



2013/76

STADT LIESTAL
EINWOHNERGEMEINDE

BUDGET und JAHRESPROGRAMM 2014

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

Anhang zum Budget 2014 (weisser Teil)

Abkürzungen

BLPK	Basellandschaftliche Pensionskasse
BU14	Budget 2014
EK	Einwohnerkasse
EP13-17	Entwicklungsplan 2013 – 2017
EP14-18	Entwicklungsplan 2014 – 2018
ER	Einwohnerrat
FA	Finanzausgleich
FK	Fremdkapital
FV	Finanzvermögen
g+t	Gribi+Theurillat AG (Immobilienverwaltung)
HRM2	Harmonisiertes Rechnungsmodell 2 (ab .1.1.2014)
JP	Juristische Personen
KantSA	Kantonale Schulanlagen
KG	Kindergarten
KLIB	Klientenbuchhaltung Sozialhilfe
LEK	Landschafts-Entwicklungs-Konzept
MMF	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge = Aufwand – Ertrag
Netto	kantonale Regelung; deshalb ist bei einem positiven Abschluss der laufenden Rechnung der Saldo negativ
n-FAG	Neues Finanzausgleichsgesetz
NP	Natürliche Personen
PJ	Planjahr
RE	Rechnung
RE12	Rechnung 2012
RML	Regionale Musikschule
SA	Schulanlage
TCHF	1'000 CHF
VV	Verwaltungsvermögen
WEH	Wasser, Energie, Heizmaterialien
W & U	Wartung und Unterhalt
ZB	Finanzieller Z wischen b ericht (vormals L etzte S chätzung)
ZB13	Finanzieller Zwischenbericht September 2013
A:	Jahresprogramm: A usgangslage
Z:	Jahresprogramm: Z iel
L:	Jahresprogramm: L ösungsansatz

Vorzeichenregelung

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

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

+/ oder kein Vorzeichen/plus = Aufwendungen/Jahr

kumulierte Beträge sind immer positiv; z.B. Fremdkapital

Inhaltsverzeichnis

Einleitung	4
Zusammenfassung	4
Einwohnerkasse.....	4
Spezialfinanzierungen.....	7
Stadt Liestal: Vermögens- und Fremdkapitalentwicklung per Ende Jahr.....	8
Anträge	9
Details zur Einwohnerkasse	12
1. Stab Zentrale Dienste	15
Verwaltungsorganisation.....	15
2. Betriebe	18
Grünflächen.....	18
Verkehrsflächen (Strassen/Plätze/Anlagen).....	18
3. Bildung / Sport	21
Schulen der Gemeinde - Unterricht.....	21
4. Finanzen/Einwohnerdienste	25
Einwohnerdienste.....	26
Finanzen.....	26
Erträge.....	27
Aufwendungen.....	30
Informatik.....	31
5. Sicherheit / Soziales	32
Sicherheit.....	32
Soziales.....	34
Jugend / Alter / Gesundheit / Integration.....	35
6. Stadtbauamt	36
Planung.....	36
Hochbau Verwaltungsvermögen.....	36
Tiefbau / Verkehr.....	37
7. Finanzvermögen	41
Finanzvermögen Immobilien.....	41
8. Spezialfinanzierungen	42
Wasserversorgung.....	42
Abwasserbeseitigung.....	46
Abfallbeseitigung.....	48
9. Investitionen - Details	50
Einwohnerkasse ohne Tiefbau.....	50
Spezialfinanzierungen ohne Tiefbau.....	51
Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen.....	52
10. Einwohnerkasse – Details Erfolgsrechnung	54
11. Einwohnerkasse – Kennzahlen (Übersicht)	64

Einleitung

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

Das Harmonisierte Rechnungsmodell 2 (HRM2) ist per 1. Januar 2014 für die BL-Gemeinden obligatorisch. Erstmals wird das Budget 2014 HRM2-konform aufbereitet. Die markanteste Änderung für das BU14 ist sicherlich der neue Kontenplan (siehe Anhang).

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

Zusammenfassung

Einwohnerkasse

Ziel

Mit dem Budget 2014 soll im Sinn eines Übergangsbudgets ein positiver Finanzierungssaldo in der Grössenordnung der letzten Jahre von mindestens TCHF 1'500 erreicht werden. Der Finanzierungsüberschuss ist wichtig und notwendig, um für die geplanten Ausgaben im Investitionsbereich sowie die künftigen Aufwendungen für die um ein Jahr verschobene Reform der BLPK Spielräume zu schaffen.

Finanzielle Eckwerte BU14

Das vom Stadtrat für die Einwohnerkasse vorgelegte Budget 2014 geht in der Erfolgsrechnung von einem Ertragsüberschuss von TCHF 863 aus. Ausgehend von diesem Saldo ergibt sich mit den Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen und dem Saldo aus Einlagen und Entnahmen aus Fonds eine Selbstfinanzierung von TCHF 3'025. Damit können die Nettoinvestitionen im Betrag von TCHF 1'500 vollständig aus eigenen Mitteln finanziert werden. Vorausgesetzt, dass die dem Budget 2014 zugrundeliegenden Annahmen ohne grosse Abweichungen eintreffen, wird im Endergebnis ein Finanzierungsüberschuss von TCHF 1'525 resultieren.

TCHF Netto*	BU14
Saldo Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss	-863
Selbstfinanzierung	3'025
Nettoinvestitionen	1'500
Finanzierungsüberschuss	1'525

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

Das Ziel eines Finanzierungsüberschusses von mindestens TCHF 1'500 wird im Budget 2014 somit erreicht. Da die Erfolgsrechnung durch einmalige Aufwendungen sowie wiederkehrende Mehraufwendungen belastet wird, war es notwendig, neben äusserster Zurückhaltung bei den Aufwendungen auch im Bereich der Investitionen klare Prioritäten zu setzen, um den Finanzierungsüberschuss zu erzielen.

Der Finanzierungsüberschuss von TCHF 1'525 fliesst vollumfänglich in den Schuldenabbau. Dadurch wird die Verschuldung über das langjährige Schuldenziel hinaus weiter abgebaut und beträgt beim Anlagevermögen per Ende 2014 noch TCHF 4'260. Der durch die weitergehende Unterschreitung der Schuldenobergrenze entstehende Spielraum soll im Sinne einer Reserve für bevorstehende Investitionsvorhaben (z.B. Sanierung Primarschulhaus Frenkenbündten) eingesetzt werden.

Änderungen im Vergleich zum Planjahr 2014 (EP13-17) und BU13

Im Vergleich zum Planjahr 2014 des EP13-17 und BU13 sind Änderungen eingetreten, welche das Budget 2014 stark beeinflussen:

Abweichungen zum PJ14 und BU13 (TCHF)		Mehr- aufwand/ Minder- ertrag	Mehr- ertrag/ Minder- aufwand
Steuererträge	Die Steuererträge aufgrund der Bevölkerungsentwicklung (Quartierplanung) werden für das Jahr 2014 tiefer eingeschätzt.	700	
Feuerwehrrpflichtersatz	Die mit dem EP13-17 vorgesehene Erhöhung des Feuerwehrrpflichtersatzes wurde vom Einwohnerrat ablehnend kommentiert. Auf eine Erhöhung wird verzichtet.	130	
Reform BLPK	Die Reform BLPK wird die Erfolgsrechnung 2014 noch nicht belasten.		800
Einmalige Aufwendungen	siehe folgende Details „Erfolgsrechnung BU14“.	900	
Wiederkehrende Mehraufwendungen		1'200	
Schulanlage Frenke	Die Sanierung der Schulanlage Frenke wurde um 1 Jahr verschoben.		3'070

Übersicht Kennzahlen

TCHF Netto	BU13	PJ14 EP13-17	BU14
Saldo Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss	-953	-2'076	-863
Selbstfinanzierung	3'329	4'381	3'025
Nettoinvestitionen	1'786	5'252	1'500
Finanzierungsüberschuss	1'543		1'525
Finanzierungsfehlbetrag		-871	

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

Erfolgsrechnung BU14

TCHF Netto*	BU14
Netto-Ertrag	-42'947
Netto-Aufwand	42'084
Saldo Erfolgsrechnung – Ertragsüberschuss	-863
Abschreibungen	2'392
Saldo Fonds aus Einlagen/Entnahmen	-230
= Selbstfinanzierung	3'025

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

Der Ertragsüberschuss von TCHF 863 der Erfolgsrechnung wird das Eigenkapital der Stadt Liestal auf TCHF 24'624 erhöhen (RE12: TCHF 23'505).

Einmalige Aufwendungen BU14 (ca. TCHF 900)

Die Erfolgsrechnung wird im 2014 durch folgende einmalige Aufwendungen belastet:

- Vorzeitige Pensionierungen	TCHF 231
- Reform BLPK: externe Unterstützung	TCHF 40
- Aufgabenüberprüfung: externe Unterstützung	TCHF 50
- Software-Anschaffungen	TCHF 56
- Nachführung Gebäude-Kataster	TCHF 100
- Tiefbauprojektierungen	TCHF 120
- Raumplanungen	TCHF 80
- Amtliche Vermessung	TCHF 65
- Entwicklungsoptionen Liestal und Frenkentäler	TCHF 20
- Kindergarten Gräubern: Mietaufwand Ersatzobjekt	TCHF 30
- Unterhalt Parkuhren	TCHF 30
- Bildung: Evaluation nach Q2E für Rezertifizierung	TCHF 20
- Unterhalt Schutzwald Schleifenberg	TCHF 13

Wiederkehrende Mehraufwendungen BU14 gegenüber BU13 (ca. TCHF 1'200)

Im Budget 2014 gibt es diverse Mehraufwendungen zu verzeichnen, auf welche die Stadt Liestal nur beschränkt (Vernehmlassungen, Beschlüsse Kanton, Beschlüsse Einwohnerrat) Einfluss nehmen kann:

- Personalkosten Bildung (zus. Ressourcierung/mehr Klassen)	TCHF 220
- Neue Pflegefinanzierung	TCHF 350
- Gemeindeanteil Ergänzungsleistung AHV/IV	TCHF 160
- Sozialhilfe, netto ca.	TCHF 400
- Familienergänzende Tagesstrukturen	TCHF 70
- Abfallbewirtschaftung (Verschiebung von Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung in die Einwohnerkasse)	TCHF 30

Mehrerträge Steuern/Finanzausgleich BU14 gegenüber BU13 (ca. TCHF 2'000)

Die Steuermehrerträge aus konjunkturellem und Bevölkerungswachstum und dem Ertrag aus dem Finanzausgleich fliessen somit fast vollständig in die Deckung von einmaligen und wiederkehrenden Mehraufwendungen.

Investitionsrechnung BU14*

TCHF Netto	BU14
Bruttoinvestitionen	1'700
Investitionseinnahmen	-200
Nettoinvestitionen	1'500
Selbstfinanzierung	3'025
Finanzierungsüberschuss = Abbau Fremdkapital	1'525

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

Die Investitionen im Jahr 2014 werden auf das Notwendigste beschränkt. Die tieferen Nettoinvestitionen im Vergleich zum Planjahr 2014 im EP13-17 werden zur Hauptsache verursacht durch die Verschiebung der Sanierung der Schulanlage Frenke (TCHF 3'070) um 1 Jahr. Die Strategie betreffend Fokussierung auf die Sanierung von Schulanlagen hat sich nicht verändert.

Spezialfinanzierungen

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

Erfolgsrechnungen BU14*

TCHF Netto*	Wasser	Abwasser	Abfall
Netto-Ertrag	-2'165	-2'446	-1'284
Netto-Aufwand	2'516	2'264	1'253
Saldo Erfolgsrechnung – Aufwandüberschuss	351		
Ertragsüberschuss		-182	-31
Abschreibungen	203	0	18
Selbstfinanzierung	-148	182	49

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

Investitionsrechnungen BU14*

TCHF Netto	Wasser	Abwasser	Abfall
Bruttoinvestitionen	2'525	1'310	0
Investitionseinnahmen	-1'500	-900	0
Nettoinvestitionen	1'025	410	0
Selbstfinanzierung	-148	182	49
Finanzierungsüberschuss			49
Finanzierungsfehlbetrag	-1'173	-228	

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

Stadt Liestal: Vermögens- und Fremdkapitalentwicklung per Ende Jahr

TCHF Vermögen: (+) Fremdkapital (FK): (-)	RE12	ZB13	BU14
Einwohnerkasse			
*FK für Anlagevermögen	-6'476	-5'785	-4'260
*FK für Umlaufvermögen	-11'853	-12'000	-12'000
Wasserversorgung	-130	99	-1'074
Abwasserbeseitigung	4'068	4'266	4'037
Abfallbeseitigung	684	680	729

*Vergleiche auch EP14-18 betreffend die Aufteilung des Fremdkapitalbedarfs in
Umlauf- und Anlagevermögen.

Anträge

1. Der Einwohnerrat genehmigt das Budget 2014 der Stadt Liestal:

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

- Einwohnerkasse ohne Tiefbau

	TCHF inkl. 8% MwSt
Zivilschutz - Fahrzeug: Lego5-66 – Schlauchausleger klein	200
KG Gräubern: Planungskredit	100
SA Rotacker: Anschluss an Fernwärme Liestal	190
Betriebe – Fahrzeug: Ersatz Mitsubishi Pajero Pinin G	30
Betriebe – Fahrzeuge: Ersatz Holder C340	190

- Wasserversorgung ohne Tiefbau

	TCHF inkl. 8% MwSt
Reservoir „über Geiss“: Sanierung Beschichtung	216
Pumpwerk Rösern: Sanierung UV-Anlage	135
Betriebswarte WV: Ersatz PC- Steuerung	81
Quellfassung „Helgendweid“: Überarbeitung Schutzzone	11
Quellfassung „Rösern“: Überarbeitung Schutzzone	11
Regionale Wasserversorgungsplanung (Projekt)	162

- Abwasserbeseitigung ohne Tiefbau

	TCHF inkl. 8% MwSt
Keine	---

- Abfallbeseitigung ohne Tiefbau

	TCHF inkl. 8% MwSt
Keine	---

- Tiefbau

TCHF inkl. 8% MwSt	EK	Wasser	Abwasser
Brücke Kasinostrasse	100		
Burgstrasse	120		
Hofmatt/Talacker		292	
Langhagstrasse	120	292	
Quellfassung Helgenweid		130	
Quellfassung Hofmatt		16	

2. Der Einwohnerrat setzt mit dem Budget für das Jahr 2014 den Steuerfuss, die Steuersätze und die Feuerwehersatzabgabe fest:

Steuerfuss im Jahr 2014	Zuständigkeit: Einwohnerrat (§ 47 Gemeindegesetz)
Einkommens- und Vermögenssteuer Natürliche Personen	66 % der Staatssteuer (unverändert)

Steuersätze im Jahr 2014	Zuständigkeit: Einwohnerrat (§ 47 Gemeindegesetz)
Ertragssteuer Juristische Personen	5 % des Ertrages (unverändert)
Kapitalsteuer Juristische Personen	0.275 % des steuerbaren Kapitals (unverändert)

Feuerwehersatzabgabe 2014	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 2014 für Liestal geltenden Gebühren Kenntnis:
(Gemäss § 27 Abs. 1^{bis} Gemeindefinanzverordnung ist dem Statistischen Amt mit dem Budget ein Verzeichnis mit folgenden Angaben einzureichen)

Wasserbezugsgebühr (hydrologisches Jahr 1.10.2013 – 30.9.2014)	Zuständigkeit: Einwohnerrat (Reglement über die Wassergebühren)
inkl. 2.5% MwSt	CHF 1.74/m ³ (unverändert)

Abwasserbenützungsg Gebühr (hydrologisches Jahr 1.10.2013 – 30.9.2014)	Zuständigkeit: Einwohnerrat (Reglement über die Abwassergebühren)
inkl. 8.0% MwSt	CHF 2.27/m ³ (unverändert)

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

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

4. Der Teuerungsausgleich für die Besoldung des Verwaltungspersonals orientiert sich am Landratsbeschluss für das Staatspersonal (Annahme im Budget 2014: 0.0%).
5. Der Einwohnerrat nimmt vom Jahresprogramm 2014 als integrierender Teil des Budgets 2014 Kenntnis.

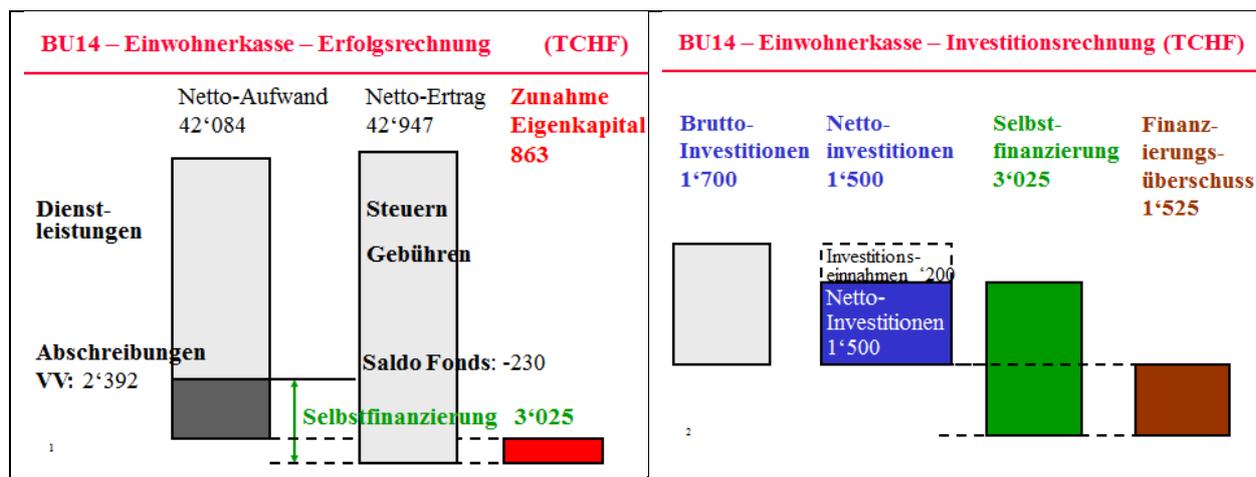
Liestal, 15. Oktober 2013

Für den Stadtrat Liestal

Der Stadtpräsident
Lukas Ott

Der Stadtverwalter
Benedikt Minzer

Details zur Einwohnerkasse



Erfolgsrechnung

Personalaufwand

TCHF	RE12 netto	BU13 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Gesamt Personalaufwand (30 – HRM1)	20'947	21'995	22'242	22'152
RECHNUNGSKREISE - EK UNABHÄNGIG	471	483	483	510
Spezialfinanzierungen	471	483	483	510
Einwohnerkasse (EK)	10'742	11'235	11'460	11'362
EK: Leistungserbringer	9'095	9'612	9'837	9'698
Legislative & Exekutive	408	508	508	504
Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Personalaufwand	473	1'044	927	1'070
Verwaltung inkl. Betriebe	8'212	8'060	8'402	8'124
EK: Leistungsbezüger	1'647	1'623	1'623	1'664
Zugekaufte Dienstleistungen	288	221	221	285
Sport / Sportanlagen	50	52	52	33
VV Liegenschaften - Unterhalt	801	836	836	832
Reinigung KantSA	357	362	362	363
VV Liegenschaften – nicht Schulanlagen	150	150	150	150
Übrige Leistungsbezüger	1	1	1	2
EK: Schulen der Gemeinde - Unterricht	9'734	10'277	10'299	10'280

Hinweise

- Einwohnerkasse: Innerhalb der Prognosegenauigkeit ist der Personalaufwand konstant.
- Die gesamten Personalaufwendungen können nicht konstant gehalten werden.
 - o die Gemeinde hat keinen Einfluss auf die Entwicklung der Aufwendungen der Lehrerlöhne, die ca. 50% ausmachen.

Sachaufwand

TCHF	RE12 netto	BU13 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Gesamt Sachaufwand (31 – HRM1)	10'316	9'896	10'326	11'225
RECHNUNGSKREISE - EK UNABHÄNGIG	2'143	1'855	1'855	2'678
Spezialfinanzierungen	2'090	1'841	1'841	2'425
Fonds	54	14	14	253
Einwohnerkasse	8'173	8'041	8'471	8'527
ERTRÄGE	135	466	476	484
lokale Erträge EK	236	299	299	329
Finanzvermögen	-101	167	177	155
Leistungserbringer	1'802	1'735	1'795	1'888
Legislative & Exekutive	90	94	94	95
Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Sachaufwand	558	588	588	688
<u>Sicherheit / Soziales</u>	284	237	252	241
Informatik	352	372	372	383
Sicherheit / <u>Soziales</u>	40	20	20	23
Werkhof	479	424	469	457
Leistungsbezüger	6'236	5'840	6'200	6'175
Schulen der Gemeinde - Unterricht	387	506	456	474
Beiträge an Organisationen und Institutionen	662	762	762	747
Zugekaufte Dienstleistungen	262	147	147	204
Kulturbeiträge	23	34	34	46
Fasnacht / Chienbäse	99	90	90	100
Sport / Sportanlagen	485	488	488	487
Sozialhilfe	1'069	580	899	747
Asylwesen - Kategorie A	108	65	98	60
Strassen / Plätze / Anlagen	801	898	908	865
VV Liegenschaften - Unterhalt	1'312	1'134	1'084	1'171
Reinigung KantSA	17	86	86	43
VV Liegenschaften – nicht Schulanlagen	467	497	595	417
Öffentlicher Verkehr	31	16	16	14
Raumplanung	105	170	170	393
Spezialaufgaben und -projekte	299	253	253	230
Übrige Leistungsbezüger	106	113	113	177

Hinweise

- Spezialfinanzierungen
 - o BU14: Wasserversorgung: Neue Wasserzähler (TCHF 400)
- Fonds – Zivilschutz
 - o BU14: Finanzierung Fahrzeug mittels Finanzierung aus Fonds für Schutzraumbauten (TCHF 240)

- EK: Stadtverwaltung – nicht zugeordneter Sachaufwand:
 - o BU14: Aufgabenüberprüfung (TCHF 50)
 - o BU14: Nachführung Gebäude-Kataster (TCHF 100)
- EK: Zugekaufte Dienstleistungen
 - o BU14: RML – SA Rosen (TCHF 66)
- EK: Sozialhilfe
 - o BU14: Soziale Dienste – Temporäre Angestellte (TCHF 100)
 - o BU14: Berufliche Eingliederung (TCHF 50)
- EK: Raumplanung
 - o BU14: SBB-Entflechtung (TCHF 30)
 - o BU14: Entwicklungsoptionen Liestal und Frenkentaler (TCHF 20)
 - o BU14: Bereinigung Zonenplan Siedlung (TCHF 50)

Fremdkapitalbedarf für das Anlagevermögen*

TCHF	RE12	ZB13	BU14
Anfangs Jahr	8'995	6'476	5'785
Finanzierungssaldo mit Buchgewinne/-verluste	-2'831	-691	-1'525
FV: Kauf Bahnhofareal	312		
Ende Jahr	6'476	5'785	4'260

*Vergleiche auch EP14-18 betreffend die Aufteilung des Fremdkapitalbedarfs in Umlauf- und Anlagevermögen.

Das Fremdkapital für das Anlagevermögen kann per Ende 2014 weiter reduziert werden.

1. Stab Zentrale Dienste

Lukas Ott / Benedikt Minzer

Verwaltungsorganisation

Personelle Änderungen

In der Berichtsperiode stehen im Wesentlichen folgende Änderungen an:

Im Bereich Bildung/Sport wurde – gemäss den kantonalen Vorgaben – das Schulsekretariat im Jahre 2013 um 36% aufgestockt. Die Schulleitung erfährt aufgrund der kantonalen Vorgaben eine Erhöhung um 65%. Die Bereichsleitung Bildung/Sport wird weiterhin mit 33% veranschlagt (Personalunion mit Schulleiter).

Der Bereich Sicherheit/Soziales erfuhr mit SR-Beschluss vom 9. April 2013 eine Erhöhung des Stellenplans um 200%, davon 100% befristet bis längstens 30. Juni 2014. Die unbefristete Stelle dient im Wesentlichen der Erledigung der infolge der Neugründung der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde Kreis Liestal (KESB) und der Auflösung der Amtsvormundschaft neu übernommenen Mandate. Die befristete Stelle bezweckt die Aufarbeitung von Pendenzen und schliesslich die Erhöhung der Arbeitsqualität.

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

Annahmen

Bei allen Personalgruppen wird von folgenden Annahmen ausgegangen:

- Teuerung 0.0 %
- Stufenanstieg/Beförderungen 0.8 %

TCHF	RE12 netto	BU13 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Einwohnerkasse (EK)	10'742	11'235	11'460	11'362
EK: Leistungserbringer	9'095	9'612	9'837	9'698
Legislative & Exekutive	408	508	508	504
Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Personalaufwand	473	1'044	927	1'070
Verwaltung inkl. Betriebe	8'212	8'060	8'402	8'124
EK: Leistungsbezüger	1'647	1'623	1'623	1'664
Zugekaufte Dienstleistungen	288	221	221	285
Sport / Sportanlagen	50	52	52	33
VV Liegenschaften - Unterhalt	801	836	836	832
Reinigung KantSA	357	362	362	363
VV Liegenschaften – nicht Schulanlagen	150	150	150	150
Übrige Leistungsbezüger	1	1	1	2

Tabelle: Personalaufwand nach einzelnen Funktionsgruppen

Hinweise

- Verwaltung inkl. Betriebe: Innerhalb der Prognosegenauigkeit ist der Personalaufwand konstant.

Schwerpunkte

- Entwicklungsperspektive Bahnhof Liestal und Umgebung
- Reform BLPK
- Aufgabenüberprüfung

Um einen Abkreuzungskonflikt der Strecken vom Adlertunnel und von Frenkendorf vor dem Bahnhof Liestal aufzuheben, beabsichtigen die SBB in den Jahren 2018 bis 2025 den Ausbau der Gleisanlagen auf vier Spuren. Zudem soll ein Wendegleis am Bahnhof entstehen, welches einen künftigen Viertelstundentakt der S-Bahn nach Basel ermöglicht. Im Rahmen dieses Projekts haben die SBB, der Kanton Basellandschaft sowie die Stadt Liestal eine Arbeitsgruppe gebildet, die gemeinsame Interessen für die Weiterentwicklung des ganzen Bahnhofareals evaluiert hat. Die Partnerinnen kamen unter anderem überein, eine städtebauliche Studie in Auftrag zu geben, welche das Entwicklungspotential des Bahnhofareals von der Poststrasse bis zum nördlichen Bahnhofareal hinter dem Emma Herwegh-Platz aufzeigen soll. Zudem resultierte aus diesen Gesprächen eine Vereinbarung zwischen Kanton und SBB, welche vorsieht, ein neues Bahnhofsgebäude mit dem Kanton als Ankermieter zu errichten. Durch diese Zusammenarbeit ist es der Stadt Liestal möglich, das vorhandene Potential des Bahnhofareals vollständig auszuschöpfen. Dieses Potential wurde unter anderem dadurch bestätigt, dass es als Fokusareal in der kantonalen Wirtschaftsoffensive Aufnahme gefunden hat. Eine Ansiedlung von juristischen Personen als Steuerzahler wird durch diese Planungsschritte erst möglich. Die Stadt Liestal treibt – im Rahmen der kommunalen Wirtschaftsförderung – das Projekt mit Nachdruck voran.

Entwicklungsperspektive Bahnhof Liestal und Umgebung

Ansiedlung juristischer Personen

- A: Im Zusammenhang mit dem Vierspurausbau der Gleise um den Bahnhof Liestal erarbeiten die SBB, der Kanton Basellandschaft und die Stadt Liestal eine Entwicklungsperspektive für den Bahnhof Liestal und Umgebung. Der Kanton Basellandschaft und die SBB haben eine Vereinbarung unterzeichnet, welche einen Neubau des Bahnhofsgebäudes Liestal vorsieht, welcher einen Teil der kantonalen Verwaltung beherbergen soll.
- Z: Es werden die planerischen Grundlagen für eine wirtschaftliche Weiterentwicklung des Bahnhofareals geschaffen. Aufgrund einer städtebaulichen Studie soll die Entwicklungsperspektive des Bahnhofareals von der Poststrasse bis zum Gebiet hinter dem Emma Herwegh-Platz aufgezeigt werden.
- L: In Zusammenarbeit mit den SBB und dem Kanton Basellandschaft sowie weiteren Partnern (Wirtschaftsförderungsstellen wie BaselArea, potentiellen Investoren, Arealentwicklern) sollen die Entwicklungsmöglichkeiten evaluiert, konkretisiert und schliesslich die Rahmenbedingungen und Grundlagen für die wirtschaftliche Entwicklung und Ansiedlung von juristischen Personen auf dem Bahnhofareal erarbeitet werden.

Reform BLPK

Entscheid über die künftige Vorsorgelösung für die Mitarbeitenden

- A: Im Zeitpunkt der Erarbeitung dieses Jahresprogramms ist unklar, ob die kantonale Vorlage (Gesetz und Dekret über die Durchführung der beruflichen Vorsorge durch die Basellandschaftliche Pensionskasse) vom Volk an der Urne verabschiedet oder abgelehnt wird (Abstimmung vom 22. September 2013). Die Stadt Liestal ist daran, alle Optionen zu prüfen und sich Entscheidungsspielräume zu schaffen respektive offen zu halten.
- Z: Die Stadt Liestal hat eine Vorsorgelösung, die nachhaltig finanziert ist und für die Arbeitnehmenden eine – mit dem Kanton vergleichbare – Versicherungslösung zu günstigeren Konditionen ermöglicht.
- L: Es werden die gesetzlichen, finanziellen und organisatorischen Grundlagen geschaffen, damit den Mitarbeitenden eine marktkonforme Versicherungslösung angeboten werden kann. Die Stadt Liestal ist zurzeit daran, die kantonale Lösung mit weiteren Angeboten zu vergleichen, indem Offerten (Basis Kantonslösung) von privaten Anbietern auf dem Markt eingeholt werden. Zeitgleich werden die Möglichkeiten geprüft, einen allfälligen Austritt zu finanzieren, welcher eine günstigere, nachhaltigere Lösung ermöglicht (Vollversicherung). Das Geschäft wird so vorbereitet, dass den Verantwortlichen der Stadt so lange als möglich Entscheidungsspielräume offen bleiben. Über die politische Meinungsbildung wird zudem versucht, die kantonale Vorlage derart abzuändern, dass die finanzielle Belastung für die Gemeinden reduziert wird (Gemeindeinitiative, Teilkapitalisierung, etc.).

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		BU14
0220.3132.0101	Reform BLPK: Externe Unterstützung	40

Aufgabenüberprüfung

Reduktion von Ausgaben – Aktivierung von Potentialen

- A: Infolge der Reform BLPK wird die Erfolgsrechnung der Stadt Liestal mit rund CHF 1.3 Mio. jährlich belastet.
- Z: Der Stadtrat hat zusammen mit der Geschäftsleitung die Aufgaben auf Reduktion und Potential überprüft und entsprechende korrigierende Massnahmen beschlossen.
- L: Die Aufgaben, welche die Verwaltung wahrnimmt, sind auf Effizienz und Effektivität zu prüfen (machen wir die richtigen Aufgaben und diese richtig?). Der Leistungskatalog ist zu priorisieren. Daneben ist die Weiterentwicklung der Verwaltungsarbeit gleichwohl zu gewährleisten.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		BU14
0120.3132.0100	SR – Dienstleistungen + Honorare	50

2. Betriebe

Regula Nebiker / René Plattner

Schwerpunkte

- Aufbau einer plangestützten Grünflächenbewirtschaftung im Siedlungsgebiet der Stadt Liestal mit Anlehnung an die Vorgaben aus dem LEK
- Instandstellung der Kasinobrücke unter Berücksichtigung des aktuellen Planungsstands des Neubaus/Sanierung H2 Umfahrung Liestal (HUL) und der Eigentumsverhältnisse
- Ersatz der Strassenbeleuchtung im öffentlichen Bereich

Grünflächen

Aufbau einer plangestützten Grünflächenbewirtschaftung im Siedlungsgebiet

- A: Das einwohnerrätliche Postulat 2012/221 verlangt vom Bereich Betriebe ein Grünflächenbewirtschaftungssystem, welches sich an die Vorgaben des Landschafts-Entwicklungs-Konzepts (LEK) anlehnt.
- Z: Die Grünflächen im Siedlungsgebiet der Stadt Liestal sind bekannt und in einem Plan inventarisiert. Die Gestaltung und Bepflanzung ist vielfältig, dem Standort entsprechend und berücksichtigt verschiedene Vegetationstypen. Zudem bildet das System eine Grundlage für die Gestaltung weiterer Grünflächen im Rahmen der Stadtentwicklung.
- L: Inventarisierung der Grünflächenstandorte und Übertragen in einen Plan, Bestimmen der Vegetationstypen, Überführen des Systems in die Jahresarbeitsplanung des Bereichs Betriebe.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		BU14
3420.3140.0700	Unterhalt Park- und Zieranlagen	20

Verkehrsflächen (Strassen/Plätze/Anlagen)

Instandstellung der Kasinobrücke unter Berücksichtigung des aktuellen Planungsstands des Neubaus/Sanierung H2 Umfahrung Liestal (HUL) und der Eigentumsverhältnisse

- A: Im 2011 wurde die Kasinobrücke im Zuge einer Gesamtüberprüfung der Kunstbauten über die Umfahrung Liestal einer Bauwerkskontrolle unterzogen. Die festgestellten Mängel ermöglichten kein vollständiges Gesamtbild über den Zustand des Objektes, weshalb im 2012 eine Zusatzinspektion veranlasst wurde. Die Resultate dieser Zusatzinspektion zeigen auf, dass dringende Instandstellungen ausgeführt werden müssten. Aufgrund der Unsicherheiten bezüglich des Neubaus der Umfahrung Liestal sowie dem Wechsel bei den Eigentumsverhältnissen (Netzschluss Autobahnen), stehen als weitere Schritte Sicherungsmassnahmen am Objekt im Vordergrund. Sollte sich zeigen, dass die Stadt Liestal noch für längere Zeit Eigentümerin des Objektes

bleibt, so müssen im 2015 dringende bauliche Massnahmen ausgelöst werden.

Z: Die Kasinobrücke erfüllt die Anforderungen an ihre Nutzung bis zum Neubau der Umfahrung Liestal (HUL) sowie dem Wechsel bei den Eigentumsverhältnissen.

L: Sicherungsmassnahmen veranlassen, ggf. dringende bauliche Unterhaltsmassnahmen projektieren/vorbereiten.

Investitionsrechnung BU14

TCHF		BU14	PJ15
6150.5010.0054	Brücke Kasinostrasse: Sanierung/Ersatz	100	800

Weiterführung der Bauwerkskontrollen bei den Kunstbauten

A: Im 2013 wurden sämtliche Kunstbauten (Brücken), welche im Eigentum der Stadt Liestal sind, inventarisiert und in einem Plan aufgenommen. Die Objekte Weiermattbrücke und Frenkenbrücke wurden im 2013 einer Bauwerkskontrolle unterzogen. Die übrigen Objekte sollen in den beiden Folgejahren ebenfalls kontrolliert werden.

Z: Die Stadt Liestal ist im Besitz einer vollständigen Übersicht der Kunstbauten (Brücken) in ihrem Eigentum. Mittels Bauwerkskontrollen ist der bauliche Zustand der Objekte bekannt. Instandstellungen können geplant werden.

L: Ausführen der Bauwerkskontrollen, Übertragen der Resultate und Erkenntnisse in die Entwicklungs- und Umsetzungsplanung.

Ersatz der Strassenbeleuchtung im öffentlichen Bereich

A: Rund ein Viertel aller Lampen der Strassenbeleuchtung im öffentlichen Bereich werden noch mit Quecksilberdampflampen betrieben. Diese sind ineffizient, verursachen viel Streulicht, verbrauchen viel Energie und dürfen ab 2015 nicht mehr im Handel angeboten werden.

Z: Die neue Strassenbeleuchtung entspricht dem Stand der heutigen Technik, insbesondere auch bezüglich des Energieverbrauchs.

L: Umsetzen des von der Elektra Baselland (EBL) ausgearbeiteten Konzeptes. Ersetzen der Lampen in Etappen beziehungsweise Gebietsweise.

Investitionsrechnung BU14

TCHF		BU14	PJ15	PJ16
6150.5010.0040	Strassenbeleuchtung: Ersatz mit LED	210	210	210

Investition Fahrzeuge

A: Sowohl der Holder wie der Mitsubishi sind 13 Jahre alt. Der Reparaturaufwand nimmt bei Fahrzeugen mit diesem Alter laufend zu. Die Wirtschaftlichkeit dieser beiden Fahrzeuge ist somit nicht mehr gegeben.

Z: Die Stadt Liestal hat nur Fahrzeuge und Geräte, die in einem gesunden wirtschaftlichen Verhältnis stehen (Alter – Restwert – Unterhalts- und Betriebskosten). Bezüglich der Beschaffungen wird darauf geachtet, dass ein Rhythmus eingehalten wird, um Konzentrationen mit erhöhtem Finanzbedarf zu vermeiden.

L: Pflichtenhefte erstellen, Lieferanten evaluieren, Offerten beschaffen, Fahrzeuge bestellen, Fahrzeuge in Betrieb nehmen.

Investitionsrechnung BU14

TCHF		BU14
6150.5060.0052	Ersatz Mitsubishi Pajero Pinin G	30
6150.5060.0056	Ersatz Holder, C340	190

3. Bildung / Sport

Franz Kaufmann / Jean-Bernard Etienne

Schulen der Gemeinde - Unterricht

Schwerpunkte

- Schulraumplanung
- Rezertifizierung nach dem Modell Q2E
- Tagesstrukturen
- ICT (Informations- und Kommunikations-Technologie)
- Projekt SWiSE

Kindergärten und Primarschule werden unter dem Begriff «Primarstufe» zusammengefasst, welche 8 Jahre dauern wird (2 Kindergartenjahre und 6 Primarjahre). Die Umsetzung der Bildungsharmonisierung in der Primarstufe läuft planmässig (Einführung Fremdsprachen, Ausbildung der Lehrpersonen).

Schulraumplanung

- A: Die Primarschulzeit wird ab 2015 um ein Schuljahr verlängert, was zu zusätzlichem Raumbedarf führt. Die demografische Entwicklung und diverse Bauprojekte (Quartierpläne) in verschiedenen Quartieren haben einen Einfluss auf die Schülerzahlen.
- Z: Spätestens ab dem Schuljahr 2015/16 soll in allen Schulanlagen ein harmoskonformer Unterricht möglich sein. 2014 wird die Ausführungsplanung für die Sanierung des Primarschulhauses Frenke im Vordergrund stehen. Hier soll der Schulraum den neuen Gegebenheiten angepasst werden.
- L: Der Schulraumbedarf wurde abgeklärt. Dies geschah in Zusammenarbeit mit dem Stadtbauamt und einem externen Raumplanungsbüro. Ein Raumkonzept wird erstellt und das Vorgehen für die Sanierung und Erweiterung der Schulanlagen geplant (6 Primarschuljahre, integrativer Unterricht, Entwicklung der Schülerzahlen). Ein externes Planungsbüro wird dazu beigezogen.

Rezertifizierung der Schule nach dem Modell Q2E

- A: Die Primarstufe wurde vor 6 Jahren als erste Volksschule nach dem Modell Q2E (Qualität durch Evaluation und Entwicklung) zertifiziert. Um das Qualitätszertifikat behalten zu können, muss sich die Schule extern evaluieren lassen.
- Z: Die Primarstufe wird von der FHNW Aarau nach dem Modell Q2E fremdevaluieren und erlangt erneut das Qualitätszertifikat.
- L: Die FHNW (Abteilung Schulentwicklung und Evaluation) wird beauftragt, im September 2014 die Primarstufe zu evaluieren.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		BU14
2120.3099.0601	Primarschule – übriger Personalaufwand	20

Familienergänzende Tagesstrukturen

- A: Im Januar 2012 wurde im ER ein überparteiliches Postulat eingereicht, welches die Einführung von familienergänzenden Tagesstrukturen verlangt. Sowohl in den Beratungen der Spezialkommission Schulraumplanung wie auch in der BPK (betreffend der Sanierung Frenke) war der Schulraum für die Tagesstruktur unbestritten.
- Z: An allen 5 Schulhausstandorten besteht an allen Wochentagen ein Betreuungsangebot für die Primarstufe.
- L: Ab Schuljahr 2014/15 wird an allen Schulstandorten ein freiwilliges, modulares Betreuungsangebot an allen 5 Werktagen für Kinder der Primarstufe (Kindergarten und Primarschule) eingerichtet. Eine entsprechende Vorlage wurde vom Einwohnerrat am 21. August 2013 verabschiedet.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		BU14
2180.3010.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - Löhne Betreuer	108
2180.3109.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - Verbrauchsmaterial	4
2180.4637.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - Elternbeiträge	-42
Netto	Familienergänzende Tagesstrukturen	70

ICT (Informations- und Kommunikations-Technologie)

- A: Der Deutschschweizer «Lehrplan 21» sieht verpflichtend die Einführung von Informations- und Kommunikationstechnologien und Medien (ICT) vor. Die Einführung ist auf das Schuljahr 2015/16 vorgesehen und setzt eine Mindestausstattung bezüglich Infrastruktur voraus. Der Kanton gibt dazu Hinweise und Empfehlungen, ebenso macht er Angaben zu den Anschaffungs- und Unterhaltskosten. Die Schulen erarbeiten ein schuleigenes ICT-Konzept.
- Z: Die Mittelbeschaffung (welche Geräte, Standorte etc.) ist vorbereitet. Die Frage des Supports ist geklärt (wer leistet in welchem Ausmass welche Unterstützung), damit ICT gemäss Lehrplan 21 im folgenden Jahr (2015) eingeführt werden kann.
- L: Mit dem Kanton ist abzuklären, ob eine Mittelbeschaffung für alle Primarschulen des Kantons zentral (und mit günstigeren Bedingungen) erfolgen kann. Ebenso ist die Form des Supports zu definieren. Die Schule Liestal verfügt bereits über ein ICT-Konzept.

Projekt SWiSE

- A: Der neue Lehrplan 21 ist ein kompetenzorientierter Lehrplan und wird die sogenannten MINT-Fächer (Mathematik, Informatik, Naturwissenschaften und Technik) mehr gewichten. So soll schon im Kindergarten und in der Primarschule das Ziel verfolgt werden, das Interesse an naturwissenschaftlich-technischen Fächern zu wecken. Damit wird ein Beitrag geleistet, mit welchem dem Fachkräftemangel in diesen für unseren Wirtschaftsraum besonders wichtigen Disziplinen effektiv begegnet werden kann. Neun Schulen beteiligen sich in Baselland mit jeweils zwei Klassen, wobei diese Klassen resp. deren Lehrpersonen die Erfahrungen dem Schulhaus weitervermitteln. Da das Fraumattschulhaus mit ihrem Modell «Pädagogik der Vielfalt» schon seit ein paar Jahren bereits gute Erfahrungen in diesem Bereich machen konnte, wollte die Schulleitung das Projekt SWiSE nicht bloss auf ein zweites Schulhaus, sondern gleich auf alle fünf Schulhäuser ausdehnen. In Liestal beteiligen sich deshalb nicht nur 2 Klassen, sondern Klassen aus allen 5 Schulhäusern. Damit können alle 5 Schulhäuser von diesem Projekt profitieren, und der Erfahrungs- und Wissensstand ist an allen 5 Schulhäusern vergleichbar. Die beteiligten Klassen werden von der Stabsstelle Bildung des Kantons begleitet.
- Z: Die Schule Liestal beteiligt sich an diesem Projekt mit 5 Klassen aus allen Schulhäusern und sammelt damit bereits vor der Einführung des neuen Lehrplans Erfahrungen im kompetenzorientierten Unterrichten der MINT-Fächer. Alle fünf Schulhäuser sind bestens auf die Einführung des neuen Lehrplans vorbereitet.
- L: Die neuen Lernziele werden mit neuen Materialien jetzt schon umgesetzt, damit bei Einführung des neuen Lehrplans 21 die Ziele erreicht werden können. Alle Schulhäuser profitieren von der Unterstützung der Stabsstelle Bildung und von der Beratung durch die Pädagogische Hochschule.

Personalaufwendungen für Kindergarten und Primarschule

Nach der Einführungsklasse treten die meisten Kinder dieser Klasse in eine zweite Primarklasse ein. Im Sommer 2013 waren dies 17 Kinder. Diese Kinder konnten nicht von den bestehenden (bereits grossen) zweiten Klassen aufgenommen werden, insgesamt musste an der Primarschule eine zusätzliche Klasse geführt werden. Bis Sommer 2013 führte die Schule 4 Einführungsklassen. Aus diesen 4 Klassen wechselten 17 Kinder in die 2. Regelklassen, wodurch die Einführungsklassen sehr klein wurden. Deshalb wurden aus den 4 Einführungsklassen durch Schüler/-innen-Verschiebungen ab August 2013 noch 3 Einführungsklassen gebildet, welche zwar zum Teil eher gross sind, aber noch innerhalb der Höchstzahl liegen.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF	RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Schulen der Gemeinde - Personalaufwand	9'460	10'057	9'891
Erwachsenenbildung	42	33	37
Aufgabenhort und Mittagstisch	115	110	146
Schulschwimmen	40	43	43
Frühförderung soz. + sprachl. Kompetenzen	76	67	68

Schulleitung – Sekretariate der Schulleitung und -pflege

Die regierungsrätliche Verordnung zur Ressourcierung der Schulsekretariate und der Schulleitungen sieht per August 2013 eine Stellenerhöhung im Schulsekretariat von 46 Stellenprozente vor. Die Leitungszeit der Schulleitung wurde gemäss dieser Verordnung von 196% auf 260% erhöht (+65 Stellenprozente).

Erfolgsrechnung BU14

Ab August 2014 geplante Mehraufwendungen:

TCHF		RE12	ZB13	BU14
2190.3010.0601	Sekretariat Schulleitung - Schulpflege	87	87	111
2120.3020.0600	Schulleitung/Schulhausvorstände	298	332	420

Sachaufwand für Kindergarten und Primarschule

Erfolgsrechnung BU14

Der Sachaufwand wächst aufgrund der höheren Anzahl Klassen.

TCHF	RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Schulen der Gemeinde - Sachaufwand	302	343	352

4. Finanzen/Einwohnerdienste

Lukas Ott / Thomas Kunz

Schwerpunkte

- HRM2 – Harmonisiertes Rechnungsmodell 2
- Einführung neuer Schnittstellen für den elektronischen Datenaustausch

Die Abteilung Buchhaltung ist intensiv mit der Umsetzung von HRM2 beschäftigt. Im Zentrum von HRM2 steht im Jahr 2014 die Erstellung der neuen Anlagenbuchhaltung für das Verwaltungsvermögen. Weiter sind diverse neue Anhänge für die Rechnung 2014 zu erarbeiten. Daneben werden die Arbeiten in der Verlustschein-Bewirtschaftung intensiviert, nachdem die Software für die Verlustschein-Bewirtschaftung installiert wurde und die Stammdatenerfassung ca. Ende 2013 beendet sein wird.

Die Abteilung Steuern veranlagt ca. 7'500 unselbständigerwerbende Steuerpflichtige. Das jährliche Bestreben, dass ca. 97% Steuerpflichtige bis jeweils Ende Februar (Veranlagungsperiode März bis Februar) des Folgejahres die definitive Veranlagung erhalten sowie eine qualitätsvolle und einheitliche Anwendung der rechtlichen Steuerveranlagungsbestimmungen, bleiben weiterhin die obersten Ziele. Im 2014 wird die kantonale Steuerverwaltung, mit der Lancierung von T@xnet (Einreichung vollständiger elektronischer Steuererklärungen), einen weiteren Schritt Richtung papierlose Steuerveranlagung machen.

In der Abteilung Einwohnerdienste wird es, bedingt durch laufende Projekte bei Bund und Kanton, im Jahr 2014 zu Änderungen in diversen Prozessabläufen kommen. So wird vom Bund das Projekt NAVIG (Neues elektronisches Antragsverfahren für Identitätskarten bei den Gemeinden) gefördert. Weiter ist vom Kanton geplant, dass die Einwohnerkontrollen der Gemeinden eine Zugriffserweiterung auf das Kantonale Personenregister Basel-Landschaft «arbo» erhalten. Zudem sollen die Einwohnerkontrollen Zugriff auf die Datenbank des Zentralen Migrationsinformationssystems «ZEMIS» erhalten. Damit werden verschiedene Arbeitsabläufe statt wie bis anhin in Papierform neu elektronisch abgewickelt werden können.

Die Verwaltung ist bereit für die Implementierung des Internen Kontrollsystems «IKS». Es wird der Input des Kantons (Wegleitung, IT-Tool) abgewartet, um Doppelspurigkeiten zu vermeiden.

Einwohnerdienste

Einführung von neuen Schnittstellen für den elektronischen Datenaustausch

- A: Bund und Kanton fördern den elektronischen Datenaustausch. Es ist das elektronische Antragsverfahren für Identitätskarten bei den Gemeinden geplant (NAVIG), die Zugriffserweiterung auf das kantonale Personenregister BL (arbo) sowie der Zugriff auf die Datenbank des Zentralen Migrationsinformationssystem (ZEMIS).
- Z: Effizienzgewinn aufgrund neuer Schnittstellen für den elektronischen Datenaustausch bei wachsendem Mengengerüst.
- L: Die Installation der Zugriffe erfordert einige Massnahmen im IT-Bereich, welche bereits in Angriff genommen wurden (Abklärungen betreffend Kompatibilität der zu installierenden Module mit der vorhandenen IT-Umgebung sowie Security-Management des Kantons und des Bundes). Sobald die Installationen abgeschlossen sind, kann die schrittweise Einführung des elektronischen Datenaustausches erfolgen sowie die Anpassung von Arbeitsabläufen.

Finanzen

Termine 2014 für die Rechnung 2013, den Entwicklungsplan 2015-2019 und das Budget 2015

	an Einwohnerrat	im Einwohnerrat
Rechnung 2013	Ende April 2014	Juni 2014
Entwicklungsplan 2015-2019	Ende Oktober 2014	Frühjahr 2015
Budget 2015	Ende Oktober 2014	Dezember 2014

HRM2 (Harmonisiertes Rechnungsmodell)

- A: Im Jahr 2014 steht als «Herzstück» von HRM2 die neue Anlagenbuchhaltung für das Verwaltungsvermögen auf dem Programm sowie die Erarbeitung von diversen neuen Listen (Gemeindebeteiligungen, interkommunale Zusammenarbeit) für den Anhang der Rechnung 2014.
- Z: Die Anlagebuchhaltung gemäss HRM2-Vorgaben ist in Betrieb genommen.
- L: Kauf, Installation, Stammdaten-Erfassung und Berechnung der notwendigen linearen Abschreibungen für die Rechnung 2014.

Erträge

TCHF netto	RE12	ZB13	BU14
Total Erträge	-42'500	-41'405	-42'947
Steuererträge	-36'475	-36'667	-38'052
Finanzausgleich	-1'693	-1'428	-1'650
lokale Erträge EK	-2'804	-2'890	-2'870
Finanzvermögen	-1'528	-420	-375

Steuererträge Natürliche Personen und Juristische Personen

Basierend auf der Steuerertragsprognose des Kantons BL wurden die Steuererträge für die Jahre 2012, 2013 angepasst und für das Budgetjahr 2014 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	EP13-17	BU14	EP13-17	BU14
2012	1.7%	1.7%	1.7%	3.0%
2013	1.7%	2.0%	5.3%	3.8%
2014	2.0%	1.6%	6.4%	4.5%

Einkommenssteuern: geringe Anpassungen der Annahmen

Vermögenssteuern: ab Steuerjahr 2013 Annahmen nach unten korrigiert

Juristische Personen	Annahmen Liestal: Wachstum Gemeindesteuer			
	Gewinn		Kapital	
	% zum Vorjahr		% zum Vorjahr	
Jahr	EP13-17	BU14	EP13-17	BU14
2012	0.0%	4.5%	3.8%	3.8%
2013	3.8%	4.5%	3.8%	3.8%
2014	5.2%	4.5%	3.8%	3.8%

Gewinnsteuern, Steuerjahr 2012: Annahme 4.5% höheres Wachstum

Vermögenssteuer: keine Änderung der Annahmen

Wachstum der Steuererträge aufgrund Bevölkerungsentwicklung

Die getroffenen Annahmen lauten:

- Bevölkerungszunahme um 50 Personen (Grundlage Quartierplanentwicklung)
- Steuerertrag Natürliche Personen pro Einwohner: CHF 2'261.--

Daraus ergibt sich ein zusätzlicher Steuerertrag Natürliche Personen von TCHF 113. Mehr Informationen dazu siehe EP14-18.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF	RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Steuereinnahmen (Basis für FA)	-36'475	-36'667	-38'052
Natürliche Personen	-32'611	-32'580	-33'443
<i>Basis: Veranlagung</i>	-30'250	-31'000	-31'813
<i>Basis: Quellensteuer</i>	-1'598	-1'600	-1'650
<i>aus Vorjahren</i>	-763	20	20
Juristische Personen	-4'192	-4'500	-5'000
<i>Ertragssteuern</i>	-2'410	-2'300	-2'900
<i>Kapitalsteuern</i>	-1'990	-2'200	-2'100
<i>aus Vorjahren</i>	208	0	0
Abschreibungen von Steuern	329	414	391
<i>Brutto Steuerabschreibungen</i>	437	514	511
<i>Ertrag aus bereits abgeschriebenen Steuerforderungen</i>	-108	-100	-120

Natürliche Personen – Basis: Veranlagung

Steuererträge aufgrund konjunktureller Entwicklung TCHF 31'700

Steuererträge aufgrund Bevölkerungsentwicklung TCHF 113

Erträge aus horizontalem Finanzausgleich und Sonderlastenausgleich

Es werden folgende Annahmen getroffen:

- Bevölkerung (Mittelwert): 13'826
- Steuerkraft/Einwohner: CHF 2'252.--
- Ausgleichsniveau Kanton: CHF 2'391.--/Einwohner
- Kürzung bei Empfängergemeinden: CHF 1.--/Einwohner
- Finanzausgleich/Einwohner: CHF 138.--/Einwohner
- Finanzausgleich Total: ca. CHF 1'900'000.--
- Die Sonderlastenabgeltungen basieren auf den effektiven Beträgen 2013

Der Kanton teilt im Budgetbrief mit, dass das Ausgleichsniveau 2014 in etwa dem Ausgleichsniveau 2013 (CHF 2'355/Einwohner) entspricht. Das Ausgleichsniveau beruht auf den Steuerkräften der letzten 3 Jahre. Die Steuerkraft 2011, welche im Finanzausgleich 2014 nicht mehr in die Berechnung des Ausgleichsniveaus einbezogen wird, ist geringer als die Steuerkraft 2013 und daher steigt das Ausgleichsniveau 2014.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF	RE12	ZB13	BU14
Horizontaler Finanzausgleich	-1'942	-1'702	-1'900
Sozialhilfe	-1'068	-1'000	-1'000
Bildung	-643	-676	-680
Kumulierte Sonderlasten	-425	-416	-416

Lokale Erträge

Keine erwähnenswerten Besonderheiten für das Jahr 2014.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
lokale Erträge EK		-2'804	-2'890	-2'870
	Vergütungen durch Dritte	-1'170	-1'125	-1'152
	<i>übrige</i>	-320	-256	-255
	<i>Zinsen im Zusammenhang mit Steuern</i>	-372	-390	-410
	<i>Steuerveranlagungen</i>	-299	-290	-297
	<i>Dienstleistungen Stadtpolizei</i>	0	0	0
	<i>Gebühren / Bewilligungen / Konzessionen</i>	-178	-189	-190
	VV Immobilien Nutzung durch Dritte	-259	-262	-236
	<i>Wohnungen in Schulliegenschaften</i>	-159	-158	-141
	<i>andere Erträge von Schulliegenschaften</i>	-36	-34	-31
	<i>Rathaus</i>	-17	-16	-16
	<i>Wohnungen im Werkhof</i>	-47	-53	-48
	Nutzung Allmend	-55	-71	-84
	Verkehrsbussen	-146	-185	-180
	Parkplätze - Ertrag für EK	-435	-508	-464
	<i>W&U Parkplätze und -Uhren</i>	142	182	212
	<i>Stadtpolizei</i>	110	0	0
	<i>Erträge aus Parkplatzgebühren</i>	-2'307	-710	-695
	<i>Einlage in Parkplatzfonds</i>	0	20	20
	<i>Beitrag an bekab ag</i>	1'620	0	0
	int. Verr. von anderen Rechnungskreisen	-739	-739	-739
	<i>Wasserversorgung</i>	-239	-239	-239
	<i>Abwasserbeseitigung</i>	-310	-310	-310
	<i>Abfallbeseitigung</i>	-120	-120	-120
	<i>KantSA</i>	-70	-70	-70
	Gebühren/Bew/Konz - Raumplanung	0	0	-15

Finanzvermögen

Siehe Bericht Kapitel 7. Finanzvermögen.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Finanzvermögen		-1'528	-420	-375
	Finanzvermögen Immobilien	-1'533	-426	-380
	<i>W&U</i>	61	97	82
	<i>Honorare für externe Dienstleistungen</i>	11	42	37
	<i>a.o. Aufwendungen</i>	-208	0	0
	<i>Kapitalerträge</i>	0	0	0
	<i>Baurechtszins an Bürgergemeinde</i>	28	31	29
	<i>Buchgewinne / - Verluste</i>	-857	0	0
	<i>Pacht- und Mietzinserträge</i>	-291	-295	-248
	<i>Baurechtszinsenerträge</i>	-277	-301	-279
	Wertschriften / Beteiligungen	5	6	5
	<i>Saldo Wertschriften Finanzvermögen</i>	5	6	5

Aufwendungen

Zahlung von Liestal in den horizontalen Finanzausgleich und Ausgleichsfonds

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

Erfolgsrechnung BU14

TCHF	RE12	ZB13	BU14
Total	248	261	250
Horizontaler Finanzausgleich	---	---	---
Beitrag in Ausgleichsfonds (CHF 20.-/Einwohner)	248	261	250

Gemeindeanteil Ergänzungsleistung AHV/IV pro Einwohner

Nach geltendem Gesetz werden den Gemeinden im Jahr 2014 32% (CHF 48 Mio.) belastet. Das sind rund CHF 173.-/Einwohner.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF	RE12	ZB13	BU14
Gemeindeanteil Ergänzungsleistung AHV/IV	2'142	2'228	2'390
CHF/Einwohner	156.-	162.-	173.-

Schuldzinsen Einwohnerkasse

Erfolgsrechnung BU14

TCHF	RE12	ZB13	BU14
Zinssatz	3.3%	2.3%	2.1%
Schuldzinsen Total	730	421	380

Im Jahr 2012 vollständig zurückbezahlte Darlehen reduzieren den durchschnittlichen Zinssatz sowie die Schuldzinsen.

Informatik

Datensicherung

- A: Das im Frühling 2013 durchgeführte Riskmanagement analysierte auch das Risiko des Ausfalls der IT. Die Daten sind auf einem zentralen Storage-Area-Network «SAN» gelagert, dazu das Backup auf einem weiteren SAN innerhalb des Rathauses. Eine weitere Wochensicherung auf Tape wird Extern aufbewahrt. Bei einem kompletten Datenverlust am Standort Liestal aufgrund Feuer/Erdbeben beträgt somit der Datenverlust maximal 5 Arbeitstage.
- Z: Bei einem kompletten Datenverlust am Standort Rathaus Liestal entspricht der mögliche Verlust der extern gesicherten Daten maximal die Zeitspanne von einem halben Tag.
- L: Verkürzung des Datenverlustes auf einen halben Tag. Lösung mit Sicherung der Daten mit Hilfe eines Offsite-Backup (Datensicherung über das Internet). Die Sicherung erfolgt auf Datenspeichern eines Internetanbieters in einem Rechenzentrum. Die Umstellung kann kostenneutral verlaufen.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Informatik		346	375	390
	Personalaufwand	0	3	7
	Hardware	5	13	14
	Software	129	185	195
	externer IT-Support	212	174	174

Software

- Wiederkehrender Mehraufwand TCHF 7
 - o Wartungs- & Unterhaltsvertrag KLIB (Klientenbuchhaltung Sozialhilfe)
- Einmaliger Mehraufwand TCHF 58
 - o Upgrade KLIB (Klientenbuchhaltung Sozialhilfe)
 - o Neue Software für die Raumbewirtschaftung

Externer IT-Support

- Jährliche Fixkosten Unterstützung Betrieb (Server + Clients)
 - o Service-Level Basic (Service-Bereitschaft, Reaktionszeit), TCHF 12
- Jährliche variable Kosten für Server- und Clientinfrastruktur
 - o Pro Monat werden mit ca. 73h gerechnet (pro Jahr ca. 880h), TCHF 162
 - o Anzahl ThinClients/PC/Laptops: 106

5. Sicherheit / Soziales

Marion Schafroth / René Frei

Schwerpunkte

- Vereinfachung der Prozesse und Erhöhung der Kundenfreundlichkeit
- Erhöhung der Sicherheit in den Verwaltungsgebäuden und bei Veranstaltungen
- Umsetzung der neuen Regelungen in der beruflichen Eingliederung
- Überarbeitung des Altersleitbildes

Der Bereich Sicherheit/Soziales befindet sich nach grossen Veränderungen in personeller wie aufbaumässiger Hinsicht in einer Phase der Stabilisierung und die Dienstleistungen haben sich auf gutem Niveau etabliert. Der Fokus wird auf einfachere Prozesse, elektronische Formulare sowie Direkteingaben ins System durch die Dienstleistungsempfänger gelegt. Somit werden freie Ressourcen für neue Projekte geschaffen und die Kundenzufriedenheit erhöht.

Sicherheit

Sichere Schweizer Städte 2025

- A: Der Schweizerische Städteverband erarbeitete in Zusammenarbeit mit 33 Städten, unter anderem auch Liestal, die Studie «Sichere Schweizer Städte 2025». Dabei wurden die Bedrohungslagen im Jahr 2025 erörtert und ein allgemein gültiger Massnahmenkatalog zur Verminderung der Risiken erarbeitet.
- Z: Es besteht ein für die Stadt Liestal zugeschnittener Massnahmenkatalog als Grundlage zur Erhöhung der Sicherheit.
- L: Der Massnahmenkatalog des Schweizerischen Städteverbandes wird, basierend auf den Bedrohungslagen und Rahmenbedingungen der Stadt Liestal, in Zusammenarbeit mit den Bereichen analysiert. Die daraus resultierenden Erkenntnisse werden in einem für die Stadt Liestal zugeschnittenen Massnahmenkatalog erfasst.

Überprüfung der Gebühren im Belegungswesen

- A: Die Gebühren im Belegungswesen wurden seit längerer Zeit nicht mehr überprüft und entsprechen nicht mehr den heutigen Situationen und Gegebenheiten. Die Gebührenstruktur ist über die Jahre gewachsen und ergänzt worden. Durch die Vielzahl der unterschiedlichen Gebühren ist die Tabelle zu detailliert, unübersichtlich und schwer verständlich.
- Z: Die Gebühren im Belegungswesen sind überprüft und den heutigen Gegebenheiten und Anforderungen angepasst. Die Gebührenstruktur ist vereinfacht und transparent.
- L: Die heutigen Gebühren werden überprüft und unter Berücksichtigung der effektiv anfallenden Kosten neu festgelegt. Dabei werden so viele Gebühren als möglich zusammengefasst.

Sicherheit Verwaltungsgebäude

- A: Für Bedrohungen wie Brände, Amok, etc. bestehen in den Verwaltungsgebäuden (Rathaus, Schulhäuser, Werkhof) keine aktuellen Konzepte, Planungsinstrumente und Einsatzdokumentationen.
- Z: Für jedes öffentliche Gebäude der Stadt Liestal sind die Einsatzdokumentationen überarbeitet respektive erstellt, welche die Bedrohungsart, die Einsatzpläne Feuerwehr und Verhaltensanweisungen enthalten.
- L: Für die Erarbeitung der Einsatzunterlagen werden die Bedrohungslagen und Gefahren der Verwaltungsgebäude unter Einbezug der bestehenden Berichte der externen Fachstellen analysiert.

Zivilschutz / Gemeindeführungsstab

Der Zusammenschluss der beiden Zivilschutzorganisationen und Gemeindeführungsstäbe von Lausen und Liestal zum Zivilschutz ERGOLZ und Regionalen Führungsstab ERGOLZ ist erfolgt und die Grundstrukturen sind gelegt. 2014 befinden sich beide Organisationen in einer Aufbauphase. In dieser Phase wird das zusammengeführte Material durch das vom Bundesamt für Bevölkerungsschutz definierte, zusätzliche Einsatzmaterial ergänzt und das zum Teil ältere Material, wo nötig, ersetzt. Ebenfalls werden bestehende Zivilschutzanlagen der beiden Gemeinde Lausen und Liestal entsprechend der neuen Organisationsstruktur umgenutzt und dementsprechend vorbereitet.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF	RE12 netto	ZB13 netto	Bu14 netto
Regionaler Führungsstab Ergolz / RFS	0	0	0
<i>Personalaufwand</i>	0	39	43
<i>Sachaufwand</i>	0	24	38
<i>Anteil Lausen</i>	0	-17	-22
Anteil Liestal	0	-48	-61
<i>Entschädigungen</i>	0	3	3
Zivilschutz Ergolz / ZSO	0	0	0
<i>Personalaufwand</i>	0	182	212
<i>Sachaufwand</i>	0	123	106
<i>Rückerstattungen</i>	0	-5	-5
<i>Anteil Lausen</i>	0	-75	-81
Anteil Liestal	0	-214	-231
<i>Beiträge BABS</i>	0	-10	0
<i>Rückerstattungen</i>	0	-1	-1

Investitionsrechnung BU14

TCHF		BU14
1620.5060.0041	Lego5-66: Schlauchausleger klein	200
1620.6370.0043	Lego5-66: Schlauchausleger klein – Beitrag aus Fonds Schutzraumbauten	-200

Das bestehende Schlauchauslegefahrzeug aus dem Jahre 1970 diente in den letzten Jahren als Schlauchauslegefahrzeug für Waldbrände, bei Bränden in

abgelegenen Wohn- und Bauerngebäuden und als Ölwehrfahrzeug für Strasse und Fliessgewässer. In der Planung konnte die Ersatzbeschaffung immer wieder hinausgezögert werden. Jetzt wird der Unterhalt dieses Fahrzeuges jedoch zu teuer und es muss ersetzt werden. Geplant ist, das Fahrzeug mit einem Wechsellader (7 Tonnen) zu ersetzen. Das Schlauchauslegesystem wird auf eine Wechselladeplattform montiert. Damit wird man zukünftig den verschiedensten Anforderungen gerecht und erreicht wiederum eine möglichst lange Lebensdauer des Fahrzeuges. Die Finanzierung ist über einen Beitrag aus dem Fonds für Schutzraumbauten geplant.

Soziales

Sozialhilfe

Die Anzahl der Unterstützungen hat mit insgesamt 325 Dossiers Ende Juli 2013 im Vergleich zum Vorjahresabschluss mit 297 Dossiers um 9.5 Prozent zugenommen. Mit einem weiteren Anstieg in diesem Ausmass ist nicht zu rechnen. Durch neu eingeführte Prozesse und Instrumente wie Dossierprüfungen, Fallführungsstandards, usw. ist eine höhere Ablösequote zu erwarten.

Infolge der neuen kantonalen Gesetzgebung im Bereich der beruflichen Eingliederung wird der Schwerpunkt auf die Umsetzung dieser neuen Richtlinien liegen. Dabei geht es vornehmlich um die Fokussierung auf die Massnahmen in der individuellen Entwicklungsarbeit, welche die Chance auf die berufliche Integration und somit die Chancen der Ablösung von der materiellen Hilfe erhöhen.

A: Mit der Einführung des neuen kantonalen Sozialhilfegesetzes gibt es wesentliche Änderungen bei der beruflichen Eingliederung. Neu wird zwischen Fördermassnahmen und Beschäftigung unterschieden und somit zwei neue Kostenkategorien geschaffen. Auf der Anbieterseite bedeutet dies eine teilweise Neuausrichtung der Programme mit erhöhter Akquisitionstätigkeit. Diese Marktbewegung bedingt für die Sozialberatung eine Neuorientierung, bei welcher die Frage im Zentrum steht, welche Einrichtung für welche Klientel oder Indikation geeignet ist.

Z: Die neuen gesetzlichen Vorgaben sind umgesetzt und die Zusammenarbeit mit den Anbietern ist etabliert.

L: In Zusammenarbeit mit allen in die berufliche Eingliederung involvierten Stellen werden die Prozesse definiert und die Anbieter evaluiert. Die aus dem Prozessbeschrieb resultierenden Schnittstellenregelungen werden nachvollziehbar praktiziert und die erforderlichen Controllinginstrumente werden konsequent angewendet.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Sozialhilfe		4'852	5'444	5'359
	Unterstützung gemäss Sozialhilfegesetz	3'983	4'817	4'828
	<i>Sozialhilfe-Aufwand</i>	8'493	9'000	9'000
	<i>Sozialhilfe-Rückerstattungen</i>	-3'228	-2'900	-2'964
	<i>n-FAG Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe</i>	-1'068	-1'070	-1'000
	<i>n-FAG Sonderlastenabgeltung kumuliert - pro rata Soz</i>	-213	-213	-208
	übrige soziale Aufwendungen	374	277	231
	Berufliche Eingliederung	494	350	300
	<i>Aufwand Berufliche Eingliederung</i>	756	700	600
	<i>Kanton für Berufliche Eingliederung</i>	-262	-350	-300

Jugend / Alter / Gesundheit / Integration

Altersleitbild

- A: Das Altersleitbild der Stadt Liestal stammt aus dem Jahr 1999. In den vergangenen 14 Jahren haben sich die Bedürfnisse der Betagten wie auch die Dienstleistungsangebote verändert. Im Weiteren wurde im 2012 ein kantonales Altersleitbild in Kraft gesetzt.
- Z: Die Stadt Liestal verfügt über ein zeitgemässes Altersleitbild.
- L: Gemeinsam mit der Alterskommission sowie unter Berücksichtigung des kantonalen Altersleitbildes und der demografischen Entwicklung wird ein zeitgemässes Altersleitbild erarbeitet, welches den Bedürfnissen der Betagten Rechnung trägt.

Spitex

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

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
	Spitex	997	962	1'040

6. Stadtbauamt

Peter Rohrbach / Daniel Zimmermann

Schwerpunkte

- Vierspurausbau SBB:
 - optimale Durchgänge von den südlichen Quartieren ins Stedtl
 - Verkehrskonzept südlich entlang der neu erstellten Gleisanlage
 - Machbarkeit und Kosten eines Deckels über den Burgeinschnitt
- Sanierung Schulanlage Frenke
- Rückbau Rheinstrasse durch den Kanton
Fokus Liestal: sicherstellen, dass der Langsamverkehr angemessen berücksichtigt wird.
- Arealentwicklungen:
 - Masterplan Zentrum Nord
 - Entwicklung des Bahnhofareals und Umgebung
 - Notwendige Anpassung der Infrastruktur (Strassen, Schulraum)

Planung

Arealentwicklung

A: Die Stadt Liestal unterstützt die Umnutzung von schlecht genutzten Arealen. Es gibt mehrere Investoren, die bereit sind, auf diesen Arealen grössere Überbauungen zu realisieren. Die für die Überbauungen notwendigen Quartierpläne sind in Arbeit.

Z: Die Quartierpläne Obere Burghalde, Altbrunnen, Grienmatt, Gstadig und Heidenweid sind ohne Priorisierung rechtskräftig und die Quartierpläne Konrad Peter und Bodenacker sind im politischen Prozess begleitet.

L: In Zusammenarbeit mit den Grundeigentümern und/oder den Investoren werden die Quartierpläne beschlussfähig erarbeitet und in den politischen Prozess eingespielen.

Hochbau Verwaltungsvermögen

Sanierung Schulanlage Frenke (ER 2012-225)

A: Der ER hat den Planungskredit im August 2012 genehmigt (ER2012-225).

Z: Vom Einwohnerrat und Volk liegt bis Ende 2014 ein bewilligter Kredit für die umfassende Sanierung vor (Abschluss der Sanierung auf Schuljahr 16/17).

L: Das Sanierungskonzepts mit Kostenvoranschlag zuhanden des Einwohnerrates und die Volkabstimmung-Vorlage sind erarbeitet.

Investitionsrechnung BU14

TCHF		RE12	ZB13	BU14	PJ15	PJ16
2171.5040.0011	SA Frenke - Primar: Investitionsplanung	20	370			
2171.5040.	SA Frenke - Primar: Realisation			---	3'070	4'000

Kindergarten Gräubern, Sanierung Geruchsproblem

- A: Im Sommer 2013 musste der Kindergarten Gräubern infolge starker Geruchsimmissionen (Quelle: imprägnierte Holzkonstruktion) geschlossen werden.
- Z: Der bewilligte Einwohnerratskredit liegt im 2014 vor und der Ersatzbau ist bis Beginn Schuljahr 2015/16 bezugsbereit.
- L: Erarbeiten des Projektes mit Kostenvoranschlag und Ausarbeitung der ER-Vorlage für Genehmigung des Ausführungskredites.

Investitionsrechnung BU14

TCHF		BU14	PJ15
2170.5040.0014	KG Gräubern: Investitionsplanung	100	
2170.5040.	KG Gräubern: Realisation		800

Schulanlage Rotacker, Anschluss an Fernwärme Liestal

- A: Der Kanton wird die Heizzentrale im Rotackerschulhaus durch einen Anschluss an die Fernwärme Liestal ersetzen.
- Z: Der Anschluss an die Fernwärme Liestal ist bis Sommer 2014 gemäss SR-Beschluss vom 11. Mai 2010 realisiert.
- L: Umbau der bestehenden Heizung und Anschluss an die Fernwärme Liestal.

Investitionsrechnung BU14

TCHF		BU14
2171.5040.0044	SA Rotacker: Anschluss Fernwärme Liestal	190

Tiefbau / Verkehr

Vierspurausbau SBB

- A: Die SBB projektieren seit 2013 den Vierspurausbau durch Liestal. Für die Aufwertung des ÖV (Viertelstundentakt S-Bahn) und die Stadtentwicklung ist dieses Projekt von grosser Bedeutung.
- Z: Optimale Verbindungen der südlich von der Bahn gelegenen Quartiere (Sichtern, Oristal, Schwieri) zum Stedtli sind sichergestellt. Städtebauliche Aspekte werden bei den notwendigen Korrekturen der Gemeindestrassen entlang der Bahnbauten (Wiedenhubstrasse; Oristalstrasse; Verbindung Oristalstrasse Gartenweg; Gartenweg) berücksichtigt.
- L: Stadtrat und Verwaltung sind in die Projektentwicklung mit eingebunden. Insbesondere wird auch eine durchgehende Kommunikation zwischen SBB, Stadtrat, Einwohnerrat und Bevölkerung sichergestellt.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		BU14
7900.3132.0300	SBB-Entflechtung	25

Überdeckung des Burgeinschnittes (ER 2012-10 und 2012-10a)

- A: Im Rahmen der Planung des Vierspurausbau SBB werden Machbarkeit und Kosten des Baus eines Deckels über den Burgeinschnitt geklärt. Parameter: Grünfläche oder Parkplätze bzw. neu entstandene Fläche wird als Bauland genutzt.
- Z: Machbarkeit und Kosten sind bekannt, ebenso möglicher Kostenteiler SBB – Kanton – Stadt. Der politische Prozess (ER) ist abgeschlossen, das weitere Vorgehen festgelegt.
- L: Das Planungsbüro der SBB führt auch diese Planung durch; die Planungskosten werden von der Stadt (2/3) und dem Kanton (1/3) getragen. Sobald die Planungsunterlagen vorliegen, wird dem ER eine entsprechende Vorlage unterbreitet.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		BU14
7900.3132.0300	SBB-Entflechtung	30

Rückbau der Rheinstrasse vom Schildareal bis zur Kantonalbank-Kreuzung

- A: Nach Abschluss der Planung des Rückbaus der Rheinstrasse von der «Hülftenschanz» bis zum Schildkreisel wird vom Kanton der Rückbau auf dem Gebiet der Gemeinde Liestal an die Hand genommen.
- Z: Sicherstellen, dass sämtliche Bedürfnisse und Interessen der Stadt Liestal zum Thema Verkehr in der Projektierungsphase vom Kanton angemessen berücksichtigt werden.
- L: Stadtrat und Verwaltung engagieren sich aktiv in der Projektentwicklung und stellen die zeitgerechte Kommunikation zwischen allen Projektbeteiligten (Kanton, Stadt, Bevölkerung) sicher.

Verkehrssicherheit

- A: Aus der Bevölkerung werden immer wieder Forderungen im Zusammenhang mit dem Thema Verkehrssicherheit gestellt. Im Fokus stehen zur Zeit die Gebiete/Strassen: Mühlemattstrasse, Wasserturmplatz, Büchelstrasse, Burgstrasse bis Seltisbergerstrasse.
- Z: In Zusammenarbeit mit den kantonalen Fachstellen werden optimale Lösungen erarbeitet.
- L: Weiterführen der Dialoge mit den Fachstellen und der Bevölkerung. bzw. dem Einwohnerrat.

**Übernahme der Gemeindestrassen durch den Kanton:
Weierweg – Gasstrasse – Rosenstrasse – Kasinostrasse**

**Übernahme der Kantonsstrassen durch die Gemeinde
Erzenbergstrasse - Fraumattstrasse**

- A: Bei der Anpassung des Kantonalen Richtplans werden diese Mutationen der Eigentümerverhältnisse einfließen. Die LR Vorlage ist auf 1. Semester 2014 geplant.
- Z: Es wird eine klare Vereinbarung auf der Basis einer Zustands-/Wertanalyse verlangt und es entstehen für die Stadt keine Kosten.
- L: Frühestmögliche Verhandlungen mit dem Kanton führen.

Strassen und Plätze im Stedtli und in der Vorstadt

- A: Für die noch nicht neu gestalteten Altstadtgassen
 - Fischmarkt – Mühlegasse; Rathaustrasse; Zeughausplatz; Amtshausgasse; Freihofgasse
 und Vorstadtgassen
 - Strassen und Gassen um Umfeld des Ziegelhofareals: Meyer-Wiggli-Strasse; Lindenstrasse, Büchelistrasse
 wird je ein Gestaltungskonzept erarbeitet.
- Z: Mit dem Gestaltungskonzept (Strassenoberfläche, Beleuchtung; Bepflanzung; Möblierung) die planerischen Voraussetzungen schaffen, damit die bauliche Umsetzung verbindlich geplant werden kann.
- L: Die Erarbeitung der Gestaltungskonzepte durch externe Fachleute erfolgt in enger Zusammenarbeit mit der kantonalen Denkmalpflege und der Stadtbaukommission.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		BU14
6150.3131.0301	Tiefbauprojektierungen: Gestaltungskonzept Altstadt	40
6150.3131.0302	Tiefbauprojektierungen: Gestaltungskonzept Vorstadt	20

Strassenausbau / -sanierungen im Zusammenhang mit Quartierplänen

Kantonsstrassen:

- Rebgasse (QP Rebgarten)
- Gerberstrasse (QP Ziegelhof & QP Grienmatt)

Gemeindestrassen :

- Oberer Burghaldenweg (QP Burghalde)
- Gasstrasse & Weierweg (QP Weierweg)

A: Die Arealüberbauungen verursachen einen Mehrverkehr und eine Mehrbelastung der Gemeindestrassen.

Z: Die Strassen müssen so ausgebaut werden, dass die Fahrbahnbreiten die Anforderungen der verschiedenen Verkehrsteilnehmer (Motorisierter Individualverkehr, Öffentlicher Verkehr und Lastwagen-Schwerverkehr) erfüllen.

L: Die einzelnen Projekte (Vorprojekt & Realisierung) werden zeitgerecht umgesetzt.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		BU14
6150.3131.0300	Tiefbauprojektierungen	30
6150.3131.0303	Tiefbauprojektierungen: Ausbau Kantonsstrassen	60
7900.3130.0301	Raumplanung - Verkehrsplanung	60

Sanierung / Ersatz von Werkleitungen

A: Damit die Netze der Wasserversorgung und der Abwasserbeseitigung ihren Wert behalten, müssen in jedem Jahr Leitungsabschnitte saniert oder erneuert werden. Gleichzeitig wird dabei die Strassenoberfläche instandgesetzt. Die Ausführung erfolgt koordiniert mit allen anderen Werkeigentümern.

Z: 2014 erfolgen Sanierungen in folgenden Strassenabschnitten:

- Munzachstrasse / Kettigerweg (Rohrbrüche & Trennsystem)
- Fluhweg (Rückstau in Keller / Kanaldimensionierung)
- Langhagstrasse (Wasserleitungsersatz wegen neuer Druckstufe)
- Oberer Burghaldenweg unten (Massnahmen aktueller Quartierplan).

L: Erarbeiten von Ausführungsprojekt und Durchführung von Submissionen und Bauleitung.

Investitionsrechnung BU14

TCHF		BU14
6150.5010.0022	Munzachstrasse/Kettigerweg	270
6150.5010.0025	Langhagstrasse	120
6150.5010.0033	Oberer Burghaldenweg (unten)	100
6150.5010.0039	Fluhweg	70

7. Finanzvermögen

Finanzvermögen Immobilien

Pacht- und Mietzinserträge

Nach der Abtretung der Liegenschaft Rosenstrasse 16b vom Kanton an die Stadt Liestal entfällt der Mietzins vom Kanton im Umfang von ca. TCHF 43.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Finanzvermögen		-1'528	-420	-375
	Finanzvermögen Immobilien	-1'533	-426	-380
	<i>W&U</i>	61	97	82
	<i>Honorare für externe Dienstleistungen</i>	11	42	37
	<i>a.o. Aufwendungen</i>	-208	0	0
	<i>Kapitalerträge</i>	0	0	0
	<i>Baurechtszins an Bürgergemeinde</i>	28	31	29
	<i>Buchgewinne / - Verluste</i>	-857	0	0
	<i>Pacht- und Mietzinserträge</i>	-291	-295	-248
	<i>Baurechtszinserträge</i>	-277	-301	-279
	Wertschriften / Beteiligungen	5	6	5
	<i>Saldo Wertschriften Finanzvermögen</i>	5	6	5

Investitionsrechnung BU14

Keine Investitionen im Jahr 2014 vorgesehen.

8. Spezialfinanzierungen

Regula Nebiker / René Plattner

Schwerpunkte

- Einführung Pilot Bioklappe im Goldbrunnenquartier
- Entscheid künftige Wasserversorgung
- Überarbeiten Genereller Wasserplan (GWP)
- Überarbeitung der Gebührenordnung Wasser und Abwasser
- Instandstellung der Objekte (Reservoir, Quelfassungen, Pumpwerke) der Wasserversorgung
- Ersatz von überalterten Wasserzählern

Wasserversorgung

Entscheid künftige Wasserversorgung Liestal

- A: Ende 2017 läuft die Konzession für das Pumpwerk Gitterli, welches rund 30% des Wasserbedarfs von Liestal liefert, ab.
- Z: Nach Ablauf der Konzession für das Pumpwerk Gitterli ist ein vollwertiger Ersatz vorhanden, der in der Lage ist, zum normalen Bedarf auch Not- und Spitzenzeiten abzudecken.
- L: Prüfen aller möglichen Varianten, Bestvariante bestimmen und für die politische Entscheidung vorbereiten.

Investitionsrechnung BU14

TCHF		BU14
7101.5290.0050	Regionale Wasserversorgungsplanung (Projekt)	170

Überarbeiten Genereller Wasserplan (GWP)

- A: 2003 wurde für die Wasserversorgung Liestal ein Genereller Wasserplan (GWP) erstellt. Darin ist im Wesentlichen die Strategie der Wasserversorgung festgehalten. Aufgrund der Siedlungsentwicklung sowie neuester Erkenntnisse auf Stufe Kanton und Stadt Liestal drängt sich eine Überarbeitung dieses Planes auf.
- Z: Der Generelle Wasserplan (GWP) der Stadt Liestal ist aktualisiert und dient der Ausrichtung bezüglich Massnahmen für die nächsten 10 - 15 Jahre.
- L: Bestehender Genereller Wasserplan aus dem Jahr 2003 unter Einbezug des Entscheids der künftigen Wasserversorgung überarbeiten.

Überarbeitung Gebührenordnung Wasser und Abwasser

- A: Die Gebühren Wasser und Abwasser sind in der Stadt Liestal seit Jahren unverändert. 2009 wurden die Reglemente inkl. Gebührenordnung überarbeitet. Die vorgeschlagenen Anpassungen waren in der Finanzkommission sehr umstritten und wurden zudem vom Preisüberwacher nicht unterstützt. Der Stadtrat zog in der Folge die entsprechenden ER-Vorlagen zurück. Mit der Aufarbeitung der ausstehenden Wassergebühren im 2012/2013 haben sich die Zahlen auf der Einnahmenseite verändert, was für die Neuberechnung der Gebühren ebenfalls berücksichtigt werden muss.
- Z: Die Gebühren Wasser und Abwasser sind neu festgelegt, basieren auf aktuell errechneten Finanzzahlen und die künftige Ausrichtung der Wasserversorgung ist berücksichtigt.
- L: Erstellen der Projektorganisation, Erhebung der Finanzzahlen (Vergangenheit, Gegenwart), Erfassung künftige Entwicklung bezüglich Investitionen, Siedlungs- und Bevölkerungsentwicklung. Darauf basierend Gebühren neu bestimmen und dem Stadtrat und Einwohnerrat zur Genehmigung vorlegen.

Instandsetzung der Objekte (Reservoir, Quelfassungen, Pumpwerke) der Wasserversorgung

- A: Die Objekte der Wasserversorgung Liestal weisen unterschiedliche altersbedingte bauliche Mängel auf, wie eine Prüfung durch die kantonale Aufsicht im Jahr 2011 ergeben hat. Im 2013 wurde mit den Instandstellungen gestartet.
- Z: Die Instandstellungen der Objekte können gemäss Mehrjahresplanung durchgeführt werden, die ausgeführten Arbeiten entsprechen den Vorgaben, für alle Instandstellungen liegen die Dokumente des ausgeführten Werkes vor (DAW).
- L: Ausarbeiten der Projekte mit externer Unterstützung von Fachbüros, Vorbereiten der politischen Entscheide, Beschaffung der Unternehmungen, Vergabe der Arbeiten, Instandstellungen ausführen, begleiten, überwachen und abschliessen. Folgende Objekte werden 2014 instand gestellt respektive mit den Arbeiten gestartet:
- Reservoir über Geiss, Sanierung der bestehenden Kammern
 - Reservoir Bettelfeld, Beginn Sanierung der bestehenden Anlage
 - Pumpwerk Rösern, Ersatz der UV-Anlage, Überarbeiten der Schutzzonen
 - Reservoir Talacher, Projektierung Sanierung/Ersatz
 - Grundwasserfassung Helgenweid, Schiessanlage Tiefenmatt, Sanierung der Altlasten
 - Quelfassung Lauterbrunnen, Überarbeiten der Schutzzonen.

Investitionsrechnung BU14

TCHF		BU14
7101.5040.0063	Reservoir über Geiss	170
7101.5040.0002	Reservoir Bettelfeld	480
7101.5040.0064	Pumpwerk Rösern	125
7101.5040.0061	Reservoir Talacher	65
7101.5030.0058	Grundwasserfassung Helgenweid	120
7101.5030.0062	Quelfassung Lauterbrunnen	25

Ersatz überalterte Wasserzähler

- A: Von den rund 2'800 Wasserzählern der Stadt Liestal sind rund 1'100 überaltert. Die Folge davon ist, dass die bezogenen Wassermengen nicht genau gemessen werden (in der Regel zu wenig). Dieser Zustand ist zum Teil mitverantwortlich für den jährlich ausgewiesenen Wasserverlust.
- Z: In den Liegenschaften der Stadt Liestal sind keine überalterten Wasserzähler installiert. Der ausgewiesene Wasserverlust kann durch die Ersatzmassnahme entsprechend reduziert werden.
- L: Betroffene Wasserzähler mit Fremdunterstützung ersetzen, Daten im EDV-Programm RUF aktualisieren.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		BU14
7101.3111.0701	Wasser – Wassermesser	400

Investitionsrechnung

Detailzahlen siehe separates Kapitel 9 – Investitionen.

Wasserversorgung: Kennzahlen

Wasserversorgung - netto - TCHF		RE12	BU13	ZB13	BU14
		RE12	BU13	BU14	BU14
		ER 2013/48	ER 2012/14	ER 2013/76	ER 2013/76
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Personalaufwand	446	459	459	486
	Sachaufwand	1'322	891	876	1'525
	Zukauf Dienstleistungen Intern	239	239	239	239
	Zukauf Dienstleistungen Extern	61	63	63	63
	Zinsaufwand	30	19	3	
	Abschreibungen	240	244	197	203
	TOTAL Aufwand	2'338	1'914	1'836	2'516
Ertrag	Grundgebühr	-94	-94	-94	-94
	Wasserbezugsgebühren	-2'503	-1'906	-2'042	-2'070
	Zinsertrag				-1
	TOTAL Ertrag	-2'597	-2'000	-2'136	-2'165
Saldo	Saldo Erfolgsrechnung	-259	-86	-300	351
	Aufwandüberschuss				351
	Ertragsüberschuss	-259	-86	-300	0
Selbstfinanzierung		498	330	497	-148
Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)					
Anfangs Jahr		2'076	2'156	2'335	2'635
+ Saldo Erfolgsrechnung		-259	-86	-300	351
./. Abschreibung auf Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0
Ende Jahr		2'335	2'242	2'635	2'285
Investitionsrechnung					
Brutto Investitionen		1'351	2'675	1'518	2'525
Investitionseinnahmen		-1'641	-1'500	-1'250	-1'500
Nettoinvestitionen		-291	1'175	268	1'025
(-) Vorfinanzierungen auflösen		0	0	0	0
Saldo Investitionsrechnung		-291	1'175	268	1'025
Finanzierungssaldo					
Saldo Investitionsrechnung		-291	1'175	268	1'025
Selbstfinanzierung		498	330	497	-148
Finanzierungssaldo		789	-845	229	-1'173
- : Schulden werden erhöht					
Verwaltungsvermögen (VV)					
VV Anfangs Jahr		2'995	3'051	2'465	2'536
+ Nettoinvestition		-291	1'175	268	1'025
./. Abschreibung vom Wert anfangs Jahr		240	244	197	203
./. Zusätzliche Abschreibungen		0	0	0	0
VV Ende Jahr		2'465	3'982	2'536	3'358
Fremdverschuldung (+)					
Fremdverschuldung per 01.01.		919	895	130	-99
Finanzierungssaldo		789	-845	229	-1'173
Fremdverschuldung per 31.12.		130	1'740	-99	1'074
Zinsen (Basis 1.1.)					
Zinssatz		3.3%	2.2%	2.3%	1.3%
Schuldzinsen (Basis 1.1.)		30	19	3	-1

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

Abwasserbeseitigung

Überarbeitung Gebührenordnung Wasser und Abwasser

- A: Die Gebühren Wasser und Abwasser sind in der Stadt Liestal seit Jahren unverändert. 2009 wurden die Reglemente inkl. Gebührenordnung überarbeitet. Die vorgeschlagenen Anpassungen waren in der Finanzkommission sehr umstritten und wurden zudem vom Preisüberwacher nicht unterstützt. Der Stadtrat zog in der Folge die entsprechenden ER-Vorlagen zurück. Mit der Aufarbeitung der ausstehenden Wassergebühren im 2012/2013 haben sich die Zahlen auf der Einnahmenseite verändert, was für die Neuberechnung der Gebühren ebenfalls berücksichtigt werden muss.
- Z: Die Gebühren Wasser und Abwasser sind neu festgelegt, basieren auf aktuell errechneten Finanzzahlen und die künftige Ausrichtung der Wasserversorgung ist berücksichtigt.
- L: Erstellen der Projektorganisation, Erhebung der Finanzzahlen (Vergangenheit, Gegenwart), Erfassung künftige Entwicklung bezüglich Investitionen, Siedlungs- und Bevölkerungsentwicklung. Darauf basierend Gebühren neu bestimmen und dem Stadtrat und Einwohnerrat zur Genehmigung vorlegen.

Erfolgsrechnung

Keine erwähnenswerten Besonderheiten für das Jahr 2014.

Investitionsrechnung

Der Saldo Investitionsrechnung ist im ZB13 (TCHF -50) negativ, das bedeutet, dass die geplanten Investitionsausgaben kleiner als die geplanten Investitionseinnahmen sind. Da kein abzuschreibendes Verwaltungsvermögen vorhanden ist, kann dieser Einnahmenüberschuss dem Guthaben der SF Abwasserbeseitigung gutgeschrieben werden.

Detailzahlen siehe separates Kapitel 9 – Investitionen.

Abwasserbeseitigung: Kennzahlen

Abwasserbeseitigung - netto - TCHF		RE12	BU13	ZB13	BU14
		RE12	BU13	BU14	BU14
		ER 2013/48	ER 2012/14	ER 2013/76	ER 2013/76
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Sachaufwand	238	403	403	354
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	310	310	310	310
	Zukauf Dienstleistungen Extern	1'720	1'700	1'550	1'600
	Abschreibungen 8%	0	0	0	0
	Abschreiben Vorfinanzierungen	0	0	0	0
	TOTAL Aufwand	2'268	2'413	2'263	2'264
Ertrag	Kanalisationsbenützungsgebühren	-2'797	-2'250	-2'390	-2'390
	Zinserträge	-16	-18	-20	-56
	Auflösen Vorfinanzierung	-15	0	0	0
	TOTAL Ertrag	-2'828	-2'268	-2'410	-2'446
Saldo	Saldo Erfolgsrechnung	-560	145	-147	-182
	Aufwandüberschuss		145		
	Ertragsüberschuss	-560		-147	-182
Selbstfinanzierung		560	-145	147	182
Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)					
Anfangs Jahr		3'206	3'506	4'068	4'266
Erfolgsrechnung	+ Saldo Erfolgsrechnung	-560	145	-147	-182
	./. Abschreibung auf Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0
Investitionsrechnung	Einnahmenüberschuss der Investitionsrechnung	302	260	50	0
Ende Jahr		4'068	3'621	4'266	4'447
Investitionsrechnung					
Brutto Investitionen		668	640	550	1'310
Investitionseinnahmen		-970	-900	-600	-900
Nettoinvestitionen		-302	-260	-50	410
(-) Vorfinanzierungen auflösen		0	0	0	0
Saldo Investitionsrechnung		-302	-260	-50	410
Finanzierungssaldo					
Saldo Investitionsrechnung		-302	-260	-50	410
Selbstfinanzierung		560	-145	147	182
Finanzierungssaldo		863	115	197	-228
- = Schulden werden erhöht					
Verwaltungsvermögen					
VV Anfangs Jahr		0	0	0	0
+ Nettoinvestition		-302	-260	-50	410
./. Abschreibung 8% vom Wert anfangs Jahr		0	0	0	0
./. Zusätzliche Abschreibungen		0	0	0	0
+ Übertrag in Eigenkapital		302	260	50	0
VV Ende Jahr		0	0	0	410
Vorfinanzierung (Anschluss-Beiträge, gebunden für Investitionen)					
Anfangs Jahr		15	15	0	0
Auflösen Vorfinanzierung		15	0	0	0
Ende Jahr		0	15	0	0
(+) Guthaben ohne Vorfinanzierung (-) Fremdverschuldung					
Stand per 01.01.		3'206	3'506	4'068	4'266
Finanzierungssaldo		863	115	197	-228
Stand per 31.12.		4'068	3'621	4'266	4'037
Zinsen (Basis 01.01.)					
Zinssatz		0.5%	0.5%	0.5%	1.3%
Zinsen		16	18	20	56

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

Abfallbeseitigung

Einführung Pilot Bioklappe

- A: Viele kleinere Haushalte im Siedlungsgebiet der Stadt Liestal haben keine Möglichkeit ihre organischen Haushaltsabfälle zu kompostieren. Der grösste Teil davon wird über den Schwarzkehricht entsorgt.
- Z: Der Pilot Bioklappe für organische Abfälle aus dem Haushalt liefert ausreichende Resultate, um das Thema weiter zu bearbeiten.
- L: Aufstellen einer Bioklappe im Goldbrunnenquartier zu Mietbasis, Bestimmen des Nutzerkreises, Organisieren des Zutritts Bioklappen (Aushändigen und Verwalten von elektronischen Zutrittskarten), Pilot Bioklappe nach einem Jahr auswerten und das weitere Vorgehen festlegen.

Erfolgsrechnung BU14

TCHF		BU14
7301.3635.0700	Abfall – Biopower Pratteln	3

Erfolgsrechnung

Keine erwähnenswerten Besonderheiten für das Jahr 2014.

Investitionsrechnung

Detailzahlen siehe separates Kapitel 9 – Investitionen.

Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung) → Abfallbewirtschaftung

Mit der neuen Rechnungslegung HRM2 werden Aufwendungen, welche bisher in der Funktion Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung) verbucht wurden, neu der Funktion Abfallbewirtschaftung zugeordnet, welche das Ergebnis der Erfolgsrechnung der Einwohnerkasse belastet (BU14: TCHF 29).

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

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

Abfallbeseitigung: Kennzahlen

Abfallbeseitigung - netto - TCHF		RE12	BU13	ZB13	BU14
		RE12 ER 2013/48	BU13 ER 2012/14	BU14 ER 2013/76	BU14 ER 2013/76
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Personalaufwand	25	25	25	24
	Sachaufwand	529	548	548	546
	Zukauf von Dienstleistungen Intern	120	120	120	120
	Zukauf von Dienstleistungen Extern	543	545	545	545
	Schuldzinsen	0	0	0	0
	Abschreibungen 10%	0	20	18	18
	Abschreibungen zusätzlich	0	0	0	0
	Abschreibungen auf Bilanzfehlbetrag	0	0	0	0
	Total Aufwand	1'218	1'257	1'255	1'253
Ertrag	Betriebsertrag	-1'243	-1'254	-1'254	-1'275
	Zinsertrag	-4	-3	-3	-9
	Total Ertrag	-1'247	-1'257	-1'257	-1'284
Saldo	Saldo Erfolgsrechnung	-30	0	-2	-31
	Aufwandüberschuss		0		
	Ertragsüberschuss	-30	0	-2	-31
Selbstfinanzierung		30	20	20	49
Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)					
Anfangs Jahr		832	812	862	864
+ Saldo Erfolgsrechnung		-30	0	-2	-31
./ Abschreibung auf Bilanzfehlbetrag		0	0	0	0
./ Einmalige Abschreibung B'Fehlbetrag via EK		0	0	0	0
Ende Jahr		862	812	864	894
Investitionsrechnung					
Brutto Investitionen		177	0	24	0
Investitionseinnahmen		0	0	0	0
Nettoinvestitionen		177	0	24	0
(-) Vorfinanzierungen auflösen		0	0	0	0
Saldo Investitionsrechnung		177	0	24	0
Finanzierungssaldo					
Saldo Investitionsrechnung		177	0	24	0
Selbstfinanzierung		30	20	20	49
Finanzierungssaldo		-147	20	-4	49
- = Schulden werden erhöht					
Verwaltungsvermögen					
VV Anfangs Jahr		0	200	177	183
+ Nettoinvestition		177	0	24	0
./ Abschreibung vom Wert anfangs Jahr		0	20	18	18
./ Zusätzl. Abschreibungen		0	0	0	0
VV Ende Jahr		177	180	183	165
Vermögen (+) / Fremdvverschuldung (-)					
Saldo per 01.01.		832	612	684	680
Finanzierungssaldo		-147	20	-4	49
./ Einmalige Abschreibung via EK		0	0	0	0
Saldo per 31.12.		684	632	680	729
Zinseinnahmen					
Zinssatz		0.5%	0.5%	0.5%	1.3%
Zinseinnahmen (Basis 1.1.)		4	3	3	9

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

9. Investitionen - Details

Kredit-Art

SV = Sondervorlagenkredit

BU = Budgetkredit

Saldo +/- (Beschlossene Ausgaben abzüglich IST-Ausgaben per 31.12.2012 und ZB13)

+ = Kreditunterschreitung

- = Kreditüberschreitung

Einwohnerkasse ohne Tiefbau

Konto-Nr HRM 2	Konto-Nr HRM 1	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2012	ZB13	Beschlossene Ausgaben (BU/SV)	Nachtragskredite	Beschlossene Ausgaben Total	Saldo +/-	BU14	Abgerechnete Kredite / Kommentar
		Total Brutto Investitionen			3'959'401	1'459'000	5'968'418		6'245'318	826'917	710'000	
-	020.506.06	Informatik: Software KLIB (Soziale Dienste)	16.12.2009	BU	108'754		123'418		123'418	14'664		
-	140.506.10	Lego30: Kommandowagen	14.12.2011	BU	96'612		85'000		85'000	-11'612		18.06.2013 Einnahmen siehe Kto. 140.661.01 Netto: CHF 82'612
1500.5060.0065	140.506.13	Lego31: Mannschaftstransporter	19.12.2012	BU		70'000	70'000		70'000	0		
1620.5060.0041	-	Lego5-66: Schlauchausleger klein	18.12.2013	BU							200'000	
-	241.503.11	KG Weiermatt - Landerwerb vom Kanton	14.12.2011	BU	188'000		120'000		120'000	-68'000		Siehe Einnahmen Konto 240.603.11 Netto TCHF 121
2170.5040.0014	-	KG Gräubern: Ersatzbaute Planungskredit	18.12.2013	BU							100'000	
2171.5040.0006	241.503.02	SA Fraumatt: Sanierung	16.01.2008	SV	3'123'253		3'100'000		3'100'000	-23'253		
2171.5040.0009	241.503.04	SA Fraumatt: Sicherheit Turnhalle und Fluchtwege	30.01.2013	SV		700'000	700'000		700'000	0		
2171.5040.0044	-	SA Rotacker: Anschluss Fernwärme Liestal	18.12.2013	BU							190'000	
2173.5040.0007	248.503.01	Pavillon Rosenstrasse 16b, Sanierung	-	NK		119'000		ER 19.12.12	100'000	-19'000		
2171.5040.0011	249.503.04	SA Frenke Primar: Investitionsplanung			19'994	370'000	370'000		370'000	-19'994		
-	340.565.01	TC Gitterli Garderobengebäude	20.06.2012	SV			80'000		80'000	80'000		Verbuchung über Erfolgsrechnung Kto. 340.365.04
6150.5010.0012	359.501.01	Velostation Wiedenhub	19.12.2012	BU		120'000	80'000	SR 11.06.13	80'000	160'000	40'000	
-	359.503.02	Haus zur Allee: Sanierung	30.05.2012	SV			800'000		800'000	800'000		
6150.5060.0052		Ersatz Mitsubishi Gärtnerei	18.12.2013	BU							30'000	
6150.5060.0056	620.506.13	Ersatz Holder C340 Gärtnerei	18.12.2013	BU							190'000	
6150.5060.0048	620.506.15	Ersatz Aufsatzstreuer LKW	19.12.2012	BU		80'000	80'000		80'000	0		
-	790.509.04	Verkehrskonzept Liestal	31.08.2005	SV	144'124		150'000		150'000	5'876		21.05.2013
7900.5290.0015	790.509.07	Quartierplanung Ziegelhof	17.03.2010	SV	278'664		210'000	SR 25.01.11	96'900	306'900	28'236	

Spezialfinanzierungen ohne Tiefbau

Konto-Nr HRM2	Konto-Nr HRM2	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2012	ZB13	Beschlossene Ausgaben (BU/SV)	Nachtragskredite	Beschlossene Ausgaben Total	Saldo +/-	BU14	Abgerechnete Kredite / Kommentar
		Gesamttotal Brutto Investitionen			468'727	225'476	960'000	0	960'000	265'798	1'085'000	
		Total Brutto Investition Wasserversorgung			468'727	225'476	960'000	0	960'000	265'798	1'085'000	
-	700.503.06	Reservoir Auf Berg / Kammersan.	Vorlage folgt	SV								
7101.5040.0002	700.503.08	Reservoir Bettelfeld, Sanierung	17.12.2008 Vorlage folgt	BU SV	34'483		50'000		50'000	15'517	480'000	
-	700.503.10	Reservoir Burg: Anpassung Röhrenkeller/Pumpen	03.08.2010	SV	273'924		230'000		230'000	-43'924		
7101.5040.0003	700.503.11	PW alte Brunnen, Ersatz Pumpen / UV-Anlage BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 162'000.-	19.12.2012	BU		165'000	150'000		150'000	-15'000		
7101.5040.0001	700.500.02	PW alte Brunnen, Überarbeiten Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 59'000.-	19.12.2012	BU			55'000		55'000	55'000		
7101.5040.0004	700.503.14	Res. Auf Berg, Sanierung / Ersatz	19.12.2012	BU			100'000		100'000	100'000		
7101.5040.0061	700.503.17	Res. Talacker: Sanierung / Ersatz	Vorlage folgt	SV							65'000	
7101.5040.0063	700.503.18	Res. Über d'Geiss: Sanierung Beschichtung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 216'000	18.12.2013	BU		30'000				-30'000	170'000	
7101.5040.0064	700.503.20	PW Rösern: Sanierung UV-Anlage BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 135'000.-	18.12.2013	BU							125'000	
7101.5290.0057	700.503.21	QF Rösern: Überarbeitung Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 10'800.-	18.12.2013	BU							10'000	
7101.5040.0005	700.503.23	Ersatz Blindschaltbild im Werkhof BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 27'000.-	19.12.2012	BU		25'000	25'000		25'000	0		
-	700.506.01	Kleintransporter mit Ladekran	14.12.2011	BU	68'452	5'476	150'000		150'000	76'072		02.07.2013
7101.5060.0049	-	Betriebswarte: Ersatz PC-Steuerung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 81'000.-	18.12.2013	BU							75'000	
-	700.509.03	Qualitätssicherung	16.12.2009	BU	91'868		200'000		200'000	108'132		
7101.5290.0050	-	Regionale Wasserversorgungsplanung (Projekt) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 162'000.-	18.12.2013	BU							150'000	
7101.5290.0053	-	QF Helgenweid: Überarbeitung Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 10'800.-	18.12.2013	BU							10'000	

Tiefbau: Einwohnerkasse und Spezialfinanzierungen

Konto-Nr HRM2	Konto-Nr HRM1	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2012	ZB13	Beschlossene Ausgaben (BU/SV)	Nachtragskredite	Beschlossene Ausgaben Total	Saldo +/-	BU14	Abgerechnete Kredite / Kommentar
		Gesamttotal Brutto Investitionen			15'425'035	2'565'077	18'338'000	505'538	18'843'538	853'426	3'740'000	
		Total Brutto Investitionen Strassenwesen			10'559'106	686'433	8'532'000	432'684	8'964'684	-2'280'855	990'000	
		Total Brutto Investitionen Wasserversorgung			1'432'378	1'301'997	3'296'000	72'854	3'368'854	634'479	1'440'000	
		Total Brutto Investitionen Abwasserbeseitigung			3'256'214	552'647	6'310'000	0	6'310'000	2'501'140	1'310'000	
		Total Brutto Investitionen Abfallbeseitigung			177'338	24'000	200'000	0	200'000	-1'338	0	
-	620.501.65	Allee - Arena	-	-	39'248					-39'248		
-	710.501.96	Altmarktstrasse - Verbindung Lausen / Innensan. div. Kanalis.	26.01.2011	BU	237'561		200'000		200'000	-37'561		
-	620.501.57	Amtshausgasse/Zeughausplatz			5'757					-5'757		Abrechnung folgt
-	700.501.57	Amtshausgasse/Zeughausplatz			4'000					-4'000		Abrechnung folgt
-	710.501.27	Amtshausgasse/Zeughausplatz			15'692					-15'692		Abrechnung folgt
-	620.501.73	Ausbau Bifangstrasse	17.12.2008	BU	169'298		170'000		170'000	702		20.04.2010
-	620.501.22	Bahnhofplatz: Korrektion Soodweg (Bushof 1. Etappe)	12.12.2007	SV	371'193		350'000		350'000	-21'193		
7101.5030.0038	700.501.99	Bahnhofplatz: Korrektion Soodweg (Bushof 1. Etappe)	14.12.2011	BU	214'986		300'000		300'000	85'014		
-	710.501.81	Bahnhofplatz: Korrektion Soodweg (Bushof 1. Etappe)	14.12.2011	BU	175'925		150'000		150'000	-25'925		
-	620.501.23	Bahnhofplatz: Bushof/Brücke Oristal	12.12.2007	SV	3'293'929	25'000	250'000		250'000	-3'068'929		Siehe Einnahmen 620.661.03 und 620.664.03 Netto TCHF 250
-	700.501.28	Birkenweg	14.12.2011	BU	1'227		100'000		100'000	98'773		14.02.2012
6150.5010.0054	-	Brücke Kasinostrasse: Sanierung / Ersatz	18.12.2013	BU							100'000	
6150.5010.0031	620.501.97	Büchelstrasse / Obergestadeckstr.	14.12.2011	SV	124'205		120'000		120'000	-4'205		
7101.5030.0031	700.501.95	Büchelstrasse / Obergestadeckstr.	14.12.2011	SV	270'636		250'000		250'000	-20'636		
7201.5030.0031	710.501.97	Büchelstrasse / Obergestadeckstr.	14.12.2011	SV	160'715		150'000		150'000	-10'715		
6150.5010.0024	620.501.38	Burgundergebiet (Talacher- & Burgunderstr.)	27.09.2006	SV	1'419'724		1'500'000		1'500'000	80'276		28.05.2013
-	700.501.87	Burgundergebiet (Talacher- & Burgunderstr.)	27.09.2006	SV	277'141		500'000		500'000	222'859		15.11.2011
-	710.501.62	Burgundergebiet (Talacher- & Burgunderstr.)	27.09.2006	SV	942'854		2'100'000		2'100'000	1'157'146		15.11.2011
6150.5010.0066	-	Burgstrasse	18.12.2013	BU							120'000	
6150.5010.0027	620.501.70	Bushof 2, Bahnhofstrasse	25.04.2012	SV	719'805		1'050'000		1'050'000	330'195		
7101.5030.0027	700.501.46	Bushof 2, Bahnhofstrasse	25.04.2012	SV	138'034		180'000		180'000	41'966		
7201.5030.0027	710.501.03	Bushof 2, Bahnhofstrasse	25.04.2012	SV	94'332		180'000		180'000	85'668		
6150.5010.0029	620.501.89	Emma Herwegh-Platz	25.05.2011	SV	432'867	2'957	400'000	35'824	435'824	0		11.06.2013
7101.5030.0059	700.501.48	Ersatz Quellfassung Hofmatt, Nuglar BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 54'000.-	19.12.2012	BU		50'000	50'000		50'000	0		
7101.5030.0055	700.501.47	Ersatz WL Querung SBB Trasse BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 162'000.-	19.12.2012	BU		150'000	150'000		150'000	0		
6150.5010.0039	-	Fluhweg: Sanierung Strasse	Vorlage folgt	SV							70'000	
7101.5030.0039	-	Fluhweg: Sanierung Wasserleistung	Vorlage folgt	SV							230'000	
7201.5030.0039	-	Fluhweg: Sanierung Kanalisation	Vorlage folgt	SV							480'000	
-	620.501.07	Gräubern/Fuss-Radwegverbindung	23.02.2000	SV	588'133		792'000		792'000	203'867		25.01.2011
6230.5010.0013	620.501.01	Gräubern: Bahnübergang WB	19.12.2012	BU		100'000	100'000		100'000	0		
7101.5030.0036	700.501.43	Gymnasium WL	25.04.2012	SV	79'136	2'233	100'000		100'000	18'631		21.05.2013
7301.5030.0047	720.501.01	Hauskehrichtsammelstellen (Unterflur)	26.01.2011	BU	177'338	24'000	200'000		200'000	-1'338		
7101.5030.0058	700.503.22	QF Helgenweid, Sanierung im Umfeld Scheibenstand Tiefenmatt BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 129'600	18.12.2013	BU							120'000	

Stadt Liestal – Budget 2014

Konto-Nr HRM2	Konto-Nr HRM1	IR Konto Bezeichnung	Datum Beschluss	Art	Kumulierte Ausgaben bis 31.12.2012	Zwischenbericht II 2013	Beschlossene Ausgaben (VASV)	Nachtragskredite	Beschlossene Ausgaben Total	Saldo +/-	Budget 2014	Abgerechnete Kredite / Kommentar
7101.5030.0060	700.501.63	Hofmatt-Talacker / neu BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	18.12.2013	BU		300'000	300'000		300'000	0	270'000	
7101.5030.0051	700.503.13	Hofmatt, Sanieren Quelfassung, Schutzzone BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 16'200.-	18.12.2013	BU							15'000	
-	620.501.93	Kanonengasse - 2. Etappe mit Manor	26.01.2011	BU	121'602		120'000		120'000	-1'602		18.06.2013
7101.5030.0034	700.501.13	Kanonengasse - 2. Etappe mit Manor	26.01.2011	BU	124'553	1'764	100'000		100'000	-26'316		18.06.2013
7201.5030.0034	710.501.94	Kanonengasse - 2. Etappe mit Manor	26.01.2011	BU	194'602	2'647	250'000		250'000	52'751		18.06.2013
6150.5010.0025	620.501.54	Langhagstrasse: Sanierung Strasse	18.12.2013	BU							120'000	
7101.5030.0025	700.501.85	Langhagstrasse: Sanierung Wasserleitung BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	18.12.2013	BU							270'000	
-	700.501.10	Leitungsumlegung H2-Tunnelbau	16.12.2009	BU	25'749		200'000		200'000	174'251		
-	710.501.75	Leitungsumlegung H2-Tunnelbau	16.12.2009	BU			100'000		100'000	100'000		
7101.5030.0062	700.503.19	Lauterbrunnen Quelfassung, Ersatz UV-Anlage SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 156'600.-	Vorlage folgt	SV		120'000			0	-120'000	25'000	
6150.5010.0022	620.501.11	Munzachstrasse / Kettigerweg	Vorlage folgt	SV	3'240					-3'240	270'000	
7101.5030.0022	700.501.25	Munzachstrasse / Kettigerweg	Vorlage folgt	SV	2'580					-2'580	510'000	
7201.5030.0022	710.501.83	Munzachstrasse / Kettigerweg	Vorlage folgt	SV	6'529					-6'529	560'000	
-	620.501.99	Oberer Burghaldenweg (Projekt)	19.12.2012	BU	16'139	30'000	30'000		30'000	-16'139		
-	700.501.42	Oberer Burghaldenweg (Projekt) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 11'000.-	19.12.2012	BU		10'000	10'000		10'000	0		
-	710.501.99	Oberer Burghaldenweg (Projekt) BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 22'000.-	19.12.2012	BU		20'000	20'000		20'000	0		
6150.5010.0033	620.501.99	Oberer Burghaldenweg (Realisation)	Vorlage folgt	SV					0		100'000	
7201.5030.0033	710.501.99	Oberer Burghaldenweg (Realisation) SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 291'600.-	Vorlage folgt	SV					0		270'000	
-	700.501.14	Regionenverbund	-	-	86'607			ER/Re10	72'854	72'854	-13'753	
6150.5010.0020	620.501.09	Ringwaldstrasse	19.12.2012	BU	3'780	150'000	190'000		190'000	36'220		
7101.5030.0020	700.501.03	Ringwaldstrasse BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 292'000.-	19.12.2012	BU	7'000	242'000	270'000		270'000	21'000		
7201.5030.0020	710.501.45	Ringwaldstrasse BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 130'000.-	19.12.2012	BU	2'610	120'000	120'000		120'000	-2'610		
6150.5010.0028	620.501.75	Rosenstrasse / Nonnenbodenweg LSA	28.09.2011	SV	499'381	200'000	610'000		610'000	-89'381		
6150.5010.0023	620.501.15	Sanierung Brücke Gasstrasse und Kasinobrücke	-	-	284'892			SR 26.06.12	385'000	385'000	100'108	
-	620.501.72	Seestrasse/Freihofgasse	16.04.2008	SV	561'860		550'000	ER/Re10	11'860	561'860	0	28.05.2013
-	620.501.14	Standweg	-	-								
-	710.501.16	Standweg	-	-								
7101.5030.0035	700.501.16	Standweg BU-Kredit inkl. MwSt: CHF 108'000.-	19.12.2012	BU	200	90'000	100'000		100'000	9'800		
6150.5010.0040	-	Strassenbeleuchtung - Ersatz mit LED	Vorlage im ER	SV							210'000	
6150.5010.0030	620.501.95	Tiergartenstrasse	19.12.2012	SV		170'000	180'000		180'000	10'000		
7101.5030.0030	700.501.88	Tiergartenstrasse SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 486'000.-	19.12.2012	SV	8'546	336'000	486'000		486'000	141'454		
7201.5030.0030	710.501.58	Tiergartenstrasse SV-Kredit inkl. MwSt: CHF 540'000.-	19.12.2012	SV	32'013	410'000	540'000		540'000	97'987		
-	710.501.53	Waldenburgerstr./Grammetstr.	17.12.08/16.12.09	BU	1'217'373		2'150'000		2'150'000	932'627		21.05.2013
6150.5010.0026	620.501.67	Wasserturmplatz	26.08.2009	SV	1'769'563	8'476	2'000'000		2'000'000	221'960		02.07.2013
-	700.501.33	Wasserturmplatz	16.12.2009	BU	110'479		100'000		100'000	-10'479		02.07.2013
-	710.501.77	Wasserturmplatz	16.12.2009	BU	56'581		250'000		250'000	193'419		
6150.5010.0032	620.501.98	Zeughausgasse	14.12.2011	BU	134'490		120'000		120'000	-14'490		
7101.5030.0032	700.501.41	Zeughausgasse	14.12.2011	BU	81'504		100'000		100'000	18'496		
7201.5030.0032	710.501.98	Zeughausgasse	14.12.2011	BU	119'425		100'000		100'000	-19'425		

10. Einwohnerkasse – Details Erfolgsrechnung

Netto = Aufwand – Ertrag → Ertragsüberschuss ergibt einen negativen Saldo

TCHF		RE12	ZB13	BU14
		netto	netto	netto
Saldo Erfolgsrechnung		-4'093	-256	-863
ERTRÄGE		-42'500	-41'405	-42'947
Steuereinnahmen (Basis für FA)		-36'475	-36'667	-38'052
	Natürliche Personen	-32'611	-32'580	-33'443
	<i>Basis: Veranlagung</i>	-30'250	-31'000	-31'813
	<i>Basis: Quellensteuer</i>	-1'598	-1'600	-1'650
	<i>aus Vorjahren</i>	-763	20	20
	Juristische Personen	-4'192	-4'500	-5'000
	<i>Ertragssteuern</i>	-2'410	-2'300	-2'900
	<i>Kapitalsteuern</i>	-1'990	-2'200	-2'100
	<i>aus Vorjahren</i>	208	0	0
	Abschreibungen von Steuern	329	414	391
	<i>Brutto Steuerabschreibungen</i>	437	514	511
	<i>Ertrag aus bereits abgeschriebenen Steuerforderungen</i>	-108	-100	-120
Finanzausgleich		-1'693	-1'428	-1'650
	n-FAG horizontaler FA - an Empf-Gden (+) / von Geber-Gder	-1'693	-1'428	-1'650
	<i>Zusatzbeitrag: CHF 20.- pro Einw.</i>	248	261	250
	<i>Horizontaler Finanzausgleich: Basis Steuerkraft</i>	-1'942	-1'689	-1'900
lokale Erträge EK		-2'804	-2'890	-2'870
	Vergütungen durch Dritte	-1'170	-1'125	-1'152
	<i>übrige</i>	-320	-256	-255
	<i>Zinsen im Zusammenhang mit Steuern</i>	-372	-390	-410
	<i>Steuerveranlagungen</i>	-299	-290	-297
	<i>Dienstleistungen Stadtpolizei</i>	0	0	0
	<i>Gebühren / Bewilligungen / Konzessionen</i>	-178	-189	-190
	VV Immobilien Nutzung durch Dritte	-259	-262	-236
	<i>Wohnungen in Schulliegenschaften</i>	-159	-158	-141
	<i>andere Erträge von Schulliegenschaften</i>	-36	-34	-31
	<i>Rathaus</i>	-17	-16	-16
	<i>Wohnungen im Werkhof</i>	-47	-53	-48
	Nutzung Allmend	-55	-71	-84
	Verkehrsbussen	-146	-185	-180
	Parkplätze - Ertrag für EK	-435	-508	-464
	<i>W&U Parkplätze und -Uhren</i>	142	182	212
	<i>Stadtpolizei</i>	110	0	0
	<i>Erträge aus Parkplatzgebühren</i>	-2'307	-710	-695
	<i>Einlage in Parkplatzfonds</i>	0	20	20
	<i>Beitrag an bekab ag</i>	1'620	0	0

Stadt Liestal – Budget 2014

TCHF			RE12	ZB13	BU14
			netto	netto	netto
		int. Verr. von anderen Rechnungskreisen	-739	-739	-739
		Wasserversorgung	-239	-239	-239
		Abwasserbeseitigung	-310	-310	-310
		Abfallbeseitigung	-120	-120	-120
		KantSA	-70	-70	-70
		Gebühren/Bew/Konz - Raumplanung	0	0	-15
		Finanzvermögen	-1'528	-420	-375
		Finanzvermögen Immobilien	-1'533	-426	-380
		W&U	61	97	82
		Honorare für externe Dienstleistungen	11	42	37
		a.o. Aufwendungen	-208	0	0
		Kapitalerträge	0	0	0
		Baurechtszins an Bürgergemeinde	28	31	29
		Buchgewinne / - Verluste	-857	0	0
		Pacht- und Mietzinserträge	-291	-295	-248
		Baurechtszinserträge	-277	-301	-279
		Wertschriften / Beteiligungen	5	6	5
		Saldo Wertschriften Finanzvermögen	5	6	5
RECHNUNGSKREISE - EK UNABHÄNGIG			0	0	0
		Kantonale Schulanlagen	0	0	0
		Spezialfinanzierungen	0	0	0
		Wasserversorgung	0	0	0
		Personalaufwand	446	459	486
		Sachaufwand	1'322	876	1'525
		Zukauf von Dienstleistungen	239	239	239
		Zukauf von Dienstleistungen Extern	61	63	63
		Zinsen	30	3	-1
		Abschreibungen	240	197	203
		Betriebsertrag	-2'579	-2'121	-2'149
		Aufwandüberschuss	0	0	-351
		Ertragsüberschuss	259	300	0
		Rückerstattungen	-17	-15	-15
		Abwasserbeseitigung	0	0	0
		Sachaufwand	238	403	354
		Zukauf von Dienstleistungen Intern	310	310	310
		Zukauf von Dienstleistungen Extern	1'720	1'550	1'600
		Zinsen	-16	-20	-56
		Abschreibungen	0	0	0
		Betriebsertrag	-2'797	-2'390	-2'390
		Aufwandüberschuss	0	0	0
		Ertragsüberschuss	560	147	182
		Vorfinanzierung auslösen	-15	0	0

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
	Abfallbeseitigung	0	0	0
	<i>Personalaufwand</i>	25	25	24
	<i>Sachaufwand</i>	529	548	546
	<i>Zukauf von Dienstleistungen Intern</i>	120	120	120
	<i>Zukauf von Dienstleistungen Extern</i>	543	545	545
	<i>Zinsen</i>	-4	-3	-9
	<i>Abschreibungen</i>	0	18	18
	<i>Betriebsertrag</i>	-1'243	-1'254	-1'275
	<i>Aufwandüberschuss</i>	0	0	0
	<i>Ertragsüberschuss</i>	30	2	31
	Fonds	0	0	0
Leistungserbringer		9'544	10'747	10'676
Legislative & Exekutive		492	597	594
	Stadtrat	251	334	333
	<i>Mandatsentschädigung</i>	228	307	305
	<i>Repräsentationen & Anlässe</i>	23	27	28
	SR-Kommissionen	33	34	35
	<i>Stadtbaukommission - Farbgebung+Reklame</i>	4	4	4
	<i>Natur- und Landschaftsplanung</i>	12	10	10
	<i>Stadtbaukommission</i>	11	10	10
	<i>Energiekommission</i>	0	4	2
	<i>Integrationskommission</i>	4	6	6
	<i>Marktkommission</i>	1	0	2
	<i>Abfallkommission / Zweckverband Unteres Ergolztal</i>	0	0	1
	Kommissionen	62	75	76
	<i>Personalkommission</i>	5	6	6
	<i>Feuerwehrkommission</i>	6	6	7
	<i>Schulrat</i>	17	18	19
	<i>Jugendkommission</i>	2	7	6
	<i>Alterskommission</i>	3	10	8
	<i>Sozialhilfebehörde</i>	29	30	32
	Einwohnerrat & ER- Kommissionen	104	133	130
	Wahlbüro	42	20	20
	SV/ZD/Fi/SBA/Stäbe: Personalaufwand bis 2005	2	0	0
	Personalaufwand	2	0	0
	Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Sachaufwand	554	513	648
	Büromaterial, Drucksachen	169	183	180
	Büro-Mobiliar	10	23	28
	Übriger Sachaufwand	198	201	254
	<i>Porti, Frankaturen</i>	57	56	56
	<i>Versicherungen</i>	64	65	65
	<i>Telefongebühren</i>	30	33	30
	<i>Verbandsbeiträge</i>	36	37	39
	<i>Verschiedene inkl Spesen</i>	11	11	64

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
	Zukauf ext. Dienstleistungen	177	106	186
	<i>Rechtskosten</i>	42	10	5
	<i>Honorare Stab Zentrale Dienste</i>	0	35	0
	<i>Honorare Bereich Finanzen/Einwohnerdienste</i>	1	3	103
	<i>Honorare Bereich Stadtbauamt</i>	113	35	55
	<i>Betriebskosten</i>	14	16	16
	<i>Projekt Qualitäts-Management</i>	6	7	7
	Stadtverwaltung: nicht zugeordneter Personalaufwand	439	991	1'094
	Lernende	113	165	122
	Volontariate und Praktika	4	0	0
	Pensionskasse/Rentenleistungen	363	695	481
	Unvorhergesehenes	0	0	100
	Verschiedenes	-45	55	51
	Reform BLPK - Honorare	4	75	40
	Ferien- und Überzeitguthaben (Rückstellung gemäss HRM2)	0	0	300
	SV/ZD/Recht/Personaladministration	688	699	703
	Personalaufwand	688	699	703
	Sicherheit / Soziales	378	594	425
	Stadtpolizei	2	0	0
	<i>Personalaufwand</i>	1	0	0
	<i>Sachaufwand</i>	1	0	0
	Hoheitliche Aufgaben der Verwaltung	373	466	361
	<i>Personalaufwand</i>	363	445	352
	<i>Sachaufwand</i>	0	5	5
	<i>Bahnhofpaten</i>	11	16	4
	Zivilschutz Liestal / GFS	162	0	0
	<i>Personalaufwand</i>	120	0	0
	<i>Erträge</i>	-10	-7	-10
	<i>Sachaufwand</i>	52	7	10
	Feuerwehr (ohne Gebäude)	-159	128	63
	<i>Erträge</i>	-956	-754	-809
	<i>Personalaufwand</i>	549	621	621
	<i>Sachaufwand</i>	248	260	251
	Finanzen/Einwohnerdienste	1'566	1'614	1'609
	Personalaufwand	1'566	1'614	1'609
	Informatik	346	375	390
	Personalaufwand	0	3	7
	Hardware	5	13	14
	Software	129	185	195
	externer IT-Support	212	174	174
	Stadtbauamt	1'216	1'264	1'224
	Personalaufwand	1'216	1'264	1'224

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Sicherheit / Soziales		1'236	1'106	1'157
	Personalaufwand	859	930	973
	Vormundschaft	376	177	184
	<i>Personalaufwand</i>	329	157	161
	<i>Zukauf ext. Dienstleistungen</i>	48	20	23
Schulleitung		165	183	180
	Personalaufwand	165	183	180
Werkhof		2'461	2'812	2'654
	Personalaufwand	1'982	2'341	2'193
	Sachaufwand	496	489	475
	an Dritte verrechnete Dienstleistungen	-17	-18	-14
Interne Verrechnungen der EK		-2'767	-2'680	-2'670
Verwaltung (SV/ZD/Fi/SBA)		-121	-144	-134
	Bestattung	-40	-53	-53
	Jugendzahnpflege	-19	-19	-19
	Sicherheit / Soziales	-35	-35	-35
	<i>Sozialhilfe</i>	-25	-25	-25
	<i>Asylwesen</i>	-10	-10	-10
	Internet/Homepage	-5	-15	-5
	Verkauf SBB-Gemeinde-Tageskarten	-12	-12	-12
	KantSA	-10	-10	-10
Stadtpolizei		-110	0	0
	Parkplätze (Kontrolle ruhender Verkehr)	-110	0	0
Sicherheit / Soziales		-18	-18	-18
	Marktwesen	-10	-10	-10
	Fahrende	-8	-8	-8
Werkhof		-2'518	-2'518	-2'518
	Fahrende	-1	-1	-1
	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
	KantSA	-50	-50	-50

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Leistungsbezüger		28'603	30'225	31'306
Begleitung im Alter		4'406	4'364	4'955
	n-FAG Gemeindeanteil an Ergänzungsleistungen AHV / IV /	2'142	2'228	2'390
	Pflegeheime	1'195	1'100	1'450
	<i>alte Pflegefinanzierung</i>	-2	0	0
	<i>neue Pflegefinanzierung</i>	1'197	1'100	1'450
	Spitex	997	962	1'040
	Pro Senectute	47	49	50
	Soziale Dienste / Gesundheit / Kultur	25	25	25
Schulen der Gemeinde - Unterricht		9'066	9'685	9'659
	Personalaufwand	9'460	10'057	9'891
	Sachaufwand	302	343	352
	n-FAG Sonderlastenabgeltung Bildung	-643	-640	-680
	n-FAG Sonderlastenabgeltung kumuliert - pro rata Bildung	-213	-213	-208
	Benützung Hallenbad Primar	47	48	48
	Gemeindebeiträge	-180	-208	-152
	Kantonsbeiträge	-18	-14	-18
	Informatik	23	18	18
	Erwachsenenbildung	42	33	37
	Aufgabenhort und Mittagstisch	115	110	146
	Familienergänzende Tagesstrukturen	0	0	70
	Schulschwimmen	40	43	43
	Beiträge an Privatschulen	4	15	15
	Verein Ferienbetreuung	5	25	25
	Projekt Hochbegabung	5	2	5
	Frühförderung soz. + sprachl. Kompetenzen	76	67	68
Rückvergütung an Kanton für Sek Niveau A		666	62	373
Beiträge an Organisationen und Institutionen		937	1'029	1'042
	Betriebsbeitrag Haus zur Allee	180	180	180
	Streetworker	63	63	65
	Ferienpass	12	15	14
	Jugendzahnpflege	106	114	106
	Verein Mütter- und Väterberatung Region Liestal	46	47	47
	Tagesheim "Sunnewirbel"	200	200	200
	Tagesmütterverein	58	70	70
	für Heimgeburten	14	10	10
	Beitr. an übr. Priv. Institut.	0	0	0
	Tierpark Weihermätteli	0	35	35
	Ludothek Tatzelwurm	0	3	3
	Quartierzentrum Fraumatt	60	60	80
	Velostation	19	28	28
	<i>W&U</i>	4	10	10
	<i>Mietzinse</i>	15	18	18

Stadt Liestal – Budget 2014

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
	Tourismus	0	26	24
	Infosäulen	0	2	0
	Beitrag	0	24	24
	Vereine	143	66	66
	Engel-Saal	18	27	27
	KantSA ausser-schulische Nutzung	43	36	36
	andere Beiträge	83	3	3
	einmalige Beiträge	38	112	113
	politische Empfänge	20	0	0
	Gewerbeausstellung	0	0	1
	Pfeiffer- und Tambouren-Fest	8	0	0
	SR-Finanzkompetenz	0	100	100
	Verschönerung Stadtbild	10	12	12
	Zugekaufte Dienstleistungen	1'737	2'376	2'418
	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	133	358	385
	Zivilschutz Ergolz / RFS	0	48	61
	Anteil Liestal RFS Ergolz	0	48	61
	Personalaufwand	0	39	43
	Sachaufwand	0	24	38
	Anteil Lausen	0	-17	-22
	Anteil Liestal	0	-48	-61
	Entschädigungen	0	3	3
	Zivilschutz Ergolz / ZSO	0	214	231
	Anteil Liestal ZSO Ergolz	0	214	231
	Personalaufwand	0	182	212
	Sachaufwand	0	123	106
	Rückerstattungen	0	-5	-5
	Anteil Lausen	0	-75	-81
	Anteil Liestal	0	-214	-231
	Beiträge Bund	0	-10	0
	Rückerstattungen	0	-1	-1
	RML - Beitrag Liestal	1'217	1'211	1'220
	Beitrag an Unterricht	1'191	1'211	1'220
	Gebäude - Miete	26	0	0
	RML - SA Rosen	0	0	-24
	Miete von RML	0	0	-120
	baulicher Unterhalt	0	0	28
	Raumpflege	0	0	38
	Wasser/Energie/Heizung	0	0	30
	Steuer-Inkasso	179	200	200
	Kantonspolizei	209	345	345

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
	Kulturbeiträge	419	417	411
	Dichter- und Stadtmuseum (DISTL)	161	172	180
	<i>Beitrag gem. Leistungsvereinbarung</i>	150	150	150
	<i>Sonderausstellung</i>	1	20	20
	<i>Unterhalt Kulturgüter</i>	11	2	10
	Kulturanbieter	177	170	150
	Kulturförderung	16	11	13
	übrige	20	20	23
	Strassenveranstaltungen	45	45	45
	Fasnacht / Chienbäse	195	187	197
	Vergütungen an Dritte	99	90	100
	Feuerwehr	26	27	27
	Vergütungen von Dritten	0	0	0
	Werkhof	70	70	70
	Sport / Sportanlagen	1'306	1'333	1'309
	Sport	40	48	29
	<i>Personalaufwand</i>	38	38	19
	<i>Veranstaltungen</i>	2	10	10
	<i>ausserordentliche Erträge</i>	0	0	0
	Beiträge an Private	7	7	7
	<i>Sportler-Ehrungen</i>	7	7	7
	Schiesswesen	65	68	68
	<i>Baurechtszins an Bürgergemeinde</i>	15	15	15
	<i>Betriebsbeitrag</i>	59	61	61
	<i>Erträge</i>	-9	-8	-8
	Bäder	755	755	755
	<i>Betriebsbeitrag</i>	520	520	520
	<i>Baurechtszins an Bürgergemeinde</i>	251	251	251
	<i>Baurechtszins von Wasserversorgung Liestal</i>	-16	-16	-16
	Sportanlagen und Stadion Gitterli	439	456	451
	<i>W&U</i>	282	300	295
	<i>baulicher Unterhalt</i>	71	70	70
	<i>Baurechtszins an Bürgergemeinde</i>	86	85	86
	Sozialhilfe	4'852	5'444	5'359
	Unterstützung gemäss Sozialhilfegesetz	3'983	4'817	4'828
	<i>Sozialhilfe-Aufwand</i>	8'493	9'000	9'000
	<i>Sozialhilfe-Rückerstattungen</i>	-3'228	-2'900	-2'964
	<i>n-FAG Sonderlastenabgeltung Sozialhilfe</i>	-1'068	-1'070	-1'000
	<i>n-FAG Sonderlastenabgeltung kumuliert - pro rata Soz</i>	-213	-213	-208
	übrige soziale Aufwendungen	374	277	231
	Berufliche Eingliederung	494	350	300
	<i>Aufwand Berufliche Eingliederung</i>	756	700	600
	<i>Kanton für Berufliche Eingliederung</i>	-262	-350	-300

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Asylwesen - Kategorie A		1	-6	-50
	Vergütungen KSA	0	0	0
	Auszahlung an Asylbewerber gem. Gesetz	4	0	0
	WAL - W&U	-1	0	0
	Asylwesen ausgelagert	-2	-6	-50
	<i>Vergütungen KSA</i>	-556	-576	-576
	<i>Vergütungen an ABS AG</i>	556	576	576
	<i>WAL: Miete für WAL</i>	-121	-114	-120
	<i>WAL: W&U Liegenschaft (ab 2012)</i>	109	98	60
	<i>Dienstleistungen Verwaltung</i>	10	10	10
Asylwesen - Kategorie B		366	334	395
	Vergütungen KSA	-288	-292	-210
	Auszahlung an Asylbewerber gem. Gesetz	574	545	545
	Betreuung	80	81	60
Strassen / Plätze / Anlagen		2'447	2'614	2'568
	W&U	2'035	2'192	2'180
	Strassenbeleuchtung	315	315	256
	<i>Stromverbrauch</i>	136	125	136
	<i>W&U</i>	179	190	120
	Abfallbewirtschaftung	0	0	28
	Beitrag an BüGde für Wald und Waldpflege	96	107	104
VV Liegenschaften - Schulanlagen		951	806	1'058
	W&U - Gde Schulliegenschaften	2'197	1'964	2'036
	<i>baulicher Unterhalt</i>	396	375	368
	<i>Wasser/Energie/Heizung</i>	658	465	508
	<i>Mobilien</i>	112	118	123
	<i>Raumpflege</i>	778	760	751
	<i>übriger Unterhalt</i>	254	246	286
	SA Frenke MZH	-268	-228	-228
	<i>Miete vom Kanton</i>	-268	-228	-228
	Gde-SA Rotacker	-978	-930	-750
	<i>Miete vom Kanton ab 2011</i>	-978	-930	-750
Reinigung KantSA		-151	-65	-107
	SA Burg	-69	-44	-56
	SA Frenke Sek.	-82	-22	-51
VV Liegenschaften - nicht Schulanlagen		795	948	760
	W&U - Rathaus	293	283	242
	<i>übriger Unterhalt</i>	174	178	177
	<i>baulicher Unterhalt</i>	120	105	65
	W&U - Haus zur Allee	22	80	27
	W&U - Friedhof	248	292	272
	W&U - Werkhof (Gebäude)	128	191	134
	W&U - Öffentliche Toilettenanlagen	4	8	5
	W&U - Zivilschutzanlage	26	16	16
	W&U - Feuerwehr-Magazin	72	78	65

TCHF		RE12 netto	ZB13 netto	BU14 netto
Öffentlicher Verkehr		61	47	45
	Beiträge an lokale Verkehrsunternehmen	16	17	17
	Buswartekabinen	46	30	29
	SBB-Gemeinde-Tageskarten	-1	0	-1
	<i>SBB-Tageskarten: Betriebsaufwand</i>	82	89	90
	<i>SBB-Tageskarten: Betriebsertrag</i>	-83	-89	-91
Raumplanung		105	170	393
	Aufwand durch Dritte	105	170	393
	<i>verschiedene</i>	15	20	18
	<i>SBB-Entflechtung</i>	0	30	55
	<i>Verkehrsplanung</i>	63	60	60
	<i>Baulinienpläne</i>	3	10	5
	<i>Zonenplan Siedlung: Bereinigungen</i>	9	30	80
	<i>Nachführung Stadtmodell</i>	0	5	5
	<i>Tiefbauprojekte</i>	16	15	150
	<i>Entwicklungsoptionen Liestal und Frenkentäler</i>	0	0	20
Spezialaufgaben und -projekte		244	277	252
	Standort Liestal	10	0	6
	<i>verschiedenes</i>	10	0	6
	Integration	3	13	2
	<i>Projekte</i>	3	3	2
	<i>Integra-Anlass</i>	0	10	0
	Projekte aus Jugendkommission	31	29	30
	Energie-Label	13	25	25
	Wahlen / Abstimmungen	68	42	40
	Kommunikation	56	77	57
	<i>Liestal Aktuell (LA)</i>	14	50	41
	<i>Internet</i>	38	27	16
	<i>Informationsbroschüren der Stadt</i>	4	0	0
	Anlass für Leute die freiwillige Arbeiten leisten	0	2	2
	Landschaft	63	89	90
	<i>Projekte</i>	32	50	50
	<i>Bewirtschaftungsbeiträge</i>	31	39	40
Übrige Leistungsbezüger		184	197	262
	übrige Zahlungen an Dritte	32	43	107
	Bestattung	28	38	39
	Hundehaltung	-12	-11	-11
	Marktwesen	37	38	40
	Standplatz für Fahrende	18	7	5
	Freizeitanlagen	82	82	82
Abschreibungen Finanzvermögen		14	7	7
	FV Debitorenguthaben	14	7	7
Schuldzinsen		730	421	380
	Schuldzinsen EK	730	421	380
Abschreibungen		2'297	2'436	2'392
	Abschreibungen VV	2'297	2'436	2'392

11. Einwohnerkasse – Kennzahlen (Übersicht)

Einwohnerkasse - TCHF - netto		RE12	BU13	ZB13	BU14
		RE12 ER 2013/48	BU13 ER 2012/14	BU14 ER 2013/76	BU14 ER 2013/76
Erfolgsrechnung					
Aufwand	Leistungserbringer	9'544	10'443	10'747	10'676
	Interne Verrechnungen	-2'767	-2'680	-2'680	-2'670
	Leistungsbezüger	28'603	29'590	30'225	31'306
	R'Kreise - EK unabhängig	0	0	0	0
	Schuldzinsen	730	465	421	380
	Abschreibungen	2'297	2'376	2'436	2'392
	TOTAL Aufwand	38'407	40'194	41'149	42'084
Ertrag	Steuereinnahmen	-36'475	-36'667	-36'667	-38'052
	Neuer Finanzausgleich	-1'693	-1'039	-1'428	-1'650
	Steuereinnahmen + Finanzausgleich	-38'168	-37'706	-38'095	-39'702
	lokale Erträge EK	-2'804	-3'011	-2'890	-2'870
	Finanzvermögen mit Buchgewinn/-verlust	-1'528	-430	-420	-375
	TOTAL Ertrag	-42'500	-41'147	-41'405	-42'947
Saldo	Erfolgsrechnung	-4'093	-953	-256	-863
	wenn Saldo positiv dann Aufwandüberschuss				
	wenn Saldo negativ dann Ertragsüberschuss	-4'093	-953	-256	-863
Abschreibungen VV		2'297	2'376	2'436	2'392
Saldo Fonds aus Einlagen und Entnahmen					-230
Selbstfinanzierung		6'390	3'329	2'692	3'025
Eigenkapital (kumulierte Saldi ER) (wenn negativ dann Bilanzfehlbetrag)					
Anfangs Jahr		19'412	21'108	23'505	23'761
Erfolgs- rechnung	(+) Saldo Erfolgsrechnung	-4'093	-953	-256	-863
Ende Jahr		23'505	22'061	23'761	24'624

Stadt Liestal – Budget 2014

Einwohnerkasse - TCHF - netto	RE12	BU13	ZB13	BU14
	RE12 ER 2013/48	BU13 ER 2012/14	BU14 ER 2013/76	BU14 ER 2013/76
Investitionsrechnung				
Brutto Investitionen	4'798	1'800	2'015	1'700
(-) Investitionseinnahmen	-1'240	-14	-14	-200
Nettoinvestitionen	3'559	1'786	2'001	1'500
Verwaltungsvermögen (VV)				
Anfangs Jahr	22'970	24'298	24'356	23'921
(+) Nettoinvestitionen VV	3'559	1'786	2'001	1'500
(-) Abschreibungen VV	2'297	2'376	2'436	2'392
(+) a.o. Korrekturen (Übertrag vom FV ins VV)	124			
Ende Jahr	24'356	23'708	23'921	23'029
Finanzierungssaldo				
Nettoinvestitionen	3'559	1'786	2'001	1'500
Selbstfinanzierung	6'390	3'329	2'692	3'025
Selbstfinanzierungsgrad	180%	186%	135%	202%
Finanzierungssaldo (+ = Amortisation Fremdkapital // - = Fremdkapital wird erhöht)	2'831	1'543	691	1'525
Fremdkapitalbedarf Anlagevermögen				
Anfangs Jahr	8'995		6'476	5'785
Finanzierungssaldo mit Buchgewinne/-verluste	-2'831	-1'543	-691	-1'525
FV: Kauf Bahnhofareal (Kaufpreis TCHF 312)	312			
Fremdkapitalbedarf Anlagevermögen Ende Jahr	6'476		5'785	4'260
Fremdkapitalbedarf Umlaufvermögen				
Anfangs Jahr	17'647		11'853	12'000
Veränderung	-5'794		147	0
Fremdkapitalbedarf Umlaufvermögen Ende Jahr	11'853		12'000	12'000
Fremdkapitalbedarf TOTAL Ende Jahr				
	18'329	19'959	17'785	16'260
Schuldzinsen (Basis anfangs Jahr)				
Zinssatz	3.3%	2.2%	2.3%	2.1%
Schuldzinsen	730	465	421	380

Budget

2014

-

Anhang

Inhaltsverzeichnis	Seite(n)
Erläuterung zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte	1
Finanzkennzahlen	2 - 4
Ergebnisübersicht (3-stufige Erfolgsrechnung / Nettoinvestitionen)	5
Erfolgsrechnung	
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Funktionen	6
Zusammenzug der Erfolgsrechnung nach Arten	7 - 17
Funktional gegliederte Detailerfolgsrechnung	
0 Allgemeine Dienste	8 - 25
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	26 - 32
2 Bildung	33 - 50
3 Kultur, Sport, Freizeit, Kirche	51 - 55
4 Gesundheit	56 - 57
5 Soziale Sicherheit	58 - 62
6 Verkehr	63 - 68
7 Umweltschutz und Raumordnung	69 - 78
8 Volkswirtschaft	79 - 81
9 Finanzen und Steuern	82 - 86
Investitionsrechnung	
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Funktionen	87
Zusammenzug der Investitionsrechnung nach Arten	88 - 90
Funktional gegliederte Detailinvestitionsrechnung	
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	91
2 Bildung	91
6 Verkehr	91 - 92
7 Umweltschutz und Raumordnung	92 - 94

Erläuterungen zur Rechnungslegung öffentlicher Haushalte *

Die folgenden Erklärungen dienen zum besseren Verständnis der Gemeinderechnung.

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

Erfolgsrechnung

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

Investitionsrechnung

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

Abschreibungen

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

Allgemeiner Haushalt

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

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen sind diejenigen Bereiche im Aufgabenspektrum der Gemeinde, welche verursachergerecht durch separate Gebühren finanziert werden müssen (nicht durch Steuern). Von Gesetzes wegen sind als Spezialfinanzierung die Wasserversorgung (Funktion 7101), die Abwasserbeseitigung (7201) sowie die Abfallbeseitigung (7301) zu führen. Weitere Spezialfinanzierungen kann die Gemeinde selber auf der Grundlage eines Reglements bestimmen (z.B. Antennenanlage). Verwaltungsinterne Leistungen sind als interne Verrechnungen auszuweisen, wenn sie für oder durch Spezialfinanzierungen erfolgen. Um die Querfinanzierung dieser Bereiche durch allgemeine Steuermittel zu verhindern, werden die entsprechenden Funktionen im Rahmen des Rechnungsabschlusses „neutralisiert“, und ihr Saldo mit dem Kapitalkonto der jeweiligen Spezialfinanzierung verrechnet. Aufwand und Ertrag der Spezialfinanzierung sind damit gleich hoch, die Funktionen der Spezialfinanzierungen sind saldoneutral. Das Gesamtergebnis der Rechnung ist deshalb gleich dem Ergebnis des allgemeinen Haushalts.

*Quelle: Finanzhandbuch für die Baselbieter Einwohnergemeinden

Einwohnergemeinde Liestal	Zwischenergebnisse Finanzkennzahlen Budget 2014					
	Gesamthaushalt	Allgemeiner Haushalt	SF Wasser	SF Abwasser	SF Abfall	Freiwillige SF
Selbstfinanzierung	3 108 100,00	3 025 200,00	-147 500,00	181 800,00	48 600,00	
Nettoinvestitionen	2 935 000,00	1 500 000,00	1 025 000,00	410 000,00	0,00	
Zinsaufwand	392 000,00					
Zinsertrag	475 000,00					
Laufender Ertrag	62 304 100,00					
Kapitaldienst	2 530 000,00					
Bruttoinvestitionen	5 535 000,00					
Gesamtausgaben	58 595 700,00					

Einwohnergemeinde Liestal		FINANZKENNZAHLEN Budget 2014				Kantonale Richtwerte
Kennzahl		Budget 2014		Budget 2013	5 Jahre	
		Wert	Bewertung	Wert	Wert	
Selbstfinanzierungsgrad	- Gesamthaushalt	106%	-	-	-	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	202%	-	-	-	
	- Wasser	-14%	-	-	-	
	- Abwasser	44%	-	-	-	
Zinsbelastungsanteil		0%	Gut	-	-	<4%: Gut 4%-10%: Genügend >10%: Schlecht
Kapitaldienstanteil		4%	Geringe Belastung	-	-	<5%: Geringe Belastung 5%-15%: Tragbare Belastung >15%: Hohe Belastung
Selbstfinanzierungsanteil		5%	Schlecht	-	-	>20%: Gut 10%-20%: Mittel <10%: Schlecht
Investitionsanteil		9%	Schwache Investitionstätigkeit	-	-	<10%: Schwache Investitionstätigkeit 10%-20%: Mittlere Investitionstätigkeit 20%-40%: Starke Investitionstätigkeit >40%: Sehr starke Investitionstätigkeit

NV: Nicht verfügbar - Wert kann nicht berechnet werden.

Finanzkennzahlen – Beschreibung

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

Stadt Liestal

Ergebnisübersicht

	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ERFOLGSRECHNUNG						
Betriebliches Ergebnis:						
		Aufwandüberschuss				
		Ertragsüberschuss				
	65'332'100	66'195'100	62'110'220	63'063'220		
		1'341'300		1'149'500		
Ergebnis aus Finanzierung:						
		Aufwandüberschuss				
		Ertragsüberschuss				
	2'204'300		2'102'500			
Operatives Ergebnis (Betrieb & Finanzierung:)						
		Aufwandüberschuss				
		Ertragsüberschuss				
	863'000		953'000			
Ausserordentliches Ergebnis:						
		Aufwandüberschuss				
		Ertragsüberschuss				
Gesamtergebnis (operativ & ausserordentlich):						
		Aufwandüberschuss				
		Ertragsüberschuss				
	863'000		953'000			
INVESTITIONSRECHNUNG						
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Zunahme der Nettoinvestitionen	5'535'000	2'600'000	5'115'000	2'414'000		
Abnahme der Nettoinvestitionen		2'935'000		2'701'000		

Hinweis:

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

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

Funktionale Gliederung Zusammenzug		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoaufwand	6'772'050	1'190'400	6'994'036	1'190'420		
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoaufwand	3'211'700	1'760'700	2'781'690	1'540'900		
2	BILDUNG Nettoaufwand	17'819'350	4'126'100	16'265'494	2'708'100		
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE Nettoaufwand	2'839'200	61'900	2'840'800	58'200		
4	GESUNDHEIT Nettoaufwand	3'286'600	624'000	3'008'050	665'000		
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoaufwand	15'348'400	4'487'000	15'574'300	5'301'500		
6	VERKEHR Nettoaufwand	6'689'600	3'757'900	6'437'150	3'931'200		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoaufwand	7'183'200	6'403'100	6'532'400	5'799'700		
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoertrag	139'300	204'300	109'800	159'300		
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoertrag	2'042'700	43'579'700	1'566'500	41'708'900		
	Total	65'332'100	66'195'100	62'110'220	63'063'220		
	Ertragsüberschuss	863'000		953'000			
	Aufwandüberschuss						
	Total	66'195'100	66'195'100	63'063'220	63'063'220		

Artengliederung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	AUFWAND	65'332'100		62'110'220			
30	Personalaufwand	22'037'400		21'968'540			
300	Behörden und Kommissionen	473'300		490'800			
3000	Behörden und Kommissionen	473'300		490'800			
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'227'100		8'776'100			
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'227'100		8'776'100			
302	Löhne der Lehrkräfte	8'543'000		8'564'800			
3020	Löhne der Lehrkräfte	8'543'000		8'564'800			
303	Temporäre Arbeitskräfte	21'000		48'000			
3030	Temporäre Arbeitskräfte	21'000		48'000			
304	Zulagen						
3040	Erziehungszulagen						
305	Arbeitgeberbeiträge	2'920'200		3'070'940			
3050	AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'939'200		2'088'690			
3052	Pensionskasse	652'100		641'950			
3053	Unfallversicherung	142'500		140'800			
3054	Familienausgleichskasse	111'400		122'400			
3055	Krankentaggeldversicherungen	75'000		77'100			
306	Arbeitgeberleistungen	481'000		712'000			
3062	Teuerungszulagen auf Renten	250'000		262'000			
3064	Überbrückungsrenten	231'000		450'000			
309	Übriger Personalaufwand	371'800		305'900			
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	204'800		130'750			
3091	Personalrekrutierung	21'000					

Artengliederung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099	Sonstiger Personalaufwand	146'000		175'150			
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	12'388'500		10'961'980			
310	Material- und Warenaufwand	1'036'950		1'003'000			
3100	Büromaterial	150'130		151'380			
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	374'600		338'900			
3102	Drucksachen, Publikationen	87'880		98'280			
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	18'740		8'440			
3104	Lehrmittel	247'900		245'000			
3105	Lebensmittel	17'500		14'000			
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	140'200		147'000			
311	Möbilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'334'150		638'170			
3110	Büromöbel und -geräte	159'000		167'520			
3111	Apparate, Maschinen, Fahrzeuge Werkzeuge	994'800		353'800			
3112	Dienstkleider	86'600		79'250			
3113	Hardware	21'000		25'000			
3118	Immaterielle Anlagen	58'250					
3119	Übrige Anschaffungen	14'500		12'600			
312	Ver- und Entsorgung	1'165'500		961'500			
3120	Ver- und Entsorgung	1'165'500		961'500			
313	Dienstleistungen und Honorare	4'391'500		3'791'330			
3130	Dienstleistungen Dritter	1'741'400		1'681'780			
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	403'000		253'000			
3132	Honorare externer Berater, Gutachter, Fachexperten	2'032'700		1'658'900			
3133	Informatik-Nutzungsaufwand			1'000			
3134	Sachversicherungsprämien	194'000		176'350			
3137	Steuern und Gebühren	20'400		20'300			

Artengliederung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3138	Kurse, Prüfungen, Beratungen						
314	Baulicher Unterhalt	2'215'500		2'405'900			
3140	Unterhalt an Grundstücken	73'900		61'300			
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	600'000		660'000			
3142	Unterhalt Wasserbau	3'000		500			
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	843'800		860'300			
3144	Unterhalt Hochbauten	668'800		813'800			
3145	Unterhalt Wald	13'000					
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	13'000		10'000			
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	675'500		624'600			
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	32'100		21'500			
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	282'500		206'000			
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	13'500		15'500			
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	323'800		364'600			
3159	Unterhalt übrige mobile Anlage	23'600		17'000			
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	754'300		728'300			
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	625'800		602'300			
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	128'500		126'000			
317	Spesenentschädigungen	160'300		152'680			
3170	Reisekosten und Spesen	151'500		143'880			
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'800		8'800			
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	521'000		523'500			
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000		10'000			
3183	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben nat. Personen	501'000		503'500			

Artengliederung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3185	Tatsächliche Forderungsverluste Steuerguthaben Juristische Personen	10'000		10'000			
319	Verschiedener Betriebsaufwand	133'800		133'000			
3192	Abgeltung von Rechten	5'800					
3199	Übriger Betriebsaufwand	128'000		133'000			
33	Abschreibungen Verwaltungs- vermögen	2'613'000		2'649'000			
330	Abschreibungen Sachanlagen	2'550'000		2'551'000			
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen	2'550'000		2'551'000			
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen						
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	63'000		98'000			
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	63'000		98'000			
34	Finanzaufwand	464'000		614'000			
340	Zinsaufwand	392'000		537'000			
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten						
3401	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	50'000					
3403	Vergütungszinsen/Skonti Steuern	60'000		60'000			
3406	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	259'000		454'000			
3409	Übrige Passivzinsen	23'000		23'000			
342	Kapitalbeschaffung- und Verwaltung	7'000		7'000			
3420	Kapitalbeschaffung und Verwaltung	7'000		7'000			
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	65'000		70'000			
3430	Baulicher Unterhalt Finanzvermögen	35'000		40'000			

Artengliederung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431	Nicht baulicher Unterhalt Finanzvermögen						
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	30'000		30'000			
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	232'400		106'800			
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	232'400		106'800			
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen	212'400		85'800			
3511	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	20'000		21'000			
36	Transferaufwand	23'705'800		21'963'500			
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	5'875'600		4'057'250			
3611	Entschädigungen an Kanton	2'207'500		2'307'550			
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'218'100		649'700			
3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'450'000		1'100'000			
362	Finanz- und Lastenausgleich	250'000		261'000			
3622	Horizontaler Finanzausgleich						
3623	Finanzierung Ausgleichsfonds	250'000		261'000			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	17'580'200		17'645'250			
3631	Beiträge an Kanton	2'781'700		2'292'700			
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'242'000		1'230'600			
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	725'000		725'000			
3635	Beiträge an private Unternehmungen	795'600		814'600			
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'986'700		2'023'350			
3637	Beiträge an private Haushalte	10'049'200		10'559'000			
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge						

Artengliederung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge						
39	Interne Verrechnungen	3'891'000		3'846'400			
390	Material- und Warenbezüge	329'700		337'300			
3900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge	329'700		337'300			
391	Dienstleistungen	3'487'300		3'454'100			
3910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	3'487'300		3'454'100			
394	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand	74'000		55'000			
3940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand	74'000		55'000			
4	ERTRAG		66'195'100		63'063'220		
40	Fiskalertrag		38'443'000		37'080'000		
400	Steuern natürliche Personen		33'443'000		32'580'000		
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen		28'293'000		27'680'000		
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen		3'500'000		3'300'000		
4002	Quellensteuern natürliche Personen		1'650'000		1'600'000		
401	Steuern juristische Personen		5'000'000		4'500'000		
4010	Ertragssteuern juristische Personen		2'900'000		2'300'000		
4011	Kapitalsteuern juristische Personen		2'100'000		2'200'000		
41	Regalien und Konzessionen		221'800		179'800		
410	Regalien		14'300		14'300		
4100	Regalien		14'300		14'300		
412	Konzessionen		207'500		165'500		
4120	Konzessionen		207'500		165'500		

Artengliederung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
42	Entgelte		11'356'900		12'138'220		
420	Ersatzabgaben		570'000		570'000		
4200	Ersatzabgaben		570'000		570'000		
421	Gebühren für Amtshandlungen		349'900		338'620		
4210	Gebühren für Amtshandlungen		349'900		338'620		
423	Schul - und Kursgelder						
4231	Kursgelder						
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'727'400		6'634'500		
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'727'400		6'634'500		
425	Erlös aus Verkäufen		140'700		142'700		
4250	Verkäufe		140'700		142'700		
426	Rückerstattungen		3'241'900		4'132'200		
4260	Rückerstattungen Dritter		3'241'900		4'132'200		
427	Bussen		181'000		187'200		
4270	Bussen		181'000		187'200		
429	Übrige Entgelte		146'000		133'000		
4290	Übrige Entgelte		26'000		33'000		
4293	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen natürlicher Personen		120'000		100'000		
4295	Eingang bereits abgeschriebener Steuerforderungen juristischer Personen						
43	Verschiedene Erträge						
439	Übriger Ertrag						
4390	Übriger Ertrag						
4391	Übertragung aus der Investitionsrechnung						

Artengliederung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
44	Finanzertrag		2'668'300		2'716'500		
440	Zinsertrag		475'000		457'000		
4400	Zinsen flüssige Mittel		3'000		6'000		
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000		1'000		
4403	Verzugszinsen Steuern		470'000		450'000		
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen						
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen		400				
4420	Dividenden		400				
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen		527'600		596'000		
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Finanzvermögen		527'600		596'000		
444	Wertberichtigungen Finanzvermögen						
4440	Marktwertanpassungen Finanzanlagen						
4443	Marktwertanpassungen Sachanlagen						
445	Ertrag aus Darlehen und Beteiligungen Verwaltungsvermögen				400		
4451	Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen				400		
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen		1'665'300		1'663'100		
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften Verwaltungsvermögen		1'528'100		1'589'700		
4472	Benützungsgebühren Liegenschaften Verwaltungsvermögen		137'200		73'400		
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften						
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften						
449	Übriger Finanzertrag						
4490	Aufwertungen Verwaltungsvermögen						

Artengliederung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		600'300		151'000		
450	Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital		240'000				
4501	Entnahmen aus Fonds Schutzraumbauten		240'000				
451	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		360'300		151'000		
4510	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		350'500		145'000		
4511	Entnahmen aus Fonds des Eigenkapitals		9'800		6'000		
46	Transferertrag		9'013'800		6'951'300		
461	Entschädigungen von Gemeinwesen		4'175'800		2'667'800		
4610	Entschädigungen vom Bund		18'000		18'000		
4611	Entschädigungen vom Kanton		1'980'400		1'891'400		
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'169'400		758'400		
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		8'000				
462	Finanz- und Lastenausgleich		3'996'000		3'436'000		
4621	Sonderlastenabgeltungen		2'096'000		2'136'000		
4622	Horizontaler Finanzausgleich		1'900'000		1'300'000		
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		832'000		837'000		
4630	Beiträge vom Bund		12'000		12'000		
4631	Beiträge vom Kanton		200'000		225'000		
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		16'000		16'000		
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen				2'000		
4637	Beiträge von privaten Haushalten		604'000		582'000		
469	Verschiedener Transferertrag		10'000		10'500		

Artengliederung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4699	Rückverteilungen		10'000		10'500		
48	Ausserordentlicher Ertrag						
484	Ausserordentliche Finanzerträge						
4840	Ausserordentliche Finanzerträge						
49	Interne Verrechnungen		3'891'000		3'846'400		
490	Material- und Warenbezüge		329'700		337'300		
4900	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezügen		329'700		337'300		
491	Dienstleistungen		3'487'300		3'454'100		
4910	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen		3'487'300		3'454'100		
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten						
4920	Interne Verrechnungen von Pacht, Mieten, Benützungskosten						
494	Kalk. Zinsen und Finanzaufwand		74'000		55'000		
4940	Interne Verrechnungen von kalk. Zinsen und Finanzaufwand		74'000		55'000		
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 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
Konto	Bezeichnung	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Total	65'332'100	66'195'100	62'110'220	63'063'220		
	Ertragsüberschuss	863'000		953'000			
	Aufwandüberschuss						
	Total	66'195'100	66'195'100	63'063'220	63'063'220	0.00	0.00

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'772'050	1'190'400	6'994'036	1'190'420		
01	Legislative und Exekutive	703'700	5'800	662'550	4'800		
011	Legislative	191'000	800	196'250	800		
0110	Legislative	191'000	800	196'250	800		
0110.3000.0100	ER - Sitzungsgelder	48'000		48'000			
0110.3000.0101	ER - Ratsbüro	4'600		4'600			
0110.3000.0102	ER - Geschäftsprüfungskommission	6'500		6'500			
0110.3000.0103	ER - Gemeindeordnung und Reglemente (GOR)	6'000		6'000			
0110.3000.0104	ER - Spez. Kommission Schulraumplanung	5'000					
0110.3000.0105	Wahlbüro - Entschädigung	20'000		20'000			
0110.3000.0200	ER - Finanzkommission	8'000		16'000			
0110.3000.0300	ER - Bau- und Planungskommission	15'000		15'000			
0110.3050.0100	ER - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		6'200			
0110.3054.0100	ER - Familienausgleichskasse BL	1'300		1'350			
0110.3101.0100	ER - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500			
0110.3102.0100	ER - Drucksachen, Publikationen	500		500			
0110.3102.0101	Wahlbüro - Abstimmungsmaterial	13'800		13'800			
0110.3110.0100	Wahlbüro - Büromöbel und -geräte	100		100			
0110.3130.0100	Wahlbüro - Versankosten Stimmmaterial	25'000		27'000			
0110.3132.0200	ER - externe Kontrollstelle	26'500		26'500			
0110.3160.0100	ER - Sitzungssaalmiete	2'000		2'000			
0110.3170.0100	Wahlbüro - Verpflegung	1'200		1'200			
0110.4250.0100	ER - Abonnemente ER-Vorlagen		800		800		
012	Exekutive	512'700	5'000	466'300	4'000		
0120	Exekutive	512'700	5'000	466'300	4'000		
0120.3000.0100	SR - Mandatsentschädigung	242'900		245'000			
0120.3000.0101	SR-Kommission - Standort Liestal						
0120.3000.0300	SR-Kommission - Stadtbau Farbgebung, Reklame	4'000		4'000			
0120.3000.0301	Personalkommission	3'000		3'000			
0120.3000.0302	SR-Kommission - Natur- und Landschaftsplanung	10'000		10'000			
0120.3000.0303	SR-Kommission - Stadtbau	10'000		10'000			
0120.3000.0304	SR-Kommission - Energie	2'000		4'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120.3000.0400	SR-Kommission - Integration	6'000		6'000			
0120.3050.0100	SR - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200		19'200			
0120.3052.0100	SR- Pensionkasse	9'700		9'200			
0120.3053.0100	SR - Unfallversicherungen	2'200		2'200			
0120.3054.0100	SR - Familienausgleichskasse BL	4'200		4'200			
0120.3055.0100	SR - Krankentaggeldversicherung	1'000		1'000			
0120.3090.0100	SR- Aus- und Weiterbildung	500		500			
0120.3102.0100	SR - Drucksachen, Publikationen	500		500			
0120.3132.0100	SR - Dienstleistungen + Honorare	50'000					
0120.3170.0100	SR - Reisekosten und Spesen	30'000		30'000			
0120.3170.0101	SR - Repräsentationsaufwand	17'500		17'500			
0120.3199.0100	SR-Finanzkompetenz Gemeindeordnung	100'000		100'000			
0120.4260.0100	SR - Vergütungen an Verwaltung		5'000		4'000		
02	Allgemeine Dienste	6'068'350	1'184'600	6'331'486	1'185'620		
022	Allgemeine Dienste	5'643'650	1'155'200	5'851'186	1'156'220		
0220	Allgemeine Dienste	5'643'650	1'155'200	5'851'186	1'156'220		
0220.3010.0101	ZD - Löhne	583'700		583'400			
0220.3010.0200	FE - Löhne	1'326'700		1'308'570			
0220.3010.0300	SB - Löhne	1'002'900		1'014'200			
0220.3010.0400	SS-VP - Löhne	291'700		370'100			
0220.3010.0500	Lernende Verwaltung - Löhne	72'000		89'700			
0220.3010.0900	Verwaltung - Personalaufwand Unvorherges.	100'000		100'000			
0220.3030.0100	ZD - Temporäre Arbeitskräfte, Nachführung Archiv						
0220.3030.0200	FE - Temporäre Arbeitskräfte			32'000			
0220.3030.0300	SB - Temporäre Arbeitskräfte	1'000		1'000			
0220.3050.0100	ZD - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'700		37'650			
0220.3050.0200	FE - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'600		84'300			
0220.3050.0300	SB - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'700		65'500			
0220.3050.0400	ZD - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
0220.3050.0401	SS-VP - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'800		21'950			
0220.3050.0500	Lernende Verwaltung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700		5'800			
0220.3052.0100	ZD - Pensionskasse	56'400		58'200			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3052.0200	FE - Pensionskasse	114'600		111'800		
0220.3052.0201	FE - Pensionskasse Risikoversicherung	700		1'050		
0220.3052.0300	SB - Pensionskasse	94'000		94'300		
0220.3052.0301	SB - Pensionskasse Risikoversicherung					
0220.3052.0401	SS-VP - Pensionskasse	26'600		37'200		
0220.3052.0500	Lernende Verwaltung - Pensionskasse Risikoversicherung					
0220.3053.0100	ZD - Unfallversicherung	5'300		5'300		
0220.3053.0200	FE - Unfallversicherung	12'000		11'900		
0220.3053.0300	SB - Unfallversicherung	13'300		10'000		
0220.3053.0400	SS-VP - Unfallversicherung	2'700		3'100		
0220.3053.0500	Lernende Verwaltung - Unfallversicherung	900		1'150		
0220.3054.0100	ZD - Familienausgleichskasse	8'200		8'200		
0220.3054.0200	FE - Familienausgleichskasse	18'600		18'350		
0220.3054.0300	SB - Familienausgleichskasse	14'100		14'200		
0220.3054.0400	SS-VP - Familienausgleichskasse	4'100		4'800		
0220.3054.0500	Lernende Verwaltung - Familienausgleichskasse	1'000		1'300		
0220.3055.0100	ZD - Krankentaggeldversicherung	2'500		2'450		
0220.3055.0200	FE - Krankentaggeldversicherung	5'600		5'500		
0220.3055.0300	SB - Krankentaggeldversicherung	4'300		4'300		
0220.3055.0400	SS-VP - Krankentaggeldversicherung	1'300		1'400		
0220.3055.0500	Lernende Verwaltung - Krankentaggeldvers.	300		400		
0220.3062.0200	Verwaltung - Teuerungszulagen auf Renten	183'250		192'046		
0220.3064.0200	SS-VP - Überbrückungsrenten (Wegkauf)			50'000		
0220.3090.0100	Kader Verwaltung - Aus- und Weiterbildung					
0220.3090.0101	Verwaltung Kader - Aus- und Weiterbildung	30'000		20'000		
0220.3090.0200	Informatik - Aus- und Weiterbildung	7'000		3'000		
0220.3090.0201	FE - Weiterbildung	13'300				
0220.3090.0300	SB - Weiterbildung	15'000				
0220.3090.0400	SS - Weiterbildung	3'000				
0220.3090.0500	Lernende Verwaltung - Aus- und Weiterbildung	14'500		13'900		
0220.3091.0200	FE - Personalrekrutierung	4'000				
0220.3091.0300	SB - Personalrekrutierung	5'000				
0220.3099.0100	Verwaltung - Anlässe Personal, Prämien, Gesundheitsförderung	34'100		33'850		
0220.3099.0101	ZD - Sonstiger Personalaufwand	8'800		4'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3099.0200	FE - sonstiger Personalaufwand	2'700		15'000		
0220.3099.0201	Personalkommission - Beitrag	2'500		2'500		
0220.3099.0300	SB - sonstiger Personalaufwand			30'000		
0220.3099.0400	SS-VP - Sonstiger Personalaufwand	5'500		4'500		
0220.3099.0401	EKAS-Richtlinien - sonstiger Personalaufwand	6'000		12'600		
0220.3100.0100	Verwaltung allgemein - Büromaterial	15'000		15'000		
0220.3100.0101	Verwaltung - Fotokopierpapier	10'000		10'000		
0220.3100.0102	ZD - Büromaterial	1'000		1'500		
0220.3100.0200	Verwaltung - Multifunktionsgeräte: Kopien, Toner	35'500		36'500		
0220.3100.0201	FE - Büromaterial	18'000		23'000		
0220.3100.0300	SB - Büromaterial	5'000		9'000		
0220.3101.0400	SS Verwaltungspolizei - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000				
0220.3102.0100	Liestal Aktuell - Druck	25'000		43'000		
0220.3102.0200	FE - Drucksachen					
0220.3102.0300	SB - Drucksachen "Liestal baut"					
0220.3102.0301	SB - Drucksachen	2'000				
0220.3102.0400	SS-VP - Drucksachen	2'000		3'000		
0220.3103.0100	ZD - Fachliteratur Rechtspflege	4'000				
0220.3103.0200	FE - Fachliteratur					
0220.3103.0300	SB - Fachliteratur	4'000				
0220.3104.0400	SS - Lehrmittel (EKAS)	2'000				
0220.3109.0100	ZD - Übriger Material- und Warenaufwand					
0220.3109.0200	FE - Übriger Material- und Warenaufwand	300		300		
0220.3109.0300	SB - Übriger Material- und Warenaufwand					
0220.3110.0200	FE - Büromöbel- und geräte	500		2'720		
0220.3110.0300	SB - Büromöbel- und geräte	500		1'000		
0220.3110.0400	SS-VP - MMF Büromöbel und -geräte	500		500		
0220.3112.0400	SS-VP - Dienstkleider	1'500		1'500		
0220.3113.0200	Informatik - Hardware (Anschaffung)	9'000		8'000		
0220.3113.0201	Informatik - Hardware (W & U)			5'000		
0220.3118.0200	Informatik - Software - Anschaffungen	57'500				
0220.3130.0100	Verwaltung - Frankaturen	54'700		54'700		
0220.3130.0101	Liestal Aktuell - Versand, Redaktion	39'000		37'000		
0220.3130.0102	Verwaltung - Verbandsbeiträge	41'000		40'200		
0220.3130.0200	FE - Identitätskarten / Pässe	32'000		31'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.3130.0201	Verwaltung - Kommunikationsgebühren (Telefon)	30'000		32'500		
0220.3130.0202	FE - Dienstleistungen Dritter	1'000		3'000		
0220.3130.0203	FE - Betreuungskosten	16'000		16'000		
0220.3100.0300	SB - Übriger Unterhalt	500		500		
0220.3132.0100	Verwaltung - Rechtskosten	5'000		10'000		
0220.3132.0101	Reform BLPK - Honorare	40'000		75'000		
0220.3132.0102	ZD - Honorare			35'000		
0220.3132.0103	Q - Qualitäts-Management	7'000		7'000		
0220.3132.0200	FE - Honorare Fachexperten	102'000				
0220.3132.0300	Liegenschaften VV - Honorare ext. Dienstleister	53'000		35'000		
0220.3132.0301	SB - Rechtskosten					
0220.3133.0200	Informatik-Nutzungsaufwand (Software)					
0220.3133.0201	Informatik - Nutzungsaufwand (Internet)					
0220.3133.0202	Informatik - Nutzungsaufwand (Externer IT-Support)					
0220.3134.0100	Verwaltung - Sachversicherungen	64'700		64'100		
0220.3137.0100	Verwaltung Mitsubishi Lancer - Verkehrsabgaben			600		
0220.3150.0100	Verwaltung - Unterhalt Geräte	800		800		
0220.3150.0400	SS-VP - Unterhalt Büromöbel und -geräte			3'000		
0220.3151.0400	SS - Verwaltungspolizei - Unterhalt	3'000				
0220.3153.0200	Informatik - Geräte Wartung / Unterhalt	7'500		9'500		
0220.3158.0200	Informatik - Externer IT-Support	174'000		174'000		
0220.3158.0201	Informatik - Internet	11'200		12'300		
0220.3158.0202	Informatik - Software - Dienstleister	135'100		175'300		
0220.3161.0200	Verwaltung - Miete Multifunktionsgeräte	40'000		45'000		
0220.3170.0100	Verwaltung - Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		
0220.3170.0101	ZD - Reisekosten und Spesen	200		200		
0220.3170.0200	FE - Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		
0220.3170.0300	SB - Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		
0220.3170.0400	SS-VP - Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		
0220.3199.0200	Einwohnerjubiläen - sonstiger Betriebsaufwand	9'000		9'000		
0220.3199.0201	Sonstiger Betriebsaufwand - Periodenfremde Aufwendungen					
0220.3300.0200	Informatik - Planmässige Abschreibungen	59'000		107'000		
0220.3611.0200	Steuerverwaltung BL: Gemeindesteuerbezug	200'000		200'000		
0220.3910.0200	Verwaltung / Homepage - int. Verr. (0220/0220)	5'000		15'000		
0220.4210.0200	FE - Gebühren/Bewilligungen Einwohnderdienste		18'000		18'000	

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4210.0201		48'600		48'620		
0220.4210.0202		8'000		6'000		
0220.4210.0300		16'000		14'000		
0220.4210.0301		70'000		70'000		
0220.4240.0200						
0220.4250.0200						
0220.4250.0201		100		100		
0220.4250.0300		300		300		
0220.4260.0100						
0220.4260.0101						
0220.4260.0200		200		200		
0220.4260.0201		11'000		11'000		
0220.4260.0202		5'000				
0220.4260.0203		10'000		10'000		
0220.4260.0204		50'000		50'000		
0220.4260.0205						
0220.4260.0300						
0220.4270.0200						
0220.4290.0100		23'000		30'000		
0220.4290.0200						
0220.4611.0200		232'000		225'000		
0220.4612.0200		65'000		65'000		
0220.4631.0300						
0220.4900.0300		7'000		7'000		
0220.4900.0301		7'000		7'000		
0220.4910.0200		5'000		15'000		
0220.4910.0201		19'000		19'000		
0220.4910.0202		25'000		25'000		
0220.4910.0203		10'000		10'000		
0220.4910.0204		53'000		53'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0220.4910.0205		12'000		12'000		
	Verwaltung / SBB Tageskarten Gemeinde - int. Verr. (0220/6290)					
0220.4910.0206		15'000		15'000		
	Verwaltung /Kant. SA Burg - int. Verr. (0220/2172)					
0220.4910.0207		15'000		15'000		
	Verwaltung / Kant. SA Frenke - int. Verr. (0220/2172)					
0220.4910.0400		10'000		10'000		
	Verwaltungspolizei / Hundehaltung - int. Verr. (0220/7620)					
0220.4910.0401		10'000		10'000		
	Verwaltungspolizei / Marktwesen - int. Verr. (0220/1400)					
0220.4910.0402		8'000		8'000		
	Verwaltungspolizei / Fahrende - int. Verr. (0220/3420)					
0220.4910.0700		122'000		122'000		
	Verwaltung / Wasser - int. Verr. (0220/7101)					
0220.4910.0701		225'000		225'000		
	Verwaltung / Abwasser - int. Verr. (0220/7201)					
0220.4910.0702		55'000		55'000		
	Verwaltung / Abfall - int. Verr. (0220/7301)					
029	Verwaltungsliegenschaften	424'700	29'400	480'300	29'400	
0290	Verwaltungsliegenschaften	424'700	29'400	480'300	29'400	
0290.3010.0300	Raumpflege Rathaus - Löhne	96'100		99'850		
0290.3050.0300	Raumpflege Rathaus - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000		6'500		
0290.3052.0300	Raumpflege Rathaus - Pensionskasse	3'300		3'100		
0290.3052.0301	Raumpflege Rathaus - Pensionkasse Risikovers.	400		600		
0290.3053.0300	Raumpflege Rathaus - Unfallversicherung	900		900		
0290.3054.0300	Raumpflege Rathaus - Familienausgl.kasse BL	1'400		1'400		
0290.3055.0300	Raumpflege Rathaus - Krankentaggeldvers.	400		450		
0290.3064.0200	ZD: Überbrückungsrenten (Wegkauf)			50'000		
0290.3101.0300	Rathaus Raumpflege - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'000		13'000		
0290.3105.0300	Rathaus - Getränkeautomat	14'000		11'000		
0290.3109.0300	Rathaus - Taubenfutter	5'000		5'000		
0290.3110.0300	Rathaus - Büromögel und -geräte	23'500		17'500		
0290.3110.0301	Rathaus Office - Büromöbel und -geräte					
0290.3120.0300	Rathaus- Energie	45'000		45'000		
0290.3120.0800	Rathaus Cliqenkeller - Energie g+t	500		500		
0290.3130.0300	Rathaus - Arbeiten durch Dritte	15'000		15'000		
0290.3132.0800	Rathaus Cliqenkeller - Honorare g+t	500				
0290.3134.0300	Rathaus - Sachversicherungen	3'000		2'800		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290.3144.0300	Rathaus - Unterhalt Hochbauten	45'000		45'000			
0290.3144.0800	Rathaus Cliquenkeller - Unterhalt Hochbauten g+t	500		500			
0290.3150.0300	Rathaus - Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'200		1'200			
0290.3300.0200	Rathaus - Planmässige Abschreibungen	145'000		156'000			
0290.3910.0700	Rathaus / Betriebe - int. Verrechnung (0290/6150)	5'000		5'000			
0290.4250.0300	Rathaus Getränkeautomat - Verkäufe		12'000		12'000		
0290.4260.0300	Rathaus Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						
0290.4260.0301	Raumpflege Rathaus - Lohnrückvergütung aus Personalversicherung						
0290.4470.0400	Rathaus - Ertrag Stadtsaal		6'000		6'000		
0290.4470.0800	Rathaus Cliquenkeller g+t - Pacht- + Mietzinse VV		11'400		11'400		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'211'700	1'760'700	2'781'690	1'540'900		
11	Polizei	345'000	187'500	345'000	196'000		
111	Polizei	345'000	187'500	345'000	196'000		
1110	Polizei	345'000	187'500	345'000	196'000		
1110.3611.0400	Polizei - Entschädigung an Kanton	345'000		345'000			
1110.4120.0400	Gelegenwirtschaften + Freinachtsbewilligungen - Konzessionen		7'000		10'000		
1110.4270.0400	Verkehr - Bussen		180'000		185'000		
1110.4270.0401	Ruhestörung - Bussen		500		1'000		
14	Allgemeines Rechtswesen und Vormundschaftswesen	772'900	62'500	651'080	62'500		
140	Allgemeines Rechtswesen + Vormundschaftswesen	772'900	62'500	651'080	62'500		
1400	Allgemeines Rechtswesen	193'900	52'500	125'380	52'500		
1400.3000.0400	Kommissionen - Marktkommission	2'000					
1400.3010.0200	Kataster - Löhne	21'100		21'430			
1400.3050.0100	Marktkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200					
1400.3050.0200	Kataster - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'400			
1400.3052.0200	Kataster - Pensionskasse	1'700		1'650			
1400.3053.0200	Kataster - Unfallversicherung	200		200			
1400.3054.0200	Kataster - Familienausgleichskasse BL	300		300			
1400.3054.0400	Marktkommission - Familienausgleichskasse BL						
1400.3055.0200	Kataster - Krankentaggeldversicherung	100		100			
1400.3102.0400	Markt Propaganda - Drucksachen	10'000		10'000			
1400.3120.0400	Marktverband Stromabgabe- Energie	8'000		6'500			
1400.3130.0300	SB: Grundbuch / Kataster - Honorare	4'000					
1400.3130.0400	Markt Porti etc. - Dienstleistungen Dritter	1'000		900			
1400.3132.0300	Grundbuch, Vermessung - Honorare Fachexperten	7'000		11'000			
1400.3132.0301	Amtliche Vermessung - Honorare Fachexperten	80'400		15'400			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400.3159.0700	Marktwesen: Unterhalt	1'500		1'500			
1400.3910.0400	Marktwesen / Verwaltungspolizei - int. Verr. (1400/0220)	10'000		10'000			
1400.3910.0700	Marktwesen / Betriebe - int. Verr. (1400/6150)	45'000		45'000			
1400.4120.0200	Plakatgebühren - Konzessionen		10'500		10'500		
1400.4210.0300	Wohnungen VV Abnahmen - Gebühren		1'000		1'000		
1400.4210.0400	Warenmarkt Standplatz - Gebühren		35'000		35'000		
1400.4210.0401	Übrige Märkte Standplatz - Gebühren		1'000		1'000		
1400.4631.0300	Amtliche Vermessung - Beiträge Kanton		1'000		1'000		
1400.4631.0400	Katasterwesen - Beiträge Kanton		4'000		4'000		
1401	Kindes- und Erwachsenenschutz	579'000	10'000	525'700	10'000		
1401.3010.0400	Vormundschaft - Löhne	135'900		135'900			
1401.3030.0400	Vormundschaft - Mandatsentschädigungen natürliche Personen	10'000		10'000			
1401.3050.0400	Vormundschaft - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500		8'800			
1401.3052.0400	Vormundschaft - Pensionskasse	11'600		8'200			
1401.3053.0400	Vormundschaft - Unfallversicherung	1'400		1'300			
1401.3054.0400	Vormundschaft - Familienausgleichskasse BL	1'900		1'900			
1401.3055.0400	Vormundschaft - Krankentaggeldversicherung	700		600			
1401.3090.0400	Vormundschaft - Aus- und Weiterbildung						
1401.3100.0400	Vormundschaft - Büromaterial						
1401.3130.0400	Vormundschaft Mandatsentschädigungen - Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000			
1401.3130.0401	Vormundschaft Mandatentschädigungen - Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000			
1401.3132.0400	Vormundschaft - Honorare Fachexperten	5'000		5'000			
1401.3170.0400	KESB - Spesen	3'000					
1401.3612.0400	KESB - Entschädigung an KESB Kreis Liestal	385'000		339'000			
1401.4210.0400	Vormundschaft Prüfungen - Gebühren						
1401.4260.0400	Vormundschaft Interne Mandatsträger - Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		
1401.4260.0401	Vormundschaft Personalversicherung - Rückerstattungen Dritter						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15	Feuerwehr	1'034'900	831'500	1'033'810	876'500		
150	Feuerwehr	1'034'900	831'500	1'033'810	876'500		
1500	Feuerwehr	1'034'900	831'500	1'033'810	876'500		
1500.3000.0400	Kommissionen - Feuerwehrkommission	6'000		5'300			
1500.3010.0300	FW Raumpflege - Löhne	9'200		9'200			
1500.3010.0400	FE Gerätewart - Löhne	95'800		95'800			
1500.3010.0401	FW Feste Entschädigung - Löhne	36'100		34'650			
1500.3010.0402	FW Uebungen/Kurse - Sold	151'900		151'880			
1500.3010.0403	FW Einsätze - Sold	95'000		90'000			
1500.3010.0404	FW Sonntagspikett - Sold	63'000		63'000			
1500.3010.0405	FW Sonderzahlungen - Löhne	25'000		28'000			
1500.3010.0406	FW Feuerschau - Löhne						
1500.3010.0407	FW Leiter Schutz/Rettung - Löhne	86'500		86'500			
1500.3050.0400	Feuerwehr - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'100		15'000			
1500.3052.0400	Feuerwehr - Pensionskasse	17'300		17'800			
1500.3052.0401	Feuerwehr - Pensionskasse Risikoversicherung	100		100			
1500.3053.0400	Feuerwehr - Unfallversicherung	6'100		6'600			
1500.3053.0401	Feuerwehr - Unfallversicherung	100		100			
1500.3054.0400	Feuerwehr - Familienausgleichskasse BL			3'300			
1500.3055.0400	Feuerwehr - Krankentaggeldversicherung	800		800			
1500.3090.0400	Feuerwehr - Aus- und Weiterbildung	20'200		21'100			
1500.3099.0400	Feuerwehr - Sonstiger Personalaufwand	9'000		6'600			
1500.3099.0401	Feuerwehrkommission - Sonstiger Personalaufw.	500		500			
1500.3099.0402	Jugendfeuerwehr - übr. Personalaufwand	1'700					
1500.3100.0400	Feuerwehr Allgemein - Büromaterial	2'400		1'800			
1500.3100.0401	Feuerwehr Ausbildung - Büromaterial	4'150		3'000			
1500.3101.0400	Feuerwehr allgemein - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'400		21'300			
1500.3101.0401	Feuerwehr Einsatzmittel - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'300		11'300			
1500.3102.0400	FW - Drucksachen	600					
1500.3105.0400	Feuerwehr Einsätze/Übungen - Lebensmittel						
1500.3109.0400	Feuerwehr - Übriger Material- und Warenaufwand			18'500			
1500.3110.0400	Feuerwehr - Büromöbel und -geräte			2'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.3111.0400	Feuerwehr - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'200		42'300			
1500.3111.0401	Feuerwehr Werkstatt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000		11'650			
1500.3111.0402	FW - Geräte - Administration	1'000					
1500.3112.0400	Feuerwehr - Dienstkleider	17'600		36'400			
1500.3118.0400	FW - Immatrielle Anlagen - Anschaffungen	750					
1500.3120.0300	Feuerwehrmagazin- Energie	20'700		20'700			
1500.3130.0400	Feuerwehr Kommunikation - Dienstleist. Dritter	13'300		530			
1500.3130.0401	FW - Honorare	17'000					
1500.3134.0400	Feuerwehr - Sachversicherungen	9'000		14'800			
1500.3137.0400	Feuerwehr - Verkehrsabgaben	1'300		600			
1500.3144.0300	Feuerwehrmagazin - Unterhalt Hochbauten	20'000		30'000			
1500.3150.0400	FW - Unterhalt Büromöbel/-maschinen	600					
1500.3151.0400	Unterhalt Mobilien allg. Feuerwehr	12'100		15'700			
1500.3151.0401	Unterhalt Fahrzeuge Feuerwehr	37'900		37'900			
1500.3151.0402	Unterhalt Atemschutz Feuerwehr	28'000		21'400			
1500.3159.0400	Feuerwehr - Unterhalt Dienstkleider	3'000		2'700			
1500.3170.0400	Feuerwehr - Spesen	19'000		17'500			
1500.3170.0401	Jugendfeuerwehr - Spesen	1'200					
1500.3199.0400	Feuerwehr - übr. Betriebsaufw. Jugendfeuerwehr	1'000		6'500			
1500.3300.0200	Feuerwehr - Planmässige Abschr. Immobilien	16'000		17'000			
1500.3300.0201	Feuerwehr - Planmässige Abschreibungen Fahrz.	46'000		41'000			
1500.3409.0400	Feuerwehrrpflichtersatz - Vergütungszinsen	23'000		23'000			
1500.3900.0400	Feuerwehr - Wasser - Löschwasserbeitrag (1500/7101) - Int. Verrechnung	14'000					
1500.4200.0400	Feuerwehr - Ersatzabgaben		550'000		550'000		
1500.4240.0400	Feuerwehr (hoheitlich) - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		80'000		60'000		
1500.4240.0401	Feuerwehr - Benützungsgeb./Dienstleistungen		20'000		70'000		
1500.4240.0402	BGV-Rückerstattung Fahrzeuge W&U - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		25'000		30'000		
1500.4250.0400	Feuerwehr - Verkäufe		7'500		7'500		
1500.4250.0401	Feuerwehr Fahrzeuge - Verkäufe		1'000		15'000		
1500.4260.0400	Feuerwehr - Rückerstattungen Dritter		1'000		5'000		
1500.4270.0400	Feuerwehr - Bussen						
1500.4612.0400	Feuerwehr Nachbarhilfe - Entsch. Gemeinden				5'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1500.4614.0400	Feuerwehr - Nachbarhilfe		8'000				
1500.4631.0400	BGV Stützpunkt-Grundbeitrag - Beiträge Kanton		47'000		47'000		
1500.4631.0401	BGV ordentlicher Jahresbeitrag - Beiträge Kanton		60'000		60'000		
1500.4900.0400	Feuerwehr / Fasnacht/Chienbäse - int. Verr. (1500/3290)		15'000		15'000		
1500.4910.0400	Feuerwehr / Fasnacht-Chienbäse - int. Verr. (1500/3290)		12'000		12'000		
1500.4910.0401	Feuerwehr / Zivilschutz (int. Verr. 1500/1622)		5'000				
16	Militär und Bevölkerungsschutz	1'058'900	679'200	751'800	405'900		
161	Militär	99'800	28'100	101'900	28'100		
1611	Schiesswesen	99'800	28'100	101'900	28'100		
1611.3143.0300	Schiessanlage - Unterhalt übrige Tiefbauten						
1611.3160.0300	SA Sichern - Baurechtszins Bürgergemeinde	15'300		15'400			
1611.3300.0200	Schiessanlage - Planmässige Abschreibungen	4'000		6'000			
1611.3636.0400	Schiesswesen - Beitrag an SGL	80'500		80'500			
1611.4260.0400	SA Sichern - Rückerstattungen Dritter						
1611.4470.0400	Schiesanlage Sichern - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'100		8'100		
1611.4612.0400	SA Sichern Anteil Frenkendorf - Entschädigung Gemeinden		20'000		20'000		
162	Bevölkerungsschutz	959'100	651'100	649'900	377'800		
1620	Zivilschutz	558'000	250'000	279'100	7'000		
1620.3111.0400	Zivilschutz - Geräte/Ausrüstung - Finanzierung mit Ersatzbeiträgen	240'000					
1620.3120.0400	KP Frenke, SR Bündten - Energie	4'000		4'000			
1620.3120.0401	Reg. SanHi Frenke - Energie	3'000		3'000			
1620.3132.0400	GFS - Felssturz ob Arisdörferstr. 29	10'000		7'000			
1620.3144.0400	KP Frenke, SR Bündten - Baulicher Unterhalt	1'000		3'000			
1620.3144.0401	Reg. SanHi Frenke - Baulicher Unterhalt	4'000		3'000			
1620.3144.0402	Reg. SanHi Fraumatt - Baulicher Unterhalt	4'000		3'000			
1620.3612.0400	ZSO Ergolz - Anteil Stadt Liestal	230'700		207'900			
1620.3612.0440	RFS Ergolz - Anteil Stadt Liestal	61'300		48'200			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1620.4260.0400	GFS Felssturz Arisdörferstr. 29 - Rückerstattung				7'000		
1620.4501.0400	Entnahme aus Fonds Schutzraumbauten		240'000				
1620.4631.0400	Werterhaltungspauschale - Beiträge Kanton		10'000				
1622	Verbund Zivilschutz (Kopfgemeinde)	318'200	318'200	305'600	305'600		
1622.3000.0400	ZSO Ergolz - Kommission RFS/ZSO	3'200		7'200			
1622.3010.0400	ZSO - Löhne/Entschädigungen	110'900		110'870			
1622.3010.0401	ZSO Zivilschutzübungen - Sold	9'700		7'900			
1622.3050.0400	ZSO Ergolz - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'400		7'600			
1622.3052.0400	ZSO Ergolz - Pensionskasse	9'800		9'300			
1622.3053.0400	ZSO Ergolz - Unfallversicherung						
1622.3053.0401	ZSO Ergolz Administration - Unfallversicherung	3'800		4'200			
1622.3054.0400	ZSO Ergolz - Familienausgleichskasse BL	1'600		1'700			
1622.3055.0400	ZSO Ergolz - Krankentaggeldversicherung	100		100			
1622.3090.0400	ZSO Ergolz - Aus- und Weiterbildung	25'000		21'150			
1622.3100.0400	ZSO Ergolz - Büromaterial	6'900		5'000			
1622.3101.0400	ZSO Ergolz - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000		9'000			
1622.3109.0400	ZSO Ergolz - Übriger Material- und Warenaufwand	20'500		20'500			
1622.3111.0400	ZSO Ergolz - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'600		66'250			
1622.3112.0400	ZSO Ergolz - Dienstkleider	40'800		12'150			
1622.3130.0400	ZSO Ergolz - Dienstleistungen Dritter	12'600		9'400			
1622.3151.0400	ZSO - übriger Unterhalt Geräte und Ausrüstung	22'400		7'400			
1622.3160.0400	ZSO - Mieten, Pachten, Benützungskosten	3'400		3'400			
1622.3170.0400	ZSO - Spesen	1'500		2'480			
1622.3612.0400	ZSO Ergolz - Anteil Stadt Liestal						
1622.3910.0400	Feuerwehr / Zivilschutz - int. Verr. (1500/1622)	5'000					
1622.4260.0400	ZSO Ergolz - Rückerstattungen Dritter						
1622.4611.0400	AMB del. Aufgaben - Entschädigung Kanton		1'200		1'200		
1622.4611.0401	ZSO Ergolz Erwerbsaufallentschädigung - Beiträge Kanton		5'200		5'200		
1622.4612.0400	ZSO Ergolz Anteil Lausen - Entschädigungen Gemeinden		81'100		73'300		
1622.4612.0401	ZSO Ergolz Anteil Liestal - Entsch. Gemeinden		230'700		207'900		
1622.4631.0400	ZSO Ergolz (BABS) - Beiträge Kanton				18'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1623	Verbund Gemeindeführungsstab (Kopfgemeinde)	82'900	82'900	65'200	65'200		
1623.3000.0440	RFS - Entschädigungen	13'100		19'200			
1623.3010.0440	RFS - Löhne	15'200		13'000			
1623.3050.0440	RFS Ergolz - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'900		2'100			
1623.3052.0440	RFS Ergolz - Pensionskasse	700		750			
1623.3053.0440	RFS Ergolz Mannschaft - Unfallversicherung						
1623.3053.0441	RFS Ergolz Administration - Unfallversicherung	500		500			
1623.3054.0440	RFS Ergolz - Familienausgleichskasse BL	400		500			
1623.3055.0440	RFS Ergolz - Krankentaggeldversicherung	100		50			
1623.3090.0440	RFS Ergolz - Aus- und Weiterbildung	11'000		3'000			
1623.3100.0440	RFS Ergolz - Büromaterial	2'500		6'000			
1623.3102.0440	RFS - Drucksachen	3'000					
1623.3102.0440	RFS - Fachliteratur	500					
1623.3109.0440	RFS Ergolz - Übriger Material- und Warenaufwand	3'000		4'000			
1623.3111.0440	RFS Ergolz - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'800		6'800			
1623.3130.0440	RFS Ergolz - Dienstleistungen Dritter	6'700		6'750			
1623.3611.04440	RFS - Entschädigung an Kanton	2'500		2'550			
1623.3612.0440	RFS Ergolz - Anteil Stadt Liestal						
1623.4612.0440	RFS Ergolz Anteil Lausen - Entschädigung Gemeinden		21'600		17'000		
1623.4612.0441	RFS Ergolz Anteil Liestal - Entschädigung Gemeinden		61'300		48'200		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	17'819'350	4'126'100	16'265'494	2'708'100		
21	Obligatorische Schule	17'552'950	4'116'100	16'043'004	2'698'100		
211	Kindergarten	2'121'500	1'500	2'221'444			
2110	Kindergarten	2'121'500	1'500	2'221'444			
2110.3000.0600	Kommissionen - Vorschulheilpädagogik - KG						
2110.3020.0600	Kindergarten Lehrkräfte - Löhne	1'737'000		1'790'000			
2110.3020.0601	Kindergarten Nebenämterzulagen Schulvergütungspool - Entschädigungen			2'800			
2110.3030.0600	Kindergarten Temporäre Arbeitskräfte - Löhne						
2110.3050.0600	Kindergarten - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	278'000		322'200			
2110.3055.0600	Kindergarten Allgemein - Krankentaggeldvers.	7'300		7'600			
2110.3062.0200	Kindergarten - Teuerungszulagen auf Renten	3'000		3'144			
2110.3099.0600	Kindergarten - Sonstiger Personalaufwand	3'000		3'000			
2110.3104.0600	Kindergarten - Lehrmittel	39'600		39'600			
2110.3110.0300	KG Arisdörferstrasse - Mobiliar und Geräte	30'000		30'000			
2110.3110.0305	KG Fraumatt - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0315	KG Frenke - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0316	KG Frenke Klein-KG - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0325	KG Gräubern - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0330	KG Mühlematt - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0335	KG Oristal - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0340	KG Radacker - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0345	KG Rosen - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0350	KG Rotacker - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0355	KG Schwieri - Mobiliar und Geräte						
2110.3110.0365	KG Weiermatt - Mobiliar und Geräte						
2110.3111.0600	Primarschule - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'800		7'800			
2110.3130.0600	Kindergarten Telefon - Dienstleistungen Dritter						
2110.3132.0600	Kindergarten Schulpool Prävention - Honorare Fachexperten	2'800		2'800			
2110.3151.0600	Kindergarten - Unterhalt Anschauungs- und Turnmaterial	500		500			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2110.3170.0600	KG - Spesen	700		600			
2110.3170.0601	KG - Benützung Hallenbad	4'200		3'800			
2110.3612.0600	Kindergarten - Schulgelder an andere Gemeinden	7'600		7'600			
2110.4260.0600	Kindergarten - Rückerstattungen Dritter						
2110.4612.0600	Kindergarten Schulgelder - Entschädigung Gemeinden		1'500				
212	Primarschule	10'280'650	1'767'000	8'807'010	355'900		
2120	Primarschule	8'579'450	65'800	6'883'710	87'400		
2120.3000.0600	Kommissionen - Schulrat	17'000		18'000			
2120.3010.0300	Raumpflege Logopädie - Löhne						
2120.3020.0600	Primarschule Schulleitung - Löhne	420'000		350'000			
2120.3020.0601	Primarschule Lehrkräfte - Löhne	5'085'000		4'938'000			
2120.3020.0602	Primarschule Schulschwimmen - Löhne	38'000		39'000			
2120.3050.0600	Primarschule - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	888'700		962'900			
2120.3050.0601	Schulschwimmen - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500		2'600			
2120.3052.0300	Primarschule Logopädie Raumpflege - Pensionskasse						
2120.3052.0600	Primarschule - Pensionskasse						
2120.3052.0601	Schulschwimmen - Pensionskasse						
2120.3052.0602	Schulschwimmen - Pensionskasse Risikovers.	400					
2120.3053.0600	Primarschule - Unfallversicherung						
2120.3053.0601	Schulschwimmen - Unfallversicherung	400		350			
2120.3054.0600	Primarschule - Familienausgleichskasse BL						
2120.3054.0601	Schulschwimmen - Familienausgleichskasse BL	600		550			
2120.3055.0600	Primarschule - Krankentaggeldversicherung	23'400		22'700			
2120.3055.0601	Schulschwimmen - Krankentaggeldversicherung	200		200			
2120.3062.0200	Primarschule - Teuerungszulagen auf Renten	63'750		66'810			
2120.3064.0200	Primarschule - Überbrückungsrenten PK	30'000					
2120.3090.0600	Schulrat - Weiterbildung	2'000					
2120.3099.0601	Primarschule - übriger Personalaufwand	68'200		50'600			
2120.3101.0600	Primarschule - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
2120.3101.0601	Schulschwimmen - Betriebs- und Verbrauchsmat.	500		500			
2120.3104.0600	Legasthenie - Lehrmittel	5'100		5'100			
2120.3104.0601	Primarschule - Lehrmittel	96'700		93'300			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.3104.0602 Primarschule Handarbeit - Lehrmittel	19'800		25'200			
2120.3104.0603 Primarschule Anschauungsmaterial - Lehrmittel	22'200		21'600			
2120.3104.0604 Primarschule Handarbeit Anschauungsmaterial - Lehrmittel						
2120.3104.0605 Primarschule Grundkurs - Lehrmittel	10'300		6'300			
2120.3110.1300 SA Fraumatt - Mobiliar und Geräte						
2120.3110.2300 SA Frenke - Mobiliar und Geräte	60'000		30'000			
2120.3110.3300 SA Gestadeck - Mobiliar und Geräte	6'000		12'000			
2120.3110.4300 SA Mühlematt - Mobiliar und Geräte						
2120.3110.5300 SA Rotacker - Mobiliar und Geräte			30'000			
2120.3111.0600 Handarbeit - Anschaffungen Maschinen	5'400					
2120.3113.0600 Primarschule - Hardware	12'000		12'000			
2120.3130.0600 Primarschulen Telefon - Dienstleistungen Dritter	13'200		35'000			
2120.3132.0600 Primarschule Dolmetscher - Honorare Fachexp.	2'100		1'200			
2120.3132.0601 Primarschule Schulpool Prävention - Honorare Fachexperten	2'000		8'500			
2120.3134.0600 Primarschule - Sachversicherungen	21'800					
2120.3150.0300 SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte	9'000					
2120.3150.0302 SA Gestadeck - Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
2120.3150.0304 SA Mühlematt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2120.3150.0306 SA Fraumatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500		3'500			
2120.3150.0308 SA Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte	13'000					
2120.3153.0600 Bildung - Informatik: W & U	6'000		6'000			
2120.3159.0600 übriger Unterhalt Turnmaterial	600		1'200			
2120.3159.0601 Unterhalt Klavier, Handarbeit, Grundkurse	7'000		7'000			
2120.3161.0600 Primarschule - Miete Kopiergeräte	28'000		25'000			
2120.3170.0600 Primar - Benützung Hallenbad	48'000		48'000			
2120.3612.0600 Primarschule - Schulgelder an andere Gemeinden	44'000		44'000			
2120.3612.1600 Primarschule Kleinklasse - Anteil Stadt Liestal	1'073'500					
2120.3612.2600 Primarschule Logopädie - Anteil Stadt Liestal	413'000					
2120.3635.0600 Primarschulen - Beiträge an Privatschulen	14'600		14'600			
2120.4260.0600 Telefongebühren, Schadenvergütungen - Rückerstattungen Dritter						
2120.4270.0600 Fernbleiben vom Unterricht - Bussen						
2120.4611.0600 Taggelder Löhne Primarschule - Entschädigung Kanton						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2120.4612.0600	Primarschule Schulgelder - Entschädigung Gemeinden		5'000		5'000		
2120.4900.0200	SA Primar-Kleinklass Primar - int. Verr. (2120/2121)		5'500		5'300		
2120.4910.0200	Primar / Kleinklasse Primar - int. Verr (2120/2121)		55'300		77'100		
2121	Kreisschule Primarschule (Kopfgemeinde)	1'701'200	1'701'200	1'923'300	268'500		
2121.3010.0300	Raumpflege Logopädie - Löhne						
2121.3010.2600	Primarschule Logopädie - Raumpflege Löhne	6'100		6'100			
2121.3020.1600	Kleinklassen Nebenämterzulagen Schulprojekte - Entschädigungen						
2121.3020.1601	Kleinklassen Lehrkräfte - Löhne	780'000		909'000			
2121.3020.2600	Logopädie Lehrkräfte - Löhne	380'000		405'000			
2121.3030.2600	Primarschule Logopädie Praktika - Löhne						
2121.3050.0300	Primarschule Logopädie Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
2121.3050.1600	Primarschule Kleinklassen - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	124'800		163'700			
2121.3050.2600	Primarschule Logopädie Praktika - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
2121.3050.2601	Primarschule Logopädie - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'000		72'900			
2121.3050.2602	Primarschule Logopädie Raumpflege - AHV, ALV, IV, EO, Verwaltungskosten	400		400			
2121.3052.0300	Primarschule Logopädie Raumpflege - Pensionskasse						
2121.3052.1600	Kleinklasse - Pensionskasse						
2121.3052.2600	Logopädie Praktika - Pensionskasse Risikovers.						
2121.3052.2601	Logopädie - Pensionskasse Risikoversicherung						
2121.3052.2602	Logopädie - Pensionskasse						
2121.3052.2603	Primarschule Logopädie Raumpflege - Pensionskasse	100		100			
2121.3053.1600	Primarschule Kleinklasse - Unfallversicherung						
2121.3053.2300	Primarschule Logopädie Raumpflege - Unfallvers.						
2121.3053.2600	Primarschule Logopädie Paraktika - Unfallvers.						
2121.3053.2601	Primarschule Logopädie - Unfallversicherung						
2121.3053.2602	Primarschule Logopädie Raumpflege - Unfallvers.			50			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3054.1300 Primarschule Logopädie Raumpflege - Familienausgleichskasse BL						
2121.3054.1600 Primarschule Kleinklasse - Familienausgleichskasse BL						
2121.3054.2600 Primarschule Logopädie Praktika - Familienausgleichskasse BL						
2121.3054.2601 Primarschule Logopädie - Familienausgleichskasse BL						
2121.3054.2602 Primarschule Logopädie Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	100		100			
2121.3055.0300 Primarschule Logopädie Raumpflege - Krankentaggeldversicherung						
2121.3055.1600 Primarschule Kleinklasse - Krankentaggeldversicherung	3'300		3'900			
2121.3055.2600 Primarschule Logopädie - Krankentaggeldvers.	1'700		1'700			
2121.3055.2601 Primarschule Logopädie Raumpflege - Krankentaggeldversicherung			50			
2121.3090.2600 Kreis-Primarschule - Aus- und Weiterbildung	1'800		1'800			
2121.3100.2600 Büromaterial - Logopädie	3'300					
2121.3101.2300 Logopädie - Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
2121.3101.2600 Primarschule Logopädie - Betriebs- und Verbrauchsmaterial						
2121.3103.2600 Fachliteratur - Logopädie	600					
2121.3104.1600 Primarschule Kleinklassen - Lehrmittel	14'400		14'400			
2121.3104.1601 Primarschule Kleinklasse Handarbeit - Lehrmittel	1'200		1'200			
2121.3104.2600 Primarschule Logopädie - Lehrmittel	3'200		7'100			
2121.3109.1600 Primarschule Kleinklasse - Übriger Material- und Warenaufwand						
2121.3110.1600 Primarschule Kleinklassen - Mobiliar und Geräte						
2121.3110.2300 Primarschule Logopädie - Mobiliar und Geräte						
2121.3110.2600 Primarschule Logopädie - Mobiliar und Geräte	500		500			
2121.3120.2300 Primarschule Logopädie - Energie						
2121.3120.2600 Primarschule Logopädie - Ver- und Entsorgung	4'000		4'000			
2121.3130.2600 Primarschule Logopädie Telefon - Dienstleistungen Dritter	1'900		1'900			
2121.3132.1600 Primarschule Kleinklassen Schulpool - Honorare Fachexperten	2'100		2'100			
2121.3144.2300 Primarschule Logopädie - Unterhalt Hochbauten						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2121.3144.2600	Primarschule Logopädie - Unterhalt Hochbauten	3'000		1'000			
2121.3159.1600	Kleinklassen: übriger Unterhalt	800		500			
2121.3161.2600	Primarschule Logopädie - Mieten Mobilien	700		1'400			
2121.3170.1600	Kleinklassen - Reisekosten und Spesen	1'200		1'000			
2121.3900.1200	Kleinklasse Primar - SA Primar - Int. Verr. (2121/2120/2171)						
2121.3900.1600	Kleinklasse Primar - SA Primar - Int. Verr. (2121/2120/2171)	246'700		246'300			
2121.3910.1201	Primar Kleinklasse / Primar - int. Verr. (2121/2120)	55'300		77'100			
2121.4611.1600	Taggelder Löhne Priimarschule Kleinklasse - Entschädigung Kanton						
2121.4611.2600	Logopädie Lohnkosten/Sek-Schüler - Entsch. Kanton (§9 Abs. 2 Bildungsgesetz)		17'000		13'000		
2121.4611.2601	Logopädie Führung Dienststelle - Entschädigung Kanton		1'000		1'000		
2121.4612.1600	Primarschule Kleinklassen - Entschädigung Gemeinden		156'300		180'500		
2121.4612.1601	Primarschule Kleinklasse - Anteil Stadt Liestal		1'073'500				
2121.4612.2600	Primarschule Logopädie - Entsch. Gemeinden		40'400		74'000		
2121.4612.2601	Primarschule Logopädie - Anteil Stadt Liestal		413'000				
214	Musikschulen	1'249'900		1'210'600			
2140	Musikschulen	1'249'900		1'210'600			
2140.3010.0300	SA Rosen Raumpflege - Löhne	26'600					
2140.3050.0300	SA Rosen Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700					
2140.3052.0300	SA Rosen Raumpflege - PK Risikovers.	300					
2140.3052.0301	SA Rosen Raumpflege - Pensionskasse	500					
2140.3053.0300	SA Rosen Raumpflege - Unfallversicherung	300					
2140.3054.0300	SA Rosen Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	400					
2140.3055.0300	SA Rosen Raumpflege - Krankentaggeldvers.	100					
2140.3632.0600	Musikschule - Beitrag an RML	1'220'000		1'210'600			
217	Schulliegenschaften	3'502'300	2'305'600	3'468'050	2'342'200		
2170	Kindergarten	367'200	251'400	378'450	294'200		
2170.3010.0300	KG Arisdörferstrasse - Löhne Raumpflege	7'000		6'500			
2170.3010.0305	KG Fraumatt - Löhne Raumpflege	8'000		8'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3010.0310	KG Frenke - Löhne Raumpflege	6'000		8'000		
2170.3010.0325	KG Gräubern - Löhne Raumpflege	8'000		8'000		
2170.3010.0335	KG Oristal - Löhne	2'000		2'000		
2170.3010.0340	KG Radacker - Löhne Raumpflege	13'000		13'000		
2170.3010.0345	KG Rosen - Löhne Raumpflege	5'000		5'000		
2170.3010.0350	KG Rotacker - Löhne Raumpflege	5'000		5'000		
2170.3010.0355	KG Schwieri - Löhne Raumpflege	10'000		10'000		
2170.3010.0365	KG Weiermatt - Löhne Raumpflege	8'000		7'500		
2170.3050.0390	Kindergarten Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'700		4'750		
2170.3052.0390	Kindergarten Allgemein Raumpflege - Pensionskasse					
2170.3052.0391	Kindergarten Allgemein Raumpflege - Pensionskasse Risikoversicherung	700		750		
2170.3053.0390	Kindergarten Allgemein - Unfallversicherung	700		2'300		
2170.3054.0390	Kindergarten Allgemein Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	1'000		1'050		
2170.3055.0390	Kindergarten Allgemein Raumpflege - Krankentaggeldversicherung	300		350		
2170.3064.0200	Kindergarten - Überbrückungsrenten (Wegkauf)			25'500		
2170.3101.0305	KG Fraumatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial					
2170.3101.0325	KG Gräubern - Betriebs- und Verbrauchsmaterial					
2170.3101.0335	KG Oristal - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		
2170.3101.0355	KG Schwieri - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		
2170.3101.0365	KG Weiermatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500				
2170.3110.0390	Kindergarten Allgemein - Mobiliar und Geräte	3'000		3'000		
2170.3120.0300	KG Arisdörferstrasse- Energie	1'000		1'000		
2170.3120.0305	KG Fraumatt- Energie	4'000		3'500		
2170.3120.0315	KG Frenke- Energie	3'500		3'500		
2170.3120.0325	KG Gräubern - Energie	5'000		5'000		
2170.3120.0330	KG Mühlematt- Energie					
2170.3120.0355	KG Oristal- Energie	3'000		3'000		
2170.3120.0340	KG Radacker- Energie	22'000		20'000		
2170.3120.0345	KG Rosen- Energie	7'000		6'000		
2170.3120.0350	KG Rotacker- Energie					
2170.3120.0355	KG Schwieri- Energie	6'000		5'000		
2170.3120.0365	KG Weiermatt- Energie	4'000		4'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3120.0800	Wohnungen VV Kindergärten - Energie	6'000		6'000			
2170.3132.0800	Wohnungen VV Kindergarten g+t - Honorare	4'500		4'000			
2170.3134.0305	KG Fraumatt - Sachversicherungen	200		150			
2170.3134.0325	KG Gräubern - Sachversicherungen	100		150			
2170.3134.0335	KG Oristal - Sachversicherungen	200		150			
2170.3134.0345	KG Rosen - Sachversicherungen	200		200			
2170.3134.0350	KG Rotacker - Sachversicherungen	200		200			
2170.3134.0355	KG Schwieri - Sachversicherungen	600		600			
2170.3134.0365	KG Weiermatt - Sachversicherungen	300		300			
2170.3144.0300	KG Arisdörferstrasse - Unterhalt Hochbauten	4'500		1'500			
2170.3144.0305	KG Fraumatt - Unterhalt Hochbauten	4'500		2'000			
2170.3144.0315	KG Frenke - Unterhalt Hochbauten	14'000		2'000			
2170.3144.0325	KG Gräubern - Unterhalt Hochbauten	2'000		5'000			
2170.3144.0330	KG Mühlematt - Unterhalt Hochbauten	1'500		1'500			
2170.3144.0335	KG Oristal - Unterhalt Hochbauten	1'500		31'500			
2170.3144.0340	KG Radacker - Unterhalt Hochbauten	4'500		4'500			
2170.3144.0345	KG Rosen - Unterhalt Hochbauten	6'500		1'500			
2170.3144.0350	KG Rotacker - Unterhalt Hochbauten	2'000		2'000			
2170.3144.0355	KG Schwieri - Unterhalt Hochbauten	6'000		6'000			
2170.3144.0365	KG Weiermatt - Unterhalt Hochbauten	4'500		4'500			
2170.3144.0800	Wohnungen VV Kindergarten g+t - Unterhalt Hochbauten	5'000		5'000			
2170.3150.0300	KG Arisdörferstrasse - Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
2170.3150.0305	KG Fraumatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0315	KG Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0325	KG Gräubern - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0335	KG Oristal - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0340	KG Radacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0345	KG Rosen - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0355	KG Schwieri - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3150.0365	KG Weiermatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2170.3160.0300	Miete KG Hanro (ex Gräubern)	30'000					
2170.3300.0200	Kindergärten - Planmässige Abschreibungen	63'000		71'000			
2170.3910.0390	KG-Liegenschaften / Betriebe - int. Verr.(2170/6150)	65'000		65'000			
2170.4260.0390	Schadenvergütungen - Rückerstattungen Dritter						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.4260.0391	KG Raumpflege Personalversicherung - Rückerstattungen Dritter						
2170.4470.0390	Wohnungen Kindergärten - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		40'000		43'000		
2170.4472.0315	KG Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV						
2170.4472.0390	KG Weiermattstrasse - Benützungsgeb. Lieg.VV		2'400		2'400		
2170.4472.0391	KG Allgemein - Benützungsgebühren Lieg. VV		8'000		7'800		
2170.4900.0200	SA Primar / KK Primar - int. Verr. (2170/2121)		201'000		241'000		
2171	Primarschulen	2'364'500	1'277'500	2'326'750	1'354'500		
2171.3010.0200	Wartung & Unterhalt: Löhne Unvorhergesehenes	40'000		40'000			
2171.3010.0500	Lernende - Löhne	15'000		39'000			
2171.3010.0501	Lernende Betriebspraktiker - Löhne	14'000		14'000			
2171.3010.1300	SA Fraumatt Raumpflege - Monatslöhne	81'300		85'100			
2171.3010.1301	SA Fraumatt Raumpflege - Stundenlöhne	30'000		30'000			
2171.3010.2300	SA Frenke Raumpflege - Monatslöhne	57'100		59'400			
2171.3010.2301	SA Frenke Raumpflege - Stundenlöhne	60'000		56'000			
2171.3010.2302	SA Frenke Mehrzweckhalle Raumpflege - Stundenlöhne	65'000		60'000			
2171.3010.3300	SA Gestadeck Raumpflege - Monatslöhne	21'300		31'850			
2171.3010.3301	SA Gestadeck Raumpflege - Stundenlöhne	43'000		26'500			
2171.3010.4300	SA Mühlematt Raumpflege - Monatslöhne	42'400		41'400			
2171.3010.4301	SA Mühlematt Raumpflege - Stundenlöhne						
2171.3010.5300	SA Rotacker Raumpflege - Monatslöhne	93'300		91'300			
2171.3010.5301	SA Rotacker Raumpflege - Stundenlöhne	110'000		110'000			
2171.3050.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'100		16'400			
2171.3050.2200	SA Frenke Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'800		11'350			
2171.3050.5200	SA Rotacker Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000		13'900			
2171.3052.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Pensionskasse	11'800		14'100			
2171.3052.1201	Primarschule Allgemein Raumpflege - Pensionskasse Risikoversicherung	300		300			
2171.3052.2200	SA Frenke Raumpflege - Pensionskasse	6'000		12'200			
2171.3052.2201	SA Frenke Raumpflege - PK Risikovers.	200		500			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3052.5200	SA Rotacker Raumpflege - Pensionskasse	11'700		11'200			
2171.3052.5201	SA Rotacker Raumpflege - Pensionskasse Risikoversicherung	300		600			
2171.3053.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Unfallvers.	2'200		2'200			
2171.3053.2200	SA Frenke Raumpflege - Unfallversicherung	1'700		1'600			
2171.3053.5200	SA Rotacker Raumpflege - Unfallversicherung	2'000		2'000			
2171.3054.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	3'300		3'600			
2171.3054.2200	SA Frenke - Familienausgleichskasse BL	2'600		2'500			
2171.3054.5200	SA Rotacker Raumpflege - Familienausgleichskasse BL	3'100		3'050			
2171.3055.1200	Primarschule Allgemein Raumpflege - Krankentaggeldversicherung	1'000		1'100			
2171.3055.2200	SA Frenke Raumpflege - Krankentaggeldvers.	800		750			
2171.3055.5200	SA Rotacker Raumpflege - Krankentaggeldvers.	900		950			
2171.3064.0200	Primarschule - Überbrückungsrenten (Wegkauf)	100'000		49'500			
2171.3090.5300	SA Rotacker Raumpflege - übr. Personalaufw.	3'500					
2171.3099.1300	Primarschule Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand	2'500		6'500			
2171.3099.2300	SA Frenke Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand	500		500			
2171.3099.5300	SA Rotacker Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand	500		4'500			
2171.3101.1300	SA Fraumatt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'000		13'000			
2171.3101.2300	SA Frenke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'000		15'000			
2171.3101.3300	SA Gestadeck - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000		10'000			
2171.3101.4300	SA Mühlematt - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000			
2171.3101.5300	SA Rotacker - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		25'000			
2171.3104.5300	Raumpflege - Lehrmittel	500					
2171.3110.0300	SA Gestadeck - Mobiliar und Geräte	5'000		1'000			
2171.3110.0301	SA Mühlematt - Mobiliar und Geräte	500		500			
2171.3110.0302	SA Fraumatt - Mobiliar und Geräte	1'500		1'500			
2171.3110.2300	SA Frenke - Mobiliar und Geräte	6'500		1'000			
2171.3110.2301	SA Frenke Mehrzweckhalle - Mobiliar und Geräte	2'000		2'000			
2171.3110.5300	SA Rotacker - Mobiliar und Geräte						
2171.3111.5300	SA Rotacker Turnhalle - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3112.0300 Primarschule - Dienstkleider	4'000		4'000			
2171.3112.0301 Raumpflege - Dienstkleider	1'000		1'000			
2171.3112.2300 SA Frenke - Dienstkleider	1'000		1'000			
2171.3120.0601 Wohnungen VV g+t - Energie						
2171.3120.0800 Wohnungen VV Schulanlagen g+t- Energie	2'000		2'000			
2171.3120.0801 Wohnungen VV WEH Wohnungen g+t- Energie						
2171.3120.1300 SA Fraumatt- Energie	59'400		54'400			
2171.3120.2300 SA Frenke - Energie	90'000		90'000			
2171.3120.2301 SA Frenke Mehrzweckhalle - Energie	99'400		99'400			
2171.3120.3300 SA Gestadeck - Energie	26'400		26'400			
2171.3120.4300 SA Mühlematt - Energie	27'400		17'400			
2171.3120.5300 SA Rotacker- Energie	45'000		40'000			
2171.3120.5301 SA Rotacker Mehrzweckhalle- Energie	49'000		40'000			
2171.3130.0301 Abwarten Schulanlagen Telefon - Dienstleistungen Dritter	2'000		1'000			
2171.3130.1300 SA Fraumatt - Dienstleistungen Dritter	300		200			
2171.3130.2300 SA Frenke Telefon - Dienstleistungen Dritter	500		500			
2171.3130.3300 SA Gestadeck - Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000			
2171.3130.5300 SA Rotacker Telefon - Dienstleistungen Dritter	1'700		1'700			
2171.3130.5301 SA Rotacker - Dienstleistungen Dritter	300		300			
2171.3131.0300 Liegenschaften VV Schulanlagen - Planungen, Projektierungen						
2171.3132.0800 Wohnungen VV SA Fraumatt Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	7'000		6'000			
2171.3132.0801 Wohnungen VV SA Rotacker Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	1'000		1'000			
2171.3132.0802 Wohnungen VV SA Frenke Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	5'000		4'000			
2171.3134.1300 SA Fraumatt - Versicherungen	4'300		4'000			
2171.3134.2300 SA Frenke - Sachversicherungen	9'800		9'800			
2171.3134.4300 SA Mühlematt - Sachversicherungen	900		900			
2171.3134.5300 SA Rotacker - Sachversicherungen	8'000		8'000			
2171.3137.0300 Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	200		200			
2171.3144.0800 Wohnungen VV Kindergarten W&U g+t - Unterhalt Hochbauten	30'000		33'000			
2171.3144.0801 Wohnungen VV Primarschulen Wohnungen g+t - Unterhalt Hochbauten						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.3144.0802	Wohnungen VV baul. Unterhalt Primarschulen g+t - Unterhalt Hochbauten	500		500			
2171.3144.1300	SA Fraumatt - Unterhalt Hochbauten	53'500		88'500			
2171.3144.2300	SA Frenke - Unterhalt Hochbauten	23'000		23'000			
2171.3144.2301	SA Frenke Mehrzweckhalle - Unterhalt Hochbauten	73'900		73'900			
2171.3144.3300	SA Gestadeck - Unterhalt Hochbauten	24'000		14'000			
2171.3144.4300	SA Mühlematt - Unterhalt Hochbauten	29'300		16'300			
2171.3144.5300	SA Rotacker - Unterhalt Hochbauten	33'900		81'900			
2171.3144.5301	SA Rotacker Mehrzweckhalle - Unterhalt Hochbauten	34'000		30'000			
2171.3144.5302	SA Rotacker Heizung - Unterhalt Hochbauten						
2171.3150.1300	SA Fraumatt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2171.3150.2301	SA Frenke Mehrzweckhalle - Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
2171.3150.3300	SA Gestadeck - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2171.3150.4300	SA Mühlematt - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2171.3150.5300	SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2171.3150.5301	SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2171.3150.5302	SA Rotacker Mehrzweckhalle - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2171.3151.0300	Primarschule - Unterhalt Maschinen	3'900		3'900			
2171.3158.0300	Primarschule - immaterielle Anlagen	2'400		2'400			
2171.3160.2300	SA Frenke - Miete an Kanton für ausserschulische Nutzung						
2171.3161.0300	Sportzentrum Schauenburg Turnhalle - Benützungskosten	800		800			
2171.3170.0300	Wartung SA Allgemein - Reisespesen und -kosten	1'500		1'500			
2171.3170.5300	Raumpflege SA Rotacker - Reisekosten + Spesen	500		500			
2171.3300.0200	Primarschulanlagen - Planmässige Abschreibung	282'000		249'000			
2171.3300.0201	SA Frenke Primar - Abschreibungen	291'000		294'000			
2171.3900.5300	SA Rotacker - SA W&U (2171/2172)			9'000			
2171.3910.0300	Primar-Liegenschaften / Betriebe - int. Verr. (2171/6150)	70'000		70'000			
2171.4260.0300	Wohnungen VV Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.0301	Wartung Personalversicherungen - Rückerstattung Dritter						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2171.4260.5300	SA Rotacker Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						
2171.4260.5301	SA Rotacker Raumpflege Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						
2171.4470.0800	Wohnungen Schulanlagen g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60'000		60'000		
2171.4470.0801	Wohnungen SA Rotacker g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		41'000		41'000		
2171.4470.0802	Wohnungen SA Frenke g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		31'000		32'000		
2171.4470.1400	Wohnungen SA Fraumatt - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		400				
2171.4470.2300	Kanton: Turnhalle SA Frenke - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		228'000		228'000		
2171.4470.2350	Schutzraum SA Frenke - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'900		3'000		
2171.4470.5300	Kanton SA Rotacker - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		750'000		930'000		
2171.4472.0800	Lehrerparkplätze g+t - Benützungsgebühren Liegenschaften VV		20'000		23'000		
2171.4472.2400	SA Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV		4'000		4'000		
2171.4472.2401	MZH Frenke - Benützungsgebühren Lieg. VV		100'000		33'500		
2171.4472.5300	SA Rotacker - Benützungsgebühren Lieg. VV						
2171.4472.5301	SA Rotacker Mehzzweckhalle - Benützungsgebühren Liegenschaften VV						
2171.4611.5300	SA Rotacker Wärmebezug Gymnasium - Entschädigung Kanton						
2171.4900.0200	SA Primar / Kleinklasse Primar - int. Verr. (2171/2121)		40'200				
2171.3090.5300	Raumpflege - Weiterbildung						
2172	Sekundarschulen	704'600	656'700	762'850	693'500		
2172.3010.1300	SA Burg Raumpflege - Monatslöhne	94'200		94'200			
2172.3010.1301	SA Burg Raumpflege - Stundenlöhne	95'000		95'000			
2172.3010.1500	SA Burg Lernende Betriebspraktiker - Monatslöhne						
2172.3010.2350	SA Frenke Raumpflege - Monatslöhne	28'900		30'000			
2172.3010.2351	SA Frenke Raumpflege - Stundenlöhne	95'000		95'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3050.1200 SA Burg Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'200		12'550			
2172.3050.2250 SA Frenke Raumpflege - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'000		8'100			
2172.3052.1200 SA Burg Raumpflege - Pensionskasse	10'500		7'250			
2172.3052.1201 SA Burg Raumpflege - Pensionskasse Risikovers.	1'200		1'000			
2172.3052.2250 SA Frenke Raumpflege - Pensionskasse	7'800		8'600			
2172.3052.2251 SA Frenke Raumpflege - Pensionsk. Risikovers.	200					
2172.3053.1200 SA Burg Raumpflege - Unfallversicherung	1'700		1'800			
2172.3053.2250 SA Frenke Raumpflege - Unfallversicherung	1'100		1'150			
2172.3054.1200 SA Burg Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	2'700		2'750			
2172.3054.2250 SA Frenke Raumpflege - Familienausgl.kasse BL	1'700		1'750			
2172.3055.1200 SA Burg Raumpflege - Krankentaggeldvers.	800		850			
2172.3055.2250 SA Frenke Raumpflege - Krankentaggeldvers.	500		550			
2172.3099.1300 SA Burg Raumpflege - Sonstiger Personalaufwand	500		500			
2172.3101.1300 SA Burg - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'000		15'000			
2172.3101.2350 SA Frenke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		8'000			
2172.3110.1300 SA Burg - Mobiliar und Geräte	2'000		2'000			
2172.3110.2350 SA Frenke - Mobiliar und Geräte	1'000		14'000			
2172.3110.5350 SA Rotacker - Mobiliar und Geräte	3'000		3'000			
2172.3111.5350 SA Rotacker - Anschaffungen Maschinen, Apparate, Werkzeuge, Fahrzeuge	1'500					
2172.3112.1300 SA Burg - Dienstkleider	500		500			
2172.3120.5350 SA Rotacker - Energie	48'400		39'400			
2172.3130.2300 SA Frenke - Dienstleistungen Dritter	800		1'000			
2172.3130.5350 SA Rotacker - Dienstleistungen Dritter	500		500			
2172.3132.0800 Wohnungen VV SA Burg Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten	1'000		1'000			
2172.3144.0800 Wohnungen VV SA Burg g+t - Unterhalt Hochbauten			500			
2172.3144.1300 SA Burg - Unterhalt Hochbauten	10'000		26'000			
2172.3144.2350 SA Frenke - Unterhalt Hochbauten	5'000		20'000			
2172.3144.5350 SA Rotacker - Unterhalt Hochbauten	35'700		34'700			
2172.3150.1300 SA Burg - Unterhalt Büromöbel und -geräte						
2172.3150.2350 SA Frenke - Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000			
2172.3150.0304 SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel- und geräte						
2172.3150.5350 SA Rotacker - Unterhalt Büromöbel und -geräte			9'000			
2172.3151.0300 Sekundar - Unterhalt Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	1'600		3'600			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.3158.0300	Sekundarschule - immaterielle Anlagen	600		600			
2172.3160.1300	SA Burg - Miete an Kanton für ausserschulische Nutzung Vereine	8'000		8'000			
2172.3160.1301	SA Burg - Miete an Kanton für ausserschulische Nutzung Hauswartwohnung	20'000		20'000			
2172.3160.2350	SA Frenke - Miete an Kanton für ausserschulische Nutzung durch Vereine	8'000		8'000			
2172.3170.1300	Wartung SA Burg - Reisekosten und Spesen						
2172.3300.5350	SA Rotacker - Abschreibungen	50'000		53'000			
2172.3900.2250	SA Frenke Sek - SA W&U (2172/2172)			13'000			
2172.3900.5350	Kant SA W&U (Mobilien,Lager,Schwimmbad) - int. Verr. (2172/2172)						
2172.3910.1300	Kant. SA Burg / Verwaltung - int. Verr. (2172/0220)	15'000		15'000			
2172.3910.1700	Kant. SA Burg / Betriebe - int. Verr. (2172/6150)	40'000		40'000			
2172.3910.2350	SA Frenke Sek. / Verwaltung - int. Verr. (2172/0220)	15'000		15'000			
2172.3910.2750	SA Frenke Sek. / Betriebe - int. Verr. (2172/6150)	50'000		50'000			
2172.4240.2350	Kanton: Reinigung SA Frenke - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		273'000		273'000		
2172.4260.1300	SA Burg Schadenfälle - Rückerstattungen Dritter						
2172.4260.1301	Wartung SA Burg Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						
2172.4260.2350	SA Frenke Kanton kleiner Unterhalt - Rückerstattungen Dritter		5'000		20'000		
2172.4260.2351	Wartung SA Frenke Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						
2172.4470.0800	Wohnungen SA Burg g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'000		18'000		
2172.4472.1400	SA Burg - Benützungsgebühren Lieg. VV		200				
2172.4472.2450	SA Frenke - Benützungsgebühren Liegenschaften VV		1'000		2'000		
2172.4472.5350	SA Rotacker - Benützungsgebühren Lieg. VV		1'500		500		
2172.4611.1300	SA Burg Reinigung - Entschädigung Kanton		358'000		358'000		
2172.4611.1301	SA Burg kleiner Unterhalt - Entschädigung Kanton						
2172.4611.2350	SA Frenke Reinigung - Entschädigung Kanton						
2172.4611.2351	SA Frenke kleiner Unterhalt - Entsch. Kanton						
2172.4611.5350	SA Rotacker - Entschädigung Kanton						
2172.4900.5300	Kant SA W&U (Mobilien,Lager,Schwimmbad) - int. Verrechnung (2172/2172)				13'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2172.4900.5350				9'000		
2173						
	Musikschule	66'000	120'000			
2173.3101.1300	SA Rosen - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000				
2173.3120.1300	SA Rosen - Energie	30'000				
2173.3130.1300	SA Rosen: Honorare Dritter	3'000				
2173.3144.1300	SA Rosen - Unterhalt Hochbauten	25'000				
2173.4470.1300	RML SA Rosen - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		120'000			
218	Schulergänzende Tagesbetreuung	137'000	42'000	75'000		
2180	Schulergänzende Tagesbetreuung	137'000	42'000	75'000		
2180.3010.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - Löhne	108'000		75'000		
2180.3109.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - übriger Material- und Warenaufwand	4'000				
2180.3199.0600	Bildung - FEB im Schulalter- übriger Betriebsaufw.					
2180.3636.0600	Beitrag an Verein Ferienbetreuung	25'000				
2180.4637.0600	Familienergänzende Tagesstrukturen - Elternbeitr.		42'000			
219	Übrige obligatorische Schule	261'600		260'900		
2190	Schulleitung und Schulrat	234'600		231'900		
2190.3010.0600	Schulleitung Kindergarten - Löhne					
2190.3010.0601	Schulsekretariat Primarschule - Löhne	110'500		102'500		
2190.3010.0602	Bereichsleitung Primarschule - Löhne	48'900		61'000		
2190.3010.0603	Dolmetscherdienste Primarschule - Löhne					
2190.3050.0600	Primarschule Schulleitung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'400		6'900		
2190.3052.0600	Primarschule Schulleitung - Pensionskasse	7'100		8'200		
2190.3053.0600	Primarschule Schulleitung - Unfallversicherung	1'000		800		
2190.3054.0600	Primarschule Schulleitung - Familien- ausgleichskasse BL	1'800		1'500		
2190.3055.0600	Primarschule Schulleitung - Krankentaggeldvers.	500		400		
2190.3090.0600	Primarschule Schulleitung - Aus- + Weiterbildung	1'500		1'500		
2190.3100.0600	Kindergarten Leitung - Büromaterial	1'200		1'200		
2190.3100.0601	Primarschule Sekretariat - Büromaterial	19'100		17'600		
2190.3103.0600	Schulleitung - Fachliteratur	1'400		1'400		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3109.0601	Schulpflege - übriger Material- und Warenaufwand	16'400		12'400			
2190.3110.0600	Kindergartenleitung - Mobiliar und Geräte	1'200		1'200			
2190.3110.0601	Primarschule Schulleitung - Mobiliar und Geräte	1'800		1'500			
2190.3159.0600	Übriger Unterhalt Verwaltung						
2190.3170.0600	Schulleitung/Schulrat: Spesen	2'000		2'000			
2190.3170.0601	Kindergartenleitung - Reisekosten und Spesen	3'000		3'000			
2190.3171.0601	Primarschule: Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'800		8'800			
2192	Volksschule Sonstiges	27'000		29'000			
2192.3104.0600	Schul- und Lehrermediathek - Lehrmittel	27'000		29'000			
29	Übriges Bildungswesen	266'400	10'000	222'490	10'000		
299	Übriges Bildungswesen	266'400	10'000	222'490	10'000		
2990	Übrige Bildung	266'400	10'000	222'490	10'000		
2990.3010.0600	Aufgabenhort - Löhne	39'000		32'000			
2990.3010.0601	Mittagstisch - Löhne	73'000		65'000			
2990.3020.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Löhne	42'000		38'000			
2990.3020.0601	Sprachlerngruppen (Frühförderung) - Löhne	61'000		61'000			
2990.3050.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700		2'500			
2990.3050.0601	Aufgabenhort/Mittagstisch - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000		6'300			
2990.3050.0602	Sprachlerngruppen Frühförderung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600		5'690			
2990.3052.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Pensionskasse Risikoversicherung	400					
2990.3052.0601	Aufgabenhort/Mittagstisch - Pensionskasse Risikoversicherung	2'200					
2990.3052.0602	Sprachlerngruppen Frühförderung - Pensionsk.						
2990.3052.0603	Sprachlerngruppen Frühförderung - Pensionskasse Risikoversicherung						
2990.3053.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Unfallvers.	400		350			
2990.3053.0601	Aufgabenhort/Mittagstisch - Unfallversicherung	2'000		900			
2990.3053.0602	Sprachlerngruppen Frühförderung - Unfallvers.						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990.3054.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Familienausgleichskasse BL	600		550			
2990.3054.0601	Aufgabenhort/Mittagstisch - Familien- ausgleichskasse BL	3'000		1'400			
2990.3054.0602	Sprachlerngruppen Frühförderung - Familien- ausgleichskasse BL						
2990.3055.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Krankentaggeld- versicherung	200		200			
2990.3055.0601	Aufgabenhort/Mittagstisch - Krankentaggeldvers.	1'000		400			
2990.3055.0602	Sprachlerngruppen Frühförderung - Kranken- taggeldversicherung						
2990.3101.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000			
2990.3101.0600	Aufgabenhort - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'200		800			
2990.3101.0602	Mittagstisch - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'200		1'200			
2990.3104.0600	Hochbegabung Projekt - Lehrmittel	5'000		1'600			
2990.3104.0601	Sprachlerngruppen - Lehrmittel	900		600			
2990.3160.0600	Aufgabenhort - Lokalmiete	2'000		2'000			
2990.3636.0600	Übrige Bildung - Beitrag an Elternforum	1'000		1'000			
2990.4260.0600	Deutschkurs für Fremdsprachige - Rückerst. Dritter		10'000		10'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT, FREIZEIT, KIRCHE	2'839'200	61'900	2'840'800	58'200		
31	Kulturerbe	423'400	100	444'900	2'200		
311	Museen und Kulturförderung	395'500		425'000	2'000		
3110	Museen und Kulturförderung	395'500		425'000	2'000		
3110.3102.0100	Kulturkalender - Drucksachen	13'000		12'500			
3110.3130.0100	Aufwand für Veranstaltungen	6'000		6'000			
3110.3132.0100	Museum - Honorare Fachexperten	9'400		9'400			
3110.3134.0100	Museum - Sachversicherungen	600		600			
3110.3199.0100	Veranstaltungen - übriger Betriebsaufwand	4'000		4'000			
3110.3634.0100	Dichter- und Stadtmuseum: Beitrag	150'000		150'000			
3110.3634.0101	Dichter- und Stadtmuseum - Beitrag für Sonderausstellungen	10'000		10'000			
3110.3635.0100	Kulturanbieter - Beiträge für Veranstaltungen	75'000		95'000			
3110.3636.0100	Kulturanbieter - Beitr. an kult. Vereine/Institutionen	75'000		75'000			
3110.3636.0400	Integration - Beitrag Integra-Anlass			10'000			
3110.3636.0401	Integration - Beitrag Frauenplus BL, Kontaktstelle	7'500		7'500			
3110.3910.0700	Veranstaltungen / Betriebe - int. Verr. (3110/6150)	45'000		45'000			
3110.4260.0100	Kultur - Rückerstattungen Dritter						
3110.4635.0100	Kulturpreis Sponsoren - Beiträge private Unternehmungen				2'000		
312	Denkmalpflege und Heimatschutz	27'900	100	19'900	200		
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	27'900	100	19'900	200		
3120.3111.0300	Törli Brandmeldeanlage - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3120.3120.0300	Obertor Strom - Energie	400		400			
3120.3120.0700	Wasser/Abwasser öffentliche Brunnen - Ver- und Entsorgung						
3120.3143.0700	Öffentliche Brunnen - Unterhalt übrige Tiefbauten						
3120.3144.0300	Obertor FV Immobilien - Unterhalt Hochbauten	4'000		4'000			
3120.3144.0301	Durchgänge - Unterhalt Hochbauten	1'000		1'000			
3120.3159.0100	Unterhalt Kulturgüter	10'000		2'000			
3120.3635.0300	Verschönerung Stadtbild - Beiträge	12'000		12'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.4472.0400	Obertor - Benützungsgebühren Lieg. VV		100		200		
32	Kultur allgemein	269'500	0	258'700	0		
322	Konzert und Theater	3'500		4'000			
3220	Konzert und Theater	3'500		4'000			
3220.3120.0700	Wasser Zirkusanschluss - Ver- und Entsorgung	500		500			
3220.3636.0400	Konzerte: FireWire - Band Contest	3'000		3'500			
329	Kultur, sonstiges	266'000		254'700			
3290	Kultur, sonstiges	266'000		254'700			
3290.3119.0700	Kultur Fahnen - übrige Anschaffungen	2'000		1'000			
3290.3120.0300	Engel-Saal - Energie	5'000		5'000			
3290.3130.0400	Fasnacht/Chienbesen - Dienstleistungen Dritter	100'000		90'000			
3290.3130.0401	Integration - Dienstleistungen Dritter	1'500		3'000			
3290.3134.0700	Kultur Beflagung - Sachversicherungen	1'000		500			
3290.3159.0700	Unterhalt Fahnen etc.	200		100			
3290.3160.0400	Engel-Saal - Miete (Anteil Stadt)	21'800		21'800			
3290.3161.0700	Beflagung: Mieten und Benützungskosten	1'000		800			
3290.3170.0100	Kontakte zu Partnerstädten	1'500		500			
3290.3634.0700	Tierpark Weihermätteli - Beitrag	35'000		35'000			
3290.3900.0400	Fasnacht, Chienbäse / Feuerwehr - Int. Verr. (3290/1500)	15'000		15'000			
3290.3910.0400	Fasnacht-Chienbäse / Feuerwehr - int. Verr. (3290/1500)	12'000		12'000			
3290.3910.0700	Fasnacht-Chienbäse / Betriebe - int. Verr. (3290/6150)	70'000		70'000			
3290.4270.0400	Fasnacht/Chienbesen - Bussen						
34	Sport und Freizeit	2'146'300	61'800	2'137'200	56'000		
341	Sport	1'320'300	40'500	1'348'800	36'500		
3410	Übriger Sport	49'100		69'800			
3410.3010.0600	Sportkoordinator - Löhne	16'000					

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3410.3020.0600			32'000			
3410.3050.0600						
3410.3052.0600						
3410.3053.0600						
3410.3054.0600						
3410.3055.0600	2'600		5'800			
3410.3109.0600	10'000		10'000			
3410.3143.0700	1'500		3'000			
3410.3199.0600	7'000		7'000			
3410.3910.0700	12'000		12'000			
3411	771'000	16'000	771'000	16'000		
3411.3160.0300	251'000		251'000			
3411.3634.0200	520'000		520'000			
3411.4634.0200		16'000		16'000		
3414	500'200	24'500	508'000	20'500		
3414.3010.0700	13'000		13'000			
3414.3050.0700	800		850			
3414.3052.0700	100		150			
3414.3053.0700	100		150			
3414.3054.0700	200		200			
3414.3055.0700			50			
3414.3101.0700	14'000		17'000			
3414.3109.0700	1'000		300			
3414.3111.0700	3'000					
3414.3120.0700	30'000		30'000			
3414.3134.0700	2'000		4'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3414.3143.0700	Sportanlagen - Unterhalt übrige Tiefbauten	70'000		70'000			
3414.3151.0700	Reparatur Maschinen, Geräte Sportanlagen	5'000		5'000			
3414.3160.0300	Stadion: Baurechtszins Bürgergemeinde	86'000		85'300			
3414.3300.0200	Sportanlagen - Planmässige Abschreibungen	25'000		32'000			
3414.3910.0700	Gitterli / Betriebe - int. Verrechnung (3414/6150)	250'000		250'000			
3414.4240.0400	Sportanlagen - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		2'000		2'000		
3414.4240.0401	Bandenmieten - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		500		500		
3414.4470.0300	Stadion - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000		6'000		
3414.4630.0200	Areal Gitterli Waffenplatz - Beiträge Bund		12'000		12'000		
3141.4631.0200	Swisslos Sport-Fonds - Beiträge Kanton						
3414.4634.0700	Baurechtszins WV Liestal - Beiträge öffentl. Unternehmungen						
342	Freizeit	826'000	21'300	788'400	19'500		
3420	Freizeit	494'000	9'300	497'400	9'500		
3420.3120.0700	Kinderspielplätze - Ver- und Entsorgung	12'000		12'000			
3420.3120.0701	Schrebergärten - Ver- und Entsorgung	3'000		3'000			
3420.3120.0702	Zier- und Parkanlagen - Ver- und Entworgung	1'100		1'100			
3420.3134.0700	Kinderspielplätze - Sachversicherungen	200		200			
3420.3140.0700	Park- und Zieranlagen - Unterhalt an Grundstücken	73'900		61'300			
3420.3143.0700	Kinderspielplätze - Unterhalt übrige Tiefbauten	35'000		50'000			
3420.3160.0300	Schrebergärten: Pachten	1'800		1'800			
3420.3636.0400	Ferienpass - Beiträge an private Organisationen	14'000		15'000			
3420.3636.0401	Ludothek Tatzelwurm - Beitrag	3'000		3'000			
3420.3910.0700	Parkanlagen / Betriebe - int. Verr. (3420/6150)	280'000		280'000			
3420.3910.0701	Kinderspielplätze / Betriebe - int. Verr. (3420/6150)	70'000		70'000			
3420.4260.0700	Übrige Freizeit - Rückerstattungen Dritter		500		500		
3420.4260.0701	Spenden Spielplatz - Rückerstattungen Dritter						
3420.4470.0300	Schrebergärten - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'800		9'000		
3421	Jugendhaus	207'000		202'000			
3421.3120.0300	Haus zur Allee - Energie	10'000		10'000			
3421.3130.0300	Haus zur Allee - Kommunikationsgebühren	1'400		1'400			
3421.3134.0300	Jugendhaus - Sachversicherungen	2'000		2'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3421.3144.0300	Jugendhaus - Unterhalt Hochbauten	13'000		8'000			
3421.3151.0300	Haus zur Allee - Unterhalt Maschinen	600		600			
3421.3636.0400	Jugend - Betriebsbeitrag Jugendhaus Joy	180'000		180'000			
3422	Fahrendenstandplatz	45'000	12'000	29'000	10'000		
3422.3120.0400	Fahrendenplatz - Ver- und Entsorgung	5'600		5'600			
3422.3143.0400	Fahrende Standplatz - Unterhalt übrige Tiefbauten	2'400		2'400			
3422.3300.0200	VV Hochbauten übrige Freizeit - Abschreibungen	28'000		12'000			
3422.3910.0400	Fahrende / Verwaltungspolizei - int. Verr. (3422/0220)	8'000		8'000			
3422.3910.0700	Fahrende / Betriebe - int. Verrechnung (3422/6150)	1'000		1'000			
3422.4240.0700	Fahrende Standplatz - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		12'000		10'000		
3423	Quartierzentrum	80'000		60'000			
3423.3636.0400	Quartierzentrum - Beitrag QZ Fraumatt	80'000		60'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	3'286'600	624'000	3'008'050	665'000		
41	Kranken- und Pflegeheime	1'450'000	0	1'100'000	0		
412	Kranken- und Pflegeheime	1'450'000		1'100'000			
4120	Kranken- und Pflegeheime	1'450'000		1'100'000			
4120.3614.0400	Kranken- und Pflegeheime - Entschädigung (Pflegefiananzierung)	1'450'000		1'100'000			
4120.4260.0400	Alters- und Pflegeheimkosten - Rückerst. Dritter						
42	Ambulante Krankenpflege	1'099'100	0	1'119'250	0		
421	Ambulante Krankenpflege	1'099'100		1'119'250			
4210	Ambulante Krankenpflege	1'099'100		1'119'250			
4210.3010.0400	Mütter- und Väterberatung - Löhne						
4210.3050.0400	Mütter- und Väterberatung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
4210.3052.0400	Mütter- und Väterberatung - Pensionskasse Risikoversicherung						
4210.3053.0400	Mütter- und Väterberatung - Unfallversicherung						
4210.3055.0400	Mütter- und Väterberatung - Krankentaggeldvers.						
4210.3636.0400	Mütter- und Väterberatung - Beitrag	47'300		47'250			
4210.3636.0401	Spitex Regio Liestal - Beitrag	1'000'000		1'000'000			
4210.3636.0402	Spitex Regio Liestal - Beitrag überkomm.Aufgaben	40'000		60'000			
4210.3636.0403	Beiträge an übrige private Organisationen	1'800		2'000			
4210.3637.0400	Geburtshilfe - Beiträge für Heimgeburten	10'000		10'000			
4210.4260.0400	Mütter- und Väterberatung - Rückerst. Dritter						
43	Gesundheitsprävention	737'500	624'000	788'800	665'000		
433	Schulgesundheitsdienst	737'500	624'000	788'800	665'000		
4330	Schulgesundheitsdienst	7'500		9'800			
4330.3101.0600	Schulapotheke - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'800			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4330.3132.0600	Ärztliche Schüleruntersuchung - Honorare Fachexp.	6'000		8'000			
4331	Kinder- und Jugendzahnpflege	730'000	624'000	779'000	665'000		
4331.3132.0200	Zahnärzte ord. Behandlung - Honorare Fachexp.	191'000		210'000			
4331.3132.0201	Zahnärzte Orthodontie - Honorare Fachexperten	364'000		360'000			
4331.3637.0200	KJZ - Beiträge an ordentliche Behandlung	47'000		70'000			
4331.3637.0201	KJZ - Beiträge an Orthodontie-Behandlungen	109'000		120'000			
4331.3910.0200	Kinder- und Jugendzahnpflege / Verwaltung - int. Verr. (4331/0220)	19'000		19'000			
4331.4631.0200	Kinder- und Jugendzahnpflege - Beiträge Kanton		78'000		95'000		
4331.4637.0200	Ordentliche Behandlung - Beiträge priv. Haushalte		190'000		210'000		
4331.4637.0201	Orthodontie Behandlung - Beiträge priv. Haushalte		356'000		360'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	15'348'400	4'487'000	15'574'300	5'301'500		
53	Alter + Hinterlassene	2'470'500	21'000	2'292'000	22'000		
531	Alters- und Hinterlassenen- versicherung AHV	20'000	18'000	2'000	18'000		
5310	Alters- und Hinterlassen- versicherung AHV	20'000	18'000	2'000	18'000		
5310.3637.0400	AHV-Mindestbeiträge für Nichterwerbstätige	20'000		2'000			
5310.4610.0200	AHV-Zweigstellenleitung - Entschädigung		18'000		18'000		
532	Ergänzungsleistungen AHV	2'390'000		2'228'000			
5320	Ergänzungsleistungen AHV	2'390'000		2'228'000			
5320.3631.0400	Ergänzungsleistungen AHV: Beiträge an Kanton	1'492'000		1'390'300			
5320.3631.0401	Ergänzungsleistungen IV: Beiträge an Kanton	898'000		837'700			
535	Leistungen an Alter	60'500	3'000	62'000	4'000		
5350	Leistungen an Alter	60'500	3'000	62'000	4'000		
5350.3000.0400	Kommissionen - Alterskommission	5'000		6'000			
5350.3050.0400	Alterkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400			
5350.3054.0400	Alterkommission - Familienausgleichskasse BL	100		100			
5350.3130.0400	Alterkommission - Dienstleistungen Dritter	2'000		3'000			
5350.3511.0400	Altersfonds - Einlage in Fonds			1'000			
5350.3636.0400	Pro Senectute - Beitrag	50'000		48'500			
5350.3636.0401	Altersfonds - Beiträge an private Organisationen	3'000		3'000			
5350.4260.0400	Alterarbeit - Rückerstattungen Dritter						
5350.4511.0400	Altersfonds - Entnahme aus Fonds Eigenkapital		1'100				
5350.4940.0400	Altersfonds - Kalkulierte Zinsen		1'900		4'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
54	Familie und Jugend	368'100	0	426'700	62'500		
544	Jugendschutz	97'700		156'700	62'500		
5440	Jugendschutz, allgemein	97'700		156'700	62'500		
5440.3000.0400	Kommissionen - Jugendkommission	5'000		6'000			
5440.3050.0400	Jugenkommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400		400			
5440.3054.0400	Jugenkommission - Familienausgleichskasse BL	100		100			
5440.3103.0400	Jugend - Fachliteratur	3'500		1'800			
5440.3132.0400	Jugendkommission - Honorare Fachexperten	23'700		23'400			
5440.3636.0400	Jugendarbeit und Streetwork - Beitrag	65'000		125'000			
5440.4612.0400	Streetworking - Entschädigung Gemeinden				62'500		
545	Leistungen an Familien	270'400		270'000			
5450	Leistungen an Familien, allgemein						
5450.3636.0400	Familienergänzende Kinderbetreuung (im Vorschulalter)						
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	270'400		270'000			
5451.3636.0400	Tagesfamilien Oberes Baselbiet - Beitrag	70'000		70'000			
5451.3636.0401	Verein Tagesheim Liestal und Umgebung - Beitrag	200'000		200'000			
5451.3636.0402	Jugend/Familie: Beiträge an Organisationen ohne Erwerbszweck	400					
56	Soziales Wohnungswesen	50'000	0	50'000	0		
560	Soziales Wohnungswesen	50'000		50'000			
5600	Soziales Wohnungswesen	50'000		50'000			
5600.3637.0400	Mietzinszuschüsse - Beiträge	50'000		50'000			
5600.4260.0300	Sozialer Wohnungsbau - Rückerstattungen Dritter						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen	12'459'800	4'466'000	12'805'600	5'217'000		
572	Sozialhilfe	10'387'000	3'710'000	10'816'000	4'527'000		
5720	Sozialhilfe	9'622'000	3'280'000	10'026'000	3'990'000		
5720.3132.0400	Berufliche Eingliederung - Honorare Fachexperten	600'000		550'000			
5720.3631.0400	SD Kostenbeitrag KSA/ZUG	16'000					
5720.3632.0400	Kompetenzkasse Sozialberatung - Beitrag	6'000		6'000			
5720.3637.0400	Sozialhilfe - Unterstützungsbeiträge	9'000'000		9'400'000			
5720.3637.0401	Sozialberatung - Lohnbevorschussung			70'000			
5720.4260.0400	Sozialhilfe (via KLIB) - Rückerstattungen Dritter		2'700'000		3'500'000		
5720.4260.0401	Sozialberatung Lohnbevorschussung - Rückerstattung Dritter				70'000		
5720.4611.0400	KSA BL: Sozialhilfe - Entschädigung Kanton		280'000		200'000		
5720.4611.0401	Berufliche Eingliederung - Entschädigung Kanton		300'000		220'000		
5722	Sozialhilfe Asylbereich	765'000	430'000	790'000	537'000		
5722.3637.0400	Sozialhilfe Asylbereich - 7+ (F) / STOPP / NEE / B / VA F	540'000		540'000			
5722.3637.0401	Asylwesen Kategorie B - Beiträge Priv. Haushalte	225'000		250'000			
5722.4260.0400	Asylwesen Kategorie B / 7+ - Rückerst. Dritter		195'000		195'000		
5722.4260.0401	Asylwesen Kategorie B / VA F und B - Rückerstattungen Dritter		25'000		50'000		
5722.4611.0400	KSA BL: Asylwesen Kategorie B /VA F und B - Entschädigung Kanton		200'000		280'000		
5722.4611.0401	KSA BL: Asylwesen Kategorie B /VA 7+ - Entschädigung Kanton		10'000		12'000		
573	Asylwesen	576'000	576'000	576'000	576'000		
5730	Asylwesen	576'000	576'000	576'000	576'000		
5730.3635.0400	Asylwesen - Betriebsbeitr. Betreuung ABS AG	576'000		576'000			
5730.4260.0400	Asylwesen Allgemein - Rückerstattungen Dritter						
5730.4470.0400	Asylwesen B-Flüchtlinge - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV						
5730.4611.0400	KSA BL: Asylwesen Kategorie A - Entsch. Kanton		576'000		576'000		
579	Übriges Sozialwesen	1'496'800	180'000	1'413'600	114'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	Übriges Sozialwesen	1'496'800	180'000	1'413'600	114'000		
5790.3000.0400	Kommissionen - Sozialhilfebehörde	30'000		30'000			
5790.3010.0400	Leitung Soziale Dienste - Löhne	192'900		192'500			
5790.3010.0401	Sekretariat Soziale Dienste - Löhne	362'000		272'000			
5790.3010.0402	Asylwesen Administration - Löhne						
5790.3010.0403	Soziale Dienste Sozialarbeiter - Löhne	294'800		318'700			
5790.3030.0400	Soziale Dienste Praktika - Löhne						
5790.3030.0401	Asylwesen Temporäre Arbeitskräfte - Löhne						
5790.3050.0400	Soziale Dienste - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'700		52'500			
5790.3050.0401	Asylwesen Betreuung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
5790.3052.0400	Soziale Dienste - Pensionskasse	69'400		63'600			
5790.3052.0401	Asylwesen Administration - Pensionskasse						
5790.3052.0402	Asylwesen Administration - Pensionskasse Risikoversicherung						
5790.3052.0403	Asylwesen Administration - Pensionskasse Risikoversicherung						
5790.3053.0400	Soziale Dienste - Unfallversicherung	8'000		7'400			
5790.3053.0401	Asylwesen Administration - Unfallversicherung						
5790.3054.0400	Soziale Dienste - Familienausgleichskasse BL	1'300		11'400			
5790.3054.0401	Asylwesen Administr. - Familienausgl.kasse BL						
5790.3055.0400	Soziale Dienste - Krankentaggeldversicherung	3'600		3'300			
5790.3055.0401	Asylwesen Administration - Krankentaggeldvers.						
5790.3064.0200	SS-SO: Überbrückungsrenten (Wegkauf)	101'000		275'000			
5790.3090.0400	Soziale Dienste - Aus- und Weiterbildung	32'000		19'300			
5790.3090.0401	Asylwesen Administration - Aus- und Weiterbildung						
5790.3091.0400	Soziale Dienste - Personalrekrutierung	12'000					
5790.3100.0400	Soziale Dienste - Büromaterial	3'500		3'500			
5790.3102.0400	Soziale Dienste - Drucksachen	800		800			
5790.3103.0400	Soziale Dienste - Fachliteratur	700		700			
5790.3105.0400	Asylwesen Essensgeld - Lebensmittel						
5790.3110.0400	Soziale Dienste - Büromöbel und -geräte	2'000					
5790.3120.0300	Asylwesen Benzburweg - Energie	15'000		20'000			
5790.3130.0400	Soziale Dienste - Dienstleistungen Dritter	2'500					
5790.3130.0401	Sozialhilfebehörde - Dienstleistungen Dritter	1'500					
5790.3132.0400	Soziale Dienste - Honorare Fachexperten	131'100		30'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790.3134.0400						
5790.3144.0300						
5790.3150.0400						
5790.3151.0300						
5790.3159.0300						
5790.3170.0400						
5790.3170.0401						
5790.3199.0400						
5790.3300.0200						
5790.3636.0400						
5790.3636.0401						
5790.3910.0400						
5790.3910.0401						
5790.3910.0402						
5790.4260.0401						
5790.4470.0300						
5790.4910.0400						
Asylwesen Unterkunft - Sachversicherungen						
Asylwesen Unterkunft - Unterhalt Hochbauten	40'000		40'000			
Unterhalt Mobilien, Maschinen Soziales						
WAL - übriger Unterhalt	5'000		5'000			
Asylwesen: übriger Unterhalt Liegenschaft						
Soziale Dienste: Spesen	2'000		2'000			
Asylwesen - Spesen						
Ehrungen-Freiwilligen-Anlass für gemeinn. Arbeiten	2'000		2'000			
Asylheim - Planmässige Abschreibungen	8'000		9'000			
Verein Sanierungshilfe - Beitrag	18'000		13'900			
Übriges Sozialwesen - Beiträge	6'000		6'000			
Soziale Dienste/Verwaltung - int. Verr. (5790/0220)	25'000		25'000			
Personalkosten Asylwesen Kat. B - int. Verr. (5790/5790)	60'000					
Asylwesen / Verwaltung - int. Verr. (5790/0220)	10'000		10'000			
Soziale Dienste Personalversicherungen - Rückerstattungen Dritter						
Asylwesen Miete von ABS - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		120'000		114'000		
Personalkosten Asylwesen Kat. B - int. Verr. (5790/5790)		60'000				

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6	VERKEHR	6'689'600	3'757'900	6'437'150	3'931'200		
61	Strassenverkehr	6'549'000	3'666'900	6'285'650	3'842'200		
615	Gemeindestrassen/Werkhof	6'549'000	3'666'900	6'285'650	3'842'200		
6150	Gemeindestrassen/Werkhof	6'549'000	3'666'900	6'285'650	3'842'200		
6150.3010.0500	Lernende Betriebe - Löhne						
6150.3010.0700	Werkhof Leitung/Sekretariat - Löhne	176'000		174'900			
6150.3010.0701	Werkhof Raumpflege - Löhne	14'500		14'000			
6150.3010.0702	Werkhof Grünflächen - Löhne	625'700		621'000			
6150.3010.0703	Werkhof Logistik - Löhne	163'600		82'500			
6150.3010.0704	Werkhof Verkehrsflächen - Löhne	853'900		867'000			
6150.3030.0700	Werkhof Temporäre Arbeitskräfte - Löhne	7'000		2'000			
6150.3050.0700	Raumpflege Rathaus - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	118'900		113'500			
6150.3052.0700	Werkhof - Pensionskasse	142'000		132'000			
6150.3052.0701	Werkhof - Pensionskasse Risikoversicherung	1'900		1'050			
6150.3053.0700	Werkhof Betriebspersonal - Unfallversicherung	57'900		58'600			
6150.3053.0701	Werkhof Administration - Unfallversicherung						
6150.3054.0700	Werkhof - Familienausgleichskasse BL	25'800		24'700			
6150.3055.0700	Werkhof - Krankentaggeldversicherung	7'800		7'400			
6150.3090.0700	Werkhof - Aus- und Weiterbildung	12'000		14'000			
6150.3100.0700	Werkhof - Büromaterial	7'000		5'000			
6150.3101.0700	Wegweiser - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500					
6150.3101.0701	Werkhof - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	65'000		50'000			
6150.3101.0702	Werkhof Reinigung - Betriebs- und Verbrauchsmat.	17'000		17'000			
6150.3101.0703	Werkhof Winterdienst - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28'000		36'000			
6150.3101.0704	Werkhof Baumaterial, Gas - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		2'000			
6150.3101.0705	Werkhof - Strassenmarkierungen	38'000		38'000			
6150.3105.0700	Werkhof Getränkeautomat - Lebensmittel	2'500		2'000			
6150.3110.0700	Werkhof - Büromöbel und -geräte	4'000		5'000			
6150.3111.0300	Velostation - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3111.0400			25'500			
	Parkuhren Unterhalt - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					
6150.3111.0700		12'000	10'000			
	Werkhof - Werkzeuge					
6150.3111.0701		45'000	45'000			
	Werkhof - Maschinen, Fahrzeuge					
6150.3111.0702		40'000	40'000			
	Parkuhren Anschaffung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					
6150.3111.0703		2'000	2'000			
	Werkhof Signale - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge					
6150.3112.0700		18'000	20'000			
	Werkhof - Dienstkleider					
6150.3119.0300		1'000	1'000			
	SB Hausnummern - übrige Anschaffungen					
6150.3119.0700		1'500	500			
	Werkhof Tischgarnituren, Plakattafeln - übrige Anschaffungen					
6150.3120.0300		135'000	125'000			
	Öffentliche Beleuchtung - Energie					
6150.3120.0301		2'000	1'000			
	Velostation - Energie					
6150.3120.0700		49'000	49'000			
	Werkhof - Energie					
6150.3120.0800						
	Werkhof Wohnung VV g+t - Energie					
6150.3130.0300		14'000	14'000			
	Parkplätze - Dienstleistungen Dritter					
6150.3130.0301						
	Velostation - Dienstleistungen Dritter					
6150.3130.0700		80'000	70'000			
	Werkhof - Dienstleistungen Dritter					
6150.3130.0701		6'000	7'000			
	Werkhof Telefon - Dienstleistungen Dritter					
6150.3130.0702		42'000	39'000			
	Werkhof - Dienstleistungen Dritter					
6150.3131.0300		30'000	15'000			
	Strassenwesen Tiefbau - Planungen/Projektierung					
6150.3131.0301		40'000				
	Tiefbauprojektierungen: Gestaltungskonzept Altstadt					
6150.3131.0302		20'000				
	Tiefbauprojektierungen: Gestaltungskonzept Vorstadt					
6150.3131.0303		60'000				
	Ausbau Kantonsstrassen, Gerberstrasse, Rebgasse, Weierweg, Gasstrasse					
6150.3132.0300		9'000	9'000			
	Leitungskataster - Honorare Fachexperten					
6150.3132.0800		15'000	15'000			
	Wohnungen VV Werkhof Verwaltung g+t - Honorare Fachexperten					
6150.3134.0700		20'000	18'000			
	Werkhof - Sachversicherungen					
6150.3134.0701		22'900	22'900			
	Werkhof Fahrzeuge - Sachversicherungen					
6150.3137.0700		17'100	17'100			
	Fahrzeuge Betriebe - Verkehrsabgaben					
6150.3141.0300		120'000	190'000			
	Verkehrssicherheit - Unterhalt Strassen					
6150.3141.0301		50'000	50'000			
	Strassenbeleuchtung - Unterhalt Strassen					
6150.3141.0700		330'000	330'000			
	Strassen, Trottoirs, Brücken - Unterhalt Strassen					

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.3141.0701	Vanadlismus und Sprayereien - Unterhalt	25'000					
6150.3143.0700	PP-Erweiterung Konrad Peter Areal - Unterhalt übrige Tiefbauten						
6150.3143.0701	Unterhalt Parkplätze - Unterhalt übrige Tiefbauten						
6150.3144.0300	Velostation - Unterhalt Hochbauten	10'000		10'000			
6150.3144.0700	Werkhof - Unterhalt Hochbauten	51'000		109'000			
6150.3144.0800	Wohnungen VV Werkhof g+t - Unterh. Hochbauten	7'000		7'000			
6150.3151.0400	Öffentl. Parkplätze - Unterhalt Parkuhren	59'500					
6150.3151.0700	Werkhof - Unterhalt Werkzeuge/Ausrüstung	10'000		12'000			
6150.3151.0701	Werkhof - Unterhalt Maschinen/Fahrzeuge	90'000		90'000			
6150.3158.0400	Öffentl. Parkplätze - Immatrielle Anlagen Unterhalt	500					
6150.3159.0700	Werkhof - Unterhalt Tischgarnituren, Plakatwesen	500		500			
6150.3160.0300	Parkplätze - Miete von Parkflächen	19'000		20'000			
6150.3160.0301	Parkplätze - Pacht von Parkflächen	78'500		82'500			
6150.3160.0302	Velostation - Miete	18'000		18'000			
6150.3161.0700	Werkhof - Miete Maschinen/Fahrzeuge	4'000		3'000			
6150.3170.0700	Betriebe - Spesen	3'000		3'000			
6150.3300.0200	Strassen - Planmässige Abschreibungen	1'138'000		1'050'000			
6150.3300.0201	Strassen - Hochbauten - Planmässige Abschr.	32'000		35'000			
6150.3300.0202	Strassen - Mob/Masch/Fzg - Planmässige Abschr.	130'000		142'000			
6150.3511.0300	Parkplatzfonds - Einlage in Fonds	20'000		20'000			
6150.3910.0700	Betriebe/Gemeindestrassen - int. Verr. (6150/6150)	1'300'000		1'300'000			
6150.4200.0300	Parkplätze - Ersatzabgaben		20'000		20'000		
6150.4210.0700	Nutzung Allmend - Gebühren		24'000		24'000		
6150.4240.0300	Parkplatzmieten Allmend - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		28'500		18'000		
6150.4240.0301	Parkplatzmieten Grienmatt - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		95'000		95'000		
6150.4240.0400	Taxistandplätze Allmend - Benützungsgebühren, Dienstleistungen		8'000				
6150.4240.0401	Parkuhren - Benützungsggeb. / Dienstleistungen		460'000		625'000		
6150.4240.0402	Nachtparkplätze - Benützungsggebühren, Dienstleistungen		110'000		115'000		
6150.4240.0403	Parkgebühren Grienmatt - Benützungsggebühren, Dienstleistungen		10'000		20'000		
6150.4240.0701	Miete Fahrzeuge, Tischgarnituren etc. - Benützungsggebühren/Dienstleistungen		4'000		3'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4250.0700		10'000		15'000		
6150.4260.0700		15'000		20'000		
6150.4260.0701		1'000		1'000		
6150.4260.0702						
6150.4470.0300		4'000		4'000		
6150.4470.0301		1'400		1'200		
6150.4470.0800		65'000		70'000		
6150.4511.0200						
6150.4635.0300						
6150.4900.0700		10'000		10'000		
6150.4900.0701		12'000		12'000		
6150.4900.0702		18'000		18'000		
6150.4910.0200		40'000		40'000		
6150.4910.0700		65'000		65'000		
6150.4910.0701		70'000		70'000		
6150.4910.0702		45'000		45'000		
6150.4910.0703		70'000		70'000		
6150.4910.0704		280'000		280'000		
6150.4910.0705		250'000		250'000		
6150.4910.0706		1'000		1'000		
6150.4910.0707		8'000		8'000		
6150.4910.0708		80'000		80'000		
6150.4910.0709		30'000		30'000		
6150.4910.0710		30'000		30'000		
6150.4910.0711		50'000		50'000		
6150.4910.0712		15'000		15'000		
6150.4910.0713		210'000		210'000		
6150.4910.0714		10'000		10'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150.4910.0715	Betriebe / Marktwesen - int. Verr. (6150/1400)		45'000		45'000		
6150.4910.0716	Betriebe / Buswartehallen - int. Verr. (6150/6230)		15'000		15'000		
6150.4910.0717	Betriebe / Kant SA - int. Verr. (6150/2172)		50'000		50'000		
6150.4910.0718	Betriebe / Rathaus - int. Verr. (6150/0290)		5'000		5'000		
6150.4910.0719	Betriebe / Freizeitanlagen Vitaparcous - int. Verr. (6150/3410)		12'000		12'000		
6150.4910.0720	Betriebe / Ufer- und Gewässerschutz - int. Verr. (6150/7410)		20'000		20'000		
6150.4910.0721	Betriebe / Kinderspielplätze - int. Verr. (6150/3420)		70'000		70'000		
6150.4910.0722	Betriebe / Gemeindestrassen - int. Verr. (6150/6150)		1'300'000		1'300'000		
62	Öffentlicher Verkehr	140'600	91'000	151'500	89'000		
623	Agglomerationsverkehr	50'600		62'500			
6230	Agglomerationsverkehr	50'600		62'500			
6230.3010.0400	Bahnhofpaten - Löhne						
6230.3050.0400	Buskommission - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
6230.3053.0400	Bahnhofpatenschaften - Unfallversicherung						
6230.3111.0300	Buswartekabinen - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
6230.3130.0400	Bahnhofpaten - Dienstleistungen Dritter		3'000		16'000		
6230.3143.0300	Buswartekabinen - Unterhalt übrige Tiefbauten		14'000		14'000		
6230.3160.0300	Buswartekabine Munzach: Pacht		400		500		
6230.3170.0400	Bahnhofpaten - Spesen		1'200				
6230.3635.0400	Regionalbus - Beitrag für "Frenkenschlaufe"		17'000		17'000		
6230.3910.0700	Buswartehallen / Betriebe - int. Verr. (6230/6150)		15'000		15'000		
6230.4250.0400	Billete Quartierbus - Verkäufe						
629	Übriger öffentlicher Verkehr	90'000	91'000	89'000	89'000		
6290	Übriger öffentlicher Verkehr	90'000	91'000	89'000	89'000		
6290.3109.0200	SBB Gemeinde Tageskarten - Übriger Material- und Warenaufwand		78'000		76'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290.3133.0200	SBB Gemeinde-Tageskarten - Informatik Nutzungsaufwand			1'000			
6290.3910.0200	SBB Tageskarten Gemeinde / Verwaltung - int. Verr. (6290/0220)	12'000		12'000			
6290.4250.0200	SBB Tageskarte Gemeinde - Verkäufe		91'000		89'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'183'200	6'403'100	6'532'400	5'799'700		
71	Wasserversorgung	2'515'900	2'515'900	2'000'000	2'000'000		
710	Wasserversorgung	2'515'900	2'515'900	2'000'000	2'000'000		
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	2'515'900	2'515'900	2'000'000	2'000'000		
7101.3010.0700	Wasserversorgung Betriebspersonal - Löhne	395'100		372'900			
7101.3030.0700	Wasserversorgung Temp. Arbeitskräfte - Löhne	3'000		3'000			
7101.3050.0700	Wasserversorgung - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'700		24'300			
7101.3052.0700	Wasserversorgung - Pensionskasse	29'800		26'750			
7101.3052.0701	Wasserversorgung - Pensionskasse Risikovers.	100		150			
7101.3053.0700	Wasserversorgung Betriebspersonal - Unfallvers.	13'300		13'500			
7101.3053.0701	Wasserversorgung Administration - Unfallvers.						
7101.3054.0700	Wasserversorgung - Familienausgleichskasse BL	5'600		5'300			
7101.3055.0700	Wasserversorgung - Krankentaggeldversicherung	1'700		1'600			
7101.3090.0700	Wasserversorgung - Aus- und Weiterbildung	10'000		9'000			
7101.3100.0700	Wasser - Büromaterial	1'680		1'680			
7101.3101.0700	Wasserversorgung - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'000		13'000			
7101.3102.0700	Wasserversorgung - Drucksachen	180		180			
7101.3103.0700	Wasser - Fachliteratur	4'140		4'140			
7101.3111.0700	Wasserversorgung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'000		10'000			
7101.3111.0701	Wasserzähler - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	400'000		50'000			
7101.3111.0702	Wasserversorgung Hausanschlüsse - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000		1'000			
7101.3112.0700	Wasserversorgung - Dienstkleider	1'500		2'000			
7101.3119.0700	Wasserversorgung - übrige Anschaffungen			100			
7101.3120.0700	Wasserversorgung - Energie	90'000		80'000			
7101.3120.0701	Wasser-Abwasser öffentl. Brunnen (Budget 2013)	158'000		46'000			
7101.3130.0700	Wasserversorgung Tel., Porto - Dienstleist. Dritter	17'000		15'000			
7101.3130.0701	Wasserversorgung Beiträge - Dienstleist. Dritter	5'500		5'500			
7101.3130.0702	Wasserversorgung Unterhalt - Dienstleist. Dritter	5'900		5'900			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.3130.0703	Wasserversorgung Leckortung - Dienstleist. Dritter						
7101.3130.0704	Wasserversorgung Wald Helgenweid - Dienstleistungen Dritter	10'000		15'000			
7101.3131.0300	Wasserversorgung Leitungsinformation - Planungen Projektierungen	75'000		70'000			
7101.3131.0301	Wasserversorgung Tiefbau - Planungen Projektierungen	20'000		10'000			
7101.3132.0700	Wasser - Honorare ext. Berater	45'000		45'000			
7101.3134.0700	Wasserversorgung - Sachversicherungen	15'600		15'600			
7101.3137.0700	Wasser - Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	1'400		1'400			
7101.3143.0700	Reservoir/Pumpwerk - Unterhalt übrige Tiefbauten	149'100		149'100			
7101.3143.0701	Leitungsnetz - Unterhalt übrige Tiefbauten	250'000		195'000			
7101.3143.0702	Wasserleitungsbrüche - Unterhalt übr. Tiefbauten	110'000		110'000			
7101.3144.0700	Wasserversorgung - Unterhalt Hochbauten	10'000		10'000			
7101.3151.0700	Wasser - Unterhalt Fahrzeuge, Maschinen Werkzeug	3'000		3'000			
7101.3160.0700	Wasser - Baurechtszins Bürgergemeinde	31'600		31'600			
7101.3170.0700	Wasser - Reisekosten und Spesen	1'000		1'000			
7101.3199.0200	Wasser - MwSt: Kürzung Vorsteuer	2'000		1'500			
7101.3300.0200	Wasser - Planmässige Abschreibungen	203'000		244'000			
7101.3320.0200	Wasser - Planwerke - Planmässige Abschr.						
7101.3510.0700	Wasser - Ertragsüberschuss			85'800			
7101.3611.0700	Wasser - Trankwasserkontrolle	20'000		20'000			
7101.3611.0701	Wasser - Grundwasser-Nutzungsgebühren	40'000		40'000			
7101.3612.0700	Wasser - Wasserbezug von anderen Gemeinden	3'000		3'000			
7101.3660.0200	Wasser - Investitionsbeiträge - Planmässige Abschreibungen						
7101.3900.0300	Wasser GIS / Verwaltung - Int. Verr. (7101/0220)	7'000		7'000			
7101.3900.0700	Wasser / Betriebe Werkhof - Int. Verr. (7101/6150)	10'000		10'000			
7101.3900.0701	Wasser / Betriebe Pauschalbeitrag - int. Verr. (7101/6150)	12'000		12'000			
7101.3910.0700	Wasser / Verwaltung - int. Verr. (7101/0220)	122'000		122'000			
7101.3910.0701	Wasser / Betriebe - int. Verrechnung (7101/6150)	8'000		8'000			
7101.3910.0702	Wasser Leitung / Betriebe - int. Verr. (7101/6150)	80'000		80'000			
7101.3940.0700	Wasser - Int. Verrechnung - kalk. Zinsen und Finanzaufwand			19'000			
7101.4210.0700	Wasserversorgung Mahnungen - Gebühren		2'000				

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101.4210.0701	Wasserversorgung Anschluss - Gebühren		1'000		1'000		
7101.4240.0700	Wasserversorgung Wasserlieferung Benützungsgb. Dienstleistungen		2'100'000		1'964'000		
7101.4240.0701	Wasserversorgung Hausanschlüsse - Benützungsgb. Dienstleistungen		2'000		2'000		
7101.4250.0700	Wasserversorgung - Verkäufe		18'000		3'000		
7101.4260.0700	Wasserversorgung - Rückerstattungen Dritter		10'000		10'000		
7101.4260.0701	Wasserversorgung Wald Helgenweid - Rückerst. Dritter		15'000		15'000		
7101.4260.0702	Wasserversorgung Personalvers. - Rückerstat. Dritter						
7101.4470.0300	Wasserversorgung - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		2'100		5'000		
7101.4510.0700	Wasserversorgung - Entnahme aus Spezialfin.		350'500				
7101.4900.0700	Feuerwehr - Wasser - Löschwasserbeitrag (1500/7101) - Int. Verrechnung		14'000				
7101.4940.0700	Wasserversorgung - Kalkulierte Zinsen		1'300				
72	Abwasserbeseitigung	2'446'000	2'446'000	2'413'000	2'413'000		
720	Abwasserbeseitigung	2'446'000	2'446'000	2'413'000	2'413'000		
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	2'446'000	2'446'000	2'413'000	2'413'000		
7201.3100.0700	Abwasserentsorgung - Büromaterial		500		300		
7201.3111.0700	Abwasserbeseitigung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge		2'500		1'500		
7201.3120.0700	Abwasserbeseitigung - Energie		700		700		
7201.3130.0300	Abwasserbeseitigung Prüfung Hausanschlüsse - Dienstleistungen Dritter		60'000		60'000		
7201.3130.0700	Abwasserbeseitigung - Dienstleist. Dritter		700		700		
7201.3131.0300	Abwasserbeseitigung Leitungsinformation - Planungen/Projektierungen		80'000		80'000		
7201.3131.0301	Abwasserbeseitigung Tiefbau - Planungen Projektierungen		20'000		20'000		
7201.3131.0700	Abwasserbeseitigung Unterhalt - Planungen Projektierungen		8'000		8'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7201.3143.0700	Kanalisationsleitungsnetz - Unterhalt übr. Tiefbauten	179'800		229'800			
7201.3143.0701	Kanalisationsfernsehen - Unterhalt übr. Tiefbauten	2'000		2'000			
7201.3199.0200	Abwasser - MwSt: Kürzung Vorsteuer						
7201.3510.0700	Abwasser - Ertragsüberschuss	181'800					
7201.3611.0700	Abwasser - Kanalisationsgebühren (ARA)	1'600'000		1'700'000			
7201.3900.0300	Abwasser / Verwaltung GIS - int. Verr. (7201/0220)	7'000		7'000			
7201.3900.0700	Abwasser / Betriebe Pauschalbeitrag - int. Verr. (7201/6150)	18'000		18'000			
7201.3910.0700	Abwasser / Verwaltung - int. Verr. (7201/0220)	225'000		225'000			
7201.3910.0701	Abwasser / Betriebe - int. Verr. (7201/6150)	30'000		30'000			
7201.3910.0702	Abwasser Leitung / Betriebe - int. Verr. (7201/6150)	30'000		30'000			
7201.4210.0300	Abwasserbeseitigung Anschluss - Gebühren		90'000		100'000		
7201.4210.0700	Abwasserbeseitigung Mahnungen - Gebühren						
7201.4240.0700	Abwasserbeseitigung Abwasserlieferung - Benützungsgebühren/Dienstleistungen		2'300'000		2'150'000		
7201.4391.0700	Abwasser Überschuss - Übertragung aus IR (Investitionsrechnung)						
7201.4510.0700	Abwasserbeseitigung - Entnahme aus Spezialfin.				145'000		
7201.4940.0700	Abwasserbeseitigung - Kalkulierte Zinsen						
7201.4940.0701	Abwasserentsorgung - Kalkulierte Zinsen		56'000		18'000		
73	Abfallwirtschaft	1'312'800	1'283'800	1'257'200	1'257'200		
730	Abfallwirtschaft	1'312'800	1'283'800	1'257'200	1'257'200		
7300	Abfallbewirtschaftung	29'000					
7300.3000.0700	Kommissionen - Abfallkommission	1'000					
7300.3050.0700	Abfall - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten						
7300.3052.0700	Abfall - Pensionskasse						
7300.3052.0701	Abfall - Pensionskasse Risikoversicherung						
7300.3053.0700	Abfall - Unfallversicherung						
7300.3130.0700	Abfall Kadaverbeseitigung - Dienstleist. Dritter	6'000					
7300.3130.0701	Abfall Senkungsmassnahmen - Dienstleist. Dritter	7'000					
7300.3130.0702	Abfall Spezialentsorgung - Dienstleistungen Dritter	15'000					

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7300.3149.0700	Kompostierungsanlage Burghalde - Unterhalt übrige Sachanlagen						
7300.4240.0700	Konfiskatentsorgung - Benützungsgebühren Dienstleistungen						
7301	Abfallbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'283'800	1'283'800	1'257'200	1'257'200		
7301.3000.0798	Kommissionen - Abfallkommission (SF)			1'000			
7301.3000.0799	Kommissionen - Betriebskomm. Kompostanl. Oristal (SF)						
7301.3010.0700	Abfall Aufsicht Sammelstellen - Löhne						
7301.3010.0701	Abfall Administration - Löhne	20'000		19'300			
7301.3050.0700	Abfall - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400		1'500			
7301.3052.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Pensionskasse						
7301.3052.0701	Abfall Spezialfinanzierung - Pensionskasse Risiko- versicherung	200		200			
7301.3053.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Unfallversicherung	300		200			
7301.3053.0701	Abfall Adm. Spezialfinanzierung - Unfallvers.						
7301.3054.0700	Abfall Spezialfinanz. - Familienausgl.kasse BL	300		300			
7301.3055.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Krankentaggeldvers.	100		100			
7301.3090.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Aus- und Weiterbildung	2'000		2'000			
7301.3100.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Büromaterial	13'000		11'000			
7301.3102.0700	Abfallvignetten - Drucksachen	16'000		14'000			
7301.3109.0700	Abfall Spezialfinanzierung - Übriger Material- und Warenaufwand	2'000					
7301.3111.0700	Abfall Ausrüstung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000		30'000			
7301.3111.0701	Abfall Einkauf Behälter - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge						
7301.3130.0700	Abfall Gründgutsammlung - Dienstleist. Dritter	100'000		90'000			
7301.3130.0701	Abfall Kehrrichtsammlung - Dienstleist. Dritter	230'000		230'000			
7301.3130.0702	Abfall Papiersammlung Vereine/Schulen - Dienst- leistungen Dritter	40'000		40'000			
7301.3130.0703	Abfall Papiersammlung - Dienstleistungen Dritter	17'000		18'000			
7301.3130.0704	Abfall Provision Vigenttenverk. - Dienstleist. Dritter	24'000		24'000			
7301.3130.0705	Abfall Telefongebühren - Dienstleistungen Dritter	100		100			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.3130.0707	Abfall Hol- und Bringaktion Sperrgut - Dienstleistungen Dritter	800		500		
7301.3130.0708	Abfall KVA Basel - Dienstleistungen Dritter	445'000		445'000		
7301.3130.0797	Abfall Spezialentsorgung - Dienstleist. Dritter (SF)					
7301.3130.0798	Abfall Senkungsmassnahmen - Dienstleist. Dritter (SF)			16'000		
7301.3130.0799	Abfall Kadaverbeseitigung - Dienstleist. Dritter (SF)			6'000		
7301.3132.0701	Abfall Kehrichtverwertung - Honorare Fachexperten	3'000		5'000		
7301.3134.0700	Abfall - Sachversicherungen					
7301.3149.0700	Sammelstellen - Übriger Unterhalt Sachanlagen	13'000		10'000		
7301.3149.0799	Kompostierungsanlage Burghalde - Unterhalt übrige Sachanlagen (SF)					
7301.3161.0700	Abfall - Miete Container für Glasentsorgung	54'000		50'000		
7301.3199.0200	Abfall - MwSt: Kürzung Vorsteuer	3'000		3'000		
7301.3300.0200	Abfall - Planmässige Abschreibungen	18'000		20'000		
7301.3510.0700	Abfall - Ertragsüberschuss	30'600				
7301.3635.0700	Abfall - Betriebsbeitrag an Biopower Pratteln	100'000		100'000		
7301.3910.0700	Abfall / Verwaltung - int. Verrechnung (7301/0220)	55'000		55'000		
7301.3910.0701	Abfall / Betriebe - int. Verrechnung (7301/6150)	50'000		50'000		
7301.3910.0702	Abfall Leitung / Betriebe - int. Verr. (7301/6150)	15'000		15'000		
7301.3940.0700	Abfall - Int. Verrechnung - kalk. Zinsen und Finanzaufwand					
7301.4210.0700	Abfallbeseitigung Mahnungen - Gebühren		300			
7301.4240.0700	Kehrichtvignetten - Benützungsgeb./Dienstleist.		1'025'000		1'025'000	
7301.4240.0701	Grünabfuhrvignetten - Benützungsgeb./Dienstleist.		130'000		130'000	
7301.4240.0799	Konfiskatentsorgung - Benützungsgebühren Dienstleistungen (SF)		3'000		3'000	
7301.4250.0700	Abfallbeseitigung Plastiksäcke - Verkäufe					
7301.4250.0701	Müllgrossbehälter - Verkäufe					
7301.4260.0700	Altpapier, Altmetall etc. - Rückerstattungen Dritter		53'000		53'000	
7301.4260.0701	Glasrecycling - Rückerstattungen Dritter		60'000		40'000	
7301.4260.0702	Gasrecycling MWST-Anteil - Rückerstat. Dritter		3'000		2'500	
7301.4270.0700	Abfallwesen - Bussen		500		700	
7301.4290.0700	Abfall - übrige Entgelte					
7301.4401.0700	Abfallbeseitigung - Zinsen Ford. und Kontokorrente					
7301.4510.0700	Abfallbeseitigung - Entnahme aus Spezialfin.					

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301.4940.0700	Abfall - Zinsen auf Guthaben Abfallbeseitigung		9'000		3'000		
74	Gewässerverbauungen	23'000	0	20'500	0		
741	Gewässerverbauungen	23'000		20'500			
7410	Gewässerverbauungen	23'000		20'500			
7410.3142.0700	Ufer- und Gewässerschutz - Unterhalt Wasserbau	3'000		500			
7410.3910.0700	Ufer-Gesässerschutz / Betriebe - int. Verr. (7410/6150)	20'000		20'000			
75	Arten- und Landschaftsschutz	90'200	0	89'200	0		
750	Arten- und Landschaftsschutz	90'200		89'200			
7500	Arten- und Landschaftsschutz	90'200		89'200			
7500.3131.0300	Landschaftsentwicklungskonzept - Planungen, Projektierungen	50'000		50'000			
7500.3636.0200	Arten- und Landschaftsschutz - Beiträge an Organisationen	200		200			
7500.3637.0300	Arten- und Landschaftsschutz - Bewirtschaftungs- beiträge	40'000		39'000			
7500.4260.0300	Naturschutz - Rückerstattungen Dritter						
76	Tierhaltung und übriger Umweltschutz	68'000	39'000	71'500	39'500		
762	Tierhaltung	28'500	39'000	28'500	39'500		
7620	Hundehaltung	28'500	39'000	28'500	39'500		
7620.3101.0700	Hundehaltung - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		6'000			
7620.3111.0700	Hundehaltung - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500		2'500			
7620.3910.0700	Hundehaltung / Betriebe - int. Verr. (7620/6150)	10'000		10'000			
7620.3910.0701	Hundehaltung / Verwaltungspolizei - int. Verr. (7620/6150)	10'000		10'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7620.4240.0400	Hundewesen - Benützungsgebühren/Dienstleist.		39'000		39'000		
7620.4270.0400	Hundehaltung - Bussen				500		
769	Übriger Umweltschutz	39'500		43'000			
7690	Übriger Umweltschutz	39'500		43'000			
7690.3120.0700	Toilettenanlagen - Energie	1'500		1'500			
7690.3130.0300	Label Energiestadt - Leistungen Dritter						
7690.3130.0700	Öffentliche Toilettenanlagen - Dienstleist. Dritter			1'500			
7690.3132.0300	Label Energiestadt - Honorare Fachberater	24'600		24'600			
7690.3134.0300	Label Energiestadt - Versicherungen	200		200			
7690.3137.0300	Label Energiestadt - Verkehrsabgaben	200		200			
7690.3144.0700	Öffentl. Toilettenanlagen - Unterhalt Hochbauten	3'000		5'000			
7690.3634.0700	Deponie Lindenstock: Betriebsbeitrag	10'000		10'000			
7690.4260.0300	Label Energiestadt - Rückerstattungen						
77	Friedhof und Bestattung	426'500	103'400	433'400	90'000		
771	Friedhof und Bestattung	426'500	103'400	433'400	90'000		
7710	Friedhof und Bestattung	426'500	103'400	433'400	90'000		
7710.3090.0700	Friedhof - Aus- und Weiterbildung	500		500			
7710.3100.0700	Friedhof - Büromaterial	400		300			
7710.3101.0200	Kremationskosten - Urnen	2'500		2'500			
7710.3101.0700	Friedhof - Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000			
7710.3101.0701	Friedhof sonstiges - Betriebs- und Verbrauchsmat.			1'000			
7710.3111.0700	Friedhof - Apparate, Maschinen, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000			
7710.3112.0700	Friedhof - Dienstkleider	700		700			
7710.3119.0700	Friedhoffonds - übrige Anschaffungen	10'000		10'000			
7710.3120.0700	Friedhof - Energie	20'000		18'000			
7710.3130.0200	Friedhof Transport- und Kremationskosten - Dienstleistungen Dritter	45'500		45'500			
7710.3130.0700	Friedhof Telefon - Dienstleistungen Dritter	500		500			
7710.3134.0700	Friedhof - Sachversicherungen	1'200		1'200			
7710.3137.0700	Friedhof Fahrzeuge - Verkehrsabgaben	200		200			
7710.3143.0700	Friedhofanlage - Unterhalt übrige Tiefbauten	30'000		35'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7710.3144.0700	Friedhof - Unterhalt Hochbauten	13'000		20'000			
7710.3170.0700	Bestattungswesen - Reisekosten und Spesen						
7710.3300.0200	Friedhof - Planmässige Abschreibungen	12'000		13'000			
7710.3511.0700	Friedhoffonds - Einlage in Fonds						
7710.3636.0201	Friedhoffonds - Beiträge	16'000		12'000			
7710.3637.0200	Bestattung - Beiträge	6'000		5'000			
7710.3910.0700	Bestattungswesen / Verwaltung - int. Verr. (7710/0220)	53'000		53'000			
7710.3910.0701	Friedhof / Betriebe - int. Verrechnung (7710/6150)	210'000		210'000			
7710.4210.0200	Friedhof - Gebühren		20'000		20'000		
7710.4240.0700	Friedhofkapelle - Benützungsgebühren/Dienstleist.		400				
7710.4260.0200	Friedhof Kremationskosten - Rückerst. Dritter		48'000		48'000		
7710.4260.0700	Grabpflege, Grabsteine etc. - Rückerst. Dritter		9'000				
7710.4409.0200	Friedhoffonds Kapitalverzehr - übrige Zinen FV						
7710.4511.0700	Friedhoffonds - Entnahme aus Fonds Eigenkapital		8'000		6'000		
7710.4637.0200	Friedhoffonds Begräbnisopfer - Beiträge privat Haushalte		16'000		12'000		
7710.4940.0200	Friedhoffond - Kapitalverz. (7710/9610)		2'000		4'000		
79	Raumordnung	300'800	15'000	247'600	0		
790	Raumordnung	300'800	15'000	247'600			
7900	Raumplanung	300'800	15'000	247'600			
7900.3103.0300	Raumplanung - Fachliteratur	400		400			
7900.3130.0300	Raumplanung Nachführung Stadtmodell - Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000			
7900.3130.0301	Raumplanung Verkehr - Dienstleist. Dritter	60'000		60'000			
7900.3130.0302	Raumplanung Unvorherges. - Dienstleist. Dritter	12'400		14'200			
7900.3132.0300	Raumplanung SBB Entflechtung - Honorare Fachexperten	55'000		30'000			
7900.3132.0301	Raumplanung - Externe Unterstützung Stadtrat						
7900.3132.0302	Raumplanung Waldbaulinienplan Los 3 - Honorare Fachexperten	5'000		10'000			
7900.3132.0303	Raumplanung Zonenplan Siedlung - Honorare Fachexperten	80'000		30'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900.3132.0304	Raumplanung - Entwicklungsoptionen Liestal und Frenkentaler	20'000					
7900.3320.0200	Raumplanung - Planmässige Abschreibungen	63'000		98'000			
7900.4210.0300	Raumplanung - Gebühren für Amtshandlungen		15'000				

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	139'300	204'300	109'800	159'300		
81	Landwirtschaft	1'800	0	1'200	0		
814	Produktionsverbesserungen	1'800		1'200			
8140	Produktionsverbesserungen	1'800		1'200			
8140.3010.0200	Baumwärter/Ackerbaustellenleiter - Löhne	1'600		1'000			
8140.3050.0200	Baumwärter/Ackerbaustellenleiter - AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100		100			
8140.3053.0200	Baumwärter/Ackerbauleiter - Unfallversicherung						
8140.3054.0200	Baumwärter/Ackerbauleiter - Familienausgleichskasse BL						
8140.3055.0200	Baumwärter/Ackerbauleiter - Krankentaggeldvers.						
8140.3130.0200	Vienschau/Schärmausfang - Dienstleist. Dritter						
8140.3170.0200	Landwirtschaft - Reisekosten und Spesen	100		100			
82	Forstwirtschaft	104'000	0	104'000	0		
820	Forstwirtschaft	104'000		104'000			
8200	Forstwirtschaft	104'000		104'000			
8200.3141.0700	Waldwege - Unterhalt Strassen	75'000		90'000			
8200.3145.0700	Schutzwald Schleifenberg - Unterhalt	13'000					
8200.3632.0700	Bürgergemeinde: Beitrag für Unterhalt Waldwege						
8200.3632.0701	Bürgergemeinde - Beitrag für Wald-, Hoheits- und Gemeindeaufgaben	16'000		14'000			
83	Jagd und Fischerei	2'700	14'300	2'700	14'300		
830	Jagd und Fischerei	2'700	14'300	2'700	14'300		
8300	Jagd und Fischerei	2'700	14'300	2'700	14'300		
8300.3631.0200	Wildschadenverhütung: Beiträge an Kanton	2'400		2'400			
8300.3631.0400	Fischhegefonds - Beiträge an Kanton	300		300			
8300.4100.0400	Jagdpacht - Regalien		12'000		12'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8300.4100.0401	Fischweidpacht - Regalien		2'300		2'300		
84	Tourismus	24'000	0	1'900	0		
840	Tourismus	24'000		1'900			
8400	Tourismus	24'000		1'900			
8400.3130.0400	Tourismus - Dienstleistungen Dritter	24'000		400			
8400.3159.0400	Infosäule: übriger Unterhalt			1'500			
85	Industrie, Gewerbe, Handel	6'800	0	0	0		
850	Industrie, Gewerbe, Handel	6'800					
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	6'800					
8500.3192.0100	Stadtmarketing	5'800					
8500.3635.0100	Gewerbeausstellung - Beiträge an private Organisationen mit Erwerbszweck	1'000					
87	Energie	0	190'000	0	145'000		
871	Elektrizität		45'000		45'000		
8710	Elektrizität		45'000		45'000		
8710.4120.0300	Elektra BL - Konzessionen		45'000		45'000		
872	Gas		145'000		100'000		
8720	Gas		145'000		100'000		
8720.4120.0300	Industrielle Werke Basel - Konzessionen		145'000		100'000		
873	Übrige Energie						
8730	Übrige Energie						
8730.3132.0300	Label "Energistadt" - Honorare Fachexperten						
8730.3134.0300	Label "Energistadt" - Sachversicherungen						

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8730.4260.0300 Label "Energistadt" - Rückerstattungen Dritter						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	2'042'700	43'579'700	1'566'500	41'708'900		
91	Steuern	571'000	39'033'000	573'500	37'630'000		
910	Steuern	571'000	39'033'000	573'500	37'630'000		
9100	Steuern aktuelles Jahr		38'463'000		37'100'000		
9100.4000.0200	Laufendes Jahr - Einkommensst. nat. Personen		28'300'000		27'700'000		
9100.4000.0201	Nat. Pers. - Eink.Steuer aus QP						
9100.4000.0202	Nat. Pers. - Vermögenssteuer aus QP						
9100.4001.0200	Laufendes Jahr - Vermögensst. nat. Personen		3'513'000		3'300'000		
9100.4002.0200	Quellensteuern nat. Personen		1'650'000		1'600'000		
9100.4010.0200	Laufendes Jahr - Ertragssteuern jur. Personen		2'900'000		2'300'000		
9100.4011.0200	Laufendes Jahr - Kapitalsteuern jur. Personen		2'100'000		2'200'000		
9101	Steuern Vorjahre	511'000	100'000	513'500	80'000		
9101.3183.0200	Steuerguthaben NP - Tatsächliche Forderungsverl.	501'000		503'500			
9101.3185.0200	Steuerguthaben JP - Tatsächliche Forderungsverl.	10'000		10'000			
9101.4000.0200	Pauschale Steueranrechnung - Einkommensst. nat. Personen		-20'000		-20'000		
9101.4000.0221	Steuern 2001 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0224	Steuern 2004 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0225	Steuern 2005 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0226	Steuern 2006 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0227	Steuern 2007 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0228	Steuern 2008 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0229	Steuern 2009 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0230	Steuern 2010 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0231	Steuern 2011 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4000.0232	Steuern 2012 - Einkommenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0224	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						

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101.4001.0230	Steuern 2010 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0231	Steuern 2011 - Vermögenssteuern nat. Personen						
9101.4001.0232	Steuern 2012 - Vermögenssteuern nat. 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						
9101.4010.0231	Steuern 2011 - Ertragssteuern jur. Personen						
9101.4010.0232	Steuern 2012 - Ertragssteuern jur. Personen						
9101.4011.0200	Pauschale Steueranrechnung - Kapitalssteuer jur. Personen						
9101.4293.0200	Eingang abgeschr. Forderungen nat. Personen - Übrige Entgelte		120'000		100'000		
9101.4295.0200	Eingang abgeschr. Steuerforderungen jur. Pers. - übrige Entgelte						
9102	Zinsendienst Steuern	60'000	470'000	60'000	450'000		
9102.3403.0200	Steuern - Vergütungszinsen	60'000		60'000			
9102.4403.0200	Steuern - Verzugszinsen Steuern		470'000		450'000		
93	Finanz- und Lastenausgleich	623'000	3'996'000	323'000	3'436'000		
930	Finanz- und Lastenausgleich	623'000	3'996'000	323'000	3'436'000		
9300	Finanz- und Lastenausgleich	623'000	3'996'000	323'000	3'436'000		
9300.3623.0200	Finanzierung Ausgleichsfonds - Beitrag an Kanton	250'000		261'000			
9300.3631.0200	Kompensationsleistungen Aufgabenverschiebung - Beiträge an Kanton	373'000		62'000			
9300.4621.0200	Kanton Bildung (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung		680'000		640'000		
9300.4621.0201	Kanton Sozialhilfe (n-FAG)-Sonderlastenabgeltung		1'000'000		1'070'000		
9300.4621.0202	Kanton Bildung kumuliert (n-FAG) - Sonderlasten- abgeltung		208'000		213'000		

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300.4621.0203	Kanton Sozialhilfe kummuliert (n-FAG) - Sonderlastenabgeltung		208'000		213'000		
9300.4622.0200	Kanton Ungebundene Beiträge - horizontaler Finanzausgleich						
9300.4622.0201	Kanton (n-FAG) - horizontaler Finanzausgleich		1'900'000		1'300'000		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	544'000	536'000	663'000	625'400		
961	Zinsen	383'000	5'400	490'000	26'400		
9610	Zinsen	383'000	5'400	490'000	26'400		
9610.3401.0200	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	50'000					
9610.3406.0200	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	259'000		454'000			
9610.3940.0200	Zinsen an andere Rechnungskreise (5790/720/9610)	74'000		36'000			
9610.4400.0200	FV Wertschriften/Konten - Zinsen flüssige Mittel		3'000		6'000		
9610.4401.0200	Finanzvermögen Verzugszinsen - Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000		1'000		
9610.4420.0200	FV Wertschriften - Dividenden		400				
9610.4451.0200	FV Wertschriften - Ertrag aus Beteiligungen Verwaltungsvermögen				400		
9610.4940.0200	Zinsen an andere Rechnungskreise (7101/7201/7301)				19'000		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	144'000	527'600	156'000	596'000		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	144'000	527'600	156'000	596'000		
9630.3120.0300	FV Immobilien - Energie	3'000		3'000			
9630.3120.0800	FV Immobilien g+t - Energie						
9630.3132.0300	FV Immobilien - Honorare Fachexperten	37'000		42'000			
9630.3134.0300	FV Immobilien - Sachversicherungen	5'000		5'000			
9630.3134.0800	FV Immobilien g+t - Sachversicherungen						
9630.3144.0300	FV Immobilien - Unterhalt Hochbauten	5'000		5'000			
9630.3144.0800	FV Immobilien g+t - Unterhalt Hochbauten						
9630.3160.0300	Immobilien FV - Baurechtszins	29'000		31'000			
9630.3430.0800	FV Immobilien - g+t Baul. Unterhalt. Dritte	35'000		40'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630.3439.0800	FV Immobilien - g+t - Ver- und Entsorgung	30'000		30'000			
9630.4430.0300	FV Immobilien - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		42'200		85'000		
9630.4430.0301	FV Immobilien Baurechtszinsen - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		279'400		301'000		
9630.4430.0800	FV Immobilien Zinserträge g+t - Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		206'000		210'000		
9630.4443.0200	FV Immobilien Buchgewinne - Marktwert- anpassungen Sachanlagen						
969	Übriges Finanzvermögen	17'000	3'000	17'000	3'000		
9690	Übriges Finanzvermögen	17'000	3'000	17'000	3'000		
9690.3181.0200	FV Einwohnerkasse - Tatsächliche Forderungsverl.	10'000		10'000			
9690.3181.0201	FV Wasser - Tatsächliche Forderungsverluste						
9690.3181.0202	FV Abwasser - Tatsächliche Forderungsverluste						
9690.3181.0203	FV Abfall - Tatsächliche Forderungsverluste						
9690.3420.0200	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	7'000		7'000			
9690.4290.0200	FV Einwohnerkasse Eingang abgeschr. Ford. - übrige Entgelte		3'000		3'000		
97	Rückverteilungen	0	10'000	0	10'500		
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		10'000		10'500		
9710	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		10'000		10'500		
9710.4699.0200	SVA BL - Rückverteilung CO2-Abgabe		10'000		10'500		
99	Nicht aufgeteilte Posten	304'700	4'700	7'000	7'000		
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	304'700	4'700	7'000	7'000		
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge	304'700	4'700	7'000	7'000		
9950.3010.0200	Ferien- und Überzeitguthaben des Personals	300'000					
9950.3105.0100	Weckenfonds Auffahrtweggen - Lebensmittel	1'000		1'000			

Laufende Rechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9950.3110.0100	Kunsthonds Ankäufe - Büromöbel und -geräte	1'400		3'000		
9950.3130.0100	Allemandi-Legat - Dienstleistungen Dritter	100				
9950.3511.0100	Kunsthonds - 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		2'000		
9950.4260.0100	Weckenfonds Auffahrtweggen - Rückerst. Dritter		200			
9950.4390.0200	Erbschaft ohne Zweckbindung - übriger Ertrag					
9950.4390.0400	Pestalozzifonds - Beiträge Dritter (Schenkungen)					
9950.4511.0200	Pestalozzifonds - Entnahme aus Fonds des EK (Eigenkapitals)					
9950.4511.0201	Kunsthonds - Entnahme aus Fonds des EK (Eigenkapitals)					
9950.4511.0202	Weckenfonds - Entnahme aus Fonds des EK (Eigenkapitals)					
9950.4511.0203	Allemandi-Fonds - Entnahme aus Fonds des EK (Eigenkapitals)		700			
9950.4940.0200	Pestalozzifonds- Kalkulierte Zinsen		1'200		2'000	
9950.4940.0201	Kunsthonds - Kalkulierte Zinsen		1'400		3'000	
9950.4940.0202	Weckenfonds - Kalkulierte Zinsen		800		1'000	
9950.4940.0203	Allemandi-Fonds - Kalkulierte Zinsen		400		1'000	
Total		65'332'100	66'195'100	62'110'220	63'063'220	
Ertragsüberschuss		863'000		953'000		
Aufwandüberschuss						
Total		66'195'100	66'195'100	63'063'220	63'063'220	0 0

Funktionale Gliederung Zusammenzug		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT Nettoausgaben	200'000	200'000	70'000	14'000		56'000
2	BILDUNG Nettoausgaben	290'000	290'000	1'070'000	1'070'000		
6	VERKEHR Nettoausgaben	1'210'000	1'210'000	660'000	660'000		
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG Nettoausgaben	3'835'000	2'400'000	3'315'000	2'400'000		915'000
	Total	5'535'000	2'600'000	5'115'000	2'414'000		
	Abnahme der Nettoinvestitionen		2'935'000		2'701'000		
	Zunahme der Nettoinvestitionen						
	Total	5'535'000	5'535'000	5'115'000	5'115'000		

Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	INVESTITIONSAUSGABEN	5'535'000		5'115'000			
50	Sachanlagen	5'365'000		5'115'000			
500	Grundstücke						
5000	Grundstücke						
501	Strassen / Verkehrswege	990'000		580'000			
5010	Strassen / Verkehrswege	990'000		580'000			
502	Wasserbau						
5020	Wasserbau						
503	Übriger Tiefbau	2'750'000		2'095'000			
5030	Übrige Tiefbauten	2'750'000		2'095'000			
504	Hochbauten	1'130'000		2'240'000			
5040	Hochbauten	1'130'000		2'240'000			
505	Waldungen						
5050	Waldungen						
506	Mobilien	495'000		200'000			
5060	Mobilien	495'000		200'000			
509	Übrige Sachanlagen						
5090	Übrige Sachanlagen						
52	Immaterielle Anlagen	170'000					
520	Software						
5200	Software						
521	Patente / Lizenzen						
5210	Patente / Lizenzen						

Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
529	Übrige immaterielle Anlagen	170'000					
5290	Übrige immaterielle Anlagen	170'000					
56	Eigene Investitionsbeiträge						
562	Gemeinden und Zweckverbände						
5620	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände						
59	Abschluss Investitionsrechnung						
590	Passivierungen						
5900	Passivierte Einnahmen						
6	INVESTITIONSEINNAHMEN		2'600'000		2'414'000		
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'600'000		2'414'000		
630	Bund						
6300	Investitionsbeiträge vom Bund						
631	Kanton						
6310	Investitionsbeiträge vom Kanton						
634	Öffentliche Unternehmungen				14'000		
6340	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen				14'000		
637	Private Haushalte		2'600'000		2'400'000		
6370	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		200'000				
6371	Anschlussbeiträge von privaten Haushalten		2'400'000		2'400'000		
69	Abschluss Investitionsrechnung						
690	Aktivierungen						
6900	Allgemeiner Haushalt						

Investitionsrechnung

Artengliederung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
Konto	Bezeichnung	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6901	Wasserversorgung						
6902	Abwasserbeseitigung						
6903	Abfallbeseitigung						
9	ABSCHLUSSKONTEN						
900	Abschluss Erfolgsrechnung						
9000	Ertragsüberschuss						
9001	Aufwandüberschuss						
	Total	5'535'000	2'600'000	5'115'000	2'414'000		
	Abnahme der Nettoinvestitionen		2'935'000		2'701'000		
	Total	5'535'000	5'535'000	5'115'000	5'115'000		

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	200'000	200'000	70'000	14'000		
15	Feuerwehr			70'000	14'000		
150	Feuerwehr			70'000	14'000		
1500	Feuerwehr			70'000	14'000		
1500.5060.0065	Lego 31: Mannschaftstransporter			70'000			
1500.6340.0042	BGV-Anteil: Feuerwehr-Fahrzeuge				14'000		
16	Militär- und Bevölkerungsschutz	200'000	200'000				
162	Bevölkerungsschutz	200'000	200'000				
1620	Zivilschutz	200'000	200'000				
1620.5060.0041	Lego 5-66: Schlauchausleger klein	200'000					
1620.6370.0043	Entnahme Fonds Schutzraumbauten		200'000				
2	BILDUNG	290'000		1'070'000			
21	Obligatorische Schule	290'000		1'070'000			
217	Schulliegenschaften	290'000		1'070'000			
2170	Kindergarten	100'000					
2170.5040.0014	KG Gräubern: Ersatzbaute Planungskredit	100'000					
2171	Primarschule	190'000		1'070'000			
2171.5040.0009	SA Fraumatt: Sicherheit Turnhalle/Fluchtwege			700'000			
2171.5040.0010	SA Frenke - Primar: Vorprojekt			370'000			
2171.5040.0044	SA Rotacker: Anschluss Fernwärme Liesta	190'000					
6	VERKEHR	1'210'000		660'000			

Investitionsrechnung Funktional - Detail		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
61	Strassenverkehr	1'210'000		560'000			
615	Gemeindestrassen / Werkhof	1'210'000		560'000			
6150	Gemeindestrassen / Werkhof	1'210'000		560'000			
6150.5010.0012	Velostation Wiedenhub			80'000			
6150.5010.0020	Strasse Ringwaldstrasse			190'000			
6150.5010.0022	Strasse Munzachstrasse / Kettigerweg	270'000					
6150.5010.0025	Strasse Langhagstrasse	120'000					
6150.5010.0030	Strasse Tiergartenstrasse			180'000			
6150.5010.0033	Strasse Oberer Burghaldenweg	100'000		30'000			
6150.5010.0039	Strasse Fluhweg	70'000					
6150.5010.0040	Strassenbeleuchtung: Ersatz mit LED	210'000					
6150.5010.0054	Brücke Kasinostrasse: Sanierung/Ersatz	100'000					
6150.5010.0066	Burgstrasse	120'000					
6150.5060.0048	Werkhof: Ersatz Aufsatzstreuer LKW			80'000			
6150.5060.0052	Ersatz Mitsubishi Pajero Pinin G	30'000					
6150.5060.0056	Ersatz Holder C340	190'000					
62	Öffentlicher Verkehr			100'000			
623	Agglomerationsverkehr			100'000			
6230	Agglomerationsverkehr			100'000			
6230.5010.0013	Gräubern: Bahnübergang WB			100'000			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'835'000	2'400'000	3'315'000	2'400'000		
71	Wasserversorgung	2'525'000	1'500'000	2'675'000	1'500'000		
710	Wasserversorgung	2'525'000	1'500'000	2'675'000	1'500'000		
7101	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	2'525'000	1'500'000	2'675'000	1'500'000		
7101.5030.0020	WL Ringwaldstrasse			270'000			
7101.5030.0022	WL Munachstrasse / Kettigerweg	510'000					
7101.5030.0025	WL Langhagstrasse	270'000					
7101.5030.0030	WL Tiergartenstrasse			450'000			

Investitionsrechnung		Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Funktional - Detail							
7101.5030.0033	WL Oberer Burghaldenweg			10'000			
7101.5030.0035	WL Standweg			100'000			
7101.5030.0039	WL Fluhweg	230'000					
7101.5030.0051	QF Hofmatt: Sanierung + Schutzzone	15'000		55'000			
7101.5030.0055	WL Querung SBB Trasse			150'000			
7101.5030.0058	QF Helgenweid: Sanierung Sch.stand Tiefenmatt	120'000		120'000			
7101.5030.0059	QF Hofmatt Nuglar - Ersatz			50'000			
7101.5030.0060	WL Hofmatt / Talacker	270'000		300'000			
7101.5030.0062	QF Lauterbrunnen: Sanierung UV-Anlage + Anpassung Schutzzone	25'000					
7101.5040.0001	PW alte Brunnen: Überarbeitung Schutzzone			55'000			
7101.5040.0002	Reservoir Bettelfeld	480'000		840'000			
7101.5040.0003	PW alte Brunnen: Ersatz UV-Anlagen und Pumpen			150'000			
7101.5040.0004	Reservoir auf Berg: Sanierung / Ersatz			100'000			
7101.5040.0005	Ersatz Blindschaltbild im Werkhof			25'000			
7101.5040.0061	Reservoir Talacker: Sanierung / Ersatz	65'000					
7101.5040.0063	Reservoir Über d'Geiss: Sanierung Beschichtung	170'000					
7101.5040.0064	PW Rösern: Sanierung UV-Anlage	125'000					
7101.5060.0049	Betriebswarte WV: Ersatz PC-Steuerung	75'000					
7101.5290.0050	Projekt Regionale Wasserversorgungsplanung	150'000					
7101.5290.0053	QF Helgenweid: Überarbeitung Schutzzone	10'000					
7101.5290.0057	QF Rösern: Überarbeitung Schutzzone	10'000					
7101.6371.0018	Wasseranschlussbeiträge		1'500'000		1'500'000		
72	Abwasserbeseitigung	1'310'000	900'000	640'000	900'000		
720	Abwasserbeseitigung	1'310'000	900'000	640'000	900'000		
7201	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	1'310'000	900'000	640'000	900'000		
7201.5030.0020	Kanal Ringwaldstrasse			120'000			
7201.5030.0022	Kanal Munzachstrasse / Kettigerweg	560'000					
7201.5030.0030	Kanal Tiergartenstrasse / Bodenackerstrasse / Hasenweg			500'000			
7201.5030.0033	Kanal Oberer Burghaldenweg	270'000		20'000			
7201.5030.0039	Kanal Fluhweg	480'000					
7201.6371.0019	Kanalisationsanschlussbeiträge		900'000		900'000		

Investitionsrechnung Funktional - Detail	Budget 2014		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Total	5'535'000	2'600'000	5'115'000	2'414'000		
Abnahme der Nettoinvestitionen						
Zunahme der Nettoinvestitionen		2'935'000		2'701'000		
Total	5'535'000	5'535'000	5'115'000	5'115'000	0	0