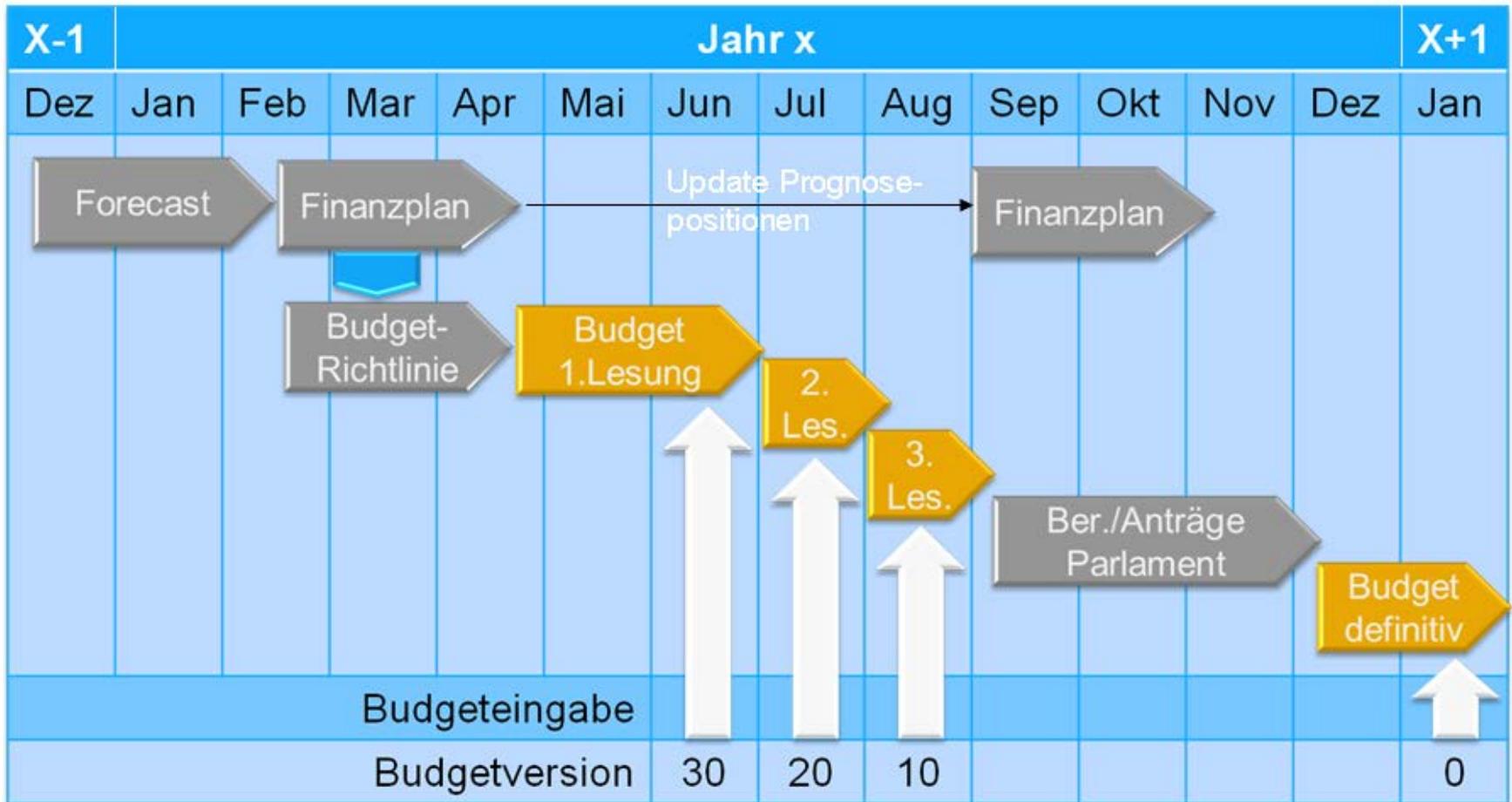


# Medienkonferenz zur Jahresplanung 2014

Mittwoch, 25. September 2013

# Regierungsrat Anton Lauber

# Überblick Budgetierungsprozess



1. Finanzplanjahr = Basis für Budgetierung

# Reform BLPK im Budget 2014

	In Mio. CHF	Bemerkungen
<b>Forderungen</b>		
<b>Forderung Kanton</b>	1'015.89	Deckungslücke per 31.12. 2012
<b>Forderung Kantonsspital BL</b>	207.06	Deckungslücke per 31.12. 2012
<b>Forderung Psychiatrie BL</b>	68.99	Deckungslücke per 31.12. 2012
<b>Forderung UKBB (1/2)</b>	25.67	½ Deckungslücke per 31.12. 2012
<b>Garantiefall auf Annuität</b>	16.09	Garantiefall auf Annuität (gemäss LRV betreffend Garantieleistungen des Kantons (2013-176), S. 33
<b>Garantiefall auf Forderung (Verbindlichkeit)</b>	18.75	Garantiefall auf Forderungen (gemäss LRV betreffend Garantieleistungen des Kantons (2013-176), S. 33
<b>Total Forderungen (a.o. Aufwand)</b>	1'352.44	
<b>Rückstellungen</b>		
<b>Stand Rückstellungen 31.12. 2012</b>	449.20	
<b>Neubildung aus Konjunkturausgleichsreserve Abschluss 2013</b>	10.20	geplant
<b>Total Auflösung Rückstellungen (a.o. Ertrag)</b>	459.40	Stand Rückstellungen per 31.12. 2013
<b>Bilanzfehlbetrag</b>	893.04	

Budget 2014: Keine Zinsen und keine Amortisation.

# Reform BLPK im Finanzplan 2014 - 2017

Jahr	Kapitalaufnahme durch mehrjährige Anleihen	Fremdkapital Zins	Fremdkapital Zinsbetrag	BLPK Forderung	BLPK Zins	BLPK Zinsbetrag	Summe Zinsbeträge
2015	135'244'020	2.000%	2'704'880	1'217'196'180	3.000%	36'515'885	39'220'766
2016	135'244'020	2.000%	5'409'761	1'081'952'160	3.000%	32'458'565	37'868'326
2017	135'244'020	2.000%	8'114'641	946'708'140	3.000%	28'401'244	36'515'885
2018	135'244'020	2.000%	10'819'522	811'464'120	3.000%	24'343'924	35'163'445
2019	135'244'020	2.000%	13'524'402	676'220'100	3.000%	20'286'603	33'811'005
2020	135'244'020	2.000%	16'229'282	540'976'080	3.000%	16'229'282	32'458'565
2021	135'244'020	2.000%	18'934'163	405'732'060	3.000%	12'171'962	31'106'125
2022	135'244'020	2.000%	21'639'043	270'488'040	3.000%	8'114'641	29'753'684
2023	135'244'020	2.000%	24'343'924	135'244'020	3.000%	4'057'321	28'401'244
2024	135'244'020	2.000%	27'048'804	0	3.000%	0	27'048'804
<b>Total</b>	<b>1'352'440'200</b>		<b>148'768'422</b>			<b>182'579'427</b>	<b>331'347'849</b>

Finanzplan 2014 – 2017: Keine Amortisation.

# Gestufter Erfolgsausweis mit Reform BLPK

in Mio. CHF	R2012	B2013	B2014	Abweichung vom Vorjahr	
Betrieblicher Aufwand	2'438.5	2'466.5	2'507.3	40.9	1.7%
Betrieblicher Ertrag	2'278.8	2'373.5	2'405.0	31.5	1.3%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-159.8	-93.0	-102.3	-9.3	10.0%
34 Finanzaufwand	32.8	33.5	32.5	-1.1	-3.1%
44 Finanzertrag	150.8	101.4	100.6	-0.8	-0.8%
Ergebnis aus Finanzierung	118.0	67.8	68.1	0.3	0.4%
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-41.8</b>	<b>-25.2</b>	<b>-34.2</b>	<b>-9.0</b>	<b>35.9%</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	111.0		1'352.4	1'352.4	
48 Ausserordentlicher Ertrag	120.5		470.1	470.1	
Ausserordentliches Ergebnis	9.5		-882.3	-882.3	
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-32.3</b>	<b>-25.2</b>	<b>-916.6</b>	<b>-891.4</b>	<b>3538.0%</b>

# Selbstfinanzierung mit Reform BLPK

in Mio. CHF	R2012	B2013	B2014	Abweichung vom Vorjahr	
Aufwand	2'582.3	2'500.0	3'892.3	1'392.2	56%
Ertrag	2'550.1	2'474.8	2'975.6	500.8	20%
<b>Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>-32.3</b>	<b>-25.2</b>	<b>-916.6</b>	<b>-891.4</b>	<b>3538%</b>
Selbstfinanzierung	-103.7	-10.7	-827.6	-816.8	7606%
Investitionsausgaben	190.1	361.4	246.9	-114.5	-32%
Investitionseinnahmen	75.1	60.9	42.7	-18.2	-30%
<b>Saldo Investitionsrechnung</b>	<b>-114.9</b>	<b>-300.5</b>	<b>-204.2</b>	<b>96.3</b>	<b>-32%</b>
+ Selbstfinanzierung	-103.7	-10.7	-827.6	-816.8	7606%
Finanzierungssaldo	-218.6	-311.2	-1'031.8	-720.5	232%
Selbstfinanzierung	-103.7	-10.7	-827.6	-816.8	7606%
Saldo Investitionsrechnung	-114.9	-300.5	-204.2	96.3	-32%
<b>Selbstfinanzierungsgrad in %</b>	<b>-90%</b>	<b>-4%</b>	<b>-405%</b>		

# Gestufter Erfolgsausweis ohne Reform BLPK

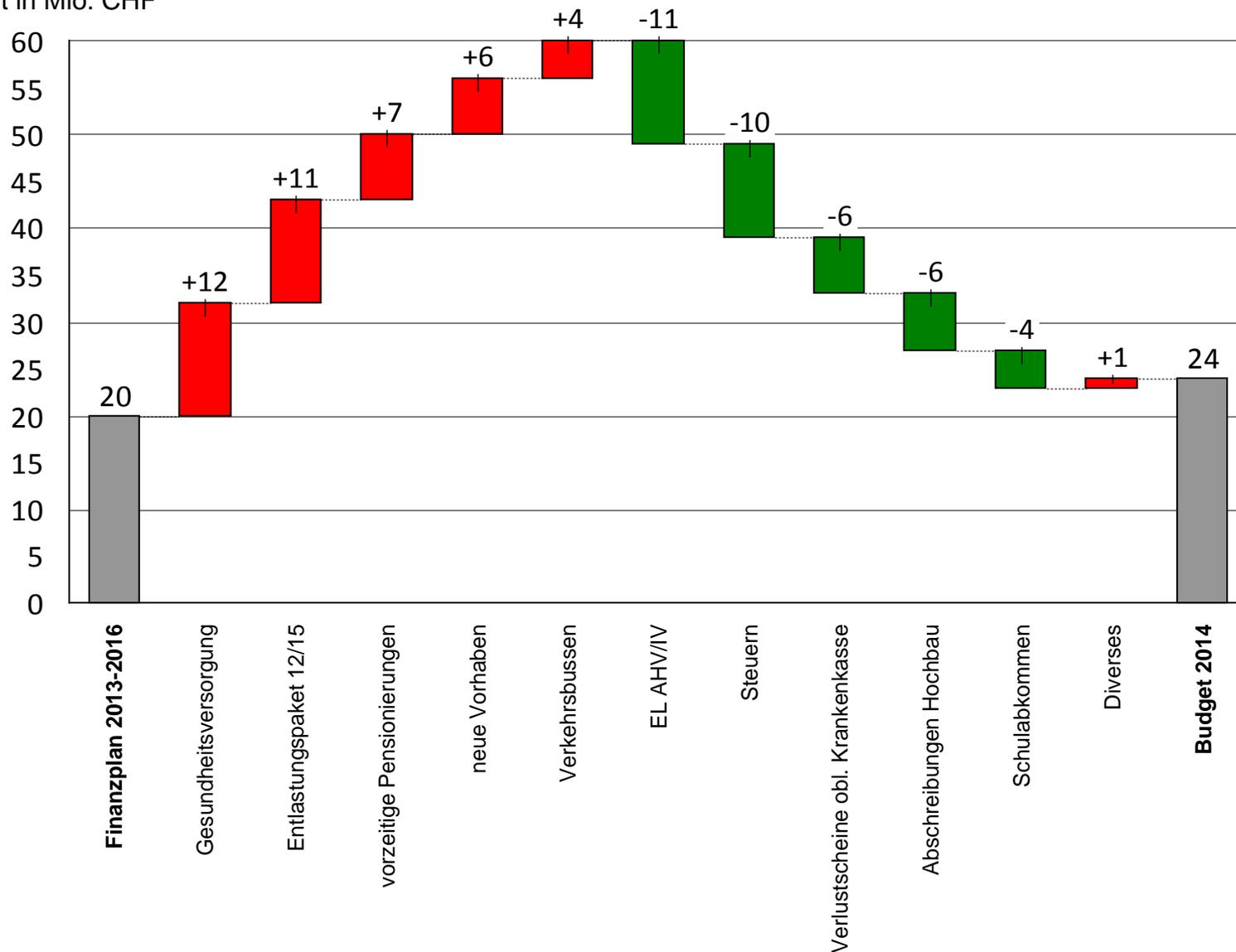
in Mio. CHF	R2012	B2013	B2014	Abweichung vom Vorjahr	
Betrieblicher Aufwand	2'438.5	2'466.5	2'507.3	40.9	1.7%
Betrieblicher Ertrag	2'278.8	2'373.5	2'405.0	31.5	1.3%
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-159.8	-93.0	-102.3	-9.3	10.0%
34 Finanzaufwand	32.8	33.5	32.5	-1.1	-3.1%
44 Finanzertrag	150.8	101.4	100.6	-0.8	-0.8%
Ergebnis aus Finanzierung	118.0	67.8	68.1	0.3	0.4%
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-41.8</b>	<b>-25.2</b>	<b>-34.2</b>	<b>-9.0</b>	<b>35.9%</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	111.0				
48 Ausserordentlicher Ertrag	120.5		10.7	10.7	
Ausserordentliches Ergebnis	9.5		10.7	10.7	
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-32.3</b>	<b>-25.2</b>	<b>-23.6</b>	<b>1.6</b>	<b>-6.4%</b>

# Selbstfinanzierung ohne Reform BLPK

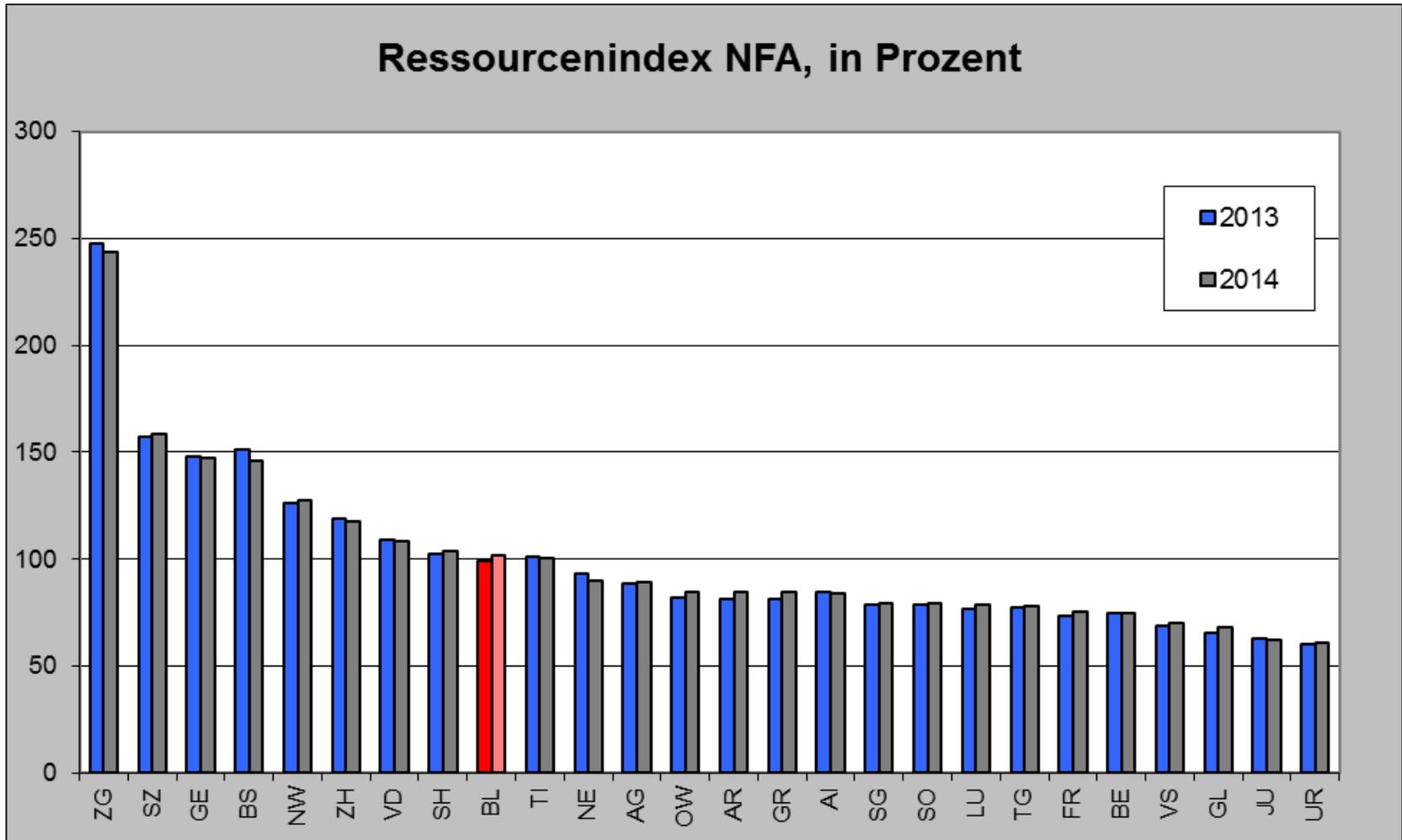
in Mio. CHF	R2012	B2013	B2014	Abweichung vom Vorjahr	
Aufwand	2'582.3	2'500.0	2'539.8	39.8	2%
Ertrag	2'550.1	2'474.8	2'516.2	41.4	2%
<b>Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>-32.3</b>	<b>-25.2</b>	<b>-23.6</b>	<b>1.6</b>	<b>-6%</b>
Selbstfinanzierung	-103.7	-10.7	65.5	76.2	-710%
Investitionsausgaben	190.1	361.4	246.9	-114.5	-32%
Investitionseinnahmen	75.1	60.9	42.7	-18.2	-30%
<b>Saldo Investitionsrechnung</b>	<b>-114.9</b>	<b>-300.5</b>	<b>-204.2</b>	<b>96.3</b>	<b>-32%</b>
+ Selbstfinanzierung	-103.7	-10.7	65.5	76.2	-710%
Finanzierungssaldo	-218.6	-311.2	-138.7	172.5	-55%
Selbstfinanzierung	-103.7	-10.7	65.5	76.2	-710%
Saldo Investitionsrechnung	-114.9	-300.5	-204.2	96.3	-32%
<b>Selbstfinanzierungsgrad in %</b>	<b>-90%</b>	<b>-4%</b>	<b>32%</b>		

# Differenzanalyse zwischen Budget 2014 und Finanzplan 2013-2016

Defizit in Mio. CHF



# Ressourcenindex 2013 und 2014



# Bestätigung des Triple A

- A für gute Haushaltsführung / Entlastungspaket
- A für gute Liquidität
- A für gesunde und stabile Wirtschaft und soliden Finanzhaushalt

# Finanzverwalter Roger Wenk

# Stand Umsetzung Entlastungspaket 12/15

in Mio. CHF	Rechnung 2012	Budget 2013	Finanzplanung				
			Budget 2014	Zwischen- stand 2012-14	2015	2016	2012-16
Entlastungsziele mit Zeithorizont 2014	75	43	62	180			180
Entlastungswirkung	65	10	60	135	22.5	22.5	180
davon direktionsübergreifende Massnahmen	3.1	-0.3	15.3	18	19	19	56
<b>Differenz zum Entlastungsziel</b>	-10	-33	-2	-45	22.5	22.5	0

# Voraussetzungen für das Erreichen des Ziels

1. Direktionen setzen alle Massnahmen termingerecht mit der budgetierten Wirkung um.
2. Folgende Vorlagen, im Umfang von CHF 20 Mio., sind dem Landrat zur Beschlussfassung überwiesen worden:
  - FKD-3: Anpassung EL AHV / IV (Vermögensverzehr) (CHF 7.6 Mio.),
  - BKSD-3: Abgeltung Standardkosten Sonderschulung durch Schulträger (CHF 3.5 Mio.)
  - BKSD-8: Finanzierung Beiträge Privatschulbesuche durch Schulträger (CHF 2 Mio.),
  - FKD-4: Neuregelung Anspruch Prämienverbilligung jugendliche Erwachsene (CHF 5 Mio. 2014; CHF 7 Mio. ab 2015),
  - Ü-8: Reduktion Subventionen durch neue Berechnungsgrundlage (CHF 1.85 Mio. 2014; CHF 2.4 Mio. ab 2015).
3. Es müssen bereits erteilte Aufträge im Umfang von CHF 45 Mio. konkretisiert werden:
  - CHF 38 Mio. übergreifende Entlastungsmassnahmen,
  - CHF 7 Mio. Direktionsmassnahmen.
4. Betr. FKD-1 «Einführung Selbstbehalt Krankheitskosten» müssen noch CHF 15 Mio. kompensiert werden.

# Kompetenz Landrat / Regierungsrat

Kompetenz	Betrag gemäss LRV Nr. 2011 / 296	Bis 2014 kumuliert budgetiert
Landrat	66	50 (-15 FKD-1) = 35
Regierungsrat	76	85
Ü-Massnahmen (Kompetenz noch nicht klar)	38	0
<b>Total</b>	<b>180</b>	<b>135</b>

Zusammenarbeit mit dem Landrat ist von grosser Bedeutung.

# Stand Umsetzung direktionsübergreifende Massnahmen

Massnahmen (in 1'000 CHF)	Zielvorgabe per 2014	2013	2014
<b>Ü-1 / Ü-4:</b> Weiterer Aufgabenverzicht / Übergreifende Effizienzsteigerung	27'758	0	1'160
- Ü-1 / Ü-4 generell		0	200
- Ü-1a: Systematische Gesetzesüberprüfung		0	0
- Ü-1b: Prüfung von Synergien/Doppelspurigkeiten		0	0
- Ü-1c: Digitalisierung und Standardisierung		0	0
- Ü-1d: Beschaffungs- und Auftragswesen		0	960
- Ü-1e: Motion Fachstellen-itis		0	0
<b>Ü-2:</b> Optimierung Personalwesen	10'500	0	10'500
<b>Ü-3:</b> Neuverhandlung der Staatsverträge mit Basel-Stadt	10'000	0	0
<b>Ü-5:</b> Aufwand externe Gutachter, Berater etc. auf Stand 2009 reduzieren	3'018	2'907	3'125
<b>Ü-6:</b> Optimierung im IT-Bereich (Aufgabenprofile etc.)	2'000	-1'600	0
<b>Ü-7:</b> Ausweisung der Effizienzgewinne resultierend aus ERP-Projekt	1'500	1'125	1'125
<b>Ü-8:</b> Reduktion Subventionen durch neue Berechnungsgrundlage	1'000	0	1'850
<b>Ü-KI-9:</b> Informatik: Thin Clients anstelle PC's	250	0	250
<b>Ü-KI-10:</b> Gesamtaufwand Informatik auf Stand 2009 zurückführen	21	94	21
<b>Total Stand Budget 2014</b>		<b>2'526</b>	<b>18'031</b>
Entlastungsziel	56'047		56'047
<b>Zusätzlich erforderliche Entlastungswirkung aus Ü-1 / Ü-4 + Ü-3</b>			<b>38'016</b>

# Stand personelle Massnahmen / Sozialplan

	Abbau Vollstellen	Abbau Mitarbeitende	Entlassungen	Vorzeitige Pensionierungen	Natürliche Fluktuation, interne Verschiebungen
Ursprünglich geplante Umsetzung im Rahmen EP 12 / 15	238.5	295.0	50.0	50.0	195.0
Aktualisierter Plan für Umsetzung bis Ende 2015	247.2	282.0	44.0	54.0	184.0
<b>Differenz</b>	<b>+8.7</b>	<b>-13.0</b>	<b>-6.0</b>	<b>+4.0</b>	<b>-11.0</b>

# Stellenentwicklung 2013-2014

	Sollstellen 2013	Sollstellen 2014	Abweichung absolut	Abweichung in %
Kantonale Behörden	38.1	42.7	4.6	12.1
Finanz- und Kirchendirektion	336.6	355.7	19.1	5.7
Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion	171.2	169.8	-1.4	-0.8
Bau- und Umweltschutzdirektion	480.2	475.3	-4.9	-1.0
Sicherheitsdirektion	1'087.9	1'040.2	-47.7	-4.4
Bildungs-, Kultur- und Sportdirektion (ohne Lehrpersonen)	419.7	417.0	-2.7	-0.6
<b>Total Soll-Stellenplan (Stellen der engeren Verwaltung)</b>	<b>2'533.7</b>	<b>2'500.8</b>	<b>-32.9</b>	<b>-1.3</b>
Gerichte	112.2	117.2	5.0	4.5
Refinanzierte Stellen KIGA	148.9	148.9	0.0	0.0
Lehrpersonen	1'508.6	1'464.5	-44.1	-2.9
<b>Total ausserhalb Soll-Stellenplan</b>	<b>1'769.7</b>	<b>1'730.6</b>	<b>-39.1</b>	<b>-2.2</b>
<b>Total Stellenveränderung Kanton BL</b>	<b>4'303.4</b>	<b>4'231.4</b>	<b>-72.0</b>	<b>-1.7</b>

# Laufender Aufwand nach Kontogruppen

in Mio. CHF		R2012	B2013	B2014	Abweichung zum Vorjahr	
30	Personalaufwand	633.1	642.2	632.9	-9.3	-1%
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	236.2	255.0	251.5	-3.5	-1%
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	59.9	63.4	71.9	8.5	13%
34	Finanzaufwand	32.8	33.5	32.5	-1.1	-3%
35	Übertrag Fonds / StaatsRG	23.5	23.3	22.7	-0.6	-2%
36	Transferaufwand	1'393.3	1'391.3	1'432.3	41.1	3%
37	Durchlaufende Beiträge	92.4	91.1	95.9	4.8	5%
38	Ausserordentlicher Aufwand	111.0		1'352.4	1'352.4	
39	Interne Fakturen	0.2	0.2	0.2	0.0	0%
<b>Gesamttotal Aufwand</b>		<b>2'582.3</b>	<b>2'500.0</b>	<b>3'892.3</b>	<b>1'392.2</b>	<b>56%</b>

# Laufender Ertrag nach Kontogruppen

in Mio. CHF		R2012	B2013	B2014	Abweichung vom Vorjahr	
40	Fiskalertrag	1'559.3	1'577.4	1'657.6	80.2	5%
41	Regalien und Konzessionen	30.7	30.6	30.7	0.0	0%
42	Entgelte	142.2	154.0	150.6	-3.4	-2%
43	Verschiedene Erträge	2.0	1.6	1.7	0.2	11%
44	Finanzertrag	150.8	101.4	100.6	-0.8	-1%
45	Übertrag Fonds / StaatsRG	1.6	72.2	2.3	-69.9	-97%
46	Transferertrag	450.4	446.4	466.1	19.7	4%
47	Durchlaufende Beiträge	92.4	91.1	95.9	4.8	5%
48	Ausserordentlicher Ertrag	120.5		470.1	470.1	
49	Interne Fakturen	0.2	0.2	0.2	0	0%
<b>Gesamttotal Ertrag</b>		<b>2'550.1</b>	<b>2'474.8</b>	<b>2'975.6</b>	<b>500.8</b>	<b>20%</b>

# Erträge aus Steuern nach Arten

in Mio. CHF	R2012	B2013	B2014	Abweichung vom Vorjahr	
Einkommenssteuern nat. Pers. (periodengerecht)	968.0	1'000.0	1'037.0	37.0	3.7%
Steuern auf Kapitalabfindung 2./3. Säule	14.7	15.0	14.0	-1.0	-6.7%
Steuerausscheidung/pauschale Steueranrechn.	-2.4	-2.5	-2.5	0.0	0.0%
Vermögenssteuern nat. Pers. (periodengerecht)	128.0	130.0	140.0	10.0	7.7%
Quellensteuern natürliche Personen	42.6	43.5	43.5	0.0	0.0%
Nach- und Strafsteuern	8.3	7.0	7.0	0.0	0.0%
Gewinnsteuern jur. Pers. (periodengerecht)	170.0	159.0	190.0	31.0	19.5%
Kapitalsteuern jur. Pers. (periodengerecht)	6.7	6.7	7.0	0.3	4.5%
Kirchensteuer jur. Personen	10.1	8.3	9.9	1.6	18.9%
Vermögensgewinnsteuern	26.8	27.0	27.0	0.0	0.0%
Vermögensverkehrssteuern	35.4	32.0	34.0	2.0	6.3%
Erbschafts- und Schenkungssteuern	20.5	28.0	25.0	-3.0	-10.7%
Verkehrsabgaben	104.8	103.4	105.7	2.3	2.2%
<b>Gesamttotal Steuern periodengerecht</b>	<b>1'533.4</b>	<b>1'557.4</b>	<b>1'637.6</b>	<b>80.2</b>	<b>5.2%</b>
Einkommensteuern aus Vorjahren	-6.3				
Vermögenssteuern aus Vorjahren	8.5				
Gewinnsteuern aus Vorjahren	24.4				
Kapitalsteuern aus Vorjahren	-0.7				
Erfahrungswert Steuern aus Vorjahren		20.0	20.0	0.0	0.0%
<b>Gesamttotal Steuern</b>	<b>1'559.3</b>	<b>1'577.4</b>	<b>1'657.6</b>	<b>80.2</b>	<b>5.1%</b>

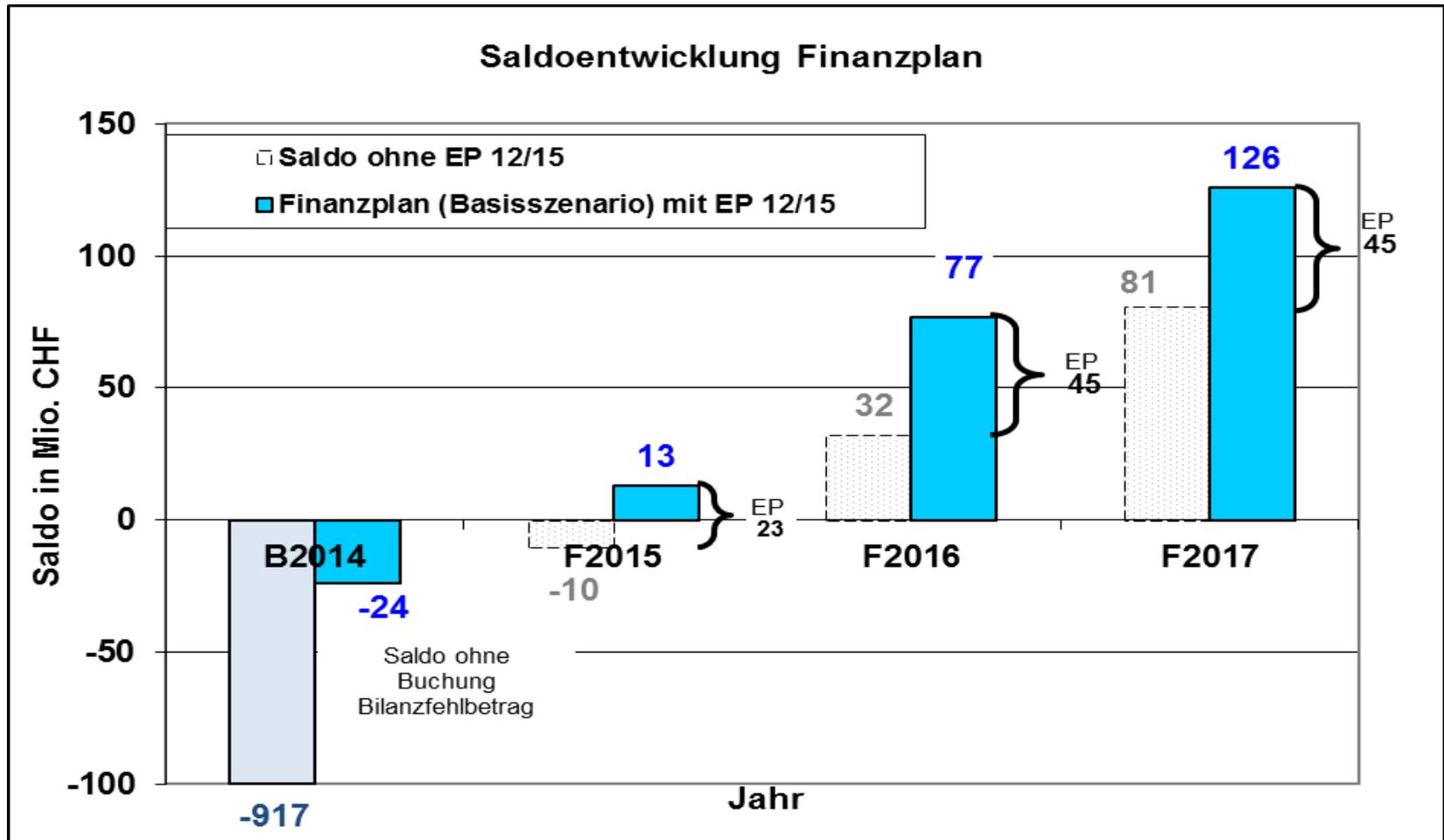
# Regierungsrätin Sabine Pegoraro

# Regierungsrat Anton Lauber

# Volkswirtschaftliche Eckwerte des Finanzplans 2014 - 2017

In %	2013	2014	2015	2016	2017
Bruttoinlandsprodukt CH real	1.4	1.5	2.0	1.8	1.7
Bruttoinlandsprodukt BL real	1.0	1.5	1.9	1.9	1.7
Teuerung (Konsumentenpreise CH)	-0.3	0.7	1.5	1.6	1.5
Arbeitslosenquote	3.2	3.3	3.2	3.1	3.0
Langfristige Zinsen (Kapitalmarkt)	0.8	1.3	1.7	2.3	2.7
Kurzfristige Zinsen (Geldmarkt)	0.0	0.0	0.1	0.2	0.8

# Finanzplan Saldoentwicklung mit / ohne Entlastungspaket

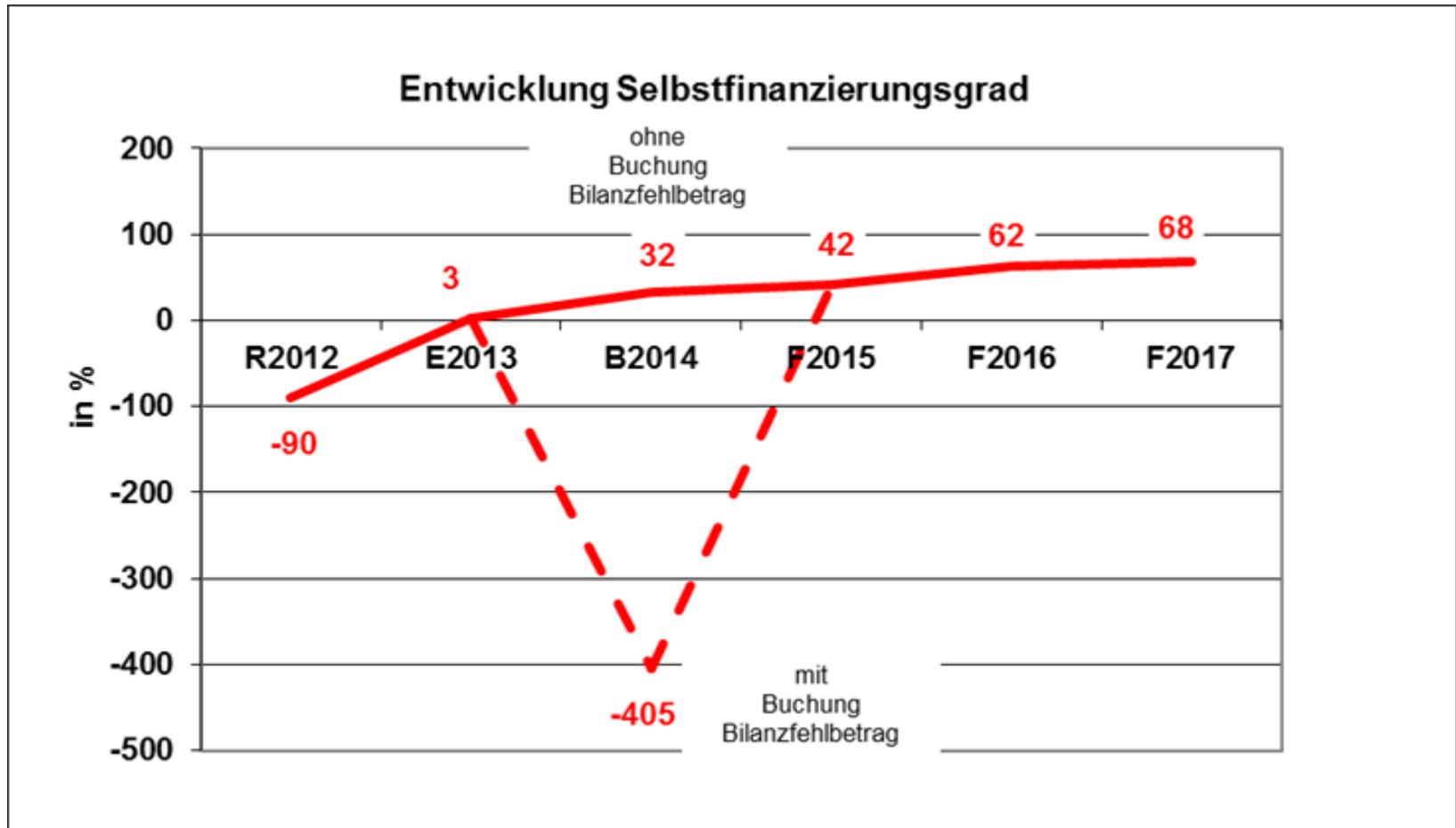


# Finanzplan 2014 - 2017

in Mio. CHF	R2012	E2013	B2014	F2015	F2016	F2017
Aufwand	2'582	2'493	3'892	2'564	2'561	2'587
Ertrag	2'550	2'487	2'976	2'577	2'638	2'713
<b>Saldo Erfolgsrechnung</b>	<b>-32</b>	<b>-6</b>	<b>-917</b>	<b>13</b>	<b>77</b>	<b>126</b>
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-104</b>	<b>8</b>	<b>-828</b>	<b>104</b>	<b>167</b>	<b>222</b>
Investitionsausgaben	190	316	247	300	333	344
Investitionseinnahmen	75	44	43	50	64	17
<b>Saldo Investitionsrechnung</b>	<b>-115</b>	<b>-272</b>	<b>-204</b>	<b>-250</b>	<b>-269</b>	<b>-327</b>
Selbstfinanzierung	-104	8	-828	104	167	222
<b>Finanzierungssaldo</b>	<b>-219</b>	<b>-264</b>	<b>-1'032</b>	<b>-146</b>	<b>-102</b>	<b>-105</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad in %</b>	<b>-90%</b>	<b>3%</b>	<b>-405%</b>	<b>42%</b>	<b>62%</b>	<b>68%</b>
<b>Eigenkapital innerhalb der Defizitbremse</b>	<b>336</b>	<b>330</b>	<b>306</b>	<b>319</b>	<b>396</b>	<b>522</b>

# Finanzplan

## Entwicklung Selbstfinanzierungsgrad



# Anhang

# Entlastungsmassnahmen im Budget 2014

Nr. in LRV / neue Massnahmen	Titel der Massnahme	Entlastungsbetrag kumuliert bis und mit Budget 2014 in TCHF
FKD-1	Einführung Selbstbehalt Krankheitskosten (muss kompensiert werden)	15'000
Ü-2	Optimierung Personalwesen	10'050
FKD-3	Anpassung Ergänzungsleistungen zu AHV/IV (Vermögensverzehr)	7'630
FKD-4	Neuregelung Anspruch auf Prämienverbilligung für junge Erwachsene	5'000
VGD-Neu-5	Gemeinwirtschaftliche Leistungen Kantonsspital BL / IA 501073	2'000
U-8	Reduktion Subventionen durch neue Berechnungsgrundlagen	1'850
VGD-Neu-3	Regressforderungen im KVG-Bereich (Haftung Dritter für Spitalbehandlungen)	1'000
BUD-Neu-5	Dauerhafte Reduktion baulicher Unterhalt	1'000
BUD-Neu-10	Kürzung Mobiliar nicht aktivierbare Anlagen (2014) resp. anderweitig kompensiert (Folgejahre)	1'000
BUD-Neu-11	Kürzung im baulichen Unterhalt (2014) resp. anderweitig kompensiert (Folgejahre)	1'000
U-1d:	Weiterer Aufgabenverzicht: Effizienzsteigerung Beschaffungswesen	960
SID-KI-2	Auflösung Dienst Organisierte Kriminalität OK innerhalb der Hauptabteilung Kriminalitätsbekämpfung	660
FKD-KI-3	Totalrevision der Ruhegehaltsordnung	611
BUD-Neu-1	Effizienzsteigerung KTU	538
SID-KI-5	Aufhebung der Wohnzulage (Mietausgleich)	513
VGD-Neu-6	Gemeinwirtschaftliche Leistungen Psychiatrie BL / IA 501073	500
VGD-Neu-7	Gemeinwirtschaftliche Leistungen UKBB BL / IA 501073	500
BUD-Neu-7	Aufhebung Stellen Dienststellenleiter und Dienststellenleiter-stv. beim Amt für Liegenschaftsverkehr	420
BUD-Neu-3	Dauerhafte Budgetkürzung im Bereich Dienstleistung, Planung und Projekte beim Tiefbauamt	400
BUD-Neu-6	Budgetkürzung im Bereich Umwelt und Energie	300
U-KI-9-FKD	ANTEIL FKD: Informatik: Thin Clients anstelle PC's	250
U-1/Ü-4	Weiterer Aufgabenverzicht/Effizienzsteigerungen	200
BUD-Neu-2	Expertisen im Bereich Umwelt und Energie	150
KB-KI-1	Verzicht auf Versand der Landratsunterlagen auf Papier	136
VGD-Neu-4	Erhebung von Gebühren für Tarifverfahren nach KVG	120
FKD-KI-1	Provision für den Bezug der Kirchensteuer	100
SID-KI-25	Schiessung von kleineren Hauptabteilungen	100
BKSD-KI-8	Vorkurs Gestaltung SFG (Schule für Gestaltung): Streichen der Kantonsbeiträge	93
KB-KI-4	Reduktion des Aufwandes für die Durchführung von Abstimmungen	65
BUD-Neu-4	Dauerhafte Budgetkürzung im Bereich Dienstleistung, Planung und Projekte beim Amt für Raumplanung	50
BUD-Neu-8	Vermehrte Bestellung baulicher Leistungen beim Tiefbauamt	50
FKD-KI-2	Umstellung auf A-Post Plus	40
KB-KI-6	Das Info-Heft soll nur noch 3x jährlich erscheinen (z.B. April, September und Dezember)	30
<b>TOTAL</b>		<b>52'316</b>
<b>- DIREKTIONSSPEZIFISCHE MASSNAHMEN</b>		<b>39'006</b>
<b>- ÜBERGREIFENDE MASSNAHMEN</b>		<b>13'310</b>

# Erwartung Rechnung 2013

## Relevante Abweichungen

in Mio. CHF	Aufwand	Ertrag	Saldo
<b>Budget 2013</b>	<b>2'500.0</b>	<b>2'474.8</b>	<b>-25.2</b>
Minderaufwand Verlustscheine obligat. Krankenversicherung	-12.3		
Mehraufwand Gesundheitsversorgung	10.5		
Minderaufwand Ergänzungsleistungen zu AHV / IV	-5.6		
Minderaufwand Prämienverbilligungen	-5.0		
Mehraufwand Sonderschulung	3.9		
Minderaufwand Abgeltungen an ÖV	-3.4		
Mehraufwand Wertberichtigung Parzellen in Lausen	3.1		
Diverse Positionen	2.0		
Mehrertrag Steuern		27.8	
Minderertrag Gebühren Zivilrecht		-5.1	
Minderertrag Bussen Polizei		-4.0	
Minderertrag Anteil an direkter Bundessteuer		-3.0	
Mehrertrag Aufwertung der Beteiligung Kantonsspital BL		2.5	
Minderertrag Bussen Staatsanwaltschaft		-2.3	
Diverse Positionen		-3.1	
Total Abweichung	-6.8	12.8	19.4
<b>Erwartung 2013</b>	<b>2'493.2</b>	<b>2'487.5</b>	<b>-5.8</b>