200		1'200		1'248.85	
2121.3053.2601	Primarschule Logopädie - Unfallversicherung	600		600		536.70	
2121.3053.2602	Primarschule Logopädie Raumpflege - Unfallvers.	100		100		52.65	
2121.3054.1600	Primarschule Kleinklasse - Familienausgleichskasse BL	10'000		10'100		10'956.75	
2121.3054.2600	*Primarschule Logopädie Praktika - Familienausgleichskasse BL*						
2121.3054.2601	Primarschule Logopädie - Familienausgleichskasse BL	4'700		5'000		4'823.65	
2121.3054.2602	Primarschule Logopädie Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	100		200		90.60	
2121.3055.1600	Primarschule Kleinklasse - Krankentaggeldversicherung	4'400		4'400		5'002.40	
2121.3055.2600	Primarschule Logopädie - Krankentaggeldvers.	2'200		2'300		2'130.55	
2121.3055.2601	Primarschule Logopädie Raumpflege - Krankentaggeldversicherung	100		100		39.65	
2121.3090.2600	Primarschule Logopädie - Aus- und Weiterbildung	1'800		1'800			
2121.3100.2600	Büromaterial - Logopädie	500		500		75.60	
2121.3101.2600	Primarschule Logopädie - Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
2121.3103.2600	Logopädie - Fachliteratur	400		400		355.17	
2121.3104.1600	Primarschule Kleinklassen - Lehrmittel	12'000		12'000		10'023.51	
2121.3104.1601	Primarschule Kleinklasse Handarbeit - Lehrmittel	1'200		1'200		269.85	
2121.3104.2600	Primarschule Logopädie - Lehrmittel	2'000		2'000		1'330.85	
2121.3110.1600	Primarschule Kleinklassen - Mobiliar und Geräte	1'200		1'200			
2121.3110.2600	Primarschule Logopädie - Mobiliar und Geräte	2'000				364.25	
2121.3120.2600	Primarschule Logopädie - Ver- und Entsorgung						
2121.3130.2600	Primarschule Logopädie Telefon - Dienstleistungen Dritter	1'600		1'600		1'646.50	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3132.1600	Primarschule Kleinklassen Schulpool - Honorare Fachexperten	6'100		5'500		5'500.00	
2121.3144.2600	Primarschule Logopädie - Unterhalt Hochbauten	1'000		2'000			
2121.3159.1600	Kleinklassen: übriger Unterhalt	800		800			
2121.3161.2600	Primarschule Logopädie - Mieten Mobilien	700		700		79.27	
2121.3170.1600	Kleinklassen - Reisekosten und Spesen	1'200		1'200		2'608.85	
2121.3900.1600	Kleinklasse Primar - SA Primar - Int. Verr. (2121/2120/2171)	165'200		164'500		165'640.18	
2121.3910.1201	Primar Kleinklasse / Primar - int. Verr. (2121/2120)	66'500		64'200		71'128.34	
2121.3910.2600	Logopädie/Schulleitung/Stadtbauamt - int. Verr. (2121/2190/022)	22'700		22'300		22'644.00	
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		12'000		8'050.70
2121.4611.2601	Logopädie Führung Dienststelle - Entschädigung Kanton		1'000		1'000		277.50
2121.4612.1600	Primarschule Kleinklassen - Entschädigung Gemeinden		198'300		159'600		193'305.75
2121.4612.1601	Primarschule Kleinklasse - Anteil Stadt Liestal		938'000		966'900		1'077'369.68
2121.4612.2600	Primarschule Logopädie - Entsch. Gemeinden		57'200		44'000		58'693.70
2121.4612.2601	Primarschule Logopädie - Anteil Stadt Liestal		408'600		406'200		408'513.59
214	Musikschulen	1'262'000		1'171'500		1'144'364.45	
2140	Musikschulen	1'262'000		1'171'500		1'144'364.45	
2140.3010.0300	SA Rosen Raumpflege - Löhne			6'700		26'957.30	
2140.3050.0300	SA Rosen Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'500		1'820.35	
2140.3052.0300	SA Rosen Raumpflege - PK Risikovers.			500		693.00	
2140.3052.0301	SA Rosen Raumpflege - Pensionskasse			100		1'613.40	
2140.3053.0300	SA Rosen Raumpflege - Unfallversicherung			200		218.25	
2140.3054.0300	SA Rosen Raumpflege - Familienausgl.kasse BL			300		382.25	
2140.3055.0300	SA Rosen Raumpflege - Krankentaggeldvers.			200		164.60	
2140.3064.0200	Musikschule - Überbrückungsrenten PK						
2140.3632.0600	Musikschule - Beitrag an RML	1'262'000		1'162'000		1'112'515.30	
2140.4260.0300	SA Rosen - Rückerstattungen Dritter						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2140.4632.0600	Musikschule RML - Rückstattung Zweckverbände						
217	Schulliegenschaften	3'974'800	932'700	4'103'600	1'457'500	4'116'768.11	1'478'493.65
2170	Kindergarten	493'400	34'900	460'000	41'900	411'714.35	81'052.80
2170.3010.0300	*KG Arisdörferstrasse - Löhne Raumpflege* neu: 2170.3010.0310			9'000			
2170.3010.0305	KG Fraumatt - Löhne Raumpflege	6'700		6'500		6'410.30	
2170.3010.0310	KG Arisdörferstrasse - Löhne Raumpflege	10'300				6'028.00	
2170.3010.0315	KG Frenke - Löhne Raumpflege	8'200		8'200		7'581.40	
2170.3010.0325	KG Hanro - Löhne Raumpflege	11'900		12'000		10'451.75	
2170.3010.0330	KG Mühlematt - Löhne Raumpflege						
2170.3010.0335	KG Oristal - Löhne Raumpflege	2'300		2'600		2'742.65	
2170.3010.0340	KG Radacker - Löhne Raumpflege	13'000		13'000		14'585.20	
2170.3010.0345	KG Rosen - Löhne Raumpflege	5'100		5'000		5'149.95	
2170.3010.0350	KG Rotacker - Löhne Raumpflege	6'100		6'000		6'070.85	
2170.3010.0355	KG Schwieri - Löhne Raumpflege	10'400		10'000		10'829.25	
2170.3010.0365	KG Weiermatt - Löhne Raumpflege	8'500		8'500		8'456.00	
2170.3040.0390	KG Reinigung - Erziehungszulagen	1'000					
2170.3050.0390	KG Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'200		5'000		4'597.95	
2170.3052.0390	KG Allgemein Raumpflege - Pensionskasse	2'500		800		2'157.60	
2170.3052.0391	KG Allgemein Raumpflege - Pensionskasse Risikoversicherung	300		200		226.20	
2170.3053.0390	KG Allgemein - Unfallversicherung	600		700		404.70	
2170.3054.0390	KG Allgemein Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	1'100		1'200		965.65	
2170.3055.0390	KG Allgemein Raumpflege - Krankentaggeldversicherung	500		500		421.60	
2170.3101.0305	KG Fraumatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		394.35	
2170.3101.0310	KG Arisdörfer - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
2170.3101.0315	KG Frenke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
2170.3101.0325	KG Hanro - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		942.50	
2170.3101.0330	KG Mühlematt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
2170.3101.0335	KG Oristal - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
2170.3101.0340	KG Radacker - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
2170.3101.0345	KG Rosen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3101.0350	KG Rotacker - Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
2170.3101.0355	KG Schwieri - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500			
2170.3101.0365	KG Weiermatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		849.55	
2170.3110.0305	KG Fraumatt - Büromöbel und -geräte						
2170.3110.0310	KG Arisdörfer - Büromöbel und -geräte			31'000			
2170.3110.0315	KG Frenke - Büromöbel und -geräte						
2170.3110.0325	KG Hanro - Büromöbel und -geräte						
2170.3110.0330	KG Mühlematt - Büromöbel und -geräte						
2170.3110.0335	KG Oristal - Büromöbel und -geräte	30'000		1'000			
2170.3110.0340	KG Radacker - Büromöbel und -geräte	500					
2170.3110.0345	KG Rosen - Büromöbel und -geräte			1'000			
2170.3110.0350	KG Rotacker - Büromöbel und -geräte	500		1'000			
2170.3110.0355	KG Schwieri - Büromöbel und -geräte			1'000			
2170.3110.0365	KG Weiermatt - Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
2170.3110.0390	Kindergarten Allgemein - Mobiliar und Geräte	3'000		3'000			
2170.3111.0305	KG Fraumatt - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, v	1'000					
2170.3111.0310	KG Arisdörfer - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, '			2'000			
2170.3111.0315	KG Frenke - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, We	4'000					
2170.3111.0325	KG Hanro - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Wei					318.50	
2170.3111.0330	KG Mühlematt - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge,						
2170.3111.0335	KG Oristal - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, We	1'000					
2170.3111.0340	KG Radacker - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, '	1'500					
2170.3111.0345	KG Rosen - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, We	800					
2170.3111.0350	KG Rotacker - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, v	1'200					
2170.3111.0355	KG Schwieri - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, v						
2170.3111.0365	KG Weiermatt - Anschaffung Apparate, Maschinen, Fahrzeuge,	1'000					
2170.3120.0300	*KG Arisdörferstrasse- Energie* neu: 2170.3120.0310						
2170.3120.0305	KG Fraumatt- Ver- und Entsorgung	4'000		4'000		2'562.95	
2170.3120.0310	KG Arisdörfer- Ver- und Entsorgung	4'000		500		75.00	
2170.3120.0315	KG Frenke- Ver- und Entsorgung	6'000		4'000		2'983.30	
2170.3120.0325	KG Hanro - Ver- und Entsorgung	1'000		2'500		980.55	
2170.3120.0330	KG Mühlematt- Ver- und Entsorgung	500		500		533.20	
2170.3120.0335	KG Oristal- Ver- und Entsorgung	3'000		2'000		552.15	
2170.3120.0340	KG Radacker- Ver- und Entsorgung	18'000		18'000		12'263.40	
2170.3120.0345	KG Rosen- Ver- und Entsorgung	6'000		6'000		6'872.40	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3120.0350	KG Rotacker- Ver- und Entsorgung						
2170.3120.0355	KG Schwieri - Ver- und Entsorgung	4'000		5'000		2'994.30	
2170.3120.0365	KG Weiermatt- Ver- und Entsorgung	8'000		9'000		6'063.85	
2170.3120.0800	Wohnungen VV Kindergärten g+t - Ver- und Entsorgung	6'500		6'500		6'286.20	
2170.3132.0800	Wohnungen VV Kindergarten g+t - Honorare	5'000		5'000		4'418.70	
2170.3134.0305	KG Fraumatt - Sachversicherungsprämien	200		200		169.55	
2170.3134.0310	KG Arisdörfer - Sachversicherungsprämien	200		200			
2170.3134.0315	KG Frenke - Sachversicherungsprämien	200		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		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		700		652.15	
2170.3134.0365	KG Weiermatt - Sachversicherungsprämien	400		400		353.60	
2170.3144.0300	*KG Arisdörferstrasse - Unterhalt Hochbauten* neu: 2170.3144.0310						
2170.3144.0305	KG Fraumatt - Unterhalt Hochbauten	3'000		4'000		6'874.95	
2170.3144.0310	KG Arisdörferstrasse - Unterhalt Hochbauten	1'000		5'000		4'022.90	
2170.3144.0315	KG Frenke - Unterhalt Hochbauten	2'000		4'000		7'152.40	
2170.3144.0325	KG Hanro - Unterhalt Hochbauten			17'000		143.20	
2170.3144.0330	KG Mühlematt - Unterhalt Hochbauten	500		1'500			
2170.3144.0335	KG Oristal - Unterhalt Hochbauten	28'000		3'000			
2170.3144.0340	KG Radacker - Unterhalt Hochbauten	45'000		15'000		9'382.50	
2170.3144.0345	KG Rosen - Unterhalt Hochbauten	4'000		4'000		3'091.05	
2170.3144.0350	KG Rotacker - Unterhalt Hochbauten	2'000		4'000		3'459.15	
2170.3144.0355	KG Schwieri - Unterhalt Hochbauten	3'000		6'000		29'964.50	
2170.3144.0365	KG Weiermatt - Unterhalt Hochbauten	4'000		4'000		10'998.85	
2170.3144.0800	Wohnungen VV Kindergarten g+t - Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000		8'179.60	
2170.3150.0300	*KG Arisdörferstrasse - Unterhalt Büromöbel und -geräte* - neu: 2170.3150.0310						
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						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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						
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	30'000		55'000		51'304.95	
2170.3300.0200	KG - Planmässige Abschreibungen	91'400		70'000		74'087.85	
2170.3910.0390	KG-Liegenschaften / Betriebe - int. Verr.(2170/6150)	65'000		65'000		65'000.00	
2170.4260.0390	KG Schadenvergütungen - Rückerstattungen Dritter						114.75
2170.4260.0391	KG Raumpflege Personalversicherung - Rückerstattungen Dritter						5'258.25
2170.4470.0390	Wohnungen Kindergärten - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'500		24'500		38'751.00

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.4472.0315	KG Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV				7'000		18'155.05
2170.4472.0335	KG Oristal - Benützungsgebühren Lieg. VV						9'071.90
2170.4472.0390	KG Weiermattstrasse - Benützungsgeb. Lieg.VV		2'400		2'400		2'400.00
2170.4472.0391	KG Allgemein - Benützungsgebühren Lieg. VV		8'000		8'000		7'301.85
2170.4900.0200	SA Primar / KK Primar - int. Verr. (2170/2121)						
2171	Primarschulen	3'075'200	554'800	2'901'300	644'500	2'924'086.71	614'058.65
2171.3010.0200	Wartung & Unterhalt: Löhne Unvorhergesehenes						
2171.3010.0500	SA Lernende - Löhne			27'000			
2171.3010.0501	SA Lernende Betriebspraktiker - Löhne	44'900				23'219.05	
2171.3010.1300	SA Fraumatt Raumpflege - Monatslöhne	86'500		85'700		85'433.90	
2171.3010.1301	SA Fraumatt Raumpflege - Stundenlöhne	41'000		36'000		32'510.10	
2171.3010.2300	SA Frenke Raumpflege - Monatslöhne	64'500		53'400		52'290.45	
2171.3010.2301	SA Frenke Raumpflege - Stundenlöhne	54'000		47'500		43'997.15	
2171.3010.2302	SA Frenke MZH Raumpflege - Stundenlöhne	64'000		61'000		53'720.50	
2171.3010.3300	SA Gestadeck Raumpflege - Monatslöhne	21'900		21'900		21'689.85	
2171.3010.3301	SA Gestadeck Raumpflege - Stundenlöhne	43'000		43'000		33'182.65	
2171.3010.4300	SA Mühlematt Raumpflege - Monatslöhne	9'300		9'300		9'176.65	
2171.3010.4301	SA Mühlematt Raumpflege - Stundenlöhne	30'000		32'000		29'343.40	
2171.3010.5300	SA Rotacker Raumpflege - Monatslöhne	92'600		92'200		92'754.30	
2171.3010.5301	SA Rotacker Raumpflege - Stundenlöhne	116'000		112'000		123'908.55	
2171.3040.1300	SA Fraumatt Raumpflege - Erziehungszulagen			800		470.40	
2171.3040.2200	SA Frenke Raumpflege - Erziehungszulagen	1'600		1'200		1'558.70	
2171.3040.5200	SA Rotacker Raumpflege - Erziehungszulagen	6'200		4'800		5'558.65	
2171.3040.6000	Primarschule Raumpflege - Erziehungszulagen	8'700		8'700		8'139.15	
2171.3050.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'500		18'100		14'807.00	
2171.3050.2200	SA Frenke Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'500		11'100		7'901.85	
2171.3050.5200	SA Rotacker Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'900		12'200		13'743.30	
2171.3052.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - PK	17'200		15'400		12'203.00	
2171.3052.1201	Primarschule Allgemein Raumpflege - PK / Risikovers.	2'000		1'700		1'640.80	
2171.3052.2200	SA Frenke Raumpflege - PK / Risikovers.	13'000		7'200		7'817.00	
2171.3052.2201	SA Frenke Raumpflege - PK / Risikovers.	1'300		1'600		1'192.55	
2171.3052.5200	SA Rotacker Raumpflege - PK / Risikovers.	18'500		15'700		15'263.00	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3052.5201	SA Rotacker Raumpflege - PK / Risikovers.	1'700		1'700		1'718.25	
2171.3053.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Unfallvers.	1'900		2'600		1'837.85	
2171.3053.2200	SA Frenke Raumpflege - Unfallversicherung	1'200		1'500		959.55	
2171.3053.2602	Logopädie Raumpflege - Unfallversicherung						
2171.3053.5200	SA Rotacker Raumpflege - Unfallversicherung	1'500		1'500		1'678.00	
2171.3054.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	3'500		4'300		3'108.85	
2171.3054.2200	SA Frenke - Familienausgleichskasse BL	2'200		2'700		1'658.85	
2171.3054.5200	SA Rotacker Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	2'500		2'600		2'885.40	
2171.3055.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Krankentaggeldversicherung	1'500		1'700		1'367.75	
2171.3055.2200	SA Frenke Raumpflege - Krankentaggeldvers.	1'000		800		721.10	
2171.3055.5200	SA Rotacker Raumpflege - Krankentaggeldvers.	1'200		1'000		1'261.30	
2171.3064.0200	Primarschule - Überbrückungsrenten (Wegkauf)						
2171.3090.0500	SA Lernende - Aus- und Weiterbildung	4'000		4'000			
2171.3090.1300	SA Fraumatt - Raumpflege Aus- und Weiterbildung						
2171.3090.2300	SA Frenke - Aus- und Weiterbildungskosten						
2171.3090.5300	SA Rotacker Raumpflege - Aus- und Weiterbildung					4'030.30	
2171.3099.1300	SA Fraumatt Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand						
2171.3099.2300	SA Frenke Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand						
2171.3099.5300	SA Rotacker Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand						
2171.3101.1300	SA Fraumatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'000		13'000		14'357.50	
2171.3101.2300	SA Frenke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		32'000		17'992.50	
2171.3101.2301	SA Frenke MZH - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000					
2171.3101.3300	SA Gestadeck - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		9'503.00	
2171.3101.4300	SA Mühlematt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		6'000		4'154.10	
2171.3101.5300	SA Rotacker - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		25'000		27'691.10	
2171.3101.5301	SA Rotacker MZH - Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
2171.3104.0500	SA Lernende - Lehrmittel	1'000		1'000		1'029.30	
2171.3104.5300	SA Rotacker Raumpflege - Lehrmittel						
2171.3110.0300	*SA Gestadeck - Mobiliar und Geräte* Ersetzt durch Kto. 2171.3110.3300						
2171.3110.0301	SA Mühlematt - Mobiliar und Geräte					1'547.07	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3110.0302	SA Fraumatt - Mobiliar und Geräte					2'329.15	
2171.3110.1300	SA Fraumatt - Büromöbel und -geräte	2'000		4'000			
2171.3110.2300	SA Frenke - Büromöbel und -geräte	37'000		160'000		1'152.20	
2171.3110.2301	SA Frenke MZH - Büromöbel und -geräte					1'252.00	
2171.3110.3300	SA Gestadeck - Büromöbel und -geräte					129.90	
2171.3110.4300	SA Mühlematt - Büromöbel und -geräte						
2171.3110.5300	SA Rotacker - Büromöbel und -geräte	70'000		500		739.75	
2171.3110.5301	SA Rotacker MZH - Büromöbel und -geräte	4'000		10'000			
2171.3111.1300	SA Fraumatt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000		3'642.90	
2171.3111.2300	SA Frenke - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		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	800		1'000			
2171.3111.5300	SA Rotacker - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		7'000		9'008.40	
2171.3111.5301	SA Rotacker MZH- Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
2171.3111.5350	SA Rotacker - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					7'204.75	
2171.3112.0300	Primarschule - Dienstkleider	2'000		2'000		2'243.10	
2171.3112.0301	Raumpflege - Dienstkleider			2'000			
2171.3112.2300	SA Frenke - Dienstkleider						
2171.3120.0800	Wohnungen VV Schulanlagen g+t- Ver- und Entsorgung	3'000		2'500		3'253.70	
2171.3120.0801	Wohnungen VV WEH Wohnungen g+t- Ver- und Entsorgung						
2171.3120.1300	SA Fraumatt- Ver- und Entsorgung	50'000		50'000		34'356.40	
2171.3120.2300	SA Frenke - Ver- und Entsorgung	54'000		90'000		77'036.70	
2171.3120.2301	SA Frenke MZH - Ver- und Entsorgung	125'000		125'000		62'421.50	
2171.3120.3300	SA Gestadeck - Ver- und Entsorgung	25'000		30'000		18'921.90	
2171.3120.4300	SA Mühlematt - Ver- und Entsorgung	20'000		22'000		14'311.35	
2171.3120.5300	SA Rotacker- Ver- und Entsorgung	90'000		90'000		29'871.95	
2171.3120.5301	SA Rotacker MZH - Ver- und Entsorgung	35'000		40'000		26'973.00	
2171.3130.0301	Abwarte Schulanlagen - Telefon-Dienstleistungen	4'100		3'100		3'208.35	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3130.0302	SA: Harmos - Umzugsaufwendungen	6'000		9'500			
2171.3130.1300	SA Fraumatt - Dienstleistungen Dritter	500		500		832.80	
2171.3130.2300	SA Frenke - Dienstleistungen Dritter	15'000		3'000		540.00	
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		3'105.05	
2171.3130.4300	SA Mühlematt - Dienstleistungen Dritter	200		200		547.75	
2171.3130.5300	SA Rotacker - Dienstleistungen Dritter	7'800		7'400		8'742.00	
2171.3131.0300	Liegenschaften VV Schulanlagen - Planungen, Projektierungen						
2171.3132.0800	Wohnungen VV SA Fraumatt Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	3'500		3'500		3'721.30	
2171.3132.0801	Wohnungen VV SA Rotacker Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	1'000		1'000		1'257.60	
2171.3132.0802	Wohnungen VV SA Frenke Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	6'000		6'000		5'381.40	
2171.3132.2301	SA Frenke MZH - Honorare Fachexperten					77'463.50	
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						
2171.3134.4300	SA Mühlematt - Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		948.05	
2171.3134.5300	SA Rotacker - Sachversicherungsprämien	8'500		8'500		8'598.70	
2171.3134.5301	SA Rotacker MZH - Sachversicherungsprämien						
2171.3137.0300	Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	200		200		152.00	
2171.3144.0800	Wohnungen VV Kindergarten W&U g+t - Unterhalt Hochbauten	6'000		6'000		14'311.41	
2171.3144.0801	Wohnungen VV Primarschulen Wohnungen g+t - Unterhalt Hochbauten SA Rotacker					3'439.60	
2171.3144.0802	Wohnungen VV baul. Unterhalt Primarschulen g+t - Unterhalt Hochbauten					1'638.00	
2171.3144.1300	SA Fraumatt - Unterhalt Hochbauten	50'000		70'000		79'883.05	
2171.3144.2300	SA Frenke - Unterhalt Hochbauten	10'000		5'000		282'336.90	
2171.3144.2301	SA Frenke MZH - Unterhalt Hochbauten	73'000		70'000		72'082.25	
2171.3144.3300	SA Gestadeck - Unterhalt Hochbauten	20'000		35'000		25'455.75	
2171.3144.4300	SA Mühlematt - Unterhalt Hochbauten	30'000		30'000		57'969.10	
2171.3144.5300	SA Rotacker - Unterhalt Hochbauten	111'000		118'000		70'380.00	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3144.5301	SA Rotacker MZH - Unterhalt Hochbauten	75'000		15'000		102'687.32	
2171.3144.5302	SA Rotacker Heizung - Unterhalt Hochbauten						
2171.3144.5350	SA Rotacker Sek - Unterhalt Hochbauten					660.65	
2171.3150.1300	SA Fraumatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'000		4'000			
2171.3150.2300	SA Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2171.3150.2301	SA Frenke MZH - Unterhalt Büromöbel und -geräte	19'500		13'000			
2171.3150.3300	SA Gestadeck - Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000			
2171.3150.4300	SA Mühlematt - Unterhalt Büromöbel und -geräte					205.20	
2171.3150.5300	SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte					24.05	
2171.3150.5301	SA Rotacker MZH - Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'000		10'000			
2171.3150.5302	SA Rotacker Mehrzweckhalle - Unterhalt Büromöbel und -geräte (nur bis 31.12.2016)					8'962.60	
2171.3151.0300	Primarschule - Unterhalt Maschinen						
2171.3151.1300	SA Fraumatt - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		3'332.80	
2171.3151.2300	SA Frenke - Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000					
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						
2171.3160.2300	SA Frenke - Miete und Pacht Liegenschaften					109'557.36	
2171.3161.0300	Sportzentrum Schauenburg Turnhalle - Benützungskosten			800			
2171.3170.0300	Wartung SA Allgemein - Reisespesen und -kosten						
2171.3170.0500	SA Lernende - Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
2171.3170.1300	SA Fraumatt - Raumpflege - Reisekosten und Spesen	500		500			
2171.3170.2300	SA Frenke Raumpflege - Reisekosten und Spesen	500		500			
2171.3170.2301	SA Fraumatt MZH Raumpflege - Reisekosten und Spesen						
2171.3170.3300	SA Gestadeck Raumpflege - Reisekosten und Spesen	500		500			

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3170.4300	SA Mühlematt Raumpflege - Reisekosten und Spesen						
2171.3170.5300	SA Rotacker Raumpflege - Reisekosten und Spesen	500		500		1'804.35	
2171.3170.5301	SA Rotacker MZH Raumpflege - Reisekosten und Spesen						
2171.3300.0200	Primarschulanlagen - Planmässige Abschreibung	348'200		349'300		365'421.85	
2171.3300.0201	SA Frenke Primar - Abschreibungen	709'100		461'600		362'435.80	
2171.3300.3300	SA Gestadeck - Abschreibungen	3'500		1'700		1'660.25	
2171.3300.5350	SA Rotacker Primar - Abschreibungen	69'500		73'100		76'608.05	
2171.3910.0300	Primar-Liegenschaften / Betriebe - int. Verr. (2171/6150)	70'000		70'000		70'000.00	
2171.4250.1300	SA Fraumatt - Erlöse aus Verkäufen						
2171.4260.0300	Wohnungen VV Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						400.00
2171.4260.0301	Wartung Personalversicherungen - Rückerstattung Dritter						2'291.00
2171.4260.2300	SA Frenke Primar - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.2301	SA Frenke MZH - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.3300	SA Gestadeck - Rückerstattungen Dritter						7'854.00
2171.4260.4300	SA Mühlematt - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.5300	SA Rotacker Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						3'856.65
2171.4260.5301	SA Rotacker Raumpflege Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						3'889.45
2171.4470.0800	Wohnungen Schulanlagen g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'000		40'000		39'718.20
2171.4470.0801	Wohnungen SA Rotacker g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'000		30'000		19'848.00
2171.4470.0802	Wohnungen SA Frenke g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		35'000		35'000		34'632.00
2171.4470.1300	Wohnungen SA Fraumatt - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				500		720.00
2171.4470.1400	Wohnungen SA Fraumatt - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						439.20
2171.4470.2300	Kanton: Turnhalle SA Frenke - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		229'000		229'000		227'865.70
2171.4470.2350	Schutzraum SA Frenke - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						
2171.4470.5300	Kanton SA Rotacker - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				29'600		30'899.65

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.4472.0800	Lehrerparkplätze g+t - Benützungsgebühren Liegenschaften VV		25'000		20'000		25'520.00
2171.4472.2301	SA Frenke MZH - Benützungsgebühren Lieg. VV						
2171.4472.2400	SA Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV						7'828.95
2171.4472.2401	MZH Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV		45'000		93'600		37'717.70
2171.4472.5300	SA Rotacker - Benützungsgebühren Lieg. VV				6'000		9'818.15
2171.4611.2300	SA Frenke Erwerbsaufallentschädigung - Beiträge Kanton						
2171.4900.0200	SA Primar / Kleinklasse Primar - int. Verr. (2171/2121)		160'800		160'800		160'760.00
2172	Sekundarschulen	303'800	343'000	584'100	651'100	651'363.10	663'382.20
2172.3010.1300	SA Burg Raumpflege - Monatslöhne	44'200		88'400		88'876.70	
2172.3010.1301	SA Burg Raumpflege - Stundenlöhne	52'900		123'200		105'056.20	
2172.3010.2350	SA Frenke Sek Raumpflege - Monatslöhne	11'200		27'500		26'937.55	
2172.3010.2351	SA Frenke Sek Raumpflege - Stundenlöhne	40'700		95'000		83'061.70	
2172.3040.1200	SA Burg Raumpflege - Erziehungszulagen	1'800		8'200		6'465.90	
2172.3040.2250	SA Frenke Raumpflege - Erziehungszulagen	1'200		2'500		1'473.50	
2172.3050.1200	SA Burg Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		11'700		11'307.55	
2172.3050.2250	SA Frenke Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700		6'500		8'826.00	
2172.3052.1200	SA Burg Raumpflege - Pensionskasse	5'300		16'100		10'851.00	
2172.3052.1201	SA Burg Raumpflege - Pensionskasse Risikovers.	500		1'600		1'294.80	
2172.3052.2250	SA Frenke Raumpflege - Pensionskasse	5'500		8'800		8'609.40	
2172.3052.2251	SA Frenke Raumpflege - Pensionsk. Risikovers.	900		1'000		1'018.20	
2172.3053.1200	SA Burg Raumpflege - Unfallversicherung	700		1'800		1'380.40	
2172.3053.2250	SA Frenke Raumpflege - Unfallversicherung	700		800		1'002.85	
2172.3054.1200	SA Burg Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	1'300		2'900		2'374.25	
2172.3054.2250	SA Frenke Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	700		1'400		1'853.45	
2172.3055.1200	SA Burg Raumpflege - Krankentaggeldvers.	600		1'000		1'037.75	
2172.3055.2250	SA Frenke Raumpflege - Krankentaggeldvers.	300		600		807.55	
2172.3099.1300	SA Burg Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand						
2172.3101.1300	SA Burg - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'000		16'000		13'665.55	
2172.3101.2300	SA Frenke Sek - Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
2172.3101.2350	SA Frenke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial					6'434.60	
2172.3110.1300	SA Burg - Büromöbel und -geräte			2'000			

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3110.2350	SA Frenke - Büromöbel und -geräte						
2172.3110.5350	SA Rotacker - Mobiliar und Geräte					12'811.35	
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					2'823.35	
2172.3112.1300	SA Burg - Dienstkleider						
2172.3120.1300	SA Burg - Ver- und Entsorgung	4'000		4'000		2'400.00	
2172.3120.2350	SA Frenke - Ver- und Entsorgung						
2172.3120.5350	SA Rotacker - Ver- und Entsorgung					31'822.80	
2172.3130.1300	SA Burg - Dienstleistungen Dritter					19'440.00	
2172.3130.2300	SA Frenke - Dienstleistungen Dritter						
2172.3130.5350	SA Rotacker - Dienstleistungen Dritter					355.00	
2172.3132.0800	Wohnungen VV SA Burg Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	1'100		1'100		1'077.60	
2172.3134.1300	SA Burg - Sachversicherungsprämien						
2172.3134.2350	SA Frenke - Sachversicherungsprämien						
2172.3144.0800	Wohnungen VV SA Burg g+t - Unterhalt Hochbauten					1'638.00	
2172.3144.1300	SA Burg - Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000		2'310.95	
2172.3144.2350	SA Frenke - Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
2172.3144.5350	SA Rotacker - Unterhalt Hochbauten					39'826.90	
2172.3150.1300	SA Burg - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2172.3150.2350	SA Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
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		4'995.00	
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		9'127.25	
2172.3170.1300	SA Burg - Reisekosten und Spesen						
2172.3170.2350	SA Frenke - Reisekosten und Spesen						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3300.5350	SA Rotacker - Abschreibungen						
2172.3910.1300	Kant. SA Burg / Verwaltung - int. Verr. (2172/0220)	7'500		15'000		15'000.00	
2172.3910.1700	Kant. SA Burg / Betriebe - int. Verr. (2172/6150)	20'000		40'000		40'000.00	
2172.3910.2350	SA Frenke Sek. / Verwaltung - int. Verr. (2172/0220)	7'500		15'000		15'000.00	
2172.3910.2750	SA Frenke Sek. / Betriebe - int. Verr. (2172/6150)	25'000		50'000		50'000.00	
2172.4240.2350	Kanton: Reinigung SA Frenke - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		140'000		270'000		267'859.70
2172.4260.1301	SA Burg Wartung Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						21'705.10
2172.4260.2350	SA Frenke Kanton Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter		1'000		1'000		745.50
2172.4470.0800	Wohnungen SA Burg g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'000		17'000		16'152.00
2172.4472.1400	SA Burg - Benützungsgebühren Lieg. VV		2'500		2'500		2'186.45
2172.4472.2450	SA Frenke - Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'000		1'100		339.10
2172.4472.5350	SA Rotacker - Benützungsgebühren Lieg. VV		1'500		1'500		1'507.70
2172.4611.1300	SA Burg Reinigung - Entschädigung Kanton		180'000		358'000		352'886.65
2172.4611.2350	SA Frenke Reinigung - Entschädigung Kanton						
2173	Musikschule	102'400		158'200	120'000	129'603.95	120'000.00
2173.3010.1300	SA Rosen Raumpflege - Löhne	6'700		27'900			
2173.3040.0300	SA Rosen Raumpflege - Erziehungszulagen						
2173.3050.0300	SA Rosen Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400					
2173.3052.0300	SA Rosen Raumpflege - PK Risikovers.	100					
2173.3052.0301	SA Rosen Raumpflege - Pensionskasse	500					
2173.3053.0300	SA Rosen Raumpflege - Unfallversicherung	100					
2173.3054.0300	SA Rosen Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	100					
2173.3055.0300	SA Rosen Raumpflege - Krankentaggeldvers.	100					
2173.3101.1300	SA Rosen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		5'000		3'804.75	
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	30'000		34'000		31'812.35	
2173.3130.1300	SA Rosen - Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		878.70	
2173.3134.0300	SA Rosen - Sachversicherungen	2'300		2'300		2'300.75	
2173.3134.1300	SA Rosen - Sachversicherungsprämien						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2173.3144.1300	SA Rosen - Unterhalt Hochbauten	15'000		40'000		40'072.75	
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	45'100		48'000		50'734.65	
2173.4470.1300	RML SA Rosen - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				120'000		120'000.00
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	301'300	63'000	217'200	50'000	274'623.10	39'606.70
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	301'300	63'000	217'200	50'000	274'623.10	39'606.70
2180.3010.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - Löhne	100'000		34'400		102'853.95	
2180.3010.0601	Mittagstisch - Löhne	109'300		101'000		89'811.30	
2180.3010.0602	Aufgabenhort - Löhne	28'600		32'000		28'158.95	
2180.3040.0600	Mittagstisch - Erziehungszulagen	1'600		3'100		2'841.20	
2180.3050.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - AHV, ALV, IV, EO, FAK	14'000		10'900		14'281.70	
2180.3052.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Pensionskasse	8'300		4'200		3'592.20	
2180.3052.0601	Familienerg. Tagesbetreuung - PK Risikoversicherung	1'000		500			
2180.3053.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Unfallvers.	1'600		1'400		1'207.55	
2180.3054.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Familienausgleichskasse BL	2'700		2'300		2'998.15	
2180.3055.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Krankentaggeldversicherung	1'200		1'000		1'302.05	
2180.3090.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Weiterbildung	3'000				600.00	
2180.3099.0600	Familienerg. Tagesbetreuung - Sonstiger Personalaufwand	2'000		800		750.00	
2180.3101.0600	Aufgabenhort - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		800		428.00	
2180.3101.0601	Mittagstisch - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		800		483.85	
2180.3109.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - übriger Material- und Warenaufwand	11'000		9'000		7'254.20	
2180.3160.0600	Aufgabenhort - Lokalmiete					1'000.00	
2180.3199.0600	Bildung - FEB im Schulalter- übriger Betriebsaufw.						
2180.3199.0601	Mittagstisch - Bevorschusste Betreuungen					2'060.00	
2180.3636.0600	Beitrag an Verein Ferienbetreuung	15'000		15'000		15'000.00	
2180.3636.0601	Beitrag an Fonds Social Berufsbildungsfonds						
2180.4260.0600	Mittagstisch - Rückerstattungen Dritter		3'000				2'722.00
2180.4636.0400	Aufgabenhort - Beiträge von priv. Organisationen o.E.						300.00

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180.4637.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - Elternbeitr.		60'000		50'000		36'584.70
219	Übrige obligatorische Schule	1'014'700	66'800	958'000	62'600	884'964.21	68'035.00
2190	Schulleitung und Schulrat	849'500	65'200	789'300	61'000	799'465.47	66'649.85
2190.3010.0601	Schulsekretariat Primarschule - Löhne	129'600		113'700		112'995.35	
2190.3010.0602	Bereichsleitung Primarschule - Löhne	44'400		47'100		48'084.15	
2190.3010.0603	Dolmetscherdienste Primarschule - Löhne						
2190.3020.0600	Schulleitung - Löhne	446'000		436'400		424'986.45	
2190.3040.0600	Schulleitung KG - Erziehungszulagen	2'400		2'400		1'003.00	
2190.3040.0601	Schulleitung PS - Erziehungszulagen	3'200		1'200		543.25	
2190.3050.0600	Primarschule Schulleitung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'200		38'700		35'127.45	
2190.3052.0600	Primarschule Schulleitung - Pensionskasse	81'300		52'600		68'561.20	
2190.3052.0601	Schulleitung - Pensionskasse Risikoversicherung	1'000		1'600			
2190.3053.0600	Primarschule Schulleitung - Unfallversicherung	2'200		2'100		1'592.20	
2190.3054.0600	Primarschule Schulleitung - Familienausgleichskasse BL	8'700		8'200		7'728.15	
2190.3055.0600	Primarschule Schulleitung - Krankentaggeldvers.	3'800		3'600		2'829.10	
2190.3090.0600	Primarschule Schulleitung - Aus- + Weiterbildung	4'000		4'000		7'330.00	
2190.3091.0600	Schulleitung - Personalrekrutierung	500		500		687.60	
2190.3099.0600	Schulleitung - Sonstiger Personalaufwand	1'000		500		750.00	
2190.3100.0600	Kindergarten Leitung - Büromaterial	1'200		1'200		596.25	
2190.3100.0601	Primarschule Sekretariat - Büromaterial	8'800		8'800		9'915.37	
2190.3103.0600	Schulleitung - Fachliteratur	500		1'000		349.91	
2190.3105.0600	Schulleitung - Lebensmittel	3'000		3'000		3'731.65	
2190.3109.0601	Schulleitung - übriger Material- und Warenaufwand	1'000		1'000		194.30	
2190.3110.0600	Kindergartenleitung - Mobiliar und Geräte	300		300			
2190.3110.0601	Primarschule Schulleitung - Mobiliar und Geräte	6'800		6'800		5'418.65	
2190.3118.0600	Informatik - Software - Anschaffungen	10'000		10'000		26'177.00	
2190.3158.0600	Informatik - Software - Dienstleistungen	17'600		17'600		10'003.95	
2190.3170.0600	Schulleitung/Schulrat: Spesen	2'500		2'500		1'671.29	
2190.3170.0601	Schulrat - Reisekosten und Spesen	3'500		3'500		1'895.55	
2190.3171.0601	Primarschule: Exkursionen, Schulreisen und Lager	23'000		21'000		27'293.65	
2190.4900.0200	Primar Leitung-Kleinklass Primar - int. Verr. (2190/2121)		2'600		1'500		2'939.41
2190.4910.0200	Primar Leitung / Kleinklasse Primar - int. Verr (2190/2121)		40'300		37'700		41'421.44

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.4910.0600	Schulleitung / Logopädie - int. Verr. (2121/2190)		22'300		21'800		22'289.00
2192	Volksschule Sonstiges	165'200	1'600	168'700	1'600	85'498.74	1'385.15
2192.3010.0600	Primarschule - Schulsozialarbeit	101'200		101'200		41'965.35	
2192.3040.0600	BS-Schulsozialarbeit - Erziehungszulagen	2'600		5'100		906.50	
2192.3050.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'500		6'500		2'698.10	
2192.3052.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - Pensionskasse	11'100		11'100		3'957.25	
2192.3052.0601	Primarschule Schulsozialarbeit - Pensionskasse Risiko	1'000		1'000		423.00	
2192.3053.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - Unfallversicherung	800		800		329.60	
2192.3054.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - Familien- ausgleichskasse BL	1'400		1'400		566.35	
2192.3055.0600	Primarschule Schulsozialarbeit - Krankentaggeldvers.	600		600		247.55	
2192.3091.0600	Schulsozialarbeit - Personalrekrutierung					1'080.00	
2192.3100.0600	Schulsozialarbeit - Büromaterial	1'200		1'200		376.40	
2192.3104.0600	Schul- und Lehrermediathek - Lehrmittel	29'800		29'800		23'783.29	
2192.3110.0600	Schulsozialarbeit - Büromöbel und -geräte					504.35	
2192.3634.0600	Spitalbeschulung	9'000		10'000		8'661.00	
2192.4900.0200	Primar Biliothek-Kleinklass Primar - int. Verr. (2192/2121)		1'600		1'600		1'385.15
29	Übriges Bildungswesen	35'300	10'000	35'400	10'000	43'541.23	10'575.00
299	Übriges Bildungswesen	35'300	10'000	35'400	10'000	43'541.23	10'575.00
2990	Übrige Bildung	35'300	10'000	35'400	10'000	43'541.23	10'575.00
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	29'300		29'700		37'476.35	
2990.3050.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		1'900		2'014.30	
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						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990.3053.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Unfallvers.	200		200		56.10	
2990.3053.0601	*Aufgabenhort/Mittagstisch - Unfallversicherung* Neu: 2180.3053.0600						
2990.3054.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Familienausgleichskasse BL	400		400		422.90	
2990.3054.0601	*Aufgabenhort/Mittagstisch - Familien- ausgleichskasse BL* - Neu: 2180.3054.0600						
2990.3055.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Krankentaggeld- versicherung	200		200		189.45	
2990.3055.0601	*Aufgabenhort/Mittagstisch - Krankentaggeldvers.* Neu: 2180.3055.0600						
2990.3055.0602	Sprachlerngruppen Frühförderung - Krankentaggeldversicherun						
2990.3099.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - sonstiger Personalaufwand	300					
2990.3101.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		3'382.13	
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			
2990.4260.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Rückerst. Dritter		10'000		10'000		10'575.00
2990.4632.0600	*Begabtenförderung - Entschädigung von Gemeinwesen*						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	3'454'200	100'100	2'980'800	97'500	3'119'030.44	102'646.75
31	Kulturerbe	707'400	2'600	613'500	2'600	762'104.87	1'405.00
311	Museen und Kulturförderung	562'000	2'500	494'600	2'500	488'161.76	1'225.00
3110	Museen und Kulturförderung	562'000	2'500	494'600	2'500	488'161.76	1'225.00
3110.3102.0100	Kulturkalender - Drucksachen						
3110.3130.0100	Veranstaltungen - Dienstleistungen Dritter	102'000		31'000		540.00	
3110.3130.0101	Kulturkalender - Dienstleistungen Dritter	18'000		18'000		18'000.00	
3110.3132.0100	Museum - Honorare Fachexperten	10'000		10'000		11'825.56	
3110.3134.0100	Museum - Sachversicherungen			600		573.30	
3110.3199.0100	Veranstaltungen - Jungbürgerfeier	4'000		2'000		2'171.65	
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	65'000		40'000		90'551.25	
3110.3636.0100	Kulturanbieter - Beitr. an kult. Vereine/Institutionen	151'000		171'000		152'800.00	
3110.3636.0400	Integration - Beitrag Integra-Anlass			10'000			
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		1'225.00
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	145'400	100	118'900	100	273'943.11	180.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	145'400	100	118'900	100	273'943.11	180.00
3120.3111.0300	Törli Brandmeldeanlage - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		176.80	
3120.3119.0300	Kulturgüterschutzraum - übr. Anschaffungen			3'000			
3120.3120.0300	Obertor Strom - Energie	400		400		340.20	
3120.3120.0700	Wasser/Abwasser öffentliche Brunnen - Ver- und Entsorgung	100'000		85'000		110'034.40	
3120.3130.0300	Obertor - Dienstleistungen Dritter	3'500		3'500		4'160.55	
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	25'000		17'500		149'617.75	
3120.3144.0300	Obertor FV Immobilien - Unterhalt Hochbauten	1'000		2'000			

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.3144.0301	Durchgänge - Unterhalt Hochbauten	3'000		3'000		2'360.61	
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	1'000					
3120.3300.0201	Kulturerbe - planmässige Abschreibungen	5'000					
3120.3635.0300	Verschönerung Stadtbild - Beiträge	5'000		3'000		7'252.80	
3120.4472.0400	Oberter - Benützungsgebühren Lieg. VV		100		100		180.00
32	Kultur allgemein	312'500	1'500	303'200	2'000	307'666.87	1'450.00
322	Konzert und Theater	2'500		2'500		2'431.60	
3220	Konzert und Theater	2'500		2'500		2'431.60	
3220.3120.0700	Wasser Zirkusanschluss - Ver- und Entsorgung	500		500		431.60	
3220.3636.0400	Konzerte: FireWire - Band Contest	2'000		2'000		2'000.00	
329	Kultur, sonstiges	310'000	1'500	300'700	2'000	305'235.27	1'450.00
3290	Kultur, sonstiges	310'000	1'500	300'700	2'000	305'235.27	1'450.00
3290.3119.0700	Kultur Fahnen - übrige Anschaffungen	2'000		2'000		5'268.25	
3290.3120.0300	Engel-Saal - Energie			5'000			
3290.3130.0400	Fasnacht/Chienbesen - Dienstleistungen Dritter	150'000		134'200		155'791.00	
3290.3130.0401	Integration - Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000			
3290.3132.0300	Engel Saal - Honorare Fachexperten						
3290.3134.0700	Kultur Beflagung - Sachversicherungen	500		1'000			
3290.3144.0300	Engel-Saal - Baulicher Unterhalt	28'000		28'000		24'718.32	
3290.3159.0700	Unterhalt Fahnen etc.	1'000		1'000		1'457.70	
3290.3160.0400	Engel-Saal - Miete (Anteil Stadt)	22'000		22'000		13'000.00	
3290.3161.0700	Beflagung: Mieten und Benützungskosten	500		1'500			
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)						
3290.3910.0400	Fasnacht-Chienbäse / Feuerwehr - int. Verr. (3290/1500)						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3290.3910.0700	Fasnacht-Chienbäse / Betriebe - int. Verr. (3290/6150)	70'000		70'000		70'000.00	
3290.4260.0400	Fasnacht/Chienbäse - Rückerstattungen Dritter		1'500		2'000		1'450.00
3290.4270.0400	Fasnacht/Chienbesen - Bussen						
34	Sport und Freizeit	2'434'300	96'000	2'064'100	92'900	2'049'258.70	99'791.75
341	Sport	1'746'100	74'800	1'363'400	69'700	1'366'551.50	76'889.60
3410	Übriger Sport	97'500	25'100	92'000	20'000	67'805.90	26'467.00
3410.3010.0600	Sport - Löhne	62'500		61'500		38'757.15	
3410.3020.0600	*Sportkoordinator - Löhne* Kto. neu = 2.3410.3010.0600						
3410.3050.0600	Sport - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800		4'000		2'192.25	
3410.3052.0600	Sport - Pensionskasse	1'300		1'500		2'272.80	
3410.3053.0600	Sport - Unfallversicherung	500		500		23.85	
3410.3054.0600	Sport - Familienausgleichskasse BL	800		900		460.10	
3410.3055.0600	Sport - Krankentaggeldversicherung	100		100		93.60	
3410.3101.0600	Freiwilliger Schulsport - Betriebs- und Verbrauchsmat.					1'834.50	
3410.3109.0600	Sportkoordinator - Übriger Material- und Warenaufwand	2'500		2'500		2'398.00	
3410.3111.0700	Streetworkoutanlage Gitterli - Anschaffung						
3410.3143.0700	Vita-Parcous, Finnenbahn, Zirkusplatz - Unterhalt übrige Tiefbauten	1'000		1'000		64.30	
3410.3170.0600	Freiwilliger Schulsport - Spesen						
3410.3199.0600	Vereins- und Sportler-Ehrungen	7'000		7'000		7'309.35	
3410.3636.0600	Sportkoordinator - Beiträge an priv. Organisationen o.E.	6'000		1'000		400.00	
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		2'000		10'104.00
3410.4631.0600	Freiwilliger Schulsport - Beiträge Kanton		8'000		13'000		7'973.00
3410.4631.0700	Streetworkoutanlage - Beiträge Kanton						
3410.4632.0600	Freiwilliger Schulsport - Beiträge Gemeinden		8'100				
3410.4637.0600	Freiwilliger Schulsport - Beiträge private Haushalte		7'000		5'000		8'390.00
3411	Gartenbad	1'151'000	16'000	771'000	16'000	775'547.00	16'079.00

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3411.3132.0600	Garten-/Hallenbad - Honorare Fachexperten					4'860.00	
3411.3160.0300	Garten-/Hallenbad - Baurechtszins Bürgergemeinde	251'000		251'000		250'687.00	
3411.3634.0200	Garten-/Hallenbad - Betriebsbeitrag	900'000		520'000		520'000.00	
3411.4634.0200	Garten-/Hallenbad - Baurechtszins WV Liestal		16'000		16'000		16'079.00
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	497'600	33'700	500'400	33'700	523'198.60	34'343.60
3414.3010.0700	Stadionreinigung - Löhne	10'200		10'200		9'318.95	
3414.3050.0700	Sportplatzunterhalt - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		600		599.30	
3414.3052.0700	Unterhalt Sportanlagen - Pensionskasse						
3414.3053.0700	Unterhalt Sportanlagen - Unfallversicherung	100		100		16.40	
3414.3054.0700	Unterhalt Sportanlagen - Familienausgl.kasse BL	100		100		125.80	
3414.3055.0700	Unterhalt Sportanlagen - Krankentaggeldvers.	100		100		55.00	
3414.3101.0700	Unterhalt Sportanlagen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000		9'971.40	
3414.3109.0700	Zirkus - Übriger Material- und Warenaufwand						
3414.3111.0700	Unterhalt Sportanlagen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500		3'000		1'150.85	
3414.3120.0700	Sportanlagen - Energie	30'000		30'000		30'754.75	
3414.3130.0700	Sportanlagen - Dienstleistungen Dritter					1'375.20	
3414.3134.0700	Sportanlagen - Sachversicherungen	2'400		2'400		2'285.05	
3414.3143.0700	Sportanlagen - Unterhalt übrige Tiefbauten	56'000		56'000		74'954.70	
3414.3151.0700	Reparatur Maschinen, Geräte Sportanlagen	5'000		5'000		6'899.15	
3414.3160.0300	Stadion: Baurechtszins Bürgergemeinde	86'400		86'300		86'313.00	
3414.3300.0200	Sportanlagen - Planmässige Abschreibungen	45'200		46'600		49'379.05	
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		7'373.35
3414.4240.0401	Bandenmieten - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		600		600		828.75
3414.4470.0300	Stadion - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		6'400		6'400		4'500.00
3414.4630.0200	Areal Gitterli Waffenplatz - Beiträge Bund		12'200		12'200		12'174.50
3414.4631.0200	Swisslos Sport-Fonds - Beiträge Kanton						
3414.4634.0700	Baurechtszins WV Liestal - Beiträge öffentl. Unternehmungen		9'500		9'500		9'467.00

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
342	Freizeit	688'200	21'200	700'700	23'200	682'707.20	22'902.15
3420	Freizeit	449'900	11'200	452'400	11'200	446'935.00	10'606.95
3420.3103.0700	Park- und Zieranlagen - Fachliteratur	200		200		109.00	
3420.3111.0700	Park- und Zieranlagen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		10'000		2'612.30	
3420.3120.0700	Kinderspielplätze - Ver- und Entsorgung	8'000		8'000		5'844.50	
3420.3120.0701	Schrebergärten - Ver- und Entsorgung	1'000		1'000			
3420.3120.0702	Zier- und Parkanlagen - Ver- und Entsorgung	200		200		203.90	
3420.3134.0700	Kinderspielplätze - Sachversicherungen	200		200		174.75	
3420.3140.0700	Park- und Zieranlagen - Unterhalt an Grundstücken	50'000		50'000		55'712.65	
3420.3143.0700	Kinderspielplätze - Unterhalt übrige Tiefbauten	15'000		15'000		16'855.00	
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		13'000		10'622.90	
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*						1'501.20
3420.4470.0300	Schrebergärten - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		11'200		11'200		9'105.75
3421	Jugendhaus	222'300		227'800		222'346.50	
3421.3120.0300	Haus zur Allee - Energie	7'000		7'000		5'384.70	
3421.3130.0300	Haus zur Allee - Kommunikationsgebühren	3'000		3'000		4'029.85	
3421.3134.0300	Jugendhaus - Sachversicherungen	2'000		2'000		2'142.20	
3421.3144.0300	Jugendhaus - Unterhalt Hochbauten	6'000		10'000		3'475.55	
3421.3151.0300	Haus zur Allee - Unterhalt Maschinen						
3421.3300.0200	Jugendhaus zur Allee - Planmässige Abschreibungen	24'300		25'800		27'314.20	
3421.3636.0400	Jugend - Betriebsbeitrag Jugendhaus Joy	180'000		180'000		180'000.00	
3421.4260.0300	Jugendzentrum - Rückerstattungen Dritter						
3422	Fahrendenstandplatz	16'000	10'000	20'500	12'000	13'425.70	12'295.20
3422.3120.0400	Fahrendenplatz - Ver- und Entsorgung	5'000		9'000		3'949.90	
3422.3143.0400	Fahrende Standplatz - Unterhalt	2'000		2'500		475.80	
3422.3300.0200	VV Hochbauten übrige Freizeit - Abschreibungen						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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		10'000		12'000		12'295.20
3423	Quartierzentrum						
3423.3636.0400	Quartierzentrum - Beitrag QZ Fraumatt						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	4'279'500	740'100	4'058'500	690'100	4'087'476.20	663'664.75
41	Kranken- und Pflegeheime	2'386'000	70'000	2'106'000	80'000	2'177'998.15	62'098.30
412	Kranken- und Pflegeheime	2'386'000	70'000	2'106'000	80'000	2'177'998.15	62'098.30
4120	Kranken- und Pflegeheime	2'386'000	70'000	2'106'000	80'000	2'177'998.15	62'098.30
4120.3614.0400	Kranken- und Pflegeheime - Entschädigung (Pflegefinanzierung)	2'150'000		1'950'000		2'038'286.45	
4120.3634.0400	Beiträge an öffentl. Unternehmungen	6'000		6'000		5'989.40	
4120.3637.0400	Pflegeheime - Darlehen an priv. Haushalte §38 GeBPA	230'000		150'000		143'722.30	
4120.3637.0401	Pflegeheime - Nachzahlung Pflegebeiträge Jahr 2011					-10'000.00	
4120.4260.0400	Alters- und Pflegeheimkosten - Rückerst. Dritter						
4120.4637.0400	Pflegeheime - Rückzlg. Darlehen priv. Haushalte §38 GeBPA		70'000		80'000		62'098.30
42	Ambulante Krankenpflege	1'104'900	0	1'225'200	0	1'196'769.45	
421	Ambulante Krankenpflege	1'104'900		1'225'200		1'196'769.45	
4210	Ambulante Krankenpflege	1'104'900		1'225'200		1'196'769.45	
4210.3160.0400	Mütter- und Väterberatung: Mieten	3'300		3'300		2'437.50	
4210.3635.0400	Spitex private Organisationen - Beiträge	70'000		70'000		64'491.45	
4210.3636.0400	Mütter- und Väterberatung - Beitrag	47'000		46'000		45'792.10	
4210.3636.0401	Spitex Regio Liestal - Beitrag	950'000		1'050'000		1'022'876.50	
4210.3636.0402	Spitex Regio Liestal - Beitrag überkomm.Aufgaben	30'000		40'000		31'371.90	
4210.3636.0403	Beiträge an übrige private Organisationen	4'600		900		29'800.00	
4210.3637.0400	Geburtshilfe - Beiträge für Heimgeburten			15'000			
43	Gesundheitsprävention	788'600	670'100	727'300	610'100	712'708.60	601'566.45
433	Schulgesundheitsdienst	787'600	670'100	726'600	610'100	712'116.25	601'566.45
4330	Schulgesundheitsdienst	12'600	100	12'600	100	6'299.05	110.95
4330.3101.0600	Schulapotheke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'600		1'600		1'905.05	
4330.3132.0600	Ärztliche Schüleruntersuchung - Honorare Fachexp.	11'000		11'000		4'394.00	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330.4900.0200	Schulapotheke-Kleinklass Primar - int. Verr. (4330/2121)		100		100		110.95
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	775'000	670'000	714'000	610'000	705'817.20	601'455.50
4331.3132.0200	Zahnärzte ord. Behandlung - Honorare Fachexp.	215'000		220'000		195'082.85	
4331.3132.0201	Zahnärzte Orthodontie - Honorare Fachexperten	350'000		300'000		315'371.30	
4331.3637.0200	KJZ - Beiträge an ordentliche Behandlung	70'000		60'000		58'727.25	
4331.3637.0201	KJZ - Beiträge an Orthodontie-Behandlungen	120'000		115'000		117'635.80	
4331.3910.0200	Kinder- und Jugendzahnpflege / Verwaltung - int. Verr. (4331/0220)	20'000		19'000		19'000.00	
4331.4631.0200	Kinder- und Jugendzahnpflege - Beiträge Kanton		110'000		85'000		85'922.20
4331.4637.0200	Ordentliche Behandlung - Beiträge priv. Haushalte		220'000		205'000		201'398.80
4331.4637.0201	Orthodontie Behandlung - Beiträge priv. Haushalte		340'000		320'000		314'134.50
2434	Lebensmittelkontrolle	1'000		700		592.35	
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000		700		592.35	
4340.3612.0400	Pilzkontrolle - Entsch. an Gemeinwesen	1'000		700		592.35	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	21'428'200	7'052'800	21'590'400	6'962'300	20'938'119.66	6'851'664.17
52	Invalidität	0	0	0	0		
522	Ergänzungsleistungen IV						
5220	Ergänzungsleistungen IV						
5220.3631.0400	Ergänzungsleistungen IV - Gemeindeanteil						
53	Alter + Hinterlassene	3'539'600	22'800	3'569'800	25'300	3'437'155.65	30'404.10
531	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	70'000	22'800	65'000	22'300	71'762.35	22'268.80
5310	Alters- und Hinterlassen- versicherung AHV	70'000	22'800	65'000	22'300	71'762.35	22'268.80
5310.3637.0400	AHV-Mindestbeiträge für Nichterwerbstätige	70'000		65'000		71'762.35	
5310.4610.0200	AHV-Zweigstellenleitung - Entschädigung		22'800		22'300		22'268.80
532	Ergänzungsleistungen AHV	3'367'000		3'400'000		3'309'988.00	
5320	Ergänzungsleistungen AHV	3'367'000		3'400'000		3'309'988.00	
5320.3631.0400	Ergänzungsleistungen AHV: Beiträge an Kanton	3'367'000		3'400'000		3'309'988.00	
5320.3631.0401	Ergänzungsleistungen IV: Beiträge an Kanton						
535	Leistungen an Alter	102'600		104'800	3'000	55'405.30	8'135.30
5350	Leistungen an Alter	102'600		104'800	3'000	55'405.30	8'135.30
5350.3000.0400	Kommissionen - Alterskommission	3'500		3'500		3'220.00	
5350.3010.0400	Leistungen an Alter - Löhne	43'500		44'600			
5350.3040.0400	Leistungen an Alter - Erziehungszulagen						
5350.3050.0400	Leistungen an Alter - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800		3'100			
5350.3052.0400	Leistungen an Alter - Pensionskasse	2'700		4'300			
5350.3052.0401	Leistungen an Alter - PK Risikoversicherung	400		500			
5350.3053.0400	Leistungen an Alter - Unfallversicherung	300		400			
5350.3054.0400	Leistungen an Alter - Familienausgleichskasse BL	600		600			
5350.3055.0400	Leistungen an Alter - Krankentaggeldversicherung	300		300			

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350.3130.0400	Alterskommission - Dienstleistungen Dritter	500		500			
5350.3511.0400	Altersfonds - Einlage in Fonds						
5350.3636.0400	Pro Senectute - Beitrag	45'000		44'000		44'000.00	
5350.3636.0401	Altersfonds - Beiträge an private Organisationen			3'000		8'185.30	
5350.3636.0402	Alter - Beiträge an priv. Organisationen	3'000					
5350.4511.0400	Altersfonds - Entnahme aus Fonds Eigenkapital				3'000		8'135.30
5350.4940.0400	Altersfonds - Kalkulierte Zinsen						
54	Familie und Jugend	454'900	0	456'000	0	331'168.95	122.50
544	Jugendschutz	73'700		73'600		74'902.45	122.50
5440	Jugendschutz, allgemein	73'700		73'600		74'902.45	122.50
5440.3000.0400	Kommissionen - Jugendkommission	3'500		3'500		2'080.00	
5440.3050.0400	Jugendkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200					
5440.3054.0400	Jugendkommission - Familienausgleichskasse BL			100			
5440.3103.0400	Jugend - Fachliteratur	5'000		5'000		5'530.45	
5440.3132.0400	Jugendkommission - Honorare Fachexperten					2'292.00	
5440.3636.0400	Jugendarbeit und Streetwork - Beitrag	65'000		65'000		65'000.00	
5440.4260.0400	Jugendschutz - Rückerstattungen Dritter						122.50
545	Leistungen an Familien	381'200		382'400		256'266.50	
5450	Leistungen an Familien, allgemein	303'700		304'900		221'752.60	
5450.3010.0400	FEB - Löhne	19'700		21'000		22'165.30	
5450.3010.0401	Leistungen an Familien - Löhne	4'800		4'000			
5450.3040.0400	FEB - Erziehungszulagen						
5450.3040.0401	Leistungen an Familien - Erziehungszulagen						
5450.3050.0400	FEB - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'300		1'300		756.70	
5450.3050.0401	Leistungen an Familien - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300		300			
5450.3052.0400	FEB - Pensionskasse	1'200		2'000		1'158.15	
5450.3052.0401	Leistungen an Familien - Pensionskasse	300		500		132.45	
5450.3052.0402	Leistungen an Familien - PK Risikoversicherung	100					
5450.3052.0403	FEB - PK Risikoversicherung	200		200			
5450.3053.0400	FEB - Unfallversicherung	200		200		92.40	
5450.3053.0401	Liestungen an Familien - Unfallversicherung	100					

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5450.3054.0400	FEB - Familienausgleichskasse BL	300		300		158.90	
5450.3054.0401	Leistungen an Familien - Familienausgleichskasse BL	100		100			
5450.3055.0400	FEB - Krankentaggeldversicherung	100				69.45	
5450.3055.0401	Leistungen an Familien - Krankentaggeldversicherung						
5450.3118.0400	FEB - Immaterielle Anlagen (Software/Lizenzen)						
5450.3132.0400	FEB - Dienstleistungen Fachexperten						
5450.3636.0400	FEB - Beiträge an private Institutionen	275'000		275'000		197'219.25	
5450.4637.0400	FEB - Leistungen an Familien						
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	77'500		77'500		34'513.90	
5451.3636.0400	Tagesfamilien Oberes Baselbiet - Beitrag	50'000		50'000		34'063.90	
5451.3636.0401	Verein Tagesheim Liestal und Umgebung - Beitrag						
5451.3636.0402	Jugend/Familie: Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	27'500		27'500		450.00	
56	Soziales Wohnungswesen	100'000	0	290'000	0	243'680.35	1'860.00
560	Soziales Wohnungswesen	100'000		290'000		243'680.35	1'860.00
5600	Soziales Wohnungswesen	100'000		290'000		243'680.35	1'860.00
5600.3637.0400	Mietzinszuschüsse - Beiträge	100'000		290'000		243'680.35	
5600.4260.0300	Sozialer Wohnungsbau - Rückerstattungen Dritter						1'860.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	17'333'700	7'030'000	17'274'600	6'937'000	16'926'114.71	6'819'277.57
572	Sozialhilfe	14'811'000	5'900'000	14'621'000	5'675'000	14'305'314.68	5'649'448.37
5720	Sozialhilfe	12'961'000	4'330'000	12'861'000	4'400'000	12'583'332.10	4'258'878.97
5720.3132.0400	*Berufliche Eingliederung - Honorare Fachexperten* neu: 5720.3636.0400						
5720.3631.0400	SD Kostenbeitrag KSA/ZUG	5'000		5'000		19'000.05	
5720.3632.0400	Kompetenzkasse Sozialberatung - Beitrag	6'000		6'000		12'000.00	
5720.3636.0400	Beiträge an priv. Organisationen o. Erwerbszweck - Eingliederungsmassnahmen	850'000		860'000		834'956.90	
5720.3637.0400	Sozialhilfe - Unterstützungsbeiträge	12'100'000		11'990'000		11'717'375.15	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5720.4260.0400	Sozialhilfe (via KLIB) - Rückerstattungen Dritter		4'000'000		3'900'000		3'686'136.67
5720.4611.0400	KSA BL: Sozialhilfe - Entschädigung Kanton		30'000		100'000		314'166.50
5720.4611.0401	KSA BL: Eingliederungsmassnahmen - Entschädigung Kanton		300'000		400'000		258'575.80
5722	Sozialhilfe Asylbereich	1'850'000	1'570'000	1'760'000	1'275'000	1'721'982.58	1'390'569.40
5722.3132.0400	Asylwesen - Honorare Fachexperten (SALUTE)					14'000.00	
5722.3636.0400	Eingliederungsmassnahmen Asylbereich	100'000		110'000		86'693.65	
5722.3637.0400	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. 7+ (F)	750'000		750'000		626'567.03	
5722.3637.0401	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. (STOPP, NEE, B, VA F)	1'000'000		900'000		994'721.90	
5722.4260.0400	Sozialhilfe Asylbereich - Kat 7+ Rückerstattung Dritter		225'000		250'000		207'553.00
5722.4260.0401	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. (STOPP, NEE, B, VA F) Rückerstattungen Dritter		320'000		200'000		238'117.75
5722.4611.0400	Sozialhilfe Asylwesen - Kat. (STOPP, NEE, B, VA F) Entschädigung Kant. Sozialamt BL		900'000		700'000		854'485.65
5722.4611.0401	Sozialhilfe Asylbereich - Kat. 7+ Entschädigung Kant. Sozialamt BL		75'000		75'000		59'769.55
5722.4611.0402	Eingliederungsmassn. Asylbereich - Beiträge Kanton		50'000		50'000		30'643.45
573	Asylwesen	1'000'000	1'000'000	1'100'000	1'100'000	1'034'870.55	1'044'287.15
5730	Asylwesen	1'000'000	1'000'000	1'100'000	1'100'000	1'034'870.55	1'044'287.15
5730.3635.0400	Asylwesen Kat. (N, F) - Betriebsbeitr. Betreuung ABS AG	1'000'000		1'100'000		1'026'201.15	
5730.3637.0400	Asylwesen Kat. (N, F) - Unterstützungsbeiträge - für vom Bund nicht finanzierte Kosten					8'669.40	
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		1'000'000		1'100'000		1'026'201.15
5730.4611.0401	Asylwesen Kat. (N, F) - Entschädigung KSA BL - zusätzlich CHF 1.- für einfachen Basisdeutschkurs						18'086.00
579	Übriges Sozialwesen	1'522'700	130'000	1'553'600	162'000	1'585'929.48	125'542.05
5790	Übriges Sozialwesen	1'522'700	130'000	1'553'600	162'000	1'585'929.48	125'542.05
5790.3000.0400	Kommissionen - Sozialhilfebehörde	31'000		31'000		31'223.40	
5790.3010.0400	Leitung Soziale Dienste - Löhne	90'000		89'500		138'478.95	
5790.3010.0401	Sekretariat Soziale Dienste - Löhne	449'000		521'900		465'996.00	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3010.0402	Asylwesen Administration - Löhne	95'500		94'500		93'706.05	
5790.3010.0403	Soziale Dienste Sozialarbeiter - Löhne	452'000		393'600		384'701.10	
5790.3040.0400	Soziale Dienste - Erziehungszulagen	4'300		3'100		3'271.80	
5790.3040.0401	Asylwesen Betreuung - Erziehungszulagen	3'100		3'100		2'610.60	
5790.3050.0400	Soziale Dienste - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'100		64'800		64'154.05	
5790.3050.0401	Asylwesen Betreuung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100		6'100		5'974.90	
5790.3052.0400	Soziale Dienste - Pensionskasse	99'200		96'800		84'903.45	
5790.3052.0401	Soziale Dienste - Pensionskasse Risikoversicherung	10'200		10'300		9'681.00	
5790.3052.0402	Asylwesen Administration - Pensionskasse	9'200		9'100		7'750.80	
5790.3052.0403	Asylwesen Administration - Pensionskasse Risikoversicherung	900		900		917.40	
5790.3053.0400	Soziale Dienste - Unfallversicherung	7'700		8'300		7'638.25	
5790.3053.0401	Asylwesen Administration - Unfallversicherung	800		700		729.25	
5790.3054.0400	Soziale Dienste - Familienausgleichskasse BL	13'700		13'700		13'486.00	
5790.3054.0401	Asylwesen Administr. - Familienausgl.kasse BL	1'300		1'300		1'254.20	
5790.3055.0400	Soziale Dienste - Krankentaggeldversicherung	5'800		5'800		5'836.85	
5790.3055.0401	Asylwesen Administration - Krankentaggeldvers.	600		600		548.15	
5790.3064.0200	SS-SO: Überbrückungsrenten (Wegkauf)						
5790.3090.0400	Soziale Dienste - Aus- und Weiterbildung	15'000		20'000		14'028.00	
5790.3090.0401	Asylwesen Administration - Aus- und Weiterbildung					70.00	
5790.3091.0400	Soziale Dienste - Personalrekrutierung					843.60	
5790.3099.0400	Soziale Dienste- Sonstiger Personalaufwand	3'000		1'500		2'106.45	
5790.3100.0400	Soziale Dienste - Büromaterial	4'000		6'000		3'318.05	
5790.3102.0400	Soziale Dienste - Drucksachen						
5790.3103.0400	Soziale Dienste - Fachliteratur	700		700		1'218.60	
5790.3105.0400	Asylwesen Essensgeld - Lebensmittel						
5790.3110.0400	Soziale Dienste - Büromöbel und -geräte						
5790.3120.0300	Asylwesen Benzburweg - Energie	22'000		23'000		16'157.00	
5790.3130.0300	Wohnheim Asylbewerber - Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		1'649.60	
5790.3130.0400	Soziale Dienste - Dienstleistungen Dritter	500				485.40	
5790.3130.0401	Sozialhilfebehörde - Dienstleistungen Dritter	500		500		330.00	
5790.3132.0400	Soziale Dienste - Honorare Fachexperten	20'000		40'000		111'345.28	
5790.3134.0400	Asylwesen Unterkunft - Sachversicherungen					257.30	
5790.3144.0300	Asylwesen Unterkunft - Unterhalt Hochbauten	30'000		25'000		29'137.60	
5790.3150.0400	Unterhalt Mobilien, Maschinen Soziales						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3151.0300	WAL - übriger Unterhalt	2'000		2'000		1'975.00	
5790.3159.0300	Asylwesen: übriger Unterhalt Liegenschaft						
5790.3170.0400	Soziale Dienste: Spesen	2'500		2'500		1'698.55	
5790.3170.0401	Asylwesen - Spesen	300		500		839.00	
5790.3199.0400	Ehrungen-Freiwilligen-Anlass für gemeinn. Arbeiten						
5790.3300.0200	Asylheim - Planmässige Abschreibungen	9'700		9'800		10'367.55	
5790.3636.0400	Verein für Schuldenfragen - Beitrag	18'500		18'500		18'400.10	
5790.3636.0401	Übriges Sozialwesen - Beiträge	12'500		12'500		13'840.20	
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						5'302.05
5790.4470.0300	Asylwesen Miete von ABS - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		130'000		160'000		120'240.00
5790.4470.0301	Asylwesen Kat. (A) - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				2'000		

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	6'435'700	3'722'200	6'393'000	3'630'500	6'400'297.12	3'785'137.94
61	Strassenverkehr	6'341'500	3'644'500	6'293'160	3'551'500	6'292'827.82	3'708'637.94
615	Gemeindestrassen/Werkhof	6'341'500	3'644'500	6'293'160	3'551'500	6'292'827.82	3'708'637.94
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	6'341'500	3'644'500	6'293'160	3'551'500	6'292'827.82	3'708'637.94
6150.3010.0700	Werkhof Leitung/Sekretariat - Löhne	179'000		155'500		177'895.15	
6150.3010.0701	Werkhof Raumpflege - Löhne	14'500		14'500		13'757.90	
6150.3010.0702	Werkhof Grünflächen - Löhne	643'200		620'400		612'984.30	
6150.3010.0703	Werkhof Logistik - Löhne	175'400		164'800		159'347.10	
6150.3010.0704	Werkhof Verkehrsflächen - Löhne	824'800		817'600		836'259.05	
6150.3030.0700	Werkhof Temporäre Arbeitskräfte - Löhne						
6150.3040.0700	Werkhof - Erziehungszulagen	42'700		47'800		54'002.00	
6150.3049.0700	Betriebe - übrige Zulagen	56'000		55'000		57'039.50	
6150.3050.0700	Werkhof - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	117'100		117'600		117'872.10	
6150.3052.0700	Werkhof - Pensionskasse	178'700		180'000		163'291.45	
6150.3052.0701	Werkhof - Pensionskasse Risikoversicherung	17'700		17'800		17'989.60	
6150.3053.0700	Werkhof Betriebspersonal - Unfallversicherung	40'800		40'700		45'753.10	
6150.3053.0701	Werkhof Administration - Unfallversicherung	1'800		1'800			
6150.3054.0700	Werkhof - Familienausgleichskasse BL	24'800		24'900		24'748.05	
6150.3055.0700	Werkhof - Krankentaggeldversicherung	10'800		10'900		10'806.45	
6150.3090.0700	Werkhof - Aus- und Weiterbildung	6'000				2'762.20	
6150.3091.0700	Betriebe - Personalrekrutierung					20'171.20	
6150.3099.0700	Betriebe - Sonstiger Personalaufwand	1'000		1'000		438.90	
6150.3100.0700	Werkhof - Büromaterial	5'000		5'000		4'962.05	
6150.3101.0400	Parkplätze/Parkuhren - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		10'000		6'804.05	
6150.3101.0700	Wegweiser - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
6150.3101.0701	Werkhof - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	70'000		70'000		81'930.33	
6150.3101.0702	Werkhof Reinigung - Betriebs- und Verbrauchsmat.	15'000		17'000		14'508.16	
6150.3101.0703	Werkhof Winterdienst - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		21'441.20	
6150.3101.0704	Werkhof Baumaterial, Gas - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		2'000		2'290.20	
6150.3101.0705	Werkhof - Strassenmarkierungen	60'000		60'000		51'525.20	
6150.3101.0706	Betriebe - Strassenreinigung - Verbrauchsmat.						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3103.0700	Betriebe - Fachliteratur	500		500		110.00	
6150.3105.0700	Werkhof Getränkeautomat - Lebensmittel	1'000		2'500		962.65	
6150.3110.0700	Werkhof - Büromöbel und -geräte	4'000		4'000		3'788.90	
6150.3111.0400	Parkuhren Unterhalt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
6150.3111.0700	Werkhof - Werkzeuge	14'000		14'000		15'644.90	
6150.3111.0701	Werkhof - Maschinen, Fahrzeuge	40'000		45'000		39'400.10	
6150.3111.0702	Parkuhren Anschaffung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		15'000		37'279.75	
6150.3111.0703	Werkhof Signale - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	100		2'000		25.35	
6150.3111.0704	Betriebe - Abfalleimer	10'000		10'000		23'896.05	
6150.3112.0700	Werkhof - Dienstkleider	16'000		15'000		21'815.03	
6150.3119.0300	SB Hausnummern - übrige Anschaffungen					111.65	
6150.3119.0700	Werkhof Tischgarnituren, Plakattafeln etc. - übrige Anschaffungen	5'000		5'000		1'809.65	
6150.3120.0300	Öffentliche Beleuchtung - Energie	125'000		125'000		89'740.55	
6150.3120.0301	Velostation - Energie	3'000		3'000		4'420.40	
6150.3120.0700	Werkhof - Energie	65'000		65'000		47'943.20	
6150.3120.0800	Werkhof Wohnung VV g+t - Energie					24.60	
6150.3130.0300	Parkplätze - Dienstleistungen Dritter	17'000		17'000		14'761.40	
6150.3130.0700	Werkhof - Dienstleistungen Dritter	100'000		100'000		125'353.70	
6150.3130.0701	Werkhof Telefon - Dienstleistungen Dritter	3'700		4'100		4'650.40	
6150.3130.0702	Gemeindestrassen - Dienstleistungen Dritter	45'000		45'000		41'648.50	
6150.3130.0703	Betriebe - Fahrzeug-Vorfürhungen	2'000		2'000		1'316.20	
6150.3131.0300	Strassenwesen Tiefbau - Planungen/Projektierung	45'000		60'000		17'112.37	
6150.3131.0301	Tiefbauprojektierungen: Gestaltungskonzept Altstadt						
6150.3131.0302	Tiefbauprojektierungen: Gestaltungskonzept Vorstadt						
6150.3131.0303	Ausbau Kantonsstrassen, Gerberstrasse, Rebgrasse, Weierweg, Gasstrasse					5'281.80	
6150.3132.0300	Leitungskataster - Honorare Fachexperten	1'000		1'000		762.05	
6150.3132.0301	Kunstabauten - Honorare Fachexperten					8'036.35	
6150.3132.0800	Wohnungen VV Werkhof Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	15'000		15'000		15'579.40	
6150.3134.0300	Velostation - Sachversicherungen	500		500		586.40	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3134.0700	Werkhof - Sachversicherungen	10'500		14'900		14'835.40	
6150.3134.0701	Werkhof Fahrzeuge - Sachversicherungen	13'100		13'100		13'382.40	
6150.3137.0700	Fahrzeuge Betriebe - Verkehrsabgaben	20'000		21'000		19'607.50	
6150.3141.0300	Strassenbeleuchtung - Unterhalt	80'000		100'000		50'039.24	
6150.3141.0301	Massnahmen Verkehrsicherheit - Unterhalt Strassen	40'000		40'000		52'220.25	
6150.3141.0700	Strassen, Trottoirs, Brücken - Unterhalt Strassen	300'000		300'000		310'007.00	
6150.3141.0701	Vanadlismus und Sprayereien - Unterhalt	25'000		25'000		27'437.50	
6150.3143.0700	Parkplätze Konrad Peter Areal - Unterhalt			1'500			
6150.3143.0701	Unterhalt Parkplätze - Unterhalt übrige Tiefbauten						
6150.3144.0300	Velostation - Unterhalt Hochbauten	5'000		5'000		7'695.70	
6150.3144.0700	Werkhof - Unterhalt Hochbauten	80'000		78'000		85'303.21	
6150.3144.0800	Wohnungen VV Werkhof g+t - Unterh. Hochbauten	5'000		3'000		8'439.95	
6150.3151.0400	Öffentl. Parkplätze - Unterhalt Parkuhren	21'000		30'000		18'971.45	
6150.3151.0700	Werkhof - Unterhalt Werkzeuge/Ausrüstung	13'000		13'000		14'827.60	
6150.3151.0701	Werkhof - Unterhalt Maschinen/Fahrzeuge	80'000		70'000		90'455.27	
6150.3158.0400	Öffentl. Parkplätze - Immatrielle Anlagen Unterhalt			5'000			
6150.3159.0700	Werkhof - Unterhalt Tischgarnituren, Plakatwesen	2'000		2'000		1'645.40	
6150.3160.0300	Parkplätze - Miete von Parkflächen	15'100		18'660		19'635.00	
6150.3160.0301	Parkplätze - Pacht von Parkflächen	77'200		77'200		74'346.00	
6150.3160.0302	Velostation - Miete	20'000		31'000		19'195.20	
6150.3161.0700	Werkhof - Miete Maschinen/Fahrzeuge	8'000		8'000		13'284.00	
6150.3170.0700	Betriebe - Spesen	1'500		1'500		1'452.00	
6150.3300.0200	Strassen - Planmässige Abschreibungen	880'000		859'200		840'545.60	
6150.3300.0201	Strassen - Hochbauten - Planmässige Abschr.	47'000		44'200		46'534.46	
6150.3300.0202	Strassen - Mob/Masch/Fzg - Planmässige Abschr.	101'000		101'000		104'527.10	
6150.3511.0300	Parkplatzfonds - Einlage in Fonds	60'000		20'000		19'000.00	
6150.3511.0700	Privatrechtl. Zweckbindung Deckbeläge - Einlage in Fonds						
6150.3635.0400	Velostation Liestal GmbH - Beiträge	110'000		110'000		118'800.00	
6150.3910.0700	Betriebe/Gemeindestrassen - int. Verr. (6150/6150)	1'300'000		1'300'000		1'300'000.00	
6150.4200.0300	Parkplätze - Ersatzabgaben		60'000		20'000		19'000.00
6150.4210.0700	Nutzung Allmend - Gebühren		24'000		24'000		24'528.10
6150.4240.0300	Parkplatzmieten Allmend - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		30'000		30'000		31'967.00
6150.4240.0301	Parkplatzmieten Grienmatt - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		140'000		130'000		139'650.00
6150.4240.0400	Taxistandplätze Allmend - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		8'000		8'000		8'000.00

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4240.0401	Parkuhren - Benützungsgeb. / Dienstleistungen		370'000		300'000		374'892.23
6150.4240.0402	Nachtparkplätze - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		125'000		110'000		122'507.00
6150.4240.0701	Miete Fahrzeuge, Tischgarnituren etc. - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		8'000		12'000		8'407.80
6150.4250.0700	Werkhof - Verkäufe		5'000		5'000		2'994.20
6150.4260.0700	Allmendnutzung - Rückerstattungen Dritter		2'000		5'000		1'558.60
6150.4260.0701	Öffentliche Beleuchtung - Rückerstattungen Dritter						1'735.25
6150.4260.0702	Werkhof Personalvers. - Rückerst. Dritter						33'235.05
6150.4260.0703	Werkhof Hochbauten - Rückerst. Dritter						672.00
6150.4260.0704	Betriebe: Rückerstattung Weiterbildungskosten Angestellte						
6150.4470.0300	Werkhof Parkplätze - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'000		5'000		13'400.00
6150.4470.0301	Werkhof Mieten - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'500		1'500		1'080.00
6150.4470.0800	Werkhof Wohnungen g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		70'000		70'000		66'980.00
6150.4511.0200	Parkplatzfonds - Entnahme aus Fonds Eigenkapital						
6150.4631.0400	Gewerbeparkkarte - Beiträge vom Kanton		30'000		15'000		37'030.61
6150.4635.0300	Parkplätze - Ertrag Brunnwegli aus Wartung und Unterhalt				5'000		10'000.10
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)		20'000		40'000		40'000.00
6150.4910.0700	Betriebe / KG-Liegenschaften - int. Verrechnungen (6150/2170)		65'000		65'000		65'000.00
6150.4910.0701	Betriebe / SA primar - int. Verr. (6150/2171)		70'000		70'000		70'000.00
6150.4910.0702	Betriebe / Veranstaltungen - int. Verr. (6150/3110)		45'000		45'000		45'000.00
6150.4910.0703	Betriebe / Fasnacht-Chienbäse - int. Verr. (6150/3290)		70'000		70'000		70'000.00
6150.4910.0704	Betriebe / Parkanlagen - int. Verr. (6150/3420)		280'000		280'000		280'000.00
6150.4910.0705	Betriebe / Stadtion Gitterli - int. Verr. (6150/3414)		250'000		250'000		250'000.00
6150.4910.0706	Betriebe / Fahrende - int. Verr. (6150/3422)		1'000		1'000		1'000.00
6150.4910.0707	Betriebe / Wasser - int. Verr. (6150/7101)		8'000		8'000		8'000.00

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
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)		25'000		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	94'200	77'700	99'840	79'000	107'469.30	76'500.00
623	Agglomerationsverkehr	16'500		25'640		33'469.30	
6230	Agglomerationsverkehr	16'500		25'640		33'469.30	
6230.3010.0400	Bahnhofpaten - Löhne			4'800		9'600.00	
6230.3050.0400	Buskommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600		300		308.40	
6230.3053.0400	Bahnhofpatenschaften - Unfallversicherung			100		16.80	
6230.3054.0400	Bahnhofpaten - Familienausgleichskasse BL			100		64.80	
6230.3055.0400	Bahnhofpaten - KTG-Versicherung					56.40	
6230.3111.0300	Buswartekabinen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
6230.3130.0400	Bahnhofpaten - Dienstleistungen Dritter			500			
6230.3134.0300	Buswartekabinen - Sachversicherungen			300			
6230.3143.0300	Buswartekabinen - Unterhalt übrige Tiefbauten			3'000		4'182.70	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6230.3160.0300	Buswartekabine Munzach: Pacht	700		340		633.75	
6230.3170.0400	Bahnhofspaten - Spesen			1'200		1'222.95	
6230.3300.0200	Agglomerationsverkehr - Planmässige Abschreibungen	200				223.50	
6230.3635.0400	Regionalbus - Beitrag für "Frenkenschlaufe"					2'160.00	
6230.3910.0700	Buswartehallen / Betriebe - int. Verr. (6230/6150)	15'000		15'000		15'000.00	
6230.4490.0200	Aufwertung Beteiligungen des Verwaltungsvermögens						
629	Übriger öffentlicher Verkehr	77'700	77'700	74'200	79'000	74'000.00	76'500.00
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	77'700	77'700	74'200	79'000	74'000.00	76'500.00
6290.3109.0200	SBB Gemeinde Tageskarten - Übriger Material- und Warenaufwand	70'000		66'500		66'500.00	
6290.3133.0200	SBB Gemeinde-Tageskarten - Informatik Nutzungsaufwand						
6290.3910.0200	SBB Tageskarten Gemeinde / Verwaltung - int. Verr. (6290/0220)	7'700		7'700		7'500.00	
6290.4250.0200	SBB Tageskarte Gemeinde - Verkäufe		77'700		79'000		76'500.00

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'173'700	6'658'800	7'249'300	6'591'200	7'118'334.53	6'384'384.94
71	Wasserversorgung	2'480'000	2'480'000	2'468'000	2'468'000	2'425'952.56	2'425'952.56
710	Wasserversorgung	2'480'000	2'480'000	2'468'000	2'468'000	2'425'952.56	2'425'952.56
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	2'480'000	2'480'000	2'468'000	2'468'000	2'425'952.56	2'425'952.56
7101.3010.0700	Wasserversorgung Betriebspersonal - Löhne	375'800		365'700		366'191.35	
7101.3030.0700	Wasserversorgung Temp. Arbeitskräfte - Löhne	3'000		3'000			
7101.3040.0700	Wasserversorgung - Erziehungszulagen	9'500		13'900		13'839.60	
7101.3049.0700	Wasserversorgung - übrige Zulagen	11'400		11'400		11'206.00	
7101.3050.0700	Wasserversorgung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'100		24'200		24'279.35	
7101.3052.0700	Wasserversorgung - Pensionskasse	35'400		35'100		30'609.60	
7101.3052.0701	Wasserversorgung - Pensionskasse Risikovers.	3'600		3'600		3'621.00	
7101.3053.0700	Wasserversorgung Betriebspersonal - Unfallvers.	9'500		9'500		10'354.65	
7101.3053.0701	Wasserversorgung Administration - Unfallvers.						
7101.3054.0700	Wasserversorgung - Familienausgleichskasse BL	5'100		5'100		5'097.90	
7101.3055.0700	Wasserversorgung - Krankentaggeldversicherung	2'200		2'200		2'226.60	
7101.3090.0700	Wasserversorgung - Aus- und Weiterbildung	20'000		9'000		7'397.70	
7101.3091.0700	Wasserversorgung - Personalrekrutierung						
7101.3099.0700	Wasserversorgung - Sonstiger Personalaufwand	1'000		1'000			
7101.3100.0700	Wasser - Büromaterial	1'000		2'000		1'188.70	
7101.3101.0700	Wasserversorgung - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		12'000		7'305.65	
7101.3102.0700	Wasserversorgung - Drucksachen	2'000		2'000		330.70	
7101.3103.0700	Wasser - Fachliteratur	1'100		1'100		28.00	
7101.3110.0700	Wasserversorgung - Büromöbel und -geräte	1'500		1'500		91.65	
7101.3111.0700	Wasserversorgung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		10'000		7'791.15	
7101.3111.0701	Wasserzähler - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000		80'000		78'948.35	
7101.3111.0702	Wasserversorgung Hausanschlüsse - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'000		40'000		85'405.65	
7101.3112.0700	Wasserversorgung - Dienstkleider	1'500		2'000		162.05	
7101.3113.0700	Wasserversorgung - Hardware	1'000				27.65	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3118.0700	Wasserversorgung - imaterielle Anlagen						
7101.3119.0700	Wasserversorgung - übrige Anschaffungen	1'000		1'000		719.00	
7101.3120.0700	Wasserversorgung - Energie	100'000		90'000		99'757.10	
7101.3130.0700	Wasserversorgung Tel., Porto - Dienstleist. Dritter	21'700		21'000		12'774.50	
7101.3130.0701	Wasserversorgung Beiträge - Dienstleist. Dritter	6'600		6'600		6'126.70	
7101.3130.0702	Wasserversorgung Unterhalt - Dienstleist. Dritter	30'000		20'000		45'346.90	
7101.3130.0703	Wasserversorgung Leckortung - Dienstleist. Dritter	10'000		10'000		7'514.00	
7101.3130.0704	Wasserversorgung Wald Helgenweid - Dienstleistungen Dritter	5'000		8'000			
7101.3131.0300	Wasserversorgung Leitungsinformation - Planungen Projektierungen	65'000		66'800		57'823.05	
7101.3131.0301	Wasserversorgung Tiefbau - Planungen Projektierungen	25'000		25'000			
7101.3132.0700	Wasser - Honorare ext. Berater	30'000		20'000		6'737.35	
7101.3134.0700	Wasserversorgung - Sachversicherungen	15'000		15'000		15'221.28	
7101.3137.0700	Wasser - Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	1'800		1'800		2'372.00	
7101.3143.0700	Reservoir/Pumpwerk - Unterhalt übrige Tiefbauten	170'000		170'000		173'408.05	
7101.3143.0701	Leitungsnetz - Unterhalt übrige Tiefbauten	250'000		250'000		187'270.55	
7101.3143.0702	Wasserleitungsbrüche - Unterhalt übr. Tiefbauten	130'000		130'000		186'691.00	
7101.3144.0700	Wasserversorgung - Unterhalt Hochbauten	10'000		10'000		11'498.70	
7101.3151.0700	Wasser - Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen Werkzeug	5'000		4'000		10'329.95	
7101.3160.0700	Wasser - Baurechtszins Bürgergemeinde	31'600		31'600		31'604.15	
7101.3170.0700	Wasser - Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		495.20	
7101.3180.0700	Wasser - Wertberichtigung auf Forderungen						
7101.3181.0700	Wasser - Tatsächliche Forderungsverluste						
7101.3199.0200	Wasser - MwSt: Kürzung Vorsteuer	1'000		1'000			
7101.3300.0200	Wasser - Planmässige Abschreibungen	137'000		74'600		27'203.25	
7101.3320.0200	Wasser - Planwerke - Planmässige Abschr.	3'600		2'000		2'012.75	
7101.3510.0700	Wasser - Ertragsüberschuss	423'500		533'300		549'199.98	
7101.3611.0700	Wasser - Trinkwasserkontrolle	30'000		30'000		24'841.30	
7101.3611.0701	Wasser - Grundwasser-Nutzungsgebühren	37'000		37'000		35'432.05	
7101.3612.0700	Wasser - Wasserbezug von anderen Gemeinden	10'000		4'000		13'990.60	
7101.3660.0200	Wasser - Investitionsbeiträge - Planmässige Abschreibungen	19'500		21'000		22'479.85	
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	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3900.0701	Wasser / Betriebe Pauschalbeitrag - int. Verr. (7101/6150)	12'000		12'000		12'000.00	
7101.3910.0700	Wasser / Verwaltung - int. Verr. (7101/0220)	132'000		132'000		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		1'687.81
7101.4210.0701	Wasserversorgung Bewilligungsgebühren		1'000		1'000		
7101.4240.0700	Wasserversorgung Wasserlieferung Benützungsgeb. Dienstleistungen		2'375'000		2'364'000		2'241'710.05
7101.4240.0701	Wasserversorgung Hausanschlüsse - Benützungsgebühren Dienstleistungen		40'000		40'000		2'219.00
7101.4250.0700	Wasserversorgung - Verkäufe		30'000		30'000		161'394.20
7101.4260.0700	Wasserversorgung - Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		
7101.4260.0701	Wasserversorgung Wald Helgenweid - Rückerst. Dritter		5'000		5'000		14.75
7101.4260.0702	Wasserversorgung Personalvers. - Rückerstat. Dritter						
7101.4290.0700	Wasserversorgung - Eingang abgeschr. Forderungen						
7101.4470.0300	Wasserversorgung - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'000		2'000		4'926.75
7101.4510.0700	Wasserversorgung - Entnahme aus Spezialfin.						
7101.4631.0700	BGV - Löschbeitrag Hydranten						
7101.4636.0700	Beiträge priv. Org. ohne Erwerbszweck						
7101.4900.0700	Feuerwehr - Wasser - Löschwasserbeitrag (1500/7101) - Int. Verrechnung		14'000		14'000		14'000.00
7101.4940.0700	Wasserversorgung - Kalkulierte Zinsen						
72	Abwasserbeseitigung	2'587'000	2'587'000	2'715'500	2'715'500	2'522'663.63	2'522'663.63
720	Abwasserbeseitigung	2'587'000	2'587'000	2'715'500	2'715'500	2'522'663.63	2'522'663.63
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	2'587'000	2'587'000	2'715'500	2'715'500	2'522'663.63	2'522'663.63
7201.3100.0700	Abwasserentsorgung - Büromaterial	1'000		200		531.90	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3111.0700	Abwasserbeseitigung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		1'111.10	
7201.3120.0700	Abwasserbeseitigung - Energie	700		700		691.95	
7201.3130.0300	Abwasserbeseitigung Prüfung Hausanschlüsse - Dienstleistungen Dritter	150'000		150'000		88'736.20	
7201.3130.0700	Abwasserbeseitigung - Dienstleist. Dritter	1'300		1'300		900.00	
7201.3131.0300	Abwasserbeseitigung Leitungsinformation - Planungen/Projektierungen	65'000		67'500		50'623.70	
7201.3131.0301	Abwasserbeseitigung Tiefbau - Planungen Projektierungen	15'000		15'000		36'362.30	
7201.3131.0700	Abwasserbeseitigung Unterhalt - Planungen Projektierungen	15'000		15'000		11'902.30	
7201.3134.0700	Abwasserbeseitigung - Sachversicherungen						
7201.3143.0700	Kanalisationsleitungsnetz - Unterhalt übr. Tiefbauten	109'000		100'000		204'903.85	
7201.3143.0701	Kanalisationsfernsehen - Unterhalt übr. Tiefbauten	10'000		10'000		4'740.25	
7201.3180.0700	Abwasser - Wertberichtigung auf Forderungen						
7201.3181.0700	Abwasser - Tatsächliche Forderungsverluste						
7201.3199.0200	Abwasser - MwSt: Kürzung Vorsteuer						
7201.3300.0200	Abwasser - Planmässige Abschreibungen	55'700		47'200		4'915.20	
7201.3320.0200	Abwasser - Planwerke - Planmässige Abschr.	15'100		25'100		778.80	
7201.3510.0700	Abwasser - Ertragsüberschuss	1'200		457'500		446'452.88	
7201.3611.0700	Abwasser - Kanalisationsgebühren (ARA)	1'760'000		1'438'000		1'360'013.20	
7201.3900.0300	Abwasser / Verwaltung GIS - int. Verr. (7201/0220)	7'000		7'000		7'000.00	
7201.3900.0700	Abwasser / Betriebe Pauschalbeitrag - int. Verr. (7201/6150)	18'000		18'000		18'000.00	
7201.3910.0700	Abwasser / Verwaltung - int. Verr. (7201/0220)	302'000		302'000		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		143'543.00
7201.4210.0700	Abwasserbeseitigung Mahnungen - Gebühren		2'000		500		1'138.98
7201.4240.0700	Abwasserbeseitigung Abwasserlieferung - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		2'435'000		2'565'000		2'371'344.00
7201.4260.0700	Kanalisation - Rückerstattungen Dritter						6'637.65
7201.4290.0700	Abwasserbeseitigung - Eingang abgeschr. Forderungen						
7201.4391.0700	Abwasser Überschuss - Übertragung aus IR (Investitionsrechnung)						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.4510.0700	Abwasserbeseitigung - Entnahme aus Spezialfin.						
7201.4940.0700	Abwasserbeseitigung - Kalkulierte Zinsen						
7201.4940.0701	Abwasserentsorgung - Kalkulierte Zinsen						
73	Abfallwirtschaft	1'265'700	1'250'900	1'234'800	1'212'800	1'148'333.35	1'134'675.90
730	Abfallwirtschaft	1'265'700	1'250'900	1'234'800	1'212'800	1'148'333.35	1'134'675.90
7300	Abfallbewirtschaftung	14'800		22'000		13'657.45	
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		2'005.70	
7300.3102.0700	Abfall - Drucksachen, Publikationen	4'800		4'500		4'688.75	
7300.3120.0700	Abfall - Kadaversammelstellen - Ver- und Entsorgung					61.60	
7300.3130.0700	Abfall Kadaverbeseitigung - Dienstleist. Dritter	5'000		5'000		4'941.40	
7300.3130.0701	Abfall Senkungsmassnahmen - Dienstleist. Dritter	2'000		4'500		1'960.00	
7300.3130.0702	Abfall Spezialentsorgung - Dienstleistungen Dritter			5'000			
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'250'900	1'250'900	1'212'800	1'212'800	1'134'675.90	1'134'675.90
7301.3010.0701	Abfall Administration - Löhne	22'600		22'200		21'488.35	
7301.3050.0700	Abfall - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'400		1'385.65	
7301.3052.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Pensionskasse	1'100		300		71.40	
7301.3052.0701	Abfall Spezialfinanzierung - Pensionskasse Risiko- versicherung	200		200		200.40	
7301.3053.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Unfallversicherung	200		200		202.15	
7301.3053.0701	Abfall Adm. Spezialfinanzierung - Unfallvers.						
7301.3054.0700	Abfall Spezialfinanz. - Familienausgl.kasse BL	300		300		290.70	
7301.3055.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Krankentaggeldvers.	100		100		126.75	
7301.3090.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Aus- und Weiterbildung	1'000		1'000			
7301.3100.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Büromaterial	500		500		653.05	
7301.3102.0700	Abfallvignetten - Drucksachen	23'000		19'000		22'623.70	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3109.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Übriger Material- und Warenaufwand	500		2'000			
7301.3111.0700	Abfall Ausrüstung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500		7'500		1'537.60	
7301.3111.0701	Abfall Einkauf Behälter - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7301.3118.0700	Abfall - imaterielle Anlagen	25'000					
7301.3130.0700	Abfall Grüngutsammlung - Dienstleist. Dritter	100'000		100'000		95'420.00	
7301.3130.0701	Abfall Kehrriichtsammlung - Dienstleist. Dritter	190'000		190'000		218'095.35	
7301.3130.0702	Abfall Papiersammlung - Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		30'670.70	
7301.3130.0703	Abfall Kartonsammlung - Dienstleistungen Dritter	24'000		24'000		18'214.05	
7301.3130.0704	Abfall Provision Vigenttenverk. - Dienstleist. Dritter	24'000		24'000		28'326.30	
7301.3130.0705	Abfall Telefongebühren - Dienstleistungen Dritter	1'100		1'100		1'027.95	
7301.3130.0707	Abfall Hol- und Bringaktion Sperrgut - Dienstleistungen Dritter			800			
7301.3130.0708	Abfall KVA Basel - Dienstleistungen Dritter	420'000		420'000		357'884.50	
7301.3130.0797	Abfall Spezialentsorgung - Dienstleist. Dritter (SF)	2'000		2'000		2'600.00	
7301.3130.0798	Abfall Senkungsmassnahmen - Dienstleist. Dritter (SF)	300				259.00	
7301.3130.0799	Abfall Kadaverbeseitigung - Dienstleist. Dritter (SF)					45.00	
7301.3132.0701	Abfall Kehrriichtverwertung - Honorare Fachexperten	500		500			
7301.3134.0700	Abfall - Sachversicherungen						
7301.3149.0700	Sammelstellen - Übriger Unterhalt Sachanlagen	75'000		65'000		32'707.50	
7301.3149.0799	Kompostierungsanlage Burghalde - Unterhalt übrige Sachanlagen (SF)						
7301.3161.0700	Abfall - Miete Container für Glasentsorgung	60'000		60'000		59'792.05	
7301.3181.0700	Abfall - Tatsächliche Forderungsverluste						
7301.3199.0200	Abfall - MwSt: Kürzung Vorsteuer	3'000		3'000		3'037.30	
7301.3300.0200	Abfall - Planmässige Abschreibungen	17'600		17'700		18'694.15	
7301.3510.0700	Abfall - Ertragsüberschuss						
7301.3635.0700	Abfall - Betriebsbeitrag an Biopower Pratteln	100'000		100'000		99'322.30	
7301.3910.0700	Abfall / Verwaltung - int. Verrechnung (7301/0220)	55'000		55'000		55'000.00	
7301.3910.0701	Abfall / Betriebe - int. Verrechnung (7301/6150)	50'000		50'000		50'000.00	
7301.3910.0702	Abfall Leitung / Betriebe - int. Verr. (7301/6150)	15'000		15'000		15'000.00	
7301.3940.0700	Abfall - Int. Verrechnung - kalk. Zinsen und Finanzaufwand						
7301.4210.0700	Abfallbeseitigung Mahnungen - Gebühren		100		100		83.34

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4240.0700	Kehrrichtvignetten - Benützungsgeb./Dienstleist.		635'000		625'000		688'633.70
7301.4240.0701	Grünabfuhrvignetten - Benützungsgeb./Dienstleist.		100'000		100'000		93'596.95
7301.4240.0799	Konfiskatentsorgung - Benützungsgebühren Dienstleistungen (SF)		800		800		2'414.55
7301.4250.0700	Abfallbeseitigung Plastiksäcke - Verkäufe						
7301.4250.0701	Müllgrossbehälter - Verkäufe						
7301.4260.0700	Altpapier, Altmetall etc. - Rückerstattungen Dritter		60'000		60'000		50'433.25
7301.4260.0701	Glasrecycling - Rückerstattungen Dritter		40'000		40'000		37'966.50
7301.4260.0702	Gasrecycling MWST-Vorsteuerkürzungl - Rückerstat. Dritter		3'000		3'000		3'037.30
7301.4270.0700	Abfallwesen - Bussen		500		500		
7301.4290.0700	Abfall - übrige Entgelte		1'000		1'000		869.50
7301.4401.0700	Abfallbeseitigung - Zinsen Ford. und Kontokorrente						
7301.4510.0700	Abfallbeseitigung - Entnahme aus Spezialfin.		410'500		382'400		257'640.81
7301.4840.0700	Abfall - Ausserordentliche Finanzerträge						
7301.4940.0700	Abfall - Zinsen auf Guthaben Abfallbeseitigung						
74	Gewässerverbauungen	26'800	0	24'300	0	34'476.65	
741	Gewässerverbauungen	26'800		24'300		34'476.65	
7410	Gewässerverbauungen	26'800		24'300		34'476.65	
7410.3142.0700	Ufer- und Gewässerschutz - Unterhalt Wasserbau	5'000		3'000		14'476.65	
7410.3300.0200	Gewässerverbauungen - Planmässige Abschreibungen	1'800		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	70'000	0	99'241.00	
750	Arten- und Landschaftsschutz	70'000		70'000		99'241.00	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	70'000		70'000		99'241.00	
7500.3131.0300	Landschaftsentwicklungskonzept - Planungen, Projektierungen	45'000		45'000		53'967.30	
7500.3134.0300	Artenschutz - Sachversicherungsprämien					57.70	
7500.3636.0200	Arten- und Landschaftsschutz - Beiträge an Organisationen					200.00	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500.3637.0300	Arten- und Landschaftsschutz - Bewirtschaftungsbeiträge	25'000		25'000		45'016.00	
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	80'700	56'000	91'900	44'000	77'753.95	64'627.15
762	Tierhaltung	28'000	53'000	30'000	39'000	28'870.15	58'444.75
7620	Hundehaltung	28'000	53'000	30'000	39'000	28'870.15	58'444.75
7620.3101.0700	Hundehaltung - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		8'000		6'078.25	
7620.3111.0700	Hundehaltung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000		2'791.90	
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.		53'000		39'000		58'444.75
7620.4270.0400	Hundehaltung - Bussen						
769	Übriger Umweltschutz	52'700	3'000	61'900	5'000	48'883.80	6'182.40
7690	Übriger Umweltschutz	52'700	3'000	61'900	5'000	48'883.80	6'182.40
7690.3120.0700	Toilettenanlagen - Energie	2'500		2'500		2'069.95	
7690.3130.0300	Label Energiestadt - Leistungen Dritter	10'000		10'000		3'040.00	
7690.3130.0700	Öffentliche Toilettenanlagen - Dienstleist. Dritter	500		500		461.75	
7690.3132.0300	Label Energiestadt - Honorare Fachberater	10'000		10'000		18'863.80	
7690.3132.0400	Felssturz ob Arisdörferstr. 29 - Honorare Fachexperten	10'000		15'000		5'390.00	
7690.3134.0300	Label Energiestadt - Versicherungen	300		300		293.80	
7690.3137.0300	Label Energiestadt - Verkehrsabgaben	100		100		48.00	
7690.3144.0700	Öffentl. Toilettenanlagen - Unterhalt Hochbauten	500		12'000		216.40	
7690.3300.0200	Übriger Umweltschutz - Abschreibungen	9'800		2'500		500.10	
7690.3634.0700	Deponie Lindenstock: Betriebsbeitrag	9'000		9'000		18'000.00	
7690.4260.0400	Felssturz Arisdörferstr. 29 - Rückerstattung		3'000		5'000		4'182.40
7690.4631.0300	Beiträge vom Kanton (Förderbeiträge)						2'000.00

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
77	Friedhof und Bestattung	391'800	84'900	397'200	90'900	418'065.39	91'175.70
771	Friedhof und Bestattung	391'800	84'900	397'200	90'900	418'065.39	91'175.70
7710	Friedhof und Bestattung	391'800	84'900	397'200	90'900	418'065.39	91'175.70
7710.3049.0700	Friedhof - übrige Zulagen					700.00	
7710.3090.0700	Friedhof - Aus- und Weiterbildung	400		400		280.00	
7710.3100.0700	Friedhof - Büromaterial	400		400		256.40	
7710.3101.0200	Kremationskosten - Urnen	3'500		3'500		3'807.00	
7710.3101.0700	Friedhof - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'500		2'663.05	
7710.3101.0701	Friedhof sonstiges - Betriebs- und Verbrauchsmat.	300		300			
7710.3103.0700	Friedhof - Fachliteratur	200		200		196.44	
7710.3111.0700	Friedhof - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000		3'000		2'506.00	
7710.3112.0700	Friedhof - Dienstkleider	700		700			
7710.3119.0700	Friedhoffonds - übrige Anschaffungen						
7710.3120.0700	Friedhof - Energie	15'000		15'000		15'476.10	
7710.3130.0200	Friedhof Transport- und Kremationskosten - Dienstleistungen Dritter	55'000		55'000		63'463.60	
7710.3130.0700	Friedhof Telefon - Dienstleistungen Dritter						
7710.3132.0700	Friedhof - Honorare Fachexperten						
7710.3134.0700	Friedhof - Sachversicherungen	1'200		1'200		1'182.85	
7710.3137.0700	Friedhof Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	200		200		256.00	
7710.3143.0700	Friedhofanlage - Unterhalt übrige Tiefbauten	20'000		20'000		34'338.95	
7710.3144.0700	Friedhof - Unterhalt Hochbauten	7'500		10'000		7'534.85	
7710.3170.0700	Bestattungswesen - Reisekosten und Spesen	700		1'300		280.00	
7710.3300.0200	Friedhof - Planmässige Abschreibungen	13'700		14'500		15'344.15	
7710.3511.0700	Friedhoffonds - Einlage in Fonds						
7710.3636.0201	Friedhoffonds - Beiträge						
7710.3637.0200	Bestattung - Beiträge	2'000		2'000		2'780.00	
7710.3910.0700	Bestattungswesen / Verwaltung - int. Verr. (7710/0220)	57'000		57'000		57'000.00	
7710.3910.0701	Friedhof / Betriebe - int. Verrechnung (7710/6150)	210'000		210'000		210'000.00	
7710.4210.0200	Friedhof - Gebühren		4'000		5'000		3'918.25
7710.4240.0700	Friedhofkapelle - Benützungsgebühren/Dienstleist.		400		400		
7710.4260.0200	Friedhof Kremationskosten - Rückerst. Dritter		58'500		60'500		65'227.45
7710.4260.0700	Grabpflege, Grabsteine etc. - Rückerst. Dritter		22'000		25'000		22'030.00
7710.4511.0700	Friedhoffonds - Entnahme aus Fonds Eigenkapital						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.4637.0200	Friedhoffonds Begräbnisopfer - Beiträge privat Haushalte						
7710.4940.0200	Friedhoffond - Kapitalverz. (7710/9610)						
79	Raumordnung	271'700	200'000	247'600	60'000	391'848.00	145'290.00
790	Raumordnung	271'700	200'000	247'600	60'000	391'848.00	145'290.00
7900	Raumplanung	271'700	200'000	247'600	60'000	391'848.00	145'290.00
7900.3103.0300	Raumplanung - Fachliteratur	500		500		329.55	
7900.3130.0300	Raumplanung Nachführung Stadtmodell - Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		311.05	
7900.3130.0301	Raumplanung Verkehr - Dienstleist. Dritter	20'000		20'000		12'656.05	
7900.3130.0302	Raumplanung Unvorherges. - Dienstleist. Dritter						
7900.3132.0300	Raumplanung SBB Entflechtung - Honorare Fachexperten	40'000		40'000		262'194.70	
7900.3132.0303	Raumplanung Zonenplan Siedlung - Honorare Fachexperten	65'000		65'000		55'324.45	
7900.3132.0304	Raumplanung - Entwicklungsoptionen Liestal und Umgebung	10'000		15'000		38'000.00	
7900.3132.0305	Raumplanung Zonenplan Landschaft - Honorare Fachexperten	8'000		30'000		3'511.05	
7900.3132.0306	Raumplanung - Entwicklung Güterareal-Gutsmatten-Kreuzbode	70'000		45'000			
7900.3320.0200	Raumplanung - Planmässige Abschreibungen	51'200		25'100		19'521.15	
7900.4210.0300	Raumplanung - Gebühren für Amtshandlungen						
7900.4635.0300	Raumplanung - Beiträge von privaten Unternehmungen		200'000		60'000		145'290.00

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	164'900	208'900	150'900	198'900	175'129.15	203'666.90
81	Landwirtschaft	1'800	0	1'800	0	1'393.05	
812	Strukturverbesserungen						
8120	Strukturverbesserungen						
8120.3612.0400	Landw. Strukturverbesserungen - Notschlachtlokal						
814	Produktionsverbesserungen	1'800		1'800		1'393.05	
8140	Produktionsverbesserungen	1'800		1'800		1'393.05	
8140.3010.0200	Baumwärter/Ackerbaustellenleiter - Löhne	1'400		1'400		1'220.00	
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			
8140.3170.0200	Landwirtschaft - Reisekosten und Spesen	200		200		171.50	
82	Forstwirtschaft	98'000	0	107'000	0	99'096.00	
820	Forstwirtschaft	98'000		107'000		99'096.00	
8200	Forstwirtschaft	98'000		107'000		99'096.00	
8200.3141.0700	*Waldwege - Unterhalt Strassen*						
8200.3145.0700	Schutzwald Schleifenberg - Unterhalt	3'000		4'000			
8200.3632.0700	Bürgergemeinde: Beitrag für Unterhalt Waldwege	75'000		75'000		75'000.00	
8200.3632.0701	Bürgergemeinde - Beitrag für Wald-, Hoheits- und Gemeindeaufgaben	20'000		28'000		24'096.00	

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
83	Jagd und Fischerei	2'700	12'900	2'700	12'900	2'285.70	12'857.00
830	Jagd und Fischerei	2'700	12'900	2'700	12'900	2'285.70	12'857.00
8300	Jagd und Fischerei	2'700	12'900	2'700	12'900	2'285.70	12'857.00
8300.3631.0200	Wildschadenverhütung: Beiträge an Kanton	2'400		2'400		2'000.00	
8300.3631.0400	Fischhegefonds - Beiträge an Kanton	300		300		285.70	
8300.4100.0400	Jagdpacht - Regalien		10'000		10'000		10'000.00
8300.4100.0401	Fischweidpacht - Regalien		2'900		2'900		2'857.00
84	Tourismus	24'400	0	24'400	0	40'000.00	
840	Tourismus	24'400		24'400		40'000.00	
8400	Tourismus	24'400		24'400		40'000.00	
8400.3130.0400	Tourismus - Dienstleistungen Dritter	24'400		24'400		40'000.00	
85	Industrie, Gewerbe, Handel	38'000	0	15'000	0	32'354.40	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	38'000		15'000		32'354.40	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	38'000		15'000		32'354.40	
8500.3192.0100	Stadtmarketing	38'000		15'000		32'354.40	
8500.3192.0101	Standortmarketing - SR-Kompetenz						
8500.3635.0100	Gewerbeausstellung - Beiträge an private Organisationen mit Erwerbszweck						
87	Energie	0	196'000	0	186'000		190'809.90
871	Elektrizität		46'000		46'000		43'991.00
8710	Elektrizität		46'000		46'000		43'991.00
8710.4120.0300	Elektra BL - Konzessionen		46'000		46'000		43'991.00
872	Gas		150'000		140'000		146'818.90
8720	Gas		150'000		140'000		146'818.90

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8720.4120.0300	Industrielle Werke Basel - Konzessionen		150'000		140'000		146'818.90

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	1'504'000	50'962'600	1'944'500	49'571'700	2'166'824.05	48'334'450.15
91	Steuern	484'000	44'685'000	547'000	42'974'000	465'630.90	42'033'286.78
910	Steuern	484'000	44'685'000	547'000	42'974'000	465'630.90	42'033'286.78
9100	Steuern aktuelles Jahr		43'955'000		42'274'000	-10'000.00	40'202'188.83
9100.3182.0200	Wertberichtigung Steuerguthaben Nat. Personen					-10'000.00	
9100.4000.0200	Laufendes Jahr - Einkommenssteuern Nat. Personen (NP)		32'227'000		29'050'000		29'485'000.00
9100.4000.0201	Laufendes Jahr - Einkommenssteuern NP Neuzuzüger				2'109'000		
9100.4001.0200	Laufendes Jahr - Vermögenssteuern Nat. Personen (NP)		3'828'000		3'500'000		3'311'000.00
9100.4001.0201	Laufendes Jahr - Vermögenssteuern NP Neuzuzüger				315'000		
9100.4002.0200	Quellensteuern Nat. Personen		2'700'000		2'500'000		2'706'188.83
9100.4010.0200	Laufendes Jahr - Ertragssteuern Jur. Personen (JP)		3'000'000		2'650'000		2'650'000.00
9100.4011.0200	Laufendes Jahr - Kapitalsteuern Jur. Personen (JP)		2'200'000		2'150'000		2'050'000.00
9101	Steuern Vorjahre	460'000	80'000	530'000	60'000	451'519.65	1'182'079.40
9101.3183.0200	Steuerguthaben NP - Tatsächliche Forderungsverluste	450'000		500'000		447'579.15	
9101.3185.0200	Steuerguthaben JP - Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		30'000		3'940.50	
9101.4000.0200	Pauschale Steueranrechnung - Einkommensst. nat. Personen		-20'000		-20'000		-18'814.00
9101.4000.0221	Steuern 2001 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0222	Steuern 2002 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0223	Steuern 2003 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0224	Steuern 2004 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0225	Steuern 2005 - Einkommenssteuern nat. Personen						-603.10
9101.4000.0226	Steuern 2006 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0227	Steuern 2007 - Einkommenssteuern nat. Personen						-360.45
9101.4000.0228	Steuern 2008 - Einkommenssteuern nat. Personen						-562.85
9101.4000.0229	Steuern 2009 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0230	Steuern 2010 - Einkommenssteuern nat. Personen						2'919.60
9101.4000.0231	Steuern 2011 - Einkommenssteuern nat. Personen						19'380.10
9101.4000.0232	Steuern 2012 - Einkommenssteuern nat. Personen						-32'018.50
9101.4000.0233	Steuern 2013 - Einkommenssteuern nat. Personen						492.35
9101.4000.0234	Steuern 2014 - Einkommenssteuern nat. Personen						529'608.25
9101.4000.0235	Steuern 2015 - Einkommenssteuern nat. Personen						734'748.75
9101.4000.0236	Steuern 2016 - Einkommenssteuern nat. Personen						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4001.0224	Steuern 2004 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0225	Steuern 2005 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0226	Steuern 2006 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0227	Steuern 2007 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0228	Steuern 2008 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0229	Steuern 2009 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0230	Steuern 2010 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0231	Steuern 2011 - Vermögenssteuern nat. Personen						1'249.80
9101.4001.0232	Steuern 2012 - Vermögenssteuern nat. Personen						1'819.60
9101.4001.0233	Steuern 2013 - Vermögenssteuern nat. Personen						-18'439.00
9101.4001.0234	Steuern 2014 - Vermögenssteuern nat. Personen						45'610.45
9101.4001.0235	Steuern 2015 - Vermögenssteuern nat. Personen						-154'924.55
9101.4001.0236	Steuern 2016 - 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						
9101.4010.0229	Steuern 2009 - Ertragssteuern jur. Personen						
9101.4010.0230	Steuern 2010 - Ertragssteuern jur. Personen						276.05
9101.4010.0231	Steuern 2011 - Ertragssteuern jur. Personen						-509.20
9101.4010.0232	Steuern 2012 - Ertragssteuern jur. Personen						-159.60
9101.4010.0233	Steuern 2013 - Ertragssteuern jur. Personen						2'091.00
9101.4010.0234	Steuern 2014 - Ertragssteuern jur. Personen						-76'499.25
9101.4010.0235	Steuern 2015 - Ertragssteuern jur. Personen						
9101.4010.0236	Steuern 2016 - 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						
9101.4011.0229	Steuern 2009 - Kapitalsteuern jur. Personen						
9101.4011.0230	Steuern 2010 - Kapitalsteuern jur. Personen						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4011.0231	Steuern 2011 - Kapitalsteuern jur. Personen						3'883.50
9101.4011.0232	Steuern 2012 - Kapitalsteuern jur. Personen						-4'782.35
9101.4011.0233	Steuern 2013 - Kapitalsteuern jur. Personen						-7'108.30
9101.4011.0234	Steuern 2014 - Kapitalsteuern jur. Personen						22'075.90
9101.4011.0235	Steuern 2015 - Kapitalsteuern jur. Personen						
9101.4011.0236	Steuern 2016 - Kapitalsteuern jur. Personen						
9101.4293.0200	Eingang abgeschriebener Forderungen nat. Personen		100'000		80'000		132'705.20
9101.4295.0200	Eingang abgeschriebener Steuerforderungen jur. Personen						
9102	Zinsendienst Steuern	24'000	650'000	17'000	640'000	24'111.25	649'018.55
9102.3403.0200	Steuern - Vergütungszinsen	24'000		17'000		24'111.25	
9102.4403.0200	Steuern - Verzugszinsen Steuern		650'000		640'000		649'018.55
93	Finanz- und Lastenausgleich	585'000	5'688'000	785'000	6'061'000	846'310.00	5'246'225.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	585'000	5'688'000	785'000	6'061'000	846'310.00	5'246'225.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	585'000	5'688'000	785'000	6'061'000	846'310.00	5'246'225.00
9300.3622.0200	Kanton: Horizontaler Finanzausgleich	200'000		400'000		471'985.00	
9300.3623.0200	Finanzierung Ausgleichsfonds - Beitrag an Kanton						
9300.3631.0200	Kompensationsleistung Aufgabenverschiebung - Beitrag an Kar	385'000		385'000		374'325.00	
9300.4621.0200	Kanton Bildung (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung		600'000		560'000		479'732.00
9300.4621.0201	Kanton Sozialhilfe (n-FAG)-Sonderlastenabgeltung		1'725'000		1'800'000		1'761'578.00
9300.4621.0202	Kanton Bildung kumuliert (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung						
9300.4621.0203	Kanton Sozialhilfe kumuliert (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung						
9300.4622.0200	Kanton Ungebundene Beiträge - horizontaler Finanzausgleich						
9300.4622.0201	Kanton (n-FAG) - horizontaler Finanzausgleich						
9300.4622.0202	Kanton: Übergangsbeträge		263'000		394'000		525'574.00
9300.4631.0200	Kanton: Ergänzungsleistung - Kompensationsleistung		550'000		726'000		708'986.00
9300.4631.0201	Kanton: 6. Primarschuljahr - Kompensationsleistung		1'800'000		1'831'000		1'770'355.00
9300.4631.0202	Kanton: Pflegefinanzierung (EL) - Kompensationsleistung		750'000		750'000		

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	431'500	571'100	609'000	526'900	876'205.70	1'033'848.44
961	Zinsen	290'000	46'000	467'000	1'800	444'880.64	30'738.64
9610	Zinsen	290'000	46'000	467'000	1'800	444'880.64	30'738.64
9610.3400.0200	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					18.24	
9610.3401.0200	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			6'000		0.05	
9610.3406.0200	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	45'000		35'000		13'291.70	
9610.3406.0201	Verzinsung BLPK-Verpflichtung (Annuität: 3%, 40 Jahre)	245'000		426'000		431'570.65	
9610.3940.0200	Zinsen an andere Rechnungskreise (5790/720/9610)						
9610.4400.0200	FV Wertschriften/Konten - Zinsen flüssige Mittel						394.69
9610.4401.0200	Finanzvermögen Verzugszinsen - Zinsen		1'000		1'500		856.35
	Forderungen und Kontokorrente						
9610.4402.0200	Zinsen - kurzfristige Finanzanlagen						7'600.00
9610.4409.0200	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		45'000				21'883.30
9610.4420.0200	FV Wertschriften - Dividenden				300		4.30
9610.4451.0200	FV Wertschriften - Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermög						
9610.4940.0200	Zinsen an andere Rechnungskreise (7101/7201/7301)						
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	116'500	524'100	117'000	524'100	393'628.50	993'146.45
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	116'500	524'100	117'000	524'100	393'628.50	993'146.45
9630.3120.0300	FV Immobilien - Energie					764.55	
9630.3132.0300	FV Immobilien - Honorare Fachexperten	22'000		22'000		28'468.05	
9630.3134.0300	FV Immobilien - Sachversicherungen	1'000		1'000		1'983.15	
9630.3144.0300	FV Immobilien - Unterhalt Hochbauten			500			
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		35'773.05	
9630.3439.0800	FV Immobilien - g+t - übr. Liegenschaftsaufwand	30'000		30'000		17'488.50	
9630.3896.0200	FV Immobilien - Einlagen in Neubewertungsreserven					281'000.00	
9630.4411.0200	FV Immobilien - Realisierte Gewinne FV Sachanlagen						206'052.00
9630.4430.0300	FV Immobilien - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		43'500		43'500		31'085.50
9630.4430.0301	FV Immobilien - Baurechts-/Pacht-/Mietzinsen		274'600		274'600		274'945.15
9630.4430.0800	FV Immobilien Zinserträge g+t - Pacht-/Mietzinsen Liegenschaft		206'000		206'000		200'063.80
9630.4439.0300	FV Immobilien - Übriger Liegenschaftsertrag						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.4443.0200	FV Immobilien - Marktwertanpassung Sachanlagen						281'000.00
969	Übriges Finanzvermögen	25'000	1'000	25'000	1'000	37'696.56	9'963.35
9690	Übriges Finanzvermögen	25'000	1'000	25'000	1'000	37'696.56	9'963.35
9690.3180.0200	FV Einwohnerkasse - Wertberichtigungen auf Forderungen					8'000.00	
9690.3181.0200	FV Einwohnerkasse - Tatsächliche Forderungsverluste	15'000		15'000		14'981.46	
9690.3181.0201	FV Wasser - Tatsächliche Forderungsverluste					-6.85	
9690.3181.0202	FV Abwasser - Tatsächliche Forderungsverluste					-5.66	
9690.3181.0203	FV Abfall - Tatsächliche Forderungsverluste					505.11	
9690.3410.0200	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen					28.20	
9690.3420.0200	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	10'000		10'000		14'194.30	
9690.3440.0200	Wertberichtigung Finanzanlagen						
9690.3896.0200	Einlagen in Neubewertungsreserven						
9690.4290.0200	FV Einwohnerkasse Eingang abgeschriebene Forderungen		1'000		1'000		8'488.35
9690.4411.0200	FV Realisierte Gewinne auf Sachanlagen						
9690.4440.0200	Marktwertanpassungen Finanzanlagen						
9690.4896.0200	Entnahme aus Neubewertungsreserven						1'475.00
97	Rückverteilungen	0	15'000	0	6'300		12'412.48
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		15'000		6'300		12'412.48
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		15'000		6'300		12'412.48
9710.4699.0200	SVA BL - Rückverteilung CO2-Abgabe		15'000		6'300		12'412.48
99	Nicht aufgeteilte Posten	3'500	3'500	3'500	3'500	-21'322.55	8'677.45
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	3'500	3'500	3'500	3'500	-21'322.55	8'677.45
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	3'500	3'500	3'500	3'500	-21'322.55	8'677.45
9950.3010.0200	Ferien- und Überzeitguthaben des Personals					-30'000.00	
9950.3052.0200	Vorsorgeverpflichtungen: kommunale Lehrpersonen						
9950.3052.0201	Vorsorgeverpflichtungen: Mitarbeitende Verwaltung						

Laufende Rechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9950.3105.0100	Weckenfonds Auffahrtweggen - Lebensmittel	1'000		1'000		772.45	
9950.3110.0100	Kunstfonds - Ankäufe					5'000.00	
9950.3130.0100	Allemandi-Legat - Dienstleistungen Dritter	300		300		1'055.00	
9950.3511.0100	Kunstfonds - Einlage in Fonds						
9950.3511.0101	Weckenfonds - Einlage in Fonds						
9950.3511.0102	Allemandi-Legat - Einlage in Fonds						
9950.3511.0600	Pestalozzifonds - Einlage in Fonds						
9950.3637.0100	Allemandi-Legat - Beiträge	1'000		1'000			
9950.3637.0400	Pestalozzifonds - Beiträge	1'200		1'200		1'850.00	
9950.4260.0100	Weckenfonds Auffahrtweggen - Rückerst. Dritter		200		200		234.50
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		1'200		1'850.00
9950.4511.0201	Kunstfonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals						5'000.00
9950.4511.0202	Weckenfonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals		800		800		537.95
9950.4511.0203	Allemandi-Fonds - Entnahme aus Fonds des Eigenkapitals		1'300		1'300		1'055.00
9950.4840.0200	BLPK - Ausfinanzierungskosten per 31.12.2014						
9950.4940.0200	Pestalozzifonds- Kalkulierte Zinsen						
9950.4940.0201	Kunstfonds - Kalkulierte Zinsen						
9950.4940.0202	Weckenfonds - Kalkulierte Zinsen						
9950.4940.0203	Allemandi-Fonds - Kalkulierte Zinsen						
Total		75'777'300	75'221'300	74'520'800	73'909'800	73'687'190.74	72'730'580.00
Ertragsüberschuss							
Aufwandüberschuss			556'000		611'000		956'610.74
Total		75'777'300	75'777'300	74'520'800	74'520'800	73'687'190.74	73'687'190.74

Funktionale Gliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Zusammenzug		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG						
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	353'000	155'000	243'000	145'000	109'356.00	109'356.00
	Nettoausgaben		198'000		98'000		
2	BILDUNG	3'087'000		9'728'000		3'207'300.64	
	Nettoausgaben		3'087'000		9'728'000		3'207'300.64
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	980'000	50'000	330'000		775'000.00	
	Nettoausgaben		930'000		330'000		775'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	35'000		50'000			
	Nettoausgaben		35'000		50'000		
6	VERKEHR	4'942'000		3'360'000		1'212'471.49	390'535.70
	Nettoausgaben		4'942'000		3'360'000		821'935.79
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'762'000	1'600'000	7'970'000	2'475'000	2'530'301.80	1'672'497.05
	Nettoausgaben		4'162'000		5'495'000		857'804.75
Total		15'159'000	1'805'000	21'681'000	2'620'000	7'834'429.93	2'172'388.75
Abnahme der Nettoinvestitionen							
Zunahme der Nettoinvestitionen			13'354'000		19'061'000		5'662'041.18
Total		15'159'000	15'159'000	21'681'000	21'681'000	7'834'429.93	7'834'429.93

Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	15'159'000		21'681'000		7'834'429.93	
50	Sachanlagen	13'964'000		20'698'000		6'611'500.62	
500	Grundstücke						
5000	Grundstücke						
501	Strassen / Verkehrswege	3'782'000		2'860'000		1'176'674.89	
5010	Strassen / Verkehrswege	3'782'000		2'860'000		1'176'674.89	
502	Wasserbau	80'000		50'000		20'565.90	
5020	Wasserbau	80'000		50'000		20'565.90	
503	Übriger Tiefbau	4'710'000		4'130'000		1'866'205.05	
5030	Übrige Tiefbauten	4'710'000		4'130'000		1'866'205.05	
504	Hochbauten	4'512'000		12'973'000		2'986'829.34	
5040	Hochbauten	4'512'000		12'973'000		2'986'829.34	
505	Waldungen						
5050	Waldungen						
506	Mobilien	600'000		485'000		453'927.70	
5060	Mobilien	600'000		485'000		453'927.70	
509	Übrige Sachanlagen	280'000		200'000		107'297.74	
5090	Übrige Sachanlagen	280'000		200'000		107'297.74	
52	Immaterielle Anlagen	745'000		533'000		447'929.31	
520	Software			50'000		2'709.90	
5200	Software			50'000		2'709.90	
521	Patente / Lizenzen						
5210	Patente / Lizenzen						

Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
529	Übrige immaterielle Anlagen	745'000		483'000		445'219.41	
5290	Übrige immaterielle Anlagen	745'000		483'000		445'219.41	
54	Darlehen					775'000.00	
544	Öffentliche Unternehmungen					775'000.00	
5440	Darlehen an öffentliche Unternehmungen					775'000.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	450'000		450'000			
562	Gemeinden und Zweckverbände						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände						
565	Private Unternehmungen	450'000		450'000			
5650	Inv.-Beiträge an priv. Unternehmungen	450'000		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 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		1'805'000		2'620'000		2'172'388.75
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						
600	Übertragung von Grundstücken						
6000	Übertragung von Grundstücken in FV						
606	Übertragung Mobilien						
6060	Übertragung von Mobilien ins Finanzvermögen						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'805'000		2'620'000		1'835'371.55
630	Bund						10'937.15
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						10'937.15
631	Kanton		20'000		75'000		55'918.50
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton		20'000		75'000		55'918.50
6312	Erschliessungsbeiträge vom Kanton						
632	Gemeinden und Zweckverbände						
6320	Investitionsbeiträge von Gemeinden						
634	Öffentliche Unternehmungen		45'000				
6340	Investitionsbeiträge von öffentl. Unternehmungen		45'000				
635	Private Unternehmungen						
6350	Inv.Beiträge-Priv.Unternehmen						
636	Private Organisationen ohne Erwerbszweck		30'000				
6360	Inv.Beiträge-Priv.Org.o.Erwerbszw.		30'000				
637	Private Haushalte		1'710'000		2'545'000		1'768'515.90
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		110'000		145'000		98'418.85
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		1'600'000		2'400'000		1'670'097.05

Investitionsrechnung

[illegible]

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
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 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	353'000	155'000	243'000	145'000	109'356.00	109'356.00
14	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	33'000		33'000			
140	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	33'000		33'000			
1400	Allgemeines Rechtswesen	33'000		33'000			
1400.5290.0152	Amtliche Vermessung: Neuvermessung Feldgebiet	33'000		33'000			
15	Feuerwehr	210'000	45'000	65'000			
150	Feuerwehr	210'000	45'000	65'000			
1500	Feuerwehr	210'000	45'000	65'000			
1500.5060.0122	Lego 5-12: Dienstwagen	60'000					
1500.5060.0173	FW: Brandmeldeanlage Magazin			65'000			
1500.5060.0181	Lego 5-61: Bus Atemschutz	150'000					
1500.6340.0042	BGV-Anteil: Feuerwehr-Fahrzeuge		45'000				
16	Militär- und Bevölkerungsschutz	110'000	110'000	145'000	145'000	109'356.00	109'356.00
162	Bevölkerungsschutz	110'000	110'000	145'000	145'000	109'356.00	109'356.00
1620	Zivilschutz	110'000	110'000	145'000	145'000	109'356.00	109'356.00
1620.5040.0146	ZS: KP Frenkenbündten- Umbau öffentl. Schutzraum	50'000		50'000			
1620.5060.0041	ZS: Lego 5-66 - Schlauchausleger klein						
1620.5060.0124	ZS: Container leer						
1620.5060.0125	ZS: KP Stutz (Lausen) - Sanierung Küche					109'356.00	
1620.5060.0145	ZS: Transporter Hyundai (Ersatz)			60'000			
1620.5060.0147	ZS: Polycom Funkgeräte (Ersatz)			35'000			
1620.5060.0192	Zivilschutz: Container 3	30'000					
1620.5060.0193	Zivilschutz: Container 4	30'000					
1620.5090.0143	ZS: KP-Frenke in ZSA (Planung)						
1620.6300.0125	Investitionsbeiträge vom Bund: Küche KP Stutz						10'937.15
1620.6370.0043	Entnahme Fonds Schutzraumbauten: Lego 5-66				145'000		

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1620.6370.0125	Entnahme Fonds Schutzraumbauten: Küche KP Stutz		110'000				98'418.85

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	3'087'000		9'728'000		3'207'300.64	
21	Obligatorische Schule	3'087'000		9'728'000		3'207'300.64	
212	Primarschule					311'485.00	
2120	Primarschule					311'485.00	
2120.5060.0045	Schulen: Informatik-Ausrüstung (Hardware)					308'775.10	
2120.5060.0110	Schulen: Informatik-Ausrüstung (Vorprojekt)						
2120.5200.0045	Schulen: Informatik-Ausrüstung (Software)					2'709.90	
217	Schulliegenschaften	3'087'000		9'728'000		2'895'815.64	
2170	Kindergarten	1'172'000		895'000		42'121.40	
2170.5040.0014	KG Frenke 2 + 3: Planungskredit					42'121.40	
2170.5040.0148	KG Frenke - Neubau Doppelkindergarten (Realisation)	1'172'000		600'000			
2170.5040.0149	KG Arisdörfer - Einbau Kindergarten			295'000			
2171	Primarschule	1'415'000		8'803'000		2'853'694.24	
2171.5030.0119	SA Rotacker: Bodenbelag Aussensportanlage			250'000			
2171.5040.0011	SA Frenke - Primar: Investitionsplanung						
2171.5040.0044	SA Rotacker: Anschluss Fernwärme Liestal						
2171.5040.0072	SA Rotacker: Zustandsanalyse					101'814.35	
2171.5040.0073	SA Mühlematt: Klassenzimmer für 6. Klassen und Gruppenräume						
2171.5040.0074	SA Frenke Primar: Sanierung	800'000		8'058'000		2'698'693.64	
2171.5040.0107	SA Gestadeck: Vorprojekt						
2171.5040.0125	SA Gestadeck: Erweiterung (Vorstudie)						
2171.5040.0126	SA Gestadeck: Erweiterung (Vorstudie)					53'186.25	
2171.5040.0150	SA Rotacker - Sanierungsmassnahmen	245'000		295'000			
2171.5040.0174	SA Gestadeck: Erweiterung (Grundlagen für Variantenentscheid)	180'000		200'000			
2171.5040.0182	MZH Frenke: Erneuerung Wasseraufbereitung	190'000					
2171.6310.0011	SA Frenke Investitionsplanung - Primar: Beitrag Kanton BL						
2173	Musikschule	500'000		30'000			
2173.5040.0007	SA Rosen: Ertüchtigung als Provisorium (Realisation)	500'000		30'000			

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	980'000	50'000	330'000		775'000.00	
31	Kulturerbe	230'000	50'000	310'000			
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	230'000	50'000	310'000			
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	230'000	50'000	310'000			
3120.5040.0117	Obertor: Fassadensanierung	230'000		260'000			
3120.5060.0151	Kulturgüterschutzraum Frenke: Gemäldeanlage			50'000			
3120.6310.0117	Obertor: Investitionsbeitrag Kanton		20'000				
3120.6360.0117	Obertor: Investitionsbeitrag Priv. Org. o. Erwerbszweck		30'000				
34	Sport und Freizeit	750'000		20'000		775'000.00	
341	Sport	750'000		20'000		775'000.00	
3411	Gartenbad					775'000.00	
3411.5440.0178	Sport- und Volksbad Gitterli AG; Nachrangiges Darlehen					775'000.00	
3414	Leichtathletik- und Fussballanlagen	750'000		20'000			
3414.5030.0153	Aussensportanlage Gitterli: Beleuchtung (Projektierung)			20'000			
3414.5030.0183	Aussensportanlage Gitterli: Beleuchtung (Realisation)	150'000					
3414.5030.0184	Sportanlage Gitterli: Ersatz Kunstrasen	600'000					

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT	35'000		50'000			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	35'000		50'000			
579	Übriges Sozialwesen	35'000		50'000			
5790	Übriges Sozialwesen	35'000		50'000			
5790.5040.0144	Wohnheim für Asylsuchende (Vorstudie)	35'000		50'000			
5790.6000.0001	Asylwesen: Benzburweg 3a						

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6	VERKEHR	4'942'000		3'360'000		1'212'471.49	390'535.70
61	Strassenverkehr	4'942'000		3'360'000		1'212'471.49	53'518.50
615	Gemeindestrassen / Werkhof	4'942'000		3'360'000		1'212'471.49	53'518.50
6150	Gemeindestrassen / Werkhof	4'942'000		3'360'000		1'212'471.49	53'518.50
6150.5010.0012	Velostation Wiedenhub						
6150.5010.0013	Gräubern: Bahnübergang WB						
6150.5010.0020	Strasse Ringwaldstrasse						
6150.5010.0022	Strasse Munzachstrasse / Kettigerweg					-21'861.33	
6150.5010.0025	Strasse Langhagstrasse					6'779.05	
6150.5010.0027	Strasse Bahnhofplatz / Bushof 2					248'989.45	
6150.5010.0028	Strasse Rosenstrasse / Nonnenbodenweg						
6150.5010.0030	Strasse Tiergartenstrasse						
6150.5010.0033	Strasse Oberer Burghaldenweg (Abwasser Trennsystem)					1'945.65	
6150.5010.0039	Strasse Fluhweg						
6150.5010.0040	Strassenbeleuchtung: Ersatz mit LED			210'000		33'674.60	
6150.5010.0054	Brücke Kasinostrasse: Sanierung/Ersatz						
6150.5010.0066	Strasse Burgstrasse						
6150.5010.0067	Bahnhofplatz: Korrektur Soodweg						
6150.5010.0085	Strasse Amtshausgasse / Zeughausplatz						
6150.5010.0088	Strasse Oberer Burghaldenweg, Sanierung						
6150.5010.0091	Strasse Fischmarkt / Mühlegasse Planung						
6150.5010.0092	Strasse Rathausstr. / Freihofgasse Planung					137'815.49	
6150.5010.0093	Strasse Auweg			250'000		14'556.80	
6150.5010.0094	Brücke Weiermattstrasse (Projektierung)	130'000		100'000		30'318.25	
6150.5010.0096	Bushaltestelle Wasserturmplatz, Verkehrssicherheit Erweiterung					103'544.65	
6150.5010.0097	Strasse Rheinstrasse Schild bis BLKB					17'676.10	
6150.5010.0108	Strasse Rheinstrasse Schild bis BLKB, Realisierung					301'078.40	
6150.5010.0120	Strasse Rathausstrasse - Neugestaltung	472'000		1'500'000		56'614.20	
6150.5010.0127	Landkauf Ahornstr. 21, Parz. 2295, z.G. Str.parz. 2512					13'500.00	
6150.5010.0133	Brücke Grammetstrasse, Obj. 13 (Projektierung)			100'000		52'203.08	
6150.5010.0134	Strasse Heidenlochstr.: Kasino - bis Grametstr. (Projektierung)	20'000		80'000		18'443.30	
6150.5010.0135	Strasse Kasernenstr. (Militärstr. bis Altbrunnenweg) - Sanierung					67'123.95	
6150.5010.0137	Strasse Sichtenstrasse - Sanierung					82'273.25	
6150.5010.0154	SBB 4-Spur-Ausbau - Velostation	50'000		200'000			

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
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: Orisstge (Projektierung)			200'000			
6150.5010.0169	Strasse Zentrum Nord 1. Etappe (Projektierung)			40'000			
6150.5010.0171	Strassennetz Liestal Ost (Vorstudie)	40'000		40'000			
6150.5010.0172	Strasse Sonnenweg (Realisation)	300'000		90'000			
6150.5010.0179	Landkauf Ob.Burghaldenweg 42, Parz. 1038, z.G. Str.parz. 5489					12'000.00	
6150.5010.0196	Allee: Elefantenbrücke	300'000					
6150.5010.0197	Brücke Grammetstrasse, Obj. 13 (Realisierung)	1'300'000					
6150.5010.0198	SBB 4-Spur-Ausbau: Orisstge (Realisation)	220'000					
6150.5010.0199	SBB 4-Spur-Ausbau: Verlängerung PU (Planung)	220'000					
6150.5010.0202	Strassen Zentrum Nord: 1. Etappe (Realisierung)	200'000					
6150.5010.0203	Strassen Zentrum Nord: Landerwerb Gasstrasse 1. Etappe	400'000					
6150.5010.0204	Bruckackerstrasse: Sanierung Strasse	130'000					
6150.5040.0185	Werkhof: Erneuerung Warenlift	110'000					
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)						
6150.5060.0128	Iveco 32 C 11: Ersatz	80'000					
6150.5060.0129	BE: Schneepflug LKW					35'796.60	
6150.5060.0186	Iveco 35 C 14: Ersatz	80'000					
6150.5060.0187	Mercedeses Sprinter 419 CDI: Ersatz	90'000					
6150.5090.0075	BE: Neubau Salzsilo						
6150.5090.0155	Strassenverkehr - Parkleitsystem (Projektierung)			50'000			
6150.5090.0188	Strassenverkehr - Parkleitsystem (Realisierung)	250'000					
6150.5090.0201	Stedtl: Signaletik Fussgänger	30'000					
6150.5290.0189	Parkraumkonzept	70'000					
6150.5650.0141	QP Rebgarten - öffentl. Parkplätze Inv.-Beitrag	450'000		450'000			
6150.6060.0001	Übertragung von Mobilien ins Finanzvermögen						
6150.6310.0028	Rosenstrassen/Nonenbodenweg (LSA) Beitrag Kanton						53'518.50
6150.6340.0012	Beitrag SBB: Velostation Wiedenhub						
6150.6350.0120	Rathausstrasse - Investitionsbeiträge priv. Unternehmen						
6150.6360.0120	Rathausstrasse - Investitionsbeiträge Unternehmen o.E.						
6150.6370.0120	Rathausstrasse - Investitionsbeiträge Private						
6150.6372.0067	Anwänderbeiträge von Privaten						

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.6372.0111	Anwänderbeiträge von Privaten						
62	Öffentlicher Verkehr						337'017.20
623	Agglomerationsverkehr						337'017.20
6230	Agglomerationsverkehr						337'017.20
6230.5010.0013	Gräubern: Bahnübergang WB						
6230.6540.0200	Übertragung von Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen						337'017.20

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'762'000	1'600'000	7'970'000	2'475'000	2'530'301.80	1'672'497.05
71	Wasserversorgung	3'271'000	1'000'000	5'975'000	1'500'000	1'354'615.68	1'068'429.20
710	Wasserversorgung	3'271'000	1'000'000	5'975'000	1'500'000	1'354'615.68	1'068'429.20
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	3'271'000	1'000'000	5'975'000	1'500'000	1'354'615.68	1'068'429.20
7101.5030.0020	WL Ringwaldstrasse						
7101.5030.0022	WL Munzachstrasse / Kettigerweg					-18'003.85	
7101.5030.0025	WL Langhagstrasse					353.70	
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					781.90	
7101.5030.0051	QF Hofmatt: Sanierung + Schutzzone						
7101.5030.0055	WL Querung SBB Trasse						
7101.5030.0058	QF Helgenweid: Sanierung Sch.stand Tiefenmatt						
7101.5030.0060	WL Hofmatt / Talacker						
7101.5030.0062	QF Lauterbrunnen: UV-Anlage + Anpassung Schutzzone			125'000		24'437.85	
7101.5030.0085	WL Amtshausgasse / Zeughausplatz						
7101.5030.0088	WL Oberer Burghaldenweg, Sanierung						
7101.5030.0091	WL Fischmarkt / Mühlegasse Planung						
7101.5030.0092	WL Rathausstr. / Freihofgasse Planung					24'739.20	
7101.5030.0093	WL Auweg			110'000		9'724.60	
7101.5030.0097	WL Rheinstrasse Schild bis BLKB					17'593.85	
7101.5030.0098	WL Ausbau bestehender Messschacht Altmarkt			375'000		22'957.15	
7101.5030.0099	WL Brücke Altmarkt: Ersatz	275'000		150'000			
7101.5030.0100	WL Bruckackerstrasse						
7101.5030.0101	WL Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze bis im Pfauenhof					10'871.90	
7101.5030.0106	WL Arisdörferstr. Gemeindegrenze bis im Pfauenhof, Realisierung					200'596.60	
7101.5030.0108	WL Rheinstrasse Schild bis BLKB, Realisierung					514'348.05	
7101.5030.0120	WL Rathausstrasse - Sanierung	98'000		400'000		17'712.25	
7101.5030.0134	WL Heidenlochstr.: Kasino - bis Grametstr. (Projektierung)	20'000		20'000			
7101.5030.0135	WL Kasernenstr. (Militärstr. bis Altbrunnenweg)-Sanierung					348'937.50	

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5030.0140	WL Sonnenweg (Projektierung)						
7101.5030.0162	WL SBB 4-Spur-Ausbau: Verlegung Tiergartenstrasse (Projektierung)			20'000			
7101.5030.0165	WL Querung Kantonsstrasse Bad Bubendorf	50'000		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		30'000			
7101.5030.0172	WL Sonnenweg (Realisation)	66'000		390'000			
7101.5030.0194	QF Helgenweid: Aufrüstung Aufbereitung	100'000					
7101.5030.0200	SBB 4-Spur-Ausbau: WA Zus. Werkleitungen (Vorprojekt)	52'000					
7101.5030.0202	Strassen Zentrum Nord: WA 1. Etappe (Realisierung)	600'000					
7101.5030.0204	Bruckackerstrasse: Sanierung Wasserleitung	650'000					
7101.5030.0205	WL Helgenweid-Liestal: Neubau Verbindungsleitung Station Lampenberg	100'000					
7101.5040.0001	Pumpwerk Alte Brunnen: Überarbeitung Schutzzone						
7101.5040.0002	Reservoir Bettelfeld					148.15	
7101.5040.0003	Pumpwerk Alte Brunnen: Ersatz UV-Anlagen und Pumpen						
7101.5040.0004	Reservoir auf Berg: Sanierung / Ersatz					55'051.25	
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						
7101.5040.0064	Pumpwerk Rösern: Sanierung UV-Anlage			105'000		3'100.00	
7101.5040.0078	Reservoir Burg: Anpassung Röhrenkeller / Pumpen						
7101.5040.0079	Reservoir Burg: Sanierung / Ersatz					21'633.60	
7101.5040.0109	Pumpwerk Schlachthof					9'006.20	
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)	1'000'000		2'450'000		2'074.50	
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			
7101.5060.0195	PW alte Brunnen: Onlinemessung	80'000					
7101.5200.0158	WV Steuerung Löschkonzept			50'000			
7101.5290.0050	WV Projekt Regionale Wasserversorgungsplanung						
7101.5290.0053	QF Helgenweid: Überarbeitung Schutzzone	30'000		20'000			

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101.5290.0057	QF Rösern: Überarbeitung Schutzzone						
7101.5290.0081	WV Qualitätssicherung						
7101.5290.0082	QF Gräubern: Überarbeitung Schutzzone	60'000		35'000			
7101.5290.0089	WV Regionenverbund						
7101.5290.0130	Pumpwerk Alte Brunnen: Überarbeitung Schutzzone	60'000		35'000		88'551.28	
7101.5290.0132	QF Lauferbrunnen: Überarbeitung Schutzzone						
7101.5290.0157	QF Hofmatt - Überarbeitung Schutzzone			50'000			
7101.6300.0700	QF Helgenweid - San. Scheibenstand - Beitrag Bund						
7101.6310.0017	Investitionsbeiträge vom Kanton / BGV						2'222.20
7101.6310.0021	WV Vorsteuerminderung MWST						177.80
7101.6310.0700	QF Helgenweid - San. Scheibenstand - Beitrag Kanton						
7101.6320.0021	WV Vorsteuerminderung MWST						
7101.6320.0700	QF Helgenweid - San. Scheibenstand - Beitrag Gemeinden						
7101.6340.0017	Gebäudeversicherung						
7101.6340.0021	WV Vorsteuerminderung MWST						
7101.6371.0018	Wasseranschlussbeiträge		1'000'000		1'500'000		1'066'029.20
72	Abwasserbeseitigung	2'121'000	600'000	1'510'000	900'000	837'515.55	604'067.85
720	Abwasserbeseitigung	2'121'000	600'000	1'510'000	900'000	837'515.55	604'067.85
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	2'121'000	600'000	1'510'000	900'000	837'515.55	604'067.85
7201.5030.0020	Kanal Ringwaldstrasse						
7201.5030.0022	Kanal Munzachstrasse / Kettigerweg					7'830.85	
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)					6'027.30	
7201.5030.0039	Kanal Fluhweg					10'023.30	
7201.5030.0071	Kanal Wasserturmplatz					9'857.10	
7201.5030.0085	Kanal Amtshausgasse / Zeughausplatz						
7201.5030.0086	Kanal Bahnhofplatz: Korrektur Soodweg (Bushof 1. Etappe)						
7201.5030.0088	Kanal Oberer Burghaldenweg, Sanierung						
7201.5030.0091	Kanal Fischmarkt / Mühlegasse Planung					-4'975.00	
7201.5030.0092	Kanal Rathausstr. / Freihofgasse Planung					21'790.00	

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201.5030.0097	Kanal Rheinstrasse Schild bis BLKB					56'125.25	
7201.5030.0100	Kanal Bruckackerstrasse						
7201.5030.0101	Kanal Arisdörferstr., Gemeindegrenze-Pfauenhof, Planung					19'500.00	
7201.5030.0103	Grammetstrasse (QP Cheddite): Erweiterung GEP	280'000		210'000		5'112.95	
7201.5030.0104	Kanal Grienmatt (QP): Umlegung					1'640.70	
7201.5030.0105	Kanal Senfiweg			60'000		212'060.70	
7201.5030.0106	Kanal Arisdörferstr. Gemeindegrenze-Pfauenhof, Realisierung					245'340.85	
7201.5030.0108	Kanal Rheinstrasse Schild bis BLKB, Realisierung					75'834.55	
7201.5030.0120	Kanal Rathausstrasse - Sanierung	102'000		700'000		24'985.80	
7201.5030.0134	Kanal Heidenlochstr.: Kasino - bis Grametstr. (Projektierung)	10'000		10'000			
7201.5030.0135	Kanal Kasernenstr. (Militärstr.bis Altbrunnenweg)-Sanierung						
7201.5030.0140	Kanal Sonnenweg (Projektierung)						
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		30'000			
7201.5030.0172	Kanal Sonnenweg (Realisation)	37'000		390'000			
7201.5030.0180	Düker - Ergolz, Fraumattstrasse	640'000					
7201.5030.0200	SBB 4-Spur-Ausbau: KA zusätzliche Werkleitungen (Vorprojekt)	10'000					
7201.5030.0202	Strassen Zentrum Nord: KA 1. Etappe (Realisierung)	610'000					
7201.5030.0204	Bruckackerstrasse: Sanierung Kanalisation	200'000					
7201.5290.0102	GEP Revision	202'000		60'000		146'361.20	
7201.6371.0019	Kanalisationsanschlussbeiträge		600'000		900'000		604'067.85
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	80'000		50'000		20'565.90	

Investitionsrechnung		Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
Funktional - Detail		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
741	Gewässerverbauungen	80'000		50'000		20'565.90	
7410	Gewässerverbauungen	80'000		50'000		20'565.90	
7410.5020.0136	Orisbach Hochwasserschutz (Vorstudie)					20'565.90	
7410.5020.0168	Orisbach Hochwasserschutz (Projektierung)			50'000			
7410.5020.0206	Orisbach Hochwasserschutz (Realisierung)	80'000					
76	Tierhaltung, übr. Umweltschutz, Luftreinhaltung, Klimaschutz			150'000	75'000	107'297.74	
769	Übriger Umweltschutz			150'000	75'000	107'297.74	
7690	Übriger Umweltschutz			150'000	75'000	107'297.74	
7690.5090.0095	Felswand Schleifenberg (Westteil) Sicherungsmassnahmen					97'297.74	
7690.5090.0142	Uetental: Hangrutsch (Projektierung)					10'000.00	
7690.5090.0164	Uetental - Hangrutsch (Realisation)			150'000			
7690.5090.0095	Felswand Schleifenberg (Westteil) Inv.Beiträge Kanton						
7690.6310.0164	Uetental - Hangrutsch: Beitrag vom Kanton				75'000		
79	Raumordnung	290'000		250'000		210'306.93	
790	Raumordnung	290'000		250'000		210'306.93	
7900	Raumplanung	290'000		250'000		210'306.93	
7900.5290.0015	Quartierplanung Ziegelhof						
7900.5290.0113	Arealentwicklung Postareal/Allee					210'306.93	
7900.5290.0160	Arealentwicklung Bahnhof-Post-Allee (Vorstudie)	190'000		250'000			
7900.5290.0190	Teilzonenreglement Zentrum: Revision	50'000					
7900.5290.0191	Zonenplan Landschaft: Revision	50'000					
Total		15'159'000	1'805'000	21'681'000	2'620'000	7'834'429.93	2'172'388.75
Abnahme der Nettoinvestitionen			13'354'000		19'061'000		5'662'041.18
Total		15'159'000	15'159'000	21'681'000	21'681'000	7'834'429.93	7'834'429.93

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen: Einwohnerkasse ohne Tiefbau

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Nachtrags- kredite	Kredite Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (ZB17)	Ausgaben 2018 (BU18)	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung / Kommentar
	Total Brutto Investitionen			19'310'418	0	19'310'418	4'011'725	15'298'693	10'467'432	5'735'000	446'261	
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	33'000	34'000	
1500.5060.0173	Feuerwehr: Brandmeldeanlage Magazin	21.12.2016	BU17	65'000		65'000	0	65'000	65'000		0	
1500.5060.0122	Feuerwehr: Lego5-12 Dienstwagen	20.12.2017	BU18	60'000		60'000	0	60'000		60'000	0	
1500.5060.0181	Feuerwehr: Lego 5-61: Bus Atemschutz	20.12.2017	BU18	150'000		150'000	0	150'000		150'000	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	
1620.5060.0125	KP Stutz (Lausen) - Sanierung Küche	09.12.2015	BU16	105'000		105'000	109'356	-4'356			-4'356	
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	
1620.5060.0192	Zivilschutz: Container 3	20.12.2017	BU18	30'000		30'000	0	30'000		30'000	0	
1620.5060.0193	Zivilschutz: Container 4	20.12.2017	BU18	30'000		30'000	0	30'000		30'000	0	
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	42'121	107'879	49'764		58'114	*BU14: nicht mehr gültig. 15.08.2017
2170.5040.0148	KG Frenke: Neubau Doppelkindergarten (Realisation)	17.05.2017	SV	1'600'000		1'600'000	0	1'600'000	400'000	1'172'000	28'000	
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	101'814	18'186	3'668		14'518	12.09.2017
2171.5030.0119	SA Rotacker: Bodenbelag Aussensportanlage	09.12.2015 21.12.2016	BU16 BU17	100'000 150'000		250'000	0	250'000	250'000		0	
2171.5040.0074	SA Frenke Primar: Sanierung	25.03.2015 14.06.2015	SV Abst.	11'500'000		11'500'000	2'785'696	8'714'304	7'914'000	800'000	304	
2171.5040.0182	SA Frenke Sporthallen: Warmwasseraufbereitung	20.12.2017	BU18	190'000		190'000	0	190'000		190'000	0	
2171.5040.0126	SA Gestadeck: Erweiterung (inkl. Pavillon)	09.12.2015	BU16	250'000		250'000	53'186	196'814	267'000		-70'186	
2171.5040.0150	SA Rotacker: Sanierungsmassnahmen (Vorstudie)	21.12.2016	BU17	295'000		295'000	0	295'000	50'000	245'000	0	
2171.5040.0174	SA Gestadeck: Erweiterung (Grundlagen für den Variante)	20.12.2017	BU18	180'000		180'000	0	180'000		180'000	0	
2173.5040.0007	SA Rosen: Ertüchtigung als Provisorium (Realisation)	Vorlage folgt	SV			0	0	0	500'000		[...]	Sondervorlage folgt
3120.5040.0117	Törl: Fassadensanierung	21.12.2016	BU17	260'000		260'000	0	260'000	30'000	230'000	0	
3120.5060.0151	Kulturgüterschutzraum Frenke: Gemäldeanlage	21.12.2016	BU17	50'000		50'000	0	50'000	50'000		0	
3411.5440.0178	Sport- und Volksbad Gitterli AG; nachr. Darlehen	21.12.2016	SV	775'000		775'000	775'000	0			0	
3414.5030.0153	Aussensportanlage Gitterli: Beleuchtung (Projektierung)	21.12.2016	BU17	20'000		20'000	0	20'000	20'000		0	
3414.5030.0183	Aussensportanlage Gitterli: Beleuchtung (Realisation)	20.12.2017	BU18	150'000		150'000	0	150'000		150'000	0	
3414.5030.0184	Kunstrasenfeld Gitterli: Ersatz	Vorlage folgt	SV			0	0	0		600'000	[...]	Sondervorlage folgt
5790.5040.0144	Wohnheim für Asylsuchende (Vorstudie)	21.12.2016	BU17	50'000		50'000	0	50'000	15'000	35'000	0	
6150.5010.0154	SBB 4-Spurausbau: Velostation (Projektierung)	21.12.2016	BU17	200'000		200'000	0	200'000	150'000	50'000	0	
6150.5040.0185	Werkhof: Erneuerung Warenlift	20.12.2017	BU18	110'000		110'000	0	110'000		110'000	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	35'797	9'203			9'203	
6150.5060.0128	Iveco 32 C11: Ersatz	20.12.2017	BU18	80'000		80'000	0	80'000		80'000	0	
6150.5060.0186	Iveco 35 C14: Ersatz	20.12.2017	BU18	80'000		80'000	0	80'000		80'000	0	
6150.5060.0187	Mercedes Sprinter 419 CDI: Ersatz	20.12.2017	BU18	90'000		90'000	0	90'000		90'000	0	
6150.5060.xxxx	Ravo 4er Kehrmaschine: Ersatz	4. Q. 2017	GA	280'000		280'000	0	280'000	280'000		0	
6150.5090.0155	Parkleitsystem (Projektierung)	21.12.2016	BU17	50'000		50'000	0	50'000	50'000		0	
6150.5090.0188	Parkleitsystem (Realisation)	Vorlage folgt	SV			0	0	0		250'000	[...]	Sondervorlage folgt

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen: Einwohnerkasse ohne Tiefbau

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Nachtrags- kredite	Kredite Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (ZB17)	Ausgaben 2018 (BU18)	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung / Kommentar
6150.5290.0189	Parkierungskonzept	20.12.2017	BU18	70'000		70'000	0	70'000		70'000	0	
6150.5650.0141	Parkhaus Rebgarten: Beteiligung	16.03.2016	SV	972'000		972'000	0	972'000	450'000	450'000	72'000	
7900.5290.0190	Teilzonenreglement Zentrum: Revision	20.12.2017	BU18	150'000		150'000	0	150'000		50'000	100'000	
7900.5290.0191	Zonenplan Landschaft: Revision	20.12.2017	BU18	200'000		200'000	0	200'000		50'000	150'000	

Investitionseinnahmen:

Konto-Nr.	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art							Einnahme 2017 (ZB17)	Einnahme 2018 (BU18)
	Total Einnahmen									-95'000	-205'000
1500.6340.0042	BGV/Anteil Feuerwehr-Fahrzeuge	-	-								-45'000
1620.6300.0125	Investitionsbeiträge vom Bund: Küche KP Stutz	-	-								
1620.6370.0125	Entnahme Fonds Schutzraumbauten	-	-						-95'000		-110'000
3120.6310.0117	Törli: Investitionsbeitrag Kanton	-	-								-20'000
3120.6360.0117	Törli: Investitionsbeitrag Private Organisation	-	-								-30'000
5790.6000.0001	Verkauf Grundstück: Übertrag VV an FV	-	-								
6230.6540.0200	Übertragung von Beteiligungen an Unternehmung	-	-								

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

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 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (ZB17)	Ausgaben 2018 (BU18)	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung / Kommentar
	Gesamttotal Brutto Investitionen			15'016'882	274'306	15'291'187	4'818'387	10'472'800	5'306'000	8'094'000	1'682'800	
	Total Brutto Investitionen Strassenwesen			6'771'000	109'528	6'880'528	1'766'997	5'113'531	2'769'000	4'032'000	862'531	
	Total Brutto Investitionen Wasserversorgung			3'992'593	27'778	4'020'370	1'708'713	2'311'657	1'267'000	1'941'000	353'657	
	Total Brutto Investitionen Abwasserbeseitigung			4'218'289	137'000	4'355'289	1'342'677	3'012'612	1'235'000	2'121'000	466'612	
	Total Brutto Investitionen Abfallbeseitigung			35'000	137'000	35'000	0	35'000	35'000	0	0	
6150.5010.0085	Amishausgasse/Zeughausplatz - Planung	17.12.2014	BU15	30'000		30'000	20'510	9'490	10'000		-510	
7101.5030.0085	Amishausgasse/Zeughausplatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	30'000		30'000	17'661	12'339			12'339	
7201.5030.0085	Amishausgasse/Zeughausplatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	30'000		30'000	30'603	-603			-603	
7900.5290.0113	Arealentwicklung Postareal/Allee	24.06.2015	SV	183'000		183'000	183'000	0			0	
		09.12.2015	BU16	90'000	SR 22.11.2016	130'000	92'686	37'314			37'314	
7900.5290.0160	Arealentwicklung Bahnhof-Post-Allee (Vorstudie)	21.12.2016	BU17	250'000		250'000	0	250'000	60'000	190'000	0	
6150.5010.0196	Allee: Elefantenbrücke	Vorlage folgt	SV			0	0	0		300'000	[...]	Sondervorlage folgt
6150.5010.0133	Brücke Grammetstrasse, Obj. 13 - Planung	09.12.2015	BU16	45'000		145'000	52'203	92'797	72'000		20'797	
		21.12.2016	BU17	100'000								
6150.5010.0197	Brücke Grammetstrasse, Obj. 13 - Realisation	Vorlage folgt	SV			0	0	0		1'300'000	[...]	Sondervorlage folgt
6150.5010.0094	Brücke Weiermattstrasse (Projektierung)	17.12.2014	BU15	108'000		208'000	30'318	177'682	60'000	130'000	-12'318	
		21.12.2016	BU17	100'000								
6150.5010.0091	Fischmarkt / Mühlegasse Planung	17.12.2014	BU15	50'000		50'000	17'982	32'018	32'000		18	
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			14'510	
7201.5030.0091	Fischmarkt / Mühlegasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	30'000		30'000	14'685	15'315			15'315	
6150.5010.0134	Heidenlochstr. (Kasino- bis Grammetstr.) - Ausbau	09.12.2015	BU16	100'000		100'000	18'443	81'557	60'000	20'000	1'557	
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	230'000	253'370	-23'370			-23'370	
7101.5030.0092	Rathausstrasse / Freihofgasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	17.12.2014	BU15	30'000		30'000	31'309	-1'309			-1'309	
7201.5030.0092	Rathausstrasse / Freihofgasse - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 64'800.-	17.12.2014	BU15	60'000		60'000	78'116	-18'116			-18'116	
6150.5010.0120	Rathausstrasse / Freihofgasse (Realisation)	22.06.2016	SV	2'230'000		2'230'000	56'614	2'173'386	1'500'000	472'000	201'386	
7101.5030.0120	Rathausstrasse / Freihofgasse (Realisation) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 555'000	22.06.2016	SV	514'000		514'000	17'712	496'288	380'000	98'000	18'288	
7201.5030.0120	Rathausstrasse / Freihofgasse (Realisation) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 1'115'000	22.06.2016	SV	1'032'000		1'032'000	24'986	1'007'014	950'000	102'000	-44'986	
6150.5010.0163	SBB 4-Spur-Ausbau: Orissteege Velo und Fusswegverbind. (Projektierung)	21.12.2016	BU17	200'000		200'000	0	200'000	200'000		0	
6150.5010.0198	SBB 4-Spur-Ausbau: Orissteege Velo und Fusswegverbind. (Realisation)	Vorlage folgt	SV			0	0	0		220'000	[...]	Sondervorlage folgt
6150.5010.0162	SBB 4-Spur-Ausbau: Verlegung Tiergartenstr. (Projektierung)	21.12.2016	BU17	50'000		50'000	0	50'000			50'000	
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	
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	
6150.5010.0199	SBB 4-Spur-Ausbau: Verlängerung PU Oristal (Planung)	20.12.2017	BU18	220'000		220'000	0	220'000		220'000	0	
7101.5010.0200	SBB 4-Spur-Ausbau: Zusätzliche Werkleitungen (Vorprojekt) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 56'004.-	20.12.2017	BU18	52'000		52'000	0	52'000		52'000	0	
7201.5010.0200	SBB 4-Spur-Ausbau: Zusätzliche Werkleitungen (Vorprojekt) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 10'770.-	20.12.2017	BU18	10'000		10'000	0	10'000		10'000	0	
7690.5090.0095	Schleifenberg: Felswand (Westteil) Sicherungsmassnahmen	17.12.2014	BU15	250'000		250'000	117'302	132'698			132'698	
6150.5090.0201	Stedtl: Signaletik Fussgänger	20.12.2017	BU18	30'000		30'000	0	30'000		30'000	0	
6150.5010.0040	Strassenbeleuchtung - Ersatz mit LED	30.10.2013	SV	630'000		630'000	289'701	340'300	320'000		20'300	
6150.5010.0169	Strassen Zentrum Nord 1. Etappe (Projektierung)	21.12.2016	BU17	40'000		40'000	0	40'000	20'000		20'000	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvmögen: Tiefbau Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Nachtragskredite		Kredite Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (ZB17)	Ausgaben 2018 (BU18)	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung / Kommentar
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	10'000		20'000	
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	10'000		20'000	
6150.5010.0202	Strassen Zentrum Nord 1. Etappe (Realisation)	Vorlage folgt	SV				0	0	0		200'000	[...]	Sondervorlage folgt
7101.5030.0202	Strassen Zentrum Nord 1. Etappe (Realisation) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	Vorlage folgt	SV				0	0	0		600'000	[...]	Sondervorlage folgt
7201.5030.0202	Strassen Zentrum Nord 1. Etappe (Realisation) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	Vorlage folgt	SV				0	0	0		610'000	[...]	Sondervorlage folgt
6150.5010.0203	Strassen Zentrum Nord 1. Etappe: Landerwerb Gasstrasse	Vorlage folgt	SV				0	0	0		400'000	[...]	Sondervorlage folgt
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	103'545	-3'545			-3'545	
7690.5090.0142	Uetental: Hangrutschsanierung (Projektierung)		NK		SR 16.08.2016	29'528	29'528	10'000	19'528			19'528	
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	30'864	316'358	316'000		358	
7101.5030.0099	Altmarkt (Brücke): Ersatz WL BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 296'175.-	17.12.2014 20.12.2017	BU15 BU18	275'000			275'000	0	275'000		275'000	0	BU15: TCHF 150 abgelaufen
7101.5030.0101	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze - Pfauenhof - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 27'000.-	17.12.2014	GA	25'000			25'000	23'116	1'884			1'884	
7201.5030.0101	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze - Pfauenhof - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 64'800.-	17.12.2014	GA	60'000			60'000	37'193	22'807			22'807	
7101.5030.0106	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze - Pfauenhof - Realisierung Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 310'000.-	08.09.2015	GA	285'000			285'000	259'028	25'972			25'972	
7201.5030.0106	Arisdörferstrasse, Gemeindegrenze - Pfauenhof - Realisierung Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 550'000.-	08.09.2015	GA	510'000			510'000	289'550	220'450			220'450	
6150.5010.0093	Auweg	23.11.2016	SV	235'000			235'000	14'557	220'443	205'000		15'443	
7101.5030.0093	Auweg BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 130'000.-	23.11.2016	SV	120'370			120'370	9'725	110'646	110'000		646	
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	
6150.5010.0204	Bruckackerstrasse: Sanierung Strasse	Vorlage folgt	SV				0	0	0		130'000	[...]	Sondervorlage folgt
7101.5030.0204	Bruckackerstrasse Sanierung Wasserleitung SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 700'050.-	Vorlage folgt	SV				0	0	0		650'000	[...]	Sondervorlage folgt
7201.5030.0204	Bruckackerstrasse Sanierung Kanalisation SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 215'400.-	Vorlage folgt	SV				0	0	0		200'000	[...]	Sondervorlage folgt
7201.5030.0180	Fraumattstrasse: Düker Ergolz SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 756'000.-	17.05.2017	SV	700'000			700'000	0	700'000	60'000	640'000	0	
7201.5290.0102	GEP Revision SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 442'800.-	28.10.2015	SV	410'000			410'000	158'044	251'957	50'000	202'000	-44	
7201.5030.0103	Grammetstrasse (QP Cheddite): Erweiterung GEP BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.- NK-Kredit inkl. MwSt: CHF 148'000.-	17.12.2014	BU15	270'000	ER 23.08.2017	137'000	407'000	9'356	397'644	45'000	280'000	72'644	
7301.5030.0161	Hauskehrsammlstellen (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 Bärenmatte BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 297'000.-	21.12.2016	BU17	275'000			275'000	0	275'000	275'000		0	
7101.5030.0205	Helgenweid-Liestal: Neubau Verbindungsleitung Station Lampenberg BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 107'700.-	20.12.2017	BU18	100'000			100'000	0	100'000		100'000	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	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvmögen: Tiefbau Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Nachtragskredite		Kredite Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (ZB17)	Ausgaben 2018 (BU18)	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung / Kommentar
7101.5040.0167	Hofmatt: Quellzuleitung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF						0	0	0			[...]	EP18-22: PJ 2022
6150.5010.0135	Kasernenstr. (Militärstr. Bis Altbrunnenweg) - Sanierung	09.08.2016	GA	120'000			120'000	67'124	52'876			52'876	
7101.5030.0135	Kasernenstr. (Militärstr. Bis Altbrunnenweg) - Sanierung Gebundene Ausgabe inkl. MwSt: CHF 410'400.-	09.08.2016	GA	380'000			380'000	348'938	31'063			31'063	
6150.5010.0033	Oberer Burghaldenweg Abwasser Trennsystem BU-Kredit inkl. MwSt CHF 90'000.-	19.12.2012	BU13	90'000			150'000	57'394	92'606			92'606	
	SV-Kredit inkl. MwSt CHF 60'000.-	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 Trennsysystem Bu-Kredit inkl. MwSt CHF 21'600.-	19.12.2012	BU13	20'000			208'889	185'829	23'060			23'060	
	SV-Kredit inkl. MwSt CHF 204'000.-	24.09.2014	SV	188'889									
7410.5020.0136	Orisbach Hochwasserschutz (Vorstudie)	09.12.2015	BU16	50'000			50'000	20'566	29'434			29'434	
7410.5020.0168	Orisbach Hochwasserschutz (Projektierung)	21.12.2016	BU17	50'000			50'000	0	50'000	50'000		0	
7410.5020.0206	Orisbach Hochwasserschutz (Realisation)	20.12.2017	BU18	210'000			210'000	0	210'000		80'000	130'000	
6150.5010.0097	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Planung	16.12.2014	GA	40'000			40'000	37'790	2'210			2'210	
7101.5030.0097	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 54'000.-	16.12.2014	GA	50'000			50'000	47'283	2'717			2'717	
7201.5030.0097	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 129'600.-	16.12.2014	GA	120'000			120'000	85'478	34'522			34'522	
6150.5010.0108	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Realisierung	02.06.2015	GA	400'000			400'000	323'893	76'107			76'107	
7101.5030.0108	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Realisierung Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 850'000.-	02.06.2015	GA	787'000	SR 15.03.2016	27'778	814'778	855'956	-41'178			-41'178	
	Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 30'000.-												
7201.5030.0108	Rheinstrasse, Schild bis BLKB - Realisierung Gebundene Ausgabe (GA) inkl. MwSt: CHF 265'000.-	02.06.2015	GA	245'400			245'400	216'776	28'624			28'624	
7201.5030.0105	Senfiweg BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	17.12.2014	BU15	270'000			270'000	212'061	57'939	15'000		42'939	
7101.5030.0140	Sonnenweg: Sanierung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	09.12.2015	BU16	30'000			30'000	0	30'000			30'000	
	Sonnenweg: Sanierung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'400.-	09.12.2015	BU16	30'000			30'000	0	30'000			30'000	
6150.5010.0172	Sonnenweg: Sanierung (Realisation)	23.08.2017	SV	330'000			330'000	0	330'000	30'000	300'000	0	
7101.5030.0172	Sonnenweg: Sanierung (Realisation) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 260'000.-	23.08.2017	SV	242'000			242'000	0	242'000	176'000	66'000	0	
	Sonnenweg: Sanierung (Realisation) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 155'000.-	23.08.2017	SV	142'000			142'000	0	142'000	105'000	37'000	0	

Investitionseinnahmen

Konto-Nr HRM2	IR Konto Bezeichnung / Objekt	Art	Einnahmen BU17	Einnahmen RE17					Einnahmen ZB17	Einnahmen BU18
	Gesamttotal Einnahmen		0	0					-1'275'000	-1'600'000
	Total Einnahmen Einwohnerkasse		0	0					-75'000	0
	Total Einnahmen Wasserversorgung		0	0					-750'000	-1'000'000
	Total Einnahmen Abwasserbeseitigung		0	0					-450'000	-600'000

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	Nachtrags- kredite		Kredite Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (ZB17)	Ausgaben 2018 (BU18)	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung / Kommentar
	Total Brutto Investitionen			5'183'000		0	5'183'000	472'146	4'710'854	1'954'000	1'330'000	1'426'854	
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	24'438	100'562	9'000		91'562	
7101.5040.0004	Reservoir Auf Berg: Sanierung/Ersatz - Planung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 270'000.-	17.12.2014	BU15	250'000			250'000	130'107	119'893			119'893	
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	3'100	101'900			101'900	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	42'347	97'653			97'653	
7101.5040.0109	Pumpwerk Schlachthof: Ausserbetriebnahme BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 54'000.-	17.12.2014	BU15	50'000			50'000	9'006	40'994			40'994	
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	
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	2'075	2'895'926	1'500'000	1'000'000	395'926	
7101.5040.0177	Reservoir Burg: Sanierung/Ersatz (Realisation) SV-Kredit inkl. MwSt: CHF	Vorlage folgt	SV				0	0	0			[...]	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.- BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 32'310.-	17.12.2014 21.12.2016 20.12.2017	BU15 BU17 BU18	40'000 10'000 30'000			80'000	30'191	49'809	20'000	30'000	-191	
7101.5030.0194	Helgenweid: Aufbereitung Trinkwasserbrunnen BU-Kredit inkl. MwSt: 107'700.-	20.12.2017	BU18	100'000			100'000	0	100'000		100'000	0	
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			10'000	
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.- BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 75'390.-	09.12.2015 21.12.2016 20.12.2017	BU16 BU17 BU18	20'000 35'000 70'000			125'000	0	125'000	35'000	60'000	30'000	

Auflistung der Investitionen ins Verwaltungsvermögen: Spezialfinanzierungen ohne Tiefbau

Konto-Nr HRM 2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kredit beschlossen oder vorgesehen	Nachtrags- kredite		Kredite Total	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2016	Verbleibender Kredit ohne Ausgaben 2017 und 2018	Ausgaben 2017 (ZB17)	Ausgaben 2018 (BU18)	Verbleibender Kredit per 31.12.2018	Schlussabrechnung / Kommentar
7101.5290.0130	PW alte Brunnen: Überarbeiten Schutzzone	17.12.2014	BU15	40'000			185'000	98'996	86'004	35'000	60'000	-8'996	
	BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 43'200.- (7101.5040.0001)	09.12.2015	BU16	40'000									
	BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 27'000.-	21.12.2016	BU17	25'000									
	BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 86'160.-	20.12.2017	BU18	80'000									
7101.5060.0195	Alte Brunnen: Onlineüberwachung Trinkwasserbrunnen	20.12.2017	BU18	80'000			80'000	0	80'000		80'000	0	
	BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 86'160.-												
7101.5290.0132	QF Lauterbrunnen: Überarbeitung Schutzzone	09.12.2015	BU16	10'000			10'000	0	10'000			10'000	
	BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 10'800.-												
7101.5290.0157	QF Hofmatt Überarbeitung Schutzzone	21.12.2016	BU17	50'000			50'000	0	50'000			50'000	
	BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 54'000.-												

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