



Vorlage an den Landrat des Kantons Basel-Landschaft

Titel: **Jahresplanung 2015 (Budget)**

Datum: 16. September 2014

Nummer: 2014-250

Bemerkungen: [Verlauf dieses Geschäfts](#)

Links: - [Übersicht Geschäfte des Landrats](#)
 - [Hinweise und Erklärungen zu den Geschäften des Landrats](#)
 - [Landrat / Parlament des Kantons Basel-Landschaft](#)
 - [Homepage des Kantons Basel-Landschaft](#)

UNSERE VISION

UNSER PROGRAMM

UNSERE PLANUNG

UNSER RÜCKBLICK



BESCHLUSS REGIERUNGSRAT

KANTON BASEL-LANDSCHAFT / REGIERUNGSRAT

Unser Programm wird zum **Plan**

JAHRESPLANUNG 2015
Vorlage an den Landrat
Nr. 2014/250

2015

Inhaltsverzeichnis

Bericht zur Jahresplanung 2015

| | |
|--|----|
| 1. Vorwort des Regierungsrates | 4 |
| 2. Budgetprozess | 6 |
| 2.1 Vom Finanzplan 2014-2017 zur Budgetrichtlinie 2015 | 6 |
| 2.2 Von der Budgetrichtlinie 2015 zum Budget 2015 | 7 |
| 2.3 Vom Finanzplan 2014-2017 zum Budget 2015 | 8 |
| 3. Strategische Planung | 9 |
| 4. Jahresprogramm-Massnahmen | 10 |
| 4.1 Wirtschaftsoffensive: Konsolidierung und Übergang in den Betrieb | 10 |
| 4.2 Weitere Schwerpunkte des Jahresprogramms 2015 | 12 |
| 5. Konjunkturelle Rahmenbedingungen | 15 |
| 6. Einfluss der Bundespolitik | 16 |
| 6.1 Finanzpolitik | 16 |
| 6.2 Finanzausgleich zwischen Bund und Kantonen | 16 |
| 7. Kantonale Rahmenbedingungen | 17 |
| 7.1 Kantonaler Finanzausgleich | 17 |
| 7.2 Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden | 17 |
| 7.3 Reform der BLPK | 18 |
| 8. Entlastungen im Budget | 19 |
| 8.1 Entlastungspaket 12/15 | 19 |
| 8.2 Massnahmen zur Saldoentlastung im Budget 2015 | 21 |
| 9. Defizitbremse | 21 |
| 10. Der Voranschlag im Überblick | 23 |
| 10.1 Kennzahlen | 23 |
| 10.2 Aufwand | 26 |
| 10.3 Ertrag | 29 |
| 10.4 Investitionsrechnung | 31 |
| 10.4.1 Investitionsniveau | 31 |
| 10.4.2 Investitionsbudget 2015 | 33 |
| 11. Das Personal | 35 |
| 11.1 Entwicklungen im Personalwesen | 35 |
| 11.2 Stellenentwicklung 2006-2015 | 35 |
| 12. Beteiligungen | 37 |
| 13. Angepasste Leistungsaufträge | 38 |
| 14. Anträge | 39 |
| 15. Dekret über den Steuerfuss 2015 | 40 |

Die Kantonalen Behörden, Direktionen, Dienststellen und Gerichte

| | |
|---|-----|
| Kantonale Behörden KB | 43 |
| Finanz- und Kirchendirektion FKD | 57 |
| Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion VGD | 83 |
| Bau- und Umweltschutzdirektion BUD | 113 |
| Sicherheitsdirektion SID | 165 |
| Bildungs-, Kultur- und Sportdirektion BKSD | 203 |
| Gerichte GER | 249 |

Anhang

| | |
|---|-----|
| 1. Konsolidiertes Budget 2015 | 262 |
| 1.1 Erfolgsrechnung über alle Organisationseinheiten | 262 |
| 1.2 Investitionsrechnung über alle Organisationseinheiten | 263 |
| 2. Erfolgsrechnung nach Organisationseinheiten | 264 |
| 3. Funktionale Gliederung | 265 |
| 4. Fonds | 266 |
| 5. Verpflichtungskredite | 280 |
| 5.1 Verpflichtungskredite der Erfolgsrechnung | 280 |
| 5.2 Verpflichtungskredite und Sammelpositionen der Investitionsrechnung | 289 |
| 6. Liste der Massnahmen aus dem Entlastungspaket 12/15 mit Entlastungen bis 2015 | 301 |
| 7. Rechtsgrundlagen und angewandtes Regelwerk | 308 |
| 7.1 Rechtsgrundlagen | 308 |
| 7.2 Rechnungsmodell des Kantons (HRM2) | 308 |
| 7.3 Rechnungsaufbau | 308 |
| 7.4 Erfasste Organisationseinheiten | 309 |
| 7.5 Grundsätze der Budgetierung und Rechnungslegung | 309 |
| 7.6 Kontenrahmen nach HRM2 | 311 |
| 7.7 Abweichungen von HRM2 | 314 |
| 7.8 Abschreibungsmethoden | 314 |
| 7.9 Angaben zum ausserordentlichen Aufwand und Ertrag | 315 |
| 7.10 Kommentierungsgrundsätze | 315 |
| 8. Definition Kennzahlen | 316 |
| 9. Glossar | 318 |

Bericht zur Jahresplanung 2015

1. Vorwort des Regierungsrates

Der Regierungsrat des Kantons Basel-Landschaft unterbreitet dem Landrat das Budget für das Jahr 2015, das durch drei zentrale Punkte geprägt wird:

1. Im Vergleich zum Budget des Vorjahres kann das Defizit deutlich verringert und der Selbstfinanzierungsgrad leicht erhöht werden.
2. Der Regierungsrat hat zusätzlich zum Entlastungspaket 12/15 rund CHF 28 Mio. an Optimierungen erzielt und im Budget eingestellt.
2. Trotz dieser Verbesserungen im Budget 2015 müssen mit Blick auf den Finanzplan 2016–2018 nochmals CHF 60 Mio. an Entlastungen realisiert werden, damit der vom Regierungsrat angestrebte Selbstfinanzierungsgrad von 100% im Jahr 2018 erreicht werden kann.

Das Budget rechnet mit einem Gesamtergebnis in der Erfolgsrechnung von CHF -29.5 Mio. Gegenüber dem Budget des Vorjahres (CHF -45.2 Mio., exkl. Reform BLPK) bedeutet dies eine Verbesserung von rund einem Drittel. Die Reduktion des Defizits im Budget 2015 resultiert im Wesentlichen aus der Entwicklung von Aufwand und Ertrag. Der Aufwand erhöht sich im Budget 2015 um 3.2 Prozent und liegt damit deutlich unter dem Zuwachs beim Ertrag von 3.9%. Das tiefere Wachstum beim Aufwand ist das Resultat der grossen Anstrengungen des Regierungsrates und der Direktionen, zusätzlich zum Entlastungspaket 12/15 rasch weitere Optimierungen umzusetzen. Die Gespräche mit den Direktionen zum Budget 2015 und zum Finanzplan haben zu substanziellen und nachhaltigen Entlastungen geführt. Der Selbstfinanzierungsgrad erhöht sich mit dem Budget leicht auf 25% (Budget 2014: 19%, exkl. Reform BLPK). Das Resultat des Budgets 2015 ist für den Regierungsrat insgesamt zufriedenstellend.

Das Entlastungspaket 12/15 wird planmässig mit dem Jahr 2015 abgeschlossen. Alle konkreten Massnahmen, die sich im Moment noch in der Planung oder bereits in der Umsetzung befinden, werden weiterverfolgt. Das bis zum Budget 2015 realisierbare Entlastungsvolumen beläuft sich kumuliert auf CHF 105 Mio. Zusätzlich zu den Massnahmen aus dem Entlastungspaket 12/15 hat der Regierungsrat Optimierungen im Umfang von CHF 28 Mio. für das Jahr 2015 beschlossen. Diese Massnahmen sind in einem straffen Prozess mit mehreren Klausuren des Regierungsrates und intensiven Gesprächen der Regierung mit den Direktionen zusammengetragen und beschlossen worden. Dabei wurden die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung detailliert analysiert. Von den CHF 28 Mio. sind CHF 21 Mio. nachhaltige Entlastungen, sie zeigen ihre Wirkung also auch in den folgenden Finanzplanjahren. Insgesamt wurde der Staatshaushalt somit seit 2012 nachhaltig um CHF 126 Mio. entlastet (CHF 105 Mio. aus dem EP 12/15 und CHF 21 Mio. aus den Optimierungsmassnahmen Budget 2015).

Trotz dieser zusätzlichen Optimierungen im Budget 2015 müssen mit Blick auf den Finanzplan 2016–2018 nochmals CHF 60 Mio. an nachhaltigen Entlastungen realisiert werden, damit der vom Regierungsrat angestrebte Selbstfinanzierungsgrad von 100% im Jahr 2018 erreicht werden kann. Der Ausgleich des Staatshaushaltes ist also mit dem Budget 2015 noch nicht geschafft und die Neuverschuldung ist noch nicht gestoppt. Der Regierungsrat bekräftigt aber mit dem Finanzplan 2016–2018, dass er an seinem Ziel festhält, im Jahr 2018 einen Selbstfinanzierungsgrad von 100% zu erreichen und damit die Grundlage für einen Schuldenabbau in den Folgejahren zu schaffen (Details siehe LRV zum Finanzplan 2015–2018).

Tabelle 1: Gestufter Erfolgsausweis mit Buchung Bilanzfehlbetrag Reform BLPK

| in Mio. CHF | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abweichung vom Vorjahr | |
|---|---------------|---------------|--------------|------------------------|---------------|
| Betrieblicher Aufwand | 2'475.4 | 2'513.8 | 2'571.5 | 57.6 | 2.3% |
| Betrieblicher Ertrag | 2'354.2 | 2'389.9 | 2'480.8 | 90.9 | 3.8% |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -121.1 | -124.0 | -90.7 | 33.3 | -26.8% |
| 34 Finanzaufwand | 31.3 | 32.5 | 57.5 | 25.0 | 77.0% |
| 44 Finanzertrag | 130.7 | 100.6 | 102.6 | 2.0 | 2.0% |
| Ergebnis aus Finanzierung | 99.4 | 68.1 | 45.1 | -23.0 | -33.8% |
| Operatives Ergebnis | -21.8 | -55.9 | -45.7 | 10.2 | -18.3% |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 10.2 | 1'352.4 | | -1'352.4 | -100.0% |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 27.7 | 470.1 | 16.1 | -453.9 | -96.6% |
| Ausserordentliches Ergebnis | 17.5 | -882.4 | 16.1 | 898.5 | 101.8% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -4.2 | -938.3 | -29.5 | 908.7 | -96.9% |

Tabelle 2: Selbstfinanzierung mit Buchung Bilanzfehlbetrag Reform BLPK

| in Mio. CHF | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abweichung vom Vorjahr | |
|------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------------------|---------|
| Aufwand | 2'516.9 | 3'898.8 | 2'629.0 | -1'269.8 | -32.6% |
| Ertrag | 2'512.6 | 2'960.5 | 2'599.4 | -361.1 | -12.2% |
| Saldo Erfolgsrechnung | -4.2 | -938.3 | -29.5 | 908.7 | -96.9% |
| Selbstfinanzierung | -17.4 | -854.9 | 50.6 | 905.4 | -105.9% |
| Investitionsausgaben | 300.0 | 246.9 | 245.1 | -1.8 | -0.7% |
| Investitionseinnahmen | 82.6 | 42.7 | 41.0 | -1.7 | -3.9% |
| Saldo Investitionsrechnung | -217.4 | -204.2 | -204.0 | 0.2 | -0.1% |
| + Selbstfinanzierung | -17.4 | -854.9 | 50.6 | 905.4 | -105.9% |
| Finanzierungssaldo | -234.8 | -1'059.1 | -153.5 | 905.6 | -85.5% |
| Selbstfinanzierung | -17.4 | -854.9 | 50.6 | 905.4 | -105.9% |
| Saldo Investitionsrechnung | -217.4 | -204.2 | -204.0 | 0.2 | -0.1% |
| Selbstfinanzierungsgrad in % | -8% | -419% | 25% | | |

Tabelle 3: Gestufter Erfolgsausweis ohne Buchung Bilanzfehlbetrag Reform BLPK

| in Mio. CHF | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abweichung vom Vorjahr | |
|--------------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------------------|--------|
| Betrieblicher Aufwand | 2'475.4 | 2'513.8 | 2'571.5 | 57.6 | 2.3% |
| Betrieblicher Ertrag | 2'354.2 | 2'389.9 | 2'480.8 | 90.9 | 3.8% |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | -121.1 | -124.0 | -90.7 | 33.3 | -26.8% |
| 34 Finanzaufwand | 31.3 | 32.5 | 57.5 | 25.0 | 77.0% |
| 44 Finanzertrag | 130.7 | 100.6 | 102.6 | 2.0 | 2.0% |
| Ergebnis aus Finanzierung | 99.4 | 68.1 | 45.1 | -23.0 | -33.8% |
| Operatives Ergebnis | -21.8 | -55.9 | -45.7 | 10.2 | -18.3% |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 10.2 | | | | |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 27.7 | 10.7 | 16.1 | 5.5 | 51.3% |
| Ausserordentliches Ergebnis | 17.5 | 10.7 | 16.1 | 5.5 | 51.3% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -4.2 | -45.2 | -29.5 | 15.7 | -34.7% |

Tabelle 4: Selbstfinanzierung ohne Buchung Bilanzfehlbetrag Reform BLPK

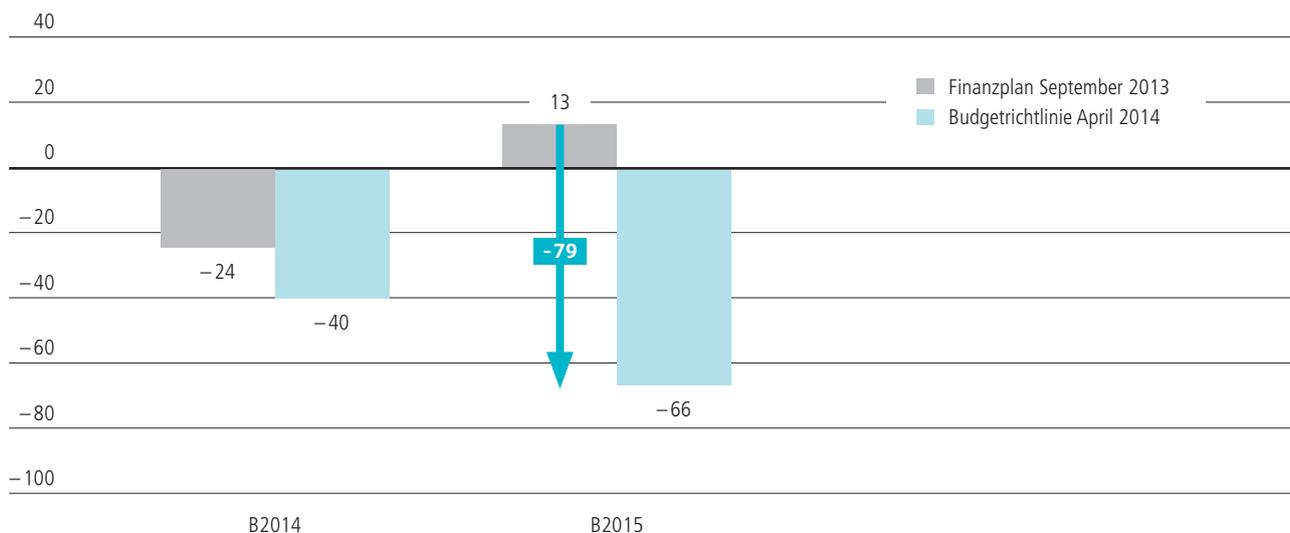
| in Mio. CHF | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abweichung vom Vorjahr | |
|------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------------------|--------|
| Aufwand | 2'516.9 | 2'546.3 | 2'629.0 | 82.6 | 3.2% |
| Ertrag | 2'512.6 | 2'501.1 | 2'599.4 | 98.3 | 3.9% |
| Saldo Erfolgsrechnung | -4.2 | -45.2 | -29.5 | 15.7 | -34.7% |
| Selbstfinanzierung | -17.4 | 38.2 | 50.6 | 12.4 | 32.5% |
| Investitionsausgaben | 300.0 | 246.9 | 245.1 | -1.8 | -0.7% |
| Investitionseinnahmen | 82.6 | 42.7 | 41.0 | -1.7 | -3.9% |
| Saldo Investitionsrechnung | -217.4 | -204.2 | -204.0 | 0.2 | -0.1% |
| + Selbstfinanzierung | -17.4 | 38.2 | 50.6 | 12.4 | 32.5% |
| Finanzierungssaldo | -234.8 | -166.0 | -153.5 | 12.6 | -7.6% |
| Selbstfinanzierung | -17.4 | 38.2 | 50.6 | 12.4 | 32.5% |
| Saldo Investitionsrechnung | -217.4 | -204.2 | -204.0 | 0.2 | -0.1% |
| Selbstfinanzierungsgrad in % | -8% | 19% | 25% | | |

2. Budgetprozess

2.1 Vom Finanzplan 2014–2017 zur Budgetrichtlinie 2015

Am 17. September 2013 hat der Regierungsrat dem Landrat den Finanzplan 2014–2017 (LRV 2013-330) mit einem Saldo der Erfolgsrechnung von CHF +13 Mio. für das Planjahr 2015 überwiesen. Im Rahmen der Erarbeitung der Budgetrichtlinie 2015 musste der Regierungsrat jedoch diesen April feststellen, dass sich die finanzielle Ausgangslage drastisch auf CHF -66 Mio. verschlechtert hat.

Abbildung 1: Saldoentwicklung Erfolgsrechnung im Vergleich zum Finanzplan (LRV 2013-330)
in Mio. CHF



Die Verschlechterung im Planjahr 2015 ist insbesondere auf folgende drei Faktoren zurückzuführen:

- Entlastungspaket 12/15: Gegenüber der letztjährigen Finanzplanung wird in der Budgetrichtlinie von einer um CHF 54 Mio. tieferen Entlastungswirkung ausgegangen.
- Gesundheitsversorgung: Im Abschluss 2013 resultierte bei der allgemeinen Spitalversorgung eine Budgetüberschreitung von rund CHF 36 Mio. für Behandlungsfälle Akutsomatik und Pfllegetage in der Rehabilitation. Die leicht fallenden Baserates und Pfllegetagestaxen konnten das Mengenwachstum nicht ausgleichen. Diese neuen Erkenntnisse sind in die Budgetrichtlinie eingeflossen, welche in diesem Bereich um CHF 34 Mio. höher liegt als im letztjährigen Finanzplan.
- Reform Pensionskasse: Für die Reform der BLPK wird eine höhere Gesamtbelastung von rund CHF 14 Mio. erwartet. In der Budgetrichtlinie wurden die voraussichtlichen Mehrkosten des Gegenvorschlages zur Gemeindeinitiative berücksichtigt.

Demgegenüber werden gemäss Budgetrichtlinie aber auch substantielle Verbesserungen erwartet, insbesondere beim Ertragspotenzial und in den beiden Bereichen ÖV und Prämienverbilligungen (insgesamt rund CHF -25 Mio.).

Die Verschlechterung der finanziellen Ausgangslage hat der Regierungsrat anlässlich seiner Klausur vom 1. April 2014 zur Kenntnis genommen und gleichzeitig beschlossen, dass der Zielsaldo für 2015 deutlich verbessert werden muss. Die vom Regierungsrat am 8. April 2014 verabschiedete Budgetrichtlinie weist einen äusserst anspruchsvollen Zielsaldo von CHF -20 Mio. aus. Dieser Zielsaldo wird vom Regierungsrat wie folgt hergeleitet: der Saldo 2015 aus dem letztjährigen Finanzplan, korrigiert um die Entscheide des Landrats, welche zur Saldoverschlechterung beigetragen haben (betrifft insbesondere im Finanzplan 2014–2017 eingeplante Entlastungsmassnahmen).

Tabelle 5: Herleitung Zielsaldo 2015

| in Mio. CHF | |
|---|------------|
| Ausgangslage Saldo 2015 im Finanzplan 2014–2017 | 13 |
| FKD1 Krankheitskostenabzug | -15 |
| FKD3 Vermögensverzehr EL AHV/IV | -5 |
| FKD4 Neuregelung Prämienverbilligung junge Erwachsene | -1 |
| BKSD3 Abgeltung Standardkosten | -4 |
| Mehrkosten PK Reform Gegenvorschlag Gemeindeinitiative ¹ | -8 |
| Hergeleiteter Zielsaldo 2015 | -20 |

2.2 Von der Budgetrichtlinie 2015 zum Budget 2015

Anlässlich seiner Klausur hat der Regierungsrat neue Vorhaben im Umfang von CHF 4 Mio. ins Budget 2015 aufgenommen (u.a. Schweizer Innovations Park Region NWCH und Mobile Computing bei der Polizei). Dadurch verschlechterte sich die Ausgangslage von CHF -66 Mio. auf CHF -70 Mio. Zur Erreichung des Zielsaldo von CHF -20 Mio. ergab sich ein Bedarf zur Saldoverbesserung von CHF 50 Mio., welchen es innert weniger Monate zu konkretisieren und umzusetzen galt. Aufgrund des anspruchsvollen Zielsaldos musste die Zusammenarbeit mit den Direktionen intensiviert werden. In drei Klausuren mit dem Gesamtregierungsrat und zwei bilateralen Planungsgesprächsrunden zwischen Vorsteher FKD und jeder Direktion wurde das nun vorliegende Budget erarbeitet.

Mit einem Saldo in der Erfolgsrechnung von CHF -30 Mio. wird der angestrebte Zielsaldo nicht ganz erreicht. Bei genauerer Betrachtung wird allerdings ersichtlich, dass

- aufgrund des intensiven Planungsprozesses Saldokürzungen bei zahlreichen Dienststellen im stattlichen Umfang von CHF 28 Mio. beschlossen werden konnten, davon über CHF 21 Mio. nachhaltig (vgl. Kapitel 8.2):

Tabelle 6: Massnahmen zur Saldoverbesserung im Budget 2015

| in Mio. CHF | Total | KB | FKD | VG | BUD | SID | BKSD | GER |
|---------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|---------------|--------------|
| Nachhaltige Massnahmen | 21.27 | 0.25 | 9.77 | 1.07 | 2.03 | 1.85 | 6.31 | 0.00 |
| Nicht nachhaltige Massnahmen | 7.10 | 0.00 | 1.35 | 0.07 | 0.85 | 0.00 | 4.83 | 0.00 |
| Total | 28.37 | 0.25 | 11.12 | 1.14 | 2.88 | 1.85 | 11.13 | 0.00 |
| Vorgabe in der Budgetrichtlinie | 50.50 | 0.40 | 6.32 | 10.46 | 2.86 | 1.82 | 28.43 | 0.39 |
| Abweichung | -22.13 | -0.15 | 4.80 | -9.32 | 0.20 | 0.03 | -17.30 | -0.39 |

- im Bereich der BLPK-Ausfinanzierung eine Entlastung von CHF -17 Mio. gegenüber den Annahmen der Budgetrichtlinie erzielt werden konnte. Aufgrund der Einigung der FKD mit der BLPK, dass die gesamte Verbindlichkeit vollumfänglich im Jahr 2015 beglichen werden soll, liegen die Zinskosten (Refinanzierung, Verzinsung Restforderung BLPK) markant tiefer.
- der Ressourcenausgleich NFA als exogener Faktor den Entlastungsbedarf positiv unterstützt. Im Juni 2014 hat die eidgenössische Finanzverwaltung die Ausgleichszahlungen für das Jahr 2015 ermittelt. Diese liegen knapp CHF 11 Mio. unter den Annahmen in der Budgetrichtlinie.
- im Budget 2015 eine Rückerstattung aus den Jahren 2011–2014 an die Gemeinden aufgrund der Pflegenormkostenübernahme eingestellt ist (Mehrkosten von CHF 15 Mio. gegenüber der Budgetrichtlinie gemäss Vernehmlassungsvorlage «Teilrevision des Ergänzungsleistungsgesetzes zur AHV und IV/Neuaufteilung der Ergänzungsleistungen»).

¹ Stand Budgetrichtlinie (April 2014): Damals wurde davon ausgegangen, dass die Rückzahlung der zusätzlichen Schuld von CHF 276 Mio. an die PK in 10 gleichmässigen Jahrestanchen erfolgt. Dabei wurde unterstellt, dass jeweils zu Beginn des Jahres Fremdkapital mittels mehrjährigen Anleihen in der Höhe einer Jahrestanche aufgenommen wird (Annahme: Zinssatz 2%) und die Verzinsung der Restforderung gegenüber der BLPK zu einem Zinssatz von 3% (technischer Zinssatz) erfolgt. Mittlerweile hat sich die FKD mit der BLPK darauf geeinigt, dass die gesamte Verbindlichkeit vollumfänglich im Jahr 2015 beglichen werden soll, was sich für den Kanton als wesentlich günstiger erweist.

Auch im Bereich der Investitionsrechnung konnte der Saldo dank intensiver Zusammenarbeit unter den Direktionen markant verbessert werden. Waren im letzten Finanzplan noch Nettoinvestitionen von CHF 250 Mio. für das Planjahr 2015 eingestellt, werden dem Landrat im Investitionsbudget 2015 noch Nettoinvestitionen von CHF 204 Mio. beantragt (Details siehe Kapitel 10.4).

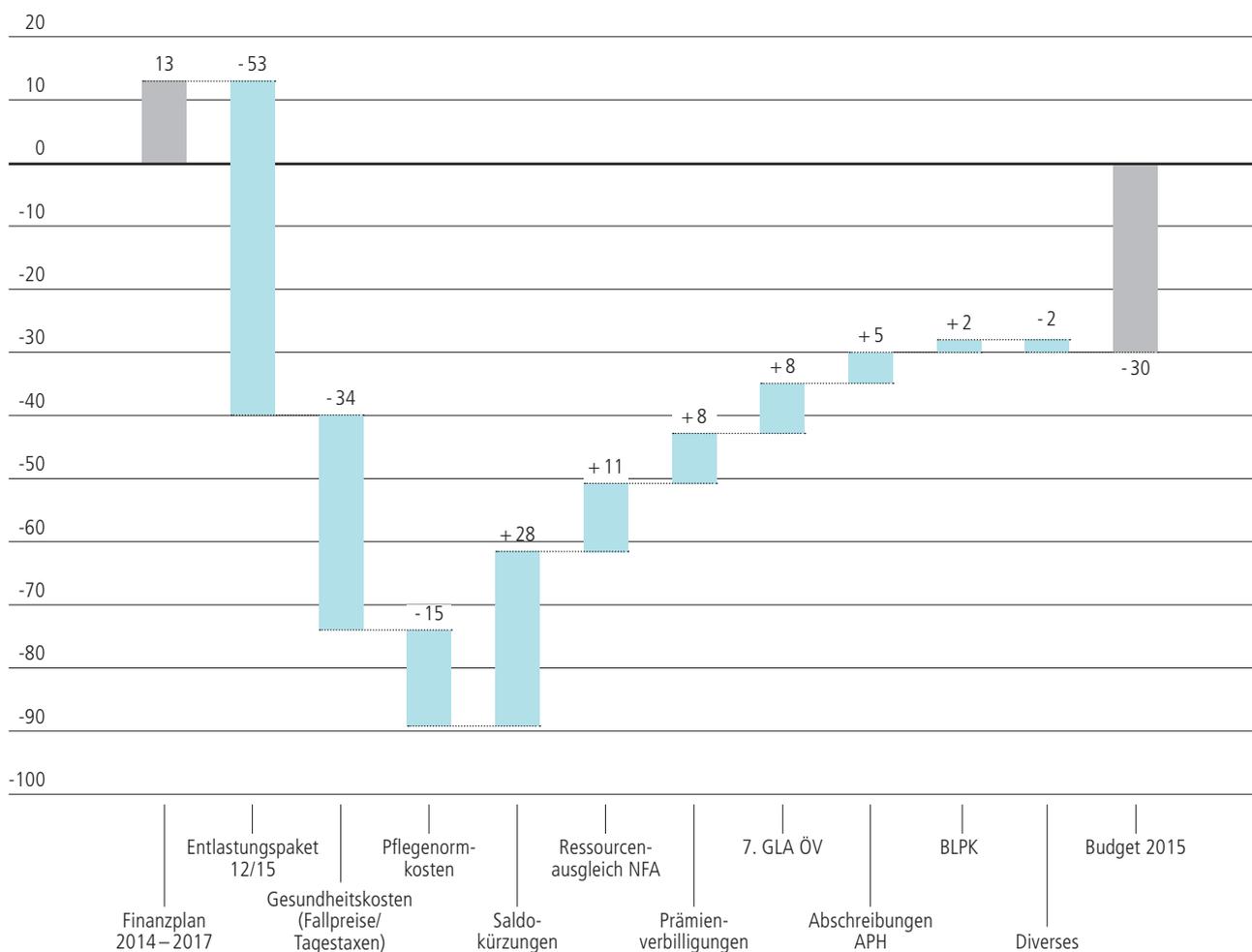
2.3 Vom Finanzplan 2014–2017 zum Budget 2015

Nachfolgende Tabelle und Abbildung zeigen zusammenfassend die wesentlichen Veränderungen in der Erfolgsrechnung zwischen dem im letztjährigen Finanzplan aufgezeigten Prognosesaldo 2015 und dem Voranschlag 2015.

Tabelle 7: Herleitung Saldo Voranschlag 2015

| in Mio. CHF | |
|---|------------|
| Ausgangslage Saldo 2015 im Finanzplan 2014–2017 | 13 |
| Entscheide des Landrats | -33 |
| Total | -20 |
| Weitere Verschlechterung der finanziellen Ausgangslage (insb. Gesundheitsversorgung mit CHF -34 Mio.) | -46 |
| Total | -66 |
| Aufnahme neuer Vorhaben | -4 |
| Total | -70 |
| Verbesserungen (insb. Saldokürzungen Dienststellen mit CHF +28 Mio.) | +40 |
| Saldo Voranschlag 2015 | -30 |

Abbildung 2: Differenzanalyse zwischen Budget 2015 und Prognosesaldo 2015 aus Finanzplan 2014–2017
Saldo Erfolgsrechnung in Mio. CHF

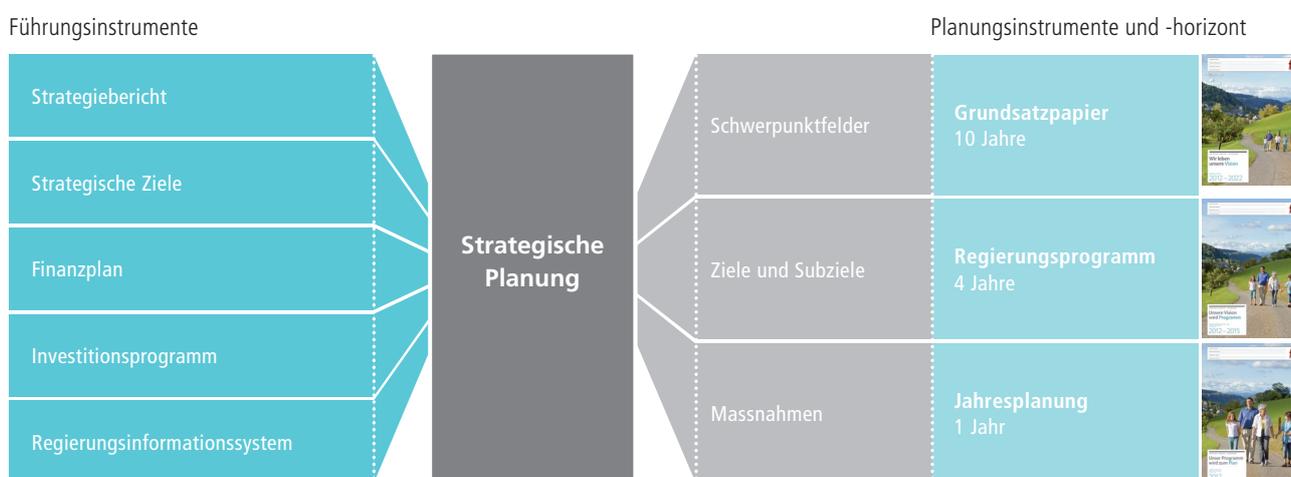


3. Strategische Planung

Die Legislaturperiode 2012–2015 basiert auf umfassenden strategischen Vorgaben des Regierungsrates. Die Planungs- und Führungsinstrumente sowie das Berichtswesen sind optimiert und berücksichtigen die strategischen Vorgaben. Zudem werden sämtliche neuen Vorhaben im Budget, im Finanzplan und im Investitionsprogramm anhand der strategischen Planungsvorgaben priorisiert und posteriorisiert.

Die Jahresplanung 2015 stellt die vierte und letzte Planungspublikation der laufenden Legislaturperiode dar. Es geht vor allem auch darum, das Verständnis in Bezug auf die neue strategische Planung und Führung des Regierungsrates in den Direktionen und Dienststellen weiter zu festigen. Anhand der neu ausgestalteten Planungs- und Führungsprozesse soll ein roter Faden gesponnen werden, welcher die Durchgängigkeit der strategischen Planung und Führung der Regierung bis zur Umsetzung und zum Reporting in der Verwaltung sicherstellt. Eine konsequente strategische Planung und Führung setzt voraus, dass ein Übergang von der reinen Finanzsteuerung hin zur finanzbewussten Aufgabensteuerung stattfindet.

Abbildung 3: Zusammenhang zwischen Planungs- und Führungsinstrumenten



Die Zusammenhänge zwischen den Planungs- und Führungsinstrumenten sind in der Abbildung 3 dargestellt:

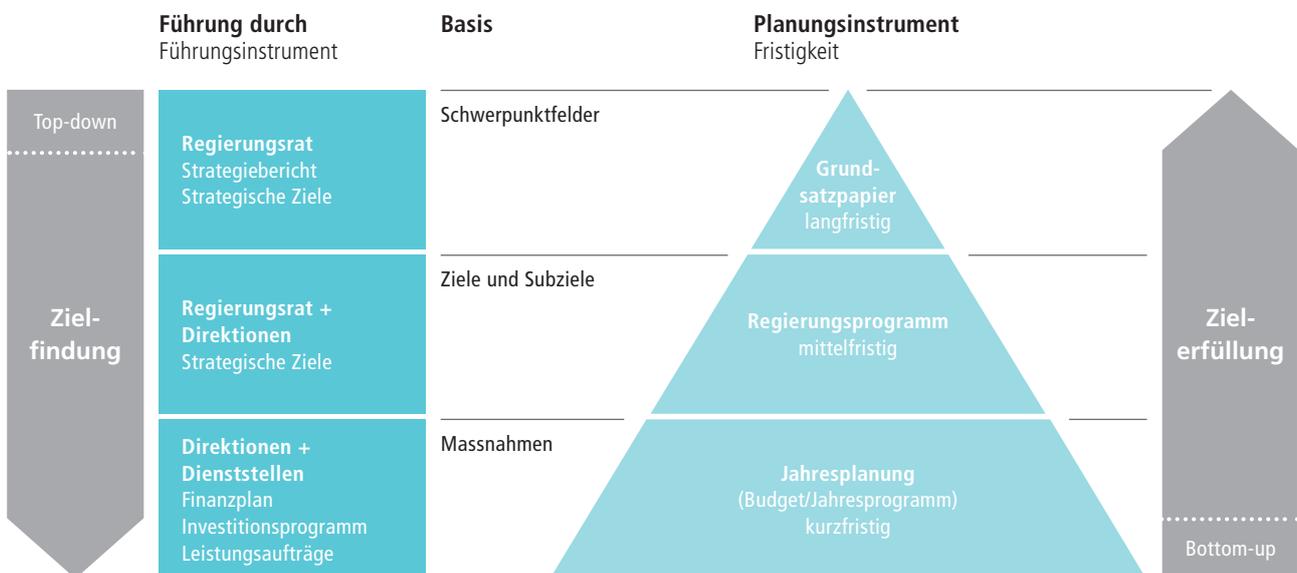
1. Das *Grundsatzpapier* markiert die oberste Planungsebene. Darin werden die 7 strategischen Schwerpunktfelder der Regierungstätigkeit für 10 Jahre ausführlich beschrieben.
2. Im *Regierungsprogramm*, das auf einen Zeitraum von 4 Jahren angelegt ist, werden die strategischen Ziele des Regierungsrates für die aktuelle Legislaturperiode sowie die Subziele der Direktionen und die Indikatoren zu den strategischen Schwerpunktfeldern dargestellt. Ausserdem werden strategierelevante Massnahmen aufgelistet.
3. Die *Jahresplanung* umfasst das Budget und das Jahresprogramm und verknüpft somit die wichtigsten geplanten Massnahmen für das kommende Jahr mit den Finanzen.

Das Konzept der strategischen Planung ermöglicht eine verstärkte Top-down-Führung im Sinne eines Agenda-Settings bzw. eine Stärkung der Rolle des Regierungsrates bei der Zielfindung und Zielsetzung (vgl. Abbildung 4). Es basiert auf folgenden Grundprinzipien:

- Der rote Faden: Über alle drei Planungsebenen (Grundsatzpapier, Regierungsprogramm und Jahresplanung) ist ein roter Faden erkennbar. Oder anders formuliert: Die Köpfe in den Direktionen und Dienststellen sind auf die Strategie des Regierungsrates ausgerichtet.
- Setzen von Prioritäten: Die Orientierung an bestimmten strategischen Schwerpunktfeldern bedeutet ausdrücklich auch eine Straffung und eine fokussierte Ausrichtung der staatlichen Tätigkeiten. Politikbereiche, die ausserhalb der strategischen Schwerpunktfelder liegen, werden aber auch in Zukunft bearbeitet. Dies trifft insbesondere auf den Vollzug von Bundesaufgaben, den Vollzug von gesetzlichen Grundlagen und den allgemeinen Service Public zu.
- Konsistenz (Widerspruchsfreiheit): Die Planung ist von den 7 strategischen Schwerpunktfeldern über die strategischen Ziele und die Subziele bis zu den konkreten Massnahmen konsistent (widerspruchsfrei).

- Transparenz: In der Jahresplanung wird transparent dargestellt, welche Massnahmen (Vorhaben, Aufgaben und Leistungen) welche strategischen Ziele unterstützen.

Abbildung 4: Planungshierarchie des Kantons Basel-Landschaft



Mehr zur Strategie des Regierungsrates und zur Legislaturplanung ist im Grundsatzpapier 2012–2022 des Regierungsrates und im Regierungsprogramm 2012–2015 zu finden (www.baselland.ch/Regierungsrat/Strategie, Publikationen).

4 Jahresprogramm-Massnahmen

4.1 Wirtschaftsoffensive: Konsolidierung und Übergang in den Betrieb

Mit dem Projekt Wirtschaftsoffensive werden massgebliche Beiträge zu den Strategiefeldern «Innovation und Wertschöpfung» sowie «Effizientes und effektives staatliches Handeln» erbracht. Von Juli 2014 bis Ende 2015 läuft die Phase 3 des Projektes. In dieser sollen einerseits die implementierten Instrumente wie der Welcome Desk, die Investorengespräche und das Key Account Management konsolidiert sowie die Fokus-Areale weiterentwickelt werden. Andererseits ist mit Blick auf das Projektende der Übergang in den Normalbetrieb vorzubereiten. Das bedeutet auch, dass eine organisatorische Lösung erarbeitet werden muss, welche die diversen Schnittstellen zu den Direktionen wie auch zu deren externen Leistungserbringern (BaselArea, iNet, Innovationspark NWCH) klärt.

Arealentwicklung mit neuem Schwung

Der Regierungsrat hat sich für die Entwicklung von Salina Raurica zu einer vertraglichen Zusammenarbeit zwischen der öffentlichen Hand und einem privatrechtlich organisierten Unternehmen entschlossen. Dabei handelt es sich um die Firma Losinger Marazzi, welche für die Entwicklung des Know-how und die notwendigen Ressourcen in ein gemeinsames Projekt einbringen wird. Nach der Genehmigung des Richtplans durch den Bundesrat im September 2010 läuft die Projektierung der Infrastrukturmassnahmen und der Nutzungsplanungen in den Gemeinden auf Hochtouren. Die revidierten Zonenpläne von Augst und Pratteln werden Anfang 2015 auf der Basis des Richtplans genehmigungsreif. Die Verlegung der Kantonsstrasse hat die Stufe «Bauprojekt» erreicht. Die Arealdatenbank der Wirtschaftsoffensive wird laufend auf dem aktuellen Stand gehalten. Neu wird die Möglichkeit zu Kommentaren zur Verfügbarkeit von Liegenschaften ausgebaut.

Umsetzung der kantonalen Bodenpolitik

Für die aktive Mitwirkung der Bodenpolitik an der Wirtschaftsoffensive ist neben der Veräusserung von bereits vorhandenen Grundstücken insbesondere der Ankauf von Grundstücken notwendig. Ein besonderes Augenmerk wird auf die Arealentwicklung und damit den strategischen Ankauf und Verkauf von Grundstücken gerichtet. Hierbei findet eine enge Zusammenarbeit des Hochbauamtes mit dem Amt für Raumplanung statt. Grundstücke für Infrastrukturbauwerke (Hoch- und Tiefbau) werden vorausschauend beschafft.

Elektronisches Baubewilligungsverfahren und Dokumenten-Scanning

Als erster Meilenstein bei der Einführung des elektronischen Baubewilligungsverfahrens ist geplant, bis Mitte 2015 die heute bestehende Baugesuchs-Software des Bauinspektorates durch ein neues webtaugliches System abzulösen. In einem weiteren Schritt werden 2015 die Arbeiten zur Einbindung der Gemeinden und der Integration des Gebäude-Wohnungs-Registers in das neue System in Angriff genommen. Diese beiden Projektschritte bilden die Grundlage für die Realisierung der elektronischen Baubewilligungs-Plattform BL. Mit deren Einführung können die technologischen und sicherheitstechnischen Standards entsprechend der eidgenössischen Strategie «e-Government Schweiz» erfüllt werden. Mit der Entwicklung der neuen Software-Lösung geht auch eine Überprüfung der internen Verfahrensabläufe einher, mit dem Ziel auch auf organisatorischer Ebene eine Vereinfachung und eine Beschleunigung der Verfahrensabläufe zu erwirken. Als Ergebnis dieser Massnahmen soll das Baubewilligungsverfahren gestrafft und gleichzeitig kundenfreundlicher abgewickelt werden können, was sich im Sinne der Bestrebungen der Wirtschaftsförderung positiv auf die Standortattraktivität des Kantons Basel-Landschaft auswirken wird.

Strategie Hochschulen und Forschung

Unter der Voraussetzung der vierkantonalen Zustimmung wird das primäre Ziel der Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW) in der vierten Leistungsperiode die Konsolidierung des Erreichten und die stärkere Profilierung als Innovations-treiberin für die wirtschaftliche und gesellschaftliche Entwicklung unserer Region sein. Die Universität Basel stärkt entlang ihrer Strategie weiter ihre Schwerpunkte: Life Sciences, Nanowissenschaften, Nachhaltigkeits- und Energie-forschung, Bildungswissenschaften und European and Global Studies. Das CSEM Muttenz entwickelt im Rahmen seiner disziplinübergreifenden Kompetenzen und Netzwerke zukunftsorientierte und nachhaltige Technologien. Mit der dabei gewonnenen Expertise und dem Wissensvorsprung baut es Technologieplattformen, die als Innovationskatalysatoren zugunsten von KMU und der Life-Sciences-Industrie eingesetzt werden. Sowohl die FHNW als auch die Universität Basel leisten bedeutende Beiträge zum strategischen Schwerpunktfeld «Basel-Bildungs-Landschaft». Beide Hochschulen und das CSEM unterstützen den Schwerpunkt «Innovation und Wertschöpfung» und die Wirtschaftsoffensive sowie den Bereich der Nachhaltigen Entwicklung.

Kompetenzzentrum Hochschulen, Forschung, Innovation

Mit diesem Kompetenzzentrum besteht die Absicht, das bestehende Engagement des Kantons in den Bereichen Förderung, Koordinierung, Begleitung und Mitgestaltung von Innovations- und Forschungsprojekten zu erhöhen und einen behördlichen Ansprechpartner für private sowie für öffentliche Forschungseinrichtungen zu schaffen. In erster Linie geht es darum, der Innovation bestmögliche Rahmenbedingungen zu setzen. Dabei werden die heute verfügbare Expertise sowie die in den letzten Jahren aufgebauten Netzwerke genutzt. Auf der Grundlage dieser Aufgabenstellung sowie einer Auslegeordnung zum Schwerpunkt Innovation, zu wirtschaftspolitischen Perspektiven (im Rahmen der Wirtschaftsoffensive) und komplementär zum Standortmarketing werden Konzept, Struktur und organisatorische Eingliederung definiert und daraus die erforderlichen Ressourcen abgeleitet.

Vorfinanzierung für den Schweizer Innovations Park Nordwestschweiz

Der Kanton Basel-Landschaft gewährt dem Verein Schweizer Innovations Park Nordwestschweiz (SIP NWCH) für die Vorfinanzierung des Initialstandortes in Allschwil einen einmaligen, nicht rückzahlbaren Beitrag in der Höhe von CHF 475'000 für die Jahre 2014 und 2015. Der Beitrag wird dem Wirtschaftsförderungsfonds entnommen. Die Vorfinanzierung erfolgt partnerschaftlich zusammen mit dem Kanton Basel-Stadt, welcher den gleich hohen Beitrag beisteuert.

Die Region Nordwestschweiz ist laut dem Bundesamt für Statistik die Region mit den meisten Investitionen in Forschung und Entwicklung. Es ist deshalb naheliegend, dass ein nationaler Innovationspark auch einen Standort in der Nordwestschweiz haben muss. Mit dem Verein Schweizer Innovations Park Region Nordwestschweiz haben die Kantone Basel-Stadt, Basel-Landschaft und Jura zusammen mit der Handelskammer beider Basel eine Plattform geschaffen, um das Projekt eines Standortes in der Nordwestschweiz gemeinsam voranzutreiben.

Erfreulicherweise kann der SIP NWCH den Betrieb bereits Anfang 2015 in bestehenden Räumlichkeiten in Allschwil aufnehmen. Die Vorbereitungen dafür laufen bereits seit einigen Monaten intensiv. Nach dem Entscheid der Volkswirtschaftsdirektorenkonferenz (VDK) von Mitte Juni 2014 können nun in den drei beteiligten Kantonen die Finanzierung für den Betrieb am Initialstandort gesichert sowie die Planung und die Finanzierung für den definitiven Standort (Betrieb ab 2018, ebenfalls in Allschwil) vorangetrieben werden.

Luftverkehr EuroAirport

Der Kanton engagiert sich für den Erhalt des gut funktionierenden und konkurrenzfähigen Flughafens. Er soll weiterhin die Bedürfnisse des Wirtschaftsstandortes und der Bevölkerung befriedigen können sowie eine wichtige Arbeitsstätte sein. Gleichzeitig soll der Verkehr in Zusammenarbeit mit den regionalen Partnern möglichst umweltverträglich abgewickelt und die Wohnqualität in den flughafennahen Gemeinden so wenig wie möglich beeinträchtigt werden. Die Regierung setzt sich dafür ein, dass konsensfähige Massnahmen zur Verbesserung der Verkehrssicherheit und der Umweltverträglichkeit realisiert werden. Die Prüfung möglicher Massnahmen wird zusammen mit dem Flughafen,

Behörden im In- und Ausland sowie unter Konsultation der Fluglärmkommission weitergeführt. Der Flughafen soll weiterhin die Mobilitätsbedürfnisse der Bevölkerung und der Wirtschaft befriedigen können. Überdies setzt sich die Regierung dafür ein, dass die Rahmenbedingungen für die auf dem EuroAirport tätigen Unternehmen erhalten werden.

4.2 Weitere Schwerpunkte des Jahresprogramms 2015

Unter den zahlreichen Massnahmen des Jahresprogramms 2015 sind die folgenden Schwerpunkte für die Strategie und die Politik von besonderer Bedeutung:

Finanz- und Kirchendirektion

Stärkung der finanziellen Steuerung

Als zentraler Beitrag zum strategischen Schwerpunktfeld «Effizientes und effektives staatliches Handeln» des Regierungsrates steht auch im Jahr 2015 die Optimierung der finanziellen Steuerung. Im Wesentlichen geht es dabei um eine Systematisierung, eine Priorisierung und eine Konsolidierung einzelner bestehender und künftiger Projekte. Als Taktgeber für alle Arbeiten in diesem Bereich gilt die Totalrevision des Finanzhaushaltsgesetzes (FHG). Sie soll bis Ende 2014 im Entwurf vorliegen und anschliessend 2015 in die Vernehmlassung geschickt werden. Parallel dazu werden drei Projekte im Vordergrund stehen: die Etablierung einer integrierten mittelfristigen Aufgaben- und Finanzplanung, die Optimierung der Rechnungslegung und die Verbesserung der Haushaltssteuerung. Zu diesen drei Projekten sollen bis Ende 2014 die Fachkonzepte stehen, die dann im Jahr 2015 konkretisiert werden.

Beteiligungscontrolling

Nachdem im Jahr 2014 in einem Grossprojekt einerseits die Verordnung über das Controlling der Beteiligungen (Public Corporate Governance) überarbeitet und nach den neusten Erkenntnissen aus Theorie und Praxis aufgestellt wurde und andererseits in einem Pilotprojekt die Eigentümerstrategien des Kantonsspitals Baselland sowie der Basellandschaftlichen Kantonalbank ausgearbeitet wurden, steht das Jahr 2015 im Zeichen der weiteren Umsetzung der überarbeiteten Verordnung sowie der Entwicklung weiterer Eigentümerstrategien.

Weiterentwicklung des Finanzausgleichs

Aufgrund der Evaluation der Jahre 2013 und 2014 ergab sich ein Bedarf sowohl nach kurzfristigen Änderungsmaßnahmen als auch nach einer längerfristigen Weiterentwicklung des Finanzausgleichs. Kurzfristige Änderungen auf der Ebene der Finanzausgleichsverordnung (FAV) wurden bereits mit dem Finanzausgleich 2014 wirksam; das längerfristige Projekt «Weiterentwicklung des Finanzausgleichs» mit Änderungen auf der Ebene des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) wurde im 2014 gestartet. Ziel des Inkrafttretens des revidierten FAG ist der Finanzausgleich 2016.

Gemeindestrukturengesetz soll Regionalkonferenzen bringen

Gegen Ende 2014 wird der Regierungsrat nach durchgeführter Vernehmlassung die Entwürfe zur Änderung der Kantonsverfassung sowie zu einem Gemeindestrukturengesetz zuhanden des Landrates verabschieden. Der Landrat wird die Gesetzesänderung im Frühling/Sommer 2015 beraten und sie voraussichtlich per 1. Januar 2016 in Kraft setzen. Die Verfassungsänderung verankert das Subsidiaritätsprinzip für die Gesetzgebung und verstärkt die Gemeindeautonomie. Das Gemeindestrukturengesetz konsolidiert die Formen der interkommunalen Zusammenarbeit, führt Regionalkonferenzen für die Gemeindepräsidien ein und ermöglicht die faktische wie auch finanzielle kantonale Unterstützung bei Gemeindezusammenschlüssen.

Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion

Monitoring der stationären Spitalversorgung der Nordwestschweizer Kantone

Mit dem Projekt zur Überprüfung der Veränderungen der Patientenströme und deren Auswirkungen in Zusammenarbeit der vier Nordwestschweizer Kantone AG, BL, BS und SO sollen die Planungs- und Entscheidungsgrundlagen für die Gesundheitsversorgung der Nordwestschweiz aktualisiert werden. Das Monitoring schafft die Basis für allfällige Entscheidungen bezüglich Angebotskonzentration, Diversifizierung und Spezialisierung über die Kantonsgrenzen hinweg. Der Zwischenbericht wird per Oktober 2014 vorliegen. Der Schlussbericht der vorläufig ersten Etappe mit der Analyse über zwei Jahre wird per September 2015 vorliegen.

Alterspolitik: Umsetzung des Leitbildes

Auf der Basis der strategischen Grundlagen der Senioren- und Alterspolitik (Leitbild «Älter werden gemeinsam gestalten») werden Massnahmen in den vom Regierungsrat festgelegten Handlungsfeldern vorangetrieben. Im Handlungsfeld «Dienstleistung und Pflege» erfolgt dies mit der Erstellung von kantonalen Konzepten zur «Nationalen Strategie Palliative Care und Demenz», im Handlungsfeld «Wohnen im Alter» mit der Massnahmenplanung zur Förderung des altersgerechten Wohnens in Verbindung mit Dienst- und Pflegeleistungen. Des Weiteren werden eine Überprüfung der bisherigen Subventionierungspraxis der Alters- und Pflegeheime und die Revision des Gesetzes über die Betreuung und Pflege im Alter eingeleitet. Im Handlungsfeld «Information und Koordination in Gemeinden und Kanton» wird der Kanton neben der Fortsetzung des kantonalen Runden Tisches für Altersfragen seine Koordinationsrolle verstärkt wahrnehmen.

Waldpflege und Waldbeobachtung

Schwerpunkte im Jahr 2015 bilden verschiedene Schutzbautenprojekte (SBB Laufental, Burg, Liestal, Füllinsdorf). Schutzwälder in Bacheinhängen sowie entlang von Kantonsstrassen werden so gepflegt, dass sich keine zusätzliche Gefährdung für die Bevölkerung ergibt. Die Walddauerbeobachtung wird weitergeführt. Die Ergebnisse dienen als Frühwarnsystem über die Auswirkungen von Immissionen aus der Luft und der Veränderung des Klimas. Schwerpunkte bilden das Monitoring zum Eschentriebsterben und Herkunftsuntersuchungen, zum Beispiel Stieleichen aus der Ukraine in Pratteln und Muttenz.

Bau- und Umweltschutzdirektion

Werterhalt beim Strassennetz

Im Vordergrund stehen die Aufrechterhaltung der Betriebsbereitschaft und der Substanzerhaltung. Wo sinnvoll, wird die Werterhaltung mit einer Umgestaltung an die geänderten Bedürfnisse verbunden und die entsprechende Planung weitergeführt wie zum Beispiel in Allschwil, Sanierung der Baslerstrasse. Um die gesetzlichen Anforderungen an den Lärmschutz bis 2018 erfüllen zu können und die Bundessubventionen zu sichern, wird das Lärmschutzprogramm plangemäss weiter geführt. Mit hoher Priorität werden Projekte gestartet bzw. weiterverfolgt, die einen hohen Instandsetzungsbedarf beinhalten (zum Beispiel Langenbruck: Korrektur/Umgestaltung Hauensteinerstrasse; Reigoldswil: Sanierung Ziefenstrasse; Seltisberg: Hauptstrasse) und/oder die im Agglomerationsprogramm Basel enthalten sind (Allschwil: Sanierung Baslerstrasse).

Senkung der CO₂-Emissionen / Luftreinhaltung

Mit dem Ausbau der kantonalen Radrouten und einem attraktiven öffentlichen Verkehr wird die Senkung der CO₂-Emissionen und die Reduktion des Schadstoffausstosses des motorisierten Verkehrs gefördert. Für den Ausbau der Radrouten sind zum Beispiel folgende Projekte in Arbeit bzw. im Bau: Grellingen–Laufen, Bubendorf–Ziefen, Zwingen–Brislach, Oberwil–Allschwil.

Optimierung der Verknüpfung der Verkehrsmittel

Im Rahmen der verschiedenen Projekte zur Erneuerung / Werterhaltung der Kantonsstrassen und dem Ausbau der kantonalen Radrouten wird hoher Wert auf eine optimale Verknüpfung der Haltestellen des öffentlichen Verkehrs mit anderen Verkehrsträgern gelegt. Es wird immer geprüft, ob die Haltestelle noch am richtigen Ort liegt. Im Rahmen der flankierenden Massnahmen in Sissach wird zum Beispiel eine Bushaltestelle den Bedürfnissen entsprechend verlegt. Wenn immer möglich werden in diesem Rahmen Bushaltestellen zudem so umgebaut, dass für ältere und behinderte Personen ein hindernisfreier Zugang zum ÖV gegeben ist.

Umfassender Risikokataster chemischer und biologischer Risiken

Das Schadenpotenzial durch Naturgefahren und Störfälle wird durch eine effiziente Prävention minimiert. Das erfordert eine Weiterführung der laufenden Arbeiten zur Zusammenführung und zeitgemässen Kommunikation der chemischen und biologischen Risiken im Kanton. Zusätzlich werden die aktuellen Risiken auf bestehenden Geoinformationssystemen dargestellt. Das ermöglicht ein frühzeitiges Erkennen von Konflikten zwischen Raumplanung und Störfallrisiken und vereinfacht die Planungsprozesse. Somit können in einem Frühstadium der Planung Objektschutzmassnahmen einbezogen werden. Das Risikokataster kann durch die Öffentlichkeit eingesehen werden.

Sicherheitsdirektion

Kantonales Integrationsprogramm 2014–2017 (KIP)

Die im KIP definierten integrationsfördernden Projekte, welche durch den Bund massgeblich mitfinanziert werden, befinden sich seit dem 1. Januar 2014 in der Umsetzungsphase. Mit Ausnahme der Integrationsförderung in den Regelstrukturen werden in diesem Programm sämtliche Integrationstätigkeiten des Kantons zusammengefasst. Dank der mehrjährigen Programmdauer können die einzelnen Projekte langfristig geplant und besser koordiniert werden. Das Projekt «Communis» bildet neben der sprachlichen Frühförderung das Herzstück des KIP: Mit «Communis-Integration gemeinsam mit den Gemeinden» werden auf kommunaler Ebene individuelle, an die spezifischen Gemeindebedürfnisse angepasste Strategiepapiere verfasst, mithilfe derer konkrete Integrationsmassnahmen umgesetzt werden können. Geplant ist das Erarbeiten von weiteren strategischen Programmen mit Gemeinden, welche über einen überdurchschnittlich hohen Anteil von Ausländerinnen und Ausländern verfügen. Der Kanton begleitet und unterstützt die Gemeinden während des mehrmonatigen Prozesses.

Umsetzung des Gesetzes zur familienergänzenden Kinderbetreuung

Die Rahmenbedingungen sollen für die Bewohnerinnen und Bewohner familienfreundlich gestaltet werden, so dass ihnen die Vereinbarkeit von Familie und Beruf erleichtert wird. Damit gewinnt auch der Wirtschaftsstandort an Attraktivität, weil mehr gut ausgebildetes Personal verfügbar ist. Vorausgesetzt der Landrat und die Stimmberechtigten stimmen dem Entwurf für das Gesetz über die familienergänzende Kinderbetreuung zu, kann die Umsetzung im Jahr 2015 vorbereitet werden. Diese Arbeiten stehen auch in Abhängigkeit vom Entscheid über die beiden Volksinitiativen zur familienergänzenden Kinderbetreuung.

Umsetzung des Konzeptes Kinder- und Jugendhilfe

Der Fachbereich Kindes- und Jugendschutz wirkt bei der Umsetzung der zehn Handlungsempfehlungen des Konzeptes Kinder- und Jugendhilfe mit. 2015 stehen die bessere Koordination in Kinder- und Jugendfragen sowie die zunehmende Erlangung eines flächendeckenden Beratungsangebotes für Kinder, Jugendliche und Erziehende im Mittelpunkt der Bemühungen. Zusätzliche Finanzmittel des Bundes (Kinder- und Jugendförderungsgesetz) ermöglichen auch im Bereich des Kinderschutzes Entwicklungsschritte, soweit die für die Umsetzung beantragten kantonalen Mittel ebenfalls zur Verfügung stehen.

Mobile Computing bei der Polizei

Das Projekt Mobile Computing hat zum Ziel, die Effizienz der Frontkräfte der Polizei zu erhöhen, indem mittels Informatikmittel Journaleinträge, Rapportierungen, Abfragen von Systemen oder Fahndungsgesuche direkt mobil erfolgen können. Damit können redundante Erfassungen eliminiert und Wartezeiten effizient genutzt werden. Andererseits sollen die Requisitionsinformationen online auf die Fahrzeuge übertragen werden (zum Beispiel Koordinaten für die Navigation).

Bildungs-, Kultur- und Sportdirektion

Projekte im Schulbereich

Neben der Umsetzung der Bildungsharmonisierung und der entsprechenden Kooperation bei Projekten im Bildungsraum Nordwestschweiz wird das Schwergewicht gelegt auf die Projektierung der Integrativen Schulung sowohl für die Volksschule wie auch neu für die Optimierung der Anschlusslösungen Sekundarstufe II in Verbindung mit den Brückenangeboten. Ebenso bildet der Rahmenlehrplan Berufsmaturität in Vernetzung mit der Bildungsharmonisierung einen Schwerpunkt. Ferner ist nach einer Standortbestimmung zur externen Evaluation der Gymnasien und der Berufsfachschulen vorgesehen, das Konzept im Lichte der interkantonalen Entwicklung (Bildungsmonitoring Schweiz, Leistungsmessungen Checks, Benchmarking, Schulen Sekundarstufe II) für alle Stufen zu überprüfen und zu aktualisieren sowie im Rahmen der beschränkten Mittel fokussiert bzw. etappiert umzusetzen. Es wird eine Vorlage für die Änderung der Verordnung aller Schulstufen im Hinblick auf eine Inkraftsetzung 2016/2017 vorbereitet.

Förderung der Höheren Berufsbildung (HBB)

Im Rahmen der Förderung der höheren Berufsbildung wird 2014 auf mehreren Ebenen gleichzeitig gearbeitet: Einerseits wird im Rahmen der Wirtschaftsoffensive bei den regionalen KMU sowie Industrie- und Dienstleistungsbetrieben der Fachkräftebedarf erhoben. Zielsetzung ist, dass daraus Strategien zur lokalen Förderung von Angeboten für die höhere Berufsbildung, aber auch generell für die Sicherstellung von Fachpersonal abgeleitet werden können. Für die Bedarfsabklärung wird eng mit der Wirtschaftskammer BL und der Handelskammer beider Basel zusammengearbeitet. Die Resultate sollen bis spätestens Ende 2014 zur Verfügung stehen und werden anschliessend genutzt, um die regionale Bildungsstrategie im Bereich der höheren Berufsbildung auf den kantonalen Bedarf abzustimmen.

Bereits in Planung ist, die ehemalige Informatikausbildung auf der Stufe Höhere Fachschulen dem aktuellen Bedarf anzupassen. Dabei wird davon ausgegangen, dass 2015 ein neuer Rahmenlehrplan Informatik zur Verfügung stehen wird, so dass ab 2016 die Höhere Fachschule für Informatik und Kommunikationstechnologie (HF ICT) strukturell und inhaltlich an die bereits überarbeitete Modularisierung der Grundbildung im Beruf Informatiker/in EFZ angepasst sein wird. Auch aprentas erarbeitet derzeit die Grundlagen für eine neue «Höhere Fachschule Chemie» auf der Grundlage des Rahmenlehrplans Höhere Fachschule Technik, Fachrichtung Systemtechnik. Die Einführung wird 2015 oder 2016 erfolgen. Gemäss Planung wird der Landrat die Ratifizierung der «Interkantonalen Vereinbarung über Beiträge an Bildungsgänge der Höheren Fachschulen» (HFSV) voraussichtlich noch 2014 verabschieden. Ziel ist, dass 2015 auch der Kanton Basel-Landschaft der HFSV beitrifft. Damit kann das Abkommen einen wichtigen Beitrag zur Förderung der höheren Berufsbildung leisten, gleichzeitig wird dadurch ein bedeutender Beitrag zu Schwerpunkten der Strategie «Innovation und Wertschöpfung» geleistet.

Kooperationsinitiative Museen (KIM.bl)

Nach dem erfolgreichen Abschluss des in enger Zusammenarbeit mit ausgewählten Regionalmuseen und dem Kulturgüterschutz entwickelten Kooperationsprojektes zur langfristigen Erschliessung, Sicherung und Bewahrung der kultur- und naturhistorisch wertvollen Güter im Kanton Basel-Landschaft soll KIM.bl in einer dreijährigen Verstetigungsphase in den laufenden Betrieb überführt werden. Parallel dazu läuft die Mitarbeit im EU-Forschungsprojekt EEXCESS weiter, das zum Ziel hat, digital erschlossene kulturgeschichtliche Inhalte im Internet gezielter an interessierte User zu bringen.

Beratung und Unterstützung im Bereich Sport

Das Sportamt verstärkt seine Beratungs- und Unterstützungsleistungen, insbesondere in den Bereichen Jugend + Sport, Erwachsenensport, Schulsport, Vereinssport, Sport in der kantonalen Verwaltung, Sportförderung der Gemeinden und in der Beratung im Sportanlagenbau. Um die Anzahl sportlich aktiver Personen zu steigern, sollen zudem neue Sportförderangebote entwickelt und umgesetzt werden.

5. Konjunkturelle Rahmenbedingungen

Die Schweizer Wirtschaft ist etwas weniger dynamisch ins neue Jahr gestartet als erwartet. Enttäuschend verlief im ersten Quartal insbesondere die Investitionstätigkeit der Unternehmen. Die binnen- und aussenwirtschaftlichen Unsicherheiten lassen die Investoren nach wie vor vorsichtig agieren. Mit der zunehmenden Kapazitätsauslastung, guten Auftragslage und wieder an Dynamik gewinnenden Weltkonjunktur dürfte die Investitionstätigkeit im restlichen Jahresverlauf aber spürbar anziehen. Für das Gesamtjahr 2014 rechnet BAK Basel mit einem Schweizer BIP-Wachstum von +2.0% (analog Vorjahr 2013). Für das Budgetjahr 2015 wird eine leichte Beschleunigung des BIP-Wachstums auf +2.2% erwartet. Voraussetzung ist jedoch, dass die globale Erholung wie derzeit erwartet weiter voranschreitet. Durch die hiermit verbundenen positiven Nachfrageeffekte und die verbesserte Kapazitätsauslastung dürfte sich dies auch auf eine trotz der verbleibenden Unsicherheiten verstärkte Investitionstätigkeit der Unternehmen übertragen. Auch für den privaten Konsum gibt sich der Ausblick robust. Ein dämpfender Effekt ist 2015 hingegen von den Bauinvestitionen zu erwarten.

Die Aussichten des Kantons Basel-Landschaft für das Jahr 2014 liegen mit einem erwarteten Wachstum von +2.0% im gesamtschweizerischen Durchschnitt. Damit kann der Kanton nach der schwachen Entwicklung der Jahre 2012 und 2013 wieder zum nationalen Durchschnitt aufschliessen. Grund für dieses freundliche Bild ist einerseits die chemisch-pharmazeutische Industrie, welche im Zuge der weltweiten Konjunkturbelebung eine kräftige Beschleunigung erfahren und im Jahr 2014 um beinahe 4% wachsen dürfte. Darüber hinaus sollte die Investitionsgüterindustrie die Trendwende schaffen und zum ersten Mal seit 2012 nicht schrumpfen. Dies ist auch der erhöhten Auslandsnachfrage geschuldet. Zudem dürfte auch der tertiäre Sektor um 2% zulegen, so profitiert insbesondere der Grosshandel von der Belebung des Aussenhandels. Auch der Ausblick für die kommenden Jahre bleibt freundlich. Für das Budgetjahr 2015 wird ein BIP-Wachstum von +2.2% prognostiziert. Somit wird die Baselbieter Wirtschaft in den kommenden Jahren im Bereich des gesamtschweizer Mittels expandieren.

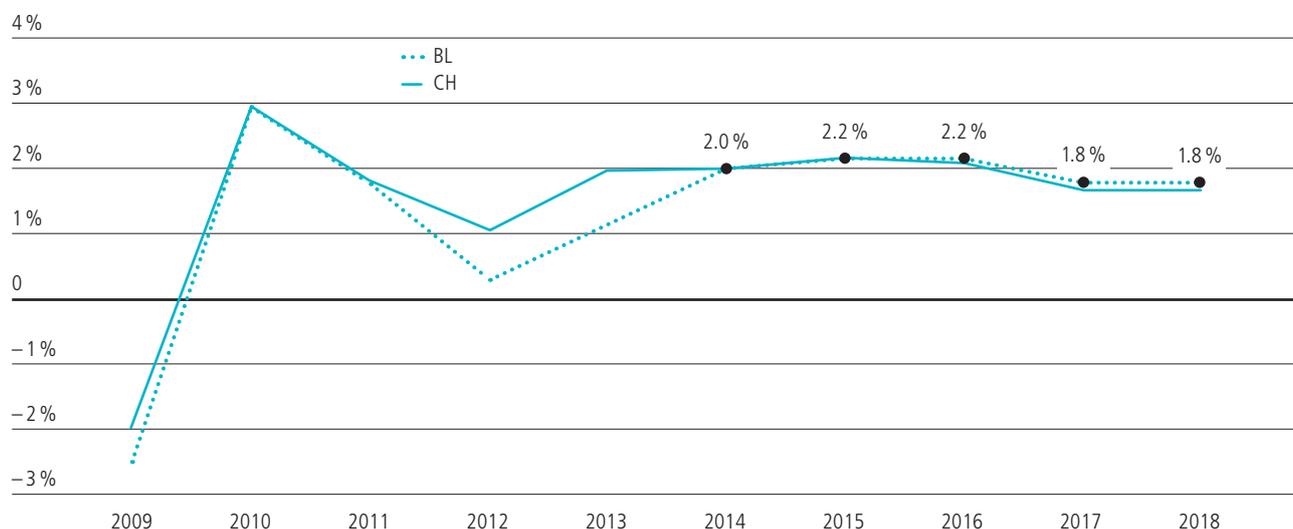
Tabelle 8: Volkswirtschaftliche Eckwerte (Stand Juli 2014)

| in % | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
|------------------------------------|------|------|------|------|------|
| Bruttoinlandsprodukt CH real | 2.0 | 2.2 | 2.1 | 1.7 | 1.7 |
| Bruttoinlandsprodukt BL real | 2.0 | 2.2 | 2.2 | 1.8 | 1.8 |
| Teuerung (Konsumentenpreise CH) | 0.1 | 0.7 | 1.5 | 1.5 | 1.5 |
| Arbeitslosenquote | 3.2 | 3.0 | 2.9 | 2.8 | 2.9 |
| Langfristige Zinsen (Kapitalmarkt) | 0.8 | 1.0 | 1.2 | 1.8 | 2.5 |
| Kurzfristige Zinsen (Geldmarkt) | 0.0 | 0.0 | 0.1 | 0.6 | 1.5 |

Quelle: BAKBASEL

Abbildung 5: Prognosen BIP real (Stand Juli 2014)

Quelle: BAKBASEL



6. Einfluss der Bundespolitik

6.1 Finanzpolitik

Gemäss vorliegender Hochrechnung per Ende Juni 2014 dürfte die Finanzierungsrechnung des Bundes im laufenden Jahr 2014 weitgehend ausgeglichen abschliessen. Budgetiert war ein kleiner Überschuss von CHF 0.1 Mrd. Das eidgenössische Finanzdepartement erwartet zwar hohe Mindereinnahmen (CHF -2.0 Mrd.), diese können aber durch fast ebenso umfangreiche Minderausgaben (CHF -1.9 Mrd.) kompensiert werden. Die tieferen Einnahmen sind zum grössten Teil auf die direkte Bundessteuer zurückzuführen (Mindereinnahmen im Umfang von CHF -1.4 Mrd.). Ausgabenseitig summieren sich Kreditreste auf, insbesondere die nicht mehr nötige Einlage in den Gripenfonds (CHF -0.3 Mrd.) und der Kantonsanteil an der direkten Bundessteuer (CHF -0.2 Mrd.). Unter Einschluss nicht budgetierter ausserordentlicher Einnahmen im Umfang von CHF 0.1 Mrd. resultiert ein geschätztes Finanzierungsergebnis von CHF 0.1 Mrd. (analog Budget 2014).

Für das Jahr 2015 sieht der Bundesrat einen Überschuss von rund CHF 0.5 Mrd. vor. Im Finanzplan 2016–2018 steigen die Überschüsse sogar auf bis zu CHF 2.8 Mrd. an. Der Anstieg der Überschüsse muss allerdings relativiert werden: In der Planung sind verschiedene wichtige Reformvorhaben noch nicht enthalten, insbesondere die Unternehmenssteuerreform III, zu deren Finanzierung Überschüsse notwendig sind. Zudem geht der Bundesrat davon aus, dass das vom Parlament blockierte Konsolidierungs- und Aufgabenüberprüfungspaket 2014 (KAP 2014) vollständig umgesetzt wird. Überdies plant der Bundesrat im Hinblick auf die nächste Legislaturplanung eine neue finanzpolitische Prioritätenordnung zu definieren und in diesem Rahmen die Mittelausstattung der bedeutenden mehrjährigen Finanzbeschlüsse zu überprüfen (Bildung, Forschung und Innovation, Landwirtschaft, Entwicklungszusammenarbeit, Armee, regionaler Personenverkehr).

6.2 Finanzausgleich zwischen Bund und Kantonen

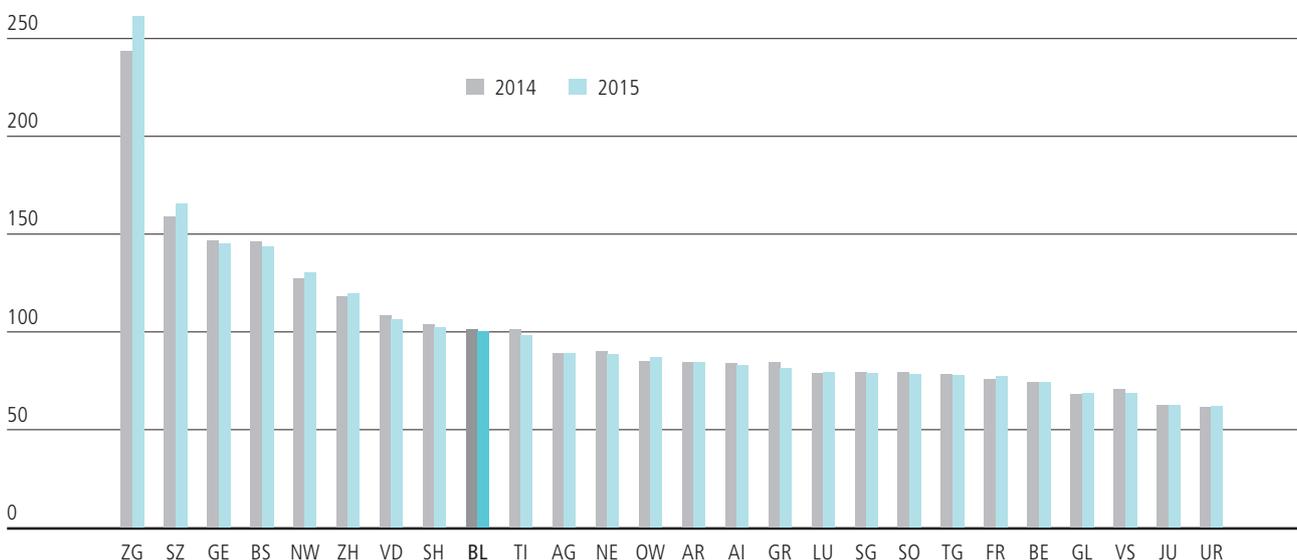
Im Juni 2014 hat die eidgenössische Finanzverwaltung die Ausgleichszahlungen der einzelnen Kantone für das Jahr 2015 ermittelt. Zentrale Steuerungsgrösse im Finanzausgleich ist der Ressourcenindex. Dieser ist für den Kanton Basel-Landschaft von 101.6 auf 100.1 leicht gesunken. Mit Ausnahme der beiden Jahre 2011 und 2013 gehört Baselland seit der Einführung des neuen Finanzausgleichs (im Jahr 2008) stets der Gruppe der ressourcenstarken Kantone an. Im Kanton Basel-Landschaft basiert das Ressourcenpotenzial im Wesentlichen auf den massgebenden Einkommen der natürlichen Personen und den massgebenden Gewinnen juristischer Personen. Der Ressourcenindex 2015 basiert auf den Bemessungsjahren 2009 bis 2011 und spiegelt die wirtschaftliche Situation der Kantone in diesen Jahren wider. Die Mehrheit der Kantone verzeichnet 2015 einen Rückgang des Ressourcenindex. Am stärksten fällt dieser Rückgang in Graubünden und in Basel-Stadt aus. Ressourcenstärkster Kanton bleibt Zug, ressourcenschwächster Kanton bleibt Uri.

Nachfolgende Grafik illustriert die Veränderung der Ressourcenindizes von 2014 zu 2015.

Abbildung 6: Ressourcenindex 2014 und 2015

Ressourcenindex NFA, in Prozent

Quelle: EFV



Unter Berücksichtigung des Härteausgleichs (CHF 4.3 Mio.) ergibt sich mit dem Ressourcenausgleich (CHF 0.7 Mio.) eine Ausgleichszahlung von über CHF 4.9 Mio., resp. CHF 18 pro Einwohner. Somit ist der Gesamtaufwand für den Kanton im Vergleich zum Vorjahr um CHF 6.8 Mio. zurückgegangen. Absolut betrachtet bleibt der Kanton Zürich mit CHF 417.0 Mio. grösster Geberkanton und der Kanton Bern bleibt mit CHF 1'233.4 Mio. grösster Nehmerkanton.

7. Kantonale Rahmenbedingungen

7.1 Kantonaler Finanzausgleich

Der geltende Finanzausgleich, welcher per 2010 eingeführt wurde, besteht aus den folgenden vier Elementen: Horizontaler Finanzausgleich, Sonderlastenabgeltung, Zusatzbeiträge und Einzelbeiträge. Der horizontale Finanzausgleich sowie die Zusatz- und Einzelbeiträge werden von den Gemeinden selbst alimentiert und haben daher keinen Einfluss auf die Kantonsfinanzen. Die Sonderlastenabgeltungen werden vom Kanton an Gemeinden mit überdurchschnittlichen Lasten in den Bereichen Bildung, Sozialhilfe und Nicht-Siedlungsfläche ausgerichtet. Sie sind abhängig von der Verteilung der Lasten unter den Gemeinden sowie von den Grenzkosten in diesen drei Bereichen. In den letzten fünf Jahren betragen die Sonderlastenabgeltungen zwischen CHF 22.3 Mio. und CHF 23.6 Mio.

Diejenigen Gemeinden, welche den Finanzausgleich alimentieren (Gebergemeinden), sind mit dem geltenden Finanzausgleich nicht einverstanden. Sie haben im Jahr 2010 eine Initiative eingereicht, welche u.a. dazu geführt hat, dass die Maximalbelastung der finanzstärksten Gebergemeinden mittels einer ersten Gesetzesrevision per 2012 auf 17% ihrer Steuerkraft begrenzt wurde. Die Initiative fordert aber auch die Abschaffung der Zusatzbeiträge und ist daher nicht vollständig umgesetzt. Die Initiativgemeinden haben die Initiative aber sistiert, damit die Konsultativkommission Aufgabenteilung und Finanzausgleich (KKAF) Zeit hat, eine weitere FAG-Revision in die Wege zu leiten. Die KKAF arbeitet zurzeit (September 2014) intensiv daran. Vorgesehen ist, dass die FAG-Revision im Oktober 2014 in die Vernehmlassung gegeben werden kann. Bereits anfangs September 2014 wird das Gemeindestrukturengesetz, welches u.a. die Schaffung von Regionalkonferenzen vorsieht, in die Vernehmlassung gegeben. Das Gemeindestrukturengesetz hat keinen direkten Einfluss auf den Finanzausgleich, soll aber dazu beitragen, dass vermehrt regional gedacht wird und somit die Abhängigkeit der ländlichen Gemeinden vom Finanzausgleich verringert werden kann. Auch ist denkbar, dass der Finanzausgleich zu einem späteren Zeitpunkt nicht mehr nur in die Gemeinden, sondern auch in die Regionen ausgerichtet werden kann.

7.2 Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden

Zusammen mit dem Finanzausgleich werden auch der Gemeindeanteil an den Ergänzungsleistungen sowie die Kompensationsleistung für Aufgabenverschiebungen verfügt. Diese beiden Zahlungen sind Folge der Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden.

Bei den Ergänzungsleistungen (EL) bezahlten die Gemeinden bis anhin 32% des kantonalen Nettoaufwands des Vorjahres. Am 8. Juli 2014 hat der Regierungsrat eine Vorlage in die Vernehmlassung gegeben, welche diesen pauschalen Verteilschlüssel zwischen Kanton und Gemeinden per 2015 aufheben will. Neu sollen die Gemeinden die EL im Bereich Altersversorgung tragen und der Kanton die EL im Bereich der Invalidität. Dadurch bezahlen der Kanton und die Gemeinden die EL in demjenigen Bereich, in welchem sie auch ansonsten zuständig sind. Somit wird die fiskalische Äquivalenz hergestellt. Diese Neuaufteilung der EL-Kosten hat den grossen Vorteil, dass Kostendämpfungsmaßnahmen zu 100% derjenigen Staatsebene zugute kommen, welche diese Massnahmen in ihrem Bereich eingeleitet hat.

Im Fall der Pflegenormkosten, welche die Gemeinden seit dem Jahr 2011 bezahlen müssen, ist es zu einer Entlastung der EL im Altersbereich gekommen, von welcher neben den Gemeinden auch der Kanton nach geltendem EL-Verteilschlüssel zu 68% profitiert. Die Gemeinden verlangen daher eine Kompensation im Umfang der Kantonsentlastung. Solche Diskussionen sind nach der Neuregelung der EL-Finanzierung nicht mehr nötig. Für die Jahre 2011 bis 2014 sieht die erwähnte Vorlage aber vor, dass der Kanton den Gemeinden seine errechnete EL-Einsparung von CHF 30 Mio. je hälftig im 2015 und im 2016 vergütet, so wie dies bereits bei der Einführung der Pflegenormkosten (Landratsvorlage 2010-293) in Aussicht gestellt wurde. Kurzfristig kommt es daher zu einer Mehrbelastung für den Kanton. Mittel- bis langfristig hat die Herstellung der fiskalischen Äquivalenz aber zur Folge, dass Kosten gespart werden, da die finanzielle Steuerung besser wahrgenommen werden kann.

Die Kompensationsleistungen werden ausgerichtet für Aufgabenverschiebungen zwischen Kanton und Gemeinden: Diejenige Staatsebene, welche eine Aufgabe von der anderen Staatsebene übernimmt, erhält dafür eine Kompensation. Aktuelles Beispiel ist die Kompensationsleistung für die Übernahme des 6. Primarschuljahres durch die Gemeinden auf das Schuljahr 2015/2016 hin (HarmoS). Die entsprechende Landratsvorlage wurde am 25. März 2014 überwie-

sen (2014-089). Der Kanton wird demzufolge zur Kompensation dieser Aufgabenverschiebungen im Jahr 2015 einen Betrag von CHF 14.54 Mio. leisten. Ab dem Jahr 2016 steigt dann dieser Betrag auf CHF 34.89 Mio. Die Kompensation erfolgt nach der Anzahl der Primarschüler.

7.3 Reform der BLPK

Anlässlich der Volksabstimmung vom 22. September 2013 stimmte das Baselbieter Volk der Reform der beruflichen Vorsorge des Kantonspersonals des Kantons Basel-Landschaft zu. Somit wird die Basellandschaftliche Pensionskasse (BLPK) per 31. Dezember 2014 zu 100% ausfinanziert, wobei der Kanton neben seinem eigenen Anteil zusätzlich auch jenen der Kantonalen Spitalbetriebe sowie zur Hälfte den Anteil des UKBB übernehmen wird. Der auszufinanzierende Betrag in der Höhe von CHF 1'352.4 Mio. wird in der Bilanz 2014 passiviert und der Erfolgsrechnung des Jahres 2014 belastet, was entsprechend budgetiert ist (LRV 2013-250).

Parallel zur Beratung der Vorlage zur Reform der BLPK in den parlamentarischen Kommissionen reichten 28 Einwohnergemeinden am 8. April 2013 die formulierte Gemeindeinitiative (Gesetzesinitiative) «Ausfinanzierung der Basellandschaftlichen Pensionskasse» ein. Diese Initiative verlangte, dass der Kanton die Ausfinanzierungsschulden aller angeschlossenen Arbeitnehmenden – also nicht nur diejenigen der Gemeinden – *à fonds perdu* übernehmen soll. Dies hätte bedeutet, dass der Kanton neben seiner eigenen Schuld bei der BLPK sowie derjenigen der Spitalbetriebe zusätzlich die Schuld aller anderen der BLPK angeschlossenen Arbeitgebenden in der Höhe von CHF 872.7 Mio. ausfinanzieren muss, insgesamt also CHF 2'225.1 Mio. (Zahlenbasis 31. Dezember 2012).

Der als Antwort auf die Gemeindeinitiative präsentierte Gegenvorschlag beinhaltete als Kompromiss die Übernahme der Ausfinanzierungskosten für die GemeindelehrerInnen (Primar- und MusikschullehrerInnen) in der Höhe von CHF 276.1 Mio. Dieser Vorschlag wurde vom Baselbieter Stimmvolk anlässlich der Volksabstimmung vom 18. Mai 2014 angenommen. Mit Stand 31. Dezember 2013 beträgt der Fehlbetrag, welcher durch den Kanton ausfinanziert wird, insgesamt ca. CHF 1'603 Mio.

Tabelle 9: Gesamte Verbindlichkeit gegenüber der BLPK (Stand per 31. Dezember 2013)

| in Mio. CHF | | Bemerkungen |
|--|-----------------|---|
| Forderungen | | |
| Forderung Kanton | 998.59 | Deckungslücke per 31.12.2013 |
| Forderung Kantonsspital BL | 200.53 | Deckungslücke per 31.12.2013 |
| Forderung Psychiatrie BL | 68.43 | Deckungslücke per 31.12.2013 |
| Forderung UKBB (1/2) | 24.47 | ½ Deckungslücke per 31.12.2013 |
| Garantiefall auf Annuität | 16.09 | Garantiefall auf Annuität per 31.12.2011 (gemäss LRV betreffend Garantieleistungen des Kantons (2013-231)) |
| Garantiefall auf Forderung (Verbindlichkeit) | 18.75 | Garantiefall auf Forderungen per 31.12.2011 (gemäss LRV betreffend Garantieleistungen des Kantons (2013-231)) |
| Total 1 | 1'326.86 | |
| Gegenvorschlag Gemeindeinitiative | 276.10 | geplant |
| Total 2 | 1'602.96 | Verbindlichkeit gegenüber BLPK |

Gemäss dem per 1. Januar 2015 in Kraft tretenden Gesetz über die berufliche Vorsorge durch die Basellandschaftliche Pensionskasse (Pensionskassengesetz) und dem darin verankerten Prinzip der Vollkapitalisierung ist die BLPK am Vortag des Inkrafttretens dieses Gesetzes zu 100% auszufinanzieren. Demzufolge hat die BLPK gegenüber dem Kanton per 1. Januar 2015 eine Forderung in Höhe des durch den Kanton zu tragenden Betrages. Gemäss § 15 Absatz 2 des Pensionskassengesetzes amortisiert der Kanton diese Forderung in Teilschritten in spätestens 10 Jahren ab Inkrafttreten des Pensionskassengesetzes.

Im letzten Finanzplan 2014–2017 (LRV 2013-330) wurde davon ausgegangen, dass die Rückzahlung der Schuld in 10 gleichmässigen Jahrestanchen erfolgt. Dabei wurde unterstellt, dass jeweils zu Beginn des Jahres Fremdkapital mittels mehrjährigen Anleihen in der Höhe einer Jahrestanche aufgenommen wird (Annahme: Zinssatz 2%) und die Verzinsung der Restforderung gegenüber der BLPK zu einem Zinssatz von 3% (technischer Zinssatz) erfolgt. Die daraus resultierenden Zinskosten (Refinanzierung, Verzinsung Restforderung BLPK) für das Jahr 2015 bezifferten sich auf CHF 39.2 Mio. Mit der Annahme des Gegenvorschlags zur Gemeindeinitiative erhöhte sich die Verbindlichkeit des Kantons gegenüber der BLPK um CHF 276 Mio. Nach dem im Finanzplan 2014–2017 unterstellten Rückzahlungsmodell erhöht sich dadurch die Gesamtbelastung im Jahr 2015 um CHF 8 Mio. auf CHF 47.2 Mio.

Die FKD hat sich mit der BLPK darauf geeinigt, dass die gesamte Verbindlichkeit vollumfänglich im Jahr 2015 beglichen werden soll, was für den Kanton günstiger ist, da die Verzinsung der Restforderung stark reduziert werden kann. Zudem wird die Refinanzierung zu wesentlich tieferen Zinsen erfolgen können, als dies im Finanzplan 2014–2017 angenommen wurde. Die daraus resultierenden Zinskosten (Refinanzierung, Verzinsung Restforderung BLPK) betragen für das Jahr 2015 CHF 28.1 Mio. und wurden ins Budget aufgenommen. Gegenüber der ursprünglichen Planung von CHF 47.2 Mio. kann also die Belastung der Erfolgsrechnung im Budget 2015 um CHF 19.1 Mio. gesenkt werden.

Mit der Reform der BLPK ändern sich die Arbeitgeberbeiträge. Der Mehraufwand für die gesamte Verwaltung beträgt rund CHF 5.7 Mio. Des Weiteren wurden auch die Rückforderungen der Arbeitnehmerbeiträge sowie die Einsparungen bei den Rententeuerungen der Spitalbetriebe durch den Kanton ins Budget 2015 aufgenommen. Die Arbeitnehmenden beteiligen sich an der Reform der Pensionskasse, indem während 20 Jahren das Beitragsverhältnis AN/AG von 40/60 auf 45/55 umgestellt wird. Da der Kanton den Spitalbetrieben die Deckungslücke finanziert, hat er ein Anrecht auf die 5% (Schlüsseländerung) des Amortisationsbeitrages, den die Arbeitnehmenden in den Spitalbetrieben leisten. Zudem wird in der 20-jährigen Amortisationsphase auch der Teuerungsbeitrag für die Rentenbeziehenden, welcher der Arbeitgeber bezahlen muss, gesenkt. D.h., der Teuerungsfonds wird entsprechend weniger geöffnet (zu Lasten der aktuellen und zukünftigen Rentner). Die Höhe des gesamten Mehrertrages aus dem Bereich der Spitalbetriebe beträgt CHF 5.9 Mio.

Zur finanziellen Unterstützung der übrigen der BLPK angeschlossenen Arbeitgebenden wurde mit der BLKB eine Finanzierungslösung erarbeitet (Pooling). Der Regierungsrat hat zudem den Rechtsrahmen für die Ausrichtung der Garantien beschlossen. Zurzeit läuft die Erhebung der Pooling- und Garantiebedürfnisse bei den angeschlossenen Arbeitgebenden. Ziel ist es, bis Ende Oktober 2014 von allen Arbeitgebenden einen geprüften Entscheid hinsichtlich deren Finanzierung des Fehlbetrages (eigene Mittel, Pooling, Forderungsmodell) vorliegen zu haben. Der Kanton bürgt mit einer Kreditrisikogarantie für allfällige Ausfälle von Arbeitgebenden gegenüber der BLKB im Bereich Pooling, ebenso haftet er für die Ansprüche der BLPK gegenüber den Arbeitgebenden im Forderungsmodell (Garantie), falls diese ihren Verpflichtungen nicht mehr nachkommen können. Das Total der Restkredite der BLKB (offene Kreditsicherungs garantien) per Bilanzstichtag wird als Eventualverpflichtung im Anhang der Staatsrechnung ausgewiesen (erstmalig per 31. Dezember 2014), ebenso die Restforderungen der BLPK aus den offenen Garantien.

Es ist absehbar, dass die Finanzierung der Deckungslücke der Pensionskasse bei Kinder-, Schul- und Jugendheimen, Sonderschulen, Wohnheimen, Werkstätten und Tagesstätten der Behindertenhilfe sowie der übrigen anerkannten Einrichtungen bzw. Organisationen mit Leistungsvereinbarung der BKSD (z.B. KV BL) massgeblich durch eine Erhöhung der Kostenpauschalen gemäss Leistungsauftrag erfolgen wird. Diese finanziellen Auswirkungen und die damit verbundenen Mehrbelastungen des Kantons können zum heutigen Zeitpunkt nicht abschliessend quantifiziert werden, da sie auch von der Disposition der angeschlossenen Leistungserbringer abhängig sind. Schätzungen bezüglich der finanziellen Auswirkungen aufgrund der Erhöhung der Kostenpauschalen sind im vorliegenden Budget nicht enthalten.

8. Entlastungen im Budget

8.1 Entlastungspaket 12/15

Die Umsetzung des Entlastungspaketes 12/15 läuft seit 2012. Die bis Budget 2015 realisierbaren Entlastungen belaufen sich kumuliert auf CHF 105 Mio.

Tabelle 10: Stand Umsetzung Entlastungspaket 12/15 im Budget 2015 und Finanzplan

| in Mio. CHF | 2012–2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | 2012–2015 | 2016 | 2012–2016 |
|-------------------------------|-----------|-------------|-------------|-----------|------|-----------|
| Entlastungsziel | 118 | 62 | 0 | 180 | 0 | 180 |
| Entlastungswirkung | 76 | 42 | -13 | 105 | 0 | 105 |
| Differenz zum Entlastungsziel | -42 | -20 | -13 | -75 | 0 | -75 |

In einigen Bereichen zeigt es sich nun, dass die Entlastungswirkung zu Beginn zu optimistisch formuliert wurde. Zwar lassen sich auch Bereiche aufzeigen, in welchen gegenüber der bisherigen Planung Zusatzentlastungen erzielt wurden, diese zwei Effekte heben sich allerdings nicht auf. Vielmehr überwiegt die fehlende Entlastungswirkung. Zudem führen nicht alle seit 2012 geplanten Entlastungen zu konkreten Massnahmen mit einem exakten Entlastungsbetrag und einem definierten Termin.

Betreffend Zielabweichung sind zwei Effekte zu beachten:

1. Die Abweichung zum Budget 2014
2. Die Abweichung zum Ziel des EP 12/15

Zu 1: Im Budget 2014 war eine kumulierte Entlastung von CHF 118 Mio. eingestellt. Im Budget 2015 sind Entlastungen von CHF 105 Mio. eingesetzt. Zur Reduktion der Entlastungswirkung um rund CHF 13 Mio. trugen 35 Massnahmen mit Minderentlastungen im Umfang von CHF 21 Mio. und 47 Massnahmen mit höheren Entlastungen im Umfang von CHF 8 Mio. bei.

Tabelle 11: Wesentliche Massnahmen mit einer geringeren Entlastungswirkung

| in Mio. CHF | |
|--|-------|
| Ü-2 «Optimierung im Personalwesen» | -10.5 |
| FKD-3 «Anpassung Ergänzungsleistungen zu AHV/IV (Vermögensverzehr)» | -4.6 |
| FKD-4 «Neuregelung Anspruch auf Prämienverbilligung für junge Erwachsene» | -1.0 |
| VGD-3 «Regressforderungen im KVG-Bereich (Haftung Dritter für Spitalbehandlungen)» | -0.7 |
| BUD-4 «Reduktion des Aufwands für Instandhaltung Gebäude und Umgebung» | -0.6 |
| SID-1 «Projekt FOCUS: Verzicht auf die Führung eines Amtsnotariats und vollständige Reorganisation der Behörden im Zivilrecht» | -0.6 |

Trotz des Rückgangs des Entlastungsumfangs insgesamt gegenüber dem Budget 2014 konnten im Budget 2015 bezogen auf einzelne Massnahmen auch bedeutende zusätzliche Entlastungen realisiert werden:

Tabelle 12: Wesentliche Massnahmen mit einer höheren Entlastungswirkung

| in Mio. CHF | |
|---|------|
| VGD-neu-5 «Gemeinwirtschaftliche Leistungen Kantonsspital BL» | +1.4 |
| FKD-KI-13 «Finanz- und Lastenausgleich» | +0.9 |
| BKSD-4 «Erhöhung der Pflichtlektionen der Fachlehrer Sek.-Schule» | +0.9 |
| SID-1 «Projekt Focus, Teil Raumeinsparungen» | +0.6 |
| Ü-8-BKSD «Reduktion Subventionen durch neue Berechnungsgrundl.» | +0.6 |
| Ü-1/Ü-4-VGD «Revisionen Fischerei- und Jagdgesetz» | +0.4 |

Zu 2: Insgesamt liegt die nachhaltige Entlastungswirkung rund CHF 75 Mio. hinter der Zielsetzung von CHF 180 Mio. zurück. Die wesentlichen Gründe hierfür sind:

- Bei den direktionsübergreifenden Massnahmen insgesamt kann die geplante Entlastungswirkung nicht erreicht werden.
- Zahlreiche dem Volk und dem Landrat unterbreitete Vorlagen zum Entlastungspaket wurden abgelehnt. Aus den in der Kompetenz von Volk und Landrat liegenden Entlastungsmassnahmen wird per Ende 2015 per Saldo ein Betrag von rund CHF 27 Mio. nicht realisiert werden. So lehnte das Stimmvolk am 17. Juni 2012 das Entlastungsrahmengesetz im Umfang von rund CHF 26 Mio. ab. Davon beschloss der Landrat später in separat unterbreiteten Vorlagen rund CHF 7 Mio. Aus dem Entlastungsrahmengesetz resultiert somit eine Lücke von rund CHF 19 Mio. Weitere Vorlagen im Umfang von rund CHF 8 Mio. wurden vom Volk oder vom Landrat abgelehnt, konnten bisher noch nicht unterbreitet werden oder wurden mit tieferen Entlastungswirkungen beschlossen als ursprünglich geplant, u.a.:

| in Mio. CHF | |
|--|------|
| BKSD-3 «Abgeltung der Standardkosten bei Sonderschulung durch den Schulträger» | -3.5 |
| BUD-1 «Senkung des Angebots an wenig wirtschaftlichen ÖV-Linien» | -1.7 |
| BUD-KI-4 «Schlösser Wildenstein und Bottingen, Gutshof Wildenstein, Änderung der Trägerschaft» | -0.7 |
| VGD-Neu-4 «Erhebung von Gebühren für Tarifverfahren nach KVG» | -0.1 |
| Weitere Massnahmen | -1.6 |

Die erwähnten Aspekte zeigen, dass einerseits die ursprünglich geplante Entlastungswirkung noch nicht vollständig erreicht werden konnte. Andererseits wird die Wirkung teilweise mit anderen als den im EP 12/15 zu Beginn geplanten Massnahmen erreicht. Dies zeigt die grosse, pragmatische und umfassende Arbeit, welche von den verantwortlichen Personen geleistet wurde.

Die Zielvorgabe, den Finanzhaushalt um CHF 180 Mio. zu entlasten, wird somit bis Budget 2015 aus den angeführten Gründen um rund CHF 75 Mio. unterschritten. Entsprechend ist das Defizit im kantonalen Staatshaushalt noch nicht beseitigt und es besteht die Notwendigkeit, den Staatshaushalt weiter zu entlasten. Um dieses Ziel zu erreichen, sieht der Regierungsrat ab 2016 weitere Massnahmen zur Sanierung des Finanzhaushalts vor. Dabei stehen die Bereiche Bildung, Gesundheit und Optimierungsmassnahmen in der gesamten Verwaltung im Vordergrund. Das Vorgehen wird im Finanzplan aufgezeigt.

Der Regierungsrat hat aufgrund der oben erwähnten Entwicklung nach einer finanziellen Lageanalyse im Rahmen der Vorbereitung zur Budgetrichtlinie zusätzliche Aufträge an die Direktionen erteilt mit dem Ziel, den Haushalt zusätzlich und nachhaltig zu entlasten (siehe nachfolgendes Kapitel 8.2).

8.2 Massnahmen zur Saldoentlastung im Budget 2015

Da das EP 12/15 nicht die geplante Wirkung gebracht hat, waren die Organisationseinheiten beauftragt, weitere Massnahmen zur Saldoverbesserung zu ergreifen und im Budget 2015 einzustellen. Dadurch konnte das Budget um insgesamt CHF 28.37 Mio. entlastet werden. Aus methodischen Gründen werden die Massnahmen zur Saldoverbesserung nicht ins Entlastungspaket 12/15 überführt, sondern separat ausgewiesen.

Rund CHF 7 Mio. haben nur finanzielle Auswirkungen auf das Budget 2015 und sind nicht nachhaltig. Es handelt sich dabei mehrheitlich um Reduktionen von ursprünglich geplanten Verpflichtungskredittranchen (Aufschub, Erstreckung).

Tabelle 13: Massnahmen zur Saldoverbesserung im Budget 2015

| in Mio. CHF | Total | KB | FKD | VG | BUD | SID | BKSD | GER |
|---------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-------------|-------------|---------------|--------------|
| Nachhaltige Massnahmen | 21.27 | 0.25 | 9.77 | 1.07 | 2.03 | 1.85 | 6.31 | 0.00 |
| Nicht nachhaltige Massnahmen | 7.10 | 0.00 | 1.35 | 0.07 | 0.85 | 0.00 | 4.83 | 0.00 |
| Total | 28.37 | 0.25 | 11.12 | 1.14 | 2.88 | 1.85 | 11.13 | 0.00 |
| Vorgabe in der Budgetrichtlinie | 50.50 | 0.40 | 6.32 | 10.46 | 2.86 | 1.82 | 28.43 | 0.39 |
| Abweichung | -22.13 | -0.15 | 4.80 | -9.32 | 0.20 | 0.03 | -17.30 | -0.39 |

Ca. CHF 21.3 Mio. sind nachhaltige Massnahmen, welche über das Budgetjahr hinaus wirken. Es handelt sich dabei einerseits um viele Kleinstpositionen im Sachaufwand aber auch um grössere Positionen. Die wichtigsten sind:

- Erhöhung Verzugszins auf Steuern von 5% auf 6% CHF 3.50 Mio.
- Reduktion Vergütungszins auf Steuern von 0.5% auf 0.2% CHF 1.20 Mio.
- Senkung der Richtprämie der obligatorischen Kranken-
Pflegeversicherung für Erwachsene CHF 1.50 Mio.
- Reduktion finanzielle Belastung des Kantons für Stationäre
Drogentherapien (LRV in Vernehmlassung): CHF 0.30 Mio.
- Reduktion finanzielle Belastung des Kantons für
Kinder- und Jugendzahnpflege (LRV in Vernehmlassung): CHF 0.15 Mio.
- Optimierung Berufsfachschulen (*pro rata* Schuljahr 2015) CHF 0.69 Mio.
- Abbau Altersentlastung Lehrpersonen (*pro rata* Schuljahr 2015) CHF 0.67 Mio.
- Reduziertes Wachstum Trägerbeiträge an FHNW CHF 1.70 Mio.
- Spezielle Förderung an Privatschulen CHF 1.10 Mio.

Insgesamt wurde die anvisierte Zielsetzung von CHF 50.5 Mio. nicht erreicht. Die BKSD und die VG konnten die Zielvorgaben der Budgetrichtlinie mit namhaften Abweichungen nicht erfüllen. Bei beiden Direktionen wirken einzelne, vom Regierungsrat beschlossene Massnahmen nicht oder noch nicht vollumfänglich im Budget 2015, sondern erst in der Finanzplanperiode ab 2016. Die aus diesen Massnahmen resultierenden Entlastungen von ca. CHF 9 Mio. sind im Finanzplan 2015–2018 eingestellt.

9. Defizitbremse

Die Defizitbremse hilft, den Finanzhaushalt ausgeglichen zu gestalten, wie es die Kantonsverfassung vorschreibt. Ihr Ziel ist es, die Ausgaben in der jährlichen Staatsrechnung kleiner zu halten als die Einnahmen. Sie entfaltet ihre Wirkung bereits im Budgetprozess und ihre Anwendung wird jedes Jahr neu geprüft.

Weist das Jahresbudget ein Defizit auf, soll dies in erster Linie durch Verzicht auf Ausgaben eliminiert werden. Gelingt dies nicht, wird der Fehlbetrag aus dem Eigenkapital des Kantons gedeckt, solange dessen Bestand nicht unter CHF 100 Mio. fällt. Reicht das Eigenkapital nicht aus, muss der Landrat eine befristete Steuererhöhung festlegen. Diese Steuererhöhung gilt nur für die betroffene, defizitäre Jahresrechnung und ist abhängig von der Höhe des Defizits. Die Erhöhung des Steuerfusses betrifft nur die Kantonssteuer. Die Gemeindesteuer wird davon nicht berührt.

Weist das Budget einen Überschuss aus, welcher nicht ins Eigenkapital fliessen muss (wenn dieses mehr als CHF 250 Mio. beträgt) und der Selbstfinanzierungsgrad mehr als 75% beträgt, kann der Landrat den Steuerfuss um maximal 5% senken. Im Gegensatz zur Steuererhöhung ist die Steuersenkung für das Parlament aber freiwillig.

Gemäss Landratsbeschluss vom 16. Mai 2013 ist die Ausfinanzierung der BLPK von den Bestimmungen zur Defizitbremse ausgenommen und wird im Eigenkapital ausserhalb der Defizitbremse ausgewiesen.

Der Voranschlag 2015 entspricht den Bestimmungen zur Defizitbremse. Mit CHF 256 Mio. verbleibt das Eigenkapital innerhalb der Defizitbremse deutlich über der CHF 100-Mio.-Grenze.

Abbildung 7: Eigenkapital innerhalb Defizitbremse

in Mio. CHF

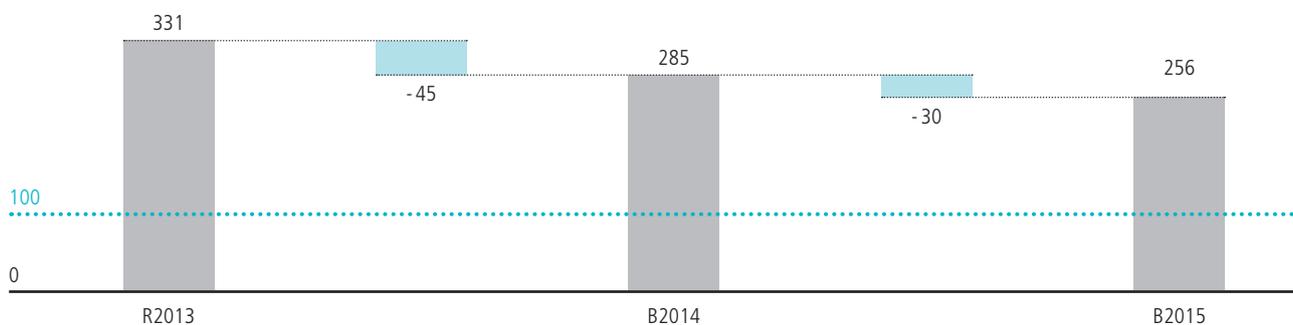
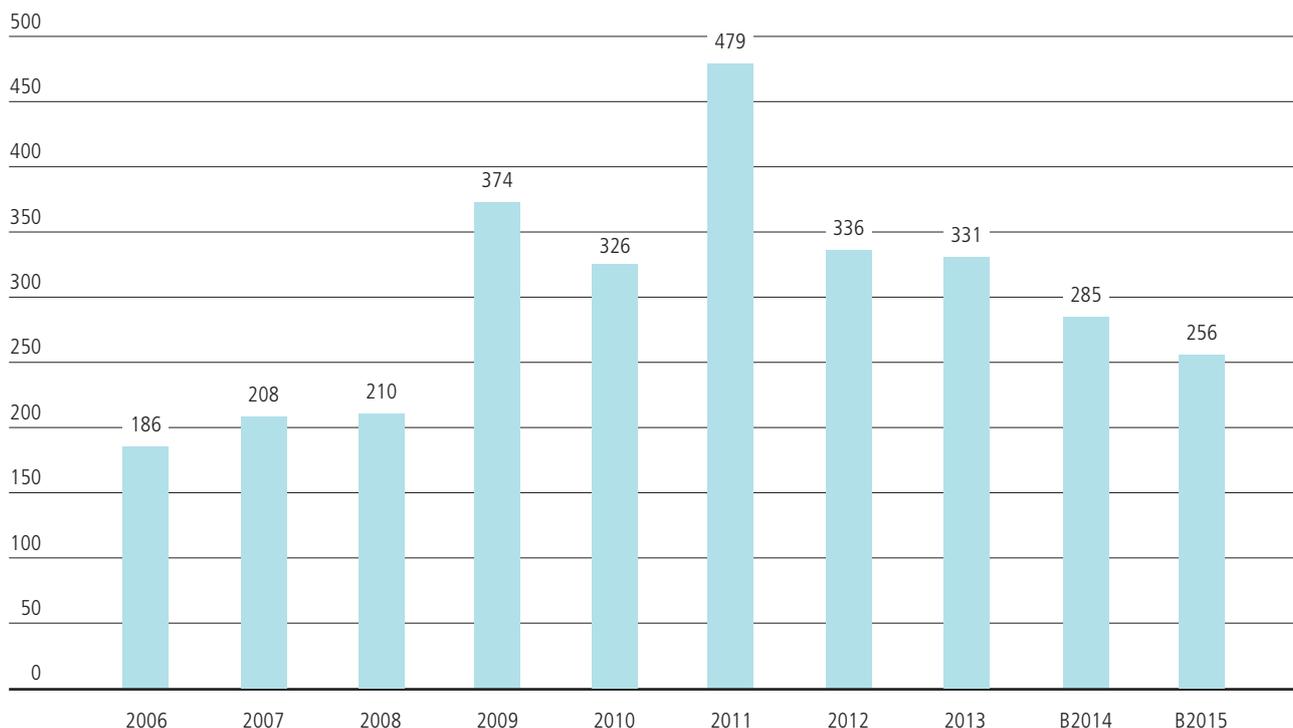


Abbildung 8: Entwicklung Eigenkapital

Eigenkapital innerhalb Defizitbremse, in Mio. CHF



Ab 2009 wird nur noch das Eigenkapital innerhalb der Defizitbremse ausgewiesen. Im Abschluss 2011 erfolgte mit der bilanzwirksamen Aufwertung infolge Neubewertung der Grundstücke im Verwaltungsvermögen (Restatement II) eine Aufstockung im Umfang von CHF 232 Mio.

10. Der Voranschlag im Überblick

10.1 Kennzahlen

Die Entwicklung des Staatshaushaltes kann anhand von ausgewählten Finanzkennzahlen (Definition siehe Anhang, Kapitel 8) beurteilt werden. Dabei muss berücksichtigt werden, dass das Volkseinkommen auf Prognosewerten basiert (BAK Basel, Juli 2014), welche regelmässig aktualisiert werden. Bei den Kennzahlen können sich deshalb von Jahr zu Jahr kleine Veränderungen ergeben. Dies betrifft folgende Kennzahlen: Staats- und Steuerquote.

Am 25. Januar 2013 genehmigte die FDK (Konferenz der Kantonalen FinanzdirektorenInnen) in ihrer Plenarversammlung unter anderem die revidierte HRM2-Fachempfehlung Nr. 18 über die Finanzkennzahlen², da die Fassung aus dem Jahr 2008 Fehler und Lücken aufwies. Dies wurde nun korrigiert und einige Kennzahlen haben dadurch Änderungen in ihrer Definition erfahren. Die Kennzahlen in Tabelle 14 wurden gemäss den aktualisierten Definitionen berechnet. Gegenüber den Vorjahren können sich daher leichte Veränderungen ergeben.

Tabelle 14 gibt einen Überblick über die Kennzahlen, deren Entwicklung im Vergleich zum Budget 2014 nachfolgend kurz beschrieben wird.

Tabelle 14: Finanzkennzahlen

| Finanzkennzahlen | 2010 Rechnung | 2011 Rechnung | 2012 Rechnung | 2013 Rechnung | 2014 Budget | 2015 Budget |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
| Staatsquote | 16.7% | 18.8% | 14.7% | 15.1% | 14.8% | 14.7% |
| Steuerquote | 8.9% | 9.2% | 9.2% | 9.1% | 9.4% | 9.3% |
| Selbstfinanzierungsgrad | 6.3% | 0.2% | -90.2% | -8.0% | -418.6% | 24.8% |
| Kapitaldienstanteil | 2.8% | 3.1% | 3.0% | 3.2% | 3.0% | 4.3% |
| Zinsbelastungsanteil | 0.2% | 0.3% | 0.5% | 0.3% | 0.4% | 1.4% |
| Investitionsanteil | 7.2% | 13.9% | 7.5% | 11.4% | 6.2% | 9.1% |
| Transferanteil | 40.3% | 37.8% | 56.1% | 55.3% | 57.8% | 58.9% |
| Nettoverschuldungsquotient | 69.0% | 87.8% | 97.9% | 92.3% | 153.9% | 159.6% |
| Nettoschuld I in TCHF | 1'019'535 | 1'329'620 | 1'526'425 | 1'458'029 | 2'528'639 | 2'694'052 |
| Nettoschuld I in TCHF / Einwohner | 3.70 | 4.80 | 5.49 | 5.21 | 9.02 | 9.51 |

Bei der Beurteilung der Kennzahlen ist insbesondere zu berücksichtigen, dass sich die Einflüsse aus der Ausfinanzierung der Deckungslücke der BLPK ab 2014 niederschlagen.

Der konsolidierte Gesamtaufwand wächst proportional leicht schwächer als das Volkseinkommen. Die *Staatsquote* nimmt deshalb im Vergleich zum Vorjahr um 0.1 Prozentpunkte ab.

Die *Steuerquote* fällt um 0.1 Prozentpunkte. Das heisst, dass sich der Fiskalertrag proportional etwas schwächer entwickelt als das Volkseinkommen.

Gemessen an den HRM2 Richtwerten, die nach Konjunkturlage differenziert sind (Aufschwung: 50%–80%, Normalfall: 80%–100%, Hochkonjunktur: >100%) ist der *Selbstfinanzierungsgrad* von 24.8% immer noch als ungenügend zu bezeichnen. Der Kanton kann seine Investitionen nicht aus eigenen Mitteln finanzieren. Aufgrund der Buchung des Bilanzfehlbetrages im Rahmen der Reform der BLPK resultiert im Budget 2014 ein Selbstfinanzierungsgrad von -418.6%. Ohne diesen Effekt würde der Selbstfinanzierungsgrad 19% betragen.

Der *Kapitaldienstanteil* steigt um 1.3 Prozentpunkte auf 4.3%. Die Zunahme ist vorwiegend auf die Reform der BLPK zurückzuführen. Die Kennzahl ist ein Mass für die Belastung des Haushalts durch die Kapitalkosten. Gemessen an den HRM2-Richtwerten ist diese Belastung als gering einzustufen.

| | | |
|------------------------|------------------------------|---------------------|
| geringe Belastung: <5% | tragbare Belastung: 5% – 15% | hohe Belastung: 15% |
|------------------------|------------------------------|---------------------|

² <http://www.srs-cspp.ch/srscspp.nsf/vwBaseDocuments/HR5RS01?OpenDocument&lng=de>

Durch den steigenden Nettozinsaufwand (Reform BLPK) bei gleichzeitig sinkendem laufenden Ertrag (2014 sind die Auflösungen der Rückstellungen zur Ausfinanzierung der Deckungslücke budgetiert) resultiert eine Zunahme des *Zinsbelastungsanteils* um einen Prozentpunkt auf 1.4%. Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des «verfügbaren Einkommens» durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Gemessen an den HRM2-Richtwerten ist der aktuelle Wert dieser Kennzahl als gut einzustufen.

| | | |
|------------|-----------------|---------------|
| gut: 0%–4% | genügend: 4%–9% | schlecht: >9% |
|------------|-----------------|---------------|

Der *Investitionsanteil* ist definiert als Bruttoinvestitionen in % der Gesamtausgaben. Er steigt rund 2.9 Prozentpunkte auf 9.1% an. Da sich die Bruttoinvestitionen auf dem Niveau des Vorjahres bewegen, ist die Zunahme des Investitionsanteils auf die Veränderung der Gesamtausgaben zurückzuführen. Diese sind im Vorjahr 2014 durch die einmalige, erfolgswirksame Buchung der Deckungslücke der BLPK ausserordentlich hoch und nehmen im Budget 2015 stark ab. Die Kennzahl zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen. Gemessen an den HRM2-Richtwerten weist der aktuelle Wert auf eine schwache Investitionstätigkeit hin.

| | | | |
|---------------|-----------------|----------------|------------------|
| schwach: <10% | mittel: 10%–20% | stark: 20%–30% | sehr stark: >30% |
|---------------|-----------------|----------------|------------------|

Der *Transferanteil* steigt 1.1 Prozentpunkte auf 58.9%. Das heisst, der Anteil der Transferausgaben bezogen auf den konsolidierten Gesamtaufwand ist grösser geworden.

Die Zunahme des *Nettoverschuldungsquotienten* von 153.9% auf 159.6% ist darauf zurückzuführen, dass die Nettoschuld I (Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen) proportional stärker zunimmt als die Fiskalerträge. Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge, bzw. wie viel Jahrestanzen erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen. Gemessen an den HRM2-Richtwerten ist der aktuelle Wert der Kennzahl als schlecht einzustufen.

| | | |
|------------|---------------------|-----------------|
| gut: <100% | genügend: 100%–150% | schlecht: >150% |
|------------|---------------------|-----------------|

Die Zunahme der *Nettoschuld I* führt trotz unterstelltem Bevölkerungswachstum zu einer Zunahme der *Nettoschuld I in CHF / Einwohner* auf CHF 9'510. Gleichzeitig wird aber im HRM2 dieser Kennzahl nur eine beschränkte Aussagekraft zubilligt, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt³. HRM2 gibt folgende Richtwerte vor:

| | | | |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| gering: CHF 0-1'000 | mittel: CHF 1'001-2'500 | hoch: CHF 2'501-5'000 | sehr hoch: >CHF 5'000 |
|---------------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|

Nachfolgend ist die Entwicklung des Staatshaushaltes anhand weiterer Kennzahlen grafisch aufgezeigt.

3 Zudem schränkt HRM2 die Aussagekraft der Richtwerte wie folgt ein: Sie gelten sowohl für Kanton als auch Gemeinden, aber nur dann, wenn die Aufgaben zwischen Gemeinden und Kanton ungefähr im Verhältnis 50:50 aufgeteilt sind. Ist die Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden anders, verschieben sich die Richtwerte entsprechend. Im Kanton Basel-Landschaft mit einem hohen Zentralisierungsgrad dürften die Richtwerte demnach höher liegen.

Abbildung 9: Entwicklung Selbstfinanzierungsgrad

Selbstfinanzierungsgrad, in Prozent

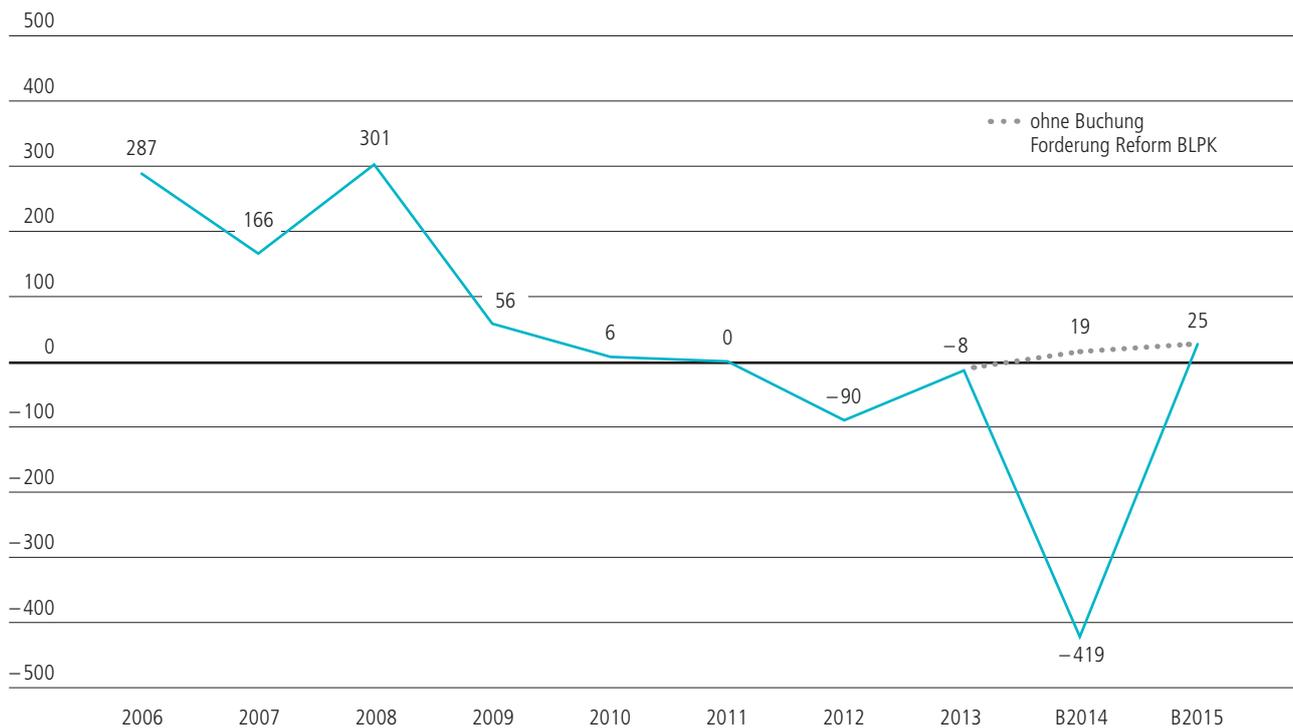


Abbildung 10: Entwicklung Saldo der Erfolgsrechnung und Wirtschaftswachstum

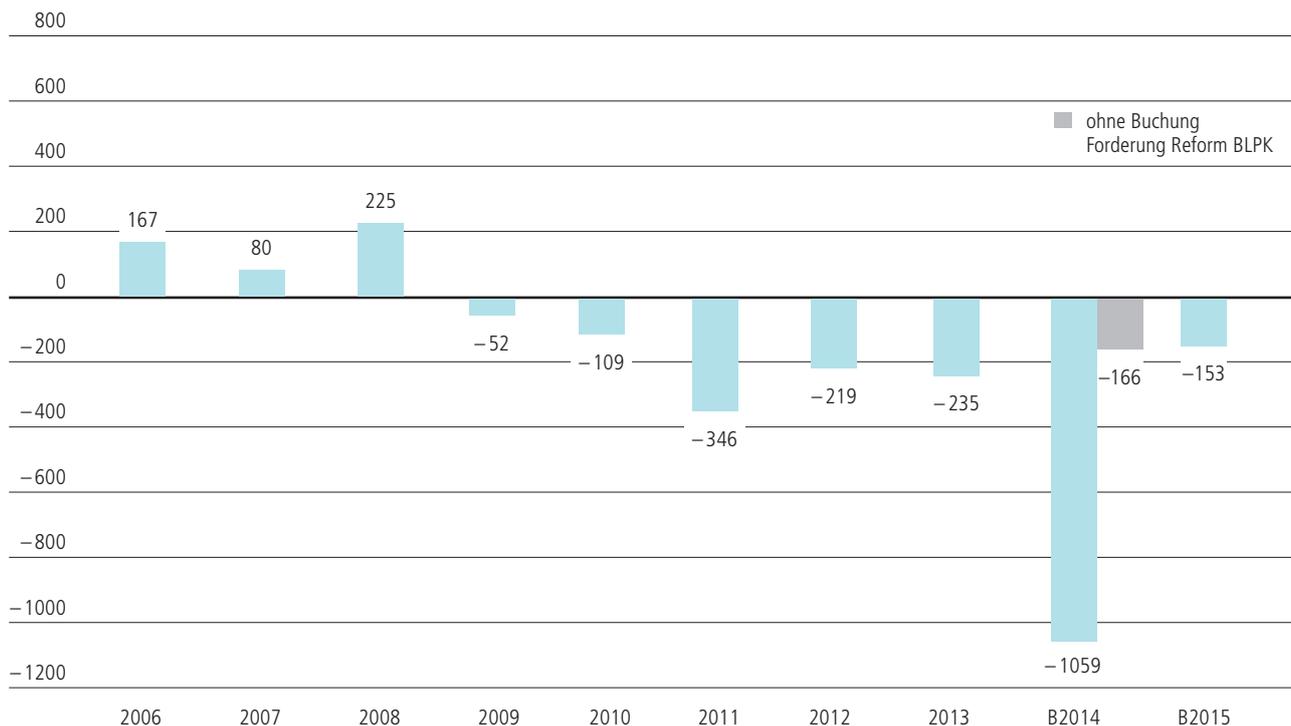
Erfolgsrechnung (operatives Ergebnis)/ BIP CH real (in Prozent), in Mio. CHF



Ab 2009 wird anstelle des Gesamtergebnisses der Erfolgsrechnung das operative Ergebnis ausgewiesen (vgl. Tabelle 1 Gestufter Erfolgsausweis).

Abbildung 11: Entwicklung Finanzierungssaldo

Finanzierungssaldo, in Mio. CHF



10.2 Aufwand

Die Entwicklung der einzelnen Aufwandskategorien im Vergleich mit dem Budget 2014 und der Rechnung 2013 ist aus der folgenden Tabelle 15 ersichtlich. Insgesamt nimmt der Aufwand um CHF 1'269.8 Mio. oder um 32.6% ab.

Bereinigt um die einmalige Buchung der Forderung im Rahmen der Reform der BLPK steigt der Aufwand um CHF 82.6 Mio. oder 3.2%.

Tabelle 15: Laufender Aufwand nach Kontogruppen

| in Mio. CHF | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abweichung vom Vorjahr | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|---------------|
| 30 Personalaufwand | 632.2 | 634.9 | 621.8 | -13.0 | -2.1% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 251.0 | 256.7 | 243.7 | -13.0 | -5.1% |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 69.5 | 71.9 | 68.2 | -3.7 | -5.1% |
| 34 Finanzaufwand | 31.3 | 32.5 | 57.5 | 25.0 | 77.0% |
| 35 Übertrag Fonds / StaatsRG | 23.0 | 22.7 | 21.7 | -1.1 | -4.7% |
| 36 Transferaufwand | 1'403.8 | 1'431.7 | 1'515.8 | 84.1 | 5.9% |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 95.8 | 95.9 | 100.1 | 4.3 | 4.4% |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 10.2 | 1'352.4 | 0.0 | -1'352.4 | -100.0% |
| 39 Interne Fakturen | 0.2 | 0.2 | 0.2 | -0.0 | -4.9% |
| Gesamttotal Aufwand | 2'516.9 | 3'898.8 | 2'629.0 | -1'269.8 | -32.6% |

Personalaufwand

Der Personalaufwand nimmt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 13 Mio. ab. Die Veränderung wird durch folgende Sachverhalte begründet.

- Bei den Löhnen des Verwaltungs- und Betriebspersonals wurde im Budget 2014 die Massnahme Ü2 (Optimierung im Personalwesen) mit einer Entlastungswirkung von 10.5 Mio. zentral beim Personalamt eingestellt. Diese Massnahme fällt im 2015 weg; CHF +10.5 Mio.

- Der für das Entlastungspaket 12/15 vorgesehene Sozialplan sieht um CHF 1.9 Mio. geringere Ausgaben im Personalaufwand vor.
- Die Reform der BLPK beeinflusst den Personalaufwand wie folgt: Bei den Arbeitgeberbeiträgen an die PK resultiert eine Mehrbelastung von CHF 5.8 Mio. Demgegenüber sinkt der Personalaufwand um CHF 11.6 Mio., da mit der Reform der BLPK ab Budget 2015 die Beiträge an vorzeitige Pensionierungen entfallen.
- Bei den Sollstellen haben die folgenden Entwicklungen Einfluss auf das Budget 2015: Ab August 2015 werden infolge der Umsetzung des Projektes HarmoS 185 Stellen bei den Lehrpersonen abgebaut. In der Verwaltung nehmen die Sollstellen um 40.5 Stellen zu.

Sach- und übriger Betriebsaufwand

Beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand ist eine Abnahme um CHF 13 Mio. zu verzeichnen. Die grössten Abnahmen sind mit CHF 5.0 Mio. bei den Dienstleitungen und Honoraren sowie bei der Hardware mit CHF 3.7 Mio. zu finden. Aber auch das Auslaufen von Verpflichtungskrediten sowie der Aufschieb bzw. die reduzierten Ausgaben bei Projekten verdeutlichen den Druck zu einer sehr restriktiven Budgetierung. Des Weiteren können gegenüber 2014 Entlastungen bei den Mieten und Pachten von Liegenschaften aus der Aufgabe diverser Einmietungen von CHF 1.5 Mio. erwartet werden, unter anderem infolge der Umsetzung von HarmoS. Trotz dieser Reduktionen sind im Sachaufwand auch neue, strategisch wichtige oder dringend notwendige Vorhaben enthalten wie etwa e-Government BL mit CHF 0.8 Mio.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens nehmen insgesamt um CHF 3.7 Mio. ab. Die Reduktion basiert hauptsächlich auf den Erkenntnissen der Vorjahresergebnisse im Bereich der Hochbauten, in welchen das geplante Abschreibungsvolumen um CHF 3.7 Mio. reduziert wird.

Finanzaufwand

Der Finanzaufwand steigt gegenüber dem Vorjahresbudget um CHF 25 Mio. Die Zunahme basiert hauptsächlich auf der Ausfinanzierung der BLPK. Die ganze Verbindlichkeit gegenüber der BLPK wird im 2015 vollumfänglich beglichen. Die daraus resultierenden Zinskosten (Refinanzierung, Verzinsung Restforderung BLPK) betragen für das Jahr 2015 rund CHF 28.1 Mio. Der gewährte Vergütungszins bei den Steuern wird von 0.5% im Jahr 2014 auf 0.2% im Jahr 2015 gesenkt, was eine Aufwandreduktion von CHF 1.2 Mio. mit sich bringt.

Übertrag Fonds/StaatsRG

Die Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds nehmen gegenüber dem Vorjahr um CHF 1.1 Mio. ab. Mit der Reform der BLPK per 1. Januar 2015 werden die Pensionsleistungen für die ehemaligen Regierungsräte neu geregelt und die Einlage in den Ruhegehaltsfonds von CHF 0.6 Mio. (Halbjahresranche 2014) fällt weg. Im Weiteren umfasst die Position die Einlage in den Fonds zur Finanzierung der H2 (aus der Aufhebung des Verkehrssteuerrabatts), die gegenüber dem Vorjahr um CHF 0.3 Mio. auf CHF 20.4 Mio. sinkt. Wie im Vorjahresbudget ist wiederum eine Einlage in den Wirtschaftsförderungsfonds von CHF 1 Mio. budgetiert.

Transferaufwand

Der Transferaufwand nimmt um CHF 84.1 Mio. zu. Es sind folgende grössere Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget auszuweisen:

- CHF +32.2 Mio. Gesundheitsversorgung: Im dritten Jahr nach Einführung der neuen Spitalfinanzierung mittels Fallpauschalen und fixen Kantonsanteilen werden die Auswirkungen erkennbar. Die Systemänderung hat für Patienten eine erhöhte Freiheit bei der Wahl der stationären Leistungserbringer gebracht. Die Spitäler haben die Chancen der Liberalisierung genutzt und ihre Leistungsmengen im Markt gesteigert. Wenig überraschend wählen Patienten diejenigen Leistungserbringer, welche hohen Aufwand betreiben und so höhere Behandlungsqualität in Aussicht stellen. Mit der Veränderung der Patientenströme, insbesondere hin zu ausserkantonalen Anbietern, sind bedeutende Mehrkosten entstanden. Diese systembedingte Aufwandsteigerung ist auch in anderen Kantonen aufgetreten und stellt keine Eigenheit des Kantons Basel-Landschaft dar. Die Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion lässt diese Effekte gemäss Auftrag des Landrats durch eine externe Expertise untersuchen. Die für das Jahr 2015 eingesetzten Planwerte sind im Vergleich zur Rechnung 2013 um CHF 14.5 Mio. höher eingestellt worden, was einer relativen Zunahme von +4.4% innert zweier Jahre entspricht. Bei den Gemeinwirtschaftlichen und übrigen besonderen Leistungen (GWL) ist durch die Aufhebung der stationären Geburtshilfe und Gynäkologie in Laufen eine Abnahme von insgesamt CHF 1.4 Mio. auszumachen.
- CHF +22.6 Mio. Kompensationsleistungen EL: Aufgrund der geplanten Teilrevision des Ergänzungsleistungsgesetzes (Vorlage ist in Vernehmlassung) tragen die Gemeinden neu die EL im Bereich der Altersversorgung und der Kanton die EL im Bereich der Invalidität. Diese Aufgabenverschiebung führt zu Kompensationsleistungen des Kantons an die Gemeinden in der Höhe von CHF 22.6 Mio.

| | |
|----------------|--|
| CHF +17.6 Mio. | Ergänzungsleistungen AHV/IV: In diesem Bereich ist eine starke Zunahme von CHF 17.6 Mio. zu verzeichnen, wobei im Vorjahresbudget die EP-Massnahme FKD-3 «Anpassung Ergänzungsleistungen zu AHV/IV (Vermögensverzehr)» von CHF 7.6 Mio. berücksichtigt ist, welche sich auf 2015 verzögert und auf ein Volumen von CHF 3 Mio. sinkt. |
| CHF +15.0 Mio. | Entschädigung Pflegenormkosten: Rückerstattung der Kantonsentlastung bei den Ergänzungsleistungen aus den Jahren 2011–2014 an die Gemeinden aufgrund der Pflegenormkostenübernahme durch die Gemeinden ab 2011. Erste Tranche im 2015 eingestellt. |
| CHF +14.5 Mio. | Kompensation Aufgabenverschiebung: Im Rahmen von HarmoS werden die Gemeinden per 1. August 2015 das 6. Primarschuljahr übernehmen. Für die Kompensation der Leistungen sind CHF 14.5 Mio. an die Gemeinden zu leisten. |
| CHF +2.8 Mio. | Nachzahlung Pflegekosten: Für Nachzahlungen für Pflegekosten von Bewohnerinnen und Bewohner von Alters- und Pflegeheimen für das Kalenderjahr 2011 wurde im Budget 2015 ein Schätzwert eingestellt. Die diesbezüglichen Verhandlungen mit den Gemeinden über den Finanzierungsschlüssel sind zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht abgeschlossen. |
| CHF +2.2 Mio. | Sonderschulung |
| CHF +2.0 Mio. | Behindertenhilfe |
| CHF +2.0 Mio. | Beitrag an Universität (Leistungsauftrag 2014–2017) |
| CHF -6.8 Mio. | Ressourcenausgleich (NFA): Der Ressourcenindex sinkt gegenüber dem Vorjahr von 101.6 auf 100.1 (vgl. Kapitel 6.2). |
| CHF -6.0 Mio. | Prämienverbilligung: Senkung der Richtprämie der obligatorischen Krankenpflegeversicherung für Erwachsene um CHF 5 pro Monat, woraus eine Abnahme von CHF 1.5 Mio. resultiert. Mit der im 2014 eingestellten EP-Massnahmen FKD-4 «Neuregelung Anspruch auf Prämienverbilligung für junge Erwachsene» im Umfang von CHF 5 Mio. kann CHF 1 Mio. weniger eingespart werden als geplant. |
| CHF -4.0 Mio. | Leistungsauftrag FHNW: Reduktion durch enge Vorgaben für die Verhandlungen zum neuen Leistungsauftrag der Periode 2015–2017. Der anerkannte Mehrbedarf der FHNW soll aus ihren Reserven finanziert werden. |
| CHF -2.8 Mio. | Im Budget 2014 wurden Rückstellungen für altlastrechtliche Massnahmen gebildet. Die Beanspruchung derer im 2015 erfolgt lediglich über die Bilanz. |

Durchlaufende Beiträge

Die Durchlaufenden Beiträge nehmen insgesamt um ca. CHF 4.3 Mio. zu. Im Rahmen von CHF 3.9 Mio. werden neu Förderbeiträge zum nationalen Gebäudeprogramm Energie über die Erfolgsrechnung ausgewiesen.

Ausserordentlicher Aufwand

Damit die BLPK per 1. Januar 2015 als ausfinanziert gilt, wird die gesamte Forderung gegenüber dem Kanton per 31. Dezember 2014 in die Bilanz aufgenommen. Dieser Sachverhalt ist im Budget 2014 mit der Einbuchung der Forderung (CHF 1'352.44 Mio. (Stand per 31. Dezember 2012)) als ausserordentlicher Aufwand eingestellt. Diese einmalige Position fällt im Budget 2015 weg.

10.3 Ertrag

Auf der Ertragsseite der Erfolgsrechnung weist das Budget 2015 eine Abnahme von CHF 361.1 Mio. oder 12.2% auf.

Bereinigt um die Auflösung der Rückstellungen im Zusammenhang mit der Reform der BLPK steigt der Ertrag um CHF 98.3 Mio. oder 3.9%.

Tabelle 16: Laufender Ertrag nach Kontogruppen

| in Mio. CHF | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abweichung vom Vorjahr | |
|------------------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|---------------|
| 40 Fiskalertrag | 1'580.0 | 1'642.6 | 1'687.8 | 45.2 | 2.8% |
| 41 Regalien und Konzessionen | 31.2 | 30.7 | 31.1 | 0.4 | 1.2% |
| 42 Entgelte | 137.0 | 150.5 | 152.0 | 1.5 | 1.0% |
| 43 Verschiedene Erträge | 2.3 | 1.7 | 1.9 | 0.1 | 8.3% |
| 44 Finanzertrag | 130.7 | 100.6 | 102.6 | 2.0 | 2.0% |
| 45 Übertrag Fonds / StaatsRG | 61.3 | 2.3 | 2.0 | -0.3 | -14.7% |
| 46 Transferertrag | 446.5 | 466.1 | 505.8 | 39.8 | 8.5% |
| 47 Durchlaufende Beiträge | 95.8 | 95.9 | 100.1 | 4.3 | 4.4% |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | 27.7 | 470.1 | 16.1 | -453.9 | -96.6% |
| 49 Interne Fakturen | 0.2 | 0.2 | 0.2 | -0.0 | -4.9% |
| Gesamttotal Ertrag | 2'512.6 | 2'960.5 | 2'599.4 | -361.1 | -12.2% |

Fiskalertrag

Die Entwicklung der einzelnen Steuerarten geht aus der folgenden Tabelle 17 hervor. Insgesamt nimmt das Steueraufkommen gegenüber dem Vorjahresbudget um ca. CHF 45.2 Mio. oder 2.8% zu.

Tabelle 17: Steuererträge gegliedert nach Arten

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abweichung vom Vorjahr | |
|--|----------------|----------------|----------------|------------------------|-------------|
| Einkommenssteuern nat. Pers. (periodengerecht) | 981.0 | 1'022.0 | 1'024.0 | 2.0 | 0.2% |
| Steuern auf Kapitalabfindung 2./3. Säule | 18.8 | 14.0 | 15.5 | 1.5 | 10.7% |
| Steuerausscheidung/pauschale Steueranrech. | -2.3 | -2.5 | -2.5 | 0.0 | 0.0% |
| Vermögenssteuern nat. Pers. (periodengerecht) | 147.0 | 140.0 | 162.0 | 22.0 | 15.7% |
| Quellensteuern natürliche Personen | 44.9 | 43.5 | 44.0 | 0.5 | 1.1% |
| Nach- und Strafsteuern | 9.2 | 7.0 | 8.0 | 1.0 | 14.3% |
| Gewinnsteuern jur. Pers. (periodengerecht) | 176.0 | 190.0 | 200.0 | 10.0 | 5.3% |
| Kapitalsteuern jur. Pers. (periodengerecht) | 7.0 | 7.0 | 7.1 | 0.1 | 1.4% |
| Kirchensteuer jur. Personen | 9.3 | 9.9 | 10.4 | 0.5 | 5.1% |
| Vermögensgewinnsteuern | 22.7 | 27.0 | 30.0 | 3.0 | 11.1% |
| Vermögensverkehrssteuern | 31.2 | 34.0 | 32.0 | -2.0 | -5.9% |
| Erbschafts- und Schenkungssteuern | 30.3 | 25.0 | 30.0 | 5.0 | 20.0% |
| Verkehrsabgaben | 106.0 | 105.7 | 107.3 | 1.6 | 1.5% |
| Gesamttotal Steuern periodengerecht | 1'581.2 | 1'622.6 | 1'667.8 | 45.2 | 2.8 |
| Einkommensteuern aus Vorjahren | -10.5 | | | | |
| Vermögenssteuern aus Vorjahren | 7.1 | | | | |
| Gewinnsteuern aus Vorjahren | 1.9 | | | | |
| Kapitalsteuern aus Vorjahren | 0.3 | | | | |
| Erfahrungswert Steuern aus Vorjahren | | 20.0 | 20.0 | 0.0 | 0.0% |
| Gesamttotal Steuern | 1'580.0 | 1'642.6 | 1'687.8 | 45.2 | 2.8% |

Die Einschätzung der regionalen konjunkturellen Entwicklung und deren Auswirkungen auf den Einkommenssteuerertrag basiert auf dem durch die BAK Basel Economics entwickelten Finanzhaushaltsmodell für den Kanton Basel-Landschaft mit Stand Anfang Juli 2014. Im Vergleich zur BAK-Prognose vor einem Jahr fallen die Wachstumsraten für die Steuerjahre 2012 bis 2014 um zusammen 1.7 Prozentpunkte tiefer aus. Für 2014 beträgt der voraussichtliche

Ertragszuwachs nur noch 1.8%. Beim Einkommenssteuerertrag wird deshalb 2014 voraussichtlich der budgetierte Wert um CHF -27 Mio. nicht erreicht. Für 2015 ist eine Wachstumsrate von 3.0% gegenüber dem Erwartungswert 2014 (CHF 995 Mio.) budgetiert.

Die Einführung eines günstigeren Tarifs für sehr hohe Kapitaleinkünfte Anfang dieses Jahres dürfte durch Volumenzuwachstum 2015 weiter kompensiert werden.

Der Ertrag aus der Vermögenssteuer wird dank der positiven Börsenentwicklung im bisherigen Verlauf von 2014 um weitere gut 5% höher erwartet, sodass der Budgetwert 2014 deutlich übertroffen wird. Für 2015 ist ein weiteres Wachstum von knapp 4% gegenüber dem Erwartungswert 2014 budgetiert.

Nach aktueller Einschätzung verläuft die Entwicklung der Gewinnsteuer in den vergangenen Steuerperioden wie beim Jahresabschluss 2013 angenommen. Der Budgetwert 2014 wird wahrscheinlich gut erreicht werden. Die meisten Baselbieter Unternehmen mit hohem Gewinnpotenzial zeigen sich weiterhin sehr anpassungs- und konkurrenzfähig und verbessern ihre Effizienz laufend. Sie entwickeln sich deshalb vermutlich auch in den Jahren 2014 und 2015 finanziell erfreulich.

Der Ertrag aus der Vermögensgewinnsteuer wird für 2015 infolge der aktuellen Entwicklung höher budgetiert als für 2014. Bei der Erbschafts- und Schenkungssteuer wird der IST-Wert für 2013 als Budgetwert 2015 übernommen; die Voraussehbarkeit ist bei dieser Steuerart indessen naturgemäss eingeschränkt.

Seit 2005 waren sehr häufig Abwicklungsgewinne bei den vier periodischen Steuerarten (Einkommens- und Vermögenssteuer natürliche Personen, Gewinn- und Kapitalsteuer juristische Personen) zu verzeichnen. Im Budget 2015 wird wiederum ein Pauschalbetrag für künftige Abwicklungsgewinne eingesetzt. In der Jahresrechnung erfolgt eine sachgerechte Zuordnung auf die entsprechende Steuerart.

Regalien und Konzessionen

Die Erträge aus Regalien und Konzessionen steigen gegenüber dem Vorjahr um CHF 0.4 Mio. leicht an. Die Budgetierung der Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank (SNB) wurde wie im Vorjahr mit CHF 23.2 Mio. ins Budget 2015 eingestellt. Bei der Sonderrechnung Wasser ist bei den Konzessionen mit einem Anstieg von CHF 0.2 Mio. zu rechnen.

Entgelte

Die Erträge aus Entgelten nehmen um insgesamt CHF 1.5 Mio. zu. Eine Zunahme verzeichnen die folgenden Positionen: Durch die revidierte Gebührenverordnung bei den Baubewilligungen und die erfolgreiche Fortführung der Wirtschaftsoffensive wird mit zusätzlichen Baugesuchen von erheblichen Volumen gerechnet, was eine Erhöhung von CHF 1.0 Mio. mit sich bringt. Für zusätzliche Fernwärmeanschlüsse im AIB können Mehreinnahmen von CHF 0.9 Mio. und bei den Entsorgungsgebühren kann mit zusätzlichen CHF 0.8 Mio. gerechnet werden aufgrund eines prognostizierten Mengenwachstums. Bei der Verlustscheinbewirtschaftung werden Mehrerträge von CHF 0.6 Mio. angenommen. Eine starke Abnahme von CHF 2.3 Mio. ist bei den Bussenerträgen der Polizei zu verzeichnen, wegen der rückläufigen Anzahl von Verkehrsübertretungen. Durch die Aufhebung des Kreisgeometerbüros Arlesheim fallen Gebühren im Rahmen von CHF 0.7 Mio. weg.

Verschiedene Erträge

Bei den verschiedenen Erträgen handelt es sich um eine Kontoklasse gemäss HRM2, welche ausgewählte Entgeltkonti der Spitalbetriebe beinhaltet. Seit der Verselbständigung der Spitalbetriebe sind die verschiedenen Erträge unbedeutend geworden. Im vorliegenden Budget ist eine Zunahme von CHF 0.1 Mio. auf insgesamt CHF 1.9 Mio. zu verzeichnen.

Finanzertrag

Der Finanzertrag steigt um CHF 2.0 Mio. Der Verzugszins auf Steuerforderungen wird von 5% im 2014 auf 6% im 2015 erhöht, was eine Zunahme von CHF 3.5 Mio. bedeutet. Durch eine tiefere Refinanzierung einer Tranche des Dotationskapitals der BLKB (was sich beim Zinsaufwand und Zinsertrag entsprechend auswirkt) sinken die Grundkapitalzinsen um CHF 1.1 Mio.

Übertrag Fonds/StaatsRG

Die Erträge aus Fonds und Spezialfinanzierungen nehmen um CHF 0.3 Mio. ab, was hauptsächlich aus einer angenommenen tieferen Verzinsung bei den Fonds resultiert.

Transferertrag

Der Transferertrag nimmt um CHF 39.8 Mio. zu. Es sind folgende grössere Abweichungen gegenüber dem Vorjahresbudget auszuweisen:

- CHF +25.8 Mio. Gemeindebeitrag Ergänzungsleistungen (EL): Aufgrund der geplanten Teilrevision des Ergänzungsleistungsgesetzes zur AVH/IV / Neuaufteilung übernehmen die Gemeinden neu die altersbedingten EL ab dem Finanzausgleichsjahr 2015 zu 100%. Die entsprechenden Gemeindebeiträge steigen auf ein Volumen von CHF 73.8 Mio. Die damit einhergehenden Kompensationsleistungen sind im Transferaufwand eingestellt.
- CHF +9.0 Mio. Direkte Bundessteuer (Erkenntnisse aus Abschluss 2013)
- CHF +2.5 Mio. Bundesbeitrag an Prämienverbilligung
- CHF +2.4 Mio. Bundesbeiträge an Ergänzungsleistungen AHV/IV

- CHF -2.0 Mio. Tiefere Abwassergebühren in der Höhe von CHF 2.0 Mio., welche durch die Gebührenfinanzierung direkt von den Kosten (tiefere Abschreibungen und ausserordentlicher Kauf der Saug- und Spülwagen) abhängig sind.

Durchlaufende Beiträge

Die Durchlaufenden Beiträge nehmen insgesamt um ca. CHF 4.3 Mio. zu. Im Rahmen von CHF 3.9 Mio. werden neu Förderbeiträge zum nationalen Gebäudeprogramm Energie über die Erfolgsrechnung ausgewiesen.

Ausserordentlicher Ertrag

Im ausserordentlichen Ertrag wird insgesamt eine Abnahme von CHF 453.9 Mio. verzeichnet. Diese setzt sich wie folgt zusammen: Im Rahmen der Ausfinanzierung der BLPK per 1. Januar 2015 wurde im Budget 2014 die Auflösung der Rückstellung im Umfang von CHF 459.4 im ausserordentlichen Ertrag eingestellt. Diese einmalige Position fällt im Budget 2015 weg. Ausserdem übernimmt der Kanton die Ausfinanzierung des Fehlbetrages der Spitalbetriebe (Kantonsspital Baselland, Psychiatrie Baselland, UKBB) gegenüber der BLPK per 1. Januar 2015. Dafür müssen die Spitalbetriebe und das UKBB den Arbeitnehmendenbeitrag von 5% bzw. CHF 2.3 Mio. sowie die Einsparung bei der Rententeuerung von CHF 3.7 Mio. an den Kanton abtreten.

10.4 Investitionsrechnung

10.4.1 Investitionsniveau

Mit brutto rund CHF 245 Mio. und netto rund CHF 204 Mio. liegt die Jahrestranche der Investitionen auf dem Niveau des Vorjahres.

Neu wird eine pauschale Kürzung von 10% auf die geplanten Investitionen vorgenommen (Realprognose). Gemäss den Erfahrungen der letzten Jahre werden die budgetierten Investitionstranchen aus unterschiedlichen Gründen nie ausgeschöpft. Die Realprognose soll diesem Sachverhalt nun Rechnung tragen, indem auf die Gesamtsumme der Investitionen eine pauschale Korrektur ohne Bezug auf konkrete Projekte vorgenommen wird. Diese Planungskorrektur ist bei der Finanzverwaltung eingestellt.

Tabelle 18: Investitionen im weiteren Sinne

| in Mio. CHF | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abweichung vom Vorjahr | |
|--|---------------|-------------|-------------|------------------------|-----|
| Nettoinvestitionen | 217.4 | 204.2 | 204.0 | -0.2 | -0% |
| + Investitionseinnahmen | 82.6 | 42.7 | 41.0 | -1.7 | -4% |
| = Bruttoinvestitionen (Investitionsausgaben) | 300.0 | 246.9 | 245.1 | -1.8 | -1% |

Die Bruttoinvestitionen sind für die Bauwirtschaft und das Gewerbe die massgebliche Grösse, während für den Kanton die Nettoinvestitionen und die daraus entstehenden Folgekosten die wesentlichen finanzpolitischen Grössen darstellen. Mit dem Transfer der Beiträge an Investitionen Dritter in die Investitionsrechnung entsprechen die Bruttoinvestitionen ab dem Jahr 2013 den Investitionen im weiteren Sinne.

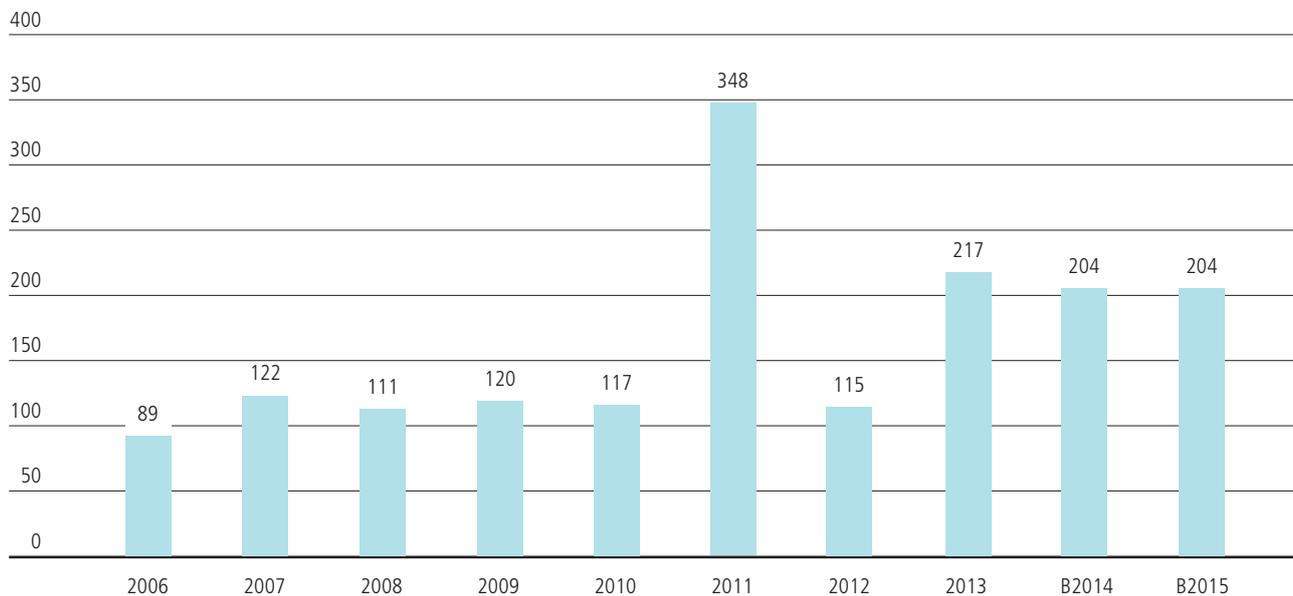
Abbildung 12: Entwicklung von Brutto- und Nettoinvestitionen sowie Beiträge an Investitionen Dritter

Brutto-, Nettoinvestitionen und Beiträge an Investitionen Dritter, in Mio. CHF



Abbildung 13: Entwicklung Nettoinvestitionen

Nettoinvestitionen, in Mio. CHF



Mit dem Erwerb der Sekundarschulbauten und -anlagen ist das Niveau der Nettoinvestitionen im Jahr 2011 ausserordentlich hoch. Das höhere Investitionsniveau ab 2013 resultiert u.a. aus dem Transfer der Beiträge der Investitionen Dritter aus der Erfolgs- in die Investitionsrechnung.

10.4.2 Investitionsbudget 2015

Mit CHF 63 Mio. fallen rund 24% der Bruttoinvestitionsausgaben (vor Realprognose) der Jahrestrenche 2015 im Strassenbau an. Die budgetierten CHF 29 Mio. für Werterhalt und Wertwiederherstellung (Instandsetzung/Korrektion) der Kantonsstrassen folgen einer langjährigen Planung zur Betriebsaufrechterhaltung unseres Kantonsstrassennetzes. Für die Instandsetzung Hochleistungsstrassen sind CHF 4 Mio. und für die flankierenden Massnahmen zur Umfahrung Sissach CHF 2.5 Mio. geplant. Die Realisierung des Projektes Sanierung/Ortsdurchfahrt Grellingen ist mit CHF 3.6 Mio. und die Sanierung der Kantonsstrasse in Seltisberg mit CHF 2 Mio. veranschlagt. Schliesslich ist der Lärmschutz an Kantonsstrassen und an kantonalen Hochleistungsstrassen mit insgesamt CHF 5.5 Mio. und der Ausbau der Radrouten mit CHF 2 Mio. zu erwähnen.

Für Hochbauten werden im Budget 2015 CHF 103 Mio. oder 38% der Bruttoinvestitionsausgaben aufgewendet. Mit CHF 55.5 Mio. fällt der Neubau FHNW am stärksten ins Gewicht. Es folgt mit rund CHF 20 Mio. der Anteil des Kantons Basel-Landschaft am Neubau Schällenmätteli der Universität Basel. Der Umbau der Sekundarschulen Birsfelden, Muttenz und Binningen schlagen mit insgesamt CHF 13.6 Mio. und der Neubau der Sekundarschule Laufen mit CHF 1 Mio. zu Buche. Gleichzeitig laufen dazu eine Vielzahl von kleineren Massnahmen in der Sammelposition Bauliche Investitionen, welche mit CHF 1.8 Mio. budgetiert ist. Die Erhaltung der Haustechnik (technische Investitionen) ist mit CHF 1.4 Mio. veranschlagt.

Im ÖV fallen gut CHF 41 Mio. oder 15% der Bruttoinvestitionsausgaben an. Diese Ausgaben beinhalten den WB Ausbau Infrastruktur mit CHF 13.5 Mio., den Doppelspurausbau Ettingen-Flüh mit CHF 1.5 Mio., Instandsetzungen und Trasseesanierungen der BLT von insgesamt rund CHF 11 Mio., die Realisierung des Busbahnhofs Laufen mit CHF 4 Mio. und die Optimierungsmassnahmen Tram/Bahnübergänge in der Höhe von CHF 4 Mio.

Für die Abwasserreinigung, Abfallbeseitigung und Energie sind rund CHF 27 Mio. oder 10% der Bruttoinvestitionsausgaben budgetiert. Hier sind die Projekte Mischwasserbehandlung Frenkentäler mit CHF 2.8 Mio., Ausbau/Erhalt ARA Frenke und Abwasserbehandlung ARA Rünenberg mit CHF 4.5 Mio. bzw. CHF 2 Mio. und die Sanierung Schlammanlage ARA E1 mit CHF 3 Mio. zu erwähnen.

Es folgen mit CHF 30 Mio. oder 11% der Bruttoinvestitionen die Beiträge der VGD an Alters- und Pflegeheime. Die diversen Positionen beinhalten die Beiträge der BKSD an das überbetriebliche Berufsausbildungszentrum in der Höhe von CHF 0.5 Mio., zudem sind für den Wasserbau CHF 3 Mio. budgetiert.

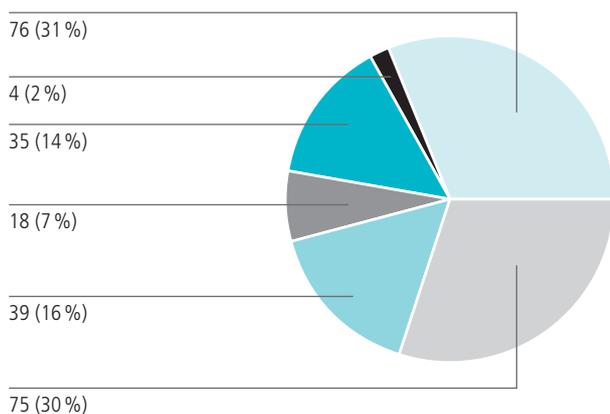
Mittels Realprognose werden die Bruttoinvestitionen von insgesamt CHF 268 Mio. um 10% auf CHF 245 Mio. gekürzt. In nachfolgender Abbildung ist die Realprognose nicht enthalten.

Abbildung 14: Bruttoinvestitionsausgaben Budget 2014 und Budget 2015

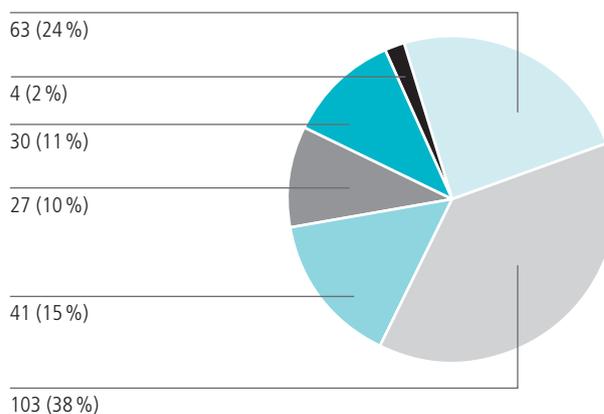
in Mio. CHF



Budget 2014



Budget 2015



**Tabelle 19: Überblick über die wichtigsten Investitionsprojekte im Voranschlag 2015
(Investitionsausgaben in Mio. CHF)**

| Bereich | Projekt | R 2013 | B 2014 | B 2015 | F 2016 | F 2017 | F 2018 |
|---|--|-----------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Strassen | Instandsetzung Kantonsstr./Nebenanlagen - 9981 | 18.8 | 19.0 | 19.0 | 15.0 | 15.0 | 15.0 |
| | Korrektion Kantonsstrasse/ Nebenanlagen - 9991 | 20.7 | 10.0 | 10.0 | 7.0 | 7.0 | 7.0 |
| | Instandsetzung HLS (H18 / H2) | 6.0 | – | 4.0 | 2.5 | 2.5 | 2.5 |
| | Grellingen, San./Umgestalt. Ortsdurchf. (Realisierung) | 0.0 | 3.5 | 3.6 | 2.5 | 0.5 | |
| | H2 Pratteln-Liestal (HPL) | 72.1 | 20.0 | 3.5 | 0.5 | | |
| | HS-Lärmschutz Kant. Hochleistungsstr. - 9951 | 2.4 | 1.0 | 3.0 | 2.0 | 2.0 | 1.0 |
| | Sissach, Umfahrung, flank. Massnahmen | 0.3 | 3.5 | 2.5 | 0.2 | | |
| | Lärmsanierung Kantonsstrassen - 9950 | 2.6 | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 1.0 |
| | Ausbauprogramm Radrouten | 2.7 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 2.0 |
| | Seltisberg, San. Kantonsstrasse innerorts | 0.1 | 0.5 | 2.0 | 0.5 | | |
| | H2, Umfahrung Liestal, Bauprojekt | 1.0 | 0.2 | 1.5 | 0.5 | 0.5 | |
| | HPL, flankierende Massnahme Rheinstrasse | – | 0.8 | 1.5 | 4.0 | 1.5 | 1.0 |
| | Langenbruck, Sanierung Ortsdurchfahrt | 0.0 | 0.2 | 1.5 | 5.0 | 0.5 | |
| | Hochbau | Muttenz, Neubau FHNW-Campus | 6.6 | 26.1 | 55.5 | 76.0 | 69.0 |
| Basel, Uni, Neubau Schällemätteli | | 1.8 | 13.8 | 19.9 | 30.9 | 45.0 | 37.8 |
| SEK I, Birsfelden, Umbau/Erweiterung | | – | 0.4 | 7.0 | 0.5 | | |
| SEK I, Muttenz, Umbau Sanierung PS_Gebäude | | – | 4.2 | 4.0 | | | |
| SEK I, Binningen UmbauSanierung Geb. 11, 2. Et. | | – | 0.4 | 2.6 | 1.0 | | |
| Um- und Ausbau von Gebäuden / Werterhaltung | | 11.9 | 5.0 | 1.8 | 1.0 | | |
| APH | Beiträge an Investitionen von Alters- und Pflegeheimen (APH) | | 35.0 | 30.0 | 23.8 | 23.8 | 18.8 |
| Abwasser | Ara Frenke Neubau | 0.4 | 0.8 | 4.5 | 17.1 | 13.5 | 4.5 |
| | Sanierung Schlammanlage ARA E1 | – | 0.8 | 3.0 | 2.4 | | |
| | Massnahmen im Netz Frenkentäler | 0.0 | 4.6 | 2.8 | – | 3.7 | 1.5 |
| | Ara Rünenberg-Süd, Abwasserbehandlung | – | 1.5 | 2.0 | 1.4 | | |
| | Abwasserreinigungsanlagen Sammelpos - 9990 | 2.4 | 0.7 | 1.9 | 1.3 | 1.7 | 2.0 |
| ÖV | WB Ausbau Infrastruktur (500431) | – | 3.4 | 13.5 | | | |
| | BLT 10, 10/17 & 11, Instandsetzung 14-16 | 0.6 | 3.9 | 6.9 | | | |
| | Tram/Bahnüberg. Optimierungsm. (500422) | 3.5 | 5.0 | 4.0 | 0.5 | | |
| | Laufen; Busbahnhof Modul A; Realisierung | 0.5 | 0.4 | 4.0 | 3.0 | | |
| | Trasseesanier. BLT Linie 12/14 (500420) (EBG) | 1.6 | 4.0 | 3.6 | | | |
| | Salina Raurica, ÖV-Anl. Projekt. | 0.7 | 0.5 | 2.0 | 2.0 | 2.0 | |
| | BLT Linie 10/17Doppelsp Ettingen(500622) (A2-E) | 3.2 | 11.6 | 1.5 | | | |

11. Das Personal

11.1 Entwicklungen im Personalwesen

Im Jahr 2015 werden über alle Organisationseinheiten hinweg 144.5 Stellen abgebaut. Zwar kommen in der Verwaltung 40.5 neue Stellen hinzu, jedoch werden ab August 2015 infolge der Umsetzung des Projektes HarmoS 185 Stellen bei den Lehrpersonen abgebaut, was zu einem gesamthaften Stellenabbau von 144.5 Stellen führt.

Verwaltung im engeren Sinn

In den Direktionen werden insgesamt 30.9 Stellen mehr budgetiert als im Vorjahr (+1.2%).

Der Ausbau bei der Finanz- und Kirchendirektion erfolgt hauptsächlich durch eine Aufstockung der Stellen in den zentralen Informatikdiensten (Projekt STRATUM2, Übernahme von Informatikdienstleistungen für die Bildungs-, Kultur und Sportdirektion sowie die Sicherheitsdirektion (Polizeiinformatik)). Weiterhin wird im Rahmen des Projektes «Neues Organisationsmodell Personalwesen» das Vertragsteam für Lehrpersonen von der Bildungs-, Kultur und Sportdirektion in das Personalamt (Dienstleistungszentrum Personal) transferiert, sodass sämtliche administrativen Aufgaben im Bereich HR an einem Ort erledigt werden können.

Die Stellenerhöhung bei der Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion ist hauptsächlich auf das Kantonale Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit zurückzuführen, welches neue Stellen für Arbeitsmarktaufsicht und Bekämpfung der Schwarzarbeit erhält.

Der Stellenausbau bei der SID resultiert aus einer Aufstockung der Stellen bei der Polizei im Rahmen von Optimierungen, ausserdem werden gemeindepolizeiliche Aufgaben für die Stadt Liestal von der Kantonspolizei übernommen.

Die Aufsichtsstelle Datenschutz wird im Jahr 2015 von der SID zu den Kantonalen Behörden transferiert. Insgesamt werden durch Massnahmen aus dem Entlastungspaket 0.4 Stellen bei der SID abgebaut.

Tabelle 20: Stellenentwicklung 2014–2015

| | Sollstellen 2014 | Sollstellen 2015 | Abweichung absolut | Abweichung in % |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|
| Kantonale Behörden | 42.7 | 47.1 | 4.4 | 10.3 |
| Finanz- und Kirchendirektion | 355.7 | 368.7 | 13.0 | 3.6 |
| Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion | 171.2 | 179.9 | 8.7 | 5.1 |
| Bau- und Umweltschutzdirektion | 475.3 | 474.8 | -0.5 | -0.1 |
| Sicherheitsdirektion | 1'042.3 | 1'047.8 | 5.5 | 0.5 |
| Bildungs-, Kultur- und Sportdirektion (ohne Lehrpersonen) | 417.0 | 416.9 | -0.2 | -0.0 |
| Total Soll-Stellenplan (Stellen der engeren Verwaltung) | 2'504.2 | 2'535.1 | 30.9 | 1.2 |
| Gerichte | 117.2 | 117.9 | 0.7 | 0.6 |
| Refinanzierte Stellen KIGA | 148.9 | 157.3 | 8.4 | 5.6 |
| <i>Lehrpersonen bis August 2015 infolge HarmoS</i> | <i>1'464.5</i> | <i>1'465.0</i> | <i>0.5</i> | <i>0.0</i> |
| <i>Lehrpersonen ab August 2015 infolge HarmoS</i> | <i>1'464.5</i> | <i>1'280.0</i> | <i>-184.5</i> | <i>-12.6</i> |
| Total ausserhalb Soll-Stellenplan bis August 2015 | 1'730.6 | 1'740.2 | 9.6 | 0.6 |
| Total ausserhalb Soll-Stellenplan ab August 2015 | 1'730.6 | 1'555.2 | -175.4 | -10.1 |
| Total Stellenveränderung Kanton BL bis August 2015 | 4'234.8 | 4'275.3 | 40.5 | 1.0 |
| Total Stellenveränderung Kanton BL ab August 2015 | 4'234.8 | 4'090.3 | -144.5 | -3.4 |

Stellen ausserhalb des Soll-Stellenplans

Ausserhalb des Soll-Stellenplans werden bis August 2015 9.6 Stellen aufgebaut. Dieser Aufbau ergibt sich aus einer Ausweitung der vom Bund refinanzierten Stellen bei den regionalen Arbeitsvermittlungen. Ab August 2015 werden infolge der Umsetzung von HarmoS (Reduktion des Lehrpersonals) 185 Stellen eingespart.

11.2 Stellenentwicklung 2006–2015

Über alle Stellen betrachtet wurde der kantonale Personalbedarf gegenüber 2006 von 7'140.9 Vollstellen auf 4'275.3 (-2'865.6 Vollstellen, -40.1%), bzw. ab August 2015 auf 4'090.3 Vollstellen (-3'050.6 Vollstellen, -42.7%) reduziert. Die Ausgliederung der Spitalbetriebe (inkl. Zentralwäscherei) per 1. Januar 2012 hatte den Weggang von 2'842.1 Vollstellen zur Folge (im Vergleich zu 2006). Ohne die Spitalbetriebe wird der kantonale Stellenetat bis August 2015 gegenüber 2006 um -23.5 Vollstellen (-0.5%) abnehmen. Nach der Umsetzung von HarmoS zeigt sich eine Reduktion von -208.5 Stellen (-4.9%) gegenüber dem Jahr 2006.

Die differenzierte Betrachtung der Stellenentwicklung 2006–2015 zeigt die fortwährenden Anstrengungen des Regierungsrats, den Personalbestand plafoniert zu belassen oder bei Bedarf nur sehr limitiert zu erhöhen.

Tabelle 21: Kantonale Stellenentwicklung 2006–2015

| | Sollstellen 2006 | Sollstellen 2015 | Abweichung 06/15 absolut | Abweichung 06/15 in % |
|---|---------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------------|
| Kantonale Behörden | 26.0 | 47.1 | 21.1 | 81.2% |
| Finanz- und Kirchendirektion | 293.6 | 368.7 | 75.1 | 25.6% |
| Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion ohne Spitalbetriebe | 187.6 | 179.9 | -7.7 | -4.1% |
| Bau- und Umweltschutzdirektion | 499.4 | 474.8 | -24.6 | -4.9% |
| Sicherheitsdirektion | 972.0 | 1'047.8 | 75.8 | 7.8% |
| Bildungs-, Kultur- und Sportdirektion (ohne Lehrpersonen) | 385.9 | 416.9 | 31.0 | 8.0% |
| Total Soll-Stellenplan (Stellen der engeren Verwaltung) | 2'364.5 | 2'535.1 | 170.6 | 7.2% |
| Gerichte | 213.6 | 117.9 | -95.7 | -44.8% |
| Refinanzierte Stellen KIGA | 143.1 | 157.3 | 14.2 | 9.9% |
| <i>Lehrpersonen bis August 2015 infolge HarmoS</i> | <i>1'577.6</i> | <i>1'465.0</i> | <i>-112.6</i> | <i>-7.1%</i> |
| Lehrpersonen ab August 2015 infolge HarmoS | 1'577.6 | 1'280.0 | -297.6 | -18.9% |
| Total ausserhalb Soll-Stellenplan bis August 2015 | 1'934.3 | 1'740.2 | -194.1 | -10.0% |
| Total ausserhalb Soll-Stellenplan ab August 2015 | 1'934.3 | 1'555.2 | -379.1 | -19.6% |
| Spitalbetriebe | 2'842.1 | 0.0 | -2'842.1 | -100.0% |
| Total Stellenveränderung Kanton BL bis August 2015 | 7'140.9 | 4'275.3 | -2'865.6 | -40.1% |
| Total Stellenveränderung Kanton BL ab August 2015 | 7'140.9 | 4'090.3 | -3'050.6 | -42.7% |
| Total Stellenveränderung Kanton BL (ohne Spitalbetriebe) bis August 2015 | 4'298.8 | 4'275.3 | -23.5 | -0.5% |
| Total Stellenveränderung Kanton BL (ohne Spitalbetriebe) ab August 2015 | 4'298.8 | 4'090.3 | -208.5 | -4.9% |

2010: Organisatorischer Wechsel der Finanzkontrolle von der Finanz- und Kirchendirektion zu den Kantonalen Behörden (10.8 Vollstellen)

2011: Organisatorischer Wechsel der Statthalterämter und des BUR von den Gerichten zur Sicherheitsdirektion (135.0 Vollstellen)

2014: Zusammenlegung der Bezirksschreibereien und Verzicht auf die Führung des Amtsnotariats (52.2 Vollstellen)

Die *Stellen der engeren Verwaltung* haben über den Betrachtungszeitraum um 7.2% (170.6 Vollstellen) zugenommen. Massgeblich wirkte sich 2011 der organisatorische Wechsel der Statthalterämter und des BUR von den Gerichten in die Sicherheitsdirektion mit transferierten 135 Vollstellen aus. Des Weiteren wird im Jahr 2014 die Zusammenlegung der Bezirksschreibereien durchgeführt, was einen Abbau von 52.2 Vollstellen zur Folge hat. Verschiedene kleinere organisatorische Transfers und Änderungen wirken sich zudem in geringem Mass auf die Stellenentwicklung 2006–2015 aus.

Bei den *Stellen ausserhalb des Soll-Stellenplans* wurden – ohne Berücksichtigung der Spitalbetriebe – bei den Gerichten, den refinanzierten KIGA-Stellen und den Lehrpersonen gegenüber 2006 gesamthaft 379.1 Vollstellen bzw. -19.6% der Stellen abgebaut.

Neben dem Weggang der Statthalterämter sowie des BUR von den Gerichten zur Sicherheitsdirektion (2011: 135 Vollstellen) wirken sich die Bedarfsschwankungen bei den Lehrpersonen und den refinanzierten KIGA-Stellen aus, welche innerhalb des Betrachtungszeitraums jährlich jeweils sehr unterschiedlich ausfallen. So wird bei den refinanzierten KIGA-Stellen für 2015 mit einem um 14.2 Vollstellen (9.9%) höheren Bestand gegenüber 2006 geplant. Bei den Lehrpersonen fällt der Bedarf ab August 2015 gegenüber 2006 um insgesamt -18.9% (rund -297.6 Vollstellen) niedriger aus, was hauptsächlich an der Umsetzung des Projektes HarmoS liegt.

12. Beteiligungen

In der folgenden Tabelle sind die Beteiligungen aufgeführt, für welche im Budget 2015 des Kantons Aufwand (bspw. für den Leistungseinkauf), Ertrag (bspw. aus Dividenden) sowie Beiträge in der Investitionsrechnung eingestellt sind:

Tabelle 22: Aufwendungen für Leistungseinkauf bei Beteiligungen und Erträge von Beteiligungen

| Beteiligung | Art der Leistung / Ertragsart | Aufwand in CHF | Ertrag in CHF | Investitions- rechnung in CHF |
|---|---|------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
| ARA Rhein AG (wird vollständig über Gebühren finanziert) | Betriebskostenbeiträge | 1'600'000 | 1'600'000 | 1'000'000 |
| Autobus AG (AAGL) | Betriebskostenbeiträge Dividende | 6'000'000 | 6'642 | |
| Baselland Transport AG (BLT) | Betriebskosten- und Investitionsbeiträge | 18'100'000 | | 20'000'000 |
| Basellandschaftliche Kantonalbank | Anteil am Reingewinn Abgeltung Staatsgarantie Verzinsung Dotationskapital | 2'700'000 | 42'000'000 8'500'000 2'700'000 | |
| BSABB | Verzinsung Dotationskapital | | 3'000 | |
| Fachhochschule Nordwestschweiz | Leistungsauftrag Mietträge | 63'674'000 | 3'660'000 | |
| Fondation des Archives de l'ancien évêché de Bâle | Beitrag | 100'000 | | |
| Hardwasser AG | Wasserzins (Entnahmegebühr) | | 380'000 | |
| Interkantonale Lehrmittelzentrale | Beitrag | 17'000 | | |
| Interkantonale Polizeischule Hitzkirch | Leistungspauschale | 1'000'000 | 125'000 | |
| Kantonsspital Baselland | Leistungseinkauf Baurechtszinsen Darlehenszinsen | 140'000'000 | 2'521'000 2'071'059 | |
| Kraftwerk Augst AG | Konzession f. Wassernutzung für Energieerzeugung Dividende | | 520'000 150'000 | |
| Kraftwerk Birsfelden AG | Konzession f. Wassernutzung f. Energieerzeugung und Betriebskostenanteil Schifffahrtsanlagen Dividende | 58'000 | 2'720'000 262'500 | |
| Landwirtschaftliche Trocknungs-Anlagen LTA AG | Dividende | | 3'000 | |
| MCH Group AG | Dividende | | 235'625 | |
| NSNW AG | Aufwand für Strassenunterhalt kant. HLS Dividende | 3'365'000 | 255'000 | |
| ProRheno AG (wird vollständig über Gebühren finanziert) | Betriebskostenbeiträge und Investitionsanteil BL | 1'800'000 | 1'800'000 | 700'000 |
| Psychiatrie Baselland | Leistungseinkauf Baurechtszinsen Darlehenszinsen | 35'500'000 | 942'000 668'700 | |
| Schweizer Salinen AG | Dividende Regalien Konzession | | 278'400 80'000 250'000 | |
| Schweizerische Nationalbank | Anteil am Reingewinn Dividende | | 23'200'000 12'390 | |
| Schweizerische Rheinhäfen | Anteil am Reingewinn | | 4'500'000 | |
| Sozialversicherungsanstalt Baselland | Verwaltungsaufwand Vollzug Prämienverbilligung (CHF 111.33 Mio.) Verwaltungsaufwand Ergänzungsleistungen (CHF 206.90 Mio.) | 1'833'000 4'547'000 | | |
| Swisslos | Gewinnausschüttung | | 14'000'000 | |
| TSM Schulzentrum für Kinder und Jugendliche | Leistungseinkauf | 5'788'137 | | |
| Universität Basel | Leistungsauftrag | 161'900'000 | | |
| Universitäts-Kinderspital beider Basel | Leistungseinkauf | 15'401'000 | | |
| Waldenburgerbahn AG (WB) | Betriebskosten- und Investitionsbeiträge | 3'400'000 | | 13'500'000 |
| TOTAL | | 466'783'137 | 113'444'316 | 35'200'000 |

13. Angepasste Leistungsaufträge

Parallel zum Budget 2015 haben die Kantonalen Behörden und die Direktionen ihre Leistungsaufträge überprüft. Die bestehenden Leistungsaufträge haben keine Änderungen erfahren.

Per Mitte November 2013 hat die Bau- und Umweltschutzdirektion bei zwei Dienststellen die Leistungsaufträge angepasst. Diese Änderungen konnten somit in der letztjährigen Vorlage zur Jahresplanung nicht ausgewiesen werden. Dies wird nun nachgeholt.

P2304 Hochbauamt

Gemäss dem Landratsbeschluss zur Vorlage 2012/376 vom 4. Dezember 2012 wurde das Amt für Liegenschaftsverkehr in das Hochbauamt integriert. Damit kann eine einheitliche, rationelle Immobilienverwaltung über Immobilien aus sämtlichen Vermögenteilen erreicht werden. In der Folge entstand neu der Bereich «Immobilienverkehr». Der Bereich «Liegenschaften» wurde umbenannt in «Immobilienverwaltung». Die Produktegruppen und Produkte des Hochbauamts wurden neu den Geschäftsbereichen «Steuerung Raum», «Bereitstellung Raum», «Bewirtschaftung Raum» und «Dienste» zugeordnet. Materiell wird grundsätzlich nichts getan, was nicht vorher schon als Auftrag bestanden hat. Es handelt sich bei dieser Integration einer Dienststelle in eine andere um eine wesentliche organisatorische Anpassung.

P2314 Öffentlicher Verkehr

Mit RRB Nr. 1477 vom 11. September 2012 wurde die Abteilung öffentlicher Verkehr vom Amt für Raumplanung in das Tiefbauamt integriert. Damit ist die Idee einer integralen Bearbeitung des Themas Mobilität samt Optimierung innerhalb der verschiedenen Verkehrsträger realisiert. Mit diesem Transfer konnte der Leistungsauftrag generell überarbeitet und mit der neuen, aktualisierten Produktegruppe Mobilität ergänzt werden. Ebenfalls wurde innerhalb der Produktegruppen eine klare Trennung zwischen den Phasen Planung und Projektierung gemacht und diese in eigene Produkte unterteilt. Auch wenn grundsätzlich keine neuen Aufgaben wahrgenommen werden, so handelt es sich dabei doch um eine grössere organisatorische Anpassung, da diese mit der Verschiebung eines der grössten Kostenblocks innerhalb der Bau- und Umweltdirektion verbunden ist.

14. Anträge

1. Dem Budget 2015 der Erfolgsrechnung mit einem Aufwand von CHF 2'629.0 Mio. und einem Ertrag von CHF 2'599.4 Mio., was einen Aufwandüberschuss von CHF 29.5 Mio. ergibt, wird zugestimmt.
2. Dem Investitionsbudget 2015 mit Ausgaben von CHF 245.1 Mio. und Einnahmen von CHF 41.0 Mio., ergebend Nettoinvestitionen von CHF 204.0 Mio., wird zugestimmt.
3. Vom aus der Gesamtrechnung resultierenden Finanzierungssaldo von CHF -153.5 Mio. wird Kenntnis genommen.
4. Mit beiliegendem Dekret zum Steuerfuss 2015 wird der Steuerfuss für die Einkommenssteuer natürlicher Personen für das Jahr 2015 auf 100% festgelegt.
5. Die geänderten Leistungsaufträge der Bau- und Umweltschutzdirektion werden zur Kenntnis genommen. Gemäss § 4 Abs. 2 und § 5 Dekret zum Finanzhaushaltsgesetz haben diese Dienststellen die Kreditverschiebungskompetenz.
6. Der Regierungsrat beantragt dem Landrat, die Jahresprogramm-Massnahmen 2015 des Regierungsrates zur Kenntnis zu nehmen.

Liestal, 16. September 2014

Im Namen des Regierungsrates

Der Präsident: Isaac Reber

Der Landschreiber: Peter Vetter

15. Dekret über den Steuerfuss 2015

Dekret über den Steuerfuss 2015

Vom

Der Landrat des Kantons Basel-Landschaft, gestützt auf §19^{bis} des Gesetzes vom 7. Februar 1974⁴ über die Staats- und Gemeindesteuern (Steuergesetz) sowie gestützt auf §32^b Absatz 3 des Finanzhaushaltsgesetzes vom 18. Juni 1987⁵, beschliesst:

§ 1 Steuerfuss 2015

Der kantonale Einkommenssteuerfuss für das Steuerjahr 2015 beträgt 100%.

§ 2 In-Kraft-Treten

Dieses Dekret tritt am 1. Januar 2015 in Kraft.

4 GS 35.0000, SGS 331

5 GS 35.0000, SGS 310

**Kantonale Behörden,
Direktionen, Dienststellen
und Gerichte**

Beitrag zu strategischen Zielen

Die Landeskantlei unterstützt Landrat und Regierungsrat in ihrer politischen Führungsaufgabe. Regierung und Parlament arbeiten bei der Bewältigung der Herausforderungen unserer Zeit möglichst optimal zusammen. Diese Zusammenarbeit, die jeder der beiden Behörden ihren Verantwortungsbereich und ihren Entscheidungsspielraum belässt, braucht Koordination. Die Landeskantlei als zentrale Stabsstelle kennt die rechtlichen und politischen Zusammenhänge und Spielregeln und hat gute Verbindungen zum Parlament und seinen Organen einerseits und zur Regierung und Verwaltung andererseits. Mit einer sinnvollen Koordination und Kooperation sollen Synergien ermöglicht, Leerläufe verhindert, das gegenseitige Vertrauen gefördert und die vorhandenen personellen und finanziellen Ressourcen optimal genutzt werden.

Die Vorbereitung und Durchführung der kantonalen Wahlen und Abstimmungen sowie die organisatorische Unterstützung des Landrates und des Regierungsrates in ihren zahlreichen Repräsentationsverpflichtungen sind weitere Kernaufgaben der Landeskantlei.

Die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Landeskantlei haben den Anspruch die von Verfassung und Gesetz sowie Landrat und Regierung übertragenen Aufgaben stets einwandfrei, termingerecht und mit optimalem Einsatz an Mitteln erfüllen. Verschiedene Tätigkeiten der Landeskantlei konzentrieren sich auf das strategische Schwerpunktfeld 'Auftritt und Kooperation' des Regierungsrates. Die Landeskantlei trägt massgebend dazu bei, dass der Kanton im Bereich der Aussenbeziehungen in der interkantonalen und internationalen Zusammenarbeit sowie der Interessenvertretung gegenüber dem Bund und anderen Regionen über die relevanten Informationen und Dienstleistungen verfügt. Die Landeskantlei unterstützt zudem die Bemühungen des Regierungsrates, den Kanton Basel-Landschaft regional und auf Bundesebene gut zu vernetzen.

Gesamtübersicht Budget

Dank erheblicher Sparanstrengungen reduziert sich der Aufwand der Kantonalen Behörden gegenüber dem Vorjahresbudget in mehreren Positionen. Der Sparerfolg wird allerdings etwas verdeckt durch einmalige Ausgaben, die im Jahr 2015 für zentrale IT-Projekte wie die Gesamterneuerung der Website des Kantons und der Geschäftskontrollen des Landrates und des Regierungsrates im Budget der Landeskantlei anfallen werden. Zusätzlich wurde das Projekt E-Government mit CHF 950'000 ins Budget eingestellt. Erstmals im Budget der Kantonalen Behörden wird die Aufsichtsstelle Datenschutz berücksichtigt. Daraus allein ergibt sich ein Aufwandanstieg gegenüber Vorjahresbudget um rund CHF 900'000.

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------|
| 30 Personalaufwand | 9'640'301 | 9'601'243 | 10'702'747 | 1'101'505 | 11% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'160'729 | 2'550'150 | 2'873'650 | 323'500 | 13% |
| 34 Finanzaufwand | 463 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% |
| 36 Transferaufwand | 1'251'909 | 1'326'400 | 1'288'765 | -37'635 | -3% |
| 42 Entgelte | -945'727 | -895'000 | -895'000 | 0 | 0% |
| 43 Verschiedene Erträge | -160 | | | | |
| 44 Finanzertrag | -4 | | | | |
| 46 Transferertrag | -187'278 | -178'650 | -187'650 | -9'000 | -5% |
| Total Aufwand | 13'053'402 | 13'478'793 | 14'866'162 | 1'387'370 | 10% |
| Total Ertrag | -1'133'169 | -1'073'650 | -1'082'650 | -9'000 | -1% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 11'920'233 | 12'405'143 | 13'783'512 | 1'378'370 | 11% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|-----------|
| Anzahl Vollstellen | 40.8 | 42.7 | 47.1 | 4.4 | 10.3% |

Mit Abschluss des Ausbaus der Parlamentsdienste hat der Sollstellenplan zu Beginn des Jahres 2014 in diesem Bereich die angestrebte Grösse erreicht. Erstmals im Sollstellenplan der Kantonalen Behörden wurden die 4.0 Stellen die Aufsichtsstelle Datenschutz berücksichtigt. Weiter wurde eine Stelle in der Landeskanzlei für die Aufgaben E-Government geschaffen und die nicht mehr benötigte 0.7 Projektstelle im Staatsarchiv gestrichen.

2000 Landrat

Auftrag und Zielsetzungen

Der Landrat ist die gesetzgebende Behörde des Kantons Basel-Landschaft. Er erlässt alle grundlegenden und wichtigen Bestimmungen in der Form des Gesetzes. Ausführende Bestimmungen kann er in der Form des Dekretes erlassen, soweit ihn ein Gesetz ausdrücklich dazu ermächtigt.

Der Landrat übt die Oberaufsicht über alle Behörden und Organe aus, die kantonale Aufgaben wahrnehmen. Die Oberaufsicht ist ein Element der Gewaltenteilung - sie dient der Machthemmung und der Machtausbalancierung im Staat.

Im Weiteren genehmigt das kantonale Parlament wichtige Staatsverträge und die grundlegenden Planung der staatlichen Tätigkeiten, etwa das Regierungsprogramm und den Finanzplan, beschliesst über neue finanzielle Ausgaben, setzt das jährliche Budget fest, nimmt die Staatsrechnung ab, übt die Mitwirkungsrechte aus, die den Kantonen in der Bundesverfassung eingeräumt werden, wählt u.a. die Mitglieder der kantonalen Gerichte, verleiht das Kantonsbürgerrecht an Ausländerinnen und Ausländer und übt die Rechte der Begnadigung und der Amnestieerteilung aus.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|--------------|-----------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 1'284'467 | 1'212'565 | 1'224'000 | 11'435 | 1% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 67'395 | 69'408 | 73'030 | 3'622 | 5% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 1'345 | 2'000 | 2'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 135'412 | 40'000 | 40'000 | 0 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 247'496 | 283'000 | 272'000 | -11'000 | -4% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -13 | | | | | |
| | Total Aufwand | 1'736'103 | 1'606'973 | 1'611'030 | 4'057 | 0% | |
| | Total Ertrag | | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 1'736'103 | 1'606'973 | 1'611'030 | 4'057 | 0% | |

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---------------------------------|-----|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|------------|---|
| Fraktionsentschädigungen | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 104'250 | 105'000 | 120'000 | 15'000 | 14% | |
| Gemeindebeitrag Präsidentenfest | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 30'000 | 30'000 | 30'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 134'250 | 135'000 | 150'000 | 15'000 | 11% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 134'250 | 135'000 | 150'000 | 15'000 | 11% | |

2001 Regierungsrat

Auftrag und Zielsetzungen

Der Regierungsrat ist die oberste leitende und vollziehende Behörde des Kantons. Er besteht aus fünf Mitgliedern. Jedes Mitglied steht einer Direktion vor. Der Regierungsrat bestimmt die wichtigen Ziele und Mittel des staatlichen Handelns. Er plant und koordiniert die staatlichen Tätigkeiten und legt dem Landrat Entwürfe zu Verfassungsänderungen, Gesetzen und Dekreten zum Beschluss vor. Er erlässt Verordnungen auf der Grundlage und im Rahmen der Gesetze und Staatsverträge.

Der Regierungsrat beaufsichtigt die anderen Träger öffentlicher Aufgaben, sorgt für eine rechtmässige und wirksame Verwaltungstätigkeit und bestimmt im Rahmen von Verfassung und Gesetz die zweckmässige Organisation. Der Regierungsrat entscheidet nach Massgabe des Gesetzes über Verwaltungsbeschwerden und versagt Erlassen die Anwendung, wenn sie dem Bundesrecht oder kantonalen Verfassungs- oder Gesetzesrecht widersprechen. Zu den Aufgaben des Regierungsrats gehört die Aufrechterhaltung der öffentlichen Ordnung und Sicherheit. Zudem vertritt er den Kanton nach innen und nach aussen und pflegt die Beziehungen mit den Behörden des Bundes und anderer Kantone. Er schliesst im Rahmen seiner Zuständigkeit endgültig Staatsverträge sowie Verwaltungsvereinbarungen ab, verleiht das Kantonsbürgerrecht an Schweizerinnen und Schweizer und nimmt Wahlen vor, soweit diese nicht anderen Organen übertragen sind. Weitere Zuständigkeiten können dem Regierungsrat durch Gesetz eingeräumt werden.

Ein Kernstück der Legislaturplanung 2012-2015 ist die Baselbieter Wirtschaftsoffensive. Der Regierungsrat hat seine Ziele, seine Massnahmen, seinen Finanzplan und seine Investitionsplanung einheitlich darauf abgestimmt, die Vision eines pulsierenden Wirtschafts- und Bildungsstandortes Basel-Landschaft umzusetzen. Bis 2018 soll der Ertrag aus der Unternehmenssteuern um 50 Prozent gesteigert werden. Dieses Ziel kann erreicht werden, wenn sich genügend wertschöpfungsstarke Unternehmen im Kanton ansiedeln und die bereits ansässigen Unternehmen am Standort Basel-Landschaft festhalten. Die Baselbieter Wirtschaftsoffensive ist in sieben Teilprojekte unterteilt, die den Kanton in eine wirtschaftlich starke Zukunft führen sollen:

1. Bestandespflege / Key Account Management
2. Arealentwicklung
3. Bodenpolitik
4. Instrumentarium Steuern und Abgaben
5. One-Stop-Shop - vereinfachte administrative Prozesse
6. Forschungs- und Innovationsstandort
7. Kundenfreundliche Kommunikationsstrategie

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 1'434'908 | 1'455'719 | 1'455'719 | 0 | 0% | |
| 304 | Zulagen | 9'225 | 11'860 | 9'225 | -2'636 | -22% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 265'054 | 288'626 | 330'507 | 41'882 | 15% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | -1'879 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 115'233 | 30'000 | 20'000 | -10'000 | -33% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 279'563 | 225'000 | 210'000 | -15'000 | -7% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 134'053 | 180'000 | 140'000 | -40'000 | -22% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -131 | | | | | |
| 426 | Rückerstattungen | -221'820 | -150'000 | -200'000 | -50'000 | -33% | 1 |
| | Total Aufwand | 2'236'026 | 2'191'205 | 2'165'451 | -25'754 | -1% | |
| | Total Ertrag | -221'820 | -150'000 | -200'000 | -50'000 | -33% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 2'014'205 | 2'041'205 | 1'965'451 | -75'754 | -4% | |

- 1 Die Erträge aus Rückerstattungen werden 2015 nach geänderter Regelung der Rückerstattung von Mandatsentschädigungen an Regierungsräte gegenüber Vorjahresbudget voraussichtlich deutlich ansteigen.

2002 Landeskantlei

Auftrag und Zielsetzungen

Die Landeskantlei ist die zentrale Stabsstelle des Regierungsrates und des Landrates. Sie unterstützt die politische Führungsaufgabe dieser Behörden.

Die Herausforderungen unserer Zeit an den Staat lassen sich nur bewältigen, wenn Regierung und Parlament möglichst optimal zusammenarbeiten. Die Zusammenarbeit, die jeder Behörde ihren Verantwortungsbereich und ihren Entscheidungsspielraum belässt, braucht Koordination. Für diese Aufgabe ist die Landeskantlei prädestiniert, weil sie die rechtlichen und politischen Zusammenhänge und Spielregeln kennt und Verbindungen zum Parlament und seinen Organen einerseits und zur Regierung und Verwaltung andererseits hat.

Mit einer sinnvollen Koordination und Kooperation sollen Synergien ermöglicht, Leerläufe verhindert, das gegenseitige Vertrauen gefördert und die vorhandenen personellen und finanziellen Ressourcen bestmöglich genutzt werden.

Die Vorbereitung und Durchführung der kantonalen und eidgenössischen Wahlen und Abstimmungen sowie die organisatorische Unterstützung des Landrates und des Regierungsrates in ihren zahlreichen Repräsentationspflichten sind weitere Kernaufgaben der Landeskantlei.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'473'742 | 2'406'359 | 2'482'441 | 76'082 | 3% | |
| 304 | Zulagen | 32'197 | 21'192 | 31'248 | 10'056 | 47% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 590'239 | 438'028 | 470'460 | 32'433 | 7% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 20'457 | 17'000 | 13'000 | -4'000 | -24% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 768'263 | 643'500 | 553'000 | -90'500 | -14% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 10'791 | 45'100 | 63'200 | 18'100 | 40% | 1 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 170'524 | 422'000 | 303'000 | -119'000 | -28% | 1 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 85'369 | 85'000 | 35'000 | -50'000 | -59% | 2 |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 35'926 | 22'500 | 24'800 | 2'300 | 10% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 607 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -61'193 | -50'000 | -55'000 | -5'000 | -10% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -477'351 | -520'000 | -460'000 | 60'000 | 12% | 3 |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -160 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -4 | | | | | |
| | Total Aufwand | 4'188'113 | 4'101'678 | 3'977'149 | -124'529 | -3% | |
| | Total Ertrag | -538'709 | -570'000 | -515'000 | 55'000 | 10% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 3'649'405 | 3'531'678 | 3'462'149 | -69'529 | -2% | |

- Die im Jahr 2015 geplante Erneuerung zentraler IT-Programme, insbesondere des kantonalen Internetauftritts und der Geschäftskontrolle des Landrats wie des Regierungsrates erhöht den Aufwand der Landeskantlei in den Positionen „nicht aktivierbare Anlagen“ und „Dienstleistungen und Honorare“ beträchtlich.
- Dank der schrittweisen Umstellung auf einen weniger „papierintensiven“ Betrieb des Landrates kann der Mietaufwand für Drucker reduziert werden.
- Die mit der per Ende 2014 vorgesehene Einstellung der Papierversion der systematischen Gesetzessammlung wird zu namhaften Einsparungen führen, bringt andererseits aber auch Erlösminderungen von voraussichtlich rund CHF 60'000 mit sich.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--------------------------|-----|--|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| Trinationaler Raum Basel | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 133'941 | 190'000 | 167'863 | -22'137 | -12% | |
| Leistungen für Gemeinden | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -52'600 | -54'000 | -54'000 | 0 | 0% | |
| Oberrhein Kooperation | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 454'128 | 462'400 | 449'402 | -12'998 | -3% | |

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-------------------------------|-----|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------|---|
| Interreg | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 254'190 | 250'000 | 250'000 | 0 | 0% | |
| Interkantonale Zusammenarbeit | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 142'510 | 155'000 | 155'000 | 0 | 0% | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -134'678 | -124'650 | -133'650 | -9'000 | -7% | |
| Total Transferaufwand | | | 984'769 | 1'057'400 | 1'022'265 | -35'135 | -3% | |
| Total Transferertrag | | | -187'278 | -178'650 | -187'650 | -9'000 | -5% | |
| Transfers (Netto) | | | 797'491 | 878'750 | 834'615 | -44'135 | -5% | |

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------|---|
| Beiträge an Interreg IV (2008-2013) | 36 | Transferaufwand | 254'190 | | | | | |
| Beitrag an TEB 2011-2013 | 36 | Transferaufwand | 89'780 | | | | | |
| Beitrag an Infobest Palmrain 2011-2013 | 36 | Transferaufwand | 44'161 | | | | | |
| Beitrag Kooperationsfond ORK 2011-2014 | 36 | Transferaufwand | 17'247 | 22'400 | | -22'400 | -100% | |
| Beitrag an Regio Basiliensis 2011-2014 | 36 | Transferaufwand | 343'000 | 343'000 | | -343'000 | -100% | |
| Beitrag an Sekretär ORK 2011-2014 | 36 | Transferaufwand | 58'000 | 58'000 | | -58'000 | -100% | |
| Beitrag an Sekretariat ORK 2011-2014 | 36 | Transferaufwand | 28'262 | 39'000 | | -39'000 | -100% | |
| Beitrag an TEB 2014-2016 | 36 | Transferaufwand | | 110'000 | 95'063 | -14'937 | -14% | |
| Beitrag an Infobest Palmrain 2014-2016 | 36 | Transferaufwand | | 80'000 | 72'800 | -7'200 | -9% | |
| Beiträge an Interreg V (2014-2020) | 36 | Transferaufwand | | 250'000 | 250'000 | 0 | 0% | |
| Sammelvorlage IT/Auftritt BL | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 250'000 | | -250'000 | -100% | |
| Beitrag Kooperationsfond ORK 2015-2018 | 36 | Transferaufwand | | | 19'600 | 19'600 | X | |
| Beitrag an Regio Basiliensis 2015-2018 | 36 | Transferaufwand | | | 349'860 | 349'860 | X | |
| Beitrag an Sekretär ORK 2015-2018 | 36 | Transferaufwand | | | 32'177 | 32'177 | X | |
| Beitrag an Sekretariat ORK 2015-2018 | 36 | Transferaufwand | | | 47'765 | 47'765 | X | |
| E-Government BL | 30 | Personalaufwand | | | 150'000 | 150'000 | X | 1 |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | 800'000 | 800'000 | X | 1 |
| | | Total | | | 950'000 | 950'000 | X | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 834'639 | 1'152'400 | 1'817'265 | 664'865 | 58% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 834'639 | 1'152'400 | 1'817'265 | 664'865 | 58% | |

1 Entwicklung E-Government direktionsübergreifend gem. RRB 0946 vom 24.06.2014

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 21.0 | 21.0 | 22.1 | 1.1 | 5.2% |

Eine Stelle resultiert aus dem Projekt "E-Government BL" gemäss RRB 0946 vom 24.06.2014. Zudem werden durch die Übernahme von zusätzlichen IT-Massnahmen 0.1 Stelleneinheiten benötigt.

Jahresprogramm

2002.005 Erneuerung Öffentlichkeitsarbeit

Nach einer schwierigen Phase wird die Landeskanzlei im Jahr 2015 die bereits 2014 unter neuer Führung begonnene Erneuerung der eigenen Organisation vorantreiben und die Öffentlichkeitsarbeit des Kantons erneuern. Ebenfalls anstehend ist ein umfangreiches Projekt, das zentrale Teile der Softwareunterstützung der Geschäftsbearbeitung betrifft. Landrat, Regierung und die Direktionen sollen auf einer einheitlichen, benutzerfreundlichen Arbeitsgrundlage ihre Geschäfte einfacher und schneller bearbeiten können.

2003 Staatsarchiv

Auftrag und Zielsetzungen

Archivierung macht staatliches Handeln nachvollziehbar, dient der Rechtsstaatlichkeit, schafft Transparenz gegenüber der Bevölkerung und ermöglicht wissenschaftliche Forschung. Das Staatsarchiv ist das zentrale Archiv der Kantonsverwaltung. Als Fachstelle unterstützt es die kantonalen Dienststellen bei der Aktenführung und entscheidet darüber, welche Unterlagen aus rechtlichen oder historischen Gründen aufbewahrt werden müssen. Zudem ist es Kompetenzzentrum in Fragen der elektronischen Archivierung.

Als "Gedächtnis des Kantons" sorgt es für die fachgerechte langfristige Aufbewahrung, Erschliessung und Vermittlung von archivischem Kulturgut auf allen Datenträgern. Die Bestände des Staatsarchivs reichen vom 13. Jahrhundert bis in die Gegenwart. Schwerpunkt bilden die Unterlagen seit der Kantonsgründung im Jahr 1832. Daneben befinden sich im Staatsarchiv auch Unterlagen von Privaten (Einzelpersonen, Firmen, Vereine), Fotografien, Karten, Pläne und Zeitungen. Das Staatsarchiv ist öffentlich und für alle Interessierten zugänglich.

KB

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|----------------|------------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 1'035'120 | 1'081'938 | 993'553 | -88'385 | -8% | |
| 304 | Zulagen | 10'676 | 10'676 | 10'676 | 0 | 0% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 184'366 | 199'155 | 205'987 | 6'831 | 3% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 4'307 | 10'000 | 5'000 | -5'000 | -50% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 26'111 | 47'000 | 40'000 | -7'000 | -15% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 29'070 | 35'000 | 30'000 | -5'000 | -14% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 41'866 | 101'200 | 101'500 | 300 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 4'528 | | 4'500 | 4'500 | X | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 4'467 | 4'500 | 4'500 | 0 | 0% | |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -69'862 | -65'000 | -70'000 | -5'000 | -8% | |
| | Total Aufwand | 1'340'511 | 1'489'470 | 1'395'716 | -93'753 | -6% | |
| | Total Ertrag | -69'862 | -65'000 | -70'000 | -5'000 | -8% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 1'270'649 | 1'424'470 | 1'325'716 | -98'753 | -7% | |

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------|---|
| Beitrag Archiv ehem. Fürstbistum Basel | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 110'000 | 110'000 | 100'000 | -10'000 | -9% | |
| Beitrag GRK | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 7'000 | 7'000 | 7'000 | 0 | 0% | |
| Beitrag KOST | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 10'977 | 11'000 | | -11'000 | -100% | |
| Total Transferaufwand | | | 127'977 | 128'000 | 107'000 | -21'000 | -16% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 127'977 | 128'000 | 107'000 | -21'000 | -16% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 8.2 | 8.9 | 8.2 | -0.7 | -7.9% |

Jahresprogramm

2003.001 Elektronische Aktenführung

Förderung der elektronischen Vorgangsbearbeitung in der Verwaltung (Strategieentwicklung, Beratung)

2003.002 Digitale Archivierung

Sicherstellung der langfristigen Archivierung von elektronischen Daten und Unterlagen aus den Applikationen der Verwaltung

2004 Finanzkontrolle

Auftrag und Zielsetzungen

Die Finanzkontrolle, das Fachorgan der Finanzaufsicht, stellt in Zusammenarbeit mit den parlamentarischen Obergangsbehörden eine wirksame Kontrolle über den staatlichen Finanzhaushalt sicher. Sie erbringt für das Parlament und die Exekutive unabhängige und objektive Prüfungs- und Beratungsdienstleistungen, welche darauf ausgerichtet sind, Mehrwerte zu schaffen und die Geschäftsprozesse zu verbessern. Sie arbeitet fachlich selbständig und unabhängig. Mit den Regierungs- und Verwaltungsstellen sowie mit den parlamentarischen Kommissionen verkehrt sie direkt. Mit ihrer Tätigkeit will sie das Vertrauen des Volkes und der Steuerzahler zum Staat fördern, indem sie sich einsetzt für eine gesetzes- und zweckkonforme sowie wirtschaftliche Verwendung staatlicher Mittel; ebenso sorgt sie für eine transparente und nachvollziehbare Rechnungslegung des öffentlichen Finanzhaushaltes.

KB

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|---------------|-----------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 1'543'905 | 1'618'582 | 1'629'779 | 11'196 | 1% | |
| 304 | Zulagen | 12'554 | 8'305 | 12'554 | 4'250 | 51% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 290'041 | 302'257 | 337'563 | 35'306 | 12% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 9'555 | 20'000 | 20'000 | 0 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 3'957 | 4'200 | 4'400 | 200 | 5% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 8'781 | 22'050 | 15'250 | -6'800 | -31% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 32'424 | 69'100 | 67'000 | -2'100 | -3% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 5'315 | 6'000 | 6'000 | 0 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 12'680 | 14'200 | 14'200 | 0 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -115'500 | -110'000 | -110'000 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 1'919'212 | 2'064'694 | 2'106'746 | 42'052 | 2% | |
| | Total Ertrag | -115'500 | -110'000 | -110'000 | 0 | 0% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 1'803'712 | 1'954'694 | 1'996'746 | 42'052 | 2% | |

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-----------|---|
| Verbandsbeiträge | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 4'090 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 4'090 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 4'090 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 9.6 | 10.8 | 10.8 | 0.0 | 0.0% |

2005 Ombudsman

Auftrag und Zielsetzungen

Der Ombudsman wird vom Landrat gewählt. Als unabhängige Vertrauensperson und Vermittler steht er der Bevölkerung bei Problemen mit Behörden und Verwaltungen des Kantons und der Gemeinden sowie mit privaten Institutionen, die in Erfüllung öffentlich-rechtlicher Aufgaben hoheitlich handeln, kostenlos zur Verfügung. Der Ombudsman erteilt Rat und hilft Streitfälle schlichten.

Der Ombudsman wirkt in erster Linie auf ein gütliches Einvernehmen hin. Er erfüllt diese Aufgabe, indem er über die Rechtmässigkeit, Korrektheit und Zweckmässigkeit der Verwaltung in Kanton und Gemeinden sowie der Justizverfahren wacht und dabei die Verwaltung und die Justiz zu bürgerfreundlichem Verhalten anregt und sie vor ungerechtfertigten Vorwürfen schützt.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|----------------|----------------|----------------|---------------|-----------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 307'312 | 360'507 | 364'083 | 3'577 | 1% | |
| 304 | Zulagen | 4'349 | 4'349 | 4'349 | 0 | 0% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 60'038 | 63'718 | 80'980 | 17'262 | 27% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 395 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 5'045 | 7'200 | 7'200 | 0 | 0% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | | 6'000 | 6'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 440 | 800 | 800 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 1'429 | 1'500 | 1'500 | 0 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 2'521 | 3'300 | 3'300 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 381'528 | 448'373 | 469'212 | 20'839 | 5% | |
| | Total Ertrag | | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 381'528 | 448'373 | 469'212 | 20'839 | 5% | |

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|-----------|---|
| Verbandsbeiträge | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 823 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 823 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 823 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 2.0 | 2.0 | 2.0 | 0.0 | 0.0% |

2006 Aufsichtsstelle Datenschutz

Auftrag und Zielsetzungen

Die Datenschutzbeauftragte ist verpflichtet die unabhängige Aufsicht über den Umgang mit Informationen und das Bearbeiten von Personendaten durch öffentliche Organe gemäss internationalem, nationalem und kantonalem Recht zu gewährleisten.

Die Aufsichtsstelle setzt sich für den Schutz der Persönlichkeitsrechte von Personen ein, deren Daten von öffentlichen Organen bearbeitet werden (Datenschutz). Zudem setzt sie sich dafür ein, dass Privatpersonen ihr Recht auf Informationszugang wahrnehmen können (Öffentlichkeitsprinzip).

Der Zuständigkeitsbereich der Aufsichtsstelle ist im Informations- und Datenschutzgesetz wie folgt definiert:

- Organisationseinheiten des Kantons und der Gemeinden, die eine öffentliche Aufgabe erfüllen;
- die Organisationseinheiten der juristischen Personen des kantonalen und kommunalen öffentlichen Rechts, die eine öffentliche Aufgabe erfüllen;
- Private, soweit ihnen von Kanton oder Gemeinden die Erfüllung öffentlicher Aufgaben übertragen sind.

Zu den Aufgaben der Aufsichtsstelle gehören im Wesentlichen:

- Kontrolle der Anwendung der Bestimmungen über den Umgang mit Informationen nach einem autonom aufzustellenden Prüfprogramm (sog. Datenschutz-Audits)
- Beratung der öffentlichen Organe von Kanton und allen Gemeinden in den Bereichen Datenschutz, Informationssicherheit und Öffentlichkeitsprinzip
- Vorabkontrolle von Projekten, die eine Bearbeitung von Personendaten vorsehen (insb. IT-Projekte).
- Beratung von Privatpersonen, die von einer Datenbearbeitung durch öffentliche Organe betroffen sind.
- Vermittlung zwischen betroffenen Personen und öffentlichen Organen
- Erlass von förmlichen Empfehlungen und Weisungen
- Laufende Beobachtung der aktuellen Entwicklungen in den Bereichen Datenschutz und Öffentlichkeitsprinzip
- Stellungnahme zu Erlassen, die für das Öffentlichkeitsprinzip oder den Datenschutz relevant sind.
- Information und Sensibilisierung der Öffentlichkeit, der politischen Organe und der öffentlichen Organe
- Berichterstattung
- Zusammenarbeit mit Organen der Gemeinden, der anderen Kantone, des Bundes und des Auslands, welche die gleichen Aufgaben erfüllen.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|---------------|-------------|----------------|----------------|----------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | | | 651'935 | 651'935 | X | |
| 304 | Zulagen | | | 5'140 | 5'140 | X | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | | | 130'518 | 130'518 | X | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | | | 10'000 | 10'000 | X | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | | | 24'000 | 24'000 | X | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | | | 60'500 | 60'500 | X | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | | | 3'000 | 3'000 | X | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | | | 17'000 | 17'000 | X | |
| | Total Aufwand | | | 902'093 | 902'093 | X | |
| | Total Ertrag | | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | | | 902'093 | 902'093 | X | |

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|---|
| Kantonsbeitrag Datenschutz | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | | 3'500 | 3'500 | X | |
| Total Transferaufwand | | | | | 3'500 | 3'500 | X | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | | | 3'500 | 3'500 | X | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | | | 4.0 | 4.0 | X |

Beitrag zu strategischen Zielen

Als zentraler Beitrag der Finanz- und Kirchendirektion zum strategischen Schwerpunktfeld "Effizientes und effektives staatliches Handeln" des Regierungsrates steht auch im Jahr 2015 die Stärkung der finanziellen Steuerung. Im Wesentlichen geht es dabei um eine Systematisierung, eine Priorisierung und eine Konsolidierung einzelner bestehender und künftiger Projekte und Massnahmen. Die finanzielle Steuerung wird auf der mittelfristigen Ebene gestärkt, indem ab der Jahresplanung 2017 ergänzend zum Budget die drei darauffolgenden Finanzplanjahre in der gleichen Planungsqualität wie das Budget zusammengestellt werden. Als Taktgeber für alle Arbeiten in diesem Bereich gilt die Totalrevision des Finanzhaushaltsgesetzes (FHG). Sie soll im Jahr 2015 vorliegen und in die Vernehmlassung geschickt werden. Parallel dazu stehen drei Projekte im Vordergrund: die Etablierung eines integrierten vierjährigen Aufgaben- und Finanzplans, die Optimierung der Rechnungslegung und die Verbesserung der Haushaltssteuerung.

Die Stärkung der finanziellen Steuerung unterstützt die nachhaltige Finanzpolitik des Regierungsrates. Diese strebt nach einem mittelfristig ausgeglichenen Haushalt, einer ausreichenden Selbstfinanzierung der Investitionen, einer tragbaren Schuldenlast und der Substanzerhaltung von Vermögenspositionen, um das gewünschte Leistungsniveau aufrecht halten zu können.

Einen ebenfalls wichtigen Beitrag zum strategischen Schwerpunktfeld "Effizientes und effektives staatliches Handeln" des Regierungsrates leistet die Umsetzung des Entlastungspakets 12 / 15. Das Entlastungspaket hat zum Ziel, den Staatshaushalt bis zum Jahr 2016 dauerhaft um insgesamt 180 Millionen Franken zu entlasten. Die Arbeiten gehen mit dem vierten Entlastungsjahr im 2015 weiter.

Die Steuerverwaltung wird im Jahr 2015 die Vorbereitung und die Umsetzung der Unternehmenssteuerreform III weiter vorantreiben. Damit sollen die steuerlichen Rahmenbedingungen des Wirtschaftsstandortes Basel-Landschaft verbessert werden. Diese leisten einen wichtigen Beitrag zur Wirtschaftsoffensive und damit zum strategischen Schwerpunktfeld "Innovation und Wertschöpfung".

Die Stabsstelle Gemeinden moderiert im Jahr 2015 die Arbeiten zur Revision des kantonalen Finanzausgleichs. Ziel ist es, im Juni 2016 erstmals einen Finanzausgleich nach neuem System ermitteln zu können. Parallel zu den Revisionsarbeiten beim Finanzausgleich wird das Gemeindegesetz revidiert und das Gemeindestrukturgesetz erarbeitet. Ziel beider Gesetzesarbeiten ist es, die Zusammenarbeit der Gemeinden untereinander zu fördern.

Das Statistische Amt leitet weiterhin eine interdirektionale Arbeitsgruppe zur demografischen Entwicklung, die eine Analyse der Chancen und der Risiken vornimmt und Vorschläge für einen konkreten Massnahmenplan erarbeitet. Ziel der vorbereitenden Arbeiten ist es, für den Regierungsrat eine Strategie zum Umgang mit der älter werdenden Bevölkerung zu formulieren. Damit leistet das Statistische Amt einen wesentlichen Beitrag zum strategischen Schwerpunkt "Zusammenleben in BL".

Gesamtübersicht Budget

Das Budget der Finanz- und Kirchendirektion ist stark geprägt durch die Reform der BLPK, die Konjunktorentwicklung, den Ressourcenausgleich, den Finanzausgleich zwischen Kanton und Gemeinden sowie durch den Bereich Ergänzungsleistungen für AHV/IV.

Damit die BLPK per 1. Januar 2015 als ausfinanziert gilt, wird die gesamte Forderung gegenüber dem Kanton per 31. Dezember 2014 in die Bilanz aufgenommen. Dieser Sachverhalt ist im Budget 2014 mit der Einbuchung der Forderung (CHF 1'352.44 Mio. (Stand per 31.12.2012)) als ausserordentlicher Aufwand und der Auflösung der Rückstellungen (CHF 449.2 Mio. (Stand Rückstellungen per 31.12.2012)) als ausserordentlicher Ertrag eingestellt. Diese beiden einmaligen Positionen fallen im Budget 2015 weg. Die FKD hat sich mit der BLPK darauf geeinigt, dass die gesamte Verbindlichkeit vollumfänglich im Jahr 2015 beglichen werden soll. Die daraus resultierenden Zinskosten (Refinanzierung, Verzinsung Restforderung BLPK) betragen für das Jahr 2015 CHF 28.1 Mio. und führen zu einer Erhöhung des Finanzaufwandes.

Für das Gesamtjahr 2014 rechnet BAK Basel mit einem Schweizer BIP-Wachstum von +2.0% (analog Vorjahr 2013). Für das Budgetjahr 2015 wird eine leichte Beschleunigung des BIP-Wachstums auf +2.2% erwartet. Es wird insgesamt von einem Anstieg der Steuererträge von rund CHF 45 Mio. oder 3% ausgegangen.

Der Ressourcenindex 2015 des Kantons Basel-Landschaft hat sich gegenüber dem Vorjahr von 101.6 auf 100.1 gesenkt. Damit bleibt der Kanton nach wie vor ressourcenstark, wenn auch nur noch leicht. Nach den letztjährigen Ausgleichszahlungen von CHF 7.5 Mio., welche der Kanton zu leisten hatte, bezahlt er 2015 noch einen Ausgleich von CHF 0.7 Mio.. Das bedeutet gegenüber dem Vorjahr eine Entlastung von rund CHF 6.8 Mio.

Der Transferbereich (Kto 36/46) ist stark beeinflusst durch zwei Sachverhalte, welche die Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden betreffen. Im Rahmen von HarmoS werden die Gemeinden per 1. August 2015 das 6. Primarschuljahr übernehmen. Der Kanton wird demzufolge zur Kompensation dieser Aufgabenverschiebungen im Jahr 2015 einen Betrag von CHF 14.5 CHF zu leisten haben(LRV 2014-089).

Am 8. Juli 2014 hat der Regierungsrat eine Vorlage Teilrevision des Ergänzungsleistungsgesetzes zur AHV/IV/Neuaufteilung Ergänzungsleistungen in die Vernehmlassung gegeben. Neu sollen die Gemeinden die EL im Bereich Altersversorgung tragen und der Kanton die EL im Bereich der Invalidität. Der Anteil der Gemeinden an der EL nimmt um CHF 25.8 Mio. zu, was sich im Transferertrag des Budgets niederschlägt. Demgegenüber führt die Kompensationsleistung des Kantons an die Gemeinden zu einem Mehraufwand von CHF 22.6 Mio. In der Vernehmlassungsvorlage wird ebenfalls die Rückerstattung der Kantonsentlastung bei den Ergänzungsleistungen aus den Jahren 2011-2014 an die Gemeinden aufgrund der Pflegenormkostenübernahme durch die Gemeinden ab 2011 vorgeschlagen. Im Budget 2015 ist hierfür die erste Tranche im Umfang von CHF 15 Mio. eingestellt.

Die Ergänzungsleistungen für AHV/IV auch im Budget 2015 mit einer Zunahme von CHF 17.6 Mio. ein starkes Wachstum. Hier gilt es allerdings zu berücksichtigen, dass im Budgetwert 2014 ist eine Entlastung durch den Vermögensverzehr von CHF 7.6 berücksichtigt sind. Die Umsetzung der Massnahme hat sich auf das Jahr 2015 verzögert mit einem Entlastungsbetrag von CHF 3 Mio. (LRV 2013-202).

FKD

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 30 Personalaufwand | 47'441'233 | 43'646'297 | 46'281'961 | 2'635'665 | 6% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 51'974'790 | 53'242'530 | 42'724'207 | -10'518'323 | -20% |
| 34 Finanzaufwand | 30'131'988 | 31'106'000 | 55'860'738 | 24'754'738 | 80% |
| 35 Übertrag Fonds / StaatsRG | 22'662'858 | 22'511'000 | 21'440'000 | -1'071'000 | -5% |
| 36 Transferaufwand | 383'482'009 | 393'906'168 | 449'498'899 | 55'592'731 | 14% |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 28'510'091 | 28'168'200 | 27'300'000 | -868'200 | -3% |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand | 10'215'109 | 1'352'440'000 | | -1'352'440'000 | -100% |
| 40 Fiskalertrag | -1'579'956'831 | -1'642'550'000 | -1'687'755'000 | -45'205'000 | -3% |
| 41 Regalien und Konzessionen | -23'485'982 | -23'530'000 | -23'530'000 | 0 | 0% |
| 42 Entgelte | -13'610'715 | -15'069'200 | -15'613'500 | -544'300 | -4% |
| 43 Verschiedene Erträge | -779'212 | -1'001'000 | -938'860 | 62'140 | 6% |
| 44 Finanzertrag | -92'537'292 | -71'971'900 | -73'458'800 | -1'486'900 | -2% |
| 45 Übertrag Fonds / StaatsRG | -59'441'888 | -500'000 | -40'000 | 460'000 | 92% |
| 46 Transferertrag | -301'987'638 | -309'638'904 | -350'264'000 | -40'625'096 | -13% |
| 47 Durchlaufende Beiträge | -28'510'091 | -28'168'200 | -27'300'000 | 868'200 | 3% |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | -10'215'109 | -459'400'000 | -5'930'000 | 453'470'000 | 99% |
| 49 Interne Fakturen | -24'862 | -21'127 | -21'127 | 0 | 0% |
| Total Aufwand | 574'418'078 | 1'925'020'195 | 643'105'805 | -1'281'914'389 | -67% |
| Total Ertrag | -2'110'549'621 | -2'551'850'331 | -2'184'851'287 | 366'999'044 | 14% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -1'536'131'543 | -626'830'136 | -1'541'745'482 | -914'915'345 | -146% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|-----------|
| Anzahl Vollstellen | 317.6 | 355.7 | 368.7 | 13.0 | 3.6% |

Die Gesamtdirektion verzeichnet zum Vorjahresbudget eine Stellenzunahme von 13 Sollstellen. Der Grossteil der Zunahme fällt beim Generalsekretariat FKD mit insgesamt 12.4 Stellen an. Hauptsächlich erfolgt die Zunahme im Rahmen von STRATUM (+7.4 Stellen (Stellentransfer von SID und BKSD)) an. Zudem werden Dienstleistungen Dritter reduziert, indem 3 zusätzliche Stellen zur Sicherung des zuverlässigen Betriebs im Team Client Services geschaffen werden. Beim Personalamt werden 2.5 Stellen im Rahmen des Projekts NOP von der BKSD zum Dienstleistungszentrum Personal transferiert und eine weitere Stelle im Rahmen der SAP Strategie auf PPP (Public Private Partnership) abgebaut. Daneben verzeichnet das Kantonale Sozialamt einen kleinen Zuwachs aufgrund einer Korrektur und die Finanzverwaltung sowie das Statistische Amt eine Abnahme bei den Sollstellen. Die Details gehen aus den Kommentaren bei den entsprechenden Dienststellen hervor.

2100 Generalsekretariat FKD

Auftrag und Zielsetzungen

Das Generalsekretariat der Finanz- und Kirchendirektion nimmt als zentrale Stabsstelle der Querschnittsdirektion FKD neben den klassischen internen Aufgaben auch eine grosse Zahl vielfältiger direktionsübergreifender sowie bürger- und gemeinderelevanter Aufgaben wahr. Es dient somit in der Beratung, Unterstützung und Koordination nicht nur den Organen der Finanz- und Kirchendirektion, sondern auch zahlreichen Organen der gesamten Verwaltung im Interesse der effizienten und effektiven Aufgabenerfüllung.

Die grösste Abteilung des Generalsekretariats, die Zentralen Informatikdienste (ZID), sind der zentrale Informatikdienstleister der Verwaltung des Kantons Basel-Landschaft. Sie erbringen die Basis- und Infrastrukturleistungen (z.B. Betrieb der Rechenzentren, der Infrastruktur, der Netzwerke, der Server, der Clients, des Servicedesks sowie zahlreicher Applikationen), aber auch Fachinformatikdienstleistungen. Zudem tragen sie die operative Verantwortung für das gemeinsame IT-Service-Management-System (GSMS). Die strategische Verantwortung für GSMS liegt demgegenüber bei der Informatikplanung und -koordination (IPK), die gemeinsam mit der ZID die dezentralen Informatikstellen und Projektgruppen bei der Planung, Einführung und beim Betrieb von Informatiklösungen unterstützt.

Die weiteren Aufgabenschwerpunkte des Generalsekretariats bilden Information und Kommunikation nach innen und aussen und in übergeordneten Gremien, die Personalberatung innerhalb der Finanz- und Kirchendirektion, Vorbereitungsarbeiten auf dem Gebiet der Gesetzgebung sowie Beschwerdefunktionen im Verwaltungsverfahren. Daneben dient das Generalsekretariat als Fachzentrum in allgemeinen Gemeindefragen, insbesondere in rechtlicher Hinsicht, und ist zuständig für Fragen, die kirchliche Angelegenheiten und die Medienpolitik des Kantons betreffen.

FKD

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 21'790 | 50'000 | 35'000 | -15'000 | -30% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 8'403'135 | 8'960'529 | 10'244'499 | 1'283'970 | 14% | 1 |
| 304 | Zulagen | 126'205 | 108'424 | 126'205 | 17'781 | 16% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'321'767 | 1'707'991 | 1'911'489 | 203'498 | 12% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 261'304 | 416'086 | 318'249 | -97'837 | -24% | 2 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 438'271 | 324'500 | 325'500 | 1'000 | 0% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 5'351'313 | 6'385'550 | 3'605'947 | -2'779'603 | -44% | 3 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 12'448'777 | 13'156'770 | 9'765'182 | -3'391'588 | -26% | 4 |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 3'078'105 | 2'594'160 | 2'072'001 | -522'159 | -20% | 5 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 38'099 | 1'700 | 38'700 | 37'000 | >1000% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 131'523 | 111'000 | 105'000 | -6'000 | -5% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -4'454 | | | | | |
| 410 | Regalien | -80'115 | -80'000 | -80'000 | 0 | 0% | |
| 412 | Konzessionen | -245'421 | -250'000 | -250'000 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -850 | | | | | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -564'084 | -677'200 | -737'200 | -60'000 | -9% | |
| | Total Aufwand | 31'615'836 | 33'816'710 | 28'547'772 | -5'268'938 | -16% | |
| | Total Ertrag | -890'470 | -1'007'200 | -1'067'200 | -60'000 | -6% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 30'725'366 | 32'809'510 | 27'480'572 | -5'328'938 | -16% | |

1 Im Rahmen von STRATUM2 werden mit dem Budget 2015 nochmals 3,2 Stellen aus der SID (Polizeiinformatik) sowie 4,2 Stellen aus der BKSD (Stab Informatik BKSD) in die FKD/ZID transferiert. Im Team Client Services sind zum Zwecke der Reduktion von Dienstleistungen Dritter 3 zusätzliche Stellen zur Sicherstellung eines zuverlässigen Betriebes notwendig. Im Rahmen des Projekts "E-Government BL" werden in ZID und IPK je 0,5 Stellen geschaffen. Für die HR-Beratung ist eine auf zwei Jahre befristete Stelle vorgesehen, da mit den vorhandenen Ressourcen der Aufbau bzw. die Gewährleistung der HR-Beratung im Sinne des Projekts NOP nicht möglich ist.

2 Zur Einhaltung der Sparvorgaben wird der Aufwand für Aus- und Weiterbildung um CHF 100'000 gekürzt.

- 3 Ab Budget 2015 werden Mittel und Dienstleistungen, die von den ZID an die Direktionen erbracht werden, den Direktionen belastet, da diese in den Direktionsbudgets eingeplant sind. Zur Erfüllung der Sparvorgaben wird zudem auf bestimmte neue Vorhaben verzichtet (z.B. grössere Postfächer im Exchange, Sharepoint update) und werden Ausgaben im IT-Infrastrukturbereich gekürzt.
Eine weitere Abweichung zwischen Budget 2014 und 2015 ergibt sich aus einer Erhöhung des Budget 2014. Diese beruht auf der Bewilligung eines Nachtragskredits durch den Landrat am 26. Juni 2014 für die Umstellung der IT-Arbeitsplätze (LRV 2014-135).
- 4 Die Abweichung zwischen Budget 2014 und 2015 ergibt sich aus einer Erhöhung des Budget 2014. Diese beruht auf der Bewilligung eines Nachtragskredits durch den Landrat am 26. Juni 2014 für die Umstellung der IT-Arbeitsplätze (LRV 2014-135).
- 5 Ab Budget 2015 werden Mittel und Dienstleistungen, die von den ZID an die Direktionen erbracht werden, den Direktionen belastet, da diese in den Direktionsbudgets eingeplant sind.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------|---|
| Verbandsbeiträge | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 97'315 | 75'668 | 76'319 | 651 | 1% | |
| Beiträge an Landeskirchen | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 10'197'050 | 10'098'000 | 10'008'400 | -89'600 | -1% | |
| Total Transferaufwand | | | 10'294'365 | 10'173'668 | 10'084'719 | -88'949 | -1% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 10'294'365 | 10'173'668 | 10'084'719 | -88'949 | -1% | |

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------|---|
| Erneuerung Telefonie der Kant Verwaltung | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 311'217 | 250'000 | | -250'000 | -100% | 1 |
| ERP-Etappe 2 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'260'678 | | | | | |
| 2tes Rechenzentrum der Kant. Verwaltung | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 718'471 | 200'000 | | -200'000 | -100% | 2 |
| ERP-Etappe 3 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 191'056 | 1'600'000 | 1'350'000 | -250'000 | -16% | 3 |
| Erneuerung erstes Rechenzentrum | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 800'000 | | -800'000 | -100% | 4 |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 2'481'421 | 2'850'000 | 1'350'000 | -1'500'000 | -53% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 2'481'421 | 2'850'000 | 1'350'000 | -1'500'000 | -53% | |

- 1 Gemäss Verpflichtungskredit Erneuerung der Telefonie in der Kantonalen Verwaltung (LRV 2007-003) kann das Vorhaben gemäss Plan Ende 2014 abgeschlossen werden.
- 2 Das 2. Rechenzentrum konnte erfolgreich in Betrieb genommen werden.
- 3 Zur Einhaltung der Sparvorgaben und der zusätzlichen Saldokürzung müssen von der ursprünglich geplanten Jahrestanche 2015 von CHF 1.9 Mio. CHF 0.55 Mio. gekürzt werden.
- 4 Zur Einhaltung der Sparvorgaben und der zusätzlichen Saldokürzung wird die ursprünglich geplante Jahrestanche 2015 von CHF 0.4 Mio. nicht realisiert. Gemäss Bestätigung der BUD kann die Investition noch um maximal 2 Jahre hinausgeschoben werden.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 65.4 | 70.7 | 83.1 | 12.4 | 17.5% |

Im Rahmen von STRATUM2 werden mit dem Budget 2015 nochmals 3,2 Stellen aus der SID (Polizeiinformatik) sowie 4,2 Stellen aus der BKSD (Stab Informatik BKSD) in die FKD/ZID transferiert. Im Team Client Services sind zum Zwecke der Reduktion von Dienstleistungen Dritter 3 zusätzliche Stellen zur Sicherstellung eines zuverlässigen Betriebes notwendig. Im Rahmen des Projekts "E-Government BL" werden in ZID und IPK je 0,5 Stellen geschaffen. Für die HR-Beratung ist eine auf zwei Jahre befristete Stelle vorgesehen, da mit den vorhandenen Ressourcen der Aufbau bzw. die Gewährleistung der HR-Beratung im Sinne des Projekts NOP nicht möglich ist.

Jahresprogramm

2100.013 Projekt Enterprise Resource Planning (ERP) Etappe 3

Inhaltlich umfasst die dritte Etappe die Fortführung der Organisationsentwicklung und die Weiterentwicklung der strategischen Applikationslandschaft. Besonders zu erwähnen sind auch die Anforderungen des Entlastungspaketes. Ohne die Bereitstellung der entsprechenden Informatik-Instrumente könnten einige geplante Einsparungen nicht oder nur ansatzweise erreicht werden. Die Umsetzung folgender Themengebiete ist besonders erwähnenswert: Einführung der Instrumente für das Dienstleistungszentrum Personal; Integration der Sekundarschulen in die Finanzprozesse des Kantons; Anpassung der Finanzprozesse an die Anforderung von E-Government; weitere Optimierung der Materialwirtschaft und Logistik des Kantons; Erweiterung der Immobilienbewirtschaftung (ehemals getrennt im Hochbauamt [HBA] und Amt für Liegenschaftsverkehr [ALV]). Im Rahmen der Saldokürzungen Budget 2015 wurden total 0.55 Mio. Fr. im Projekt ERP Etappe 3 eingespart. Es wurde der Umfang der Anzahl Umsysteme, welche mit SAP Komponenten ersetzt werden sollten, reduziert und ebenso der Umfang an Workflow-Prozessen. Weiter wurden in mehreren Teilprojekten die geplanten Aktivitäten auf der Zeitachse weiter nach hinten verschoben (2016/2017).

2100.014 Sanierung bzw. Einmietung Erstes Rechenzentrum

Das 1. Rechenzentrum an der Rheinstrasse 33b muss nach fast 20 Jahren saniert werden, da die Gebäudetechnik nicht mehr gewartet werden kann (vgl. Landratsvorlage 2. Rechenzentrum). Die wirtschaftlichen Abklärungen werden zeigen, ob eine Sanierung sinnvoll ist oder ob eine Einmietung wie beim 2. Rechenzentrum angestrebt wird. Infolge fehlender Ersatzteile und Wartungsmöglichkeiten bei der Gebäudetechnik besteht dringender Handlungsbedarf. Aus technischer Sicht kann die Investition noch um maximal 2 Jahre hinausgeschoben werden, wie die Bau- und Umweltschutzdirektion bestätigt. Im Zuge der geforderten Saldokürzungen wird das Vorhaben deshalb für das Budget 2015 nicht eingestellt.

2100.015 Teilrevision des Gemeindegesetzes

Im Herbst 2014 wird der Regierungsrat nach durchgeführter Vernehmlassung den Entwurf zur Teilrevision des Gemeindegesetzes zuhanden des Landrats verabschieden. Der Landrat wird die Gesetzesänderung im Frühling 2015 beraten und sie voraussichtlich per 1. September 2015 in Kraft setzen. Die Gesetzesänderung setzt politische Vorstösse um (Initiative zur Einführung des Wohnerrats sowie kommunaler Finanzplan) und schliesst kleinere Lücken im Gesetz.

2100.016 Teilrevision des Anmelde- und Registergesetzes

Gegen Ende 2014 wird der Regierungsrat nach durchgeführter Vernehmlassung den Entwurf zur Teilrevision des Anmelde- und Registergesetzes zuhanden des Landrats verabschieden. Der Landrat wird das Gesetz im Frühling/Sommer 2015 beraten und es voraussichtlich per 1. Januar 2016 in Kraft setzen. Die Gesetzesänderung erweitert den Kreis der zugriffsberechtigten Stellen auf das kantonale Personenregister und regelt Details.

2100.017 Neues Brand- und Elementarschadenpräventionsgesetz

Gegen Ende 2014 wird der Regierungsrat den Entwurf des Brand- und Elementarschadenpräventionsgesetzes nach durchgeführter Vernehmlassung zuhanden des Landrats verabschieden. Der Landrat wird das Gesetz im Frühling/Sommer 2015 beraten und es voraussichtlich per 1. Januar 2016 in Kraft setzen. Das Gesetz fasst die bisherigen Brandschutzmassnahmen mit neu einzuführenden Schutzmassnahmen gegen Elementarschäden in einem Präventionsgesetz zusammen.

2100.018 Änderung der Kantonsverfassung sowie Gemeindestrukturengesetz

Gegen Ende 2014 wird der Regierungsrat nach durchgeführter Vernehmlassung die Entwürfe zur Änderung der Kantonsverfassung sowie zu einem Gemeindestrukturengesetz zuhanden des Landrats verabschieden. Der Landrat wird die Gesetzesänderung im Frühling/Sommer 2015 beraten und sie voraussichtlich per 1. Januar 2016 in Kraft setzen. Die Verfassungsänderung verankert das Subsidiaritätsprinzip für die Gesetzgebung und verstärkt die Gemeindeautonomie. Das Gemeindestrukturengesetz konsolidiert die Formen der interkommunalen Zusammenarbeit, führt Regionalkonferenzen für die Gemeindepräsidien ein und ermöglicht die faktische wie auch finanzielle, kantonale Unterstützung bei Gemeindegemeinschaften.

2101 Fachstelle für Gleichstellung

Auftrag und Zielsetzungen

Als kantonales Kompetenzzentrum ist Gleichstellung für Frauen und Männer Kanton Basel-Landschaft (Gleichstellung BL) für alle da. Regierungsrat und Verwaltung, Unternehmen, Organisationen und auch Einzelpersonen können auf die fachliche Unterstützung bei der Realisierung des Verfassungs- und Gesetzesauftrags zur tatsächlichen Gleichstellung in Familie, Ausbildung und Arbeit zählen (§ 19 SGS 108).

Gleichstellung BL stellt den Behörden Entscheidungsgrundlagen zur Verfügung und prüft die kantonalen Erlasse und Massnahmen auf ihre Übereinstimmung mit der Gleichstellungsgesetzgebung und die Auswirkungen auf Bürgerinnen und Bürger. Sie entwickelt Programme und Massnahmen zur Förderung der Chancengleichheit von Frauen und Männern. Ihre Öffentlichkeitsarbeit sensibilisiert für Fragen der direkten und indirekten Diskriminierung, informiert über den Stand der Gleichstellung sowie über Massnahmen und Instrumente zur Lösung von Defiziten und den Abbau von Geschlechterstereotypen. Dazu unterhält Gleichstellung BL eine öffentlich zugängliche Dokumentationsstelle. Sie entwickelt zusammen mit dem Personalamt Massnahmen zur Förderung der Gleichstellung und zur Vermeidung von Diskriminierungen von Frauen und Männern in allen Bereichen und auf allen Stufen der Verwaltung.

Sie arbeitet mit der Kommission für Gleichstellung sowie kommunalen, kantonalen und eidgenössischen Einrichtungen und Organisationen zusammen.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 10'395 | 21'000 | 12'000 | -9'000 | -43% | 1 |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 373'021 | 355'577 | 356'900 | 1'323 | 0% | |
| 304 | Zulagen | 2'998 | 2'965 | 2'965 | 0 | 0% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 52'632 | 63'696 | 68'748 | 5'052 | 8% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 24'094 | 42'000 | 32'000 | -10'000 | -24% | 2 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 162 | 200 | 200 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 60'900 | 59'500 | 41'500 | -18'000 | -30% | 2 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 2'594 | | 2'297 | 2'297 | X | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 13'475 | 10'500 | 12'400 | 1'900 | 18% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 7'929 | 10'000 | 8'000 | -2'000 | -20% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -1'727 | | -500 | -500 | X | |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -7'000 | | -5'000 | -5'000 | X | 3 |
| | Total Aufwand | 548'199 | 565'439 | 537'010 | -28'428 | -5% | |
| | Total Ertrag | -8'727 | | -5'500 | -5'500 | X | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 539'473 | 565'439 | 531'510 | -33'928 | -6% | |

1 Es findet eine Reorganisation der Gremienarbeit statt.

2 Zur Einhaltung der Sparvorgaben wurde eine Verzichtplanung diverser Produkte vorgenommen.

3 Kurseinnahmen aufgrund der Weiterbildung zum Gleichstellungsgesetz (GIG), welche alle zwei Jahre durchgeführt wird.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--------------------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|---|
| Chancengleichheitspreis | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -10'000 | | -10'000 | -10'000 | X | 1 |
| Beitrag an CH-Gleichstellungskonferenz | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 2'288 | 3'000 | 3'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 2'288 | 3'000 | 3'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferertrag | | | -10'000 | | -10'000 | -10'000 | X | |
| Transfers (Netto) | | | -7'712 | 3'000 | -7'000 | -10'000 | -333% | |

1 Mit der wechselseitigen Federführung fällt der Beitrag von Basel-Stadt jeweils in den ungeraden Jahren an.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 2.5 | 2.5 | 2.5 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2101.001 Zukunftsstrategie Gleichstellung 2012-2015

Die sozialen, demografischen und wirtschaftlichen Herausforderungen verlangen nach einer aktiven und gezielten Gleichstellungspolitik. Die Zukunftsstrategie Gleichstellung BL unterstützt diese in verschiedenen Teilprojekten.

Teilprojekt 1: Laufende Optimierung: Fachberatung sowie Entwicklung von Instrumenten zur directionspezifischen Definition und Umsetzung des Legislaturziels, der Ausrichtung des staatlichen Handelns "nach den Grundsätzen der Chancengleichheit und des Gleichstellungs-Controllings".

Teilprojekt 2: Im Fokus: "Attraktiver und fortschrittlicher Wohnort und Unternehmensstandort" mit Grundlagen und fachspezifischen Beiträgen in den drei Schwerpunktbereichen Vereinbarkeit von Familie und Beruf, Innovations- und Personalstrategien in Zusammenarbeit mit den beteiligten Dienststellen.

Teilprojekt 3: Gleichstellungsbericht 2016

2102 Finanzverwaltung

Auftrag und Zielsetzungen

Die Finanzverwaltung nimmt im Bereich des Staatshaushalts übergeordnete Koordinations- und Steuerungsaufgaben für den Regierungsrat wahr. Der Finanzverwalter und sein Team beraten den Regierungsrat, den Finanzdirektor und die Direktionen in finanz-, volks- und betriebswirtschaftlichen Fragen. Die Finanzverwaltung gliedert sich in die Bereiche Finanz- und Volkswirtschaft, Controlling und Rechnungswesen. Zu ihren Kernkompetenzen gehören die Steuerung der Planungsprozesse (Regierungsprogramm, Jahresplanung, Finanzplanung) und des Berichtswesens, das Finanzrecht, die Risikopolitik, das IKS sowie die Weiterentwicklung der Führungsinstrumente und -prozesse. Im Rahmen der Steuerung der Finanzstruktur (Vermögen und Verpflichtungen) wird die Zahlungsbereitschaft des Kantons sichergestellt. Die Finanzverwaltung ist zudem Koordinationsstelle für die Partnerschaftsverhandlungen BS-BL, für Versicherungen, Prämienverbilligungen sowie Beteiligungen des Kantons.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|---------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 4'600 | 950 | | -950 | -100% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'339'180 | 2'625'075 | 2'680'045 | 54'970 | 2% | |
| 304 | Zulagen | 23'550 | 20'756 | 23'550 | 2'794 | 13% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 367'720 | 450'925 | 486'105 | 35'181 | 8% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 23'148 | 25'000 | 25'000 | 0 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 10'081 | 8'000 | 8'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'923'453 | 1'405'000 | 1'265'600 | -139'400 | -10% | 1 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 11'686 | | 11'000 | 11'000 | X | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 6'377 | 15'000 | 7'000 | -8'000 | -53% | |
| 340 | Zinsaufwand | 28'998'888 | 28'470'000 | 54'751'538 | 26'281'538 | 92% | 2 |
| 341 | Realisierte Kursverluste | 120'129 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 31'193 | 300'000 | 40'000 | -260'000 | -87% | 3 |
| 344 | Wertberichtigungen Anlagen FV | 1'157'300 | | | | | |
| 349 | Verschiedener Finanzaufwand | -2'999'986 | | | | | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 1'036'147 | 1'200'000 | 1'040'000 | -160'000 | -13% | 4 |
| 411 | Schweizerische Nationalbank | -23'160'446 | -23'200'000 | -23'200'000 | 0 | 0% | |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -710'477 | -787'000 | -719'860 | 67'140 | 9% | |
| 439 | Übriger Ertrag | -3'617 | -160'000 | -160'000 | 0 | 0% | |
| 440 | Zinsertrag | -7'800'679 | -5'850'000 | -3'800'000 | 2'050'000 | 35% | 5 |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | -4'107 | | | | | |
| 442 | Beteiligungsertrag FV | -4'368 | -4'000 | | 4'000 | 100% | |
| 444 | Wertberichtigungen Anlagen FV | -284'730 | | -50'000 | -50'000 | X | 6 |
| 445 | Finanzertrag aus Darl/Beteil des VV | -4'066'046 | -3'950'000 | -3'940'000 | 10'000 | 0% | |
| 446 | Finanzertrag von öff Unternehmungen | -48'618'941 | -50'620'000 | -50'620'000 | 0 | 0% | |
| 449 | Übriger Finanzertrag | -16'643'809 | | | | | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -30'923 | -500'000 | -40'000 | 460'000 | 92% | 4 |
| 451 | Übertrag Fonds EK / StaatsRG | -59'410'965 | | | | | |
| 483 | Ausserordentliche verschiedene Erträge | | | -5'930'000 | -5'930'000 | X | 7 |
| 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | -10'215'109 | | | | | |
| 491 | Int Fakturen Dienstleistungen | -24'862 | -21'127 | -21'127 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 33'053'468 | 34'520'705 | 60'337'838 | 25'817'132 | 75% | |
| | Total Ertrag | -170'979'078 | -85'092'127 | -88'480'987 | -3'388'860 | -4% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | -137'925'610 | -50'571'422 | -28'143'149 | 22'428'272 | 44% | |

- 1 Zur Einhaltung der Sparvorgaben wird der Aufwand bei den Dienstleistungen und Honoraren gekürzt.
- 2 Neuverschuldung auf Grund der Ausfinanzierung BLPK sowie Verzinsung der Restforderung gegenüber der BLPK.
- 3 Weniger Kapitalbeschaffungskosten, da die abzulösenden Fälligkeiten wahrscheinlich wieder mittels Darlehen erfolgen.
- 4 Annahme tiefere Verzinsung der Fonds.

- 5 Auf Grund der zu erwartenden Marktsituation sowie dem Wegfall der im 2014 fällig gewordenen Anlagen des Vermögensverwaltungsmandates wird im 2015 von geringeren Zinserträgen ausgegangen.
- 6 Auflösung Wertberichtigung Darlehen wird neu budgetiert.
- 7 Der Kanton übernimmt die Ausfinanzierung des Fehlbetrages der Spitalbetriebe (Kantonsspital Baselland, Psychiatrie Baselland, Universitätskinderhospital beider Basel) gegenüber der Basel-landschaftlichen Pensionskasse (BLPK) per Inkrafttreten des neuen Pensionskassengesetzes am 1. Januar 2015. Dafür müssen die Spitalbetriebe und das UKBB den Arbeitnehmendenbeitrag von 5% sowie die Einsparung bei der Rententeuerung an den Kanton abtreten.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|---|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|-------------|-----|
| Ressourcenausgleich an andere Kantone | 362 | Finanz- und Lastenausgleich | | 7'505'000 | 684'000 | -6'821'000 | -91% | 1 |
| | 462 | Finanz- und Lastenausgleich | -1'095'434 | | | | | |
| Härteausgleich an andere Kantone | 362 | Finanz- und Lastenausgleich | 4'264'259 | 4'264'000 | 4'264'000 | 0 | 0% | |
| Direkte Bundessteuer | 460 | Ertragsanteile von Dritten | -95'876'827 | -97'000'000 | -106'000'000 | -9'000'000 | -9% | 2 |
| Verrechnungssteuer | 460 | Ertragsanteile von Dritten | -18'359'213 | -15'997'000 | -16'380'000 | -383'000 | -2% | |
| Anteil an EU-Zinsbesteuerung | 460 | Ertragsanteile von Dritten | -532'631 | -623'000 | -480'000 | 143'000 | 23% | 3 |
| Anteil an Bundessteuern, LSVA | 460 | Ertragsanteile von Dritten | -12'732'142 | -12'533'000 | -12'790'000 | -257'000 | -2% | |
| Familienzulagen Landwirte | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 653'017 | 635'000 | 650'000 | 15'000 | 2% | |
| Ergänzungsl. zu AHV/IV Renten | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 189'775'070 | 189'270'000 | 206'900'000 | 17'630'000 | 9% | 4 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -87'191'295 | -90'300'000 | -118'530'000 | -28'230'000 | -31% | 5 |
| CO2 Abgabe | 369 | Verschiedener Transferaufwand | 42'634 | | 140'000 | 140'000 | | X6 |
| | 469 | Verschiedener Transferertrag | -134'107 | -250'000 | -400'000 | -150'000 | -60% | 6 |
| Verwaltungsaufwand SVA für EL | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 4'920'834 | 4'800'000 | 4'547'000 | -253'000 | -5% | 7 |
| Prämienverbilligung | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 119'965'499 | 117'350'000 | 111'330'000 | -6'020'000 | -5% | 8 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -76'071'244 | -78'473'404 | -80'964'000 | -2'490'596 | -3% | 9 |
| Verlustscheine obl. Krankenversicherung | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 6'066'503 | 10'000'000 | 9'000'000 | -1'000'000 | -10% | 10 |
| Verw.Aufwand SVA für Prämienverbilligung | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 2'054'822 | 2'000'000 | 1'833'000 | -167'000 | -8% | 7 |
| Familienzulagen Nichterwerbstätige | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | 2'450'000 | 2'800'000 | 350'000 | 14% | 11 |
| Verwaltungsaufwand SVA für FamZulagen NE | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | | 126'000 | 126'000 | | X12 |
| Total Transferaufwand | | | 327'742'637 | 338'274'000 | 342'274'000 | 4'000'000 | 1% | |
| Total Transferertrag | | | -291'992'892 | -295'176'404 | -335'544'000 | -40'367'596 | -14% | |
| Transfers (Netto) | | | 35'749'745 | 43'097'596 | 6'730'000 | -36'367'596 | -84% | |

- 1 2015 gehört der Kanton BL noch knapp zu den ressourcenstarken Kantonen. Der Ressourcenindex sinkt gegenüber dem Vorjahr von 101.6 auf 100.1.
- 2 Bei der Bundessteuer wird weiterhin mit einer Zunahme gerechnet. Der Budgetwert 2014 erweist sich aufgrund der aktuellen Erkenntnisse aus dem Rechnungsabschluss 2013 als unterschätzt (Erwartungswert 2014: CHF 102 Mio.).
- 3 Gemäss Prognose Bund
- 4 Für das Jahr 2015 wird ein Fallwachstum von 3.5% sowie eine Rentenerhöhung von 1.5% erwartet. Unter Berücksichtigung weiterer Anpassungen der Heimgewerbesteuer (Alters-/Pflegeheime +2.0%, IV-Wohnheime +3.0 %) sowie der Anpassung des Vermögensverzehr (LRV 2013-202) prognostiziert die SVA für das Jahr 2015 einen EL-Gesamtaufwand von CHF 206.9 Mio. Im Budgetwert 2014 ist eine Entlastung durch den Vermögensverzehr von CHF 7.63 berücksichtigt. Die Umsetzung der Massnahme hat sich auf das Jahr 2015 verzögert mit einem Entlastungsbetrag von CHF 3 Mio.

- 5 Diese Position beinhaltet die Bundesbeiträge an die AHV EL/IV, welche von CHF 42.3 Mio. auf CHF 44.7 Mio. zunehmen sowie die Beiträge der Gemeinden. Der Gemeindebeitrag 2014 beträgt CHF 48 Mio. und bemisst sich auf 32% des Aufwandes des Vorjahres. Mit der geplanten Teilrevision des Ergänzungsleistungsgesetzes zur AHV/IV/Neuaufteilung Ergänzungsleistungen (Vernehmlassungs-Entwurf vom 8. Juli 2014) übernehmen die Gemeinden neu die altersbedingten EL ab dem Finanzausgleichsjahr 2015 zu 100%. Der entsprechende Gemeindebeitrag ist im Budget 2015 mit CHF 73.82 Mio. eingestellt. Die damit einhergehenden Kompensationsleistungen sind im Statistischen Amt (Dienststelle 2105) budgetiert und kommentiert.
- 6 Ab 2015 wird die Auszahlung an die Gemeinden und das KIGA über das entsprechende Aufwandkonto budgetiert und nicht als Aufwandminderung (Bruttoprinzip).
- 7 Zur Einhaltung der Sparvorgaben konnte in Zusammenarbeit mit der Sozialversicherungsanstalt Basel-Landschaft mittels Effizienzsteigerungen im Bereich des Verwaltungsaufwands (bei den Ergänzungsleistungen und der Prämienverbilligung) gegenüber dem Budget 2014 eine Einsparung von insgesamt CHF 420'000 realisiert werden.
- 8 Die Prämienverbilligung verzeichnet gegenüber dem Vorjahresbudget eine Abnahme von CHF 5.5 Mio. Es werden die Richtprämien der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Prämienverbilligung) für Erwachsene ab 2015 um CHF 5 pro Monat gesenkt. Daraus resultiert eine Abnahme von CHF 1.5 Mio. Gleichzeitig wird im Bereich der Entlastungspaketmassnahme FKD-4 'Neuregelung des Anspruchs junger Erwachsener' 1 Mio. weniger eingespart, als im Budget 2014 (ursprünglich CHF 5 Mio. vorgesehen; jetzt resultiert eine Reduktion von CHF 4 Mio.).
- 9 Der Bund passt seine Beiträge zur Prämienverbilligung jährlich an die Kostenentwicklungen im Gesundheitswesen an. Gemäss Horchrechnung des Bundesamts für Gesundheit steigen die Bundesbeiträge um CHF 2.49 Mio. an.
- 10 Aus den Erfahrungen der Vorjahre, wird der Budgetbetrag reduziert.
- 11 Gemäss Prognosen steigen die Familienzulagen für Nichterwerbstätige auch im 2015 an, dies u.a. weil im 2015 mit einer Erhöhung der AHV-Renten zu rechnen ist und dadurch die Obergrenze für den Anspruch auf FAK-NE erhöht wird.
- 12 Neu wird der Verwaltungsaufwand der SVA für Familienzulagen Nichterwerbstätige nicht mehr als Bestandteil der Beitragszahlung budgetiert, sondern separat als Verwaltungsaufwand.

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-----------------------------------|------------------|------------------|----------------|-----------------|-------------|---|
| Umsetzung Entlastungspaket 12/15 | 30 | Personalaufwand | 95'645 | 15'962 | 16'550 | 588 | 4% | |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'624'046 | 1'200'000 | 600'000 | -600'000 | -50% | |
| | 34 | Finanzaufwand | 4 | | | | | |
| | | Total | 2'719'694 | 1'215'962 | 616'550 | -599'412 | -49% | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 2'719'694 | 1'215'962 | 616'550 | -599'412 | -49% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 2'719'694 | 1'215'962 | 616'550 | -599'412 | -49% | |

Investitionen

| Investitionsvorhaben | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------------|-----|-------------|---------------|-------------|--------------------|--------------------|----------|---|
| Realprognose | 50 | Sachanlagen | | | -22'700'000 | -22'700'000 | X | 1 |
| Total Investitionsausgaben | | | | | -22'700'000 | -22'700'000 | X | |
| Total Investitionseinnahmen | | | | | | | | |
| Total Nettoinvestitionen | | | | | -22'700'000 | -22'700'000 | X | |

- 1 In den vergangenen Jahren wurden die budgetierten und bewilligten Investitionen nie ausgeschöpft. Das Investitionsvolumen der geplanten Projekte wird daher pauschal um 10% nach unten korrigiert. Diese Planungskorrektur ist bei der Finanzverwaltung eingestellt. Das bewilligte Investitionsvolumen beträgt CHF 226.7 Mio. abzüglich der Planungskorrektur von CHF 22.7 Mio. (10%); also CHF 204.0 Mio.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 18.1 | 20.4 | 19.5 | -0.9 | -4.4% |

Im Rahmen der Erarbeitung von Massnahmenvorschlägen zur Saldoreduktion, werden in der Finanzverwaltung 0.4 Sollstellen im Sekretariat und 0.5 Sollstellen der im Budget 2014 bewilligten 100% Stelle für das Beteiligungscontrolling (LRV 2013/231, S. 34) abgebaut. Die in der Jahresplanung 2014 bewilligte 100% Stelle für die Führung der Liste säumiger Versicherter (Liste von Versicherten, die Ihrer Prämienpflicht trotz Betreibung nicht nachkommen) wird nicht besetzt. Dagegen wird eine neue Stelle im Rahmen der Neuorganisation Tresorerie geschaffen (RRB 2014-0546 vom 8. April 2014).

Jahresprogramm

2102.003 Weiterentwicklung des Internen Kontrollsystems (IKS)

Im Rahmen der Etappe II sind für die Jahre 2014-2015 folgende weiterführende Teilprojekte vorgesehen: Ausarbeitung und Einführung des IKS Monitorings, der Berichterstattung und des Change Managements. Dies beinhaltet die Überprüfung und Aktualisierung der Risiko-, Prozess- und Kontrollinventare und wo nötig die Anpassung der Prozessdokumentation. Ferner soll die Schnittstelle zum Risikomanagement sichergestellt werden.

2102.004 Umsetzung Entlastungspaket 12/15

Die Umsetzung des Entlastungspakets 12/15 wird den Kanton auch dieses Jahr weiter beschäftigen. Obwohl der Regierungsrat intensiv an der Konkretisierung und Umsetzung der noch fehlenden Entlastungsmassnahmen arbeitet, schreitet das Projekt nur sehr langsam voran. Am Ziel, den Finanzhaushalt bis 2016 um den Betrag von CHF 180 Mio. zu entlasten, wird festgehalten. Massnahmen bei denen sich zeigt, dass sie innerhalb des ursprünglichen Zeithorizonts nicht realisiert werden können, werden auf einer verlängerten Zeitachse weiterverfolgt. Das Entlastungspaket 12/15 wird schrittweise in die regulären Planungs- und Controllingprozesse überführt.

2102.005 Weiterentwicklung der Strategie und Planung

Der Planungs- und Strategieausschuss, der vom Finanzverwalter und einem akademischen Mitarbeiter aus dem Generalsekretariat der FKD geleitet wird, wird direktionsübergreifend folgende Projekte bearbeiten: Vorbereitungen für das nächste Regierungsprogramm 2016 bis 2019, Aufgabenteilung zwischen den Direktionen sowie vertiefte Partnerschaft. Des Weiteren sollen weitere Entlastungsmassnahmen eruiert und in der Budgetierung berücksichtigt sowie die Verzahnung des Regierungsprogramms mit der Jahresplanung nochmals optimiert werden. Für die Haushaltsteuerung werden jährlich zwei strategische finanzpolitische Klausuren mit dem Regierungsrat durchgeführt.

2102.007 Interkantonale Zusammenarbeit

Die interkantonale Zusammenarbeit mit dem Kanton Basel-Stadt soll vertieft werden. Es werden gemeinsam mit dem Kanton Basel-Stadt neue Handlungsfelder für Kooperation und Koordination definiert und bei Konsens weiter entwickelt.

2102.008 Nachhaltige Finanzsteuerung

Das Programm zur Stärkung der finanziellen Steuerung verfolgt in erster Linie die Stärkung der mittelfristigen Steuerung der Finanzen in Verbindung mit den Leistungen sowie die Institutionalisierung einer periodischen Überprüfung von Aufgaben, Leistungen und Wirkungen. Gleichzeitig soll das wirtschaftliche Handeln auf allen Ebenen des Kantons gefördert werden. Im Zentrum stehen dabei die Totalrevision der Finanzhaushaltsgesetzgebung, die Erweiterung des Finanzplans zu einem Aufgaben- und Finanzplan und eine Verbesserung der Transparenz über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage.

2102.009 Beteiligungscontrolling

Nachdem im Jahr 2014 in einem Grossprojekt einerseits die Verordnung über das Controlling der Beteiligungen (Public Corporate Governance) überarbeitet und nach den neusten Erkenntnissen aus Theorie und Praxis aufgestellt wurde und andererseits in einem Pilotprojekt die Eigentümerstrategien des Kantonsspitals Baselland sowie der Basellandschaftlichen Kantonalbank ausgearbeitet wurden, steht das Jahr 2015 im Zeichen der weiteren Umsetzung der überarbeiteten Verordnung sowie der Entwicklung weiterer Eigentümerstrategien.

2103 Kantonales Sozialamt

Auftrag und Zielsetzungen

Das kantonale Sozialamt vollzieht die Kantonsaufgaben gemäss Sozialhilfegesetz (SHG) und verkehrt mit den Sozialhilfebehörden sowie den Sozialdiensten der Gemeinden und von anderen Kantonen. Es prüft die Meldungen hinsichtlich des ordnungsgemässen und angemessenen Vollzuges der Sozialhilfegesetzgebung und sorgt für die Fortbildung der Personen, die in den Gemeinden mit dem Vollzug des Sozialhilfegesetzes betraut sind. Ebenso vollzieht es die Bestimmungen über die Rückerstattung von Unterstützungen auf der Basis der wirtschaftlichen Verhältnisse. Ausserdem bevorschusst das kantonale Sozialamt die gerichtlich oder vormundschaftlich genehmigten Unterhaltsbeiträge für Kinder und hilft geschiedenen oder getrennten Ehegatten bei der Vollstreckung der gerichtlich verfügbaren Unterhaltsansprüche. Für die Überprüfung der Sozialpolitik des Kantons erhebt das Amt statistische Daten aus dem Bereich der Sozialhilfe und erstellt jährlich eine umfassende Sozialhilfestatistik. Weitere Aufgaben stellen die Eingliederung unterstützungsberechtigter Personen. Das kantonale Sozialamt koordiniert zudem die Zuweisung, Unterbringung und finanzielle Unterstützung von Asylbewerberinnen und Asylbewerbern im Kanton. Auch ist das Sozialamt bei Beschwerden verfahrensleitende Instanz und bereitet die Beschwerdeentscheide zu Handen des Regierungsrates vor.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 875 | 2'500 | 1'000 | -1'500 | -60% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'315'684 | 2'124'309 | 2'186'214 | 61'904 | 3% | |
| 304 | Zulagen | 34'058 | 33'136 | 34'058 | 922 | 3% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 472'298 | 361'616 | 409'182 | 47'566 | 13% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 4'734 | 2'500 | 3'000 | 500 | 20% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 25'810 | 34'500 | 27'200 | -7'300 | -21% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 2'675 | | 1'400 | 1'400 | X | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 314'271 | 313'000 | 320'500 | 7'500 | 2% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 10'460 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 16'307 | 13'500 | 13'000 | -500 | -4% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 2'263'890 | 2'695'000 | 2'395'680 | -299'320 | -11% | 1 |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 5'148 | 6'000 | 5'200 | -800 | -13% | |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 28'510'091 | 28'168'200 | 27'300'000 | -868'200 | -3% | 2 |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -381'153 | -236'000 | -370'000 | -134'000 | -57% | 3 |
| 440 | Zinsertrag | -12'817 | -17'900 | -12'800 | 5'100 | 28% | |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | -28'510'091 | -28'168'200 | -27'300'000 | 868'200 | 3% | 2 |
| | Total Aufwand | 33'976'301 | 33'754'262 | 32'696'434 | -1'057'828 | -3% | |
| | Total Ertrag | -28'904'062 | -28'422'100 | -27'682'800 | 739'300 | 3% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 5'072'239 | 5'332'162 | 5'013'634 | -318'528 | -6% | |

- 1 Reduktion der Ausgaben; aufgrund verschiedener Parameter (Reduktion der Bevorschussungsfälle sowie höhere Einbringungsquote).
- 2 Gemäss den Schätzungen des Bundesamtes für Migration dürften sich die Gesuchszahlen im Jahr 2015 auf dem Niveau der letzten beiden Jahre bewegen. Die Vergütungsansätze werden sich, wenn überhaupt, nur marginal verändern, für das wirtschaftliche Umfeld ist keine substantielle Erholung zu erwarten. Somit kann davon ausgegangen werden, dass die Ausgaben stabil bleiben.
- 3 Das KSA rechnet mit mehr Einnahmen im Bereich direkte Rückerstattung und ZUG Gebühren.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|---|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| Integration vorläufig aufgenomm. Personen | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 503'169 | 700'000 | 700'000 | 0 | 0% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -451'842 | -420'000 | -450'000 | -30'000 | -7% | |

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|---|
| Nothilfe | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 3'097'557 | 2'900'000 | 3'000'000 | 100'000 | 3% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -3'808'841 | -2'882'500 | -3'000'000 | -117'500 | -4% | |
| Zuständigkeit Unterstützung Bedürftiger | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 3'868'123 | 2'850'000 | 2'923'230 | 73'230 | 3% | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -1'029'713 | -800'000 | -800'000 | 0 | 0% | |
| Sozialhilfe - Eingliederungsmassnahmen | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 1'949'816 | 1'500'000 | 1'320'000 | -180'000 | -12% | 1 |
| Verbandsbeitrag & SODK | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 74'240 | 70'000 | 74'000 | 4'000 | 6% | |
| Notfälle | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 125'145 | 125'000 | 125'000 | 0 | 0% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -113 | | | | | |
| Pflegekinder | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 404'550 | 300'000 | 400'000 | 100'000 | 33% | 2 |
| Über-/Unterdeckung B-Flüchtlinge | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -359'885 | | | | | |
| Über-/Unterdeckung Asyl | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -960'453 | -650'000 | -750'000 | -100'000 | -15% | 3 |
| Stiftung Anlaufstelle Baselland, Liestal | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 70'000 | 70'000 | 70'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 10'092'600 | 8'515'000 | 8'612'230 | 97'230 | 1% | |
| Total Transferertrag | | | -6'610'848 | -4'752'500 | -5'000'000 | -247'500 | -5% | |
| Transfers (Netto) | | | 3'481'752 | 3'762'500 | 3'612'230 | -150'270 | -4% | |

- 1 Es kann aufgrund der Gesetzesänderungen im Bereich der Eingliederungsmassnahmen, welche per 1. Januar 2014 in Kraft getreten sind, davon ausgegangen werden, dass die Ausgaben für den Kanton sinken werden.
- 2 Gemäss Erfahrungswert vom Jahr 2013 Rechnungsabschluss CHF 404'550 muss diese Budgetposition um ca. CHF 100'000 erhöht werden.
- 3 Vergütungen Bund für Asylwesen Anteil Kanton für die gesamte Infrastruktur. Weiterleitung an Gemeinden. Gesamthaft ist der Asylbereich kostenneutral für den Kanton.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 20.0 | 20.2 | 20.4 | 0.2 | 0.7% |

Gemäss LRB 2011-148 betreffend Teilrevision des Einführungsgesetzes zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (EG KVG) vom 1. Dezember 2011 wurden 0.35 Stellen im Sollstellenplan genehmigt. Im Rahmen des Budget 2012 wurden lediglich 0.20 Stellen im Sollstellenplan nachgeführt; folglich wird der Sollstellenplan nun um 0.15 nach oben korrigiert.

Jahresprogramm

2103.001 Zielsetzungen Sozialhilfe

2014 wird für die Gemeinden ein Erhebungsformular betreffend Sozialhilfemissbrauchs zur Verfügung gestellt. So liegen in den nächsten Jahren verlässliche Daten über diese Thematik vor. Bezüglich der Umsetzung des 'Kompetenzzentrums' für den Bereich der Eingliederungsmassnahmen wird 2014 ein Fragebogen erstellt, der Auskunft geben wird über die Qualität der Massnahmen. Im Internet werden die frequently asked questions (FAQ) im Bereich Sozialhilfe und Asyl aufgeschaltet. Zudem werden die Entscheide des Regierungsrates und des Kantonsgerichts ins Internet gestellt. Auch wird das KSA im Rahmen eines Forums die Gemeinden aus erster Hand informieren. Die IIZ-Tagung im 2014 befasst sich mit dem Thema der regionalen Zentren, wo insbesondere die IV, das RAV und die Sozialdienste unter einem Dach arbeiten (Pilotprojekt Kanton AG). 2014 finden zudem kostenpflichtige Schulungen für die Gemeinden statt- organisiert vom Kantonalen Sozialamt. Das Sozialhilfegesetz wird teilrevidiert; geplant ist eine Inkraftsetzung per 1. Juli 2015 sowie

gleichzeitig eine Überarbeitung des Handbuchs. Nicht zuletzt wird der Amtsvorsteher circa 10 Gemeinden zwecks Informations- und Gedankenaustausch besuchen.

2103.002 Zielsetzungen Asylwesen

Schwerpunktthema im Jahr 2014 ist die Thematik der Neuorganisation betreffend den zu definierenden Standorten der Bundeszentren. Zudem stellt sich die Frage, inwieweit der Kanton Basellandschaft ein gewisses Kontingent an syrischen Flüchtlingen aufnehmen und unterbringen kann.

2104 Personalamt

Auftrag und Zielsetzungen

Das Personalamt (PA) ist für die Umsetzung der Personalpolitik verantwortlich und erarbeitet Entscheidungsgrundlagen für den Regierungsrat zu allen Themen des Personalwesens. Zudem ist das PA für die Sicherstellung der einheitlichen und rechtskonformen Anwendung der personalrechtlichen Bestimmungen, für die Weiterentwicklung des Lohnsystems und für das Erlassen von Richtlinien verantwortlich. Die Unterstützung durch Informatiksysteme im Personalbereich ist zudem ein wichtiger Pfeiler, um den täglichen Anforderungen gerecht zu werden und um Lösungen anzubieten, die ein neuzeitliches Personalwesen ermöglichen. Im Weiteren trägt das PA die Gesamtverantwortung für den Bereich der Berufs-, Aus- und Weiterbildung und unterstützt die HR-Beratungen zu Fachthemen von Führungsverantwortlichen und Mitarbeitenden. Das PA entwickelt Instrumente zur Führungsentwicklung und stellt das jährliche Weiterbildungsangebot des Kantons zusammen. Seit dem Jahr 2013 bietet das Dienstleistungszentrum Personal (DLZ) - ebenfalls Teil des PA - umfassende administrative Dienstleistungen für den Personalbereich. Das PA ist zudem Anstellungsbehörde im Bereich der geschützten / integrativen Arbeitsplätze und stellt eine entsprechende Koordination mit den Direktionen und den Kantonalen Behörden sicher. Das Personalcontrolling ermöglicht die Identifikation und Auswertung von wichtigen Kennzahlen, um die Führung optimal zu unterstützen.

FKD

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|----------------------|------------------|---------------------|--------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'152'768 | -6'149'018 | 4'115'081 | 10'264'099 | 167% | 1 |
| 304 | Zulagen | 27'744 | 17'635 | 27'744 | 10'109 | 57% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 678'416 | 782'325 | 754'431 | -27'894 | -4% | |
| 306 | Arbeitgeberleistungen | 6'541'505 | 6'950'000 | | -6'950'000 | -100% | 2 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 402'888 | 455'500 | 414'500 | -41'000 | -9% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 28'370 | 92'500 | 58'000 | -34'500 | -37% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 4'217 | | 5'000 | 5'000 | | X |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'020'821 | 1'266'000 | 1'036'600 | -229'400 | -18% | 3 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 32'554 | 26'000 | 30'450 | 4'450 | 17% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 102'388 | 140'500 | 101'350 | -39'150 | -28% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | -1 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 8'275 | 18'650 | 14'700 | -3'950 | -21% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -274 | | | | | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 1'472'477 | 611'000 | | -611'000 | -100% | 4 |
| 380 | Ausserordentlicher Personalaufwand | 10'215'109 | 1'352'440'000 | | 1'352'440'000 | -100% | 5 |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -1'125 | | | | | |
| 426 | Rückerstattungen | -152'220 | -239'000 | -138'600 | 100'400 | 42% | 6 |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -58'118 | -54'000 | -54'000 | 0 | 0% | |
| 440 | Zinsertrag | -2'194 | | | | | |
| 483 | Ausserordentliche verschiedene Erträge | | -459'400'000 | | 459'400'000 | 100% | 5 |
| | Total Aufwand | 22'687'257 | 1'356'656'092 | 6'562'856 | '350'093'236 | -100% | |
| | Total Ertrag | -213'657 | -459'693'000 | -192'600 | 459'500'400 | 100% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 22'473'600 | 896'963'092 | 6'370'256 | -890'592'836 | -99% | |

- Der negative Budgetsaldo 2014 ist auf die Massnahme Ü2 (Optimierung im Personalwesen) zurück zu führen, welche im 2014 zu einer Entlastung von CHF 10.5 Mio. führen sollte. Die Umsetzung dieser Massnahme sollte Ende 2014 abgeschlossen sein. Bei den geschützten Arbeitsplätzen resultiert eine Abnahme von 2 Stellen (Reduktion betrifft Sollstellenplan nicht) und im Kompetenzzentrum wird eine Stelle weniger budgetiert als 2014.
- Die Einlage in den Teuerungsfonds für Rentner erfolgt nicht mehr zentral beim Personalamt, sondern die Einlage ist in den Arbeitgeberbeiträgen an die Pensionskasse der einzelnen Dienststellenbudgets eingerechnet.
- Zur Einhaltung der Sparvorgaben wurden verschiedene Kürzungen vorgenommen. Neben der Nichtdurchführung der Mitarbeitendenbefragung 2015 (CHF -150'000) wurden auch weniger Honorare für Dienstleistungen im Zusammenhang mit der Neuorganisation Personalwesen und dem Personalmarketing budgetiert.
- Beim Übertrag Fonds FK / StaatsRG handelt es sich um einen Budgetposten für die Pensionsleistungen für die ehemaligen Regierungsräte. Da 2015 die Reform der BLPK umgesetzt wird, wird auch dieser Budgetposten mit dem neuen Pensionskassendekret anders geregelt und fällt deshalb in dieser Form weg.

- 5 2013 hiess das Volk in einer Abstimmung die Sanierung der Basellandschaftlichen Pensionskasse gut, die 2014 umgesetzt wurde. Die Forderung gegenüber der Pensionskasse von CHF 1.35 Mrd. sowie die Auflösung der Rückstellungen von CHF 0.46 Mrd. (Stand Budget 2014) werden im 2014 abgewickelt und fallen im 2015 nicht mehr an.
- 6 Da weniger Seminare budgetiert sind (unter anderem eine Reduktion der Anzahl Kurse zur Führungsentwicklung von 2 Kursen auf einen Kurs) und dieses Jahr auch weniger Anmeldungen durch Externe aus den Kantonen Aargau und Basel-Stadt sowie von den Spitälern erfolgten, wurden die erwarteten Rückerstattungen konservativer budgetiert als in den letzten Jahren.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------|---|
| Beiträge für Kinderbetreuung | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 25'000 | 28'000 | 25'000 | -3'000 | -11% | |
| Total Transferaufwand | | | 25'000 | 28'000 | 25'000 | -3'000 | -11% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 25'000 | 28'000 | 25'000 | -3'000 | -11% | |

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--------------------------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------|---|
| Sozialplan Entlastungspaket 12/15 | 30 | Personalaufwand | 461'701 | 2'390'000 | 500'000 | -1'890'000 | -79% | 1 |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 390'000 | 200'000 | -190'000 | -49% | 1 |
| | | Total | 461'701 | 2'780'000 | 700'000 | -2'080'000 | -75% | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 461'701 | 2'780'000 | 700'000 | -2'080'000 | -75% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 461'701 | 2'780'000 | 700'000 | -2'080'000 | -75% | |

- 1 Die Reorganisationsmassnahmen, die im Entlastungspaket 12/15 vorgesehen waren, sind fast abgeschlossen. Die meisten Stellen, welche abgebaut worden sind, konnten anders als über den Sozialplan abgedeckt werden. Somit waren beim Sozialplan keine so hohen Ausgaben nötig wie ursprünglich angenommen. Für 2015 sind nur geringfügige Ausgaben in diesem Bereich vorgesehen.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 41.9 | 64.8 | 66.3 | 1.5 | 2.3% |

Im Jahr 2015 wird die SAP-Strategie auf PPP (Public-Private-Partnership) umgestellt. Im Zuge dieser Umstellung wird das SAP HR Supportteam im Personalamt umstrukturiert und eine Stelle in diesem Team fällt weg.

Im August 2015 werden im Zuge des NOP zweieinhalb Stellen des BKSD Stab Personal zum Dienstleistungszentrum Personal transferiert.

Dies ergibt insgesamt ein Plus von eineinhalb Stellen für das Personalamt.

Jahresprogramm

2104.001 Berufsbildungskonzept

Vollendung der Umsetzung des Berufsbildungskonzepts in Zusammenarbeit mit den Direktionen, der Gerichte und der Landeskantlei.

2104.005 ERP HCM

Weiterentwicklung des ERP HCM im Rahmen der Vorgaben des übergeordneten Projekts in Zusammenarbeit mit den Direktionen, den Gerichten und der Landeskantlei. Namentlich Einführung der Zeitwirtschaft, des E-Dossiers und des E-Recruiting sowie Optimierungen der bestehenden Komponenten.

2104.006 Betriebliches Gesundheitsmanagement

Einführung eines betrieblichen Gesundheitsmanagements im Rahmen der Umsetzung der Geschäfts- und der Personalstrategie des Regierungsrats in Zusammenarbeit mit den Direktionen, der Gerichte und der Landeskantlei.

2104.007 Neues Organisationsmodell Personalwesen

Das Personalamt (PA) ist für die Umsetzung des Neuen Organisationsmodelles Personalwesen (NOP) verantwortlich. Die Inbetriebnahme des Dienstleistungszentrums Personal hat im 2013 stattgefunden. Die HR-Beratung als Teil der Direktionen und Kantonalen Behörden wurde ebenfalls im 2013 aufgebaut und wird im 2014 noch weiter entwickelt. Das PA entwickelte sich im 2013 in ein Kompetenzzentrum, das vor allem für den Landrat, den Regierungsrat und die HR-Beratung zu personalspezifischen Fragestellungen zur Verfügung steht.

2104.008 Umsetzung der Reform der Basellandschaftlichen Pensionskasse

Mit den Volksabstimmungen vom 22. September 2013 und 18. Mai 2014 sind die Weichen zur Reform der Basellandschaftlichen Pensionskasse (BLPK) endgültig gestellt worden. Die Reform tritt auf den 1. Januar 2015 in Kraft. Damit wird die Pensionskasse auf eine langfristig tragfähige Grundlage gestellt. Die Mitarbeitenden der kantonalen Verwaltung beteiligen sich in bedeutendem Ausmass an den Kosten der Reform. Zum einen durch die temporäre Erhöhung ihres Anteils an den Pensionskassenbeiträgen von bisher 40 auf 45 Prozent, während der Arbeitgeber - also der Kanton - anstatt 60 neu nur noch 55 Prozent übernimmt. Diese Beitragsverschiebung von 40:60 auf 45:55 gilt für 20 Jahre. Zum anderen wird das ordentliche Pensionsalter von 64 auf 65 Jahre erhöht. Ausserdem gibt es ab 1. Januar 2015 bei vorzeitiger Pensionierung keine Beiträge des Kantons an den Wegkauf der Rentenkürzung mehr, und auch die kollektive Finanzierung der AHV-Überbrückungsrente durch die BLPK fällt weg. Die Kosten der Reform betragen für den Kanton insgesamt CHF 1'593.7 Mio. (Stand: 31. Dezember 2012).

2105 Statistisches Amt

Auftrag und Zielsetzungen

Das Amt führt die durch Bundes- oder Kantonsrecht vorgegebenen statistischen Erhebungen durch. Die erhobenen Daten werden mittels geeigneter Medien der Regierung, der Verwaltung, dem Parlament und der Öffentlichkeit zur Verfügung gestellt. Es erarbeitet darüber hinaus im Auftrag der Direktion oder der Regierung Entscheidungsgrundlagen auf der Basis statistischer Informationen.

Das Amt prüft Budgets bzw. Rechnungen der Einwohner- und Bürgergemeinden im Rahmen der Passation und Finanzaufsicht des Kantons über die Gemeinden. Es berät die Gemeinden in Finanzfragen. Es führt den Finanzausgleich durch und bearbeitet die Gesuche der Gemeinden für Einzelbeiträge.

Das Amt ist zudem verantwortlich für die Umsetzung des Anmelde- und Registergesetzes vom 19. Juni 2008 (ARG). Mit dem auf der Basis der harmonisierten Einwohnerregister aufgebauten kantonalen Personenregister arbo, können den Dienststellen für den Vollzug ihrer Aufgaben aktuelle Personendaten zur Verfügung gestellt werden. Es führt ferner, gemeinsam mit der GIS-Fachstelle des Amtes für Geoinformation, das Gebäude- und Wohnregister gemäss den Vorgaben des Bundes.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 1'756'272 | 1'998'675 | 1'925'878 | -72'797 | -4% | |
| 304 | Zulagen | 16'071 | 16'011 | 19'071 | 3'060 | 19% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 279'486 | 345'938 | 354'946 | 9'008 | 3% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 64'430 | 91'000 | 67'000 | -24'000 | -26% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 95'111 | 158'000 | 48'000 | -110'000 | -70% | 1 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 9'002 | | 10'000 | 10'000 | | X |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 23'221 | 22'000 | 23'000 | 1'000 | 5% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -3'937 | -2'000 | -2'000 | 0 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -174 | | -200 | -200 | | X |
| | Total Aufwand | 2'243'593 | 2'631'624 | 2'447'894 | -183'730 | -7% | |
| | Total Ertrag | -4'111 | -2'000 | -2'200 | -200 | -10% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 2'239'482 | 2'629'624 | 2'445'694 | -183'930 | -7% | |

- 1 Reduktion des Betrages aufgrund Abschluss zweier Projekte aus den beiden Vorjahren (Evaluation Finanzausgleich, Massnahmenbericht Demografie)

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-------------------------------------|-----|--|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|----|
| Kompensation Aufgabenverschiebungen | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | | 37'087'500 | 37'087'500 | | X1 |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -1'250'000 | -7'550'000 | -7'550'000 | 0 | 0% | |
| 14.0 Gesundheit | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -160'000 | -220'000 | -220'000 | 0 | 0% | |
| 09.1 Baustatistik/GWR | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -27'800 | -25'000 | -25'000 | 0 | 0% | |
| 09.3 Leerwohnungszählung | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| 59.0 Finanzausgleich | 362 | Finanz- und Lastenausgleich | 22'541'131 | 23'600'000 | 22'600'000 | -1'000'000 | -4% | 2 |
| 47.0 Verbandsbeiträge | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 2'370 | 2'500 | 2'500 | 0 | 0% | |
| 13.1 Sozialhilfestatistik | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 27'467 | 27'500 | 27'500 | 0 | 0% | |

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|----------------------------------|-----|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|----|
| 08.0 Energiestatistik | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 10'000 | 10'000 | 10'000 | 0 | 0% | |
| Entschädigungen Pflegenormkosten | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | | 15'000'000 | 15'000'000 | | X3 |
| Total Transferaufwand | | | 22'581'968 | 23'641'000 | 74'728'500 | 51'087'500 | 216% | |
| Total Transferertrag | | | -1'437'800 | -7'795'000 | -7'795'000 | 0 | 0% | |
| Transfers (Netto) | | | 21'144'168 | 15'846'000 | 66'933'500 | 51'087'500 | 322% | |

- 1 CHF 14.54 Mio. für Kompensation Harnos/6. Primarschuljahr gemäss LRV 2014-089, Anteil des Gesamtbetrages für 5 Monate ab 1. August 2015 sowie CHF 22.55 Mio. für Kompensationsleistungen im Rahmen der Ergänzungsleistungen.
- 2 Rückgang des Budgetbetrages aufgrund des aktuellsten, zur Verfügung stehenden effektiven Wertes (Finanzausgleich 2013)
- 3 Rückerstattung der Kantonsentlastung bei den Ergänzungsleistungen aus den Jahren 2011-2014 an die Gemeinden aufgrund der Pflegenormkostenübernahme durch die Gemeinden ab 2011; erster hälftiger Teilbetrag von einer Gesamtrückerstattung von CHF 30 Mio.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 15.3 | 15.5 | 15.3 | -0.2 | -1.3% |

Abbau von 20 Stellenprozenten aus befristeten Verträgen

Jahresprogramm

2105.004 Weiterentwicklung Finanzausgleich

Aufgrund der Evaluation 2013/14 ergab sich ein Bedarf sowohl nach kurzfristigen Änderungsmaßnahmen als auch nach einer längerfristigen Weiterentwicklung des Finanzausgleichs. Kurzfristige Änderungen auf Ebene der Finanzausgleichsverordnung (FAV) wurden bereits mit dem Finanzausgleich 2014 wirksam; das längerfristige Projekt Weiterentwicklung des Finanzausgleichs mit Änderungen auf der Ebene des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) wurde im 2014 gestartet, Ziel des Inkrafttretens des revidierten FAG ist der Finanzausgleich 2016.

2105.007 Indikatoren

Konzeptionelle Arbeiten sowie Datenerhebung und -aufbereitung zu den Umweltindikatoren im Rahmen der Umweltberichterstattung beider Basel

2105.008 Webportal

Weiterer Ausbau und Dynamisierung der statistischen Datenpräsentation im Zahlenfenster des Webportals www.statistik.bl.ch

2105.009 Finanzaufsicht über die Gemeinden

Erstmalige Durchführung der Passation der Gemeinderechnungen 2014 nach HRM2

2106 Steuerverwaltung

Auftrag und Zielsetzungen

Die kantonale Steuerverwaltung vollzieht eidgenössische und kantonale Steuergesetze. Sie prüft Steuererklärungen, veranlagt natürliche und juristische Personen und bezieht die Staats- und die direkte Bundessteuer sowie im Auftragsverhältnis auch die Gemeindesteuer. Sie veranlagt und bezieht die Grundstückgewinn-, die Handänderungs- sowie die Erbschafts- und Schenkungssteuer und bearbeitet und bezieht die Quellensteuer.

Die kantonale Steuerverwaltung stellt eine einheitliche Veranlagungspraxis im Kanton sicher; sie betreut und unterstützt die Gemeindesteuerämter. Sie bearbeitet das Meldewesen und den Verkehr mit Amtsstellen sowie mit der eidgenössischen Steuerverwaltung.

Aufgrund der politischen Vorgaben bereitet die kantonale Steuerverwaltung die Anpassungen der Steuergesetze vor und setzt beschlossene Änderungen um. Durch eine hohe und kompetente Auskunftsbereitschaft und eine effiziente Infrastruktur fördert sie das gute Steuerklima im Kanton.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|--------------------|--------------------|-----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 4'533 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 15'554'116 | 16'204'497 | 15'922'109 | -282'388 | -2% | |
| 304 | Zulagen | 200'826 | 191'396 | 200'826 | 9'430 | 5% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 3'025'800 | 2'979'340 | 2'991'617 | 12'276 | 0% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 84'369 | 105'000 | 105'000 | 0 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 558'441 | 453'000 | 467'000 | 14'000 | 3% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 3'753 | | | | | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 4'552 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 2'528'683 | 2'735'000 | 2'440'000 | -295'000 | -11% | 1 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 54'693 | 75'000 | 70'000 | -5'000 | -7% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 52'178 | 40'000 | 40'000 | 0 | 0% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 0 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 500 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 307'031 | 330'000 | 264'000 | -66'000 | -20% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -9'481'313 | -10'000'000 | -9'750'000 | 250'000 | 3% | 1 |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -26'549 | -25'000 | -25'000 | 0 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -389'880 | -390'000 | -390'000 | 0 | 0% | |
| 440 | Zinsertrag | -7'697 | -30'000 | -36'000 | -6'000 | -20% | |
| | Total Aufwand | 22'379'476 | 23'123'233 | 22'510'551 | -612'682 | -3% | |
| | Total Ertrag | -9'905'440 | -10'445'000 | -10'201'000 | 244'000 | 2% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 12'474'036 | 12'678'233 | 12'309'551 | -368'682 | -3% | |

1 Aufgrund der Zusammenfassung von Betreibungsbegehren kann der Budgetwert um CHF 250'000 reduziert werden; dies ist indessen saldoneutral, da die Erträge aus Gebühren (Kontengruppe 421) um denselben Betrag zurückgehen.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---------------------------|-----|--|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| Bezugsentschädigungen | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -716'536 | -755'000 | -755'000 | 0 | 0% | |
| Veranlagungsentschädigung | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 3'448'410 | 3'400'000 | 3'400'000 | 0 | 0% | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -1'109'460 | -1'050'000 | -1'050'000 | 0 | 0% | |
| Meldungen an die AHV | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -110'103 | -110'000 | -110'000 | 0 | 0% | |

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|--------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------|---|
| Gemeindeanteil Fristerstreckungsgebühren | 360 | Ertragsanteile an Dritte | 123'650 | 120'000 | 120'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 3'572'060 | 3'520'000 | 3'520'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferertrag | | | -1'936'099 | -1'915'000 | -1'915'000 | 0 | 0% | |
| Transfers (Netto) | | | 1'635'961 | 1'605'000 | 1'605'000 | 0 | 0% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 154.5 | 161.6 | 161.6 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2106.003 Vereinfachung im Steuerwesen

(Legislaturziel R-SH-1; Direktionsziel FKD-SH-3; Massnahme FKD 17; zwingende Umsetzung der harmonisierungsrechtlichen Vorgaben)

Vorlage und Beratung einer Änderung des Steuergesetzes zur Umsetzung des neuen § 133a der Kantonsverfassung (einfaches, leicht verständliches und nachvollziehbares Steuergesetz) und zur Neuregelung der Aus- und Weiterbildungskosten – Parlamentarische Beratung im 1. Semester 2015; allenfalls Durchführung einer Volksabstimmung im 2. Semester 2015 – Diese Massnahme wird mit einer Vorlage, die auch die Massnahme 2106.007 enthält, umgesetzt.

2106.004 E-Government

(Legislaturziel R-SH-1; Direktionsziel FKD-SH-3; Massnahme FKD 18)

Umsetzung der medienbruchfreien Verarbeitung von Quellensteuerabrechnungen, die via dem Modul ELM-QSt elektronisch eingereicht werden, Einführung des NEST-Moduls "Wertschriftenabgleich" zur Steigerung der Veranlagungsqualität sowie Weiterausbau der elektronischen Kommunikation mit dem Betriebsamt (eSchKG 2.0).

2106.007 Überprüfung Eigenmietwert

(Auftrag gemäss § 27ter Absatz 8 Steuergesetz)

Vorlage und Beratung einer Änderung des Steuergesetzes zur Anpassung des Eigenmietwerts und des pauschalen Liegenschaftsunterhalts – Parlamentarische Beratung im 1. Semester 2015; allenfalls Durchführung einer Volksabstimmung im 2. Semester 2015 – Diese Massnahme wird mit einer Vorlage, die auch die Massnahme 2106.003 enthält, umgesetzt.

2106.009 Unternehmenssteuerreform III (USR III)

(Legislaturziel R-IW-1)

Weiterführung der Vorbereitungsarbeiten zur USR III im Interesse des Kantons und der regionalen Wirtschaft sowie regelmässiger Austausch mit den interessierten Kreisen.

2107 Kantonale Steuern

Auftrag und Zielsetzungen

Beim Profitcenter "Kantonale Steuern" handelt es sich nicht um eine Organisationseinheit. Im Interesse einer möglichst hohen Transparenz werden die Steuererträge und die direkt damit zusammen hängenden Aufwände kostenartengenau aufgezeigt.

Die Erhebung der Verkehrsabgaben (Konto 4030 0 000) und die Einlagen in den H2-Fonds (Konto 3501 0 000) werden durch die Dienststelle Motorfahrzeugkontrolle (2432) verantwortet.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------------|------------|----|
| 31800010 | WB auf Steuerforderungen | 2'205'316 | | | | | |
| 31810000 | Tatsächliche Forderungsverluste | 13'892'565 | 16'500'000 | 16'100'000 | -400'000 | -2% | |
| 34990000 | Vergütungszins Steuern | 2'517'008 | 2'000'000 | 800'000 | -1'200'000 | -60% | 1 |
| 35010000 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 20'154'234 | 20'700'000 | 20'400'000 | -300'000 | -1% | |
| 40000000 | Einkommenssteuern natürliche Personen | -980'998'170 | -1'022'000'000 | -1'024'000'000 | -2'000'000 | 0% | 2 |
| 40000010 | Einkommenssteuern nat Personen Vorjahre | 10'498'047 | | | | | |
| 40000020 | Steuern auf Kapitalabfind 2./3. Säule | -18'834'570 | -14'000'000 | -15'500'000 | -1'500'000 | -11% | 3 |
| 40000030 | Erfahrungswert period Steuern Vorjahre | | -20'000'000 | -20'000'000 | 0 | 0% | |
| 40000990 | Steuerausscheid/pausch Steueranrechnung | 2'278'182 | 2'500'000 | 2'500'000 | 0 | 0% | |
| 40010000 | Vermögenssteuern natürliche Personen | -147'000'053 | -140'000'000 | -162'000'000 | -22'000'000 | -16% | 4 |
| 40010010 | Vermögenssteuern nat Personen Vorjahre | -7'100'480 | | | | | |
| 40020000 | Quellensteuern Grenzgänger F | -44'912'128 | -43'500'000 | -44'000'000 | -500'000 | -1% | 5 |
| 40090000 | Nach- und Strafsteuern | -9'240'238 | -7'000'000 | -8'000'000 | -1'000'000 | -14% | 6 |
| 40100000 | Gewinnsteuern juristische Personen | -176'000'192 | -190'000'000 | -200'000'000 | -10'000'000 | -5% | 7 |
| 40100010 | Gewinnsteuern jur Personen Vorjahre | -1'899'609 | | | | | |
| 40110000 | Kapitalsteuern juristische Personen | -6'999'906 | -7'000'000 | -7'100'000 | -100'000 | -1% | |
| 40110010 | Kapitalsteuern jur Personen Vorjahre | -299'826 | | | | | |
| 40190000 | Kirchensteuern juristische Personen | -9'263'728 | -9'850'000 | -10'355'000 | -505'000 | -5% | 8 |
| 40220000 | Vermögensgewinnsteuern | -22'702'299 | -27'000'000 | -30'000'000 | -3'000'000 | -11% | 9 |
| 40230000 | Vermögensverkehrssteuern | -31'229'485 | -34'000'000 | -32'000'000 | 2'000'000 | 6% | 10 |
| 40240000 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | -30'295'505 | -25'000'000 | -30'000'000 | -5'000'000 | -20% | 11 |
| 40300000 | Verkehrsabgaben | -105'956'870 | -105'700'000 | -107'300'000 | -1'600'000 | -2% | 12 |
| 42900000 | Übrige Entgelte | -231'101 | -200'000 | -300'000 | -100'000 | -50% | |
| 42900010 | Eingang abgeschriebener Forderungen | -2'376'601 | -3'300'000 | -3'900'000 | -600'000 | -18% | 13 |
| 44010020 | Zinsen Steuerforderungen | -15'091'906 | -11'500'000 | -15'000'000 | -3'500'000 | -30% | 14 |
| | Total Aufwand | 38'769'123 | 39'200'000 | 37'300'000 | -1'900'000 | -5% | |
| | Total Ertrag | -1'597'656'439 | -1'657'550'000 | -1'706'955'000 | -49'405'000 | -3% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | -1'558'887'316 | -1'618'350'000 | -1'669'655'000 | -51'305'000 | -3% | |

- 1 Reduktion des Vergütungszinses von 0.5% im Jahr 2014 auf 0.2% im Jahr 2015.
- 2 Die Entwicklung der Einkommenssteuer übernimmt die Ergebnisse des Finanzhaushaltsmodells der BAK Basel vom Juli 2014.
- 3 Die Einführung eines günstigeren Tarifs für sehr hohe Kapitaleinkünfte per 2014 (LRV 2012-222) wird durch das Volumenwachstum bereits kompensiert.
- 4 Die BAK-Prognose für die Jahre 2014 und 2015 weist auf ein deutliches Ertragswachstum hin.
- 5 2015 ist mit einem leichten Mehrertrag aufgrund anzahlmässig steigender Lohnmeldungen zu rechnen.
- 6 Es wird im Jahr 2015 mit einem Mehrertrag gerechnet.
- 7 Aufgrund der Konjunkturdaten der BAK Basel ist eine sehr erfreuliche Entwicklung der Baselbieter Unternehmen für 2015 zu erwarten.
- 8 Auf der Gewinn- und der Kapitalsteuer der juristischen Personen (Konten 4010 und 4011) wird ein fünfprozentiger Zuschlag als Kirchensteuer erhoben.
- 9 Der Ertrag aus der Grundstücksgewinnsteuer wird infolge der aktuellen Entwicklung für 2015 höher budgetiert als für 2014.
- 10 Der Ertrag aus der Handänderungssteuer wird für 2015 tiefer budgetiert als für 2014.
- 11 Der Ertrag aus Erbschafts- und Schenkungssteuern wird für 2015 höher budgetiert als für 2014.
- 12 Der Verkehrssteuer wird weiterhin ein moderates Wachstum unterstellt.

13 Der Mehrertrag ist eine Folge des erhöhten Personaleinsatzes im Hinblick auf die 2017 beginnende Verjährung von Verlustscheinen.

14 Der Verzugszins wird von 5% im Jahre 2014 auf 6% im Jahre 2015 erhöht.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--------------------------------|-----|---------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|---|
| Steueranteil der Landeskirchen | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 9'171'091 | 9'751'500 | 10'251'450 | 499'950 | 5% | |
| Total Transferaufwand | | | 9'171'091 | 9'751'500 | 10'251'450 | 499'950 | 5% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 9'171'091 | 9'751'500 | 10'251'450 | 499'950 | 5% | |

**Volkswirtschafts- und
Gesundheitsdirektion**

VG
D

Beitrag zu strategischen Zielen

Wirtschaftsoffensive: Konsolidierung und Übergang in Betrieb

Mit dem Projekt Wirtschaftsoffensive werden massgebliche Beiträge zur «Innovation und Wertschöpfung» sowie zum «effizienten und effektiven staatlichen Handeln» erbracht. Von Juli 2014 bis Ende 2015 läuft die Phase 3 des Projekts. In dieser sollen einerseits die implementierten Instrumente wie der Welcome Desk, die Investorengespräche oder das Key Account Management konsolidiert sowie die Fokus-Areale weiter entwickelt werden. Andererseits ist mit Blick auf das Projektende der Übergang in den Normalbetrieb vorzubereiten. Das bedeutet auch, dass eine organisatorische Lösung erarbeitet werden muss, welche die diversen Schnittstellen zu den Direktionen wie auch zu deren externen Leistungserbringern (BaselArea, iNet, Innovationspark NWCH) klärt.

AVENIR VGD

Das Projekt hat zum Ziel, die Dienstleistungen der VGD noch konsequenter auf ihre Anspruchsgruppen Unternehmen, Haushalte & Familien, Verwaltung & Partner auszurichten. Neben der klareren inhaltlichen Fokussierung auf die drei Handlungsfelder Volkswirtschaft, Gesundheit und Landschaft ist auch eine konsequente Trennung von Stabs- und Linienaufgaben das Ziel. Dem Landrat wurde eine entsprechende Vorlage mit dem Zweck einer Neuorganisation der VGD unterbreitet. 2015 soll die Umsetzung erfolgen. Das Projekt liefert somit einen nachhaltigen Beitrag zu den Schwerpunktfeldern «Innovation und Wertschöpfung» sowie «effizientes und effektives staatliches Handeln».

Umsetzung GSA und AMAG

Ziel ist die effektivere und effizientere Bekämpfung der Schwarzarbeit im Bauwesen. Die Zusammenarbeit soll auf eine erneuerte und verbesserte Grundlage gestellt werden. Weiter sollen im Zuge der Wirtschaftsoffensive die Aktualisierung der e-Government-Anwendung für Arbeitsbewilligungen von ausländischen Arbeitskräften «ePublic» realisiert und die e-Government-Anwendung «Tacho» des Bundes im Bereich der arbeitsgesetzlichen Bewilligungen eingeführt werden.

Weiterentwicklung der Alterspolitik

Das im Jahr 2013 verabschiedete Altersleitbild stellt eine wichtige Basis für das «Zusammenleben in Baselland» dar. Es enthält strategische Wirkungsziele für acht Handlungsfelder der Senioren- und Alterspolitik des Kantons Basel-Landschaft. 2015 ist die Umsetzung der Nationalen Strategien „Demenz“ und „Palliative Care“ in Kooperation mit dem Kanton Basel-Stadt geplant. Weiter läuft seit 2014 eine Überprüfung des Gesetzes über die Betreuung und Pflege im Alter. Überprüft werden die zu regulierenden Leistungen, die Qualität sowie die Finanzierung im gesamten System. Die wichtigsten Partner (Gemeinden, Leistungserbringer) sind im Prozess stufengerecht miteinbezogen.

Public Corporate Governance - Eignerstrategien

Der Regierungsrat plant eine Überarbeitung der Verordnung zum Beteiligungscontrolling. Zentrales Instrument sind hierbei die Eignerstrategien. In die Zuständigkeit der VGD fallen insbesondere die fünf folgenden Beteiligungen: Kantonsspital Baselland KSBL, Psychiatrie Baselland PBL, Universitäts-Kinderspital beider Basel UKBB, die Rheinhäfen beider Basel sowie die Messe Schweiz MCH Group. Auf der Basis von Piloten, zu denen das KSBL sowie die Rheinhäfen gehören, sollen für alle Beteiligungen systematisch Eignerstrategien entwickelt werden und ab 2015 zur Anwendung gelangen.

Gesamtübersicht Budget

Die zum Vorjahresbudget grössten Veränderungen im Planjahr 2015 und die hauptsächlichsten Ursachen begründen sich, bezogen auf die einzelnen Kostenarten, wie folgt.

PERSONALAUFWAND (Kostenart 30)

Vom Total der Stellenveränderungen der Direktion (+ 17.05 Stellen) schlägt sich lediglich ein kleiner Teil (+ 4.95 Stellen) auch auf den Haushalt bzw. Budgetsaldo der Direktion nieder (GSK + 1.6 / KIGA + 5.3 / AGI - 2.4 / LZE + 0.45). Alleine der Vollzug der beiden neuen kantonalen Gesetze über die Bekämpfung der Schwarzarbeit (GSA) und die Arbeitsmarktaufsicht (AMAG) verursacht 5.3 neue Stellen, die beim KIGA eingeplant werden mussten.

Der weitaus grössere Anteil der Stellenveränderungen (+ 12.1 Stellen) belastet den Budgetsaldo der Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion nicht, da diese vollumfänglich durch Dritte (Bund, Basel-Stadt, Dritte) finanziert sind (GSK + 2.2 / KIGA + 0.5 / Öff. AIK + 6.6 / RAV/LAM/KAS + 1.8 / LZE + 1.0).

Die Umsetzung der Reform BLPK führt zu einer leichten Entlastung im Vergleich zum Vorjahresbudget, da der Wegfall der Arbeitgeberbeiträge an die vorzeitigen Pensionierungen (./ CHF 0.62 Mio.) höher ist als die neuen und leicht höheren Beiträge (+ rd. CHF 0.54 Mio.) des Arbeitgebers an die BLPK.

SACH- UND ÜBRIGER BETRIEBSAUFWAND (Kostenart 31)

Die ersichtliche Erhöhung in dieser Kostenart ist keine echte Aufwanderhöhung, sondern hat direkten Zusammenhang mit dem Verpflichtungskredit "Wirtschaftsoffensive". Wie die Rechnung 2013 und die im Jahr 2014 laufenden Aufwändungen zeigen, fallen die diesbezüglichen Kosten in der Kostenart 31 und nicht wie bisher budgetiert in der Kostenart 36 an. Die Verpflichtungskredittranchen ab 2015 von jährlich CHF 1.5 Mio. wurden nun kostenartengerecht ins Budget eingestellt bzw. umbudgetiert.

TRANSFERAUFWAND (Kostenart 36)

Gesundheitskosten (Fallpreise/Tagestaxen + CHF 33.63 Mio.)

Im dritten Jahr nach Einführung der neuen Spitalfinanzierung mittels Fallpauschalen und fixen Kantonsanteilen werden die Auswirkungen erkennbar. Die Systemänderung hat für Patienten eine erhöhte Freiheit bei der Wahl der stationären Leistungserbringer gebracht. Die Spitäler haben die Chancen der Liberalisierung genutzt und ihre Leistungsmengen im Markt gesteigert. Wenig überraschend wählen Patienten diejenigen Leistungserbringer, welche hohen Aufwand betreiben und so höhere Behandlungsqualität in Aussicht stellen. Mit der Veränderung der Patientenströme, insbesondere hin zu ausserkantonalen Anbietern, sind bedeutende Mehrkosten entstanden. Diese systembedingte Aufwandsteigerung ist auch in anderen Kantonen aufgetreten und stellt keine Eigenheit des Kantons Basel-Landschaft dar. Die Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion lässt diese Effekte gemäss Auftrag des Landrats durch eine externe Expertise untersuchen. Die für das Jahr 2015 eingesetzten Planwerte sind im Vergleich zur Rechnung 2013 um CHF 14.5 Mio. höher eingestellt worden, was einer relativen Zunahme von + 4.4 % innert zweier Jahre entspricht.

Gemeinwirtschaftliche und besondere Leistungen / GWL (./ CHF 1.4 Mio.)

Mit der Aufhebung der stationären Geburtshilfe und Gynäkologie in Laufen reduziert sich der GWL-Anteil an das Kantonsspital Baselland per Ende 2014.

Abschreibungen Investitionsbeiträge APH (+ CHF 0.5 Mio.)

In den Jahren 2014 und 2015 werden einige Bauprojekte fertiggestellt werden und die linearen Abschreibungen ab Folgemonat des Vorliegens der Bauabrechnungen einsetzen.

Nachzahlungen Pflegefinanzierung 2011 (+ CHF 2.75 Mio.)

Für die Nachzahlungen an die Pflegekosten von Bewohnerinnen und Bewohner von Alters- und Pflegeheimen für das Kalenderjahr 2011 wurde im Budget 2015 ein Schätzwert eingestellt. Die diesbezüglichen Verhandlungen mit den Gemeinden über den Finanzierungsschlüssel sind zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht abgeschlossen.

Mammographie-Screening (+ CHF 0.5 Mio.)

Der Regierungsrat hat einer Vorlage (Verpflichtungskredit und LRV 2014/251) mit Gesamtausgaben von total CHF 2.0 Mio. für die Jahre 2015 bis 2018 zugestimmt, die in der Jahresplanung 2015 nun entsprechend berücksichtigt wurde.

Verpflichtungskredit Wirtschaftsoffensive (./ CHF 1.5 Mio.)

Der Rückgang ist keine echter Rückgang, sondern eine Umbudgetierung der Tranchen ab 2015 des Verpflichtungskredites in die korrekte Kostenart (s/Abschnitt zur Kostenart 31).

Schweizer Innovationspark Region NWCH (SIP + CHF 0.39 Mio.)

Entsprechend Kommentar unter Randziffer Nr. 6 beim Abschnitt "Transferaufwand und -ertrag" im Profitcenter "Generalsekretariat P2200".

Kantonsbeiträge an die Gemeinden im Bereich der Kinder- und Jugendzahnpflege (./ CHF 0.145 Mio.)

Als EP 12/15 Massnahme hat die Regierung einer Vorlage zugestimmt, die einen Verzicht der Kantonsbeiträge an kieferorthopädische Leistungen vorsieht.

Kantonsbeiträge an die Gemeinden im Bereich der stationären Drogentherapien (./ CHF 0.3 Mio.)

Als EP 12/15 Massnahme hat die Regierung einer Vorlage zugestimmt, die eine restriktivere Bewilligungspraxis und entsprechende Einsparungen vorsieht.

Arbeitsmarktliche Kontrolltätigkeit entsprechend Jahresprogrammumpunkt 2201.001 beim KIGA (+ CHF 0.7 Mio.)

Im Februar 2014 sind in diesem Bereich zwei neue kantonale Gesetze in Kraft getreten, die durch eine parlamentarische Initiative geschaffen wurden. Es handelt sich um das neue Gesetz über die Bekämpfung der Schwarzarbeit (GSA) (Ersatz des seit 2008 bestehenden Gesetzes über die Bekämpfung der Schwarzarbeit) und das vollständig neue Gesetz über die Arbeitsmarktaufsicht und über Entsendungen von Arbeitnehmenden und Dienstleistungserbringenden in die Schweiz (Arbeitsmarktaufsichtsgesetz, AMAG).

DURCHLAUFENDE BEITRÄGE (Kostenart 37/47)

Aufgrund der geänderten Direktzahlungsbeiträge beim Bund ist mit einem Anstieg dieser saldoneutralen Durchlaufpositionen zu rechnen (s/Profitcenter 2207 Landwirtschaftliches Zentrum Ebenrain).

ENTGELTE (Kostenart 42)

Die Aufhebung des Kreisgeometerbüros Arlesheim bedingt durch EG ZGB (§ 184 Übergangsbestimmung), wonach die kantonalen Kreisgeometerbüros nur noch bis Ende 2014 für die Durchführung von amtlichen Vermessungen zuständig sind, zeichnet verantwortlich für einen Rückgang der Entgelte im Umfang von rd. CHF 0.77 Mio. (s/Profitcenter 2206 Amt für Geoinformation).

FINANZERTRAG (Kostenart 44)

Die auf das Jahr 2015 geplante Umsetzung der Revision der Jagd- und Fischereigesetzgebung (EP 12/15 Massnahme) ist hauptsächlich für die geplante Ertragssteigerung verantwortlich (s/Profitcenter 2200 Generalsekretariat / Randziffer Nr. 3 zur Erfolgsrechnung).

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|
| 30 Personalaufwand | 39'434'689 | 41'938'278 | 43'411'705 | 1'473'427 | 4% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 9'472'752 | 7'918'298 | 9'130'471 | 1'212'173 | 15% |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 7'807'863 | | | | |
| 34 Finanzaufwand | 145'609 | 127'700 | 130'000 | 2'300 | 2% |
| 35 Übertrag Fonds / StaatsRG | 300'000 | 210'000 | 210'000 | 0 | 0% |
| 36 Transferaufwand | 379'053'726 | 363'208'976 | 398'365'444 | 35'156'468 | 10% |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 55'588'160 | 60'459'900 | 61'412'900 | 953'000 | 2% |
| 39 Interne Fakturen | 178'909 | 175'544 | 166'877 | -8'667 | -5% |
| 42 Entgelte | -4'239'457 | -3'849'700 | -3'222'500 | 627'200 | 16% |
| 43 Verschiedene Erträge | -36'022 | -144'650 | -166'500 | -21'850 | -15% |
| 44 Finanzertrag | -5'260'383 | -5'159'720 | -5'643'440 | -483'720 | -9% |
| 45 Übertrag Fonds / StaatsRG | -157'500 | -157'500 | -157'500 | 0 | 0% |
| 46 Transferertrag | -24'130'078 | -26'011'805 | -26'983'314 | -971'509 | -4% |
| 47 Durchlaufende Beiträge | -55'588'160 | -60'459'900 | -61'412'900 | -953'000 | -2% |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | -7'807'863 | | | | |
| Total Aufwand | 491'981'709 | 474'038'695 | 512'827'397 | 38'788'701 | 8% |
| Total Ertrag | -97'219'464 | -95'783'275 | -97'586'154 | -1'802'879 | -2% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 394'762'245 | 378'255'420 | 415'241'243 | 36'985'823 | 10% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|-----------|
| Anzahl Vollstellen | 304.9 | 320.1 | 337.2 | 17.1 | 5.3% |

Nachstehend werden kurz auf Stufe der Dienststellen die hauptsächlichsten Veränderungen und Ursachen erwähnt. Bei zwei Dienststellen (Amt für Wald und Kantonales Laboratorium) sind keinerlei Sollstellenveränderungen auf das Budgetjahr 2015 zu verzeichnen. Für eingehendere Details verweisen wir auf die detaillierteren Kommentare bei den einzelnen Dienststellen zu den jeweiligen Abschnitten "Personal".

- + 3.8 Vollstellen "Generalsekretariat" (+ 1.0 Transfer von KIGA / + 1.0 Kantonsarzt / + 1.3 Abtlg. Kantonsapotheker / + 0.5 für die Bewirtschaftung sämtlicher Beteiligungen resp. der Eignerstrategien im Zuständigkeitsbereich der VGD)
- + 5.8 Vollstellen "KIGA" (+ 5.3 aufgrund neuer Gesetze / + 1.5 Eichdienstleistungen finanz. von BS / - 1.0 Transfer zu GSK)
- + 8.4 Vollstellen "Oeff. Arbeitslosenkasse" und "RAV/LAM/KAST" (IKS-Weisung SECO / voll refinanziert vom Bund)
- 2.4 Vollstellen "Amt für Geoinformation" (Pensionierungen im Zusammenhang mit der Aufhebung Kreisgeometerbüro A'heim)
- + 1.5 Vollstellen "Landwirtschaftliches Zentrum Ebenrain" (+ 1.0 befristet z.L. Verpflichtungskredit BUD / + 0.45 Ernährung+)

2200 Generalsekretariat VGD

Auftrag und Zielsetzungen

Das Generalsekretariat ist Stabsstelle des Direktionsvorstehers und wirkt als Koordinations- und Kontrollstelle der Gesamtdirektion. Im weiteren vollzieht das Generalsekretariat zur Zeit noch als Linienorganisation die hoheitlichen Aufgaben im Bereich des Gesundheitswesens (Kantonsärztlicher Dienst, Kantonszahnärztlicher Dienst, Heil- und Betäubungsmittelkontrolle, Gesundheitsversorgung) und im Bereich des Veterinär- Jagd- und Fischereiwesens. Ebenfalls eingegliedert sind die Wirtschaftsförderung, KMU-Info Baselland sowie die Schlichtungsstelle für Mietangelegenheiten und die Schlichtungsstelle für Diskriminierungsstreitigkeiten des Kantons. Seit 2012 gehört zudem die Wahrnehmung der Eigner-Interessen im Projekt "Deponie Feldreben" zu den Aufgaben. Ein weiterer Aufgabenzuwachs umfasst das Projekt "Wirtschaftsoffensive".

Der Leistungsbereich des Generalsekretariates umfasst im Wesentlichen:

- die Managementdienstleistungen für die Direktion wie Rechtswesen, Rechnungswesen, Controlling, Personalwesen, Information, sowie allgemeine Kanzleiaufgaben,
- den kantonsärztlichen Dienst,
- den Dienst des Kantonsapothekers / Kontrollstelle für Heil- und Betäubungsmittel,
- den kantonszahnärztlichen Dienst,
- die Gesundheitsversorgung (Gesundheitsplanung und -controlling)
- die Gesundheitsförderung,
- Alter und Gesundheit,
- die Schlichtungsstelle für Mietangelegenheiten,
- die Schlichtungsstelle für Diskriminierungsstreitigkeiten im Erwerbsleben,
- das Veterinär-, Jagd und Fischereiwesen,
- Volkswirtschaft; Wirtschaftsförderung, Kompetenzzentrum für Wirtschaftsentwicklung und Standortmarketing (Wirtschaftsoffensive), KMU-Info Baselland.
- Deponie Feldreben: Wahrung der Eigner-Interessen

Das Generalsekretariat arbeitet nach den folgenden Leitsätzen:

- Wir stehen ein für eine hohe Qualität unserer Leistungen zugunsten unserer Kunden.
- Wir handeln in Kenntnis unserer Verantwortung und stehen ein für eine fristgerechte Leistungserbringung.

Die VGD sieht im Rahmen des Strategieentwicklungsprojekts "AVENIR VGD" vor, ihre Strukturen anzupassen. Eine Vorlage dazu soll dem Landrat in der zweiten Jahreshälfte 2014 unterbreitet werden.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 178'205 | 198'600 | 193'000 | -5'600 | -3% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 5'531'152 | 5'915'210 | 6'515'130 | 599'920 | 10% | |
| 304 | Zulagen | 91'776 | 75'177 | 89'376 | 14'199 | 19% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'037'713 | 1'171'521 | 1'280'924 | 109'403 | 9% | 1 |
| 306 | Arbeitgeberleistungen | | 1'000 | | -1'000 | -100% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 177'363 | 69'750 | 85'750 | 16'000 | 23% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 327'520 | 323'475 | 349'275 | 25'800 | 8% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 28'313 | 15'350 | 15'500 | 150 | 1% | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 346 | 500 | 500 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 892'971 | 914'167 | 889'950 | -24'217 | -3% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 932 | | 900 | 900 | X | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 37'309 | 25'500 | 33'500 | 8'000 | 31% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 134'152 | 156'800 | 173'800 | 17'000 | 11% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 3'530 | 251 | 2'601 | 2'350 | 936% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | | 500 | 500 | 0 | 0% | |
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 7'807'863 | | | | | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -381 | | | | | |

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|---|
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 2'387 | 200 | 2'200 | 2'000 | >1000% | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 300'000 | 210'000 | 210'000 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -444'849 | -342'400 | -432'200 | -89'800 | -26% | |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -10'650 | -10'000 | -13'000 | -3'000 | -30% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -172 | | -100 | -100 | X | |
| 426 | Rückerstattungen | -10'907 | -7'000 | -37'500 | -30'500 | -436% | |
| 429 | Übrige Entgelte | | -100'000 | | 100'000 | 100% | 2 |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -33'965 | -41'650 | -43'500 | -1'850 | -4% | |
| 440 | Zinsertrag | -71 | | -10 | -10 | X | |
| 443 | Liegenschaftenertrag FV | -601'545 | -595'000 | -595'000 | 0 | 0% | |
| 446 | Finanzertrag von öff Unternehmungen | -4'600'000 | -4'500'000 | -4'500'000 | 0 | 0% | |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | -2'518 | -2'500 | -492'500 | -490'000 | <-1000% | 3 |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -152'500 | -152'500 | -152'500 | 0 | 0% | |
| 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | -7'807'863 | | | | | |
| | Total Aufwand | 16'551'152 | 9'078'001 | 9'842'906 | 764'905 | 8% | |
| | Total Ertrag | -13'665'040 | -5'751'050 | -6'266'310 | -515'260 | -9% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 2'886'112 | 3'326'951 | 3'576'596 | 249'645 | 8% | |

- 1 Der Wegfall der vorzeitigen Pensionierungen (B2014 CHF 95'000) ist durch die Stellenveränderungen und die erhöhten Kosten durch die Reform BLPK überkompensiert worden.
- 2 Im 2014 ist ein einmaliger Ertrag aus Auflösung "Ethikkommission" budgetiert.
- 3 Jagd- und Fischereigesetzrevision gehen im 2014 in die Vernehmlassung; kann nur im 2015 realisiert werden, wenn die geplanten Änderungen bereits im 2015 rechtskräftig werden. Einnahmen im 2015: CHF 490'000 und ab 2016 ist mit CHF 590'000 an Entlastung (EP 12/15) zu rechnen.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---------------------------|-----|--|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| Gesundheitsinstitutionen | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 1'125'062 | 1'456'356 | 1'459'556 | 3'200 | 0% | |
| Verbandsbeiträge | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 24'731 | 29'900 | 22'300 | -7'600 | -25% | |
| Abhängigkeitserkrankungen | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 3'641'575 | 4'480'000 | 4'060'000 | -420'000 | -9% | 1 |
| | 460 | Ertragsanteile von Dritten | -930'015 | -970'000 | -960'000 | 10'000 | 1% | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -730'799 | -850'000 | -750'000 | 100'000 | 12% | 1 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -186'052 | -200'000 | -200'000 | 0 | 0% | |
| Prävention | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | 15'000 | 3'000 | -12'000 | -80% | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 749'554 | 756'800 | 1'267'700 | 510'900 | 68% | 2 |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -96'500 | -101'250 | -114'250 | -13'000 | -13% | |
| Veterinärwesen | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 6'060 | 10'000 | 6'000 | -4'000 | -40% | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 20'732 | 20'770 | 35'770 | 15'000 | 72% | |
| APH | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | | 2'750'000 | 2'750'000 | X | 3 |
| | 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | | 500'000 | 1'000'000 | 500'000 | 100% | 4 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -242'316 | -225'000 | -260'000 | -35'000 | -16% | |

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|----|
| Baselland Tourismus | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 600'000 | 600'000 | 600'000 | 0 | 0% | |
| Impfungen | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -264'710 | -220'000 | -220'000 | 0 | 0% | |
| Beiträge an Sanitätsdienste | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 413'000 | 423'000 | 413'000 | -10'000 | -2% | 5 |
| Akutsomatik Kantonsspital BL | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | 118'548'000 | 115'100'000 | -3'448'000 | -3% | 6 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 110'410'270 | | | | | |
| Standortpolitik | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | 1'500'000 | 390'000 | -1'110'000 | -74% | 7 |
| Rehabilitation Kantonsspital BL | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | 8'666'000 | 11'400'000 | 2'734'000 | 32% | 8 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 10'835'681 | | | | | |
| Akutsomatik Privatspitäler BL | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | 10'476'000 | 12'150'000 | 1'674'000 | 16% | 9 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 11'703'024 | | | | | |
| Akutsomatik UKBB | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | 9'076'000 | 9'950'000 | 874'000 | 10% | 10 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 10'325'828 | | | | | |
| Akutsomatik Spitäler BS | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 61'786'195 | 95'039'000 | 113'800'000 | 18'761'000 | 20% | 11 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 47'420'791 | | | | | |
| Rehabilitation Spitäler BS | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 4'181'475 | 8'906'000 | 14'000'000 | 5'094'000 | 57% | 12 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 7'366'221 | | | | | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -211'816 | | | | | |
| Akutsomatik Spitäler and. Kt. und Ausl. | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 19'093'540 | 14'686'000 | 20'095'000 | 5'409'000 | 37% | 13 |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -2'917 | | | | | |
| Rehabilitation Spitäler and. Kt. und Aus | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 1'660 | 9'290'000 | 10'076'000 | 786'000 | 8% | 14 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 10'003'041 | | | | | |
| Psychiatrie BL | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | 26'545'000 | 27'500'000 | 955'000 | 4% | 15 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 27'293'006 | | | | | |
| Psychiatrie Private BL | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | 631'000 | 620'000 | -11'000 | -2% | 16 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 619'562 | | | | | |
| Psychiatrie BS | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 3'735'683 | 5'890'000 | 6'300'000 | 410'000 | 7% | 17 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 2'545'285 | | | | | |
| Psychiatrie and. Kt. und Ausl. | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 130'387 | 4'751'000 | 5'148'000 | 397'000 | 8% | 18 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 4'375'920 | | | | | |
| GWL Kantonsspital BL | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | 14'900'000 | 13'500'000 | -1'400'000 | -9% | 19 |

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---------------------------------------|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|-----|
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 12'205'161 | | | | | |
| GWL Psychiatrie BL | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | 8'000'000 | 8'000'000 | 0 | 0% | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 8'269'570 | | | | | |
| GWL UKBB | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | 5'451'000 | 5'451'000 | 0 | 0% | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 6'213'557 | | | | | |
| GWL Private BL | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | 345'000 | 345'000 | 0 | 0% | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 345'000 | | | | | |
| Wildschäden | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 388'783 | 221'000 | 214'000 | -7'000 | -3% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -59'127 | -59'000 | | 59'000 | 100% | 20 |
| MUBA 64+ | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 54'414 | 55'000 | 55'000 | 0 | 0% | |
| Uni.-Kinderspital b. Basel (UKBB) | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 68'482 | | | | | |
| Reg. Heilmittelsp. NW-CH (RHI) | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 55'625 | 10'000 | | -10'000 | -100% | 21 |
| Beiträge Kinder- und Jugendzahnpflege | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 1'274'560 | 1'500'000 | 1'355'000 | -145'000 | -10% | 22 |
| Kantonales Tabakprogramm | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | | 130'000 | 130'000 | | X23 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | | | -130'000 | -130'000 | | X23 |
| metrobasel | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 75'000 | | | | | |
| Regressforderungen Unfall | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -212'419 | -1'000'000 | -300'000 | 700'000 | 70% | 24 |
| Total Transferaufwand | | | 367'358'435 | 352'777'826 | 387'196'326 | 34'418'500 | 10% | |
| Total Transferertrag | | | -2'936'671 | -3'625'250 | -2'934'250 | 691'000 | 19% | |
| Transfers (Netto) | | | 364'421'764 | 349'152'576 | 384'262'076 | 35'109'500 | 10% | |

- Der Regierungsrat hat für den Bereich der stationären Drogentherapien einer Landratsvorlage zugestimmt, die eine restriktivere Bewilligungspraxis und für den Kanton Einsparungen an Bruttokosten im Umfang von CHF 400'000 vorsieht. Die entsprechenden Anteile der Gemeinden (25%) verringern sich dadurch ebenfalls um CHF 100'000. Die Minderkosten dieser EP 12/15 Massnahme für den Kanton belaufen sich auf netto CHF 300'000.
- Der Regierungsrat hat einem Verpflichtungskredit (Mammographie-Screening / LRV 2014/251) mit Gesamtausgaben von total CHF 2.0 Mio. für die Jahre 2015 bis 2018 zugestimmt. Die Jahrestanche 2015 beträgt CHF 500'000 (s/auch Abschnitt "Verpflichtungskredite").
- Für die Nachzahlungen an die Pflegekosten von Bewohnerinnen und Bewohner von Alters- und Pflegeheimen für das Kalenderjahr 2011 wurde im Budget 2015 ein Schätzwert eingestellt. Die diesbezüglichen Verhandlungen mit den Gemeinden über den Finanzierungsschlüssel sind zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht abgeschlossen.
- Da in den Jahren 2014 und 2015 einige Bauprojekte entsprechend der zeitlichen Planung fertiggestellt werden und die linearen Abschreibungen im Folgemonat der Bauabrechnung mit Schlussverfügung beginnen, musste die Abschreibungsgrösse entsprechend erhöht werden.
- Mit dem Rettungsdienst Käch, Dornach kann eine Vereinbarung auf der Basis von CHF 173'000 anstatt CHF 183'000 abgeschlossen werden.
- Das Kantonsspital Baselland dürfte bei einigen Leistungsbereichen Marktanteile dazu gewinnen können und wohl auch in den Folgejahren die Attraktivität für Patientinnen und Patienten steigern.
- Die Abnahme um CHF 1.5 Mio. ist bedingt durch den Verpflichtungskredit "Wirtschaftsoffensive", da nun die Tranche 2015 erstmals kostenartengerecht in der Kostenart 31 (ehemals KoA 36) budgetiert werden konnte (s/Abschnitt Verpflichtungskredite). Andererseits resultiert eine Zunahme im Umfang von CHF 0.39 Mio. für den "Schweizer Innovationspark Region NWCH" (SIP).
- Das Kantonsspital Baselland wird seine Attraktivität auch bei den rehabilitativen Behandlungen steigern können.

- 9 Die Privatspitäler BL haben eine relativ konstante Leistungserbringung. Die Baserate ist mittels Verträgen gesichert und die ärztliche Personalsituation ist stabil. Der Ausbau der Rennbahnklinik ergibt aber ein grösseres Leistungspotential, welches einige zusätzliche Fälle erwarten lässt.
- 10 Gemäss Leistungsnachweis sind im ersten Quartal 2014 die Patientenbehandlungen für BL gegenüber der Rechnung 2013 etwas rückläufig, und das UKBB befürchtet eine vom Bundesverwaltungsgerichtsurteil bedingte Baseratereduktion (Preis). Die Kosten für die Behandlung von Kindern dürften sich daher gegenüber der Rechnung 2013 etwas verringern.
- 11 Das Unispital Basel wird den Anteil BL-Patientinnen und -Patienten noch etwas ausbauen können. Durch die volle Freizügigkeit wird auch der höhere Standorttarif verrechnet werden können. Die Privatspitäler BS dürften den Anteil BL-Patientinnen und -Patienten weiter steigern. Die Nachfrage wird zurzeit von Zuweisern sowie Patientinnen und Patienten pro Privatspitäler BS beeinflusst.
- 12 Das Felix Platter Spital (FPS) profitiert vom hohen Patientenaufkommen aus dem Kanton BL im USB und den Privatspitälern BS. In der Regel werden die Überweisungen für Rehabilitationen von diesen ins FPS vorgenommen. Die Spitäler arbeiten eng zusammen. Die Tendenz von 2013 zeichnet sich auch für 2015 ab und wird dementsprechend höher ausfallen.
- 13 Der Standort Dornach wird das Patientenvolumen aus dem Kanton Basel-Landschaft auf dem Niveau der vergangenen Jahre halten können. Im KSSG, KSLU, USZ und Inselspital Bern werden vor allem hochkomplexe Fälle behandelt, welche sehr kostenintensiv sind. Diese kostenintensiven Fälle werden in den erwähnten Zentren versorgt und werden sich aufgrund des Anstiegs des Bevölkerungsteils 80+ eher verstärken. Der Anteil von Behandlungen in ausserkantonalen Privatkliniken wird durch die Freizügigkeit eher zunehmen.
- 14 Die privaten Rehabilitationskliniken werden das Niveau von 2013 halten können und gegenüber B2014 einen höheren Versorgungsgrad ausweisen. Ausserkantonale Spitäler und Kliniken weisen oft auch in ausserkantonale Rehabilitationskliniken ein.
- 15 Die Psychiatrie BL weist für das Jahr 2013 eine angemessen hohe Auslastung aus. Die Möglichkeit zum Mengenwachstum ist bei gleich bleibender Bettenkapazität beschränkt.
- 16 Innerkantonale Private Institutionen werden in etwa dieselbe Anzahl Patientinnen und Patienten wie 2012 und 2013 versorgen können.
- 17 Die UPK wird ihre Behandlungen für den Kanton BL auf dem Niveau 2013 halten können. Gegenüber Budget 2014 damit leicht höher. In der Regel handelt es sich um komplexere und kostenintensivere Fälle.
- 18 Psychiatrische Behandlungen in Kliniken der CH werden moderat zunehmen. Das erste Quartal 2014 zeigt einen leichten Trend zur Erhöhung.
- 19 Der Betrag für die Aufrechterhaltung der stationären Geburtshilfe und Gynäkologie entfällt mit deren Aufhebung per Ende 2014.
- 20 Die 20% Pachtzinsanteile der Gemeinden fallen weg, wenn das Jagdregal aufgrund der Jagd- und Fischereigesetzrevision zum Kanton kommt (s/Anmerkung zum Mehrertrag aus EP 12/15 unter dem Abschnitt Erfolgsrechnung).
- 21 Im Zuge der Umsetzung einer EP 12/15 Massnahme wurden die Beiträge an das Regionale Heilmittelinstitut (RHI) auf Null gefahren und von der Institution nun die volle Kostendeckung durch Gebühreneinnahmen verlangt.
- 22 Der Regierungsrat hat im Zuge der Umsetzung unter EP 12/15 im Bereich der Kinder- und Jugendzahnspflege einer Landratsvorlage zugestimmt, die den Verzicht auf die Kantonsbeiträge an kieferorthopädische Leistungen / Behandlungen mit einer Entlastung über CHF 145'000 ab 2015 zugestimmt.
- 23 Ab 2015 wird ein kantonales Tabakpräventionsprogramm umgesetzt. Dieses generiert Unterstützungsbeiträge des Bundes in der Höhe von CHF 130'000 pro Jahr. Diese Gelder werden für die Finanzierung von Dienstleistungen im Kanton in diesem Bereich verwendet.
- 24 Die bisherigen Erträge aus dem Regresswesen blieben deutlich hinter den Erwartungen. Ein Grund dafür kann die verzögerte Bearbeitung der Forderungen durch die Regressfirmen sein. Die dafür erforderlichen Unterlagen können zudem durch die Direktion jeweils erst nach Erhalt der Schlussrechnungen der Spitäler (d.h jeweils erst Mitte des entsprechenden Folgejahres) geliefert werden.

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|---|
| Aids-Hilfe/Frauen-Oase 10-13 | 36 | Transferaufwand | 267'500 | | | | | |
| Zentrum Selbsthilfe 2012-14 | 36 | Transferaufwand | 100'000 | 100'000 | | -100'000 | -100% | 1 |
| Gesundes Körpergewicht 2012-2015 | 30 | Personalaufwand | 930 | | | | | |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 170'078 | 202'500 | 227'000 | 24'500 | 12% | |
| | 46 | Transferertrag | -96'500 | -101'250 | -114'250 | -13'000 | -13% | |
| | | Total | 74'509 | 101'250 | 112'750 | 11'500 | 11% | |
| Weiterb. Assi.ärzte in Praxen (2012-14) | 36 | Transferaufwand | 195'925 | 250'000 | | -250'000 | -100% | 2 |
| Standortpolitische Massnahmen 2013 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'503'542 | | | | | 3 |
| Baselland Tourismus 2013-2016 | 36 | Transferaufwand | 600'000 | 600'000 | 600'000 | 0 | 0% | |
| Gesetzl. Schwangerschaftsberatung 13-16 | 36 | Transferaufwand | 224'500 | 224'500 | 224'500 | 0 | 0% | |

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-----------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|-----|
| Standortpolitische Massnahmen 2014-2017 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | 1'500'000 | 1'500'000 | | X 3 |
| | 36 | Transferaufwand | | 1'500'000 | | -1'500'000 | -100% | 3 |
| | | Total | | 1'500'000 | 1'500'000 | 0 | 0% | |
| Aids-Hilfe/Frauen-Oase 14-17 | 36 | Transferaufwand | | 262'500 | 275'000 | 12'500 | 5% | |
| GWL Kantonsspital BL 2014 bis 2016 | 36 | Transferaufwand | | 14'900'000 | 13'500'000 | -1'400'000 | -9% | 4 |
| GWL Psychiatrie BL 2014 bis 2016 | 36 | Transferaufwand | | 8'000'000 | 8'000'000 | 0 | 0% | |
| GWL UKBB 2014 bis 2015 | 36 | Transferaufwand | | 5'451'000 | 5'451'000 | 0 | 0% | |
| Weiterbild. AA in Privatspit. BL 2014-16 | 36 | Transferaufwand | | 345'000 | 345'000 | 0 | 0% | |
| Zentrum Selbsthilfe 2015 - 18 | 36 | Transferaufwand | | | 120'000 | 120'000 | | X 1 |
| Weiterb. Assi.ärzte in Praxen (2015-17) | 36 | Transferaufwand | | | 225'000 | 225'000 | | X 2 |
| Mammographie-Screening (2015-18) | 36 | Transferaufwand | | | 500'000 | 500'000 | | X 5 |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 3'062'476 | 31'835'500 | 30'967'500 | -868'000 | -3% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | -96'500 | -101'250 | -114'250 | -13'000 | -13% | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 2'965'976 | 31'734'250 | 30'853'250 | -881'000 | -3% | |

- 1 Für die Weiterführung der Leistungsvereinbarung mit dem "Zentrum Selbsthilfe" wird beim Landrat ein erneuter Verpflichtungskredit beantragt. Der Aufwand wird verglichen mit der Vorperiode um CHF 20'000 pro Jahr höher angesetzt.
- 2 Für die Weiterführung des Programms zur Förderung des Hausärztenachwuchses wird beim Landrat ein erneuter Verpflichtungskredit beantragt. Der Aufwand wird verglichen mit der Vorperiode um CHF 25'000 pro Jahr tiefer angesetzt.
- 3 Der Verpflichtungskredit "Wirtschaftsoffensive" kann ab dem Budgetjahr 2015 kostenartengerecht und unter dem Sachaufwand (s/auch Rechnung 2013) budgetiert werden.
- 4 Der Betrag für die Aufrechterhaltung der stationären Geburtshilfe und Gynäkologie entfällt mit deren Aufhebung per Ende 2014.
- 5 Der Regierungsrat hat einem Verpflichtungskredit (Mammographie-Screening / LRV 2014/251) mit Gesamtausgaben von total CHF 2.0 Mio. für die Jahre 2015 bis 2018 zugestimmt. Die Jahrestanche 2015 beträgt CHF 500'000 (s/auch Abschnitt "Transferaufwand und -ertrag" unter Randziffer Nr. 2).

Investitionen

| Investitionsvorhaben | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------------|-----|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|---|
| APH-Investitionsbeiträge | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | 29'332'496 | 35'000'000 | 30'000'000 | -5'000'000 | -14% | 1 |
| Beteiligung UKBB | 55 | Beteil. und Grundkapitalien | 18'825'563 | | | | | |
| Total Investitionsausgaben | | | 48'158'059 | 35'000'000 | 30'000'000 | -5'000'000 | -14% | |
| Total Investitionseinnahmen | | | | | | | | |
| Total Nettoinvestitionen | | | 48'158'059 | 35'000'000 | 30'000'000 | -5'000'000 | -14% | |

- 1 Aufgrund der angemeldeten und laufenden konkreten Bauprojekte im Bereich der Alters- und Pflegeheime ist für das Planjahr 2015 mit einem leicht reduzierten Volumen im Vergleich zum Vorjahr zu rechnen.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 44.9 | 48.0 | 51.8 | 3.8 | 7.9% |

Die sachlich notwendige Trennung der beiden Funktionen "Kantonsarzt" und "Leiter Gesundheit" (frühzeitige Teilpensionierung [-50%] per Ende Oktober 2014) erfordert die Erhöhung der Planstellen um eine 100% Stelle. Für die Bewirtschaftung sämtlicher Beteiligungen resp. Eignerstrategien im Zuständigkeitsbereich der VGD sind zusätzlich 50 Stellenprozent in das Budget und den Sollstellenplan der VGD aufgenommen worden. In der Kontrollstelle für Heil- und Betäubungsmittel sind überdies die folgenden beiden Veränderungen im Sollstellenplan berücksichtigt. Ein absolut saldoneutrales Insourcing erfolgt im Umfang von 70% für die Übernahme der zuständigen Inspektorin (aus dem RHI), die gemäss § 83 Gesundheitsgesetz kostendeckend arbeitet, sowie das

ebenfalls kostenneutrale Insourcing (ehemals DL und Honorare) der Stelle "Kantonsapotheker" im Rahmen von 50% unter gleichzeitiger Aufstockung von 10% um die gesetzlich festgelegten Inspektionen durchführen zu können. Ausserdem ist der Transfer einer 100% Stelle vom KIGA im Bereich HR enthalten.

Jahresprogramm

2200.001 AVENIR VGD

Das Projekt AVENIR VGD sieht eine Verbesserung der strategischen Ausrichtung und Positionierung der VGD vor. Das Projekt beinhaltet neben des strategischen Entwicklungsprozesses der Direktion mit der Ausrichtung auf die drei VGD-Handlungsfelder Volkswirtschaft, Gesundheit und Landschaft sowie der konsequenten Trennung von Stabs- und Linienaufgaben auch eine Organisationsentwicklung. Dem Landrat wurde eine entsprechende Vorlage mit dem Zweck einer Neuorganisation der VGD unterbreitet. 2015 soll die Umsetzung erfolgen.

2200.002 Wirtschaftsoffensive

Seit Juli 2014 läuft die Phase 3 des Projekts. Sie dauert bis Ende 2015. In dieser Phase sollen einerseits die implementierten Instrumente wie der Welcome Desk, die Investorengespräche oder das Key Account Management konsolidiert sowie die Fokus-Areale weiter entwickelt werden. Zugleich ist mit Blick auf das Projektende spätestens 2017 der Übergang in den Normalbetrieb vorzubereiten. Das bedeutet auch, dass eine organisatorische Lösung erarbeitet werden muss, welche die diversen Schnittstellen zu den Direktionen wie auch zu deren externen Leistungserbringern (BaselArea, iNet, Innovationspark NWCH) klärt.

2200.003 Public Corporate Governance - Eignerstrategien

Der Regierungsrat plant eine Überarbeitung der Verordnung zum Beteiligungscontrolling. Zentrale Instrumente sind hierbei die Eignerstrategien. In die Zuständigkeit der VGD fallen insbesondere die fünf folgenden Beteiligungen: Kantonsspital Baselland KSBL, Psychiatrie Baselland PBL, Universitäts-Kinderspital beider Basel UKBB, die Rheinhäfen beider Basel sowie die Messe Schweiz MCH Group. Auf der Basis von Piloten, zu denen das KSBL sowie die Rheinhäfen gehören, sollen für alle Beteiligungen systematisch Eignerstrategien entwickelt werden und ab 2015 zur Anwendung gelangen.

2200.008 Monitoring der stationären Spitalversorgung der Nordwestschweizer Kantone

Mit dem Projekt zur Überprüfung der Veränderungen der Patientenströme und deren Auswirkung in Zusammenarbeit der vier Nordwestschweizer Kantone AG, BL, BS und SO sollen die Planungs- und Entscheidungsgrundlagen für die Gesundheitsversorgung der Nordwestschweiz aktualisiert werden. Das Monitoring schafft die Basis für allfällige Entscheidungen bezüglich Angebotskonzentration, Diversifizierung und Spezialisierung über die Kantonsgrenzen hinweg.

Der Dienstleistungsauftrag an Dritte wurde nach GATT/WTO ausgeschrieben. Aufgrund des Auftrages aus dem Krankenversicherungsgesetz (Art. 39 Abs. 1 lit.d KVG), welcher eine von mehreren Kantonen gemeinsam aufgestellte Planung für eine bedarfsgerechte Spitalversorgung fordert wurde dieses Vorgehen zur Versorgungssicherung und Kostenoptimierung als notwendig erachtet. Der Zwischenbericht wird per Oktober 2014 und der Schussbericht der vorläufig ersten Etappe mit der Analyse über 2 Jahre wird per September 2015 vorliegen.

2200.009 Neue Spitalfinanzierung

Das Controlling bei der neuen Spitalfinanzierung wird weiterentwickelt. Im 3. Quartal 2014 wird eine Software zum Empfang elektronischer Spitalrechnungen validiert. Damit verbunden ist die automatische Prüfung von Wohnsitz, Leistungsaufschub, Dubletten, Kostengewichte etc. Die Verbuchung soll automatisch im zentralen kantonalen Buchungssystem erfolgen und so ermöglichen, unberechtigte Rechnungen zu erfassen und auszuschneiden.

Die im Krankenversicherungsgesetz (KVG) per 1. Januar 2012 eingeführte freie Spitalwahl erfordert eine periodische Überprüfung der Spitalliste, wobei die Veränderungen bei den Patientenströmen und der Angebote der Leistungserbringer zu berücksichtigen sind. Die erste Überarbeitung der Spitalliste ist per 2015 vorgesehen und steht in engem Zusammenhang mit dem Projekt Monitoring der Patientenströme. Zur Überprüfung der Wirtschaftlichkeit werden in einem Projekt der Gesundheitsdirektorenkonferenz (GDK) schweizweit einheitliche Kriterien geschaffen, um die Tarife und Baserates nach einheitlichem Mass zu genehmigen.

2200.010 Rettungswesen

Das Rettungswesen erfordert grundlegende Anpassungen sowohl in den gesetzlichen Grundlagen wie auch bei den Leitungsstrukturen und den Leistungsverträgen. Eine Arbeitsgruppe erarbeitet das Konzept für die Zusammenführung der Blaulichtdienste und die Schaffung einer Rettungszentrale 144.

2200.011 Alterspolitik

Auf der Basis der strategischen Grundlagen der Senioren- und Alterspolitik (Leitbild "Älter werden gemeinsam gestalten") werden die Entwicklung von Massnahmen in folgenden, vom Regierungsrat festgelegt als prioritär zu

bearbeitende Handlungsfelder, vorangetrieben. Im Handlungsfeld "Dienstleistung und Pflege" mit der Erstellung von kantonalen Konzepten zur Nationalen Strategie Palliative Care und Demenz. Im Handlungsfeld "Wohnen im Alter" mit der Massnahmenplanung zur Förderung des altersgerechten Wohnens in Verbindung mit Dienst- und Pflegeleistungen. Des Weiteren werden eine Überprüfung der bisherigen Subventionierungspraxis der Alters- und Pflegeheime und die Revision des Gesetzes über die Betreuung und Pflege im Alter eingeleitet (Projekt Revision GeBPA mit befristeten überjährigen 140 Stellenprozenten für 2014 und 2015). Im Handlungsfeld "Information und Koordination in Gemeinden und Kanton" wird der Kanton neben der Fortsetzung des kantonalen Runden Tisches für Altersfragen seine Koordinationsrolle verstärkt wahrnehmen.

2200.012 Revision Schulgesundheitsgesetz

Aufgrund der Ergebnisse der Evaluation des schulärztlichen Angebots im Kanton BL wird die Anpassung des Angebots auf der Stufe der Schulen und der SchulärztInnen umgesetzt. Die Arbeiten werden 2015 weitergeführt, damit dem Landrat eine Gesetzesrevision vorgelegt werden kann.

2200.013 Fischereibiologische Untersuchungen von Gewässern

Die Gewässer müssen in periodischen Abständen auf die fischereiliche Ertragsfähigkeit untersucht werden. Diese Angaben sind notwendig für die Besatzplanung und Festlegung der Pachtzinsen. Im Jahr 2013 erfolgt der erste Teil der Untersuchungen, im Jahr 2014 der zweite Teil.

2200.014 Dritte Staffel "Gesundes Körpergewicht"

Durch die Gesundheitsförderung wird eine dritte Staffel des Präventionsprogramms mit Beginn 2016 und einer Laufzeit von vier Jahren vorbereitet. Die Kosten werden zu 50% vom Bund (Gesundheitsförderung Schweiz) getragen.

2200.015 Teilrevision des EG ZGB: Anordnung der fürsorgerischen Unterbringung durch die Ärzteschaft

Im Gegensatz zu den meisten anderen Kantonen kennt der Kanton Basel-Landschaft die ärztlich angeordnete fürsorgerische Unterbringung (bei Gefahr in Verzug) nicht. Dies schafft in der Praxis einen erheblichen Mehraufwand bei den Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden, da diese (nebst dem psychiatrischen Notfalldienst der Ärztesgesellschaft) einen zusätzlichen 24-Stunden Pikettdienst bereitstellen müssen. Diese Doppelspurigkeit soll beseitigt werden. Mit einer Teilrevision des Gesetzes über die Einführung des Zivilgesetzbuches (EG ZGB) soll die Anordnung der fürsorgerischen Unterbringung bei Gefahr in Verzug auch direkt durch die Ärzteschaft ermöglicht werden.

2201 Amt für Industrie, Gewerbe und Arbeit (KIGA)

Auftrag und Zielsetzungen

Als öffentlicher Dienstleistungsbetrieb, dessen Hauptaufgaben in den Bereichen Arbeitsmarkt, Industrie, Handel und Gewerbe, aber auch im Konsumentenschutz und in der Wohnbauförderung liegen, steht das KIGA Baselland an einer der zentralen Schnittstellen des gesellschaftlichen und wirtschaftlichen Lebens.

Die Abteilung Arbeitsbedingungen erteilt Arbeitsbewilligungen für ausländische Personen, dazu gehören auch die Grenzgängerbewilligungen. Zur Arbeitsaufsicht gehören Kontrollen, wie unter anderem innerhalb der Personenfreizügigkeit gefordert, oder die Bekämpfung der Schwarzarbeit. Das Arbeitsinspektorat setzt sich mit dem Gesundheitsschutz und der Sicherheit am Arbeitsplatz auseinander. Das Messwesen und die Kalibrierstelle gehören ebenfalls zu dieser Abteilung. Eine weitere wesentliche Dienstleistung für Handel und Industrie ist mit der regionalen Konformitätsbewertungsstelle im Aufbau.

Der Schutz der Arbeitnehmenden steht im Zentrum der Abteilung Arbeitsrecht/Arbeitnehmerschutz. Eine wichtige Basis dafür ist das Arbeitsgesetz. Die Überwachung von Verleih- und Vermittlungsfirmen, die Kontrolle der berufsmässigen Chauffeure und die arbeitsvertragliche Rechtsauskunft sind weitere Aufgaben in diesem Bereich. Die Abteilung ist zudem zuständig für die Einhaltung der Sonn- und Feiertagsruhe, überwacht den Verkauf und die Lagerung von Feuerwerk, überprüft die Preisanschriften in Werbung und Verkaufsgeschäften und betätigt sich im Bereich der Wohnbauförderung.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|------------------|-------------------|-----------------|-------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 6'214 | 8'500 | 8'000 | -500 | -6% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 3'713'473 | 3'965'177 | 4'369'868 | 404'691 | 10% | A |
| 304 | Zulagen | 68'926 | 66'367 | 64'326 | -2'041 | -3% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 891'853 | 1'123'499 | 863'707 | -259'791 | -23% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 21'261 | 31'640 | 31'000 | -640 | -2% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 87'118 | 68'875 | 74'050 | 5'175 | 8% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 51'627 | 48'100 | 48'700 | 600 | 1% | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 8 | 100 | | -100 | -100% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 44'815 | 19'150 | 28'100 | 8'950 | 47% | |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 79 | | | | | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 14'290 | 20'800 | 20'800 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 62'364 | 41'600 | 47'150 | 5'550 | 13% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 65'069 | 59'400 | 67'150 | 7'750 | 13% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 43'634 | 15'000 | 15'000 | 0 | 0% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 259 | 200 | 200 | 0 | 0% | |
| 340 | Zinsaufwand | 5'124 | 4'000 | 5'000 | 1'000 | 25% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | 714 | 600 | 700 | 100 | 17% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 1'578 | 1'200 | 1'700 | 500 | 42% | |
| 390 | Int Fakturen Material- und Warenbezüge | 2'006 | 2'610 | 2'050 | -560 | -21% | |
| 391 | Int Fakturen Dienstleistungen | 24'862 | 21'127 | 21'127 | 0 | 0% | |
| 392 | Int Fakturen Pacht, Mieten, Benützungsko | 8'378 | 8'144 | | -8'144 | -100% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -1'285'865 | -926'200 | -1'141'200 | -215'000 | -23% | 2 |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -13'823 | -16'600 | -13'600 | 3'000 | 18% | |
| 426 | Rückerstattungen | -1'941 | -2'000 | -2'000 | 0 | 0% | |
| 429 | Übrige Entgelte | -565 | -1'000 | -600 | 400 | 40% | |
| 440 | Zinsertrag | -55 | -250 | -60 | 190 | 76% | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -5'000 | -5'000 | -5'000 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 5'113'653 | 5'506'088 | 5'668'628 | 162'540 | 3% | |
| | Total Ertrag | -1'307'248 | -951'050 | -1'162'460 | -211'410 | -22% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 3'806'405 | 4'555'038 | 4'506'168 | -48'870 | -1% | |

- 1 Weniger Aufwand infolge Wegfalls der Kosten für vorzeitige Pensionierungen (B2014 CHF 400'000), welcher aber teilweise kompensiert wird durch den Stellenausbau in den Bereichen Schwarzarbeitsbekämpfung und Arbeitsmarktaufsicht und die Beitragserhöhung aufgrund der Reform des Pensionskassengesetzes.
- 2 Mehreinnahmen als Folge des Projektes "Erbringung von amtlichen Eichdienstleistungen für den Kanton Basel-Stadt" verursachen die Zunahme.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|---|
| Arbeitsrecht | 360 | Ertragsanteile an Dritte | 82'841 | 100'000 | 100'000 | 0 | 0% | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 4'582'413 | 4'978'300 | 5'411'378 | 433'078 | 9% | A |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -1'378'778 | -1'275'900 | -1'259'700 | 16'200 | 1% | |
| Eichstätte | 360 | Ertragsanteile an Dritte | 12'342 | 15'000 | 15'000 | 0 | 0% | |
| | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 1'400 | 10'000 | 10'000 | 0 | 0% | |
| Volkswirtschaft | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 91'727 | | | | | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 2'418'373 | 398'750 | 668'750 | 270'000 | 68% | A |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -190'000 | -280'000 | -300'000 | -20'000 | -7% | |
| Total Transferaufwand | | | 7'189'095 | 5'502'050 | 6'205'128 | 703'078 | 13% | |
| Total Transferertrag | | | -1'568'778 | -1'555'900 | -1'559'700 | -3'800 | 0% | |
| Transfers (Netto) | | | 5'620'318 | 3'946'150 | 4'645'428 | 699'278 | 18% | |

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|---|
| Bekämpfung Schwarzarbeit 2011-2013 | 36 | Transferaufwand | 380'000 | | | | | |
| | 46 | Transferertrag | -190'000 | | | | | |
| | | Total | 190'000 | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 380'000 | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | -190'000 | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 190'000 | | | | | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 34.7 | 37.7 | 43.5 | 5.8 | 15.4% |

Der Vollzug der beiden neuen kantonalen Gesetze über die Bekämpfung der Schwarzarbeit (GSA) und die Arbeitsmarktaufsicht (AMAG) erfordert 5,3 neue Stellen. 1,5 zusätzliche Stellen sind im Rahmen des Projektes "Erbringung von amtlichen Eichdienstleistungen für den Kanton Basel-Stadt" geplant, wobei diese Stellen durch entsprechende Mehrerträge (s/KoA 421) saldoneutral budgetiert werden konnten. Um 1 Stelle reduziert sich der Stellenbestand aufgrund eines Stellentransfers im Rahmen des Projekts "Neue Organisation Personalwesen (NOP)".

Jahresprogramm

A 2201.001 Arbeitsmarktliche Kontrolltätigkeit

Im Februar 2014 sind in diesem Bereich zwei neue kantonale Gesetze in Kraft getreten, die durch eine parlamentarische Initiative geschaffen wurden. Es handelt sich um das neue Gesetz über die Bekämpfung der Schwarzarbeit (GSA) (Ersatz des seit 2008 bestehenden Gesetzes über die Bekämpfung der Schwarzarbeit) und das vollständig neue Gesetz über die Arbeitsmarktaufsicht und über Entsendungen von Arbeitnehmenden und Dienstleistungserbringenden in die Schweiz (Arbeitsmarktaufsichtsgesetz, AMAG). Die Gesetze haben eine stärkere Wirkung in der Bekämpfung der Schwarzarbeit und in der Arbeitsmarktaufsicht zum Ziel. Die Umsetzung wurde 2014 umgehend an die Hand genommen und zieht sich im 2015 fort. Sie verlangt nach neuen Prozessen, Massnahmen und insbesondere auch Ressourcen, was sich im Budget des KIGA Baselland niederschlägt.

2201.002 E-Government

Die Inangriffnahme des Updates von E-Public, welche für 2014 geplant war, hat sich erneut verzögert und soll nun 2015 erfolgen. Unter dem Gesichtspunkt der Wirtschaftsoffensive wie auch des Abstimmungsergebnisses zur Masseneinwanderungsinitiative ist dies von zunehmender Dringlichkeit.

2202 Abteilung Öffentliche Arbeitslosenkasse (KIGA)

Auftrag und Zielsetzungen

Die Öffentliche Arbeitslosenkasse unterstützt Stellensuchende mit Arbeitslosengeldern. Arbeitnehmende erhalten bei einem Konkurs ihres Arbeitgebers Leistungen aus der Insolvenzenschädigung. Firmen gewährt die Öffentliche Arbeitslosenkasse Schlechtwetter- oder Kurzarbeitsentschädigungen.

Die Aufwendungen der öffentlichen Arbeitslosenkasse werden vollumfänglich durch Bundesbeiträge aus dem Fonds der Arbeitslosenversicherung entschädigt. Dies bedeutet, dass dem Kanton alle Aufwendungen für Personal, Raum und Administration - bis auf eine allfällige Trägerhaftung - vergütet werden.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|----------------|------------|-----|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'684'441 | 2'896'813 | 3'510'761 | 613'948 | 21% | 1,A |
| 304 | Zulagen | 49'338 | 34'242 | 61'323 | 27'081 | 79% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 414'171 | 477'957 | 626'901 | 148'944 | 31% | 2,A |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | | 4'000 | | -4'000 | -100% | |
| 392 | Int Fakturen Pacht, Mieten, Benützungsko | 143'663 | 143'663 | 143'700 | 37 | 0% | |
| | Total Aufwand | 3'291'613 | 3'556'675 | 4'342'684 | 786'010 | 22% | |
| | Total Ertrag | | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 3'291'613 | 3'556'675 | 4'342'684 | 786'010 | 22% | |

- Die vom Staatssekretariat für Wirtschaft (SECO) erlassene Weisung zum internen Kontrollsystem und der daraus folgende Ausbau im personellen Bereich sowie der Stellentransfer vom Profit-Center 2203 (ausserhalb Soll-Stellenplan) verursachen die Zunahme.
- Neben den Erläuterungen zur Kostenart 301 und zum entsprechenden Jahresprogramm punkt verursacht die Reform des Pensionskassengesetzes die überproportionale Zunahme.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|---|
| Arbeitsrecht | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -3'291'613 | -3'556'675 | -4'342'684 | -786'010 | -22% | 1 |
| Total Transferaufwand | | | | | | | | |
| Total Transferertrag | | | -3'291'613 | -3'556'675 | -4'342'684 | -786'010 | -22% | |
| Transfers (Netto) | | | -3'291'613 | -3'556'675 | -4'342'684 | -786'010 | -22% | |

- Erhöhte Refinanzierung durch den Bund infolge grösserem Gesamtaufwand.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 27.6 | 30.6 | 37.2 | 6.6 | 21.6% |

Die vom Staatssekretariat für Wirtschaft (SECO) erlassene Weisung zum internen Kontrollsystem und der daraus folgende Ausbau im personellen Bereich sowie der Stellentransfer vom Profit-Center 2203 (ausserhalb Soll-Stellenplan) verursachen die Zunahmen.

Jahresprogramm

A 2202.001 Internes Kontrollsystem (IKS)

Kurzfristig wurde von der Aufsichtsbehörde SECO (Staatssekretariat für Wirtschaft) per Anfang 2014 eine neue Weisung zum internen Kontrollsystem IKS erlassen. Deren Umsetzung verlangt nach einem Ausbau der entsprechenden Tätigkeiten bei der Öffentlichen Arbeitslosenkasse. Dies schlägt sich im Budget 2015 nieder.

2203 Arbeitsvermittlung/Logistik arbeitsmarktliche Massnahmen/ Amtsstelle AVIG (KIGA)

Auftrag und Zielsetzungen

In diesem Profitcenter sind die umfangreichen Dienstleistungen erfasst, welche das KIGA Baselland nebst den finanziellen Leistungen der Öffentlichen Arbeitslosenkasse im Vollzug der Arbeitslosenversicherung erbringt. Es sind dies die Beratung und Vermittlung der Stellensuchenden in den Regionalen Arbeitsvermittlungszentren, deren Unterstützung mit Bildungs- und Beschäftigungsmassnahmen, sowie diverse Sonderfunktionen (Vorentscheide zu Kurzarbeits- und Schlechtwetterentschädigungen, sogenannte „Überweisungen zum Entscheid“ etc.). Die Aufwendungen der Regionalen Arbeitsvermittlungszentren, der Logistik arbeitsmarktliche Massnahmen und der Amtsstelle AVIG (Bundesgesetz über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und die Insolvenzenschädigung) werden vollumfänglich durch Bundesbeiträge aus dem Fonds der Arbeitslosenversicherung entschädigt. Dies bedeutet, dass dem Kanton alle Aufwendungen für Personal, Raum und Administration - bis auf eine allfällige Trägerhaftung - vergütet werden.

Die Abteilung Ergänzende Massnahmen Arbeitslosenversicherung des KIGA unterstützt mit ihrem Angebot an Bildungs- und Beschäftigungsmassnahmen die rasche und nachhaltige Wiedereingliederung von Stellensuchenden in den Arbeitsmarkt. Sie trifft auch die Vorentscheide zu Kurzarbeits- und Schlechtwettergesuchen. Die Aufwendungen im Bereich Logistik Arbeitsmarktliche Massnahmen werden durch Bundesbeiträge aus dem Fonds der Arbeitslosenversicherung vollumfänglich entschädigt. Dies bedeutet, dass dem Kanton alle Aufwendungen für Personal, Raum und Administration - bis auf eine allfällige Trägerhaftung - vergütet werden.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 10'629'654 | 11'201'664 | 11'361'362 | 159'699 | 1% | |
| 304 | Zulagen | 188'852 | 144'413 | 177'903 | 33'490 | 23% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'729'541 | 1'907'576 | 1'983'429 | 75'853 | 4% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 149'490 | 234'100 | 263'600 | 29'500 | 13% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 87'364 | 112'100 | 113'000 | 900 | 1% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 167'954 | 216'500 | 231'800 | 15'300 | 7% | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 176'466 | 182'970 | 195'085 | 12'115 | 7% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 239'254 | 206'650 | 195'250 | -11'400 | -6% | |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 15'696 | | | | | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 106'324 | 107'800 | 113'600 | 5'800 | 5% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 899'879 | 948'300 | 996'950 | 48'650 | 5% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 55'059 | 58'500 | 67'000 | 8'500 | 15% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 8'621 | 79'400 | 63'900 | -15'500 | -20% | |
| 343 | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen | 135'693 | 121'300 | 120'000 | -1'300 | -1% | |
| 426 | Rückerstattungen | -17'920 | | | | | |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | -4'300 | | | | | |
| | Total Aufwand | 14'589'845 | 15'521'273 | 15'882'879 | 361'607 | 2% | |
| | Total Ertrag | -22'220 | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 14'567'625 | 15'521'273 | 15'882'879 | 361'607 | 2% | |

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|--|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|------------|---|
| Arbeitsrecht | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -14'567'625 | -15'521'273 | -15'882'879 | -361'607 | -2% | |
| Total Transferaufwand | | | | | | | | |
| Total Transferertrag | | | -14'567'625 | -15'521'273 | -15'882'879 | -361'607 | -2% | |
| Transfers (Netto) | | | -14'567'625 | -15'521'273 | -15'882'879 | -361'607 | -2% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 114.7 | 118.3 | 120.1 | 1.8 | 1.5% |

Die vom Staatssekretariat für Wirtschaft (SECO) erlassene Weisung zum internen Kontrollsystem und der daraus folgende Ausbau im personellen Bereich sowie der Stellentransfer zum Profit-Center 2202 (ausserhalb Soll-Stellenplan) verursachen die Veränderungen.

Jahresprogramm

2203.001 Neue Leistungsvereinbarung RAV/LAM/KASt

Eine neue Leistungsvereinbarung mit dem Bund wird per 1. Januar 2015 in Kraft treten und bis Ende 2018 Gültigkeit haben. Sie sieht neu vor, dass auch versucht werden soll, die Wirkung der Regionalen Arbeitsvermittlungszentren (RAV) gegenüber denjenigen Versicherten zu evaluieren, die keinen Leistungsanspruch haben.

2203.002 Reorganisation KASt

Die per 2014 geplante Umstrukturierung zur Wahrnehmung der Aufgaben der Kantonalen Amtsstelle AVIG (KASt) sollte in der 2. Jahreshälfte 2014 realisiert sein. Es gilt, im Jahr 2015 die neue Organisation zu konsolidieren.

2203.003 RAV Liestal

Per 2015 ist geplant, die heute auf zwei Standorte (Rufsteinweg/Gräubernstrasse) aufgeteilte RAV-Tätigkeit wieder in einem Regionalen Arbeitsvermittlungszentrum Liestal zusammenzuführen.

2203.004 Internes Kontrollsystem (IKS)

Kurzfristig wurde von der Aufsichtsbehörde SECO (Staatssekretariat für Wirtschaft) per Anfang 2014 eine neue Weisung zum internen Kontrollsystem IKS erlassen. Deren Umsetzung verlangt nach einem Ausbau der entsprechenden Tätigkeiten bei den Abteilungen Arbeitsvermittlung und Ergänzende Massnahmen ALV. Dies schlägt sich im Budget 2015 nieder.

2205 Amt für Wald

Auftrag und Zielsetzungen

Das Amt für Wald überwacht und vollzieht in beiden Basel mittel- und unmittelbar die Einhaltung und Umsetzung der waldrechtlichen Regelungen und Vorgaben. Die Erhaltung, der Schutz und die Pflege des Waldareals verfolgen folgende Zielsetzungen:

- Das "System Wald" wird zur Sicherung seiner vielfältigen Funktionen langfristig erhalten.
- Die Attraktivität des Siedlungsraums und die Vielfalt der Landschaften werden aktiv beeinflusst.
- Die nachhaltige Nutzung von Holz als Rohstoff und Energieträger sowie die Wirkung des Waldes zum Schutz von Mensch, Siedlung und Infrastruktur werden gewährleistet.
- Eine vielfältige Flora und Fauna werden erhalten und gefördert.
- Die Benützung des Waldes als Erholungsraum wird ermöglicht und beschränkt.
- Die Bevölkerung verfügt über ein hohes Mass an Waldverständnis und der Forstdienst ist qualifiziert.

Daraus ergeben sich folgende wichtigen Aufgabengebiete:

- Erarbeiten der mittel- und langfristigen walddpolitischen Zielsetzungen. Beraten der Direktion / des Departements in walddpolitischen und walddrechtlichen Fragen.
- Aktive Vertretung der Waldinteressen auf allen Verwaltungsebenen.
- Erheben der für die Ziele und die Kontrolle einer umfassenden Nachhaltigkeit notwendigen Daten.
- Gewährleisten einer auf die nachhaltige Erfüllung aller Waldfunktionen ausgerichteten Bewirtschaftung der Wälder; Formulierung von Grundsätzen der waldbaulichen Behandlung.
- Koordination der öffentlichen Interessen und Sicherstellen der öffentlichen Ziele im Wald und in der Walderhaltung.
- Beratung und Unterstützung von Forstbetrieben, Waldeigentümern und Revierförstern.
- Bewirtschaftung der Waldungen im Eigentum des Kantons.
- Bereitstellung von adressatengerechten Informationen über die Bedeutung von Wald und Holz.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 8'780 | 12'000 | 18'800 | 6'800 | 57% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 1'376'058 | 1'486'779 | 1'421'404 | -65'375 | -4% | |
| 304 | Zulagen | 18'669 | 17'713 | 18'669 | 956 | 5% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 300'881 | 277'298 | 282'942 | 5'644 | 2% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 452 | 500 | 500 | 0 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 51'218 | 42'100 | 21'600 | -20'500 | -49% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 6'401 | 10'000 | 8'000 | -2'000 | -20% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 823'222 | 834'000 | 742'500 | -91'500 | -11% | 1 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 9'764 | 25'000 | 20'000 | -5'000 | -20% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | | 3'000 | 1'500 | -1'500 | -50% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützunggeb | 4'342 | 500 | 500 | 0 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 32'514 | 37'400 | 36'000 | -1'400 | -4% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | -9'880 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | | 500 | 500 | 0 | 0% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -13 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 180 | 100 | 100 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -11'700 | -30'000 | -30'000 | 0 | 0% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -106'961 | -97'800 | -68'000 | 29'800 | 30% | |
| 426 | Rückerstattungen | -26'669 | -28'000 | -23'000 | 5'000 | 18% | |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | | -100'000 | -120'000 | -20'000 | -20% | |
| 440 | Zinsertrag | -13 | -300 | -200 | 100 | 33% | |
| | Total Aufwand | 2'622'586 | 2'746'890 | 2'573'015 | -173'875 | -6% | |
| | Total Ertrag | -145'342 | -256'100 | -241'200 | 14'900 | 6% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 2'477'244 | 2'490'790 | 2'331'815 | -158'975 | -6% | |

1 Beitrag an EP 12/15 mit Reduktion des Dienstleistungsaufwandes im Bereich der Grundlagenerhebung für die Waldentwicklungsplanung.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|---|
| Wald | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 513'239 | 513'000 | 513'000 | 0 | 0% | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 2'158'784 | 2'011'500 | 2'062'200 | 50'700 | 3% | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -795'360 | -977'357 | -1'233'450 | -256'093 | -26% | 1 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -60'351 | -60'351 | -60'350 | 1 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 2'672'023 | 2'524'500 | 2'575'200 | 50'700 | 2% | |
| Total Transferertrag | | | -855'711 | -1'037'708 | -1'293'800 | -256'092 | -25% | |
| Transfers (Netto) | | | 1'816'313 | 1'486'792 | 1'281'400 | -205'392 | -14% | |

1 Zusätzliche Bundesbeiträge für die SBB- und anderen Schutzbautenprojekte.

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|---|
| Walddauerbeobachtung 2008-2013 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 42'476 | | | | | 1 |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 42'476 | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 42'476 | | | | | |

1 Die Programmperiode wurde im Jahre Ende März abgeschlossen.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 10.7 | 11.7 | 11.7 | 0.0 | 0.0% |

2014 wurde planungsgemäss die von Basel refinanzierte Stelle "Öffentlichkeitsarbeit" mit einem Pensum von 60% besetzt. Für 2015 ergeben sich keine Änderungen im Sollstellenplan und im Personalbestand.

Jahresprogramm

2205.003 Schonung von Boden, Luft und Wasser

Auf Basis der neu erstellten Waldbodenkarte wird schrittweise ein Informationsnetz über den Wassergehalt typischer bzw. empfindlicher Waldböden aufgebaut. Das System soll dazu beitragen, Schäden durch "das Befahren der Böden zum falschen Zeitpunkt" zu verringern. 2015 wird ein Kurs für die Revierförster / Betriebsleiter und die Maschinisten durchgeführt.

2205.004 Waldpflege und Waldbeobachtung

Schwerpunkt 2015 bilden verschiedene Schutzbautenprojekte (SBB Laufental, Burg, Liestal, Füllinsdorf). Schutzwälder in Bacheinhängen sowie entlang von Kantonsstrassen sind so gepflegt, dass sich keine zusätzliche Gefährdung für die Bevölkerung ergibt. Die Walddauerbeobachtung wird weitergeführt. Die Ergebnisse dienen als Frühwarnsystem über die Auswirkungen von Immissionen aus der Luft und der Veränderung des Klimas. Schwerpunkte bilden das Monitoring zum Eschentriebsterben und Herkunftsuntersuchungen, z.B. Stieleichen aus der Ukraine, in Pratteln und Muttenz.

2205.005 Teilrevision Waldgesetz (Vorarbeiten)

Im Herbst 2015 ist mit einer Konkretisierung des Bundesratsvorschlages und mit der politischen Stossrichtung / Apzeptanz

dieses erweitern Vorschlages zu rechnen. Bis Ende 2015 sind die Vorarbeiten für das WaG BL abgeschlossen.

2205.006 Monitoring Asiatischer Laubholzbockkäfer

Der Asiatische Laubholzbockkäfer gilt gemäss Eidgenössischer Pflanzenschutzverordnung als besonders gefährlicher Schadorganismus. Die Überwachung der Ausbreitung und die Bekämpfung des Schädling sind kantonale Aufgaben. Wieviel Monitoring oder allenfalls Bekämpfung 2015 notwendig ist, entscheidet sich 2014, falls im Umkreis des "Befallsgebiet" Birsfelder Hafen neue Käfer auftreten sollten.

2205.007 Nachführung Naturgefahrenkarte; Ereigniskataster

Die Naturgefahrenkarte ist nicht statisch, sondern muss laufend / periodisch nachgeführt werden. Auslöser dazu sind bisher primär Gegengutachten im Auftrag von Gemeinden und Grundeigentümern, die materiell zu prüfen sind. Der Bund hat ein neues Datenmodell für den Ereigniskataster entwickelt. 2015 werden regionale/kantonale Naturgefahrenbeobachter ausgebildet.

2205.008 Umsetzung des Postulates "Wanderwege für Biker"

Gestützt auf die Landratsentscheide vom 20. Januar 2014 soll ein kantonales (regionales) Bikenetz erarbeitet werden. Ende 2015 liegt ein erster Entwurf für ein kantonales Bikenetz vor.

2205.009 Evaluation Waldentwicklungsplanung

Bis Ende 2016 wird der letzte Waldentwicklungsplan der ersten Generation abgeschlossen sein. Im Hinblick auf die Waldgesetzrevision wird das System der Waldentwicklungsplanung (Inhalte, Mitwirkungsverfahren, Planungssperimeter, Revisionszeitplan, Grundlagenerhebung) einer Evaluation unterzogen werden.

2206 Amt für Geoinformation

Auftrag und Zielsetzungen

Dem Amt für Geoinformation obliegen die operative Führung der amtlichen Vermessung im Kanton sowie die Führung und der Betrieb des kantonalen Geoinformationssystems (GIS). Es vollzieht die Aufgaben im Bereich der Geoinformation, die dem Kanton durch eidgenössische und kantonale Gesetze, Verordnungen und Beschlüsse übertragen sind.

Die Hauptabteilung Vermessung nimmt die Vorbereitung, Ausschreibung, begleitende Verifikation und in begründeten Fällen die Durchführung der Ersterhebungen und Erneuerungen sowie der laufenden Nachführung der Vermessungswerke wahr. Zudem beaufsichtigt sie die Baulandumlegungsverfahren und die kommunale Leitungskataster.

Die GIS-Fachstelle sorgt für die koordinierte Weiterentwicklung der Geoinformationssysteme in der Verwaltung und betreibt und pflegt die kantonale Geodateninfrastruktur. Zudem berät und unterstützt sie die Direktionen, Dienststellen, Gemeinden und Dritte und nimmt die Koordination mit dem Bund und den Nachbarkantonen im Bereich der Geoinformation wahr.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|-------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 1'233 | 8'000 | 8'000 | 0 | 0% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'194'161 | 2'322'517 | 2'030'462 | -292'056 | -13% | 1 |
| 304 | Zulagen | 21'470 | 19'295 | 21'906 | 2'611 | 14% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 471'324 | 476'141 | 391'950 | -84'191 | -18% | 2 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 1'036 | 5'100 | 5'100 | 0 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 18'992 | 55'000 | 18'000 | -37'000 | -67% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 271'954 | 308'550 | 313'000 | 4'450 | 1% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 919'812 | 883'660 | 683'510 | -200'150 | -23% | 3 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | | 2'000 | 2'000 | 0 | 0% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 1'365 | 5'000 | 1'000 | -4'000 | -80% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 9'511 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 27'106 | 40'000 | 25'000 | -15'000 | -38% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | -2'156 | 1'000 | | -1'000 | -100% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -14 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 72 | 100 | 100 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -999'615 | -1'015'000 | -315'000 | 700'000 | 69% | 4 |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -65'164 | -62'000 | -15'000 | 47'000 | 76% | 4 |
| 426 | Rückerstattungen | -30'354 | -30'000 | -10'000 | 20'000 | 67% | 4 |
| 440 | Zinsertrag | -6 | -20 | -20 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 3'935'865 | 4'127'363 | 3'501'027 | -626'336 | -15% | |
| | Total Ertrag | -1'095'139 | -1'107'020 | -340'020 | 767'000 | 69% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 2'840'726 | 3'020'343 | 3'161'007 | 140'664 | 5% | |

1 Vorpensionierungen, teilweise nicht ersetzt.

2 Der Wegfall vorzeitiger Pensionierungen (B2014 CHF 70'000) wurde durch die Reform BLPK teilweise kompensiert.

3 Periodische Nachführung der AV Daten auslaufend.

4 Aufhebung Kreisgeometerbüro Arlesheim.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|----------------|-----|------------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| Geoinformation | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 127'010 | 101'100 | 64'000 | -37'100 | -37% | 1 |

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|---|
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -830'733 | -634'000 | -890'000 | -256'000 | -40% | 2 |
| Total Transferaufwand | | | 127'010 | 101'100 | 64'000 | -37'100 | -37% | |
| Total Transferertrag | | | -830'733 | -634'000 | -890'000 | -256'000 | -40% | |
| Transfers (Netto) | | | -703'723 | -532'900 | -826'000 | -293'100 | -55% | |

- 1 Anpassung der Vereinbarung mit den Nachführungsbetrieben.
- 2 Pilotprojekte AV93 3. Etappe (langfristige Massnahme) und Abschluss der periodischen Nachführung der AV.

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|---|
| Realisierung AV93, 2. Etappe | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 132'785 | 20'000 | | -20'000 | -100% | |
| | 46 | Transferertrag | -204'633 | -40'000 | | 40'000 | 100% | |
| | | Total | -71'847 | -20'000 | | 20'000 | 100% | |
| Realisierung AV93, 3. Etappe | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 152'618 | 9'000 | 114'000 | 105'000 | >1000% | 1 |
| | 46 | Transferertrag | -35'000 | -113'000 | -293'000 | -180'000 | -159% | 1 |
| | | Total | 117'618 | -104'000 | -179'000 | -75'000 | -72% | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 285'403 | 29'000 | 114'000 | 85'000 | 293% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | -239'633 | -153'000 | -293'000 | -140'000 | -92% | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 45'770 | -124'000 | -179'000 | -55'000 | -44% | |

- 1 Start AV93 3. Etappe durch AGI.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 17.8 | 18.3 | 15.9 | -2.4 | -13.1% |

Vorzeitige Pensionierungen (300 %)
Ordentliche Pensionierung (100 %)
Anstellungen (160 %)

Jahresprogramm

2206.002 Neue Amtliche Vermessung 93 (AV 93)

2014 wird die bundeskonforme Erneuerung der amtlichen Vermessung im gesamten Baugebiet BL abgeschlossen (AV93 2. Etappe, mittelristige Massnahme). Zum Abschluss der Verbundsaufgabe AV93 wird 2014 dem Landrat die Vorlage betreffend der dritten Etappe (langfristige Massnahme) vorgelegt. Das Konzept sieht darin ein gebietsweises Vorgehen vor, was zu Synergien und damit zu Einsparung von Zeit und Geld führt. Im Jahr 2015 wird vorgesehen, die Arbeiten im gesamten Bezirk Arlesheim und in den direkt südlich angrenzenden Gemeinden mit dem Start 2016 in die Wege zu leiten.

2206.005 Periodische Nachführung (PNF) Amtliche Vermessung

In der PNF werden die Bestandteile der amtlichen Vermessung, für welche kein Meldesystem geregelt ist, längstens alle 12 Jahre nachgeführt. Davon sind insbesondere Gebiete ausserhalb dem Baugebiet betroffen. Thematisch handelt es sich vorwiegend um die Bestimmung der Waldränder, bestockte Flächen sowie Wald- und Feldstrassen. Diese Arbeiten werden in engem Kontext mit dem Amt für Wald beider Basel durchgeführt. Nach Abschluss der PNF 2015 verfügt Basel-Landschaft flächendeckend über Basispläne mit den Massstäben 1 : 2500 / 5000 / 10'000. Die Basispläne werden

generisch aus den aktuellen Daten der amtlichen Vermessung erzeugt, entsprechen der Landeskarten im kleinmasstäblichem Bereich und ersetzen die Übersichtspläne.

2206.006 Pflege und Weiterentwicklung der kantonalen Geodateninfrastruktur

Das Angebot an verfügbaren Geodaten wird weiter ausgebaut. Die Entwicklung von direktionsübergreifenden und fachspezifischen Applikationen für die Dienststellen zu GeoView BL wird fortgeführt. Die Vernetzung der kantonalen Gebäudedatenbank mit den sich ändernden Umsystemen - statistisches Amt (STA), Bauinspektorat (BIT) und basellandschaftliche Gebäudeversicherung (BGV) - wird verstärkt. Die kontinuierliche Harmonisierung der Geodaten und Geodienste an die Anforderungen des Bundesgesetzes über Geoinformation (GeolG) wird fortgesetzt.

2206.007 Kataser der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (ÖREB-Kataster)

Der Bund verpflichtet die Kantone, den ÖREB-Kataster bis spätestens 1. Januar 2020 definitiv einzuführen. Die dazu notwendigen Konzept- und Gesetzgebungsarbeiten werden 2015 in Angriff genommen.

2207 Landwirtschaftliches Zentrum Ebenrain (LZE)

Auftrag und Zielsetzungen

Das Landwirtschaftliche Zentrum Ebenrain ist ein Kompetenzzentrum für Landwirtschaft, Landschaft und Hauswirtschaft. Es vollzieht Massnahmen des Landwirtschafts-, des Umweltschutz- sowie des Natur- und Landschaftsschutzgesetzes.

Mit der landwirtschaftlichen Ausbildung werden das Fachwissen, das Umweltbewusstsein und die Selbständigkeit der Landwirte gefördert.

Die Weiterbildung unterstützt die Fähigkeiten zur Anpassung an schnell ändernde Rahmenbedingungen und an eine markt- und umweltgerechte Produktion.

Der Bereich "Hauswirtschaft und Garten" ist zuständig für die Weiterbildung und Beratung in Ernährung, Hauswirtschaft und Garten. Die theoretischen und praktischen Kenntnisse werden an die bäuerliche und die übrige Bevölkerung vermittelt. Angeboten werden die Vorlehre hauswirtschaftlicher Richtung und ein Schulgarten für praxisbezogene Kurse. Es wird eine Tagungsstätte für Auszubildende sowie für kantonsinterne und -externe Benützerinnen und Benützer geführt.

Der Vollzug der agrarpolitischen Massnahmen umfasst folgende Aufgaben:

1. Direktzahlungen, der Schutz und die Förderung von ökologischen Ausgleichsflächen (neu: Biodiversitätsflächen) sowie die Beiträge an biologischen Landbau u.a. Das Landwirtschaftliche Zentrum Ebenrain erhebt im Auftrag des Bundes die Agrardaten und erfasst auch die Tierbestände Privater.
2. Tierhaltung: Förderung wirtschaftlicher und leistungsfähiger Zuchttiere sowie des Viehabsatzes.
3. Pflanzenbau, Spezialkulturen: Förderung von Anbau, Vermarktung und Qualitätssicherung von Obst, Trauben, Gemüse, Beeren.
4. Strukturverbesserungen: Aufsicht, finanzielle Abwicklung und Verfahrensleitung von Bodenverbesserungen (Meliorationen), Bearbeitung und Gewährung von Hochbaubeiträgen, von Investitionskrediten und Betriebshilfedarlehen, Vollzug von Boden- und Pachtrecht sowie Mitarbeit in der Raumplanung.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 9'181 | 21'000 | -81'000 | -102'000 | -486% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 3'589'165 | 3'751'803 | 3'827'689 | 75'886 | 2% | |
| 304 | Zulagen | 37'795 | 35'090 | 37'795 | 2'706 | 8% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 612'715 | 697'706 | 695'792 | -1'913 | 0% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 3'164 | 5'500 | 6'000 | 500 | 9% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 320'526 | 378'000 | 327'500 | -50'500 | -13% | 2 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 34'825 | 64'000 | 31'700 | -32'300 | -50% | 2 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 37'937 | 43'500 | 42'500 | -1'000 | -2% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 262'971 | 301'900 | 258'700 | -43'200 | -14% | |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 21'569 | 30'000 | 25'000 | -5'000 | -17% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 13'351 | 16'500 | 16'000 | -500 | -3% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 37'772 | 34'300 | 37'300 | 3'000 | 9% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 98'299 | 73'000 | 92'500 | 19'500 | 27% | 3 |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 2'168 | 500 | 500 | 0 | 0% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -11 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 155 | 200 | 200 | 0 | 0% | |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 55'588'160 | 60'459'900 | 61'412'900 | 953'000 | 2% | 4 |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -34'600 | -34'000 | -36'000 | -2'000 | -6% | |
| 422 | Spital- und Heimtaxen, Kostgelder | -132'823 | -131'000 | -131'500 | -500 | 0% | |
| 423 | Schul- und Kursgelder | -150'918 | -177'000 | -140'000 | 37'000 | 21% | 3 |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -64'646 | -68'000 | -52'400 | 15'600 | 23% | 3 |

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|------------|---|
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -95'388 | -86'400 | -76'400 | 10'000 | 12% | |
| 426 | Rückerstattungen | -49'885 | | | | | |
| 429 | Übrige Entgelte | -176 | | | | | |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -2'058 | -3'000 | -3'000 | 0 | 0% | |
| 440 | Zinsertrag | -84 | -50 | -50 | 0 | 0% | |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | -51'790 | -61'600 | -55'600 | 6'000 | 10% | |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | -55'588'160 | -60'459'900 | -61'412'900 | -953'000 | -2% | 4 |
| | Total Aufwand | 60'669'742 | 65'912'899 | 66'731'077 | 818'179 | 1% | |
| | Total Ertrag | -56'170'527 | -61'020'950 | -61'907'850 | -886'900 | -1% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 4'499'215 | 4'891'949 | 4'823'227 | -68'721 | -1% | |

- 1 Der Wegfall der vorzeitigen Pensionierungen (B2014 CHF 56'000) ist durch die höheren Beiträge im Zuge der Reform BLPK kompensiert worden.
- 2 An die Rechnung 2013 angepasst.
- 3 Hängt von den Schülerzahlen ab. Im 2013 wurde das dritte Lehrjahr doppelt geführt.
- 4 Auf Grund der geänderten Direktzahlungsbeiträge des Bundes werden höhere Zahlungen an die baselbieter Landwirte erwartet.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|--|------------------|------------------|------------------|---------------|-----------|---|
| Landwirtschaft | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 119'630 | 150'000 | 141'000 | -9'000 | -6% | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 1'072'533 | 1'353'500 | 1'263'790 | -89'710 | -7% | 1 |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -16'000 | -16'000 | -16'000 | 0 | 0% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -35'498 | -40'000 | -39'000 | 1'000 | 3% | |
| Melioration | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 515'000 | 800'000 | 920'000 | 120'000 | 15% | 2 |
| Total Transferaufwand | | | 1'707'163 | 2'303'500 | 2'324'790 | 21'290 | 1% | |
| Total Transferertrag | | | -51'498 | -56'000 | -55'000 | 1'000 | 2% | |
| Transfers (Netto) | | | 1'655'665 | 2'247'500 | 2'269'790 | 22'290 | 1% | |

- 1 Als Beitrag zum Entlastungsprogramm (EP 12/15) wurden die Beiträge an die Bodenuntersuchungen aufgehoben (minus CHF 35'000).
- 2 Aufwand Gesamtmeliorationen gemäss Verpflichtungskrediten (Details s/nachstehend im Abschnitt Verpflichtungskredite).

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|---|
| Gesamtmelioration Blauen 2009-2018 | 36 | Transferaufwand | | 300'000 | 120'000 | -180'000 | -60% | 1 |
| Gesamtmelioration Brislach 2008-2017 | 36 | Transferaufwand | 91'000 | 100'000 | 300'000 | 200'000 | 200% | 2 |
| Gesamtmelioration Wahlen 2009-2021 | 36 | Transferaufwand | 424'000 | 400'000 | 500'000 | 100'000 | 25% | 3 |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 515'000 | 800'000 | 920'000 | 120'000 | 15% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 515'000 | 800'000 | 920'000 | 120'000 | 15% | |

- 1 Im Jahr 2015 werden vorwiegend Planungsverfahren mit geringen Kosten anfallen.
- 2 Im Jahr 2015 werden die Arbeiten der Grundlagenetappe abgerechnet.
- 3 In der Gesamtmelioration Wahlen laufen die kostenintensiven Bauarbeiten.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 30.3 | 30.6 | 32.1 | 1.5 | 4.9% |

1) Die Stelle LQB (Landschaftsqualitätsbeiträge) ist eine neue, bereits bewilligte Vollstelle gemäss Landratsvorlage 2013/390 vom 5. November 2013. Diese wurde im LZE saldoneutral budgetiert, da sie dem Verpflichtungskredit BUD belastet wird. Zurzeit sind erst 80 Stellenprozente besetzt. Die restlichen 20% aus der bewilligten Stelle LQB werden im Verlaufe des Jahres 2014 spätestens Anfang 2015 besetzt.

2) 10% Aufstockung für das Projekt "bim Buur in d'Schuel".

3) Das Projekt Ernährung+ erfordert 80 Stellenprozente. Von den ursprünglich beantragten 80% gehen 10% an eine bestehende Mitarbeiterin. Im Sollstellenplan waren hierfür erst 35% enthalten. Die fehlende Differenz im Umfang von 45% wurde nun im Stellenplan 2015 budgetiert und im Soll-Stellenplan 2015 beantragt.

Jahresprogramm

2207.001 Baselbieter Spezialkulturen

Das Programm Baselbieter Spezialkulturen ist in der Vorbereitungsphase und soll 2015 gestartet werden. Ziel ist die Förderung wertschöpfungsstarker Kulturen wie Obst, Wein, Gemüse, Beeren, Kräuter etc. Im Zentrum des Programms steht die unternehmerische Professionalisierung im Anbau. Das Programm ist als flankierendes Element der Wirtschaftsförderung im primären Sektor zu betrachten. Angestrebt wird eine Beteiligung des Privatsektors (Public Private Partnership).

2207.002 Schonung von Boden, Luft und Wasser

Das Ressourcenprojekt Ammoniak BL ist seit 2012 in Umsetzung. Es läuft nach wie vor erfolgreich. 2015 steht eine Zwischenevaluation an.

2207.003 Absatz für heimische Nahrungsmittel

Die Landwirtschaft ist primär Produzent von Nahrungsmitteln. Die Gesellschaft erwartet nachhaltig produzierte und gesunde Lebensmittel, aber auch Leistungen in der Pflege der Kulturlandschaft und der Biodiversität. Diese Leistungen kann die Landwirtschaft nur erbringen, wenn der primäre Auftrag gut erfüllt werden kann. Es gilt deshalb, ihr gute Rahmenbedingungen für den Absatz der Produkte zu verschaffen. Dies geschieht durch die Unterstützung von Marketing- und weiteren Absatzmassnahmen landwirtschaftlicher Organisationen. Gleichzeitig beteiligt sich das LZE in der Weiterentwicklung der Land- und Ernährungswirtschaft (Agrarpolitik) 2018+, wo die Förderung der Produktion und Vermarktung verstärkt werden soll.

2207.004 Fort- und Weiterbildung

Die Veränderungen in der Landwirtschaft (Technologie, Organisation und Umwelt) sind gross und erfordern eine dauernde berufliche Fort- und Weiterbildung. Der Kanton bietet die nötigen Kurse an und unterstützt die Angebote Dritter. Das LZE ist daran, sein Weiterbildungs- und Beratungsangebot den aktuellen Bedürfnissen entsprechend weiter zu entwickeln.

2207.005 ErnährungPlus

Mit Informationen, Kursen und Beratungen werden die ausgewogene Ernährung für Jung und Alt sowie die Verwendung saisonaler landwirtschaftlicher Produkte aus der Region gefördert. Der Ernährungsbericht des Bundes dient dabei als Entscheidungsgrundlage für die Prioritäten. Im 2014/15 soll vor allem die Breitenwirkung verstärkt werden.

2208 Kantonales Laboratorium

Auftrag und Zielsetzungen

Das Kantonale Laboratorium vollzieht die eidgenössische und kantonale Lebensmittelgesetzgebung sowie Teile der Landwirtschafts-, Epidemien-, Gesundheits- und Strahlenschutzgesetzgebung. Es sorgt durch Inspektionen und analytische Untersuchungen von Stichproben dafür, dass im Kanton keine gesundheitsgefährdenden Lebensmittel, Trinkwasser und Gebrauchsgegenstände wie Geschirr, Kosmetika, Textilien und Spielwaren in Verkehr gebracht werden. Das Amt hat auch sicherzustellen, dass niemand im Umgang mit Lebensmitteln getäuscht wird. Es informiert und berät gezielt über geeignete Kanäle Verbraucherinnen und Verbraucher wie auch Vollzugsadressaten. Zur Aufgabe gehören neben der Kontrolle von Solarien und Saunas auch die Überwachung der Badewasserqualität und der Hygiene in öffentlichen Bädern und Flussbadestellen.

Die Abteilung Umweltanalytik des Kantonalen Laboratoriums beschäftigt sich mit der qualitativen und quantitativen Untersuchung von Stoffen in der Umwelt. Sie beschafft wissenschaftliche Grundlagen, erkennt und beschreibt Umweltverschmutzungen und liefert so einen wesentlichen Beitrag für den Vollzug der Umweltschutzgesetze. Bei vielen Projekten des Amtes für Umweltschutz und Energie (AUE) und des Lufthygieneamts beider Basel (LHA) sind die Fachleute der Abteilung Umweltanalytik von Anfang an dabei. So wird eine wichtige Voraussetzung geschaffen, um Umweltschutz effizient und effektiv betreiben zu können.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|----------------|------------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'655'378 | 2'705'205 | 2'654'804 | -50'401 | -2% | |
| 304 | Zulagen | 41'436 | 33'785 | 41'436 | 7'651 | 23% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 456'027 | 458'642 | 486'095 | 27'454 | 6% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 71'409 | 81'000 | 57'000 | -24'000 | -30% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 356'039 | 328'800 | 328'100 | -700 | 0% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 359'510 | 340'800 | 321'300 | -19'500 | -6% | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 1'655 | 4'000 | 4'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 80'602 | 73'000 | 56'000 | -17'000 | -23% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 93'382 | 85'500 | 91'000 | 5'500 | 6% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 5'466 | | 5'000 | 5'000 | X | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 27'041 | 36'300 | 32'000 | -4'300 | -12% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 401 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 2'625 | 2'000 | 2'000 | 0 | 0% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -9 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 133 | | | | | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -649'678 | -653'000 | -652'000 | 1'000 | 0% | |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -33'472 | -32'000 | -33'000 | -1'000 | -3% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -219 | -300 | | 300 | 100% | |
| 426 | Rückerstattungen | -500 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -1 | | | | | |
| | Total Aufwand | 4'151'096 | 4'149'032 | 4'078'735 | -70'296 | -2% | |
| | Total Ertrag | -683'869 | -685'300 | -685'000 | 300 | 0% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 3'467'227 | 3'463'732 | 3'393'735 | -69'996 | -2% | |

1 Die überproportionale Erhöhung der AG-Beiträge ist bedingt durch die Reform der BLPK.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|---|
| Rückerst. Zollproben, Grenzkontr., etc. | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -27'450 | -25'000 | -25'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | | | | | | |
| Total Transferertrag | | | -27'450 | -25'000 | -25'000 | 0 | 0% | |
| Transfers (Netto) | | | -27'450 | -25'000 | -25'000 | 0 | 0% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 24.2 | 24.9 | 24.9 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2208.001 Trinkwasserüberwachung (chemische Untersuchungen)

Die Untersuchungsprogramme und die Analytik für die Trinkwasserüberwachung werden auf dem modernsten Stand gehalten und wo notwendig auf diesen gebracht. Alle Wasserversorgungen im Kanton werden auf das Vorhandensein ausgewählter organischer Mikroschadstoffe untersucht, welche durch Siedlung, Industrie, Landwirtschaft oder Deponieabstrom ins Grundwasser eingetragen werden könnten.

2208.003 Synergien Lebensmittelkontrolle und Umweltanalytik

Synergien der Lebensmittelkontrolle mit dem Umweltanalytiklabor werden forciert genutzt. Dadurch können Untersuchungen sowohl für die Lebensmittelkontrolle wie auch den Umweltschutz gezielt und effizient durchgeführt werden. Damit werden Beiträge geleistet zu VGD14 "Zielgerichtete Kontrollen im Gesundheitsschutz", sowie zu BUD-2 "Günstige Abwassergebühren".

2208.004 Trinkwasserüberwachung (Ereignisbeobachtung)

Trinkwasserfassungen mit einem hohen mikrobiologischen Risiko werden gezielt nach Regenereignissen beprobt. Damit können Aussagen über die Wasserqualität im worst-case gemacht werden und ob die Infrastruktur für die Gewinnung eines sicheren Trinkwassers ausreicht.

2208.005 Radonmessungen in Kindergärten, Tagesheimen und Schulen

Mit Messkampagnen 2013-2016 in möglichst allen (öffentlichen und privaten) Kindergärten, Schulen und Tagesheimen inkl. Sonderschulen wird das Radonrisiko für die am meisten gefährdeten Bevölkerungsgruppe Kinder und Jugendliche erfasst, um die Grundlagen für allfällige Massnahmen zum Schutz vor Radon zu schaffen.

Bau- und
Umweltschutzdirektion

BUD

Beitrag zu strategischen Zielen

Die Querschnittsfunktionen Infrastruktur, Planung, Bewilligung und Umweltschutz weisen zu allen Schwerpunktfeldern einen hohen Bezug auf.

1. Innovation und Wertschöpfung

Die BUD erstellt, betreibt und unterhält die kantonalen Infrastrukturen. Diese sind Grundvoraussetzung für prosperierende Gesellschaft und Wirtschaft. Bewirtschaftung und Werterhaltung der bestehenden Infrastrukturen kommt höchste Priorität zu. Die baulichen Anlagen müssen über lange Zeit erhalten, dauerhaft betriebsbereit und sicher gehalten werden. Allein die baulichen Aktivitäten für die Infrastruktur stellen einen beachtlichen Teil der Wertschöpfung der Region dar.

Für die notwendigen Verkehrsbeziehungen sind gut ausgebaute, betriebsbereite Verkehrsnetze unerlässlich. Nebst Werterhaltung sind Sicherstellung von Verkehrssicherheit und Verkehrsfluss sehr bedeutsam. Der Dynamik von Geländestabilität und Hochwasserereignissen ist als weitere Voraussetzung für die Entwicklung von Gesellschaft und Wirtschaft zu begegnen.

Anlagen zur Ver- und Entsorgung sind für geordnete Wirtschafts- und Siedlungsverhältnisse Voraussetzung. Im technisch-industriellen Umweltschutz sorgt die BUD für einen gesetzeskonformen, sicheren Betrieb von Abwasserreinigungs- und Energie-Anlagen sowie Abfallentsorgung. Mit der integralen Wasserstrategie soll die aktuelle Versorgungssicherheit erhalten bleiben. Teilrevision des kantonalen Energiegesetzes und Umsetzung des Bundesgesetzes über die Stromversorgung leisten einen wesentlichen Beitrag zur Versorgungssicherheit.

Die Infrastruktur der Verwaltungsbauten leistet indirekt wesentliche Beiträge an Innovation und Wertschöpfung. Zur Bereitstellung des notwendigen Raums sind zahlreiche Projekte von prioritärer Bedeutung.

Mit der Raumplanung müssen die Nutzungsmöglichkeiten der Flächen klar ausgeschieden sein. Aufbau von Raumbewirtschaftung sowie Bewirtschaftung eines zweckdienlichen Liegenschaftsportfolio unterstützen die Entwicklung. Die Bewilligungsverfahren für alle Nutzungsarten müssen rasch und rechtssicher abgewickelt werden, was für ansässige wie potentielle Investoren einen wichtigen Faktor darstellt.

Transparenter Umgang mit Altlasten, Vollzug von Schadstoffminderungsmassnahmen sowie Vorkehrungen zur Minimierung der Risiken mit dem Ziel, die Eigenverantwortung der Betriebe nachhaltig zu unterstützen, schaffen kalkulierbare, klare Bedingungen.

2. Basel-Bildungs-Landschaft (BBL)

Der Beitrag unserer Infrastruktur - insbesondere der Bildungsbauten - ist unverkennbar. Bewirtschaftung und Werterhaltung der Bildungsbauten kommt höchste Priorität zu. Diese müssen über lange Zeit erhalten und sicher betrieben werden. Ohne funktionierendes Verkehrsnetz sind die Bildungsorte nicht erreichbar.

Sanierung, Umbau, Ausbau und Neubau der Schulbauten der Sekundarschulstufen I und II bilden einen Beitrag zur Sicherung des Bildungsangebots und zur Umsetzung von HarmoS. Insbesondere die Übernahme der rund 100 Gebäude der Sekundarschulbauten durch den Kanton mit einem durchschnittlichen Alter von 43 Jahren löst eine grosse Anzahl Bauprojekte aus.

Bei den partnerschaftlichen Projekten für die Universität Basel und für die Fachhochschule Nordwestschweiz trägt die BUD bei Projektierung und Realisierung die Verantwortung für die Interessenwahrung des Kantons.

3. Zusammenleben in Baselland

Zusammenleben ohne Verkehrsinfrastruktur, welche sämtlichen Bevölkerungsgruppen in allen Kantonsteilen offen stehen, ist undenkbar. Gut ausgebaute, betriebsbereite Verkehrsnetze ermöglichen erst das Miteinander. Dabei spielt der öffentliche Verkehr eine herausragende Rolle, weil dieser ohne Alterslimiten genutzt werden kann und gleichzeitig integratives Sozialverhalten fordert.

Die Bedeutung des Schutzes vor Naturgefahren ist nicht nur für Siedlungsgebiete, sondern auch für die verbindende Mobilität von grosser Wichtigkeit. Bei ungenügender Schutz-Infrastruktur ist rasch eine Talschaft isoliert.

Die Umsetzung des Kantonalen Richtplans zur Aufteilung in Wohnen, Verkehr, Arbeit, Freizeit, ebenso wie die Bewältigung von Umweltherausforderungen sowie Ver- und Entsorgungsaufgaben, fördern ein geordnetes Zusammenleben.

4. Natur- und Klimawandel

Eine Kernaufgabe der BUD besteht darin, dem Natur- und Klimawandel mit Instrumenten von Umweltschutz, Bau-, Planungs-, Sicherheits- und Verkehrsmassnahmen zu begegnen.

Die BUD verhält sich als Anbieter der Infrastrukturen in Hoch- und Tiefbau vorbildlich. Der Schutz der lebenswichtigen Ressourcen Boden, Wasser, Luft wird durch den Vollzug der massgebenden Gesetzgebung sowie durch den effizienten, ökologischen Betrieb von Entsorgung, Recycling und Energieanlagen sichergestellt, bei welchem

Aufbereitung und Rückführung von Wertstoffen in den Stoffkreislauf sowie Energie-(Rück-)Gewinnung an Bedeutung zunehmen. Mit der Wasserstrategie wird eine Priorisierung und Koordination zur nachhaltigen Sicherstellung von Qualität und Quantität vorgenommen. Mit der Energiestrategie sollen die Massnahmen für einen Ausstieg aus der Kernenergie koordiniert umgesetzt werden. Hierzu soll auch das kantonale Energiegesetz revidiert werden. Nachhaltige Angebotsoptimierungen im öffentlichen Verkehr sollen u.a. eine Veränderung des Modal-Split und somit verringerte Umweltbelastung aus dem Verkehr heraus erreichen. Mit planerischen und baulichen Massnahmen ist der Dynamik von Geländeinstabilität und Hochwasserereignissen naturnah zu begegnen. Weiter wird durch Überprüfung der Prozesse für Information und Förderung, Regulierung und Gesetze die Effizienz im Vollzug der Energie- und Umweltgesetzgebung weiter optimiert, so z.B. beim Umgang mit Altlasten, Massnahmenvollzug bei Schadstoffminderung, Nichtionisierende Strahlung und Sicherheit durch Risikominimierung. Schliesslich ist der rechtssichere, klar geregelte Umgang mit Arealen ein bedeutsamer Faktor für Wirtschaft und Gesellschaft. In den Bewilligungsverfahren wird auch die strikte Einhaltung der energie- und umweltschutzrelevanten Vorgaben konsequent durchgesetzt.

5. Mobilität

Gut ausgebaute, betriebsbereite Verkehrsnetze, bestehend aus Strassennetzen von nationaler und regionaler Bedeutung, Schienennetzen für Nah- und Fernbereich sowie Verkehrswegen für den Langsamverkehr ermöglichen erst die Mobilität im gewohnten Umfang. Dabei geht es auf dem Kantonalen Verkehrsnetz nebst Werterhaltung auch um Sicherstellung von Verkehrssicherheit und Verkehrsfluss. Wirtschaftliches Verkehrsmanagement gewinnt an Bedeutung. Die koordinierte Planung und Vernetzung aller beeinflussbaren Mobilitätsformen gewähren das erreichbare Optimum zur Befriedigung der Nachfrage. Aufgrund des Platzmangels werden künftige Angebotserweiterungen tendenziell eher im öffentlichen Verkehr stattfinden. Bewirtschaftung und Werterhaltung der Verkehrs-Infrastruktur haben höchste Priorität. Diese Anlagen müssen über lange Zeit erhalten sowie jederzeit betriebsbereit und sicher zur Verfügung stehen. Im öffentlichen Verkehr sollen als permanente Aufgabe nachhaltige Angebotsoptimierungen bei Erfüllung des 7. Generellen Leistungsauftrages 2014-2017 wesentliche Beiträge zur Aufrechterhaltung der Mobilität bei laufend steigendem Verkehrsaufkommen auf beschränktem Raum leisten. Mit planerischen und baulichen Massnahmen sollen Behinderungen des Verkehrsflusses durch die Dynamik von Naturgefahren begegnet werden. Die Zugehörigkeit der Hochleistungsstrassen ist aufgrund der Diskussion in den eidgenössischen Räten sowie dem angekündigten Referendum weiterhin ungewiss.

6. Auftritt und Kooperation

Bei der Organisation von Ver- und Entsorgung wie Wasserversorgung, Abwasser-Reinigung sowie Abfall-Recycling und -entsorgung werden seit Jahrzehnten enge Kooperationsverhältnisse mit Nachbarkantonen sowie Privatwirtschaft gepflegt und optimiert. Im öffentlichen Verkehr wird mit dem Tarifverbund Nordwestschweiz eine intensive Zusammenarbeit, sowohl mit allen Nachbarkantonen als auch mit allen beteiligten Unternehmen als entscheidendes Erfolgselement, gepflegt. Die Aussenwirkung ist sehr wirkungsvoll.

7. Effizientes und effektives staatliches Handeln

Das dauerhaft betriebsbereite und sichere Infrastrukturangebot durch optimale Werterhaltung und Bewirtschaftung in ökonomisch und ökologisch sinnvollem Rahmen ist ein wirkungsvoller Beitrag an Effektivität und Effizienz staatlichen Handelns. Die Strategie für ein Flächenmanagement der kantonalen Verwaltung bildet die Basis für eine technisch und wirtschaftlich optimale Raumbereitstellung für die Leistungserbringung der Verwaltung zu Gunsten von Steuer- und Gebührenzählern. Die Abwicklung der Baubewilligungsverfahren mit hoher Rechtssicherheit und vergleichsweise kurzen Bewilligungsfristen erscheinen nach Rückmeldungen von Investoren im interkantonalen und internationalen Vergleich als sehr effizient und attraktiv. Mit etapierter Einführung eines elektronischen Baugesuchportals können Attraktivität und Effizienz weiter erhöht werden.

Gesamtübersicht Budget

Die Abnahme im Personalaufwand von -3 % gegenüber Budget 2014 sind vor allem auf die wegfallenden Arbeitgeberbeiträge (CHF -3.75 Mio.), als Folge der Reform der Basellandschaftlichen Pensionskasse (BLPK) und Frühpensionierungen, zurück zu führen. Im Gegenzug nehmen die Arbeitgeberbeiträge um rund CHF 1.2 Mio. zu.

Die geringeren Abschreibungen (-5 %) sind auf die Differenz der Investitionen zur Jahrestrenche 2014 zurück zu führen.

Der Transferaufwand nimmt u. a. aufgrund erfolgreicher Verhandlungen mit den Transportunternehmungen betreffend der Abgeltungen im öffentlichen Verkehr gegenüber 2014 ab (CHF -2.3 Mio.). Zusätzlich werden die altlastrechtlichen Massnahmen nicht mehr der Erfolgsrechnung belastet, sondern direkt mit den Rückstellungen (CHF 2.7 Mio.) verrechnet.

Die Steigerung der Entgelte (+10 %) ist durch Mehreinnahmen (Anlieferung grössere Mengen) im Bereich Abfall und Energie (CHF 1.4 Mio.) beim Amt für Industrielle Betriebe und durch die Anpassung der Baubewilligungsgebühren (CHF 0.9 Mio.) zurück zu führen.

Die Abnahme des Transferertrags (-5 %) ist durch tiefere Einnahmen von Abwassergebühren (CHF -2 Mio.) beim Amt für Industrielle Betriebe und den Anteil am nicht werkgebundenen Mineralölsteueranteil (CHF -0.5 Mio.) des Bundes zurück zu führen.

Da die Abschreibungen der Sekundarschulbauten geringer sind, wird weniger Eigenkapital (-5 %) zur Deckung entnommen.

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|------------|
| 30 Personalaufwand | 66'828'869 | 71'738'812 | 69'266'215 | -2'472'597 | -3% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 107'507'076 | 111'807'630 | 111'567'984 | -239'647 | 0% |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 60'557'059 | 70'758'318 | 67'061'271 | -3'697'047 | -5% |
| 34 Finanzaufwand | 611'714 | 815'550 | 1'115'650 | 300'100 | 37% |
| 36 Transferaufwand | 90'915'312 | 104'250'827 | 99'053'687 | -5'197'140 | -5% |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 7'531'162 | 3'083'000 | 6'904'000 | 3'821'000 | 124% |
| 41 Regalien und Konzessionen | -6'912'966 | -6'403'000 | -6'754'000 | -351'000 | -5% |
| 42 Entgelte | -30'353'782 | -31'300'150 | -34'283'365 | -2'983'215 | -10% |
| 43 Verschiedene Erträge | -102'362 | -55'000 | -55'000 | 0 | 0% |
| 44 Finanzertrag | -32'574'125 | -23'151'960 | -23'201'000 | -49'040 | 0% |
| 45 Übertrag Fonds / StaatsRG | -1'181'500 | -1'200'500 | -1'300'500 | -100'000 | -8% |
| 46 Transferertrag | -49'597'914 | -57'013'631 | -54'446'234 | 2'567'397 | 5% |
| 47 Durchlaufende Beiträge | -7'531'162 | -3'083'000 | -6'904'000 | -3'821'000 | -124% |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | -9'702'547 | -10'650'000 | -10'179'367 | 470'633 | 4% |
| 49 Interne Faktoren | -154'047 | -154'417 | -145'750 | 8'667 | 6% |
| Total Aufwand | 333'951'191 | 362'454'137 | 354'968'807 | -7'485'330 | -2% |
| Total Ertrag | -138'110'405 | -133'011'658 | -137'269'216 | -4'257'558 | -3% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 195'840'786 | 229'442'479 | 217'699'591 | -11'742'889 | -5% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|-----------|
| Anzahl Vollstellen | 447.5 | 475.3 | 474.8 | -0.5 | -0.1% |

Bereich Generalsekretariat BUD

Der Bereich Generalsekretariat BUD umfasst die Aufgaben- und Themenvielfalt der Direktion mit all seinen Querschnittsfunktionen. Auf eine detaillierte Kommentierung auf Bereichsebene wird deshalb verzichtet. Detaillierte Kommentare finden sich im Dienststellenkommentar 2300 Generalsekretariat BUD.

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------|
| 30 Personalaufwand | 5'238'566 | 5'803'757 | 5'608'535 | -195'222 | -3% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'917'256 | 2'472'600 | 2'262'100 | -210'500 | -9% |
| 34 Finanzaufwand | -292 | | | | |
| 36 Transferaufwand | 312'067 | 278'000 | 628'000 | 350'000 | 126% |
| 42 Entgelte | -12'835 | -15'300 | -14'500 | 800 | 5% |
| 44 Finanzertrag | -6 | | | | |
| 46 Transferertrag | -78'140 | | | | |
| Total Aufwand | 7'467'597 | 8'554'357 | 8'498'635 | -55'722 | -1% |
| Total Ertrag | -90'981 | -15'300 | -14'500 | 800 | 5% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 7'376'616 | 8'539'057 | 8'484'135 | -54'922 | -1% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 34.6 | 36.0 | 36.5 | 0.5 | 1.4% |

2300 Generalsekretariat BUD

Auftrag und Zielsetzungen

Das Generalsekretariat (GSK) ist die Stabsstelle der Direktionsvorsteherin oder -vorstehers sowie Koordinations- und Beratungsstelle für die ganze Direktion. Namentlich sind dem GSK folgende Aufgaben übertragen:

Beratung und Koordination zu Handen der Direktionsvorsteherin oder -vorstehers und der Dienststellen; interne und externe Kommunikation; das Rechtswesen der ganzen Direktion auf sämtlichen Rechtsgebieten samt Vertretung nach Aussen in Rechtsgeschäften; Koordination, Beratung und Unterstützung der Direktion, Bereiche und ihren Dienststellen im Personalwesen, zentrale Führung des Rechnungswesens der BUD. Weiter werden alle Controllingprozesse im GSK koordiniert und konsolidiert.

Der Informatikbetrieb wurde an den Zentralen Informatikdienst (ZID) in der FKD übertragen. Das Personal wurde ins ZID transferiert; die Sachmittel bleiben weiterhin in der Direktion budgetiert. Im GSK der BUD bleiben weiterhin die Informatikentwicklung sowie die Pflege aller GIS-Applikationen.

Dem GSK ist weiter die Zentrale Beschaffungsstelle angegliedert, welche für die fachlich und formal korrekte Abwicklung der Beschaffungen der gesamten Verwaltung zuständig ist. Administrativ, jedoch nicht weisungsgebunden, ist das Aktuariat der Baurekurskommission dem GSK angegliedert.

Mit Koordination und Optimierung von Verwaltungsprozessen werden Wirkungsorientierung und Rationalisierung vorangetrieben (RP 2012-2015: R-SH-1, R-SH-2, R-SH-3).

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 72'054 | 95'110 | 72'960 | -22'150 | -23% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 4'257'137 | 4'479'586 | 4'496'758 | 17'172 | 0% | |
| 304 | Zulagen | 68'488 | 52'823 | 68'488 | 15'665 | 30% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 795'263 | 1'124'938 | 926'529 | -198'409 | -18% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 45'624 | 51'300 | 43'800 | -7'500 | -15% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 141'869 | 203'700 | 176'000 | -27'700 | -14% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 331'349 | 223'000 | 261'000 | 38'000 | 17% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 853'651 | 1'542'900 | 1'182'500 | -360'400 | -23% | 2 |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 447'124 | 340'000 | 460'100 | 120'100 | 35% | 3 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 36'230 | | 30'000 | 30'000 | X | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 107'001 | 163'000 | 152'500 | -10'500 | -6% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 32 | | | | | |
| 340 | Zinsaufwand | 1 | | | | | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -524 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 231 | | | | | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -9'285 | -9'300 | -9'500 | -200 | -2% | |
| 426 | Rückerstattungen | -3'550 | -6'000 | -5'000 | 1'000 | 17% | |
| 440 | Zinsertrag | -6 | | | | | |
| | Total Aufwand | 7'155'530 | 8'276'357 | 7'870'635 | -405'722 | -5% | |
| | Total Ertrag | -12'841 | -15'300 | -14'500 | 800 | 5% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 7'142'689 | 8'261'057 | 7'856'135 | -404'922 | -5% | |

- 1 Die Budgetminderung resultiert aus der Reform der BLPK. 2014 wurden finanzielle Mittel für Übergangsrrenten von vorzeitigen Pensionierungen budgetiert, welche 2015 wegfallen.
- 2 Eine irrtümlich zentral budgetierte Position wird ins Proficenter 2301 TBA Strassen transferiert, da es sich hier nicht um IT Leistung handelt.
- 3 Durch Vorgaben der Budgetierung seitens ZID, werden die Direktionen mehr als in den Vorjahren belastet.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------|---|
| Verbandsbeiträge | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 206'314 | 173'000 | 523'000 | 350'000 | 202% | 1 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -78'140 | | | | | |
| Projektbeiträge Naturschutz | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 105'753 | 105'000 | 105'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 312'067 | 278'000 | 628'000 | 350'000 | 126% | |
| Total Transferertrag | | | -78'140 | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 233'927 | 278'000 | 628'000 | 350'000 | 126% | |

1 Im Sommer 2014 wurde die Trägerschaft des Agglomerationsprogramms Basel in einen Verein Agglo Basel überführt, für welchen neu Mitgliedsbeiträge entrichtet werden.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 34.6 | 36.0 | 36.5 | 0.5 | 1.4% |

Der veränderte Sollstellenbestand von 0.5 Sollstellen, befristet bis 30. Juni 2017 resultiert aus der Landratsvorlage 2012-404 für die Wirtschaftsoffensive.

Jahresprogramm

2300.001 Gleichstellung von Frau und Mann

Schwerpunktfeld «Förderung der Gleichstellung»

Nach fachlichen Kriterien wird versucht, insbesondere in der Baubranche sowie bei naturwissenschaftlichen Berufen, die geschlechterneutrale Chancengleichheit zu wahren, soweit der Stellenmarkt dies zulässt.

2300.002 Luftverkehr EuroAirport

Der Kanton engagiert sich für den Erhalt des gut funktionierenden und konkurrenzfähigen Flughafens. Er soll weiterhin die Bedürfnisse des Wirtschaftsstandortes und der Bevölkerung befriedigen können sowie eine wichtige Arbeitsstätte sein. Gleichzeitig soll der Verkehr in Zusammenarbeit mit den regionalen Partnern möglichst umweltverträglich abgewickelt und die Wohnqualität in den flughafennahen Gemeinden so wenig wie möglich beeinträchtigt werden.

Die Regierung setzt sich dafür ein, dass konsensfähige Massnahmen zur Verbesserung der Verkehrssicherheit und der Umweltverträglichkeit realisiert werden. Die Prüfung möglicher Massnahmen wird zusammen mit dem Flughafen, Behörden im In- und Ausland sowie unter Konsultation der Fluglärmkommission weitergeführt. Weiterhin besonders beobachtet wird die Benutzung des Südlandverfahrens ILS 33. Die Regierung besteht auf einer strikten Einhaltung der Benutzungsvereinbarung und unterstützt Massnahmen zur Verbesserung der Transparenz.

Der Flughafen soll weiterhin die Mobilitätsbedürfnisse der Bevölkerung und der Wirtschaft befriedigen können. Überdies setzt sich die Regierung dafür ein, dass die Rahmenbedingungen für die auf dem EuroAirport tätigen Unternehmen verbessert werden.

Bereich Infrastruktur und Mobilität

Der Bereich Infrastruktur und Mobilität umfasst die beiden Dienststellen Amt für Industrielle Betriebe und Tiefbauamt.

Die prioritäre Zielsetzung des Bereichs ist das Anbieten, Betreiben und Weiterentwickeln einer leistungsfähigen, sicheren, wirtschaftsfreundlichen und umweltgerechten Infrastruktur für die Mobilität, für Abwasser-, Abfall- und Energieanlagen sowie der Hochwasserschutz und die langfristige Sicherung von vitalen und sauberen Gewässern.

Eine zukunftsfähige Verkehrsinfrastruktur, die insbesondere dem steigenden Verkehrsaufkommen, den sich verändernden gesellschaftlichen Anforderungen und den Bedürfnissen der Wirtschaft gerecht wird, ist unverzichtbar. Mit dem Geschäftsbereich Mobilität wird die nachhaltige Abstimmung von Siedlung und Verkehr vorangetrieben, mit dem Geschäftsbereich Verkehrsinfrastruktur werden Um- und Neubauten verkehrsträgerübergreifend projektiert und realisiert, und mit dem Geschäftsbereich Kantonsstrassen wird die bestehende Strasseninfrastruktur erhalten und gepflegt. Ebenso definiert und bestellt das Tiefbauamt ein optimal koordiniertes und attraktives Gesamtangebot des öffentlichen Verkehrs. Damit die Grundmobilität von Gesellschaft und Wirtschaft (IV, ÖV und Strassen-Güterverkehr) sichergestellt werden kann, werden räumlich und zeitlich differenzierte Anreize für eine gezielte Entlastung des Strassenverkehrs geschaffen.

Investitionen in die Verkehrsinfrastruktur folgen einer dualen Strategie:

1. Wert- und Funktionserhalt des bestehenden Netzes priorisiert nach ökonomischen Überlegungen (Erhaltungsplanung) und Wirkung in der Regierungsstrategie (z.B. Wirtschaftsoffensive).
2. Aus- und Umbauten abgestimmt auf die Entwicklungsgebiete gemäss Richtplan und Zukunftsbild 2030. Innerhalb der Teilräume und Cluster der Wirtschaftsoffensive priorisiert nach Wirksamkeit (Stufigkeit Aggloprogramm) und Aufwärtskompatibilität für überregionale Wirkung.

Weitere Tätigkeitsschwerpunkte sind die behinderten- und altersgerechte Gestaltung bzw. Anpassung der Infrastruktur, die Lärmsanierung der Kantonsstrassen, die Verbesserung der Sicherheit bei Bahnübergängen sowie die Fertigstellung des kantonalen Radroutennetzes.

Der integrale Hochwasserschutz mit einer abgestimmten Revitalisierungsplanung kombiniert, ermöglicht den Schutz der Siedlungs- und Gewerbegebiete bei möglichst naturnahen Gewässern.

Mit einer konsequenten und langfristigen Erhaltungsplanung der Infrastrukturen und der vorausschauenden Gewässerunterhaltsplanung wird erreicht, dass die Werterhaltung - unter Berücksichtigung sich wandelnder Anforderungen - zum ökonomisch und ökologisch richtigen Zeitpunkt erfolgt. Dank einem effizienten Strassenunterhaltsdienst wird ein zu jeder Jahreszeit sicheres und leistungsfähiges Strassennetz bereitgestellt.

Zur Schonung lebenswichtiger Ressourcen wie Boden, Luft und Wasser wird beim Betrieb der Abwasserreinigungsanlagen und Abwassernetze eine Energieerzeugung mit möglichst hohem Anteil erneuerbarer Energie eingesetzt. Weiter wird mit Hilfe von Energiemonitoring ein energieeffizienter Betrieb bei der Leistungserbringung gefördert. Mit leistungsstarken Entsorgungsanlagen wird Industrie und Gewerbe ein interessanter Produktionsstandort angeboten.

Mit all diesen Massnahmen wird erreicht, dass die Wettbewerbsfähigkeit des Baselbieter Wirtschaftsraumes gestärkt wird, die Infrastrukturen die Ressourcen sorgsam nutzen, die Behandlung von Wertstoffen und Abfällen umweltgerecht erfolgt, und der Verkehr mit möglichst wenig Emissionen verbunden ist.

Beim Kauf von Fahrzeugen für die kantonale Fahrzeugflotte wird grosser Wert auf die Effizienzsteigerung der Antriebssysteme gelegt. Alternative Antriebsformen werden zielgerichtet eingesetzt. Zudem garantiert die vorschriftsgemässe Wartung der Fahrzeuge deren Betriebssicherheit und einen emissionsarmen Betrieb.

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| 30 Personalaufwand | 25'402'226 | 26'912'971 | 26'069'088 | -843'883 | -3% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 43'172'248 | 48'064'700 | 47'765'739 | -298'961 | -1% |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 33'977'995 | 37'008'318 | 36'964'613 | -43'705 | 0% |
| 34 Finanzaufwand | 4'417 | 8'500 | 8'100 | -400 | -5% |
| 36 Transferaufwand | 75'938'318 | 84'333'000 | 81'755'779 | -2'577'221 | -3% |

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|
| 42 Entgelte | -23'703'088 | -24'841'350 | -26'656'650 | -1'815'300 | -7% |
| 43 Verschiedene Erträge | -102'362 | -55'000 | -55'000 | 0 | 0% |
| 44 Finanzertrag | -729 | -600 | -600 | 0 | 0% |
| 45 Übertrag Fonds / StaatsRG | -1'000 | | | | |
| 46 Transferertrag | -42'157'495 | -44'656'300 | -43'128'281 | 1'528'019 | 3% |
| 49 Interne Fakturen | -2'006 | -2'610 | -2'050 | 560 | 21% |
| Total Aufwand | 178'495'205 | 196'327'489 | 192'563'319 | -3'764'170 | -2% |
| Total Ertrag | -65'966'680 | -69'555'860 | -69'842'581 | -286'721 | 0% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 112'528'525 | 126'771'629 | 122'720'738 | -4'050'891 | -3% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 198.8 | 210.8 | 211.8 | 1.0 | 0.5% |

2301 Tiefbauamt Strassen

Auftrag und Zielsetzungen

Der zuverlässige und dauerhafte Betrieb sowie die nachhaltige Werterhaltung der Infrastruktur (Kantonsstrassen inkl. Tunnel, Radrouten, Bushaltestellen etc.) werden durch gezielte betriebliche Massnahmen (Winterdienst, laufender baulicher Unterhalt etc.) und durch eine konsequente, langfristige Erhaltungsplanung gemäss der dualen Erhaltungsstrategie sichergestellt. Im Rahmen der rollenden Mehrjahresplanung und vor dem Hintergrund von weiteren Entlastungsmassnahmen hat der Landrat die vom Tiefbauamt vorgeschlagene 4-Jahresbudgetierung für den Strassenunterhalt genehmigt. Das Tiefbauamt hat mit der Umsetzung im 2014 begonnen. Erste wirtschaftliche Erfolge werden sich gegen Ende 2014 zeigen. Künftig werden die Arbeiten jeweils über das ganze Jahr verteilt ausgeführt werden.

Mit dieser Vorgehensweise soll erreicht werden, dass die Werterhaltung und der bauliche Unterhalt zum ökonomisch richtigen Zeitpunkt erfolgt, so dass die Bewältigung der Anforderungen an die Mobilität mit einer kostenoptimierten Infrastruktur erfolgt.

Mit der konsequenten Umsetzung des kantonalen Richtplanes werden die entsprechenden Planungen der Strasseninfrastruktur vorangetrieben, um so eine grosse Planungssicherheit für alle zu gewährleisten.

Zur Stärkung der Wettbewerbsfähigkeit des Baselbieter Wirtschaftsraumes wird z.B. die Planung der Infrastrukturen für Salina Raurica vorangetrieben. Zum gleichen Zweck wird im Rahmen der Stellungnahme zum Nationalstrassen- und Agglomerationsverkehrs-Fonds (NAF) z.H. des Bundes verlangt, dass die Finanzierung des NEB (Neuer Netzbeschluss) im NAF geregelt wird, so dass der NEB in Kraft gesetzt werden kann: Die Übernahme der A22, Pratteln - Sissach sowie der H18 Basel - Delémont durch den Bund unter fairen Bedingungen wird befürwortet, um langfristig den Erhalt und notwendigen Ausbau zu sichern.

Mit geeigneten Massnahmen (Hohe Haltekanten bei Bushaltestellen, geeignete Beläge, Fussgängerampeln richtig ausgerüstet etc.) wird gewährleistet, dass für Menschen mit Bewegungshilfen, Rollgepäck oder Kinderwagen die Abnahme der Mobilitätseinschränkung zu vermehrter, selbstbestimmter Bewegungsfreiheit führt. (RP 2012-2015: BUD-SH-2)

Zur Steigerung des Sicherheitsniveaus werden die vorgesehenen Strassenprojekte gemäss standardisiertem Ablauf sicherheitstechnisch überprüft. Parallel werden z.B. die Fussgängerstreifen laufend überprüft und Massnahmen ergriffen wie z.B. Verbesserung der Beleuchtung, etc..

Mit der Planung zum weiteren Ausbau des kantonalen Radroutennetzes, der Priorisierung des öffentlichen Verkehrs in den Agglomerationen (Steuerung der LSA-Anlagen, Busspuren, situationsbedingte Fahrbahnhaltestellen) und der lärmtechnischen Sanierung der Kantonsstrassen werden die Voraussetzungen geschaffen, dass der Verkehr die Ressourcen sorgsam nutzt und mit so wenig Immissionen wie möglich verbunden ist.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 2'415 | | 2'520 | 2'520 | X | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 12'200'334 | 12'606'644 | 12'567'024 | -39'620 | 0% | |
| 304 | Zulagen | 210'485 | 182'999 | 210'485 | 27'486 | 15% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 2'511'570 | 2'972'443 | 2'358'715 | -613'728 | -21% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 181'593 | 152'000 | 152'000 | 0 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 90'049 | 73'000 | 73'000 | 0 | 0% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 871'430 | 918'500 | 918'500 | 0 | 0% | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 443'855 | 710'000 | 510'000 | -200'000 | -28% | 2 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 2'121'597 | 1'880'000 | 2'439'000 | 559'000 | 30% | 3 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 10'752'534 | 4'300'000 | 4'600'000 | 300'000 | 7% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 104'871 | 95'500 | 95'500 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 59'239 | 45'000 | 60'000 | 15'000 | 33% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 376'512 | 351'000 | 402'000 | 51'000 | 15% | 4 |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 13'658 | | | | | |

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------|---|
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 263'452 | 327'000 | 327'000 | 0 | 0% | |
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 23'722'350 | 25'315'233 | 26'120'210 | 804'977 | 3% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 100 | | | | | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -190 | | | | | |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -162 | | | | | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -22'911 | -11'000 | -11'000 | 0 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -440'734 | -325'000 | -400'000 | -75'000 | -23% | 5 |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -102'362 | -55'000 | -55'000 | 0 | 0% | |
| 440 | Zinsertrag | -237 | | | | | |
| | Total Aufwand | 53'926'045 | 49'929'320 | 50'835'954 | 906'634 | 2% | |
| | Total Ertrag | -566'595 | -391'000 | -466'000 | -75'000 | -19% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 53'359'449 | 49'538'320 | 50'369'954 | 831'634 | 2% | |

- 1 Die Budgetminderung resultiert aus der Reform der BLPK. 2014 wurden finanzielle Mittel für Übergangsrrenten von vorzeitigen Pensionierungen budgetiert, welche 2015 wegfallen.
- 2 Aufgrund einer optimierten Entsorgungsstrategie fallen weniger Kosten an. Diese werden jedoch mit Einführung der neuen TVA ab ca. 2017/2018 wieder massiv steigen.
- 3 Aufgrund der privatisierten Notariate fallen neu Gebühren bei Landerwerbsmutationen an.
- 4 Im 2015 obliegt es dem Tiefbauamt Basel-Landschaft die Organisation und Gastgeberrolle für die Konferenz der Kantonsingenieure KIK, sowie der gemischten Kommission CH/D zu übernehmen. Ebenfalls werden die Kosten für Bahnbillette seit dem Wegfall des unpersönlichen Generalabonnements über die Dienststelle verrechnet.
- 5 Aus den letztjährigen Erfahrungen erfolgt eine Angleichung der Erträge.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------|---|
| Einnahmen Mineralölsteuer | 460 | Ertragsanteile von Dritten | -11'436'127 | -11'514'800 | -12'032'281 | -517'481 | -4% | 1 |
| Leitungskataster | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 18'436 | 100'000 | | -100'000 | -100% | 2 |
| Total Transferaufwand | | | 18'436 | 100'000 | | -100'000 | -100% | |
| Total Transferertrag | | | -11'436'127 | -11'514'800 | -12'032'281 | -517'481 | -4% | |
| Transfers (Netto) | | | -11'417'691 | -11'414'800 | -12'032'281 | -617'481 | -5% | |

- 1 Anteil am nicht werkgebundenen Mineralölsteueranteil des Bundes fallen höher aus.
- 2 Neue Verordnung über Leitungskataster daraus fallen per 2015 keine Kosten mehr an.

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-----------------------------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|------------|---|
| Beteiligung NSNW AG | 30 | Personalaufwand | 54'916 | 55'000 | 27'500 | -27'500 | -50% | |
| Unterhalt Kantonsstrassen (exkl. H-Str.) | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 9'700'000 | 9'000'000 | -700'000 | -7% | 1 |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 54'916 | 9'755'000 | 9'027'500 | -727'500 | -7% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 54'916 | 9'755'000 | 9'027'500 | -727'500 | -7% | |

- 1 Mit der Einführung des 4 Jahreskredites wurden die Kosten auf dem Vorjahresniveau eingefroren. Im Finanzplan war ursprünglich eine Steigerung vorgesehen, welche durch die Effizienzsteigerung mit dem 4 Jahreskredit kompensiert werden kann. So ist ab 2015 wieder der Jahreskreditdurchschnitt budgetiert worden.

Investitionen

| Investitionsvorhaben | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|--------|-------------|
| Erneuerung Kantonsstr./Nebenanlagen 9981 | 50 | Sachanlagen | 18'842'086 | 19'000'000 | 19'000'000 | 0 | 0% | A,B, C,D |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -825'617 | -830'000 | | 830'000 | 100% | |
| | | Nettoinvestitionen | 18'016'470 | 18'170'000 | 19'000'000 | 830'000 | 5% | |
| Ausbau Kantonsstrasse/Nebenanlagen 9991 | 50 | Sachanlagen | 20'678'068 | 10'000'000 | 10'000'000 | 0 | 0% | A,B, C,D |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -825'000 | -820'000 | | 820'000 | 100% | |
| | | Nettoinvestitionen | 19'853'068 | 9'180'000 | 10'000'000 | 820'000 | 9% | |
| Lärmschutz Kant. Hochleistungsstr. 9951 | 50 | Sachanlagen | 2'369'544 | 1'000'000 | 3'000'000 | 2'000'000 | 200% | D |
| Erneuerung Kant. Hochleistungsstr. 9970 | 50 | Sachanlagen | 6'020'487 | 5'200'000 | 1'300'000 | -3'900'000 | -75% | D |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -1'650'000 | -1'650'000 | -3'400'000 | -1'750'000 | -106% | |
| | | Nettoinvestitionen | 4'370'487 | 3'550'000 | -2'100'000 | -5'650'000 | -159% | |
| Ankauf Grundstücke 9990 | 50 | Sachanlagen | 310'338 | 800'000 | 500'000 | -300'000 | -38% | |
| Salina Raurica | 50 | Sachanlagen | 356'363 | 2'550'000 | 550'000 | -2'000'000 | -78% | |
| Sissach, Umfahrung | 50 | Sachanlagen | 66'420 | | | | | |
| Ausbauprogramm Radrouten | 50 | Sachanlagen | 2'720'443 | 2'000'000 | 2'000'000 | 0 | 0% | E,F, G |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -581'000 | -600'000 | -630'000 | -30'000 | -5% | |
| | | Nettoinvestitionen | 2'139'443 | 1'400'000 | 1'370'000 | -30'000 | -2% | |
| Lärmsanierung Kantonsstrassen | 50 | Sachanlagen | 2'586'057 | 2'500'000 | 2'500'000 | 0 | 0% | D |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -863'775 | -630'000 | -600'000 | 30'000 | 5% | |
| | | Nettoinvestitionen | 1'722'282 | 1'870'000 | 1'900'000 | 30'000 | 2% | |
| Darlehen/Beteiligung NSNW AG | 65 | Übertragung von Beteil. | -1'000'000 | | | | | |
| 7001 Tunnel Eggflue, Tunnelsicherheit | 50 | Sachanlagen | 1'430'642 | 100'000 | | -100'000 | -100% | |
| H18, Muggenbergstunnel | 50 | Sachanlagen | | | 150'000 | 150'000 | X | B,G |
| H18, Birstal, Anschluss Aesch | 50 | Sachanlagen | 11'305 | 100'000 | 100'000 | 0 | 0% | |
| H2, Pratteln-Liestal (HPL) | 50 | Sachanlagen | 72'085'477 | 20'800'000 | 5'000'000 | -15'800'000 | -76% | |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -71'492'584 | -28'000'000 | -29'000'000 | -1'000'000 | -4% | |
| | | Nettoinvestitionen | 592'893 | -7'200'000 | -24'000'000 | -16'800'000 | -233% | |
| Allschwil-Baslerstrasse, Projektierung | 50 | Sachanlagen | 244'926 | 250'000 | | -250'000 | -100% | |
| H2, Umfahrung Liestal, Konzept/Bauprojek | 50 | Sachanlagen | 976'342 | 200'000 | 1'500'000 | 1'300'000 | 650% | D |
| Muttenz/Pratteln, San. Rheinfelderstrass | 50 | Sachanlagen | | 300'000 | 200'000 | -100'000 | -33% | D,E, G |
| Allschwil, Dorfplatz Tramendschlaufe | 50 | Sachanlagen | | 100'000 | 50'000 | -50'000 | -50% | A,D, E |
| Laufen, Gesamtplanung neue Birsbrücke | 50 | Sachanlagen | | 500'000 | 700'000 | 200'000 | 40% | H |
| Sicherheitsmassnahmen TRA 9500 | 50 | Sachanlagen | 50'155 | 50'000 | | -50'000 | -100% | |
| Allschwil, Baslerstr., Strassenbau | 50 | Sachanlagen | | 500'000 | | -500'000 | -100% | |
| Richtplan, Projektierung Strassennetz | 50 | Sachanlagen | 277'557 | 250'000 | 150'000 | -100'000 | -40% | |

| Investitionsvorhaben | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|---------|
| Seltisberg, San. Kantonsstrasse innerorts | 50 | Sachanlagen | 71'614 | 500'000 | 2'000'000 | 1'500'000 | 300% | |
| Langenbruck, Sanierung Ortsdurchfahrt | 50 | Sachanlagen | 3'600 | 200'000 | 1'500'000 | 1'300'000 | 650% | A,D |
| Augst, San./Umgestalt. Ortsdurchfahrt A1 | 50 | Sachanlagen | 16'185 | 50'000 | | -50'000 | -100% | D,G |
| Füllinsdorf, Giebenacherstrasse | 50 | Sachanlagen | -4'656 | | | | | |
| Reigoldswil, Sanierung Ziefenstrasse | 50 | Sachanlagen | 112'224 | 200'000 | 200'000 | 0 | 0% | A,D,E |
| Grellingen, San./Umgestalt. Ortsdurchf. | 50 | Sachanlagen | 27'903 | 3'500'000 | 3'600'000 | 100'000 | 3% | D,E |
| Zwingen, San./Umgest. Ortsdurchfahrt | 50 | Sachanlagen | 2'203'846 | 20'000 | | -20'000 | -100% | D |
| Aesch, Zubringer Pfeffingerring, Vorproj. | 50 | Sachanlagen | 186'410 | 500'000 | | -500'000 | -100% | |
| Aesch; Zubringer Dornach an H18, Proj/Real | 50 | Sachanlagen | 44'533 | 300'000 | 100'000 | -200'000 | -67% | |
| Allschwil, Kreisell Hegeheimermattweg | 50 | Sachanlagen | 62'215 | 200'000 | 200'000 | 0 | 0% | D,E,G |
| Allschwil; Zubringer Nordtang. Vorproj. | 50 | Sachanlagen | | | 100'000 | 100'000 | | X |
| Liestal, Betriebs-u. Gestalt.konzept Ost | 50 | Sachanlagen | | 300'000 | 200'000 | -100'000 | -33% | E,G |
| Laufen, Neue Kantonsstrasse Stangimatt | 50 | Sachanlagen | | 50'000 | 100'000 | 50'000 | 100% | |
| Sissach, Umfahrung Flank. Massnahmen | 50 | Sachanlagen | 342'777 | 3'500'000 | 2'500'000 | -1'000'000 | -29% | A,D |
| Aesch, Anschluss Pfeffingerring, Real. | 50 | Sachanlagen | | | 1'000'000 | 1'000'000 | | X |
| Aesch, Betriebs-u. Gestaltungskonzept | 50 | Sachanlagen | | | 50'000 | 50'000 | | X D,E,F |
| Entw.planung ELBA; Projektierung | 50 | Sachanlagen | | | 1'250'000 | 1'250'000 | | X E,G,H |
| Instandsetzung HLS (H18 / H2) | 50 | Sachanlagen | | | 4'000'000 | 4'000'000 | | X D |
| Total Investitionsausgaben | | | 132'092'861 | 75'520'000 | 63'500'000 | -12'020'000 | -16% | |
| Total Investitionseinnahmen | | | -77'237'976 | -32'530'000 | -33'630'000 | -1'100'000 | -3% | |
| Total Nettoinvestitionen | | | 54'854'885 | 42'990'000 | 29'870'000 | -13'120'000 | -31% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 118.8 | 125.0 | 123.8 | -1.2 | -1.0% |

Der veränderte Sollstellenbestand resultiert aus dem Abbau -1.0 Sollstellen der bis zum 30.09.2014 befristeten Stelle und einer Verschiebung von -0.2 Sollstellen innerhalb des Bereichs Infrastruktur und Mobilität zum Profitcenter Öffentlicher Verkehr.

Jahresprogramm

D 2301.001 Werterhalt beim Strassennetz

Im Vordergrund stehen die Aufrechterhaltung der Betriebsbereitschaft und der Substanzerhaltung. Wo sinnvoll, wird die Werterhaltung mit einer Umgestaltung an die geänderten Bedürfnisse verbunden und die entsprechende Planung weitergeführt wie z. B. in Allschwil, Sanierung Baslerstrasse. Um die gesetzlichen Anforderungen an den Lärmschutz bis 2018 erfüllen zu können und die Bundessubventionen zu sichern, wird das Lärmschutzprogramm plangemäss weitergeführt. Mit hoher Priorität werden Projekte gestartet bzw. weiterverfolgt, die einen hohen Instandsetzungsbedarf

beinhalten (z. B. Langenbruck; Korrektur/Umgestaltung Hauensteinerstrasse; Reigoldswil; Sanierung Ziefenstrasse; Seltisberg; Hauptstrasse) und/oder im Agglomerationsprogramm Basel enthalten sind (Allschwil; Sanierung Baslerstrasse).

F 2301.006 Senkung der CO₂ - Emissionen/Luftreinhaltung

Mit dem Ausbau der kantonalen Radrouten und einem attraktiven, öffentlichen Verkehr wird die Senkung der CO₂ - Emissionen und die Reduktion des Schadstoffausstosses des motorisierten Verkehrs gefördert. Für den Ausbau der Radrouten sind z. B. folgende Projekte in Arbeit bzw. im Bau; Grellingen - Laufen, Bubendorf - Ziefen; Zwingen - Brislach; Oberwil - Allschwil.

C 2301.007 Sicherung der Strassen

In Zusammenarbeit mit dem Amt für Wald sind diverse Sicherheitsholzschläge vorgesehen. Nach Bedarf erfolgen im Rahmen des betrieblichen Unterhaltes Felsräumungen und im Rahmen der Werterhaltung und Erneuerung von Kantonsstrassen Böschungssicherung.

G 2301.008 Koordination Agglomerationsprogramm

Zur Erreichung der regional positiven Wirkung des Agglomerationsprogrammes sind kantonsübergreifende Planungen und Realisierungen zwingend. Das Agglomerationsprogramm erlaubt, solche Massnahmen prioritär zu behandeln und finanzierbar zu machen. Die Projekte im Agglomerationsprogramm Basel werden prioritär vorangetrieben wie z. B. Salina Raurica; Verlegung der Kantonsstrasse (2. Generation; A-Liste). Für die Projekte des Agglomerationsprogrammes 1. Generation mit Realisierungsbeginn bis ca. 2015/16 (Bundesbeiträge bis zu 40 %) wird die Ausführung vorbereitet (Allschwil; Sanierung Baslerstrasse).

E 2301.009 Prioritäten bei der Mobilität

Die Optimierung aller Verkehrsträger zur Befriedigung des Mobilitätsbedarfs ist oberstes Ziel. Wo zweckdienlich und sinnvoll wird mit einem attraktiven öffentlichen Verkehr und mit dem Ausbau der Kantonalen Radrouten als ergänzende Massnahme die Verkehrsverlagerung gefördert. In Allschwil; Erneuerung Baslerstrasse ist der Baubeginn 2015 vorgesehen; dabei werden die Haltestellen der Linie 6 an die heutigen Anforderungen angepasst sowie Radstreifen realisiert; d. h. Tram und MIV können Velos sicher überholen. Mit hoher Priorität werden die Arbeiten für einen abgetrennten Radweg als Verbindung zwischen Allschwil und Oberwil weiter vorangetrieben.

H 2301.010 Optimierung der Verknüpfung der Verkehrsmittel

Im Rahmen der verschiedenen Projekte zur Erneuerung/Werterhaltung der Kantonsstrassen und dem Ausbau der kantonalen Radrouten wird hoher Wert gelegt auf eine optimale Verknüpfung der Haltestellen des öffentlichen Verkehrs mit anderen Verkehrsträgern; es wird immer geprüft, ob die Haltestelle noch am richtigen Ort liegt. Im Rahmen der flankierenden Massnahmen in Sissach; dem Ausbau der Güterstrasse zur Kantonsstrasse, wird z. B. eine Bushaltestelle den Bedürfnissen entsprechend verlegt.

A 2301.011 Senioren-, Behindertengerecht

Im Rahmen der Erneuerung und Werterhaltung von Kantonsstrassen werden diese speziellen Bedürfnisse vermehrt beachtet wie z. B. bei der Wahl der Beläge, Höhe der Anschlagkanten bei Übergängen über die Strasse sowie Tram- und Bushaltestellen und bei der Ausrüstung von Lichtsignalanlagen. Wenn immer möglich werden in diesem Rahmen Bushaltestellen so umgebaut, dass ein hindernisfreier Zugang zum ÖV möglich ist.

B 2301.012 Überprüfung und Sanierung von Unfallorten

Auf Grund der Unfallstatistik der Polizei werden die Unfallorte ermittelt und Vorschläge zur Verbesserung/Eliminierung erarbeitet (z. B. Bruderholzstrasse Münchenstein - Bottmingen). Diese werden im Rahmen der Werterhaltung oder in speziellen Projekten umgesetzt.

Mit der Inbetriebnahme der A22, Pratteln - Liestal, können Unfallorte entlang der Rheinstrasse eliminiert werden.

2302 Tiefbauamt Fahrzeugwesen

Auftrag und Zielsetzungen

Das Tiefbauamt sorgt für die Bewirtschaftung des kantonalen Fahrzeugparks. Die Bewirtschaftung umfasst die Evaluation und den Fahrzeugeinkauf, das Unfallschadens- und Versicherungswesen sowie die Wartung und den Unterhalt. Bei der Beschaffung wird darauf geachtet, dass die Fahrzeuge dem Anforderungsprofil von Fahrzeugnutzer und Beschaffungsstelle entsprechen. Bei jeder Beschaffung räumt das Tiefbauamt dem Ökologieaspekt höchste Priorität ein.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------|-----------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 982'840 | 1'018'444 | 1'011'191 | -7'253 | -1% | |
| 304 | Zulagen | 23'328 | 12'651 | 23'328 | 10'677 | 84% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 195'706 | 181'186 | 206'265 | 25'079 | 14% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 325 | | | | | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 8'063'014 | 8'900'000 | 8'900'000 | 0 | 0% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 1'419'168 | 1'410'000 | 1'410'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 152'608 | 148'000 | 158'000 | 10'000 | 7% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 1'078'282 | 1'142'000 | 1'112'000 | -30'000 | -3% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 6'213 | 5'000 | 6'100 | 1'100 | 22% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 30 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 500 | 12'000 | 12'000 | 0 | 0% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 6'778 | 8'000 | 8'000 | 0 | 0% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -7'389'477 | -8'155'000 | -8'155'000 | 0 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -104'687 | -50'000 | -50'000 | 0 | 0% | |
| 440 | Zinsertrag | -431 | -500 | -500 | 0 | 0% | |
| 490 | Int Fakturen Material- und Warenbezüge | -2'006 | -2'610 | -2'050 | 560 | 21% | |
| | Total Aufwand | 11'928'791 | 12'837'281 | 12'846'884 | 9'603 | 0% | |
| | Total Ertrag | -7'496'602 | -8'208'110 | -8'207'550 | 560 | 0% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 4'432'189 | 4'629'172 | 4'639'334 | 10'162 | 0% | |

BUD

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 10.0 | 10.0 | 10.0 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2302.001 Senkung der CO2-Emissionen

Beim Kauf von Fahrzeugen für die kantonale Fahrzeugflotte werden - unter Beachtung der Zweckmässigkeit und der Wirtschaftlichkeit - prioritär Fahrzeuge mit geringem Schadstoffausstoss und/oder alternativem Antriebskonzept beschafft. Um diesem strategischen Ziel gerecht zu werden, steht die Effizienzsteigerung der Antriebssysteme im Vordergrund. Downsizing: Bei einer Ersatzbeschaffung wird geprüft, ob ein Fahrzeug aus einer kleineren Fahrzeugklasse gewählt werden kann. Downshifting: Bei einer Ersatzbeschaffung wird unter Beibehaltung der Fahrzeugklasse geprüft, ob eine kleinere Motorengrösse gewählt werden kann. Fahrzeugmodell: Bei einer Ersatzbeschaffung werden immer auch die Ratings der aktuellen Auto-Umweltlisten oder Verbrauchskataloge der Automobilverbände berücksichtigt. Die Ersatzbeschaffung durch Fahrzeuge mit alternativen Antriebssystemen wird ebenfalls bei jeder Evaluation geprüft. Die Beschaffung eines rein elektrisch angetriebenen Fahrzeuges ist im Jahr 2014 erfolgt. Durch die vorschriftsgemässe Wartung der Fahrzeuge erhöhen wir einerseits die Betriebssicherheit der Fahrzeuge, andererseits wird sichergestellt, dass die Abgaswerte der Motoren die gesetzlichen Vorschriften erfüllen.

2303 Tiefbauamt Wasserbau

Auftrag und Zielsetzungen

Planung, Realisierung und Unterhalt der kantonalen Gewässer sind darauf ausgerichtet, einen möglichst ungehinderten Wasserabfluss zu gewährleisten, ohne Schaden anzurichten. Dabei spielt die Sicherstellung der Funktion der bestehenden Schutzbauten eine wichtige Rolle. Die Anliegen des Ufer- und Hochwasserschutzes werden unter massvoller Berücksichtigung ökologischer und ortsplanerischer Anliegen realisiert. Mit Revitalisierungen und Ausdolungen wird ein aktiver Beitrag zur Wiederherstellung, Aufwertung und Vernetzung wichtiger Lebensräume geleistet.

Die Planung der Massnahmen für den Hochwasserschutz, für Revitalisierungen sowie die ökologische Aufwertung der Gewässer erfolgen gemäss Wasserbaukonzept und den darin festgelegten Prioritäten unter Berücksichtigung der vorhandenen knappen Mitteln und der Opportunität. Das Wasserbaukonzept wird laufend aufgrund der realisierten Massnahmen sowie neuer Erkenntnisse nachgeführt.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|----------------|-----------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 1'439'853 | 1'462'427 | 1'456'143 | -6'284 | 0% | |
| 304 | Zulagen | 31'949 | 21'074 | 31'949 | 10'874 | 52% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 266'705 | 270'106 | 295'744 | 25'637 | 9% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 24 | | | | | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 62'219 | 87'000 | 67'000 | -20'000 | -23% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 117'367 | 180'000 | 120'000 | -60'000 | -33% | 1 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 1'245'603 | 1'250'000 | 1'250'000 | 0 | 0% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 30'237 | 40'000 | 40'000 | 0 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 48'843 | 47'000 | 49'000 | 2'000 | 4% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 31 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 1'034'753 | 1'047'141 | 1'082'587 | 35'446 | 3% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -21'110 | -20'000 | -20'000 | 0 | 0% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -6'925 | -20'000 | -20'000 | 0 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -266 | | | | | |
| | Total Aufwand | 4'277'582 | 4'405'749 | 4'393'423 | -12'326 | 0% | |
| | Total Ertrag | -28'301 | -40'000 | -40'000 | 0 | 0% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 4'249'281 | 4'365'749 | 4'353'423 | -12'326 | 0% | |

1 Die strategische Planung der Revitalisierung von Fließgewässern ist weitgehend abgeschlossen.

Investitionen

| Investitionsvorhaben | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|---------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| Ankauf Grundstücke Wasserbau 9990 | 50 | Sachanlagen | 10'102 | 100'000 | 100'000 | 0 | 0% | A |
| Wasserbau genereller Ausbau 9991 | 50 | Sachanlagen | 969'140 | 1'400'000 | 1'500'000 | 100'000 | 7% | A |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -485'000 | -580'000 | -575'000 | 5'000 | 1% | |
| | | Nettoinvestitionen | 484'140 | 820'000 | 925'000 | 105'000 | 13% | |
| Allschwil, Hochwasserschutz | 50 | Sachanlagen | | 100'000 | 100'000 | 0 | 0% | A |
| Gelterkinden, Eibach, Hochwasserschutz | 50 | Sachanlagen | 1'406 | | | | | |

| Investitionsvorhaben | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-----------------|------------|---|
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -52'472 | | | | | |
| | | Nettoinvestitionen | -51'066 | | | | | |
| Reigoldswil, Hintere Frenke, HW-Schutz | 50 | Sachanlagen | 63'641 | 400'000 | 200'000 | -200'000 | -50% | A |
| Grellingen, HWS Birs gem. Konzept | 50 | Sachanlagen | 61'203 | 100'000 | | -100'000 | -100% | |
| Liesberg, HWS Birs gem. Konzept | 50 | Sachanlagen | 15'379 | 1'500'000 | 1'000'000 | -500'000 | -33% | A |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | | -500'000 | -400'000 | 100'000 | 20% | |
| | | Nettoinvestitionen | 15'379 | 1'000'000 | 600'000 | -400'000 | -40% | |
| Zwingen, HWS Birs gem. Konzept | 50 | Sachanlagen | 35'863 | 100'000 | 100'000 | 0 | 0% | A |
| Laufen, HWS Birs gem. Konzept | 50 | Sachanlagen | 500'631 | 600'000 | 600'000 | 0 | 0% | A |
| "Bäche ans Licht" | 50 | Sachanlagen | | | 400'000 | 400'000 | X | A |
| Total Investitionsausgaben | | | 1'657'363 | 4'300'000 | 4'000'000 | -300'000 | -7% | |
| Total Investitionseinnahmen | | | -537'472 | -1'080'000 | -975'000 | 105'000 | 10% | |
| Total Nettoinvestitionen | | | 1'119'891 | 3'220'000 | 3'025'000 | -195'000 | -6% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 16.9 | 16.9 | 16.9 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

A 2303.008 Minimierung des Schadenpotentials durch Hochwasserschutz / Biodiversität

Bei der Realisierung des Ufer- und des Hochwasserschutzes sind sowohl ökologische als auch ortsplanerische Anliegen zu berücksichtigen. Dabei helfen ingenieurbioökologische Massnahmen, die Gewässer stets so naturnah wie möglich zu gestalten. Mit Revitalisierungen und Ausdolungen wird zudem auf Abschnitten, wo keine Siedlungsgebiete geschützt werden müssen, ein aktiver Beitrag zur Wiederherstellung, Aufwertung und Vernetzung wichtiger Lebensräume geleistet. Sowohl bei der Gewässerplanung als auch beim Gewässerunterhalt wird der Förderung der Biodiversität in hohem Masse Rechnung getragen. Das Tiefbauamt unterstützt damit die Ziele der Prävention im Bereich "Natur und Klimawandel".

2306 Amt für Industrielle Betriebe

Auftrag und Zielsetzungen

Das Amt für Industrielle Betriebe (AIB) engagiert sich mit seinen Abwasser-, Abfall- und Energieanlagen für sauberes Wasser und gesunde Gewässer, Energieerzeugung mit geringer Umweltbelastung und für eine umweltgerechte Behandlung von Werkstoffen und Abfällen.

Der gesetzeskonforme Betrieb der technischen Anlagen im Umweltbereich stellt einen wesentlichen Beitrag zur Erreichung der Legislaturziele des strategischen Schwerpunktes Natur- und Klimawandel dar. Dazu zählen insbesondere die Schonung lebenswichtiger Ressourcen wie Boden, Luft und Wasser sowie die Rückgewinnung von Wertstoffen die Produktion von erneuerbarer Energie und der energieeffiziente Betrieb bei der Leistungserbringung (BUD-NK-1).

Der auf die zukünftigen Anforderungen ausgerichtete Ausbau und Werterhalt der Anlagen ist eine Voraussetzung für das Wohnen und die wirtschaftliche Entwicklung gemäss strategischem Schwerpunkt Innovation und Wertschöpfung. Mit leistungsstarken Entsorgungsanlagen wird Industrie und Gewerbe ein interessanter Produktionsstandort angeboten. (Legislaturziel BUD-IW-2).

Dank der engen Zusammenarbeit mit dem Kanton Basel-Stadt im Bereich der Abwasserbewirtschaftung und der Fachhochschule (FHNW) leistet das AIB einen Beitrag zu den Legislaturzielen (R-AK) und (R-BBL).

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 910 | 490 | 910 | 420 | 86% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 5'096'110 | 5'621'496 | 5'405'895 | -215'600 | -4% | |
| 303 | Temporäre Arbeitskräfte | 225'729 | 135'000 | 180'000 | 45'000 | 33% | |
| 304 | Zulagen | 117'655 | 60'499 | 117'655 | 57'156 | 94% | 1 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'012'153 | 1'341'631 | 1'062'316 | -279'314 | -21% | 2 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 162'100 | 88'500 | 101'500 | 13'000 | 15% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 998'675 | 1'102'500 | 1'155'500 | 53'000 | 5% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 705'170 | 1'515'000 | 742'650 | -772'350 | -51% | 3 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 8'836'831 | 8'841'300 | 8'868'100 | 26'800 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'552'717 | 1'516'800 | 1'615'650 | 98'850 | 7% | |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 643'097 | 583'000 | 549'000 | -34'000 | -6% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 2'412'153 | 2'199'000 | 2'548'350 | 349'350 | 16% | 4 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 316'033 | 297'600 | 396'600 | 99'000 | 33% | 5 |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 73'068 | 91'500 | 78'194 | -13'306 | -15% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 48'509 | | 16'095 | 16'095 | X | |
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 8'993'551 | 10'353'292 | 9'482'641 | -870'651 | -8% | 6 |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -2'561 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 100 | 500 | 100 | -400 | -80% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -13 | | | | | |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -6'965'202 | -7'869'850 | -8'710'450 | -840'600 | -11% | 7 |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -8'619'706 | -8'390'000 | -9'290'000 | -900'000 | -11% | 8 |
| 426 | Rückerstattungen | -2'221 | -500 | -200 | 300 | 60% | |
| 440 | Zinsertrag | -61 | -100 | -100 | 0 | 0% | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -1'000 | | | | | |
| | Total Aufwand | 31'192'001 | 33'748'107 | 32'321'157 | -1'426'950 | -4% | |
| | Total Ertrag | -15'588'202 | -16'260'450 | -18'000'750 | -1'740'300 | -11% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 15'603'799 | 17'487'657 | 14'320'407 | -3'167'250 | -18% | |

- 1 Im Auftrag des Personalamtes erfolgte eine Korrektur (auf Basis der Rechnung 2013) der Erziehungszulagen da systemmässig in der Planung 2014 zu tief budgetiert wurde.
- 2 Die Budgetminderung resultiert aus der Reform der BLPK. 2014 wurden finanzielle Mittel für Übergangrenten von vorzeitigen Pensionierungen budgetiert, welche 2015 wegfallen.

- 3 2014 wurde der Saug- und der Spülwagen à je ca. CHF 350'000.– über die laufende Rechnung verbucht. Dieser Betrag fällt 2015 weg.
- 4 2015 müssen grössere Unterhaltsarbeiten an den beiden Faultürmen der Ergolzanlagen getätigt werden. Zudem steigt mit der Zunahme an Maschinen auf der Deponie der Unterhalt derselben.
- 5 Aufgrund der erhöhten eingelagerten Abfallmengen muss eine zusätzliche Baumaschine gemietet werden.
- 6 Die geringeren Abschreibungen der Investitionen sind auf die Differenz Budget - Rechnung zurückzuführen. Die geplanten Abschreibungen weichen von den effektiven Abschreibungen ab, da die Inbetriebnahme von Bauten schwer planbar ist.
- 7 Aufgrund aktueller Entwicklung der eingelagerten Mengen in der Deponie Höli ist mit mehr Einnahmen gegenüber Budget 2014 zu rechnen.
- 8 Die zusätzlichen Fernwärmeanschlüsse generieren Mehreinnahmen.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------|---|
| Beiträge an ARA | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 3'524'025 | 3'235'000 | 3'435'000 | 200'000 | 6% | |
| Abwassergebühren | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -30'416'763 | -32'741'500 | -30'701'000 | 2'040'500 | 6% | 1 |
| Beitrag an VASA-Gebühren | 360 | Ertragsanteile an Dritte | 583'786 | 892'000 | 892'000 | 0 | 0% | |
| Entschädigungen Deponie Kelsag Liesberg | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 1'316'644 | 1'550'000 | 1'550'000 | 0 | 0% | |
| Verbandsbeiträge Abfall | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 5'217 | 6'000 | 6'000 | 0 | 0% | |
| Beiträge IWB an Wärmeverbund St. Jakob | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -219'475 | -300'000 | -300'000 | 0 | 0% | |
| Beitrag BL Mitnutzung BS-Kanalisation | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 301'864 | 1'000'000 | 500'000 | -500'000 | -50% | 2 |
| Beiträge VA Aesch | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 87'316 | 100'000 | 100'000 | 0 | 0% | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -85'130 | -100'000 | -95'000 | 5'000 | 5% | |
| Total Transferaufwand | | | 5'818'852 | 6'783'000 | 6'483'000 | -300'000 | -4% | |
| Total Transferertrag | | | -30'721'368 | -33'141'500 | -31'096'000 | 2'045'500 | 6% | |
| Transfers (Netto) | | | -24'902'515 | -26'358'500 | -24'613'000 | 1'745'500 | 7% | |

- 1 Die Abwassergebühren sind direkt abhängig von den Kosten (Gebührenfinanzierung). In erster Linie führen tiefere Abschreibungen 2015 sowie der ausserordentliche Kauf der Saug- und Spülwagen 2014 zu der Differenz.
- 2 Nach dem Peak 2014 sinken die Beiträge an die Kanalisation BS gemäss Information BS wieder auf das vorherige Niveau.

Investitionen

| Investitionsvorhaben | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| Abwasserreinigungsanlagen Sammelpos 9990 | 50 | Sachanlagen | 2'420'235 | 700'000 | 1'850'000 | 1'150'000 | 164% | A |
| Abfallbeseitigungsanlagen Sammelpos 9991 | 50 | Sachanlagen | | 50'000 | 50'000 | 0 | 0% | A |
| Energiewirtschaft Sammelpositionen 9981 | 50 | Sachanlagen | 836'938 | 1'050'000 | 200'000 | -850'000 | -81% | |
| Effizienzinvest. Fernwärmezentrale 9992 | 50 | Sachanlagen | 838'098 | 1'000'000 | 200'000 | -800'000 | -80% | |
| Mischwasserbehandlung Region Birstal | 50 | Sachanlagen | 3'818'207 | 1'100'000 | 800'000 | -300'000 | -27% | B |
| Netz Sammelposition 9991 | 50 | Sachanlagen | 1'199'899 | 1'400'000 | 1'400'000 | 0 | 0% | A |
| Solaranlagen | 50 | Sachanlagen | 447'497 | 600'000 | | -600'000 | -100% | |
| Massnahmen im Netz Frenkentaler | 50 | Sachanlagen | 23'965 | 4'600'000 | 2'800'000 | -1'800'000 | -39% | B |
| ARA Frenke Neubau | 50 | Sachanlagen | 368'710 | 800'000 | 4'500'000 | 3'700'000 | 463% | A |

| Investitionsvorhaben | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------|---|
| Region Birsig Regenwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | 296'078 | | | | | |
| Wasser Sammelposition-9990 | 50 | Sachanlagen | | 500'000 | 500'000 | 0 | 0% | |
| Ara Zeglingen, Abwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | | | 1'000'000 | 1'000'000 | X | A |
| Ara Rünenberg-Süd, Abwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | | 1'500'000 | 2'000'000 | 500'000 | 33% | A |
| ARA Frenke 2, Ausbau/Erhalt | 50 | Sachanlagen | 12'217 | | | | | |
| Ara Birs 2 Ausbau | 50 | Sachanlagen | 1'699'752 | 500'000 | | -500'000 | -100% | |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -229'676 | -300'000 | | 300'000 | 100% | |
| | | Nettoinvestitionen | 1'470'076 | 200'000 | | -200'000 | -100% | |
| Ormalingen - Ersatz Kanal / MWB | 50 | Sachanlagen | 272'299 | | | | | |
| Sanierung Kanal Sissach | 50 | Sachanlagen | 9'386 | | | | | |
| Deponie Elbisgraben, Reaktor-Etappe 8 | 50 | Sachanlagen | 464'359 | | | | | |
| FHMW Muttenz Netzausbau | 50 | Sachanlagen | 3'187'415 | 500'000 | 1'000'000 | 500'000 | 100% | C |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -2'502'010 | -100'000 | -300'000 | -200'000 | -200% | |
| | | Nettoinvestitionen | 685'405 | 400'000 | 700'000 | 300'000 | 75% | |
| FWKM Muttenz Ersatz Wärmepumpe | 50 | Sachanlagen | 7'759 | | 2'000'000 | 2'000'000 | X | A |
| FHWL Liestal Netzausbau Etappe 2 | 50 | Sachanlagen | 189'474 | 300'000 | | -300'000 | -100% | |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -60'357 | -30'000 | | 30'000 | 100% | |
| | | Nettoinvestitionen | 129'117 | 270'000 | | -270'000 | -100% | |
| Zuleitungskanal ARA Frenke 1 Reigoldswil | 50 | Sachanlagen | 23'106 | 30'000 | 500'000 | 470'000 | >1000% | A |
| Ara Liesberg Ausbau | 50 | Sachanlagen | 563 | | | | | |
| Tunnelsanierung Elbisgraben | 50 | Sachanlagen | | 500'000 | | -500'000 | -100% | |
| ARA Hemmiken Abwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | 30'977 | | | | | |
| ARA Häfelfingen Abwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | 723'771 | | | | | |
| Sanierung Schlammanlage ARA E1 | 50 | Sachanlagen | | 800'000 | 3'000'000 | 2'200'000 | 275% | A |
| Ara ProRhenon, Abwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | | 200'000 | 700'000 | 500'000 | 250% | A |
| **Ara Rhein, Abwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | | | 1'000'000 | 1'000'000 | X | |
| Deponie Ausbau und Abschluss | 50 | Sachanlagen | | 500'000 | 300'000 | -200'000 | -40% | |
| Metallausscheidung | 50 | Sachanlagen | | 1'000'000 | 2'500'000 | 1'500'000 | 150% | C |
| FHWL Liestal Netzausbau Etappe 3 | 50 | Sachanlagen | | | 500'000 | 500'000 | X | C |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | | | -20'000 | -20'000 | X | |
| | | Nettoinvestitionen | | | 480'000 | 480'000 | X | |
| Total Investitionsausgaben | | | 16'870'704 | 17'630'000 | 26'800'000 | 9'170'000 | 52% | |
| Total Investitionseinnahmen | | | -2'792'043 | -430'000 | -320'000 | 110'000 | 26% | |
| Total Nettoinvestitionen | | | 14'078'662 | 17'200'000 | 26'480'000 | 9'280'000 | 54% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 47.6 | 53.4 | 55.4 | 2.0 | 3.8% |

Der veränderte Sollstellenbestand (+2.0) resultiert aus der Landratsvorlage 2012-065, in welcher 2.0 Sollstellen für den Neubau ARA Frenke bewilligt wurden.

Jahresprogramm

A 2306.005 Sicherer Betrieb und Werterhalt der Infrastruktur

Der Grossteil der Mitarbeitenden im AIB ist für den täglichen und sicheren Betrieb und den vorausschauenden Unterhalt der technischen Anlagen verantwortlich. Mit gezielter Erhebung und Auswertung von Betriebsdaten werden die Anlagenbelastung und die Reserven regelmässig erfasst, um rechtzeitig den nötigen Bedarf für Massnahmen zu erkennen und umzusetzen. Neben einer Vielzahl von Werterhaltungsmassnahmen an Bau, Maschinen und Steuerung stehen als grössere Massnahmen an: - Sanierung resp. Aufhebung ARA Rünenberg Nord (verbunden mit Aufhebung ARA Rünenberg Süd und allenfalls später ARA Zeglingen/Kilchberg) - Sanierung der Schlammbehandlung der ARA Ergolz 1 - Kanalsanierungen zum Schutz des Grundwassers und der Reduktion von Fremdwassereintritt - Baubeginn für den Neubau der ARA Frenke (inkl. Stufe zur Elimination von Spurenstoffen) und Detailprojektierung aller Begleitmassnahmen. - Bauprojekt für den Ausbau der ARA Basel - Sanierung und Erweiterung betriebsrelevanter Infrastruktur auf der Deponie Elbisgraben. Beim Nicht-Verkauf der Fernwärme werden zurückgestellte Investitionen nachgeholt. Diese Massnahmen stellen das Ziel der dauernden Betriebsbereitschaft unserer Anlagen sicher und stärken die strategischen Schwerpunkte «Natur- und Klimawandel» (BUD-NK-1) und «Innovation und Wertschöpfung»(BUD-IW-2).

C 2306.006 Umgang mit knapper werdender Ressourcen (erneuerbare Energien und energieeffizienter Betrieb)

Zur Rückgewinnung von Eisen und nichtmagnetischen Metallen aus der angelieferten Schlacke der Kehrichtverbrennung wird vorbehaltlich Landratsbeschluss die Aufbereitungsanlage in Betrieb gehen. Mit einem umfassendem Energiemonitoring und verschiedenen Optimierungsprojekten soll der Energieverbrauch der Anlagen weiterhin gesenkt resp. die Produktion von erneuerbarer Energie erhöht und die Verwertung optimiert werden. Dazu zählen die weitere Akquisition von vergärbarem Industriesubstrat, die vermehrte Nutzung von eigenen Energiequellen in den Abwasserreinigungsanlagen, sowie die Verdichtung und der Ausbau der Fernwärmenetze im Falle eines Nicht-Verkaufs. Diese Massnahmen dienen dem Ziel der Schonung lebenswichtiger Ressourcen und stärken den strategischen Schwerpunkt «Natur- und Klimawandel» (BUD-NK-1).

B 2306.007 Schutz der natürlichen Umwelt

Frühzeitige, breit abgestützte Planungen zur kostenoptimierten Umsetzung der ab 1.1.2015 in Kraft tretenden gesetzlichen Forderungen zur weitergehenden Reduktion von Mikroverunreinigungen in Kläranlagen (strategischer Schwerpunkt «Effizientes und effektives staatliches Handeln»). Dazu zählen der Abschluss und die Auswertung des grosstechnischen Versuchs zur Elimination von Mikroverunreinigungen in der ARA Ergolz 1 in Sissach, Erarbeiten der Konzepte für den Ausbau der einzelnen Anlagen, Engagement in verschiedenen Projekten zur Entfernung von Mikroverunreinigungen mit Dritten aus Wirtschaft und Forschung. Mit gezielter Erhebung und Auswertung der Betriebsdaten werden mögliche Betriebsverbesserungen zur Optimierung des Umweltnutzens der Anlagen erkannt und kostenbewusst umgesetzt. – Für den Rückhalt von Schmutzstoffen und der Verbesserung der Siedlungshygiene erfolgt der Bau und die Inbetriebnahme der beiden Mischwasserbecken in Bubendorf. Alle Massnahmen zielen auf die Schonung der lebenswichtigen Ressource Wasser und unterstützen somit den strategischen Schwerpunkt «Natur- und Klimawandel» (BUD-NK-1).

2314 Öffentlicher Verkehr

Auftrag und Zielsetzungen

Zur Bewältigung der Transportbedürfnisse leistet der öffentliche Verkehr einen unverzichtbaren Beitrag. Der öffentliche Verkehr leistet einen wichtigen Beitrag zur optimierten Ausnutzung der Verkehrsnetze. Mittels "Generellen Leistungsaufträgen ÖV" (GLA) werden die Angebote und der Finanzplan für vier Jahre festgelegt. Im Rahmen der Erarbeitung eines GLA werden ökonomische, ökologische und gesellschaftliche Grundanforderungen des Kantons zu einem wirkungsvollen Paket an ÖV-Leistungen geschnürt.

Mit dem beschlossenen 7. GLA 2014-2017 wird eine Konstanz des ÖV-Angebots mit Fokus auf Verbesserung der Qualität und Stabilisierung der Kosten angestrebt. Um einen finanziellen Anreiz zur Verbesserung der Qualität zu schaffen, plant die Bau- und Umweltschutzdirektion (BUD), ein Bonus/Malus-System mit den SBB einzuführen.

Mit dem positiven Volksentscheid vom 9. Februar 2014 zur Finanzierung und Ausbau der Bahninfrastruktur (FABI) wird die Finanzierung der Infrastruktur der Privatbahnen ab 1. Januar 2016 zu 100 % vom Bund übernommen. Die Kantone entrichten im Gegenzug einen Beitrag in Form einer gebundenen Pauschale. Weiter haben die Kantone den Auftrag, sich in neuen Planungsstrukturen zu organisieren (sogenannte Planungsregionen). Dies mit dem Ziel, für die neu definierten Ausbauschnitte (STEP = Strategische Entwicklungsplan Bahninfrastruktur) in sich abgestimmte Angebotskonzepte beim Bund einzureichen und zur Umsetzung zu beantragen. Zurzeit werden diese neuen Strukturen aufgebaut. Diese Neustrukturierung der Finanzmodalitäten führt zu erheblichen Verschiebungen der Finanzflüsse zwischen Kanton und Bund, aber auch zwischen Kanton und Transportunternehmungen. Neben der Pauschale sind durch die Kantone weiterhin alle Planungskosten zu tragen. Die Kosten für Vorprojekte und Realisierung von Bahninfrastrukturmassnahmen übernimmt hingegen neu der Bund.

Entsprechend der konsequenten Umsetzung des kantonalen Richtplanes werden die notwendigen Planungen der Infrastruktur für den ÖV vorangetrieben. Zur Stärkung der Wettbewerbsfähigkeit des Baselbieter Wirtschaftsraumes wird z. B. die Planung der Tram-Infrastrukturen für Salina Raurica vorangetrieben.

Neben der Sicherstellung des Betriebsangebots müssen auch die Planungen für künftige Weiterentwicklungen rechtzeitig angegangen werden. Daher sind sowohl für Tramlinien als auch für die Regio-S-Bahn Finanzmittel für die mittel- und langfristigen Planungen eingestellt.

Mit einem geeigneten Angebot wird gewährleistet, dass für Menschen mit Bewegungshilfen, Rollgepäck oder Kinderwagen die Abnahme der Mobilitätseinschränkung zu vermehrter, selbstbestimmter Bewegungsfreiheit führt. Dieser Ausbau hat gemäss Vorgabe Bund (BehiG) bis 2023 zu erfolgen. Damit wird ein wesentlicher Schritt zum gender-, senioren- und behindertengerechten ÖV-Angebot beigetragen.

Zur Steigerung des Sicherheitsniveaus werden die betrieblichen Massnahmen der Transportunternehmungen unterstützt. Das Projekt zur Sicherung von Bahnübergängen wird im Grundsatz abgeschlossen; die pendenten Anlagen infolge Verzögerungen werden so rasch wie möglich erstellt. Im Rahmen der Erneuerungs- und Instandsetzungsmassnahmen werden auch in Zukunft die Sicherungsanlagen überprüft und erneuert.

Der zuverlässige und dauerhafte Betrieb, sowie die nachhaltige Werterhaltung der Infrastruktur, werden durch gezielte betriebliche Massnahmen (z. B. Winterdienst, laufender baulicher Unterhalt) und durch die notwendigen Instandsetzungsarbeiten sichergestellt. Diese Arbeiten erfolgen durch das Tiefbauamt selbst oder mittels Beiträgen an die konzessionierten Transportunternehmungen. Dabei werden in Zusammenarbeit mit den Transportunternehmungen die notwendigen Instandsetzungsmassnahmen mit notwendigen Ausbauten koordiniert und auf eine kostenoptimierte Gebrauchsdauer ausgelegt.

Ziele all dieser Massnahmen sind die Erhaltung der technischen Transportsicherheit der Anlagen, die Sicherung eines reibungslosen Betriebes, die Verbesserung der allgemeinen Verkehrssicherheit durch Reduktion oder einheitliche Signalisation der Konfliktpunkte Schiene/Strasse, die Möglichkeit zur Verdichtung der Fahrpläne in Spitzenzeiten sowie die Erhöhung der durchschnittlichen Reisegeschwindigkeit.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---------------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 568'235 | 614'251 | 714'496 | 100'245 | 16% | 1 |
| 304 | Zulagen | 7'514 | 7'514 | 11'069 | 3'556 | 47% | |

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|---------------|-----------|---|
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 105'478 | 108'615 | 132'383 | 23'768 | 22% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 4'300 | | | | | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 20 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 257'302 | 290'000 | 240'000 | -50'000 | -17% | 2 |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 7'361 | 6'000 | 5'500 | -500 | -8% | |
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 227'342 | 292'652 | 279'175 | -13'477 | -5% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -300 | | | | | |
| | Total Aufwand | 1'177'553 | 1'319'032 | 1'382'623 | 63'591 | 5% | |
| | Total Ertrag | -300 | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 1'177'253 | 1'319'032 | 1'382'623 | 63'591 | 5% | |

- 1 Aufgrund der Verschiebung einer Sollstelle von der Direktion und innerhalb des Bereichs Infrastruktur und Mobilität vom Profitcenter Tiefbauamt Strassen entstand eine Abweichung zum Budget 2014.
- 2 Dieses Konto dient dazu, die Erarbeitung von neuen Angebotskonzepten des öffentlichen Verkehrs zu finanzieren. Da neu Angebotskonzepte im Zusammenhang mit FABI-Projekten via entsprechendem Kredit belastet werden, fällt das Budget 2015 geringer aus.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--------------------------------------|-----|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|---|
| Beiträge an Infrastrukturvorhaben ÖV | 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 135'054 | | | | | |
| Beiträge an ÖV-Projekte | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 272'283 | 600'000 | 50'000 | -550'000 | -92% | 1 |
| | 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | -22'233 | | | | | |
| Betriebskostenbeiträge an ÖV | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 69'715'926 | 75'550'000 | 73'800'000 | -1'750'000 | -2% | 2 |
| Abschreibungen Investitionsbeiträge | 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | | 1'300'000 | 1'422'779 | 122'779 | 9% | |
| Total Transferaufwand | | | 70'101'029 | 77'450'000 | 75'272'779 | -2'177'221 | -3% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 70'101'029 | 77'450'000 | 75'272'779 | -2'177'221 | -3% | |

- 1 Durch die Annahme von FABI werden künftig die Kosten für Vorprojekte und Realisierung von Bahninfrastrukturen in der Regel vom Bund übernommen.
- 2 Aufgrund einer Tarifierhöhung und der erfolgreichen Verhandlungen mit den Transportunternehmungen sinken die Abgeltungen im öffentlichen Verkehr gegenüber dem Jahr 2014.

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-----------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|-------------|---|
| Ausbau BLT Linie 10 Arlesheim/Dornach | 36 | Transferaufwand | 135'054 | | | | | |
| Beiträge Bahnhofaus- und Neubauprogramm | 36 | Transferaufwand | -22'233 | | | | | |
| | 42 | Entgelte | -129'185 | | | | | |
| | | Total | -151'418 | | | | | |
| VK Regio-S-Bahn. 2. Etappe Planungskost. | 36 | Transferaufwand | 272'283 | 600'000 | 50'000 | -550'000 | -92% | 1 |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 385'104 | 600'000 | 50'000 | -550'000 | -92% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | -129'185 | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 255'919 | 600'000 | 50'000 | -550'000 | -92% | |

- 1 Durch die Annahme von FABI werden künftig die Kosten für Vorprojekte und Realisierung von Bahninfrastrukturen in der Regel vom Bund übernommen.

Investitionen

| Investitionsvorhaben | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|--------|-------------------|
| Laufen, Ausbau Bushof | 50 | Sachanlagen | 522'307 | 400'000 | 4'000'000 | 3'600'000 | 900% | A,B, C,D |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | | | -1'600'000 | -1'600'000 | X | |
| | | Nettoinvestitionen | 522'307 | 400'000 | 2'400'000 | 2'000'000 | 500% | |
| Ausbauten öffentlicher Verkehr 9990 | 50 | Sachanlagen | 2'069'171 | 500'000 | 500'000 | 0 | 0% | |
| | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | | 500'000 | 500'000 | 0 | 0% | |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -215'232 | | | | | |
| | | Nettoinvestitionen | 1'853'939 | 1'000'000 | 1'000'000 | 0 | 0% | |
| Tram/Bahnübergänge Optimierungen | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | 3'543'824 | 5'000'000 | 4'000'000 | -1'000'000 | -20% | E |
| Ausbau BLT Linie 10 Margarethenstich | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | 51'981 | 900'000 | 200'000 | -700'000 | -78% | A,D |
| Trasseesanierung BLT Linie 12/14 | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | 1'579'860 | 4'000'000 | 3'600'000 | -400'000 | -10% | C,F |
| Richtplan, Projektierung Schienennetz | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | 8'681 | 50'000 | 50'000 | 0 | 0% | |
| Trasseesanierung Linie 11 | 50 | Sachanlagen | 3'774'429 | | | | | |
| | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | 3'770'575 | 5'000'000 | 500'000 | -4'500'000 | -90% | C,F |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -1'918'287 | -1'500'000 | | 1'500'000 | 100% | |
| | | Nettoinvestitionen | 5'626'717 | 3'500'000 | 500'000 | -3'000'000 | -86% | |
| BLT Linie 10/17 Instandsetzung | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | 556'379 | | | | | |
| BLT Linie 11 Instandsetzung | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | 2'051'030 | | | | | |
| Bahnhof Laufen, Vorprojekte Module B&C | 50 | Sachanlagen | 46'192 | 400'000 | | -400'000 | -100% | |
| | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | | | 100'000 | 100'000 | X | |
| | | Nettoinvestitionen | 46'192 | 400'000 | 100'000 | -300'000 | -75% | |
| BLT Linie 10/17 Doppelspur Spiesshöfli | 50 | Sachanlagen | 23'750 | | 400'000 | 400'000 | X | A,D, F,G |
| | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | | 400'000 | | -400'000 | -100% | |
| | | Nettoinvestitionen | 23'750 | 400'000 | 400'000 | 0 | 0% | |
| BLT Linie 10/17 Doppelspur Ettingen-Flü | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | 3'158'452 | 11'600'000 | 1'500'000 | -10'100'000 | -87% | A,F, G |
| Salina Raurica, ÖV-Anlagen | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | 737'538 | 700'000 | 2'200'000 | 1'500'000 | 214% | A,B, C,D, H |
| Herzstück | 50 | Sachanlagen | | | 1'000'000 | 1'000'000 | X | A,D, H |
| Allschwil, Baslerstr., Real. Schiene | 50 | Sachanlagen | | 500'000 | 1'000'000 | 500'000 | 100% | A,B, C,D, F |
| Allschwil, Baslerstr. BVB Linie 6, Inst. | 50 | Sachanlagen | 613'262 | 100'000 | | -100'000 | -100% | |
| Bushalt. Umsetz. BehiG Bus,Projekt. | 50 | Sachanlagen | 37'211 | 500'000 | 300'000 | -200'000 | -40% | C |
| Muttenz, Busbahnhof, Projekt. (A2, Ö29) | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | | 100'000 | 400'000 | 300'000 | 300% | A,B, C,D |
| WB Ausbau Infrastruktur (500431) | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | | 3'400'000 | 13'500'000 | 10'100'000 | 297% | A,C, F,G |
| Tramhaltest.,Umsetz.BehiG,Proj. (500991) | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | | 1'000'000 | 250'000 | -750'000 | -75% | C,F |

| Investitionsvorhaben | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|-----|
| BLT 10, 10/17&11, Instandsetz (501231) | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | | 3'900'000 | 6'900'000 | 3'000'000 | 77% | C,F |
| Total Investitionsausgaben | | | 22'544'642 | 38'950'000 | 40'900'000 | 1'950'000 | 5% | |
| Total Investitionseinnahmen | | | -2'133'519 | -1'500'000 | -1'600'000 | -100'000 | -7% | |
| Total Nettoinvestitionen | | | 20'411'122 | 37'450'000 | 39'300'000 | 1'850'000 | 5% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 5.5 | 5.5 | 5.7 | 0.2 | 3.6% |

Die veränderte Personalplanung ist zurückzuführen auf die Verschiebung von +0.2 Sollstellen innerhalb des Bereichs Infrastruktur und Mobilität vom Profitcenter Tiefbauamt Strassen.

Jahresprogramm

2314.006 Umsetzung des Konzeptes "Räumliche Entwicklung"

Der kantonale Richtplan (KRIP) stellt eine Ausformulierung der Grundsätze des «Konzeptes der Räumlichen Entwicklung» (KORE) dar. Mit den generellen Leistungsaufträgen ÖV (GLA) werden die im KRIP formulierten Handlungsanweisungen in ein konkretes und verbindliches ÖV-Angebotskonzept für vier Jahre gegossen. Die Erarbeitung des GLA stellt eine komplexe und vielschichtige Aufgabe dar. Zur Quantifizierung der räumlichen und verkehrlichen Wirkung von beabsichtigten ÖV-Massnahmen sind jeweils umfangreiche Planungsarbeiten notwendig.

A 2314.007 Prioritäten bei der Mobilität

Die Optimierung aller Verkehrsträger zur Befriedigung des Mobilitätsbedarfs ist oberstes Ziel. Wo zweckdienlich und sinnvoll wird mit einem attraktiven öffentlichen Verkehr und mit dem Ausbau der kantonalen Radrouten, als ergänzende Massnahme, die Verkehrsverlagerung gefördert. Bei den technischen Massnahmen gilt es vornehmlich durch konsequente ÖV-Bevorzugung an Lichtsignalanlagen oder durch Anordnung von Busspuren an staugefährdeten Stellen, die Fahrplan-Stabilität des Busangebots aufrechtzuerhalten. Bei den infrastrukturellen Massnahmen sind Eliminierungen von Einspurabschnitten und Schliessen von Netzlücken wirksame Elemente. Konkret sind folgende Projekte in Arbeit: WB; Haltestellen und Doppelspurinseln; BLT 10; Doppelspur Spiesshöfli; BLT 10; Projektierung Margarethenstich (Federführung Kanton Basel-Stadt).

B 2314.008 Optimierung der Verknüpfung der Verkehrsmittel

Im Vordergrund steht das Funktionieren der Transportkette im ÖV durch gezielte räumliche und zeitliche Bündelung der Zubringerverkehre in den drei Talschaften auf die Hauptachse und einer rasterartigen Vernetzung der ÖV-Linien im Agglomerationsraum. Nach Genehmigung des Projektierungs-/Baukredites für den Bushof Laufen, wird die Projektierung vorangetrieben mit Zielsetzung Bau ab ca. 2015. Das Vorprojekt ÖV-Anlagen Salina Raurica (Verlängerung Tramlinie 14) wird weitergeführt; unter anderem mit speziellem Fokus auf eine gute Verknüpfung mit den SBB (Bahnhof Pratteln) und den Buslinien (Endhaltestelle Augst).

2314.009 Weiterentwicklung des EuroAirports

Der EuroAirport ist ein wichtiger Faktor für den starken Wirtschaftsstandort Basel und Nordwestschweiz. Die internationale Erreichbarkeit ist strategisch von sehr hoher Bedeutung. Zur Förderung der regionalen Erreichbarkeit des Flughafens mit dem öffentlichen Verkehr ist der Schienenanschluss eine wichtige Massnahme. Die BUD beteiligt sich aktiv zusammen mit den Partnern in der Nordwestschweiz an den planerischen Arbeiten zur Anbindung der S-Bahn an den EuroAirport.

C 2314.010 Senioren- und Behindertengerechte Infrastruktur

Im Rahmen des GLA werden die Mobilitätsbedürfnisse verschiedener Gesellschaftsgruppen berücksichtigt. So wird explizit für jenen Teil der Bevölkerung, der bewusst oder gezwungenermassen auf das Auto verzichtet, ein ÖV-Angebot definiert, welches eine minimale Mobilitätsvorsorge gewährleistet. Insbesondere stellen die Bedürfnisse der älteren Personen einen wichtigen Pfeiler in der Angebotsplanung dar. Neben dem Angebot wird aber auch die Infrastruktur im ÖV konsequent behindertentauglich und altersgerecht umgebaut. Neben der Realisierung eines niveaufreien Einstiegs, bei allen Verkehrsmitteln mittels hohen Haltekanten, werden auch alle Informationssysteme visuell und akustisch auf die Bedürfnisse von Personen mit körperlichen Einschränkungen angepasst. Konkret betrifft dies der Ausbau Infrastruktur

WB (Erneuerung einzelner Haltestellen) sowie die Haltestellen der BVB - Linie 6 (Projekt Sanierung Baslerstrasse). Die Projektierungsarbeiten für ein Gesamtkonzept für behindertengerechte Bus- und Tramhaltestellen werden spätestens 2015 gestartet. Die Umsetzung selber wird teilweise umfangreiche Anpassungen im Schienen- und Strassenbereich nach sich ziehen.

2314.011 Förderung des senioren- und behindertengerechten Zugangs zu den öffentlichen Verkehrsmitteln

Das Angebot und die Infrastruktur im ÖV werden hinsichtlich Tauglichkeit für Personen mit Behinderungen angepasst. Die Förderung des Zugangs dieser Bevölkerungsgruppe umfasst meist Massnahmen, die auch den regulären Benützern Vorteile bieten, wie niveaufreier Einstieg und verbesserte optische Anzeigen.

F 2314.012 Werterhalt beim Schienennetz

Im Vordergrund stehen die Werterhaltung und der Ausbau der Anlagen bei den Gleistrassen, bei den Fahrleitungen und bei den Sicherungsanlagen. Die BUD unterstützt die Transportunternehmungen mit Finanzbeiträgen (SBB, BVB, BLT, WB) und durch die Übernahme der Federführung bei der Realisierung (WB). Die vorgesehenen Massnahmen im Rahmen des Ausbaus der WB sind mehrheitlich Werterhaltungsmassnahmen um den Betrieb sicherstellen zu können. Weitere Werterhaltungsmassnahmen umfassen die Instandsetzungen der BVB-Linien 12/14, der BLT-Linien 10, 17 und 11.

G 2314.013 Überprüfung und Sanierung von Unfallorten

Für die Optimierungsmassnahmen der Tram-/Bahnübergänge werden die pendenten Anlagen so rasch wie möglich erstellt bzw. fertiggestellt. Im Rahmen der Instandsetzungsmassnahmen z. B. der BVB Linie 12/14; BLT 10 werden die bahntechnischen Sicherungsanlagen wo nötig erneuert.

E 2314.014 Sicherheit im öffentlichen Verkehr

Die Sicherheit in öffentlichen Verkehrsmitteln ist von grosser Bedeutung für das Sicherheitsempfinden der Bevölkerung. Im Rahmen der Leistungsbestellung ÖV werden deshalb die Anforderungen und Kriterien zusammen mit den Transportunternehmungen definiert und entsprechende Aufwände abgegolten. Ein besonderes Augenmerk liegt dabei auf der Sicherheit beim Nachtnetz.

H 2314.015 Senkung der CO2-Emissionen

Die ökologische Verträglichkeit der Mobilität ist eine zentrale Aufgabe des Kantons. Unter Berücksichtigung der sich verändernden Ansprüche der Bevölkerung bezüglich Komfort und Sicherheit werden deshalb Massnahmen zur Senkung der CO2-Emission gezielt gefördert. Dabei bewirkt das Umsteigen vom Privatverkehr auf den öffentlichen Verkehr per se bereits die wirkungsvollste Reduktion des CO2-Ausstosses pro Kopf. Des Weiteren werden im Rahmen der Leistungsbestellung ÖV Investitionen der Transportunternehmen in moderne und somit CO2-arme Antriebsformen bei den Bussen (EURO 06) gefördert.

D 2314.016 Koordination Agglomerationsprogramm

Zur Erreichung der regional positiven Wirkung des ÖV sind kantonsübergreifende Planungen und Realisierungen zwingend. Das Agglomerationsprogramm erlaubt, solche Massnahmen prioritär zu behandeln und finanzierbar zu machen. Weiter erlaubt es auch, das Zusammenspiel der Wirkungen von übergeordneten Projekten des Bundes und von regionalen Projekten der Kantone sichtbar zu machen und hinsichtlich der Effektivität zu positionieren.

2314.017 Bündelung der regionalen Zusammenarbeit

Zur Erreichung der gesamtregionalen Wirkung der ÖV-Systeme engagiert sich die BUD in verschiedenen regionalen Arbeitsgruppen. Im Konkreten beteiligt sich die BUD hinsichtlich ÖV aktiv in der Oberrheinkonferenz (ORK), im Trinationalen Eurodistrict Basel (TEB), in der Metropolitankonferenz Basel (MKB), in der Konferenz der Nordwestschweizer ÖV-Direktoren (KÖV NWCH), sowie in den regionalen Planungsgruppen zu Regio-S-Bahn Basel und Tramnetz Basel.

Bereich Immobilien

Als eine der wesentlichen Voraussetzungen für die notwendige Funktionstüchtigkeit und gute Aufgabenerfüllung benötigt die Kantonale Verwaltung Boden, Bauten und Anlagen. Der Bereich Immobilien ist das Dienstleistungszentrum für den Immobilienverkehr und die Immobilienbewirtschaftung sowie das Fachorgan für Hochbauten des Kantons Basel-Landschaft. Er betreut die Immobilien im Finanz- und Verwaltungsvermögen des Kantons.

Der Bereich Immobilien setzt die vom Regierungsrat festgelegte, langfristig ausgerichtete Bodenpolitik mit allen grundbuchrelevanten Bedürfnissen durch. Das Ziel ist eine angemessene, auf das Kantonsgebiet verteilte Landreserve für künftige Vorhaben und zu Abtauschzwecken zu schaffen und die laufenden Bedürfnisse des Kantons an Grund und Boden zeitgerecht, kostengünstig und unter Ausnutzung der Preisfluktuationen abzudecken. Entbehrliche Grundstücke werden zum Marktwert abgestossen.

Für die Bereitstellung von Raum wie Schul- und Sportanlagen, Verwaltungsbauten, Militäranlagen und Bauten für die Justiz mit den erforderlichen technischen und betrieblichen Infrastrukturen ist der Bereich Immobilien zuständig. Öffentliche Hochbauten, welche den Verwaltungstätigkeiten im notwendigen Mass dienen sollen, werden ausschliesslich vom Bereich Immobilien geplant, erstellt, eingerichtet und bewirtschaftet.

Im Rahmen der integralen Immobilienbewirtschaftung werden sämtliche Bedürfnisse im Bereich nach übergeordneten Immobilien- und Arealentwicklungsstrategien sowie unter ökonomischen und ökologischen Aspekten umgesetzt. Mittels Gesamtkonzepten sind die Immobilien möglichst effizient zu nutzen und auf bedarfsgerechte Art zu bewirtschaften. Die Substanz- und Werterhaltung ist dabei von besonderer Bedeutung.

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|
| 30 Personalaufwand | 19'261'727 | 20'987'573 | 19'898'651 | -1'088'922 | -5% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 55'558'924 | 56'314'000 | 55'070'515 | -1'243'486 | -2% |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 26'579'064 | 33'750'000 | 30'096'658 | -3'653'342 | -11% |
| 34 Finanzaufwand | 606'759 | 805'750 | 1'106'750 | 301'000 | 37% |
| 36 Transferaufwand | 93'349 | 120'000 | 100'000 | -20'000 | -17% |
| 41 Regalien und Konzessionen | -347'047 | | -150'000 | -150'000 | X |
| 42 Entgelte | -1'298'906 | -445'000 | -535'000 | -90'000 | -20% |
| 44 Finanzertrag | -32'573'254 | -23'150'200 | -23'200'200 | -50'000 | 0% |
| 46 Transferertrag | -133'748 | -100'000 | -100'000 | 0 | 0% |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | -9'702'547 | -10'650'000 | -10'179'367 | 470'633 | 4% |
| 49 Interne Fakturen | -152'041 | -151'807 | -143'700 | 8'107 | 5% |
| Total Aufwand | 102'099'822 | 111'977'323 | 106'272'574 | -5'704'749 | -5% |
| Total Ertrag | -44'207'542 | -34'497'007 | -34'308'267 | 188'740 | 1% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 57'892'280 | 77'480'316 | 71'964'307 | -5'516'009 | -7% |

BUD

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 102.8 | 113.0 | 113.0 | 0.0 | 0.0% |

2304 Hochbauamt

Auftrag und Zielsetzungen

Das Hochbauamt betreut alle Parzellen und Hochbauten im Verwaltungs-, Finanz- und Treuhandvermögen des Kantons sowie die kantonalen Einmietungen. Es ist für die Bereitstellung von Raum mit den erforderlichen technischen und betrieblichen Infrastrukturen für die Verwaltungstätigkeiten des Kantons zuständig.

Es ist zuständig für den Immobilienverkehr sowie die Immobilienverwaltung des gesamten Liegenschaftsbestandes des Kantons, für die Durchführung und Überwachung des baulichen und betrieblichen Gebäudeunterhalts der Hochbauten inklusive Instandhaltung, Reinigung, Ver- und Entsorgung, die Raumbewirtschaftung und das Mietwesen. Öffentliche Hochbauten des Kantonsverwaltungsvermögens werden vom Hochbauamt geplant, erstellt, bewirtschaftet, eingerichtet, unterhalten und gewartet.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|----|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 15'858'513 | 16'433'059 | 16'474'711 | 41'652 | 0% | |
| 303 | Temporäre Arbeitskräfte | 172'232 | | | | | |
| 304 | Zulagen | 356'372 | 331'984 | 356'372 | 24'388 | 7% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 2'797'325 | 4'122'530 | 2'967'568 | -1'154'962 | -28% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 77'285 | 100'000 | 100'000 | 0 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 684'863 | 743'000 | 652'500 | -90'500 | -12% | 2 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 2'468'903 | 1'990'000 | 1'650'000 | -340'000 | -17% | 3 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 8'668'519 | 9'310'000 | 9'045'000 | -265'000 | -3% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 9'467'666 | 9'480'000 | 9'670'000 | 190'000 | 2% | |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 12'655'515 | 11'813'000 | 12'643'000 | 830'000 | 7% | 4 |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 514'306 | 405'000 | 450'000 | 45'000 | 11% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 20'519'165 | 21'800'000 | 20'255'800 | -1'544'200 | -7% | 5 |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 109'441 | 120'000 | 120'000 | 0 | 0% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | -90'828 | 15'000 | 15'000 | 0 | 0% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 34'500 | 38'000 | 35'000 | -3'000 | -8% | |
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 26'579'064 | 33'750'000 | 30'096'658 | -3'653'342 | -11% | 6 |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -11 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 300 | 750 | 750 | 0 | 0% | |
| 343 | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen | 606'471 | 805'000 | 1'106'000 | 301'000 | 37% | 7 |
| 412 | Konzessionen | -347'047 | | -150'000 | -150'000 | X | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -103'072 | -135'000 | -90'000 | 45'000 | 33% | |
| 426 | Rückerstattungen | -1'127'117 | -280'000 | -365'000 | -85'000 | -30% | 8 |
| 427 | Bussen | -68'717 | -30'000 | -80'000 | -50'000 | -167% | 9 |
| 440 | Zinsertrag | -30 | -200 | -200 | 0 | 0% | |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | -3'921'999 | -1'200'000 | -1'300'000 | -100'000 | -8% | |
| 443 | Liegenschaftenertrag FV | -14'492'398 | -9'400'000 | -9'867'000 | -467'000 | -5% | 7 |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | -14'158'826 | -12'550'000 | -12'033'000 | 517'000 | 4% | 10 |
| 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | -9'702'547 | -10'650'000 | -10'179'367 | 470'633 | 4% | 11 |
| 492 | Int Fakturen Pacht, Mieten, Benützungsko | -152'041 | -151'807 | -143'700 | 8'107 | 5% | |
| | Total Aufwand | 101'479'599 | 111'257'323 | 105'638'359 | -5'618'964 | -5% | |
| | Total Ertrag | -44'073'794 | -34'397'007 | -34'208'267 | 188'740 | 1% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 57'405'805 | 76'860'316 | 71'430'092 | -5'430'224 | -7% | |

- Die Budgetminderung resultiert aus der Reform der BLPK. 2014 wurden finanzielle Mittel für Übergangsrenten von vorzeitigen Pensionierungen budgetiert, welche 2015 wegfallen.
- 2014 liegt eine zu hohe Budgetierung vor deshalb wurde diese Position angepasst.
- Die Budgetminderung resultiert aus Entlastungsmassnahme BUD-N-10 (Kürzung Mobilien).
- Diese Budgetposition wurde für 2015 erhöht, um mit dem Abbruch der Liegenschaft Martin-Birmann-Spitals zu beginnen.
- Für 2015 werden Entlastungen aus der Aufgabe diverser Einmietungen erwartet, sofern die aktuellen Flächenminderungen beibehalten werden können.

- 6 Die geringeren Abschreibungen der Investitionen sind auf die Differenz Budget - Rechnung zurückzuführen. Die geplanten Abschreibungen weichen von den effektiven Abschreibungen ab, da die Inbetriebnahme von Bauten schwer planbar ist.
- 7 Durch die Umwidmung von Liegenschaften aus dem von der Basellandschaftlichen Kantonbank gehaltene Treuhandvermögen in das Finanzvermögen des Kantons Basel-Landschaft steigt der Aufwand. In gleichem Umfang nimmt der Aufwand im Treuhandvermögen ab, sowie auch der Ertrag da dieser direkt im Hochbauamt (Kostenart 443) budgetiert ist.
- 8 Aus dem Übertrag der Sekundarschulbauten und -anlagen werden die Energiebezüge den Gemeinden in Rechnung gestellt. Diese Energiebezüge werden erstmals 2015 budgetiert.
- 9 Für 2015 sind ganzjährige Kontrollen des Parkraums geplant.
- 10 Im Rahmen der Verselbständigung der Spitalbetriebe wurden die Baurechtszinse an den hypothekarischen Referenzzinssatz angepasst.
- 11 Da die Abschreibungen der Sekundarschulbauten geringer ausfallen, wird weniger Eigenkapital zur Deckung entnommen.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|---|
| Beitr. Betriebskosten Mensa FHNW Muttenz | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 93'349 | 120'000 | 100'000 | -20'000 | -17% | |
| Betriebskostenanteil Gemeinde Muttenz | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -106'919 | -100'000 | -100'000 | 0 | 0% | |
| Bundesbeitrag für SSR Gitterli Liestal | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -26'829 | | | | | |
| Total Transferaufwand | | | 93'349 | 120'000 | 100'000 | -20'000 | -17% | |
| Total Transferertrag | | | -133'748 | -100'000 | -100'000 | 0 | 0% | |
| Transfers (Netto) | | | -40'399 | 20'000 | | -20'000 | -100% | |

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-----------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------|---|
| Ausbau/Amortis. Kant. Labor Liestal | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 526'875 | 600'000 | 505'000 | -95'000 | -16% | 1 |
| Ausbau/Amortis. Polizeiposten Therwil | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | 29'215 | 29'215 | | X |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 526'875 | 600'000 | 534'215 | -65'786 | -11% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 526'875 | 600'000 | 534'215 | -65'786 | -11% | |

- 1 Bei der Erstellung des Budgets 2014 wurden Amortisation sowie Abnahme der Verzinsung der Restschuld nicht berücksichtigt. Budget 2015 ist dies angepasst.

Investitionen

| Investitionsvorhaben | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|---------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|--------|-----|
| Muttenz, Neubau FHNW HLS, PH/HSA u. HABG | 50 | Sachanlagen | 6'644'756 | 26'060'000 | 55'500'000 | 29'440'000 | 113% | A |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | | -4'000'000 | | 4'000'000 | 100% | |
| | | Nettoinvestitionen | 6'644'756 | 22'060'000 | 55'500'000 | 33'440'000 | 152% | |
| Technische Investitionen 9980 | 50 | Sachanlagen | 2'117'828 | 3'000'000 | 1'400'000 | -1'600'000 | -53% | B,C |
| Bauliche Investitionen 9990 | 50 | Sachanlagen | 11'939'709 | 5'000'000 | 1'800'000 | -3'200'000 | -64% | B,C |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | -58'315 | | | | | |
| | | Nettoinvestitionen | 11'881'394 | 5'000'000 | 1'800'000 | -3'200'000 | -64% | |
| Globalkredit Unterh Bau Haustechnik 9970 | 50 | Sachanlagen | 1'651'297 | 500'000 | 500'000 | 0 | 0% | B,C |

| Investitionsvorhaben | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------|-----|
| Sekundarschulen, Instandsetzung 9910 | 50 | Sachanlagen | 2'602'026 | 2'000'000 | 220'000 | -1'780'000 | -89% | B,C |
| Sekundarschulbauten, Eigentumsübertrag | 50 | Sachanlagen | 5'091'000 | | | | | |
| Basel, Neubau UKBB | 50 | Sachanlagen | -60'194 | | | | | |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | 60'194 | | | | | |
| | | Nettoinvestitionen | | | | | | |
| Sekundarschulbauten Neu- und Umbauten | 50 | Sachanlagen | 12'541'753 | 7'310'000 | 16'860'000 | 9'550'000 | 131% | A |
| Muttenz, Strafjustizzentrum | 50 | Sachanlagen | 28'650'160 | 13'800'000 | 786'000 | -13'014'000 | -94% | |
| Basel, Uni, Neubau Schällemätteli | 54 | Darlehen | 1'753'336 | 13'750'000 | 19'940'000 | 6'190'000 | 45% | A |
| | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | 63'875 | -3'150'000 | -4'510'000 | -1'360'000 | -43% | |
| | | Nettoinvestitionen | 1'817'211 | 10'600'000 | 15'430'000 | 4'830'000 | 46% | |
| Arlesheim, Mieterausbau Einm. SIPO-West | 50 | Sachanlagen | 2'387'770 | | | | | |
| Augst, RAR Steinlager Arbeitsplätze | 50 | Sachanlagen | 89'382 | 470'000 | 750'000 | 280'000 | 60% | A |
| Münchenstein, Gymnasium, San. AH | 50 | Sachanlagen | 263'463 | 470'000 | 400'000 | -70'000 | -15% | A |
| Liestal, Turnhalle Gymnasium | 50 | Sachanlagen | 189'538 | | | | | |
| Mü'stein, Gym., TP 02.2 Nutzungsanp/Inst | 50 | Sachanlagen | 741'022 | 550'000 | 1'180'000 | 630'000 | 115% | A |
| Münchenstein, Gym., San Villa Ehinger | 50 | Sachanlagen | 15'095 | | | | | |
| Gutsbetriebe Wildenstein u. Arxhof | 50 | Sachanlagen | 1'437'866 | | | | | |
| Sissach, Arealnutzung Werkhof | 50 | Sachanlagen | | | 320'000 | 320'000 | | X A |
| Muttenz, GIBM Erweiterungsbau/San.Altbau | 50 | Sachanlagen | | 100'000 | 400'000 | 300'000 | 300% | A |
| Muttenz,Nachnutzung FH-Gebäude(Gym.etc.) | 50 | Sachanlagen | | 150'000 | 100'000 | -50'000 | -33% | A |
| Muttenz, FH-Aula, Infrastr. Gesamtsani. | 50 | Sachanlagen | | 180'000 | 400'000 | 220'000 | 122% | A |
| Augst, RAR Steinlager ARP, Übergangslös. | 50 | Sachanlagen | | 300'000 | 100'000 | -200'000 | -67% | A |
| Münchenstein, Gym. Erw., Pavillonproviso | 50 | Sachanlagen | 145'353 | 700'000 | | -700'000 | -100% | |
| Mieterausbauten Einmietungen - 9930 | 50 | Sachanlagen | | | 500'000 | 500'000 | | X A |
| Basel, Uni, Neubau / IS Alt-Biozentrum | 50 | Sachanlagen | | 350'000 | | -350'000 | -100% | A |
| Mü'stein, Gym., TP 02.1 Erweiterung | 50 | Sachanlagen | | 300'000 | 710'000 | 410'000 | 137% | A |
| Liestal, Ausbau Schiessstand Polizei | 50 | Sachanlagen | 474'176 | | | | | |
| Muttenz, Quartierplan SEK II Polyfeld | 50 | Sachanlagen | | | 700'000 | 700'000 | | X A |
| Total Investitionsausgaben | | | 78'675'337 | 74'990'000 | 102'566'000 | 27'576'000 | 37% | |
| Total Investitionseinnahmen | | | 65'754 | -7'150'000 | -4'510'000 | 2'640'000 | 37% | |
| Total Nettoinvestitionen | | | 78'741'091 | 67'840'000 | 98'056'000 | 30'216'000 | 45% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 102.8 | 113.0 | 113.0 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2304.001 Flächenmanagement

Auf der Basis der erarbeiteten Grundlagen zur Optimierung des Verwaltungsstandorts Liestal hat der Regierungsrat den Auftrag für die Ausarbeitung einer Projektierungsvorlage für den Neubau eines Verwaltungsgebäudes im Kreuzboden erteilt (Etappe 1). Im Zusammenhang mit dem notwendig werdenden Erwerb von Land oder Rechten, aber auch aus städtebaulichen Überlegungen, wurde nochmals die Standortfrage aufgeworfen. Nebst der Standortfrage stellen sich auch immobilienwirtschaftliche Fragen, wie die Gegenüberstellung eines durch den Kanton zu erstellenden und zu finanzierenden Neubaus zu einer gemeinsamen Entwicklung eines Verwaltungsneubaus mit Dritten. Gemeinsam mit den SBB wird die Einmietung in einem seitens SBB neu zu erstellenden Empfangsgebäude am Bahnhof SBB geprüft. Die Absicht wurde mittels eines Letter of Intent zwischen Regierung und SBB festgehalten. Die städtebauliche Studie dazu liegt im 3. Quartal 2014 vor, ein Projektwettbewerb wird seitens SBB Ende 2014 gestartet und im 2015 bearbeitet. Etappe 2 Sanierung des Verwaltungsgebäudes Rheinstrasse 29, erfolgt nach der Realisierung des Verwaltungsneubaus. Etappe 3 Neubau Kantonsgericht wurde zeitlich verschoben.

A 2304.002 Landratsvorlagen/ Verpflichtungskredite

Die Schwerpunkte für das Jahr 2015 bilden zahlreiche Investitionsvorhaben von notwendigen Infrastrukturen im Bereich Bildung konkret für die neu übernommenen Sekundarschulbauten, die Schulbauten der Sekundarstufe II sowie für die FHNW in Muttenz. Ende 2015 wird voraussichtlich ebenfalls die Baukreditvorlage für das Sammlungszentrum Römerstadt vorliegen. Das Projekt Neubau Strafjustizzentrum in Muttenz wurde als grösseres Projekt 2014 fertig gestellt und in Betrieb genommen. Im Jahre 2015 erfolgen noch Zahlungen von allfälligen Betriebsoptimierungen.

B 2304.003 Unterhaltsmassnahmenpläne

Die Mehrjahresunterhaltsplanung (Instandhaltung und Instandsetzung) wird laufend aktualisiert und systematisch optimiert, damit die finanziellen und die personellen Ressourcen über die nächsten Jahre ausgewiesen und nach Priorität beantragt werden können. Schwerpunkt bilden auch 2015 der Unterhaltsbedarf und die daraus abgeleiteten Mehrjahresplanungen für die Liegenschaften der Sekundarschulbauten.

2304.004 Unterhaltsstandards

Auf der Basis einer formulierten Immobilien- und Objektstrategie werden übergeordnete Unterhaltsrichtlinien und objektbezogene Unterhaltsstandards mit kurz- bis langfristigen Instandhaltungs- und Instandsetzungsmassnahmen abgeleitet.

C 2304.005 Werterhaltung der Gebäude und Anlagen im Verwaltungsvermögen

Basierend auf der Immobilienstrategie des Hochbauamtes wurden sämtliche Liegenschaften im Verwaltungsvermögen abgeleitet von der Objektstrategie mit den Unterhaltsstandards (vgl. 2304.004 Unterhaltsstandards) in vier Kategorien bewertet. Die notwendigen Ressourcen für einen optimalen Werterhalt der Liegenschaften werden nach Priorität definiert und eingesetzt. Auf Grund der finanziellen Situation des Kantons wurden im Rahmen des Entlastungspakets 12/15 in diesem Leistungsteil Kürzungen vorgenommen. Sollten die Finanzmittel für den Werterhalt der Gebäude und Anlagen im Verwaltungsvermögen über eine längere Zeit zurückgebunden werden, kann die Werterhaltung nicht mehr vollumfänglich sichergestellt werden.

2304.006 Wirtschaftsoffensive und Umsetzung der kantonalen Bodenpolitik BL

Für die aktive Mitwirkung der Bodenpolitik an der Wirtschaftsoffensive ist neben der Veräusserung von bereits vorhandenen Grundstücken, insbesondere der Ankauf von Grundstücken notwendig. Ein besonderes Augenmerk wird auf die Arealentwicklung und damit den strategischen Ankauf und Verkauf von Grundstücken gerichtet. Hierbei findet eine enge Zusammenarbeit des Hochbauamtes mit dem Amt für Raumplanung statt. Grundstücke für Infrastrukturbauwerke (Hoch- und Tiefbau) werden vorausschauend beschafft.

Bereich Umwelt und Energie

Der Bereich Umwelt und Energie umfasst die Dienststellen Sicherheitsinspektorat (SIT), Lufthygieneamt beider Basel (LHA) und Amt für Umweltschutz und Energie (AUE).

Folgende Aufgaben werden im Bereich wahrgenommen:

- Vollzug der massgebenden Gesetzgebung im Bereich Umweltschutz und Energie, so z.B. Umweltschutzgesetz (USG), Gewässerschutzgesetz (GSchG), Energiegesetz (EnG), Bundesgesetz über die Stromversorgung (StromVG), Wasser-rechtsgesetz (WRG), eidgenössischen und kantonalen Luftreinhaltebestimmungen, Verordnung über den Schutz vor nichtionisierender Strahlung (NISV), Störfallverordnung (StFV), Einschliessungsverordnung (ESV), Freisetzungsverordnung (FrSV) und der Gefahrgutbeauftragtenverordnung (GGBV) sowie der Schutz vor übermässigen Lichtemissionen.
- Überwachung der Umsetzung der Gesetzgebung und Eigenverantwortung der Betriebe bezüglich Umweltschutz, Luftqualität, technische Risiken und Einhaltung des Standes der Sicherheitstechnik. Kontinuierliche und flächendeckende Überwachung der Luftqualität. Für Grenzwertüberschreitungen werden Massnahmenpläne erarbeitet und umgesetzt. Industrielle und gewerbliche Anlagen werden im Bewilligungsverfahren beurteilt und periodisch kontrolliert. Bei Überschreitung der Emissionsbegrenzungen werden Sanierungen angeordnet und deren Erfüllung begleitet.
- Beurteilung im Bewilligungsverfahren von Bauten und Anlagen sowie Kontrolle der Auflageneinhaltung.

Die Leistungsaufträge im Bereich entsprechen weitestgehend dem regierungsrätlichen Schwerpunktfeld Natur- und Klimawandel; damit sollen bis 2015 prioritär nachstehende Ziele erreicht werden:

1. Altlasten: Die Altlastenbearbeitung im Rahmen des Kataster der belasteten Standorte und speziell im Raum Muttenz und Pratteln wird fortgeführt. Die Vorkehrungen zum Schutz des Grundwassers sind umgesetzt. (RP 2012-2015: R-NK-2, BUD-NK-5, BUD 13)
2. Wasser: Die Wasserstrategie des Regierungsrates im Kanton Basel-Landschaft ist genehmigt und wird umgesetzt. Die vorhandenen natürlichen Wasserressourcen bleiben in Quantität und Qualität erhalten. Vorhandene Beeinträchtigungen werden möglichst eliminiert. Strategische Leitsätze für die Beurteilung von Nutzungskonflikten liegen vor. Eine wirtschaftliche und zweckmässige Wasserversorgung (Qualität, Versorgungssicherheit) ist langfristig sichergestellt. (RP 2012-2015: R-NK-2; BUD-NK-3, VGD 16)
3. Energie und Klimaschutz: Die Energiestrategie des Regierungsrates aus dem Jahr 2008 ist für einen Ausstieg aus der Kernenergie überprüft und neu formuliert worden. Sie dient als Grundlage für die Revision des kantonalen Energiegesetzes von 1991 und für die Umsetzung des Bundesgesetzes über die Stromversorgung. (RP 2012-2015: R-NK-1; BUD-NK-2; BUD 11)
4. Luft: Einhalten der Immissionsgrenzwerte gemäss der Luftreinhalteverordnung und der NIS Verordnung. Speziell für Feinstaub, Ozon, Stickoxid. Die Schadstofffrachten sollen um 20 bis 40 Prozent reduziert werden. Umsetzung des Luftreinhalteplans beider Basel LRP. (RP 2012-2015: R-NK-2, BUD-NK-5, BUD 16)
5. Vollzug: Die Vollzugsinstrumente werden im Sinne eines wirkungsorientierten Umweltschutzes weiterentwickelt. (RP 2012-2015: R-SH-1)

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| 30 Personalaufwand | 8'251'156 | 8'841'440 | 8'900'830 | 59'391 | 1% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 4'301'685 | 2'404'900 | 4'058'200 | 1'653'300 | 69% |
| 34 Finanzaufwand | 2 | 100 | 100 | 0 | 0% |
| 36 Transferaufwand | 6'146'140 | 7'269'300 | 3'824'400 | -3'444'900 | -47% |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 7'516'355 | 2'963'000 | 6'784'000 | 3'821'000 | 129% |
| 41 Regalien und Konzessionen | -6'565'919 | -6'403'000 | -6'604'000 | -201'000 | -3% |
| 42 Entgelte | -680'606 | -661'000 | -754'600 | -93'600 | -14% |

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| 44 Finanzertrag | -23 | | | | |
| 45 Übertrag Fonds / StaatsRG | -1'180'500 | -1'200'500 | -1'300'500 | -100'000 | -8% |
| 46 Transferertrag | -2'179'283 | -3'393'276 | -2'287'116 | 1'106'160 | 33% |
| 47 Durchlaufende Beiträge | -7'516'355 | -2'963'000 | -6'784'000 | -3'821'000 | -129% |
| Total Aufwand | 26'215'338 | 21'478'740 | 23'567'530 | 2'088'791 | 10% |
| Total Ertrag | -18'122'686 | -14'620'776 | -17'730'216 | -3'109'440 | -21% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 8'092'652 | 6'857'964 | 5'837'314 | -1'020'649 | -15% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 55.0 | 58.0 | 58.0 | 0.0 | 0.0% |

2305 Amt für Umweltschutz und Energie

Auftrag und Zielsetzungen

Das Amt für Umweltschutz und Energie (AUE) ist die zentrale Anlaufstelle für Umwelt- und Energiefragen. Das AUE vollzieht die eidgenössischen und kantonalen Gesetze und Verordnungen in den Bereichen Umweltschutz und Energie. In diesen Bereichen sollen im nächsten Jahr prioritär nachstehende Ziele erreicht werden:

1. Altlasten: Die Altlastenbearbeitung im Rahmen des Katasters der belasteten Standorte und speziell im Raum Muttenz und Pratteln wird fortgeführt. Die Vorkehrungen zum Schutz des Grundwassers sind umgesetzt. (RP 2012-2015: R-NK-2, BUD-NK-5, BUD 13)
2. Integrale Wasserstrategie: Die Wasserstrategie (Grundwasserschutz, Gewässerschutz, Wasserversorgung) des Regierungsrates im Kanton Basel-Landschaft ist genehmigt und wird umgesetzt. Die vorhandenen natürlichen Wasserressourcen bleiben in Quantität und Qualität erhalten. Vorhandene Beeinträchtigungen werden möglichst eliminiert. Strategische Leitsätze für die Beurteilung von Nutzungskonflikten liegen vor. Eine wirtschaftliche und zweckmässige Wasserversorgung (Qualität, Versorgungssicherheit) ist langfristig sichergestellt. (RP 2012-2015: R-NK-2; BUD-NK-3, VGD 16)
3. Energie und Klimaschutz: Die Energiestrategie des Regierungsrates aus dem Jahr 2008 ist für einen Ausstieg aus der Kernenergie überprüft und neu formuliert worden. Sie dient als Grundlage für die Revision des kantonalen Energiegesetzes von 1991 und für die Umsetzung des Bundesgesetzes über die Stromversorgung. (RP 2012-2015: R-NK-1; BUD-NK-2; BUD 11)

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 4'298'786 | 4'611'482 | 4'759'129 | 147'647 | 3% | |
| 304 | Zulagen | 65'131 | 33'399 | 65'131 | 31'732 | 95% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 974'728 | 1'118'524 | 978'871 | -139'653 | -12% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 24'392 | 33'000 | 30'000 | -3'000 | -9% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 29'464 | 65'000 | 37'000 | -28'000 | -43% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 35'926 | 30'000 | 30'000 | 0 | 0% | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | | 203'000 | 200'000 | -3'000 | -1% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'327'321 | 2'695'200 | 1'920'100 | -775'100 | -29% | 2 |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 13'600 | 32'000 | 20'000 | -12'000 | -38% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 26'171 | 10'000 | 30'000 | 20'000 | 200% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 68'384 | 110'000 | 103'000 | -7'000 | -6% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 2'063 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 748'427 | -2'366'000 | 227'000 | 2'593'000 | 110% | 2 |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -4 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | | 100 | 100 | 0 | 0% | |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 7'516'355 | 2'963'000 | 6'784'000 | 3'821'000 | 129% | 3 |
| 412 | Konzessionen | -6'565'919 | -6'403'000 | -6'604'000 | -201'000 | -3% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -72'102 | -20'000 | -51'600 | -31'600 | -158% | |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -37'404 | -36'000 | -36'000 | 0 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -229'993 | -180'000 | -180'000 | 0 | 0% | |
| 440 | Zinsertrag | -23 | | | | | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -1'180'500 | -1'200'500 | -1'300'500 | -100'000 | -8% | |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | -7'516'355 | -2'963'000 | -6'784'000 | -3'821'000 | -129% | 3 |
| | Total Aufwand | 15'130'744 | 9'543'705 | 15'189'331 | 5'645'626 | 59% | |
| | Total Ertrag | -15'602'295 | -10'802'500 | -14'956'100 | -4'153'600 | -38% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | -471'551 | -1'258'795 | 233'231 | 1'492'026 | 119% | |

1 Die tieferen Arbeitgeberbeiträge sind mit den erfolgten Vorpensionierungen 2014 zu erklären.

- Die Finanzierung der altlastrechtlichen Massnahmen wurde 2014 über diverse Kostenarten budgetiert. Gemäss HRM2 erfolgt die Verbuchung dieser Aufwendungen über die Kostenart 31990000 auf der die entsprechenden Rückstellungen gebildet wurde. Die Auflösung wird ebenfalls über die Kostenart 31990000 gebucht, so dass die Auswirkung auf die Erfolgsrechnung neutral ist. Dieser Sachverhalt wird erstmals im Budget 2015 umgesetzt.
- Die Förderbeiträge zum nationalen Gebäudeprogramm Energie werden neu über die Erfolgsrechnung ausgewiesen. Dies wegen den eingegangenen Verpflichtungen durch das AUE als beurteilende Behörde.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------|---|
| Energie | 360 | Ertragsanteile an Dritte | 25'074 | 25'000 | 25'000 | 0 | 0% | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 6'075'117 | 4'436'000 | 3'759'000 | -677'000 | -15% | 1 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -273'850 | -250'000 | -250'000 | 0 | 0% | |
| Abfall/Altlasten | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | 2'759'000 | | -2'759'000 | -100% | 2 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | | -1'049'000 | | 1'049'000 | 100% | 2 |
| Abwasser | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 44'200 | 25'000 | 25'000 | 0 | 0% | |
| Gewässer | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 15'113 | 24'300 | 15'400 | -8'900 | -37% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -207'667 | -287'000 | -280'000 | 7'000 | 2% | |
| 7.3 Beitrag Apprentas Ausbildungszentrum | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | -13'364 | | | | | |
| 1.4 Gewässerschutz Oberflächengewässer | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -30'309 | | -40'000 | -40'000 | | X |
| Total Transferaufwand | | | 6'146'140 | 7'269'300 | 3'824'400 | -3'444'900 | -47% | |
| Total Transferertrag | | | -511'826 | -1'586'000 | -570'000 | 1'016'000 | 64% | |
| Transfers (Netto) | | | 5'634'313 | 5'683'300 | 3'254'400 | -2'428'900 | -43% | |

- Auszahlung der Förderbeiträge Energiepaket BL ist durch Umsetzung EP 12/15 limitiert.
- Die Finanzierung der altlastrechtlichen Massnahmen wurde 2014 über diverse Kostenarten budgetiert. Gemäss HRM2 erfolgt die Verbuchung dieser Aufwendungen über die Kostenart 31990000 auf derer die entsprechenden Rückstellungen gebildet wurde. Die Auflösung wird ebenfalls über die Kostenart 31990000 gebucht, so dass die Auswirkung auf die Erfolgsrechnung neutral ist. Dieser Sachverhalt wird erstmals im Budget 2015 umgesetzt.

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|---|
| 6.5 Förderprogramm Gebäudesanierung | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'576'103 | 1'000'000 | 1'017'000 | 17'000 | 2% | |
| | 36 | Transferaufwand | 5'942'156 | 4'300'000 | 3'623'000 | -677'000 | -16% | 1 |
| | 46 | Transferertrag | -273'850 | -250'000 | -250'000 | 0 | 0% | |
| | | Total | 7'244'409 | 5'050'000 | 4'390'000 | -660'000 | -13% | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 7'518'259 | 5'300'000 | 4'640'000 | -660'000 | -12% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | -273'850 | -250'000 | -250'000 | 0 | 0% | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 7'244'409 | 5'050'000 | 4'390'000 | -660'000 | -13% | |

- Auszahlung der Förderbeiträge Energiepaket BL ist durch Umsetzung EP 12/15 limitiert.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 35.8 | 37.8 | 37.8 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2305.001 Erarbeitung eines Massnahmenplans der Abfall- und Ressourcenwirtschaft 2012-2015 für den Kanton Basel-Landschaft

Direktionsziel «Schutz der natürlichen Umwelt». Die heutigen Abfälle sind die Rohstoffe der Zukunft. Ein Massnahmenplan soll Möglichkeiten auf dem Weg zur Kreislaufwirtschaft aufzeigen.

2305.003 Das gemeinsame Projekt Baselland/Wasserforschungsinstitut des ETH-Bereichs EAWAG "Wasserversorgung BL 21" wird in der Periode 2011-2015 umgesetzt

In den Themenbereichen Wasserversorgung, Spurenstoffe, Trinkwasseraufbereitung, Mikrobiologie, Wasserversorgung und Kommunikation werden in Modellregionen vertiefte Analysen zu prioritären Herausforderungen der Wasserversorgung in Basel-Landschaft erarbeitet. Die methodischen Ansätze sowie die konzeptionellen Erkenntnisse lassen sich auf die restlichen Grundwasservorkommen und Wasserversorgungen im Kanton Basel-Landschaft übertragen.

2305.004 Die vom Regierungsrat 2012 verabschiedete Wasserstrategie wird ab 2013 umgesetzt

Die Wasserstrategie beinhaltet Leitsätze und Indikatoren für eine ganzheitliche Wasserwirtschaft im Kanton Basel-Landschaft. Bei der Planung der kantonalen Vollzugsaufgaben dient die Wasserstrategie als Referenz- und Koordinationsinstrument.

2305.005 Das kantonale Energiegesetz wird teilrevidiert, inklusive Anschlussgesetzgebung zum eidgenössischen Stromversorgungsgesetz

Direktionsziel «Nachhaltiger Umgang mit Energie». Aufgrund der geänderten energiepolitischen Rahmenbedingungen, insbesondere dem beschleunigten Ausstieg aus der Atomenergie und der neuen Stromgesetzgebung, wird das kantonale Energiegesetz überprüft und angepasst.

2305.006 Reduktion von CO2 Emissionen (BUD 10)

Im Rahmen der Reduktion von CO2 Emissionen wurde das Energieförderprogramm ins Leben gerufen.

2311 Lufthygieneamt beider Basel

Auftrag und Zielsetzungen

Das Lufthygieneamt (LHA) ist Fachstelle für Luftreinhaltung und Schutz vor nichtionisierender Strahlung. Es ist verantwortlich für den Vollzug der eidgenössischen und kantonalen Luftreinhaltbestimmungen sowie der Verordnung über den Schutz vor nichtionisierender Strahlung (NISV).

Die Luftqualität wird kontinuierlich und flächendeckend überwacht. Für Grenzwertüberschreitungen werden Massnahmenpläne erarbeitet und umgesetzt. Industrielle und gewerbliche Anlagen werden im Bewilligungsverfahren beurteilt und periodisch kontrolliert. Bei Überschreitung der Emissionsbegrenzungen werden Sanierungen angeordnet und deren Erfüllung begleitet.

Das LHA sorgt beim Vollzug der NISV dafür, dass die Grenzwerte (insb. Mobilfunkstrahlung) eingehalten werden. Es beurteilt im Bewilligungsverfahren neu zu errichtende Anlagen und kontrolliert diese nach der Errichtung.

Das LHA ist zuständig für den Schutz vor übermässigen Lichtimmissionen in BL und BS. Dies ist im Leistungsauftrag festgehalten. Dazu sind vorerst gesetzliche Grundlagen notwendig, die vom Bund zu erstellen sind. Zudem bestehen kantonale parlamentarische Aufträge (2 Motionen in BL, 1 Anzug in BS) zur Schaffung und Umsetzung ebensolcher gesetzlicher Grundlagen.

Insgesamt sind diese Aufgaben dem regierungsrätlichen Schwerpunktfeld Natur- und Klimawandel, insbes. dem Legislaturziel R-NK-2 "Lebenswichtige Ressourcen werden geschont" zuzuordnen; sie werden anhand des Zielindikators NK-4 "Luftqualität" und den Berichtsindikatoren NK-11, NK-12, NK-13 "Emissionszielwerte gemäss Luftreinhaltplan" gemessen.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 1'740'992 | 1'825'657 | 1'902'244 | 76'587 | 4% | |
| 304 | Zulagen | 27'847 | 21'705 | 27'847 | 6'142 | 28% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 331'077 | 427'158 | 395'050 | -32'108 | -8% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 3'021 | 8'000 | 8'000 | 0 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 59'701 | 95'000 | 104'000 | 9'000 | 9% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 124'775 | 75'000 | 76'000 | 1'000 | 1% | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 7'219 | 7'500 | 7'700 | 200 | 3% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 96'001 | 242'000 | 56'000 | -186'000 | -77% | 1 |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 121'932 | 116'000 | 124'000 | 8'000 | 7% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 9'591 | | 8'000 | 8'000 | X | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 28'230 | 25'000 | 25'000 | 0 | 0% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 457 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | | 4'200 | 4'200 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -299'372 | -390'000 | -457'000 | -67'000 | -17% | 2 |
| | Total Aufwand | 2'550'842 | 2'847'219 | 2'738'040 | -109'179 | -4% | |
| | Total Ertrag | -299'372 | -390'000 | -457'000 | -67'000 | -17% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 2'251'471 | 2'457'219 | 2'281'040 | -176'179 | -7% | |

- Die Rückerstattung des Bundes zum Vollzug der Lenkungsabgabe (Art 9, VOCV) wurde im Budget 2014 für Aufträge an Dritte eingesetzt. Diese Aufgabe wird neu durch Eigenleistung (befristete Stelle) erbracht.
- Die Rückerstattung für Stellungnahmen im Baubewilligungsverfahren BS wird ab 2015 um 20% erhöht (Regierungsbeschluss BS). Verschiedene zusätzliche befristete Überwachungsaufgaben werden nach Verursacherprinzip verrechnet und führen zu Mehrertrag. Sie werden durch Eigenleistung erbracht; befristete Erhöhung des Anstellungsgrads einer Teilzeitstelle.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-------------------------------|-----|--|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| Beiträge SO an Leistungen LHA | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -25'836 | -25'000 | -25'000 | 0 | 0% | |

BUD

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|---|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|---|
| Luftmessungen/Vollzug Lenkungsabgabe VOC | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -607'370 | -457'500 | -457'500 | 0 | 0% | |
| Betriebskostenanteil BS Lufthygieneamt | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -1'034'251 | -1'174'776 | -1'164'616 | 10'160 | 1% | |
| IG VOCV Artikel 9 | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | | -150'000 | -70'000 | 80'000 | 53% | 1 |
| Total Transferaufwand | | | | | | | | |
| Total Transferertrag | | | -1'667'457 | -1'807'276 | -1'717'116 | 90'160 | 5% | |
| Transfers (Netto) | | | -1'667'457 | -1'807'276 | -1'717'116 | 90'160 | 5% | |

1 Die Rückerstattung des Bundes zum Vollzug der Lenkungsabgabe (Art 9, VOCV) wird vom UVEK ab 2015 neu geregelt. Es ist mit deutlicher Reduktion zu planen. Nach heutigem Kenntnisstand: Rückgang von CHF 150'000.– (2014) auf CHF 70'000.– (2015).

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 15.2 | 15.7 | 15.7 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2311.004 Aufbau der periodischen Kontrolle von Holzfeuerungen bis 70kW

Die vorgesehene Einführung der periodischen Kontrolle von kleinen Holzfeuerungen hat sich weiter verzögert. Grund dafür sind gesetzliche Anpassungen im Kaminfegerwesen (Neugestaltung des Gesetzes über die Brand- und Elementarschadenprävention, BEPG), die ein Zusammenführen von Holzfeuerungskontrolle und Kaminfegertätigkeit gegenwärtig blockieren. In Abhängigkeit vom Gesetzgebungsprozess des BEPG wird die Holzfeuerungskontrolle aufgebaut.

2311.012 Weiterführung der Umsetzung der revidierten Verordnung zum Luftreinhalteplans 2010

In der Branche «Metall» sind von den zugehörigen Betrieben Sanierungsvorschläge einzuholen und entsprechende Sanierungsmassnahmen zu verfügen. Die Umsetzung der bereits eingeleiteten Sanierungsmassnahmen ist zu überprüfen.

2311.014 Umsetzung der Gebühr für die Oel- und Gasfeuerungskontrolle der Gemeinden

Damit die Gebühr für die Feuerungskontrolle eingefordert werden kann, muss im 2014 die gesetzliche Grundlage geschaffen und vom Landrat beschlossen werden. Anschliessend sind für die Umsetzung im 2015 die Vollzugsinstrumente zu erstellen (Anpassung der Feuerungskontrolldatenbank) und die Gemeinden und Feuerungskontrolleure zu beauftragen und zu instruieren.

2311.017 Verstärkung des Vollzugs in der Emissionsüberwachung

Die Qualität von Abluftreinigungsanlagen hat in den vergangenen Jahren zunehmend abgenommen; es werden vermehrt Ausfälle und Grenzwertüberschreitungen verzeichnet. Eine Feststellung, die auch schweizweit gemäss Interface-Studie des Bundes bestätigt wird. Die Überwachung der Emissionen wird (gemeinsam mit privaten Emissionsmessfirmen) verstärkt.

2311.018 Aktualisierung der Klimakarten 1998

Die Klimakarten Region Basel dienen der Beurteilung raumplanerischer Vorhaben: z. B. Siedlungs-, Verkehrsentwicklung, grössere Bauvorhaben. Sie müssen nach 17 Jahren aktualisiert werden. Das LHA ist in Zusammenarbeit mit den Planungämtern (ARP BL und S&A BS) federführend bei der Konzeption und Vergabe zur Aktualisierung der Klimakarten. Der Auftrag wird an ein dafür spezialisiertes Ingenieurunternehmen oder Hochschulinstitut erteilt.

2311.019 Immissionsmessstation PM2.5.

Im Hinblick auf die Einführung des Immissionsgrenzwertes PM2.5 (Feinstaubfraktion kleiner 2.5 Mikrometer) sollen zwei bis drei bestehende Messstationen nachgerüstet werden, dies wird vorgängig noch evaluiert.

2311.020 Inspektionen Mobilfunkanlagen

Mit der Einführung von Long Term Evolution (LTE) für das neue (4G-) Mobilfunknetz der 4. Generation und der für die Betreiber einfachen Möglichkeit, dafür notwendige Anpassungen an ihren Sendeanlagen ohne ordentliche Baubewilligung vornehmen zu können, bleiben Inspektionen von Mobilfunkanlagen vor Ort sowie der QS-Systeme auf den Netzzentralen eine vertrauensbildende Massnahme, die es konsequent vorzunehmen gilt.

2311.021 Grundlagenarbeiten zum Luftreinhalteplan 2016

Der Luftreinhalteplan 2010 muss nach 6 Jahren nachgeführt werden: Standortbestimmung zur Umsetzung, Aktualisierung des Emissionskatasters und der Immissionskarten, Feststellung des Handlungsbedarfs und Erarbeiten von allfällig notwendigen Massnahmen.

2312 Sicherheitsinspektorat

Auftrag und Zielsetzungen

Im Vollzug der Störfallverordnung (StFV), der Einschliessungsverordnung (ESV), der Freisetzungsverordnung (FrSV) und der Gefahrgutbeauftragtenverordnung (GGBV) ist das Sicherheitsinspektorat für Bevölkerung, Industrie- und Gewerbebetriebe, Wirtschaftsverbände, Verwaltungsstellen und Ereignisdienste von Gemeinden, Kantonen und dem Bund kompetente Ansprechstelle.

Das Sicherheitsinspektorat führt eine umfassende Übersicht über die Gefahren und Risiken, die von chemischen und biologischen Stoffen ausgehen. Es überwacht die Umsetzung der Eigenverantwortung der Betriebe bezüglich ihrer technischen Risiken und die Einhaltung des Standes der Sicherheitstechnik.

Die Tätigkeit des Sicherheitsinspektorats orientiert sich am Leitsatz: Keine Lebensgefährdung und kein bleibender Schaden für Mensch und Umwelt.

Es setzt sich kompetent dafür ein, dass Risiken verantwortungsbewusst erkannt, beurteilt und optimiert werden. Dabei berücksichtigt es die ökologischen und die ökonomischen Folgen. Es fördert die Sicherheitskultur und den Risikodialog in unserem Kanton.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 6'540 | 6'452 | 6'540 | 88 | 1% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 635'475 | 611'899 | 574'078 | -37'821 | -6% | |
| 304 | Zulagen | 16'176 | 14'699 | 16'176 | 1'477 | 10% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 125'483 | 118'467 | 122'765 | 4'299 | 4% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 1'510 | 11'000 | 15'000 | 4'000 | 36% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 6'315 | 17'000 | 21'000 | 4'000 | 24% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 772 | | 1'000 | 1'000 | X | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 11'640 | 30'200 | 30'100 | -100 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 7'768 | 8'700 | 12'000 | 3'300 | 38% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | -175 | 100 | 100 | 0 | 0% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | 6 | | | | | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -41'736 | -35'000 | -30'000 | 5'000 | 14% | |
| | Total Aufwand | 811'510 | 818'516 | 798'759 | -19'757 | -2% | |
| | Total Ertrag | -41'736 | -35'000 | -30'000 | 5'000 | 14% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 769'774 | 783'516 | 768'759 | -14'757 | -2% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 4.0 | 4.5 | 4.5 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2312.001 Umfassender Risikokataster chemischer und biologischer Risiken

Natur und Klimawandel: Das Schadenpotenzial durch Naturgefahren und Störfällen wird durch eine effiziente Prävention minimiert. Weiterführung der laufenden Arbeiten zur Zusammenführung und zeitgemässen Kommunikation der chemischen und biologischen Risiken im Kanton. Zusätzlich werden die aktuellen Risiken auf bestehenden Geoinformationssystemen dargestellt. Das ermöglicht ein frühzeitiges Erkennen von Konflikten zwischen Raumplanung und Störfallrisiken und vereinfacht die Planungsprozesse. Somit können in einem Frühstadium der Planung Objektschutzmassnahmen mit einbezogen werden. Das Risikokataster kann durch die Öffentlichkeit eingesehen werden.

2312.002 Bekämpfung invasiver Neobioten

Natur und Klimawandel: Nachhaltiger Erhalt der Erholungs- und Rückzugsräume. Biodiversität: Die gemäss RRB Nr. 1130 vom 19. August 2008 "Neobiota-Handeln jetzt" erarbeitete Strategie zum Vorgehen gegen ungehinderte Ausbreitung

invasiver Neobiota wird gemäss Beschluss des Regierungsrats umgesetzt. Mit der konsequenten Umsetzung der Strategie zur Bekämpfung der invasiven Neobiota, koordiniert durch das Sicherheitsinspektorat, wird ein grundlegender Beitrag zum Erhalt der Artenvielfalt geleistet.

Bereich Raumentwicklung und Baubewilligung

Der Bereich Raumentwicklung und Baubewilligung umfasst das Amt für Raumplanung und das Bauinspektorat. Mit den Tätigkeitsbereichen Baubewilligungsverfahren, Raumplanung und Denkmalpflege sowie Natur und Landschaft garantiert der Bereich die Umsetzung der regierungsrätlichen Strategie in beiden Amtsstellen und koordiniert deren Arbeiten.

Ein wichtiges Ziel ist die Sicherung und Förderung der Standortqualität des Kantons. Gezielte raumplanerische Massnahmen im Verbund mit dem Ausbau eines kundenfreundlichen und speditiven Baubewilligungsverfahrens sollen dazu beitragen, dass die Attraktivität des Kantons sowohl für die Wirtschaft als auch für die Bevölkerung erhalten und sogar gesteigert werden kann. Mit einer gezielten Arealentwicklungsstrategie und der Vereinfachung der administrativen Abläufe wird die Wirtschaftsoffensive massgeblich unterstützt. Einer leistungsfähigen Infrastruktur und der Erhaltung von attraktiven Erholungsräumen wird im Interesse der Wirtschaft und einer hohen Lebensqualität der Bevölkerung grosse Bedeutung beigemessen. Die Siedlungsentwicklung und der Ausbau der Verkehrsinfrastruktur werden bei Bedarf mit den Nachbarkantonen und den Nachbarstaaten geplant und abgestimmt.

Im Bereich Raumentwicklung und Baubewilligung sollen im Jahr 2015 prioritär folgende Ziele erreicht werden:

1. Konsequente Umsetzung des kantonalen Richtplanes und Anpassung desselben an die geänderten Rahmenbedingungen nach der Annahme der Revision des eidgenössischen Raumplanungsgesetzes. (RP2012-2015: R-IW-1, BUD-IW-1, BUD-IW-2/BUD1)
2. Fortführung der zielgerichteten Arealentwicklungsstrategie als Teil der Wirtschaftsoffensive mit Hilfe weitergehender Analyse und Erfassung der raumplanerisch relevanten Zahlen, Daten und Fakten. (RP2012-2015: R-IW-1, BUD-IW-2, VGD-IW-3)
3. Die Einführung und Weiterentwicklung einer eGovernment-Lösung trägt dazu bei, das Bewilligungsverfahren zu vereinfachen. Ein modernes und kundenfreundlicheres Baubewilligungsverfahren zählt als positiver Standortfaktor für Wirtschaft und Bevölkerung (RP2012-2015: R-IW-2, VGD-IW-4, BUD-IW-3)
4. Einführung aktueller Bearbeitungstechnologien und Anpassung der Prozesse im Baubewilligungsverfahren unter Berücksichtigung der Vorgaben der "E-Government-Strategie Schweiz" des Bundes. (RP2012-2015: R-SH-3, BUD30)

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| 30 Personalaufwand | 8'675'193 | 9'193'072 | 8'789'111 | -403'961 | -4% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'556'962 | 2'551'430 | 2'411'430 | -140'000 | -5% |
| 34 Finanzaufwand | 827 | 1'200 | 700 | -500 | -42% |
| 36 Transferaufwand | 8'425'440 | 12'250'527 | 12'745'508 | 494'981 | 4% |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 14'807 | 120'000 | 120'000 | 0 | 0% |
| 42 Entgelte | -4'658'347 | -5'337'500 | -6'322'615 | -985'115 | -18% |
| 44 Finanzertrag | -114 | -1'160 | -200 | 960 | 83% |
| 46 Transferertrag | -5'049'249 | -8'864'055 | -8'930'837 | -66'782 | -1% |
| 47 Durchlaufende Beiträge | -14'807 | -120'000 | -120'000 | 0 | 0% |
| Total Aufwand | 19'673'229 | 24'116'229 | 24'066'749 | -49'480 | 0% |
| Total Ertrag | -9'722'516 | -14'322'715 | -15'373'652 | -1'050'937 | -7% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 9'950'713 | 9'793'514 | 8'693'097 | -1'100'417 | -11% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 56.3 | 57.5 | 55.5 | -2.0 | -3.5% |

2307 Amt für Raumplanung

Auftrag und Zielsetzungen

Grosse Lebensqualität, attraktive Landschaften, hervorragende Standortgunst sind zentrale Anliegen. Raumplanung ist bewahrende und gestaltende Auseinandersetzung mit dem politischen, wirtschaftlichen, sozialen und ökologischen Geschehen im Raum.

Mit der Raumplanung wird dem Finanz- und Sachbezug des staatlichen Handelns auch der Raumbezug beigefügt. Das ARP erstellt in Zusammenarbeit mit anderen Fachstellen Entscheidungsgrundlagen für die Regierung zur Bewältigung der Herausforderungen der Zukunft. Die Richtplanung ist das Instrument für die Koordination aller raumwirksamen und abzustimmenden Tätigkeiten quer über die fachlichen und politischen Grenzen hinweg.

Der Richtplan ist eines der Führungsinstrumente des Regierungsrates. Das zielorientierte Prüfen der räumlichen Planung der Gemeinden vor dem Hintergrund einer gemeinsamen Raumentwicklung ist eine Hoheitsaufgabe. Dazu gehören Erstellen der Genehmigungsanträge an die Regierung und Beraten der Gemeinden bei ihren räumlichen Aufgaben.

Damit werden wichtige Leistungen zur Verbesserung der Standortgunst des Kantons und der Region erbracht, insbesondere durch laufende Erhöhung der Qualität des Siedlungs- und des Landschaftsraumes und der Erschliessung für eine lebenswerte Region.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 660 | 11'064 | 6'540 | -4'524 | -41% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'830'198 | 2'979'369 | 2'625'281 | -354'088 | -12% | 1 |
| 304 | Zulagen | 35'262 | 22'930 | 35'262 | 12'333 | 54% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 536'866 | 710'996 | 564'170 | -146'826 | -21% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 13'318 | 16'600 | 16'800 | 200 | 1% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 87'666 | 146'930 | 133'230 | -13'700 | -9% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 21'820 | 29'600 | 42'000 | 12'400 | 42% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 729'641 | 602'500 | 330'000 | -272'500 | -45% | 1 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 95'613 | 60'000 | 60'000 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 9'757 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 51'315 | 81'200 | 73'500 | -7'700 | -9% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | -19 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 725 | 600 | 600 | 0 | 0% | |
| 340 | Zinsaufwand | 423 | 500 | | -500 | -100% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -43 | | | | | |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | -10'000 | | 10'000 | 100% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -180 | | | | | |
| 426 | Rückerstattungen | -440 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | | -1'000 | | 1'000 | 100% | |
| | Total Aufwand | 4'413'203 | 4'662'288 | 3'887'383 | -774'905 | -17% | |
| | Total Ertrag | -620 | -11'000 | | 11'000 | 100% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 4'412'583 | 4'651'288 | 3'887'383 | -763'905 | -16% | |

- 1 Ab dem 1. Juli 2014 wird der Verein AggloBasel gegründet und die Trägerschaft der Geschäftsstelle Agglomerationsprogramm darin überführt. Die Umstrukturierung führt dazu, dass kein Personalbudget für das Agglomerationsprogramm mehr besteht, daher auch keine Arbeitgeberbeiträge und zudem auch keine Honorare für Projektaufträge an Dritte mehr bezahlt werden, sondern künftig ein jährlich unter den Trägern des AggloProgramms zu vereinbarenden Mitgliederbeitrag bezahlt wird. Die Budgetierung der Vereinsbeiträge erfolgt im Generalsekretariat der BUD.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|---|------------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------|---|
| Lärmessungen | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 29'361 | 50'000 | | -50'000 | -100% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -50'555 | -70'000 | -10'000 | 60'000 | 86% | 1 |
| Beitrag Kt. BS an Regionalplanungsstelle | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | | -22'500 | | 22'500 | 100% | |
| Rückerstattungen Kantone Aggloprogramm | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -353'080 | -316'555 | | 316'555 | 100% | 2 |
| Total Transferaufwand | | | 29'361 | 50'000 | | -50'000 | -100% | |
| Total Transferertrag | | | -403'635 | -409'055 | -10'000 | 399'055 | 98% | |
| Transfers (Netto) | | | -374'274 | -359'055 | -10'000 | 349'055 | 97% | |

- Die Beiträge vom Bund stammten in der Vergangenheit aufgrund der Bahnlärmsanierung, welche im Kanton BL in der Zwischenzeit abgeschlossen ist. Daher gibt es von dort keine Beiträge mehr. Die Beiträge des Bundes erfolgen nur noch für die Betreuung der Messstation des BAFU an der A2 und belaufen sich auf CHF 10'000.-.
- Ab dem 1. Juli 2014 ist die Geschäftsstelle für das Agglomerationsprogramm in einen Verein überführt. Diese Umstrukturierung führt dazu, dass der Kanton Basel-Landschaft nicht mehr die Verrechnungsstelle des Agglomerationsprogramms zwischen Baselstadt und Baselland ist, sondern dass der Verein über Mitgliederbeiträge der beteiligten Kantone und dem benachbarten Ausland finanziert wird. Entsprechend wird es keine Rückerstattung aus dem Kanton Basel-Stadt mehr geben.

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------|---|
| VK Salina Raurica | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 35'410 | 160'200 | 383'000 | 222'800 | 139% | 1 |
| VK Neusignalisation Wanderwegnetz | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 26'419 | 30'000 | 30'000 | 0 | 0% | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 61'829 | 190'200 | 413'000 | 222'800 | 117% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 61'829 | 190'200 | 413'000 | 222'800 | 117% | |

- Diese Abweichung gegenüber Budget 2014 entsteht, weil die Durchführung des Wettbewerbs zur Definition der Nutzungsarten, Nutzungsdichten, Feinerschliessungen, städtebaulicher Gestaltung des Teilgebiets «Salina Raurica Ost» zusammen mit der Gemeinde Pratteln in Angriff genommen werden muss. Dafür werden voraussichtlich rund CHF 300'000.- als Kosten für den Wettbewerb eingesetzt.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 20.4 | 21.5 | 18.9 | -2.6 | -12.1% |

Ab 1. Juli 2014 wird das Agglomerationsprogramm in einer Vereinsstruktur geführt. Daraus resultiert ein veränderter Sollstellenplan von -2.0. Zusätzlich werden -0.6 Sollstellen innerhalb des Bereichs Raumentwicklung und Baubewilligung zum Bauinspektorat verschoben.

Jahresprogramm

2307.011 Kantonaler Richtplan

Nebst der Umsetzung als Daueraufgabe muss der kantonale Richtplan als Folge der vom Volk angenommenen RPG-Revision angepasst werden. Dies betrifft die Integration des Raumkonzepts in den Kantonalen Richtplan, aber auch die Festsetzung siedlungslenkender Massnahmen mit Blick auf die Entwicklung nach innen und die Bauzonengrösse.

Gleichzeitig sind die räumlichen Aspekte der Wirtschaftsoffensive in den Richtplan zu integrieren und mit anderen Massnahmen abzustimmen. Zudem ist zu prüfen, ob allenfalls eine Teilrevision des kantonalen Raumplanungs- und Baugesetzes notwendig wird. Schliesslich werden die ersten «Prototypen» der kantonalen Nutzungspläne zur Ausscheidung des Gewässerraums gemäss Gewässerschutzgesetzgebung und teilrevidiertes Raumplanungs- und Baugesetz entwickelt werden

2307.012 Raum- / Umweltbeobachtung

Die Umweltbeobachtung beschränkt sich auf die Entwicklung der Lärmbelastung. Ergebnis der Raumbesichtigung sind periodisch erstellte Berichte (Entwicklung Lärmbelastung).

2307.013 Agglomerationsprogramm

Zur Umsetzung des Agglomerationsprogramms hat der Landrat im Jahr 2010 der Schaffung einer Trägerschaft und der Einrichtung einer Geschäftsstelle im Amt zugestimmt. Neu wird das Agglomerationsprogramm Basel ab dem 1. Juli 2014 als selbstständiger Verein organisatorisch und räumlich unter der Führung des Amtes für Raumplanung sein.

2307.014 Salina Raurica

Nach Genehmigung des Richtplanes durch den Bundesrat im September 2010 läuft die Projektierung der Infrastrukturmassnahmen und der Nutzungsplanungen in den Gemeinden auf Hochtouren. Die revidierten Zonenpläne von Augst und Pratteln werden anfangs 2015 auf der Basis des Richtplanes genehmigungsreif. Die Verlegung der Kantonsstrasse hat im 3. Quartal des Jahres 2014 die Stufe 'Bauprojekt' erreicht.

2307.016 Lärmsanierung Gemeindestrassen

Ca. 50 Gemeindestrassen sind sanierungspflichtig. Gemeinden erarbeiten Lärmsanierungsprojekte. Dazu werden Messungen des Strassenbelages und Kalibrationsmessungen zur Überprüfung des Rechenmodells vorgenommen. Sicherstellung der Umsetzung der eidgenössischen und kantonalen Sanierungsvorgaben bis zum Ablauf der gesetzlichen Fristen im Jahre 2018. Genehmigung und Erwirken der Verfügungen durch ARP als kantonale Vollzugsbehörde.

2307.017 Lärmsanierung Kantonsstrassen

Auf Grundlage des Lärm-Immissionskatasters des ARP werden zusammen mit dem Tiefbauamt die notwendigen Lärmsanierungsprojekte erarbeitet. Dazu werden Messungen des Strassenbelages und Kalibrationsmessungen zur Überprüfung des Rechenmodells vorgenommen. Sicherstellung der Umsetzung der eidgenössischen und kantonalen Sanierungsvorgaben bis zum Ablauf der gesetzlichen Fristen im Jahre 2018. Genehmigung und Erwirken der Verfügungen durch ARP als kantonale Vollzugsbehörde.

2307.018 Wirtschaftsoffensive, Teilprojekt Arealentwicklung

Die Arealdatenbank der Wirtschaftsoffensive wird laufend auf dem aktuellen Stand gehalten. Neu wird die Möglichkeit zu Kommentaren zur Verfügbarkeit der Liegenschaften ausgebaut.

2307.019 Projekt «3D-Visualisierung»

In Zusammenarbeit mit der GIS-Fachstelle des Amtes für Geoinformation werden in diesem Projekt die Grundlagen geschaffen, Geoinformationen auch in der dritten Dimension zu erfassen, zu verwalten und darzustellen. Ziel ist es unter anderem die Gebäude kantonsweit in LoD2-Qualität (Gebäudekubus plus Dachform) zur Verfügung zu stellen.

2308 Kantonale Denkmalpflege

Auftrag und Zielsetzungen

Ortsbilder, Bauern- und Bürgerhäuser, Kirchen und Pfarrhäuser sowie weitere historisch und architektonisch bedeutende Objekte aller Epochen tragen wesentlich zur Lebensqualität bei. Sie wirken identitätsstiftend und vermitteln Heimat.

Die Kantonale Denkmalpflege setzt sich zusammen mit den Gemeinden für den Schutz von historischen Zeugen als Bestandteil des kulturellen Erbes ein und fördert fachgerechte Pflege sowie Erforschung. Sie begleitet Bau-, Sanierungs-, Renovations- und Planungsvorhaben, kann dafür Kantonsbeiträge beantragen und erarbeitet die Grundlagen dazu, wie Inventare, Dokumentationen und Wegleitungen.

Die Ortsbildpflege fördert Schutz und Pflege der historischen Siedlungskerne von nationaler und regionaler Bedeutung und trägt damit zur qualitativen Entwicklung des örtlichen Erscheinungsbildes bei.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 12'994 | 14'648 | 12'996 | -1'652 | -11% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 480'313 | 507'256 | 494'213 | -13'043 | -3% | |
| 304 | Zulagen | 11'253 | 10'478 | 11'253 | 774 | 7% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 88'141 | 98'333 | 112'941 | 14'608 | 15% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 1'327 | 800 | 800 | 0 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 70'152 | 107'100 | 57'000 | -50'100 | -47% | 1 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | | 500 | 500 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 47'211 | 12'000 | 12'000 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 4'872 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 10'798 | 13'000 | 13'000 | 0 | 0% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 60 | 100 | | -100 | -100% | |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | | 100'000 | 100'000 | 0 | 0% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -284 | -500 | | 500 | 100% | |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | | -100'000 | -100'000 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 727'122 | 864'216 | 814'703 | -49'513 | -6% | |
| | Total Ertrag | -284 | -100'500 | -100'000 | 500 | 0% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 726'838 | 763'716 | 714'703 | -49'013 | -6% | |

1 Die Arbeiten am Band IV der Kunstdenkmäler sind abgeschlossen (Herbst 2014). Damit reduziert sich der Aufwand.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|------------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-----------|---|
| Subventionen Kulturdenkmäler | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 164'872 | | | | | |
| VK Subvention Kulturdenkmäler 2014-2015 | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | 300'000 | 300'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 164'872 | 300'000 | 300'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 164'872 | 300'000 | 300'000 | 0 | 0% | |

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|---|
| VK Subvention Kulturdenkmäler 2008-2013 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 25'982 | | | | | |
| | 36 | Transferaufwand | 164'872 | | | | | |
| | | Total | 190'853 | | | | | |
| VK Subvention Kulturdenkmäler 2014-2015 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 60'000 | 60'000 | 0 | 0% | 1 |
| | 36 | Transferaufwand | | 300'000 | 300'000 | 0 | 0% | 1 |
| | | Total | | 360'000 | 360'000 | 0 | 0% | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 190'853 | 360'000 | 360'000 | 0 | 0% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 190'853 | 360'000 | 360'000 | 0 | 0% | |

1 Der Landrat hat den neuen Verpflichtungskredit für die Jahre 2014 und 2015 am 27. März 2014 beschlossen (2013-283).

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 3.6 | 3.6 | 3.6 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2308.001 Unterschutzstellung von historischen Zeugen

Begleitung von Bau- und Renovationsvorhaben bei geschützten Kulturdenkmälern.

2308.002 Publikation Kunstdenkmäler der Schweiz

Erarbeitung einer Landratsvorlage zur Erstellung des Manuskriptes zu Band V: Bezirk Laufen.

2309 Natur und Landschaft

Auftrag und Zielsetzungen

Massnahmen zur Erhaltung und Förderung eines dauerhaft stabilen Naturhaushaltes, der einheimischen biologischen Vielfalt, erdgeschichtlicher Naturobjekte sowie eines intakten, vielfältigen und charakteristischen Landschaftsbildes.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 19'985 | 19'206 | 22'200 | 2'994 | 16% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 406'217 | 417'054 | 677'935 | 260'881 | 63% | 1 |
| 304 | Zulagen | 7'435 | 7'435 | 13'365 | 5'930 | 80% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 79'459 | 80'789 | 146'688 | 65'899 | 82% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 1'250 | | | | | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 550 | | 1'000 | 1'000 | | X |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 99 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 168'091 | 170'000 | 130'000 | -40'000 | -24% | |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 585'358 | 580'000 | 525'000 | -55'000 | -9% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 9'095 | 12'500 | 13'000 | 500 | 4% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 114 | | | | | |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 14'807 | 20'000 | 20'000 | 0 | 0% | |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | -14'807 | -20'000 | -20'000 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 1'292'460 | 1'306'984 | 1'549'188 | 242'204 | 19% | |
| | Total Ertrag | -14'807 | -20'000 | -20'000 | 0 | 0% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 1'277'653 | 1'286'984 | 1'529'188 | 242'204 | 19% | |

1 Umwandlung der Projektstellen in Festanstellungen. Dieser Aufwand wird neu in der Erfolgsrechnung - anstelle des Verpflichtungskredits «Biodiversität 2014-17» - budgetiert.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|---|
| Ökologischer Ausgleich | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 4'880'476 | 8'295'000 | 8'700'000 | 405'000 | 5% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -3'884'277 | -7'675'000 | -8'140'000 | -465'000 | -6% | |
| Naturschutz im Wald | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 1'834'752 | 1'950'000 | 1'631'000 | -319'000 | -16% | 1 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -266'595 | -280'000 | -280'000 | 0 | 0% | |
| Beiträge an diverse Naturschutzprojekte | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 9'580 | 100'000 | 65'000 | -35'000 | -35% | |
| Bundesbeitrag Schutz/Unterhalt Biotope | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -493'905 | -500'000 | -500'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 6'724'808 | 10'345'000 | 10'396'000 | 51'000 | 0% | |
| Total Transferertrag | | | -4'644'777 | -8'455'000 | -8'920'000 | -465'000 | -5% | |
| Transfers (Netto) | | | 2'080'031 | 1'890'000 | 1'476'000 | -414'000 | -22% | |

1 Kompensation der Einhaltung des Entlastungspakets gemäss Abschluss Verpflichtungskredit «Naturschutz im Wald 2009-2013».

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|-----|
| VK Ökologischer Ausgleich 2009-2013 | 30 | Personalaufwand | 314'746 | 312'764 | | -312'764 | -100% | 1 |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 192'637 | | | | | |
| | 36 | Transferaufwand | 4'880'476 | | | | | |
| | 46 | Transferertrag | -3'884'277 | | | | | |
| | | Total | 1'503'582 | 312'764 | | -312'764 | -100% | |
| VK Naturschutz im Wald 2009-2013 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 71'990 | | | | | |
| | 36 | Transferaufwand | 1'834'752 | | | | | |
| | 46 | Transferertrag | -266'595 | | | | | |
| | | Total | 1'640'146 | | | | | |
| VK Verleg. Amph Zurlindengrube Pratteln | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 146'066 | | 10'000 | 10'000 | | X |
| VK Naturschutz im Wald 2014-2015 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 50'000 | 100'000 | 50'000 | 100% | 2,3 |
| | 36 | Transferaufwand | | 1'950'000 | 1'631'000 | -319'000 | -16% | 2,4 |
| | 46 | Transferertrag | | -280'000 | -280'000 | 0 | 0% | |
| | | Total | | 1'720'000 | 1'451'000 | -269'000 | -16% | |
| VK Biodiversität (ehm.Öko.Ausg.) 2014-17 | 30 | Personalaufwand | | | 105'000 | 105'000 | | X |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 254'500 | 260'000 | 5'500 | 2% | 1 |
| | 36 | Transferaufwand | | 8'295'000 | 8'700'000 | 405'000 | 5% | |
| | 46 | Transferertrag | | -7'675'000 | -8'140'000 | -465'000 | -6% | |
| | | Total | | 874'500 | 925'000 | 50'500 | 6% | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 7'440'666 | 10'862'264 | 10'806'000 | -56'264 | -1% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | -4'150'872 | -7'955'000 | -8'420'000 | -465'000 | -6% | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 3'289'794 | 2'907'264 | 2'386'000 | -521'264 | -18% | |

BUD

- 1 Umwandlung der Projektstellen in Festanstellungen. Dieser Aufwand wird neu in der Erfolgsrechnung budgetiert.
- 2 Der Landrat hat den neuen Verpflichtungskredit für die Jahre 2014 und 2015 am 27. März 2014 beschlossen (2013-283).
- 3 Leistungen betreffend Abgeltungsberechnungen und Erarbeitung RRB's werden korrekterweise nun unter der Kostenart 31320000 verbucht (IA 501256 bleibt gleich), d. h. der Budgetbetrag wird hier um CHF 50'000.- erhöht. Dafür wird unter der Kostenart 36320000 / IA 501256 der Budgetbetrag um CHF 50'000.- reduziert.
- 4 Kompensation der nicht Einhaltung des Entlastungspakets gemäss Abschluss Verpflichtungskredit «Naturschutz im Wald 2009-2013».

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 5.4 | 5.4 | 5.4 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2309.004 Ökologischer Ausgleich in der Landwirtschaft

Mit dem Programm «Biodiversität und Landschaftsqualität im Landwirtschaftsgebiet» wird für Naturwerte im «offen» Land des Kantons BL Schutz und Pflege sichergestellt.

2309.005 Naturschutz im Wald

Mit dem Programm «Naturschutz im Wald» wird für Naturwerte im Wald des Kantons BL Schutz und Pflege

sichergestellt. Gestützt auf die entsprechende NFA-Programmvereinbarung 2012-2015 mit dem Bund bildeten die Pflege der lichten Wälder sowie die Waldrandaufwertungen den Arbeitsschwerpunkt 2015.

2309.006 Biodiversität

Mit den Aktionsplänen/Massnahmeplänen werden aufgrund des erstellten Artenschutzkonzepts seltene Pflanzen- und Tierarten gezielt gefördert. Pflege und Unterhalt der kantonalen Naturschutzgebiete erfolgen programmgemäss.

2310 Bauinspektorat

Auftrag und Zielsetzungen

Das Bauinspektorat ist die Dienstleistungsstelle des Kantons Basel-Landschaft für die Belange des Baubewilligungsverfahrens, der Bauinspektion und des Baupolizeiwesens.

Kernbereiche des Auftrages des Bauinspektorats sind:

- Bearbeitung und Bewilligung der Gesuche für Bauten, bauliche Anlagen und Zweckänderungen über und unter der Erde unter Berücksichtigung der einschlägigen Rechtsgrundlagen von Bund, Kanton und Gemeinden;
- Behandlung von Einsprachen im Rahmen des Baubewilligungsverfahrens;
- bei erforderlicher Umweltverträglichkeitsprüfungen (UVP): Entscheid über die UVP-Pflicht des Gestalters und Koordination des Prüfungsablaufes im Zusammenhang mit dem anschliessenden Baubewilligungsverfahren;
- im Falle von Gemeinden mit eigenem Baubewilligungswesen: Koordination der Stellungnahmen kantonaler Amtsstellen mit abschliessender Berichterstattung an die Gemeinde;
- Erlass von Verfügungen betreffend Entfernung oder Änderung vorschriftswidriger Gebäude, Gebäudeteile, Anlagen und Zweckänderungen sowie Schliessung von Betrieben;
- Antragstellung an die Untersuchungsbehörden bei Übertretung von Vorschriften im Kompetenzbereich des Amtes;
- Kontrolle über die Einhaltung von Sicherheitsvorschriften und Unfallverhütungsmassnahmen im Bauwesen;
- Vertretung des Kantons respektive der Bau- und Umweltschutzdirektion im interkantonalen Konkordat vom 15. Oktober 1951 über die nicht eidgenössisch konzessionierten Seilbahnen und Skilifte;
- Wahrnehmung der Koordinationsaufgaben zwischen Konkordat und Anlageeigentümern im Rahmen des Baugesuchsverfahrens, sowie während Bau und Betrieb der Anlagen;
- Fachprüfung im eigenen Kompetenzbereich im Falle von: Stockwerkeigentumsbegründungen, Behandlung bau- und zonenrechtlicher Probleme, Grundstückmutationen im Rahmen der entsprechenden Prüfungsverfahren; Behandlung von Anfragen und Aufträgen, die nicht im Zusammenhang mit hängigen Baubewilligungsverfahren stehen;
- Katalogisierung und Archivierung der Baugesuche.

Das Bauinspektorat unterstützt mit Hilfe eines schnellen Baubewilligungsverfahrens den Kanton Basel-Landschaft in seinen Bemühungen, im Standortwettbewerb optimale Bedingungen für die Ansiedlung von neuen Unternehmen und für bereits ansässige Unternehmen zu schaffen (IW-9, R-IW1). Das Bauinspektorat gewährleistet mit einem kundenfreundlichen und schnellen Baubewilligungsverfahren eine hohe Rechts- und Planungssicherheit (BUD-IW-4). Die Einführung und Weiterentwicklung einer eGovernment-Lösung trägt dazu bei, das Bewilligungsverfahren zu vereinfachen (VGD-IW-2). Ein modernes und kundenfreundliches Baubewilligungsverfahren zählt als positiver Standortfaktor für Wirtschaft und Bevölkerung (BUD-IW-4). Mit der optimalen Koordination des Baubewilligungsverfahrens und der Sicherstellung eines effektiven Baupolizeiwesens im Rahmen der regierungsrätlichen Strategie werden die Bedürfnisse der Kundinnen und Kunden nach Effizienz und Effektivität staatlichen Handelns sichergestellt (R-SH-3).

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 3'128'088 | 3'156'141 | 3'211'924 | 55'783 | 2% | |
| 304 | Zulagen | 50'745 | 34'397 | 50'745 | 16'347 | 48% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 647'002 | 782'012 | 670'499 | -111'513 | -14% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 9'936 | 10'800 | 10'500 | -300 | -3% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 24'134 | 35'000 | 26'400 | -8'600 | -25% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 2'324 | 5'000 | 3'500 | -1'500 | -30% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 87'834 | 90'700 | 95'700 | 5'000 | 6% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 17'937 | | 20'000 | 20'000 | X | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 34'538 | 19'000 | 24'000 | 5'000 | 26% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | -1'228 | 30'000 | 7'000 | -23'000 | -77% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 447 | 700 | 700 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -4'635'791 | -5'326'800 | -6'312'415 | -985'615 | -19% | 2 |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | -200 | -200 | 0 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -21'652 | | -10'000 | -10'000 | X | |

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|---|
| 440 | Zinsertrag | -114 | -160 | -200 | -40 | -25% | |
| | Total Aufwand | 4'001'756 | 4'164'750 | 4'121'967 | -42'783 | -1% | |
| | Total Ertrag | -4'657'557 | -5'327'160 | -6'322'815 | -995'655 | -19% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | -655'801 | -1'162'410 | -2'200'848 | -1'038'438 | -89% | |

- 1 Aufgrund des geänderten Pensionskassen-Reglements fallen die Rückstellungen für Vorpensionierungen weg.
- 2 Es wird mit höheren Einnahmen aus Baubewilligungsgebühren gerechnet, da einerseits die revidierte Gebührenverordnung zum Tragen kommt und andererseits mit der erfolgreichen Fortführung der Wirtschaftsoffensive mit zusätzlichen Baugesuchen von erheblichen Volumen gerechnet wird.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--------------------------------|-----|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|------------|----------|
| Gemeindeanteile an Bauvorhaben | 360 | Ertragsanteile an Dritte | 1'492'191 | 1'545'527 | 2'025'308 | 479'781 | 31% | 1 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 14'208 | 10'000 | 24'200 | 14'200 | 142% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -837 | | -837 | -837 | | X |
| Total Transferaufwand | | | 1'506'399 | 1'555'527 | 2'049'508 | 493'981 | 32% | |
| Total Transferertrag | | | -837 | | -837 | -837 | | X |
| Transfers (Netto) | | | 1'505'563 | 1'555'527 | 2'048'671 | 493'144 | 32% | |

- 1 Mit der budgetierten Steigerung der Einnahmen aus den Baubewilligungsgebühren steigt auch der Anteil der Gemeinden am Gebührenertrag. Ein Drittel der Baubewilligungsgebühren muss gemäss gesetzlicher Regelung an die Gemeinden abgeführt werden.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 26.9 | 27.0 | 27.6 | 0.6 | 2.2% |

Der veränderte Sollstellenbestand resultiert aus dem Transfer von +0.6 Sollstellenprozenten innerhalb des Bereichs Raumentwicklung und Baubewilligung vom Profitcenter Amt für Raumplanung.

Jahresprogramm

2310.001 Elektronisches Baubewilligungsverfahren und Dokumenten-/Plan-Scanning

Als erster Meilenstein bei der Einführung des elektronischen Baubewilligungsverfahrens ist geplant, bis Mitte 2015 die heute bestehende Baugesuchs-Software des Bauinspektorats durch ein neues webtaugliches System abzulösen.

In einem weiteren Schritt werden 2015 die Arbeiten zur Einbindung der Gemeinden und Integration des GWR (Gebäude-Wohnungs-Register) in das neue System in Angriff genommen.

Diese beiden Projektschritte bilden die Grundlage für die Realisierung der elektronischen Baubewilligungs-Plattform BL. Mit deren Einführung können die technologischen und sicherheitstechnischen Standards entsprechend der eidgenössischen Strategie "eGovernment Schweiz" erfüllt werden.

Mit der Entwicklung der neuen Software-Lösung geht auch eine Überprüfung der internen Verfahrensabläufe einher, mit dem Ziel, auch auf organisatorischer Ebene eine Vereinfachung und Beschleunigung der Verfahrensabläufe zu erwirken.

Als Ergebnis dieser Massnahmen soll das Baubewilligungsverfahren gestrafft und gleichzeitig kundenfreundlicher abgewickelt werden können, was sich im Sinne der Bestrebungen der Wirtschaftsförderung positiv auf die Standortattraktivität des Kantons Basel-Landschaft auswirken würde.

2310.004 Einführung und Umsetzung der vereinheitlichten Baubegriffe (IVHB)

Das Bauinspektorat begleitet gemeinsam mit der Rechtsabteilung der Bau- und Umweltschutzdirektion die Umsetzung der Vorgaben des Interkantonalen Konkordats zur Vereinheitlichung der Baubegriffe (IVHB) gemäss Landratsbeschluss vom 22. Mai 2014 (2013-139) in das kantonale Recht und berät bei Bedarf die Gemeinden bei der Übernahme in das kommunale Zonenrecht.

Sicherheitsdirektion

SID

Beitrag zu strategischen Zielen

Der Focus bei den Projekten und Vorhaben der Sicherheitsdirektion (SID) richtet sich auch im nächsten Jahr auf das strategische Schwerpunktfeld "Zusammenleben in Baselland".

Die verschiedenen Massnahmen zur Optimierung der Sicherheit in unserem Kanton stellen Schwerpunkte in der programmatischen Ausrichtung der SID für 2015 dar. Das Hauptaugenmerk gilt der Eindämmung der Einbruchkriminalität. Die Polizei Basel-Landschaft hat im 2014 die Task Force "Einbruchdiebstähle" eingeführt mit dem Auftrag, vertiefte Analysen und wirkungsvolle Massnahmen zur Bekämpfung der Einbruchkriminalität zu entwickeln und umzusetzen. Für 2015 ist die Einführung bzw. Etablierung eines spezifischen sicherheitspolizeilichen Früherkennungs- und Warnsystems vorgesehen. Forciert wird 2015 das Projekt "Aufklärung und Zusammenarbeit plus": Hohe Delikts-Aufklärungsquoten erhöhen das subjektive Sicherheitsgefühl und die Sicherheit insgesamt. Sie erzeugen damit eine hohe Präventionswirkung, weil das Risiko überführt zu werden, potentielle Täterinnen und Täter möglicherweise von der Straftat abhält.

Im Zentrum des strategischen Schwerpunktfeldes "Zusammenleben in Baselland" stehen auch die Bestrebungen zur Steigerung der familienfreundlichen Rahmenbedingungen in unserem Kanton und zur besseren Integration der Migrantinnen und Migranten. Vorausgesetzt, der Landrat und die Stimmberechtigten stimmen dem Entwurf für das Gesetz über die Familienergänzende Kinderbetreuung zu, kann die Umsetzung im Jahr 2015 vorbereitet werden. Diese Arbeiten stehen auch in der Abhängigkeit vom Entscheid über die beiden Volksinitiativen zur Familienergänzenden Kinderbetreuung. Das neue Gesetz leistet einen wichtigen Beitrag zum strategischen Schwerpunkt "Zusammenleben in Baselland". Möglichst gute familienpolitische Rahmenbedingungen erhöhen die Attraktivität von Baselland als Wohn- und Unternehmensstandort (Direktionsziel FKD-IW-1), strategisches Schwerpunktfeld "Innovation und Wertschöpfung". Bei der Integrationsförderung kommt 2015 der "Frühen Sprachförderung in Baselland" ein besonderer strategischer Stellenwert zu: Einerseits durch die Umsetzung des Konzepts "Frühe Sprachförderung in Baselland" und andererseits in der Gestalt des Projekts "Communis", welches im Rahmen des Kantonalen Integrationsprogramms 2014 - 2017 verwirklicht wird. Mit "Communis - Integration gemeinsam mit den Gemeinden", werden auf kommunaler Ebene Strategien konzipiert, welche sich an den Grundbedürfnissen der Gemeinden orientieren und mithilfe derer konkrete Integrationsmassnahmen in den Gemeinden umgesetzt werden sollen.

Im Kontext zum strategischen Schwerpunktfeld "Auftritt und Kooperation" stehen die Arbeiten im Zusammenhang mit der Fusionsinitiative (Vorlage 2013-444) und mit den bereits eingereichten bzw. lancierten Volksinitiativen "Regio - Kooperationsinitiative", "Zusammenarbeitsinitiative" und "Regio - Stärkungsinitiative". Der Entscheid über diese Volksbegehren bzw. über die allfälligen Gegenvorschläge prägt und beeinflusst den künftigen Auftritt sowie die Kooperation, bzw. die Aussenbeziehungen unseres Kantons massgeblich.

Die Vorhaben "Einführung Mobile Computing" bei der Polizei Basel-Landschaft" und "Prüfung Gemeinsame Einsatzleitzentrale für die Blaulichtorganisationen" sind Vorhaben, die zum Schwerpunktfeld "Effizientes und effektives staatliches Handeln" gehören zuzuordnen sind und dessen Zielsetzung unterstützen werden.

Gesamtübersicht Budget

Das Budget 2015 der Sicherheitsdirektion (SID) sieht beim Aufwand gegenüber dem Budget 2014 keine Zunahme vor. Hingegen wird - vor allem im Bereich der Bussenerträge (Konto 42) - mit tieferen Erträgen gerechnet. Dies vor allem wegen seit längerer Zeit zurückgehenden Mengen bei den Geschwindigkeitsübertretungen welche mit dem Ordnungsbussenverfahren geahndet werden können. Im Saldo führt das ebenfalls zu einer leichten Verschlechterung von rund 1.5 Mio. Franken. Zu den einzelnen Konten (Kto) der Gesamtdirektion ist folgendes zu bemerken: Beim Personalaufwand (Kto 30) führt der Wegfall der Budgetbeträge bei den Vorpensionierungen (Revision BLPK) zu tieferem Personalaufwand. Beim Sach- und übrigen Betriebsaufwand (Kto 31) wurden neu für ein IT-Projekt (Mobile Computing) CHF 0.5 Mio. eingestellt. Diese Vorlage wird dem Landrat im 2014 separat unterbreitet und soll ab 2015 realisiert werden. Bei den Konten 36 bzw. 46 (Transferaufwand bzw. -Ertrag) führen höhere Belegungszahlen - sowohl in BL als auch ausserkantonale - im Straf- und Massnahmenvollzug dazu, dass die Kosten gegenüber dem Vorjahresbudget ansteigen. Auf der Gegenseite steigt auch die Ertragsseite, da der Kanton in diesem Bereich auch anderen Kantonen vermehrt Rechnung stellen kann.

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------|
| 30 Personalaufwand | 142'944'217 | 141'161'206 | 139'340'052 | -1'821'154 | -1% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 34'317'926 | 30'837'652 | 29'492'765 | -1'344'887 | -4% |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'100'429 | 1'099'466 | 1'100'429 | 963 | 0% |
| 34 Finanzaufwand | 346'450 | 417'300 | 391'500 | -25'800 | -6% |
| 36 Transferaufwand | 22'245'274 | 20'216'500 | 21'538'100 | 1'321'600 | 7% |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 1'188'513 | 1'250'000 | 1'410'000 | 160'000 | 13% |
| 41 Regalien und Konzessionen | -774'553 | -750'000 | -775'000 | -25'000 | -3% |
| 42 Entgelte | -70'584'822 | -82'970'585 | -81'101'898 | 1'868'687 | 2% |
| 43 Verschiedene Erträge | -601'596 | -41'200 | -20'700 | 20'500 | 50% |
| 44 Finanzertrag | -269'295 | -281'600 | -260'869 | 20'731 | 7% |
| 45 Übertrag Fonds / StaatsRG | -317'183 | -315'000 | -315'000 | 0 | 0% |
| 46 Transferertrag | -16'064'832 | -18'658'418 | -18'905'261 | -246'843 | -1% |
| 47 Durchlaufende Beiträge | -1'188'513 | -1'250'000 | -1'410'000 | -160'000 | -13% |
| Total Aufwand | 202'142'810 | 194'982'124 | 193'272'846 | -1'709'278 | -1% |
| Total Ertrag | -89'800'793 | -104'266'803 | -102'788'728 | 1'478'075 | 1% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 112'342'016 | 90'715'321 | 90'484'118 | -231'203 | 0% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|-----------|
| Anzahl Vollstellen | 1'008.2 | 1'042.3 | 1'047.8 | 5.5 | 0.5% |

- Direktionaler Sicherheitsbeauftragter in der Informatik +0.9 Stellen
- Fachperson für gefährliche Kundschaft +0.7 Stellen
- Wechsel der Aufsichtsstelle Datenschutz zu den Kantonalen Behörden -4.0 Stellen
- Übernahme gemeindepolizeilicher Aufgaben aus Vertrag mit der Stadt Liestal +2.0 Stellen
- Erhöhung der Sollstellen im Rahmen der Optimierung der Hauptabteilung Sicherheit und Ordnung +4.0 Stellen
- Erhöhung der Sollstellen infolge Umsetzung des neuen Polizeigesetzes bzgl. privaten Sicherheitsunternehmungen +1.0 Stellen
- Übertritt der Mitarbeitenden EIG (Erstinformationsgespräche AFM) in unbefristete Anstellungen +1.4 Stellen
- Abbau im Rahmen des Entlastungspakets und durch die Reorganisation der Staatsanwaltschaft (Stawa 2014) -0.5 Stellen

Weitere Details sind bei den einzelnen Dienststellen ersichtlich.

Bereich Stab SID

Im Bereich Stab SID sind die folgenden Stabs-Organisationseinheiten zusammengefasst:

- Generalsekretariat SID
- Rechtsdienst des Regierungsrates

Der Rechtsdienst des Regierungsrates ist eine eigene Dienststelle innerhalb der SID und wurde dem Bereich Stab - welcher so namentlich nur im Rechnungswesen existiert - zugeordnet, damit die buchhalterische Abbildung dieser Dienststelle in Budget und Erfolgsrechnung gemacht werden kann. Der Rechtsdienst gehört somit nicht zum eigentlichen Generalsekretariat. Er wird unter der Profitcenter-Nummer 2401 geführt.

Das Generalsekretariat ist ebenfalls eine eigene Dienststelle innerhalb der SID. Das Generalsekretariat ist Stabsstelle des Direktionsvorstehers und wirkt als Koordinations- und Kontrollstelle für die Gesamtdirektion. Es ist in Einheiten gegliedert, welche Stabsfunktionen für die ganze Direktion oder Fachaufgaben ausüben (z.B. Integration, Familien, Straf- und Massnahmenvollzug, Bewilligungen usw.). Das Generalsekretariat wird unter der Profitcenter-Nummer 2400 geführt.

Ab 01.01.2015 ist die Aufsichtsstelle Datenschutz nicht mehr der Sicherheitsdirektion zugeordnet, sondern den Kantonalen Behörden. In den Zahlen Rechnung 2013 und Budget 2014 ist die Aufsichtsstelle Datenschutz jedoch noch enthalten.

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 30 Personalaufwand | 12'436'196 | 15'731'186 | 13'707'296 | -2'023'890 | -13% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 9'646'334 | 8'486'794 | 8'504'629 | 17'835 | 0% |
| 34 Finanzaufwand | 4'685 | 3'600 | 3'100 | -500 | -14% |
| 36 Transferaufwand | 19'052'273 | 16'919'000 | 18'563'500 | 1'644'500 | 10% |
| 41 Regalien und Konzessionen | -774'553 | -750'000 | -775'000 | -25'000 | -3% |
| 42 Entgelte | -4'649'053 | -3'515'500 | -4'619'500 | -1'104'000 | -31% |
| 43 Verschiedene Erträge | -8'998 | | | | |
| 44 Finanzertrag | -1'724 | -100 | -100 | 0 | 0% |
| 45 Übertrag Fonds / StaatsRG | -317'183 | -315'000 | -315'000 | 0 | 0% |
| 46 Transferertrag | -1'843'223 | -2'417'571 | -2'792'571 | -375'000 | -16% |
| Total Aufwand | 41'139'489 | 41'140'580 | 40'778'525 | -362'055 | -1% |
| Total Ertrag | -7'594'733 | -6'998'171 | -8'502'171 | -1'504'000 | -21% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 33'544'756 | 34'142'409 | 32'276'354 | -1'866'055 | -5% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 71.5 | 79.6 | 77.2 | -2.4 | -3.0% |

Um die Erfüllung der Aufgaben der IT-Sicherheit gemäss RRB 0354 vom 11.03.2008 gewährleisten zu können, ist die Anstellung eines direktionalen Sicherheitsbeauftragten in der Informatik vorgesehen. +0.9 Stellen

Die bisherige Fachperson für gefährliche Kundschaft war extern angestellt und beendet ihre Tätigkeit gegen Ende 2014. Es ist eine Anstellung für eine interne Fachperson vorgesehen, die auch wieder für die gesamte kantonale Verwaltung tätig sein wird. Zur Finanzierung werden die vorher extern ausgegebenen Gelder verwendet. +0.7 Stellen

Die Aufsichtsstelle Datenschutz wechselt zum 01.01.2015 zu den Kantonalen Behörden. -4.0 Stellen

2400 Generalsekretariat SID

Auftrag und Zielsetzungen

Das Generalsekretariat ist Stabsstelle des Direktionsvorstehers und wirkt als Koordinations- und Kontrollstelle für die Gesamtdirektion. Es ist in folgende Einheiten gegliedert:

- Die Kommunikation sorgt für eine rasche, transparente und offene Informationspolitik sowohl nach innen gegenüber den Mitarbeitenden als auch nach aussen gegenüber den Medien und der Bevölkerung. Weitere Aufgaben sind u.a. die Bearbeitung von Anliegen aus der Bevölkerung.
- Zur Organisationseinheit "Bewilligungen, Freiheitsentzug und Soziales" gehören das Bewilligungswesen (Gastwirtschafts- und Taxibewilligungen u.a.), das Passbüro, der Zivil- und Verwaltungsvollzug, der Straf- und Massnahmenvollzug mit den alternativen Vollzugsformen (gemeinnützige Arbeit, electronic monitoring), die Bezirksgefängnisse, die Bewährungshilfe, die Opferhilfe, der Fachbereich für Kindes- und Jugendschutz und die Interventionsstelle gegen häusliche Gewalt.
- Zur Organisationseinheit "Dienste" gehören das Fundbüro und der Verwertungsdienst sowie die Fachbereiche Familie und Integration. Das Fundbüro besorgt das Fundwesen und der Verwertungsdienst verwahrt und verwertet Fundsachen sowie sichergestellte und beschlagnahmte Güter. Der Fachbereich Familie berät den Regierungsrat in familienpolitischen Belangen, analysiert periodisch die Situation der Familien im Kanton Basel-Landschaft und entwirft Konzepte im familienpolitischen Bereich sowie Vorschläge für Massnahmen zu deren Umsetzung. Er ist zuständig für die Sensibilisierungs- und Öffentlichkeitsarbeit in familienpolitischen Angelegenheiten. Der Fachbereich Integration koordiniert die Massnahmen der kantonalen Stellen zur Integration von Ausländerinnen und Ausländern. Er stellt den Informations- und Erfahrungsaustausch mit den Einwohnergemeinden und dem Kanton Basel-Stadt sicher und ist Ansprechpartner für die Bundesbehörden. Zusammen mit den anderen Dienststellen ist er für die Umsetzung des kantonalen Integrationsgesetzes verantwortlich. Er sorgt in enger Zusammenarbeit mit dem Kanton Basel-Stadt für ein abgestimmtes Angebot für die Migrationsbevölkerung in der Region und orientiert die Arbeitgeberinnen und Arbeitgeber über die Angebote zur Integrationsförderung.
- Zu den Zentralen Diensten gehören die Abteilung HR (Human Resources), die Informatik, die Organisation, das Finanz- und Rechnungswesen, das Controlling und das Qualitätsmanagement sowie die zentrale Kanzlei. Hier wird auch der Swisslos-Fonds betreut.
- Der Fachbereich Rechtsetzung erarbeitet Gesetzgebungsvorhaben, Vernehmlassungen und Stellungnahmen.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 68'140 | 57'000 | 57'000 | 0 | 0% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 8'553'643 | 9'155'918 | 9'730'175 | 574'257 | 6% | 1 |
| 304 | Zulagen | 98'698 | 88'365 | 97'749 | 9'384 | 11% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'435'632 | 3'595'588 | 1'890'716 | -1'704'873 | -47% | 2 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 153'625 | 238'100 | 181'500 | -56'600 | -24% | 3 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 133'012 | 120'600 | 117'000 | -3'600 | -3% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 1'897'308 | 1'757'000 | 1'168'600 | -588'400 | -33% | 4 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 5 | 100 | | -100 | -100% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 4'950'542 | 4'034'894 | 4'098'380 | 63'486 | 2% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 2'178'139 | 2'173'000 | 2'217'049 | 44'049 | 2% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 66'255 | 51'000 | 67'000 | 16'000 | 31% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 199'711 | 204'100 | 207'000 | 2'900 | 1% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 101'887 | 3'100 | 101'100 | 98'000 | >1000% | 5 |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 2'445 | 13'500 | 3'500 | -10'000 | -74% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | 586 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 4'110 | 3'600 | 3'100 | -500 | -14% | |
| 412 | Konzessionen | -774'553 | -750'000 | -775'000 | -25'000 | -3% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -3'743'484 | -3'175'000 | -4'150'000 | -975'000 | -31% | 6 |

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|---|
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -30'018 | -45'000 | -49'500 | -4'500 | -10% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -36'513 | -83'500 | -81'000 | 2'500 | 3% | |
| 426 | Rückerstattungen | -789'638 | -162'000 | -292'000 | -130'000 | -80% | 7 |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -8'998 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -1'724 | -100 | -100 | 0 | 0% | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -317'183 | -315'000 | -315'000 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 19'843'739 | 21'495'865 | 19'939'869 | -1'555'996 | -7% | |
| | Total Ertrag | -5'702'110 | -4'530'600 | -5'662'600 | -1'132'000 | -25% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 14'141'629 | 16'965'265 | 14'277'269 | -2'687'996 | -16% | |

- 1 Aufgrund der Eröffnung des Gefängnisses Muttenz und der Beibehaltung der Gefängnisse Laufen und Arlesheim steigen die Personalkosten. Weitere Faktoren wie Mehraufwand im Pass- und Patentbüro, bei der Bewährungshilfe und bei der Haftkoordination wirken sich erhöhend auf die Personalkosten aus.
- 2 Im Budget 2014 eingestellte Kosten für den Wegkauf bei Frühpensionierungen in der Höhe von CHF 1.8 Mio. sind aufgrund der Umstellung der Pensionskasse im Budget 2015 nicht mehr enthalten.
- 3 Das zentral eingestellte Ausbildungsbudget wurde wegen Sparmassnahmen um rund CHF 55'000 reduziert.
- 4 Für das Jahr 2015 sind weniger Anschaffungen von IT-Hardware im Umfang von rund CHF 340'000 geplant .
- 5 Im Rahmen des Opferhilfegesetzes werden die Forderungen gegenüber Tätern korrekt eingebucht und müssen in den meisten Fällen jedoch wieder abgeschrieben werden. Die Gegenposition findet sich im Konto 426 Rückerstattungen.
- 6 Aus dem Passgeschäft werden aufgrund des ablaufenden Gültigkeitsdatums der biometrischen Pässe höhere Einnahmen von rund CHF 975'000 erwartet. Die Gegenposition findet sich im Transferaufwand beim Konto 361 bei den Pässen und Identitätskarten. Es resultieren netto Mehreinnahmen von rund CHF 225'000.
- 7 Die Forderungen an Täter gemäss Opferhilfegesetz wurden brutto budgetiert. Die meisten Forderungen müssen jedoch wieder abgeschrieben werden. Siehe Konto 318.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-------------------------------------|-----|--|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| Integration | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 200'000 | 200'000 | 200'000 | 0 | 0% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -435'371 | -942'571 | -942'571 | 0 | 0% | |
| Pässe u. Identitätskarten | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 1'909'109 | 1'400'000 | 2'150'000 | 750'000 | 54% | 1 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 200 | | | | | |
| Straf- u. Massnahmenvollzug | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 14'268'929 | 12'982'000 | 13'750'000 | 768'000 | 6% | 2 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 450 | 10'000 | | -10'000 | -100% | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -290'455 | -360'000 | -735'000 | -375'000 | -104% | 3 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -953'529 | -955'000 | -955'000 | 0 | 0% | |
| Opferhilfe | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 1'672'180 | 1'571'000 | 1'546'000 | -25'000 | -2% | |
| Familie | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 73'790 | | | | | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 37'840 | 37'500 | 37'500 | 0 | 0% | |
| Intervention gegen häusliche Gewalt | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | 75'000 | | -75'000 | -100% | 4 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 61'749 | | 60'000 | 60'000 | X4 | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -61'749 | -80'000 | -60'000 | 20'000 | 25% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -102'119 | -80'000 | -100'000 | -20'000 | -25% | |

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|---|
| Präventionsprogramm Take-off | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 420'000 | 420'000 | 420'000 | 0 | 0% | |
| Verbandsbeiträge | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 408'026 | 220'000 | 400'000 | 180'000 | 82% | 5 |
| Total Transferaufwand | | | 19'052'273 | 16'915'500 | 18'563'500 | 1'648'000 | 10% | |
| Total Transferertrag | | | -1'843'223 | -2'417'571 | -2'792'571 | -375'000 | -16% | |
| Transfers (Netto) | | | 17'209'051 | 14'497'929 | 15'770'929 | 1'273'000 | 9% | |

- 1 Aus dem Passgeschäft werden aufgrund des ablaufenden Gültigkeitsdatums der biometrischen Pässe höhere Einnahmen erwartet. Somit ergeben sich auch höhere Entschädigungen an den Bund. Die Gegenposition findet sich im Konto 421 in der Erfolgsrechnung ohne Transferaufwand.
- 2 Aufgrund der Vergangenheitswerte (mehr Vollzugstage) wurde das Budget entsprechend angepasst.
- 3 Es wird von Mehrerträgen bei der Verrechnung von ausserkantonaler U-Haft an andere Kantone ausgegangen.
- 4 Verschiebung von CHF 75'000 vom Konto 361 auf das Konto 363 und Reduktion auf CHF 60'000. Es handelt sich um den Beitrag des Kantons BL an das Lernprogramm gegen häusliche Gewalt.
- 5 Das Budget für Verbandsbeiträge wurde an den Vorjahreswert angepasst, weil in den letzten Jahren verschiedene Beiträge erhöht wurden.

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-----------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------|---|
| Take off (2010 - 2013) | 36 | Transferaufwand | 420'000 | | | | | |
| Take off (2014 - 2017) | 36 | Transferaufwand | | 420'000 | 420'000 | 0 | 0% | |
| Mobile Computing | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | 500'000 | 500'000 | | X |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 420'000 | 420'000 | 920'000 | 500'000 | 119% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 420'000 | 420'000 | 920'000 | 500'000 | 119% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 62.9 | 70.0 | 71.6 | 1.6 | 2.3% |

Um die Erfüllung der Aufgaben der IT-Sicherheit gemäss RRB 0354 vom 11.03.2008 gewährleisten zu können, ist die Anstellung eines direktionalen Sicherheitsbeauftragten in der Informatik vorgesehen. +0.9 Stellen.

Die bisherige Fachperson für gefährliche Kundschaft war extern angestellt und beendet ihre Tätigkeit gegen Ende 2014. Es ist eine Anstellung für eine interne Fachperson vorgesehen, die auch wieder für die gesamte kantonale Verwaltung tätig sein wird. Zur Finanzierung werden die vorher extern ausgegeben Gelder verwendet. +0.7 Stellen

Jahresprogramm

2400.004 Umsetzung Konzept "Frühe Sprachförderung im Baselbiet"

Schwerpunktfeld „Zusammenleben in Baselland“ (Legislaturziel R-Z-1, Direktionsziele SID-Z-2, SID-z-3, Massnahme SID 3)

Die Massnahmen im 2015 umfassen die Fortsetzung und Optimierung der dezentralen Sprachlernprojekte in den Spielgruppen und die Entwicklung eines Leitfadens zur frühen Sprachförderung. Die Sprachlernprojekte finden derzeit in 43 Spielgruppen verteilt auf 21 Gemeinden statt. Somit ist das Projekt sowohl in Agglomerationsgemeinden als auch ländlich geprägten Gemeinden präsent. An der Entwicklung des Leitfadens beteiligen sich sowohl Vertretende von Kitas, als auch von Spielgruppen und Tageseltern. Es wird versucht, die alltäglichen Handlungen zur sprachlichen Frühförderung unabhängig vom institutionellen Rahmen zu fokussieren.

2400.009 Vorbereitung der Umsetzung des Gesetzes zur familienergänzenden Kinderbetreuung

(Legislativziel R-Z-1 und R-Z-3, Direktionsziel SID-Z-3, FKS-IW-1)

Die Rahmenbedingungen sollen für die Bewohnerinnen und Bewohner familienfreundlich gestaltet werden, sodass ihnen die Vereinbarkeit von Familie und Beruf erleichtert wird. Damit gewinnt auch der Wirtschaftsstandort an Attraktivität, weil mehr gut ausgebildetes Personal verfügbar ist. Vorausgesetzt, der Landrat und die Stimmberechtigten stimmen dem Entwurf für das Gesetz über die Familienergänzende Kinderbetreuung zu, kann die Umsetzung im Jahr 2015 vorbereitet werden. Diese Arbeiten stehen auch in der Abhängigkeit vom Entscheid über die beiden Volksinitiativen zur Familienergänzenden Kinderbetreuung.

2400.012 Kantonales Integrationsprogramm 2014 - 2017 (KIP)

Schwerpunktfeld "Zusammenleben in Baselland" (Legislativziel R-Z-1, Direktionsziel SID-Z-2 und SID-Z-3, Massnahme SID 3, SID 4)

Die im KIP definierten integrationsfördernden Projekte, welche durch den Bund massgeblich mitfinanziert werden, befinden sich seit dem 1. Januar 2014 in der Umsetzungsphase. Mit Ausnahme der Integrationsförderung in den Regelstrukturen werden in diesem Programm sämtliche Integrationstätigkeiten des Kantons zusammengefasst. Dank der mehrjährigen Programmdauer können die einzelnen Projekte langfristig geplant und besser koordiniert werden. Das Projekt "Communis" bildet neben der sprachlichen Frühförderung (2400.004), das Herzstück von KIP: Mit "Communis - Integration gemeinsam mit den Gemeinden" werden auf kommunaler Ebene individuelle, an die spezifischen Gemeindebedürfnisse angepasste Strategiepaper verfasst, mithilfe derer konkrete Integrationsmassnahmen umgesetzt werden können. Geplant ist das Erarbeiten von weiteren strategischen Programmen mit Gemeinden, welche über einen überdurchschnittlich hohen Anteil von Ausländerinnen und Ausländern verfügen. Der Kanton begleitet und unterstützt die Gemeinden während des mehrmonatigen Prozesses.

2400.013 Projekt "familienfreundliche KMU im Baselbiet"

Schwerpunktfeld "Zusammenleben in Baselland" (Legislativziel R-Z-1, Direktionsziel SID-Z-1)

In den Jahren 2012/2013 wurde das Projekt "familienfreundliche KMU im Baselbiet" mit 12 teilnehmenden Betrieben erfolgreich durchgeführt und 2014 abgeschlossen. Im Jahr 2015 sollen in einer zweiten Phase weitere Firmen an dem Projekt teilnehmen.

Die Firmen werden im Zuge des Projekts durch eine externe Fachstelle auf ihre Familienfreundlichkeit (Flexible Arbeitszeiten, Kinderbetreuung usw.) geprüft und es wird aufgezeigt, wo es noch Verbesserungspotential gibt. Weiter organisiert der Fachbereich Familien Vernetzungstreffen unter den Betrieben und unterstützt die mediale Berichterstattung zu den umgesetzten Massnahmen.

2400.015 Familienergänzende Kinderbetreuung: Informationsplattform für die Gemeinden

Schwerpunktfeld "Zusammenleben in Baselland" (Legislativziel R-Z-1, Direktionsziele SID-Z-2, SID-Z-3, Massnahme SID 3)

Das Thema der familienergänzenden Kinderbetreuung ist in den vergangenen Jahren intensiv bearbeitet worden. Aus dieser Arbeit entstand ein umfangreiches Wissen bei der kantonalen Verwaltung und den im Alltag mit der Umsetzung bereits betrauten Gemeinden. 2014 fanden daher vier Austauschtreffen statt, um das Wissen rund um die Themen der familienergänzenden Kinderbetreuung untereinander zu kommunizieren. Aufbauend auf den Ergebnissen dieses Austausches wird eine Website angelegt, welche die erarbeiteten „best practice-Beispiele“ zugänglich macht und Basis zur Fortsetzung des Dialogs ist.

2400.016 Fusions- und Regio-Initiativen

Schwerpunktfeld "Auftritt und Kooperation" (Legislativziel R-AK-1, R-AK-2, R-AK-3 und R-AK-4, Direktionsziel SID-AK-1, Massnahme SID 15)

Die Weiterbearbeitung der in diesen Initiativen enthaltenen Themen wird massgeblich abhängig sein vom Ergebnis der Volksabstimmung vom September 2014 zur Fusionsinitiative. Die Volksabstimmung über die Regio-Kooperationsinitiative wird voraussichtlich im Jahr 2015 stattfinden. Die beiden anderen Volksinitiativen - nämlich die "Zusammenarbeitsinitiative" und die "Regio-Stärkungsinitiative" sind bis anhin noch nicht eingereicht worden.

2400.018 Portraits der Baselbieter Familien- und Begegnungszentren

Schwerpunktfeld "Zusammenleben in Baselland" (Legislativziel R-Z-1, Direktionsziel SID-Z-1 und SID Z-3, Massnahme SID 1 und SID 2)

Im Kanton Basel-Landschaft gibt es insgesamt neun Familienzentren, die als wichtiger Begegnungsort für Menschen unterschiedlichen Alters und Herkunft, insbesondere für Familien, dienen. Die Familienzentren unterscheiden sich in ihrer Entstehungsgeschichte, ihrer Einbindung an den jeweiligen Standorten und in der Palette der Angebote. Im Jahr 2015 beginnt der Fachbereich Familien eine Porträtserie der Familienzentren, um diese bekannter und die erreichten Zentrumsleistungen sichtbar und nachahmbar zu machen.

2400.019 Umsetzung Konzept Kinder- und Jugendhilfe

Schwerpunktfeld "Zusammenleben in Baselland" (Legislativziel R-Z-3, Direktionsziel SID-Z-5)

Der Fachbereich Kindes- und Jugendschutz wirkt bei der Umsetzung der 10 Handlungsempfehlungen des Konzeptes

Kinder- und Jugendhilfe mit. 2015 stehen die bessere Koordination in Kinder- und Jugendfragen sowie die zunehmende Erlangung eines flächendeckenden Beratungsangebotes für Kinder, Jugendliche und Erziehende im Mittelpunkt der Bemühungen. Zusätzliche Finanzmittel des Bundes (Kinder- und Jugendförderungsgesetz) ermöglichen auch im Bereich des Kinderschutzes Entwicklungsschritte, soweit die für die Umsetzung beantragten kantonalen Mittel ebenfalls zur Verfügung stehen.

2400.020 Konzept "Umgang mit gefährlicher Kundschaft"

Schwerpunktfeld "Zusammenleben in Baselland" (Legislaturziel R-Z-3, Direktionsziel SID-Z-4)

Die neue Fachperson "Bedrohungsmanagement" wird vollständig in die kantonale Verwaltung integriert (beim Generalsekretariat SID, ab 2015). Zu ihrem Auftrag gehört die Leitung des erweiterten Kompetenzzentrums "Bedrohungsmanagement". Infolge des engen sachlichen Zusammenhangs wird 2015 auch das Thema "häusliche Gewalt" in das Konzept "Bedrohungsmanagement" einbezogen werden.

2401 Rechtsdienst des Regierungsrates

Auftrag und Zielsetzungen

Der Rechtsdienst des Regierungsrates bereitet Beschwerdeentscheide für die Regierung vor. Er erstellt juristische Gutachten für die gesamte Kantonsverwaltung und wirkt bei der Gesetzgebung mit. Im Übrigen vertritt er den Kanton in verfassungs- und verwaltungsrechtlichen Beschwerdeverfahren vor den Gerichten.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|----------------|------------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 1'271'784 | 1'523'866 | 1'473'027 | -50'839 | -3% | |
| 304 | Zulagen | 17'100 | 19'572 | 17'100 | -2'472 | -13% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 221'063 | 252'203 | 260'029 | 7'826 | 3% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 11'288 | 14'000 | 13'000 | -1'000 | -7% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 3'573 | 5'500 | 3'500 | -2'000 | -36% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 2'375 | 2'500 | 2'500 | 0 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 726 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 12'328 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -49'400 | -50'000 | -47'000 | 3'000 | 6% | |
| | Total Aufwand | 1'540'238 | 1'823'641 | 1'775'156 | -48'485 | -3% | |
| | Total Ertrag | -49'400 | -50'000 | -47'000 | 3'000 | 6% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 1'490'838 | 1'773'641 | 1'728'156 | -45'485 | -3% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 5.6 | 5.6 | 5.6 | 0.0 | 0.0% |

2402 Aufsichtsstelle Datenschutz

Auftrag und Zielsetzungen

Die Datenschutzbehörde ist zuständig für die Aufsicht über

- alle Behörden des Kantons Basel-Landschaft (mit Ausnahme des Landrates und seiner Mitglieder sowie des Regierungsrates)
- alle Einwohnergemeinden des Kantons Basel-Landschaft
- alle Bürgergemeinden des Kantons Basel-Landschaft
- alle Kirchengemeinden des Kantons Basel-Landschaft
- Private, soweit sie mit der Erfüllung öffentlicher Aufgaben betraut sind.

Die Aufgaben der Aufsichtsstelle umfassen:

- Die Kontrolle, ob die Bestimmungen über den Datenschutz rechtmässig angewendet werden und von Datenbearbeitungen, die besondere Risiken für die Rechte der betroffenen Personen beinhalten (Vorabkontrolle).
- Die Beratung von Behörden in Fragen des Datenschutzes und von betroffenen Personen über ihre Rechte.
- Die Vermittlung zwischen betroffenen Personen und Behörden und die Erarbeitung von Stellungnahmen, die für den Datenschutz erheblich sind.
- Die Veröffentlichung eines periodischen Tätigkeitsberichts.
- Die Zusammenarbeit mit Datenschutz-Kontrollorganen im In- und Ausland.
- Entscheidungen über die Bearbeitung von Personendaten im Zusammenhang mit Wissenschaft und Forschung.
- Den Erlass von Empfehlungen und Weisungen.
- Die Bezeichnung der für den Datenschutz verantwortlichen Behörde.
- Die Beschwerdeführung gegen datenschutzrelevante Entscheide des Regierungsrates.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|----------------|----------------|-------------|-----------------|--------------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 504'153 | 653'857 | | -653'857 | -100% | 1 |
| 304 | Zulagen | 5'996 | 5'140 | | -5'140 | -100% | 1 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 101'023 | 131'577 | | -131'577 | -100% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 5'336 | 10'000 | | -10'000 | -100% | 1 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 17'673 | 30'000 | | -30'000 | -100% | 1 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 54'778 | 60'500 | | -60'500 | -100% | 1 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 3'078 | | | | | 1 |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 11'212 | 11'000 | | -11'000 | -100% | 1 |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -11 | | | | | 1 |
| | Total Aufwand | 703'239 | 902'073 | | -902'073 | -100% | |
| | Total Ertrag | | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 703'239 | 902'073 | | -902'073 | -100% | |

- 1 Die Aufsichtsstelle Datenschutz wechselt voraussichtlich per 01.01.2015 administrativ zu den Kantonalen Behörden. Voraussetzung dafür ist die entsprechende Anpassung im Datenschutzgesetz (Geschäft zur Zeit im Landrat hängig). Daher werden im Budget 2015 beim Profitcenter 2402 der SID keine Daten mehr ausgewiesen.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|------------------------------------|---------------|--------------|-------------|---------------|--------------|---|
| Kantonsbeitrag Datenschutz | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | 3'500 | | -3'500 | -100% | 1 |
| Total Transferaufwand | | | | 3'500 | | -3'500 | -100% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | | 3'500 | | -3'500 | -100% | |

- 1 Die Aufsichtsstelle Datenschutz wechselt voraussichtlich per 01.01.2015 administrativ zu den Kantonalen Behörden. Voraussetzung dafür ist die entsprechende Anpassung im Datenschutzgesetz (Geschäft zur Zeit im Landrat hängig). Daher werden im Budget 2015 beim Profitcenter 2402 der SID keine Daten mehr ausgewiesen.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|---------|
| Anzahl Vollstellen | 3.0 | 4.0 | | -4.0 | -100.0% |

Die Aufsichtsstelle Datenschutz wechselt voraussichtlich per 01.01.2015 administrativ zu den Kantonalen Behörden. Voraussetzung dafür ist die entsprechende Anpassung im Datenschutzgesetz (Geschäft zur Zeit im Landrat hängig). Daher werden im Budget 2015 beim Profitcenter 2402 der SID keine Daten mehr ausgewiesen.

Bereich Zivilrechtsverwaltung

Die Zivilrechtsverwaltung Basel-Landschaft ist zuständig für die Umsetzung und den Vollzug des Bundes- und des kantonalen Zivilrechts sowie des Schuldbetreibungs- und Konkursrechts im Kanton Basel-Landschaft. Der Bereich bietet aus einer Hand das gesamte Angebot an Dienstleistungen des Grundbuchamtes, der behördlichen Teile des Erbrechts, des Betreibungs- und Konkursamtes, des Zivilstandswesens und des Bürgerrechtswesens sowie bezüglich der Adoptionen und Namensänderungen. Ausserdem arbeiten auf der Zivilrechtsverwaltung Beglaubigungspersonen, welche die Beglaubigung von Dokumenten und Unterschriften durchführen können. Die Zivilrechtsverwaltung ist zuständig für die Durchführung freiwilliger Liegenschaftsversteigerungen, führt das Aktuariat der Aufsichtskommission über die Notariate und ist mitwirkungsverpflichtete Behörde im Sinne von Art. 609 ZGB (behördliche Mitwirkung bei der Erbteilung zum Schutz der Gläubiger).

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------|
| 30 Personalaufwand | 17'303'691 | 12'809'184 | 13'105'733 | 296'549 | 2% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'446'177 | 1'198'870 | 1'151'215 | -47'655 | -4% |
| 34 Finanzaufwand | 38'281 | 45'000 | 45'000 | 0 | 0% |
| 36 Transferaufwand | 178'493 | 160'000 | 160'000 | 0 | 0% |
| 42 Entgelte | -21'993'551 | -24'363'855 | -24'071'500 | 292'355 | 1% |
| 43 Verschiedene Erträge | -15'230 | | | | |
| 44 Finanzertrag | -5'328 | -10'200 | -10'000 | 200 | 2% |
| 46 Transferertrag | 1 | | | | |
| Total Aufwand | 18'966'642 | 14'213'054 | 14'461'948 | 248'894 | 2% |
| Total Ertrag | -22'014'107 | -24'374'055 | -24'081'500 | 292'555 | 1% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | -3'047'466 | -10'161'001 | -9'619'552 | 541'449 | 5% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 117.2 | 110.5 | 110.5 | 0.0 | 0.0% |

2410 Zivilrechtsverwaltung

Auftrag und Zielsetzungen

Die Zivilrechtsverwaltung Basel-Landschaft ist zuständig für die Umsetzung und den Vollzug des Bundes- und des kantonalen Zivilrechts sowie des Schuldbetriebs- und Konkursrechts im Kanton Basel-Landschaft. Die Dienststelle bietet aus einer Hand das gesamte Angebot an Dienstleistungen des Grundbuchamtes, der behördlichen Teile des Erbrechts, des Betreibungs- und Konkursamtes, des Zivilstandswesens und des Bürgerrechtswesens sowie bezüglich der Adoptionen und Namensänderungen. Ausserdem sind auf der Zivilrechtsverwaltung Beglaubigungspersonen vorhanden, welche die Beglaubigung von Dokumenten und Unterschriften durchführen können. Die Zivilrechtsverwaltung ist zuständig für die Durchführung freiwilliger Liegenschaftsversteigerungen, führt das Aktuariat der Aufsichtskommission über die Notariate und ist mitwirkungsverpflichtete Behörde im Sinne von Art. 609 ZGB (behördliche Mitwirkung bei der Erbteilung zum Schutz der Gläubiger).

Die Zahlen für die Rechnung 2013 beziehen sich noch auf die Bezirksschreiberei Arlesheim. Die Zahlen ab 2014 gelten für die neue Zivilrechtsverwaltung BL und sind deshalb auf Stufe Dienststelle mit den Zahlen bis 2013 nicht vergleichbar.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 10'494 | | 7'000 | 7'000 | X | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 6'970'686 | 10'730'375 | 10'875'858 | 145'483 | 1% | |
| 304 | Zulagen | 73'373 | 99'422 | 145'331 | 45'908 | 46% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'535'459 | 1'965'387 | 2'057'545 | 92'158 | 5% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 7'799 | 14'000 | 20'000 | 6'000 | 43% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 92'340 | 187'525 | 159'190 | -28'335 | -15% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 2'641 | 3'000 | 4'500 | 1'500 | 50% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 407'940 | 804'345 | 782'425 | -21'920 | -3% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 47'839 | 88'600 | 89'800 | 1'200 | 1% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 21'385 | 30'000 | 30'000 | 0 | 0% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 55'348 | 75'400 | 77'100 | 1'700 | 2% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 11'717 | 10'000 | 8'200 | -1'800 | -18% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | 0 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 14'795 | 45'000 | 45'000 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -8'069'433 | -24'363'855 | -24'071'500 | 292'355 | 1% | |
| 426 | Rückerstattungen | -239'488 | | | | | |
| 429 | Übrige Entgelte | -33'730 | | | | | |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -13'751 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -1'678 | -10'200 | -10'000 | 200 | 2% | |
| | Total Aufwand | 9'251'814 | 14'053'054 | 14'301'948 | 248'894 | 2% | |
| | Total Ertrag | -8'358'081 | -24'374'055 | -24'081'500 | 292'555 | 1% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 893'733 | -10'321'001 | -9'779'552 | 541'449 | 5% | |

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|----------------------------|-----|--|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| Vormundschaftliche Mandate | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 159 | | | | | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | 1 | | | | | |

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--------------------------------------|-----|--------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|---|
| Bundesanteil Handelsregistergebühren | 360 | Ertragsanteile an Dritte | 178'334 | 160'000 | 160'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 178'493 | 160'000 | 160'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferertrag | | | 1 | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 178'494 | 160'000 | 160'000 | 0 | 0% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 56.8 | 110.5 | 110.5 | 0.0 | 0.0% |

2411 Bezirksschreiberei Binningen

Auftrag und Zielsetzungen

Entlastungsmassnahme SID-1 Projekt FOCUS: Schliessung der Bezirksschreibereien aufgrund der Reorganisation der Behörden im Zivilrecht. Verzicht auf die Führung eines Amtsnotariats und Zusammenschluss der verbleibenden Dienstleistungen zur Zivilrechtsverwaltung Basel-Landschaft.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 1'873'547 | | | | | |
| 304 | Zulagen | 24'026 | | | | | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 308'811 | | | | | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 19'589 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 266'394 | | | | | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 20'224 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 4'504 | | | | | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 3'528 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 853 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 7'160 | | | | | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -4'041'895 | | | | | |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -1'437 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -1'125 | | | | | |
| | Total Aufwand | 2'528'635 | | | | | |
| | Total Ertrag | -4'044'456 | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | -1'515'821 | | | | | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 15.7 | | | | |

2412 Bezirksschreiberei Liestal

Auftrag und Zielsetzungen

Entlastungsmassnahme SID-1 Projekt FOCUS: Schliessung der Bezirksschreibereien aufgrund der Reorganisation der Behörden im Zivilrecht. Verzicht auf die Führung eines Amtsnotariats und Zusammenschluss der verbleibenden Dienstleistungen zur Zivilrechtsverwaltung Basel-Landschaft.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'227'477 | | | | | |
| 304 | Zulagen | 21'083 | | | | | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 530'154 | | | | | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 29'352 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 135'430 | | | | | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 33'328 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 2'938 | | | | | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 11'580 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 2'335 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 13'326 | | | | | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -4'682'810 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -1'201 | | | | | |
| | Total Aufwand | 3'007'003 | | | | | |
| | Total Ertrag | -4'684'011 | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | -1'677'007 | | | | | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 21.2 | | | | |

2413 Bezirksschreiberei Sissach

Auftrag und Zielsetzungen

Entlastungsmassnahme SID-1 Projekt FOCUS: Schliessung der Bezirksschreibereien aufgrund der Reorganisation der Behörden im Zivilrecht. Verzicht auf die Führung eines Amtsnotariats und Zusammenzug der verbleibenden Dienstleistungen zur Zivilrechtsverwaltung Basel-Landschaft.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 1'452'046 | | | | | |
| 304 | Zulagen | 10'479 | | | | | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 289'822 | | | | | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 14'616 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 51'239 | | | | | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 19'796 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 3'518 | | | | | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | -1'002 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 4'167 | | | | | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -2'221'222 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -437 | | | | | |
| | Total Aufwand | 1'844'683 | | | | | |
| | Total Ertrag | -2'221'659 | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | -376'976 | | | | | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 10.8 | | | | |

2414 Bezirksschreiberei Waldenburg

Auftrag und Zielsetzungen

Entlastungsmassnahme SID-1 Projekt FOCUS: Schliessung der Bezirksschreibereien aufgrund der Reorganisation der Behörden im Zivilrecht. Verzicht auf die Führung eines Amtsnotariats und Zusammenzug der verbleibenden Dienstleistungen zur Zivilrechtsverwaltung Basel-Landschaft.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 776'712 | | | | | |
| 304 | Zulagen | 9'710 | | | | | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 128'305 | | | | | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 6'481 | | | | | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 946 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 49'968 | | | | | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 7'029 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 2'930 | | | | | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 2'294 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 2'506 | | | | | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -1'126'296 | | | | | |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -42 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -493 | | | | | |
| | Total Aufwand | 986'881 | | | | | |
| | Total Ertrag | -1'126'831 | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | -139'950 | | | | | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 6.2 | | | | |

2415 Bezirksschreiberei Laufen

Auftrag und Zielsetzungen

Entlastungsmassnahme SID-1 Projekt FOCUS: Schliessung der Bezirksschreibereien aufgrund der Reorganisation der Behörden im Zivilrecht. Verzicht auf die Führung eines Amtsnotariats und Zusammenzug der verbleibenden Dienstleistungen zur Zivilrechtsverwaltung Basel-Landschaft.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 894'753 | | | | | |
| 304 | Zulagen | 7'105 | | | | | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 151'850 | | | | | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 7'093 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 91'742 | | | | | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 12'611 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 4'554 | | | | | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 2'803 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 292 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | -3'672 | | | | | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -1'578'676 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -394 | | | | | |
| | Total Aufwand | 1'169'132 | | | | | |
| | Total Ertrag | -1'579'070 | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | -409'939 | | | | | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 6.5 | | | | |

Bereich Polizei Basel-Landschaft

Das Budget 2015 steht unter dem Stern von weitreichenden Kürzungen vor allem beim Sachaufwand. Um die Saldovorgaben erreichen zu können, mussten teilweise Kürzungen unter den Budgetwerten 2014 als auch der Rechnung 2013 erfolgen. Diese Kürzungen stellen auch bezüglich der Zielerreichungen (Aufklärungsquote, Einbruchdiebstähle) eine Herausforderung dar. Im weiteren musste die Polizei in den letzten Jahren einen Rückgang der Bussenerträge feststellen (Anzahl der fehlbaren Verkehrsteilnehmenden), weshalb diese Einnahmen von CHF 22.3 Mio. auf CHF 20 Mio. reduziert wurden. Damit soll der anhaltenden Entwicklung in diesem Bereich Rechnung getragen werden.

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|
| 30 Personalaufwand | 70'341'356 | 68'456'487 | 68'185'987 | -270'500 | 0% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 7'248'216 | 7'815'000 | 6'770'344 | -1'044'656 | -13% |
| 34 Finanzaufwand | 102'991 | 154'500 | 155'200 | 700 | 0% |
| 36 Transferaufwand | 2'704'799 | 2'765'100 | 2'455'200 | -309'900 | -11% |
| 42 Entgelte | -17'670'202 | -26'403'600 | -23'836'600 | 2'567'000 | 10% |
| 43 Verschiedene Erträge | -467'917 | | | | |
| 44 Finanzertrag | -2'970 | -9'000 | -7'000 | 2'000 | 22% |
| 46 Transferertrag | -3'513'494 | -3'361'200 | -3'462'100 | -100'900 | -3% |
| Total Aufwand | 80'397'362 | 79'191'087 | 77'566'731 | -1'624'356 | -2% |
| Total Ertrag | -21'654'582 | -29'773'800 | -27'305'700 | 2'468'100 | 8% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 58'742'780 | 49'417'287 | 50'261'031 | 843'744 | 2% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 499.4 | 524.6 | 531.6 | 7.0 | 1.3% |

- Übernahme gemeindepolizeilicher Aufgaben aus Vertrag mit der Stadt Liestal +2.0 Stellen
- Erhöhung der Sollstellen im Rahmen der Optimierung der Hauptabteilung Sicherheit und Ordnung +4.0 Stellen
- Erhöhung der Sollstellen infolge Umsetzung des neuen Polizeigesetzes bzgl. privaten Sicherheitsunternehmungen +1.0 Stellen

2420 Polizei Basel-Landschaft

Auftrag und Zielsetzungen

Die Aufgaben und der Auftrag der Polizei Basel-Landschaft sind im Polizeigesetz geregelt. Dabei wird der allgemeine Auftrag wie folgt definiert:

§ 2 Allgemeiner Auftrag

- 1 Die Polizei sorgt für die Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung.
- 2 Sie steht im Dienste der Bevölkerung und der Behörden.

Die Aufgaben sind im Gesetz wie folgt umschrieben:

§ 3 Aufgaben

1 Die Polizei erfüllt folgende Aufgaben:

- a. Sie ergreift Massnahmen, um unmittelbar drohende Gefahren für die öffentliche Sicherheit und Ordnung sowie für Mensch, Tier und Umwelt abzuwehren und eingetretene Störungen zu beseitigen;
- b. Sie trifft Vorkehrungen zur Verhinderung und Bekämpfung von Straftaten;
- c. Sie wirkt auf die Beilegung von Streitigkeiten und auf die Lösung von Konflikten hin;
- d. Sie hilft Menschen, die unmittelbar an Leib und Leben bedroht oder anderweitig in Not sind;
- e. Sie wirkt mit bei der Strafverfolgung sowie unter der Leitung der zuständigen Behörde beim Vollzug in Zivil- und Verwaltungsangelegenheiten.
- f. Sie leistet den Verwaltungs- und Justizbehörden Amts- und Vollzugshilfe, soweit die polizeiliche Mithilfe in Gesetzen, Dekreten, Verordnungen und interkantonalen oder internationalen Vereinbarungen vorgesehen ist;
- g. Sie erfüllt weitere Aufgaben, die ihr durch Gesetz, Dekret und Verordnung übertragen sind.

2 Der Schutz privater Rechte obliegt der Polizei nur dann, wenn:

- a. deren Bestand glaubhaft gemacht wird, und
- b. gerichtlicher Schutz nicht rechtzeitig zu erlangen ist und
- c. ohne polizeiliche Hilfe die Verwirklichung des Rechts vereitelt oder wesentlich erschwert werden könnte.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 57'146'336 | 56'481'142 | 56'585'623 | 104'481 | 0% | |
| 304 | Zulagen | 1'764'691 | 909'181 | 1'133'765 | 224'585 | 25% | 1 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 10'482'555 | 9'875'864 | 9'546'799 | -329'065 | -3% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 947'775 | 1'190'300 | 919'800 | -270'500 | -23% | 2 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 674'419 | 1'023'200 | 871'910 | -151'290 | -15% | 3 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 2'703'512 | 2'797'800 | 1'915'420 | -882'380 | -32% | 4 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 12'060 | 21'000 | 22'020 | 1'020 | 5% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'261'590 | 1'051'100 | 1'147'140 | 96'040 | 9% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 1'014'546 | 1'273'500 | 1'166'360 | -107'140 | -8% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 635'830 | 644'000 | 706'790 | 62'790 | 10% | 5 |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 704'749 | 728'400 | 695'204 | -33'196 | -5% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 234'455 | 245'000 | 235'000 | -10'000 | -4% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 7'054 | 31'000 | 10'500 | -20'500 | -66% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -54'590 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 157'529 | 154'500 | 155'200 | 700 | 0% | |
| 349 | Verschiedener Finanzaufwand | 52 | | | | | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -2'559'354 | -3'172'000 | -2'888'000 | 284'000 | 9% | |
| 422 | Spital- und Heimplatz, Kostgelder | -35'985 | -43'000 | -43'000 | 0 | 0% | |
| 423 | Schul- und Kursgelder | -25'760 | -20'000 | -25'000 | -5'000 | -25% | |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -543'583 | -803'600 | -814'600 | -11'000 | -1% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | 6'855 | -25'000 | -16'000 | 9'000 | 36% | |
| 426 | Rückerstattungen | -569 | | | | | |
| 427 | Bussen | -14'511'806 | -22'340'000 | -20'000'000 | 2'340'000 | 10% | 6 |
| 429 | Übrige Entgelte | | | -50'000 | -50'000 | X | 7 |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -467'917 | | | | | |

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|---|
| 440 | Zinsertrag | -2'970 | -9'000 | -7'000 | 2'000 | 22% | |
| | Total Aufwand | 77'692'563 | 76'425'987 | 75'111'531 | -1'314'456 | -2% | |
| | Total Ertrag | -18'141'088 | -26'412'600 | -23'843'600 | 2'569'000 | 10% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 59'551'475 | 50'013'387 | 51'267'931 | 1'254'544 | 3% | |

- 1 Die Familienzulagen wurden im Personalkostentool in den Budgetjahren 2013 und 2014 jeweils auf Ende des individuellen Ausbildungsjahres des Kindes abgegrenzt und nicht weiter berechnet. Dieser Fehler wurde nun im Personalkostenplanungstool korrigiert und führt zu entsprechenden Mehrkosten.
- 2 Die Saldovorgaben zwingen die Polizei dazu, bei der Aus- und Weiterbildung massiv zu reduzieren. Zudem konnten in den Vorjahren infolge der hohen Arbeitsbelastung der Mitarbeitenden nicht alle vorgesehenen Aus- und Weiterbildungen besucht werden und das Budget wurde daher nicht ausgeschöpft.
- 3 Die Saldovorgaben zwingen die Polizei dazu, beim Material- und Warenaufwand zu sparen. Zudem erfolgten punktuell Anpassungen an die Rechnungswerte des Vorjahres.
- 4 Im Budget 2014 waren zusätzliche Alkoholmessgeräte im Rahmen einer Gesetzesänderung im Rahmen von CHF 520'000.-- berücksichtigt; diese fallen nun im Budget 2015 weg. Im Sinne der Umsetzung von Sparmassnahmen wurden Ersatz- und Neubeschaffungen zurückgestellt oder gestrichen.
- 5 Erhöhung der Kosten. Die Position war im Budget 2014 im Konto 310 (neue Kopiergeräte) enthalten.
- 6 Die Bussenerträge waren in den vergangenen Jahren rückläufig (Anzahl der Verkehrsübertretungen), weshalb eine Anpassung der Budgetwerte nach unten vorgenommen wurde.
- 7 Es handelt sich um eine einmalige, finanztechnische Ausbuchung von Doppelzahlungen und unbekanntem Zahlungseingängen aus der Bussenbuchhaltung, welche älter als 10 Jahre sind.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|---|
| Sicherheit und Ordnung | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 300 | | | | | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 21'620 | 22'000 | 22'000 | 0 | 0% | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -543'127 | -533'000 | -653'000 | -120'000 | -23% | 1 |
| Kriminalitätsbekämpfung | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 892'839 | 888'000 | 882'000 | -6'000 | -1% | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 25'060 | 23'200 | 11'000 | -12'200 | -53% | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -300'055 | -300'000 | -300'000 | 0 | 0% | |
| Verkehrssicherheit | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 367'608 | 451'000 | 300'000 | -151'000 | -33% | 2 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 9'339 | 20'000 | 20'000 | 0 | 0% | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -1'680'508 | -1'555'600 | -1'555'600 | 0 | 0% | |
| Support und HR | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 154'413 | 70'900 | 60'700 | -10'200 | -14% | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 140'137 | 140'000 | 159'500 | 19'500 | 14% | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -887'749 | -722'600 | -828'500 | -105'900 | -15% | 3 |
| SV IPH Hitzkirch | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 1'093'484 | 1'150'000 | 1'000'000 | -150'000 | -13% | 4 |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -102'055 | -250'000 | -125'000 | 125'000 | 50% | 5 |
| Total Transferaufwand | | | 2'704'799 | 2'765'100 | 2'455'200 | -309'900 | -11% | |
| Total Transferertrag | | | -3'513'494 | -3'361'200 | -3'462'100 | -100'900 | -3% | |
| Transfers (Netto) | | | -808'695 | -596'100 | -1'006'900 | -410'800 | -69% | |

- 1 Im 2013 wurde vom Bund erstmals eine Sicherheitspauschale im Zusammenhang mit sicherheitspolizeilichen Aufwendungen und Dispositiven für das Bundeszentrum für Asylsuchende in Allschwil an die Polizei entrichtet.
- 2 Reduktion der Kosten für Halterabfragen im Zusammenhang mit der Reduktion der Bussenerträge.
- 3 Höhere Verrechnungen von Polycomkosten an die Armasuisse (Kompetenzzentrum des Bundes für die Beschaffung von technologisch komplexen Systemen und Materialien, sicherheitsrelevanten Technologien und das Qualitätsmanagement)
- 4 Die Ausbildung der polizeilichen Sicherheitsassistentinnen und -assistenten wurde im 2014 abgeschlossen. Somit entfällt der entsprechende Ausbildungsbeitrag.
- 5 Die Interkantonale Polizeischule Hitzkirch (IPH) musste ihr Referentenmodell insofern ändern, dass die Anzahl Milizinstruktoren zu Gunsten vollamtlicher und Teilzeitinstruktoren reduziert wurde. Dadurch kann die Polizei weniger Instruktoren nach Hitzkirch senden, was zu Mindereinnahmen führt.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 499.4 | 524.6 | 531.6 | 7.0 | 1.3% |

- Übernahme gemeindepolizeilicher Aufgaben aus Vertrag mit der Stadt Liestal +2.0 Stellen
- Erhöhung der Sollstellen im Rahmen der Optimierung der Hauptabteilung Sicherheit und Ordnung +4.0 Stellen
- Erhöhung der Sollstellen infolge Umsetzung des neuen Polizeigesetzes bzgl. privaten Sicherheitsunternehmungen +1.0 Stellen

Jahresprogramm

2420.001 Sicherheitspolizeiliches Früherkennungs- und Warnsystem / Einbruchsbekämpfung

Schwerpunktfeld "Zusammenleben in Baselland" (Legislaturziel R-Z-3, Direktionsziel SID-Z-4, SID-Z-6, Massnahme SID 6 und SID 7)

Die Arbeit der Polizei BL wird effektiver, wenn im voraus klar ist, wann, wo mit welchen Delikten zu rechnen ist. Die Polizei BL wird die Delikte im Bereich Einbruchdiebstahl, Taschendiebstahl und Fahrzeugaufbrüche täglich auswerten und dokumentieren. Durch Vergleich mit den Vorjahren mit Hilfe der geographischen Dokumentation werden "Verbrechensmuster" erarbeitet. Es lassen sich so Voraussagen machen über periodisch oder geografisch wiederkehrende Kriminalereignisse. Für die konkrete Einsatzplanung sind diese Erkenntnisse von grossem Wert. Im Weiteren können - mit Einbindung der Bevölkerung - gezielt öffentliche Präventionsmassnahmen umgesetzt werden, damit die erwarteten Delikte gar nicht stattfinden können.

Die Polizei BL hat im Jahr 2014 eine spezielle Task Force "Einbruchdiebstähle" eingerichtet, welche weitergehende Analysen und Massnahmen zur Bekämpfung der Einbruchkriminalität erarbeitet. Die Umsetzung dieser Massnahmen erfolgt ab Herbst 2014 und wird im Jahr 2015 weitergeführt.

2420.004 Projekt Aufklärung und Zusammenarbeit plus

Schwerpunktfeld "Zusammenleben in Baselland" (Legislaturziel R-Z-3, Direktionsziel SID-Z-4 und SID-Z-6)

Hohe Delikts-Aufklärungsraten erhöhen die Sicherheit und wirken gleichzeitig präventiv, da das Risiko für die Täterinnen und Täter steigt. Im Rahmen des Projekts "Aufklärung und Zusammenarbeit plus" wird die Zusammenarbeit zwischen der Polizei BL und der Staatsanwaltschaft intensiviert. Die beiden Behörden informieren sich frühzeitig über Aktionen und Ermittlungstätigkeiten und arbeiten in der Aus- und Weiterbildung noch enger zusammen.

Für das Jahr 2015 wurde ein konkretes Ziel definiert: Die Aufklärungsquoten von Einbruchdiebstahl, einfacher Körperverletzung, Raub, Vergewaltigung, sexueller Nötigung, sexueller Handlung mit Kindern, Brandstiftung und Taschendiebstahl sind für das Jahr 2015 bei allen 8 Delikten höher als der Landesdurchschnitt in der jeweiligen Deliktkategorie.

2420.005 Mobile Computing

Schwerpunktfeld "Zusammenleben im Baselland" (Legislaturziel R-Z-3, Direktionsziel SID-Z-4)

Das Projekt Mobile Computing hat zum Ziel, die Effizienz der Frontkräfte zu erhöhen, indem mittels Informatikmittel Journaleinträge, Rapportierungen, Abfragen von Systemen oder Fahndungersuchen direkt mobil erfolgen können. Damit können redundante Erfassungen eliminiert oder Wartezeiten effizient genutzt werden. Andererseits sollen die Requisitionsinformationen online auf die Fahrzeuge übertragen werden (z.B. Koordinaten für die Navigation).

2420.006 Projekt Prüfung einer einheitlichen Einsatzleitzentrale

Schwerpunktfeld "Effizientes und effektives staatliches Handeln" (Legislaturziel und Schwerpunktfeld "Zusammenleben in Baselland", Legislaturziel R-Z-3, Direktionsziel SID-Z-6, Massnahme SID 10)

Für die Abdeckung des Kantonsgebiets durch die Blaulichtorganisationen Feuerwehr, Polizei und Rettungssanität existieren in Baselland zurzeit 3 Einsatzleitzentralen. Die Grundversorgung der Bevölkerung ist dadurch sichergestellt.

Optimierungspotential besteht im Bereich der interdisziplinären Bearbeitung und Betreuung von grossen Unfällen, Grossereignissen und Katastrophen mit hohem Koordinationsbedarf. Der Regierungsrat hat beschlossen, das Projekt einer gemeinsamen Einsatzleitzentrale der Blaulichtorganisationen in die Wege zu leiten (Vorlage 2014-188). Eine interdisziplinäre Arbeitsgruppe unter der Federführung der Sicherheitsdirektion soll die erforderlichen Entscheidungsgrundlagen erstellen, unter Berücksichtigung der finanziellen Gegebenheiten im Kanton und der partnerschaftlichen Zusammenarbeit mit Basel-Stadt.

Bereich Sicherheit 1

Zum Bereich Sicherheit 1 gehören die folgenden Organisationseinheiten:

Amt für Migration (Dienststelle 2430)
 Amt für Militär und Bevölkerungsschutz (Dienststelle 2431)
 Motorfahrzeugkontrolle (Dienststelle 2432)

Die Saldovorgaben konnten in den Dienststellen MFK und AMB umgesetzt werden. Beim AfM wurden die Zielvorgaben trotz Sparbemühungen nicht erreicht.

Der Anstieg in der Kontengruppe 30 ist auf den Primatwechsel zur Beitragsfinanzierung der Basellandschaftlichen Pensionskasse zurückzuführen.

Die Kosten im Bereich Sach- und Betriebsaufwand wurden aufgrund des Spardrucks flächendeckend gesenkt. Dies jedoch mit der Konsequenz, dass zum Beispiel Leistungseinkäufe im Bereich Katastrophenvorsorge auf 2016 und später verschoben, Ausbildung und Training von Einsatz- und Führungsorganisationen sowie Unterhalts- und Werterhaltungsmassnahmen reduziert wurden.

Der Kostenanstieg bei den Durchlaufenden Beiträgen ist kostenneutral infolge Rückerstattung durch den Bund (Kontengruppe 47).

Erläuterungen für die Abnahme beim Transferertrag werden auf Stufe Profitcenter erläutert.

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------|
| 30 Personalaufwand | 11'931'046 | 12'035'908 | 12'179'188 | 143'280 | 1% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 5'440'672 | 4'042'896 | 3'687'485 | -355'411 | -9% |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 1'100'429 | 1'099'466 | 1'100'429 | 963 | 0% |
| 34 Finanzaufwand | 108'834 | 122'000 | 106'000 | -16'000 | -13% |
| 36 Transferaufwand | 217'376 | 259'400 | 246'400 | -13'000 | -5% |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 1'188'513 | 1'250'000 | 1'410'000 | 160'000 | 13% |
| 42 Entgelte | -11'432'968 | -11'346'000 | -11'368'668 | -22'668 | 0% |
| 43 Verschiedene Erträge | -57'959 | -37'200 | -16'700 | 20'500 | 55% |
| 44 Finanzertrag | -141'721 | -159'900 | -141'369 | 18'531 | 12% |
| 46 Transferertrag | -4'445'651 | -4'553'600 | -4'246'250 | 307'350 | 7% |
| 47 Durchlaufende Beiträge | -1'188'513 | -1'250'000 | -1'410'000 | -160'000 | -13% |
| Total Aufwand | 19'986'871 | 18'809'670 | 18'729'502 | -80'168 | 0% |
| Total Ertrag | -17'266'813 | -17'346'700 | -17'182'987 | 163'713 | 1% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 2'720'058 | 1'462'970 | 1'546'515 | 83'545 | 6% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 104.3 | 105.5 | 106.9 | 1.4 | 1.3% |

Die Abweichungen zum Sollstellenplan werden auf Stufe Profitcenter (P2430) begründet.

2430 Amt für Migration

Auftrag und Zielsetzungen

Das Amt für Migration klärt und regelt die Anwesenheitsberechtigung von ausländischen Personen im Kanton Basel-Landschaft. Es wendet die Bestimmungen des Ausländergesetzes, des Asylgesetzes, des EU-Freizügigkeitsabkommens sowie der jeweiligen Verordnungen und Weisungen an.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'907'588 | 2'813'241 | 2'857'038 | 43'797 | 2% | |
| 304 | Zulagen | 40'827 | 31'826 | 39'086 | 7'260 | 23% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 559'651 | 528'604 | 569'790 | 41'186 | 8% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 1'820 | | | | | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 43'196 | 43'500 | 43'500 | 0 | 0% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 6'818 | 2'000 | 2'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 326'097 | 343'000 | 316'100 | -26'900 | -8% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 25'072 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 15'271 | 28'000 | 13'000 | -15'000 | -54% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 26'918 | 20'000 | 20'000 | 0 | 0% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 668'049 | 161'000 | 134'700 | -26'300 | -16% | |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 778'900 | 800'000 | 1'180'000 | 380'000 | 48% | 1 |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -2'440'349 | -2'320'000 | -2'313'700 | 6'300 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -300 | | | | | |
| 429 | Übrige Entgelte | -2'668 | | | | | |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -91 | | | | | |
| 439 | Übriger Ertrag | -2'408 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -15 | -500 | -500 | 0 | 0% | |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | -778'900 | -800'000 | -1'180'000 | -380'000 | -48% | 1 |
| | Total Aufwand | 5'400'207 | 4'771'171 | 5'175'214 | 404'043 | 8% | |
| | Total Ertrag | -3'224'732 | -3'120'500 | -3'494'200 | -373'700 | -12% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 2'175'475 | 1'650'671 | 1'681'014 | 30'343 | 2% | |

1 Der Bund erhöht die Pauschale für die Rückerstattung von Asylhaftplätzen. Diese Anpassung ist für uns jedoch kostenneutral. Konto 370 und Konto 470.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------|---|
| Migration | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 214'546 | 250'000 | 240'000 | -10'000 | -4% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -425'289 | -200'000 | -207'000 | -7'000 | -4% | |
| Haftkosten Asyl | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -410'850 | -400'000 | -295'650 | 104'350 | 26% | 1 |
| Total Transferaufwand | | | 214'546 | 250'000 | 240'000 | -10'000 | -4% | |
| Total Transferertrag | | | -836'139 | -600'000 | -502'650 | 97'350 | 16% | |
| Transfers (Netto) | | | -621'593 | -350'000 | -262'650 | 87'350 | 25% | |

1 Aufgrund der erhöhten Beiträge des Bundes an die Haftkosten reduziert sich der Anteil des Kantonalen Sozialamtes von CHF 75.00 auf CHF 50.00 pro Person und Tag.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 27.5 | 27.8 | 29.2 | 1.4 | 5.0% |

Seit dem 1.1.2014 wird die Finanzierung der Erstinformationsgespräche (EIG) durch die Fachstelle Integration bzw. durch die für EIG vorgesehenen Bundesgelder finanziert. Seit März 2011 sind alle heutigen EIG-Sachbearbeiter/innen in befristeten Arbeitsverhältnissen tätig. Diese sollen nach mehr als vier Jahren durch unbefristete Verträge abgelöst werden. Die 1.4 Stellen stehen ausschliesslich für die EIG zur Verfügung und sind ausdrücklich an die Finanzierung durch die Fachstelle Integration mittels Bundesgeldern gebunden.

2431 Amt für Militär und Bevölkerungsschutz

Auftrag und Zielsetzungen

Die Dienststelle besorgt die vom Bund dem Kanton übertragenen Aufgaben des Militär- und Zivilschutzes, des Wehrpflichtersatzes, des Waffenplatzes, der wirtschaftlichen Landesversorgung, der Kantonalen Sicherheitskooperation sowie die der Direktion übertragenen Aufgaben in den Bereichen des Bevölkerungsschutzes und des Kulturgüterschutzes.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|------------------|------------------|-----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 72'496 | 139'750 | 84'600 | -55'150 | -39% | 1 |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 4'271'274 | 4'450'867 | 4'392'780 | -58'087 | -1% | |
| 304 | Zulagen | 47'984 | 43'397 | 47'729 | 4'332 | 10% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 738'071 | 731'079 | 798'428 | 67'349 | 9% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 29'136 | 32'400 | 24'500 | -7'900 | -24% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 131'297 | 204'583 | 186'515 | -18'068 | -9% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 1'365'280 | 458'000 | 600'015 | 142'015 | 31% | 2 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 5'393 | | 1'000 | 1'000 | | X |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'337'688 | 1'185'350 | 913'255 | -272'095 | -23% | 3 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 114'321 | 159'000 | 151'950 | -7'050 | -4% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 211'443 | 297'100 | 250'950 | -46'150 | -16% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 92'660 | 32'500 | 54'400 | 21'900 | 67% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 94'250 | 135'800 | 108'100 | -27'700 | -20% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 90'043 | 90'000 | 45'000 | -45'000 | -50% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 500 | | | | | |
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 1'100'429 | 1'099'466 | 1'100'429 | 963 | 0% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -1 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 15'753 | 17'000 | 16'000 | -1'000 | -6% | |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 409'613 | 450'000 | 230'000 | -220'000 | -49% | 4 |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -1'064 | | | | | |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -31'578 | -40'000 | -40'000 | 0 | 0% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -76'905 | -72'000 | -84'000 | -12'000 | -17% | |
| 426 | Rückerstattungen | -366'481 | -42'000 | -19'300 | 22'700 | 54% | |
| 427 | Bussen | -96'656 | -91'000 | -81'000 | 10'000 | 11% | |
| 429 | Übrige Entgelte | -10'614 | -21'000 | -21'000 | 0 | 0% | |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -55'460 | -37'200 | -16'700 | 20'500 | 55% | |
| 440 | Zinsertrag | -467 | -400 | -300 | 100 | 25% | |
| 446 | Finanzertrag von öff Unternehmungen | -20'555 | -40'000 | -20'000 | 20'000 | 50% | |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | -120'659 | -118'000 | -115'000 | 3'000 | 3% | |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | -409'613 | -450'000 | -230'000 | 220'000 | 49% | 4 |
| | Total Aufwand | 10'127'630 | 9'526'292 | 9'005'652 | -520'641 | -5% | |
| | Total Ertrag | -1'190'051 | -911'600 | -627'300 | 284'300 | 31% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 8'937'579 | 8'614'692 | 8'378'352 | -236'341 | -3% | |

- Der Budgetbetrag wurde im Vorjahr aufgrund der gesamtschweizerischen Sicherheitsverbandsübung (SVU 14) angehoben. Diese Belastung entfällt im 2015.
- Ersatzbeschaffung Boot für Oelwehr und Rheinrettung. Für die Beschaffung wird keine Saldoverbesserung gesprochen. Das AMB muss die Kosten von CHF 300'000.- innerhalb des eigenen Budgets kompensieren.
- Aufgrund der Sparvorgaben und der Tatsache, dass die Ersatzbeschaffung des Oelwehr- und Rheinrettungsboots aus eigener Kraft gestemmt werden muss, wurden Aufgaben und Leistungen priorisiert, das heisst auf andere Jahre verschoben oder sistiert. Dies betrifft Leistungen im Bereich der Katastrophenvorsorge sowie die Ausbildung und das Training von Einsatz- und Führungsorganisationen.
- Die Reduktion des Budgets bei den Durchlaufenden Beiträgen ist infolge Rückerstattung durch das Bundesamt für Bevölkerungsschutz kostenneutral.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------------|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|---|
| Militär-, Unterhalt u. Vergütungen | 460 | Ertragsanteile von Dritten | -1'079'759 | -1'400'000 | -1'100'000 | 300'000 | 21% | 1 |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -2'171'417 | -2'212'600 | -2'212'600 | 0 | 0% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -6'320 | | | | | |
| Zivilschutz und Schadenwehren | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -43'174 | -21'000 | -21'000 | 0 | 0% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -56'362 | -50'000 | -130'000 | -80'000 | -160% | 2 |
| Verbandsbeiträge | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 2'830 | 9'400 | 6'400 | -3'000 | -32% | |
| Total Transferaufwand | | | 2'830 | 9'400 | 6'400 | -3'000 | -32% | |
| Total Transferertrag | | | -3'357'032 | -3'683'600 | -3'463'600 | 220'000 | 6% | |
| Transfers (Netto) | | | -3'354'202 | -3'674'200 | -3'457'200 | 217'000 | 6% | |

- 1 Durch die beim Wehrpflichtersatz im Jahre 2012 durchgeführte Umstellung auf das im Finanzhaushaltsgesetz geforderte Bruttoprinzip (Soll-Stellung Debitoren) ergibt sich nur ein einmaliger Mehrertrag (Erkenntnis aus Jahresabschluss 2013). Es erfolgt daher eine Ertragsanpassung.
- 2 Die SBB entschädigt neu die kantonale ABC-Wehr und Stützpunktfeuerwehr für Vorhalteleistungen auf ihrem Streckennetz.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 42.6 | 43.0 | 43.0 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2431.005 Teilrevision des kantonalen Gesetzes über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz

Schwerpunktfeld "Zusammenleben in Baselland" (Legislaturziel R-Z-3, Direktionsziel SID-Z-4)

Auf Grund von Teilrevisionen der eidgenössischen Gesetze über den Bevölkerungsschutz und Zivilschutz, des Kulturgüterschutzes sowie der Landesversorgung muss das kantonale Bevölkerungsschutz- und Zivilschutzgesetz mit seiner Verordnung revidiert werden. Im Rahmen dieser Revision werden auch erkannte Optimierungsmassnahmen aus Einsätzen in die kantonale Gesetzgebung aufgenommen. Die Vorarbeiten zur Erarbeitung der Rechtsänderungen (Gesetz und Verordnung) werden 2014 abgeschlossen. Im ersten Quartal 2015 soll das Vernehmlassungsverfahren durchgeführt werden. Abhängig vom Ergebnis der Vernehmlassungen wird der Regierungsrat die Gesetzesvorlage 2015 dem Landrat unterbreiten, so dass eine allfällige Volksabstimmung über das Gesetz noch im selben Jahr stattfinden kann

2432 Motorfahrzeugkontrolle

Auftrag und Zielsetzungen

Die Motorfahrzeugkontrolle besorgt die der Direktion übertragenen Aufgaben in den Bereichen Administration des motorisierten Strassenverkehrs sowie des Einzugs der eidgenössischen und kantonalen Verkehrsabgaben. Sie ist für das Inkasso der Verkehrssteuern zuständig.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'738'925 | 2'826'752 | 2'926'144 | 99'392 | 4% | |
| 304 | Zulagen | 26'921 | 25'309 | 26'921 | 1'612 | 6% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 484'073 | 384'683 | 397'172 | 12'488 | 3% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 12'280 | 28'000 | 15'000 | -13'000 | -46% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 417'599 | 507'063 | 461'000 | -46'063 | -9% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 32'488 | 20'000 | 20'000 | 0 | 0% | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 233'015 | 188'000 | 191'000 | 3'000 | 2% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 19'918 | 10'000 | 10'000 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 17'132 | | 10'000 | 10'000 | X | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 9'102 | 30'000 | 15'000 | -15'000 | -50% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 150'021 | 120'000 | 130'000 | 10'000 | 8% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 7'101 | 3'000 | 5'000 | 2'000 | 67% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 93'082 | 105'000 | 90'000 | -15'000 | -14% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -6'755'874 | -7'049'000 | -7'049'000 | 0 | 0% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -1'344'153 | -1'611'000 | -1'610'000 | 1'000 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -223'660 | -51'000 | -70'668 | -19'668 | -39% | |
| 429 | Übrige Entgelte | -82'667 | -49'000 | -80'000 | -31'000 | -63% | |
| 440 | Zinsertrag | -25 | -1'000 | -5'569 | -4'569 | -457% | |
| | Total Aufwand | 4'241'658 | 4'252'807 | 4'302'237 | 49'430 | 1% | |
| | Total Ertrag | -8'406'378 | -8'761'000 | -8'815'237 | -54'237 | -1% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | -4'164'721 | -4'508'193 | -4'513'000 | -4'807 | 0% | |

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|--|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------|---|
| Motorfahrzeugkontrolle | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -252'480 | -270'000 | -280'000 | -10'000 | -4% | |
| Total Transferaufwand | | | | | | | | |
| Total Transferertrag | | | -252'480 | -270'000 | -280'000 | -10'000 | -4% | |
| Transfers (Netto) | | | -252'480 | -270'000 | -280'000 | -10'000 | -4% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 34.2 | 34.7 | 34.7 | 0.0 | 0.0% |

Bereich Sicherheit 2

Der Bereich Sicherheit 2 umfasst das Massnahmenzentrum für junge Erwachsene Arxhof und die Jugendanwaltschaft. Das Massnahmenzentrum für junge Erwachsene Arxhof ist eine offene Einrichtung des Straf- und Massnahmenvollzugs. Die Jugendanwaltschaft ist in der Jugendstrafrechtspflege tätig.

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-----------------|------------|
| 30 Personalaufwand | 10'070'012 | 10'708'286 | 10'555'004 | -153'282 | -1% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 3'328'895 | 3'132'592 | 3'379'592 | 247'000 | 8% |
| 34 Finanzaufwand | 1'278 | 2'200 | 2'200 | 0 | 0% |
| 36 Transferaufwand | 92'332 | 113'000 | 113'000 | 0 | 0% |
| 42 Entgelte | -2'260'320 | -1'984'630 | -2'278'630 | -294'000 | -15% |
| 43 Verschiedene Erträge | -10 | -4'000 | -4'000 | 0 | 0% |
| 44 Finanzertrag | -117'289 | -100'400 | -100'400 | 0 | 0% |
| 46 Transferertrag | -6'262'465 | -8'326'047 | -8'404'340 | -78'293 | -1% |
| Total Aufwand | 13'492'517 | 13'956'078 | 14'049'796 | 93'718 | 1% |
| Total Ertrag | -8'640'084 | -10'415'077 | -10'787'370 | -372'293 | -4% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 4'852'434 | 3'541'001 | 3'262'426 | -278'575 | -8% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 71.5 | 72.2 | 72.2 | 0.0 | 0.0% |

2441 Jugendanwaltschaft

Auftrag und Zielsetzungen

Die Jugendanwaltschaft untersucht Straftaten, die von Jugendlichen begangen worden sind. Sie beurteilt die Straftaten selbständig, ausser wenn es sich um Freiheitsstrafen von über 3 Monaten oder um stationäre Unterbringungen handelt. In den letztgenannten Fällen überweist sie diese dem Jugendgericht zur Beurteilung. Die Jugendanwaltschaft ist auch für den Vollzug der Strafen und Massnahmen zuständig. In den vergangenen Jahren hat sie ihre Präventionsarbeit wesentlich verstärkt und erweitert.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|---------------|-----------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 1'732'600 | 1'758'673 | 1'779'179 | 20'506 | 1% | |
| 304 | Zulagen | 14'305 | 13'168 | 14'304 | 1'136 | 9% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 294'255 | 307'573 | 327'792 | 20'219 | 7% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 700 | | | | | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 10'084 | 10'000 | 10'000 | 0 | 0% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 772 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 139'061 | 90'500 | 88'500 | -2'000 | -2% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 10'755 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 17'884 | 16'000 | 15'000 | -1'000 | -6% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 57'584 | 2'500 | 2'500 | 0 | 0% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 889 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -18'989 | | -20'000 | -20'000 | X | |
| 427 | Bussen | -161'931 | -212'750 | -186'750 | 26'000 | 12% | |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -10 | -4'000 | -4'000 | 0 | 0% | |
| 440 | Zinsertrag | -65 | -100 | -100 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 2'278'890 | 2'199'414 | 2'238'275 | 38'861 | 2% | |
| | Total Ertrag | -180'995 | -216'850 | -210'850 | 6'000 | 3% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 2'097'895 | 1'982'564 | 2'027'425 | 44'861 | 2% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 13.6 | 13.6 | 13.6 | 0.0 | 0.0% |

2442 Arxhof, Massnahmenzentrum für junge Erwachsene

Auftrag und Zielsetzungen

Der Arxhof, Massnahmenzentrum für junge Erwachsene, ist eine offene Einrichtung des Straf- und Massnahmenvollzugs des Konkordats der Nordwest- und Innerschweiz. Er wendet sich an entwicklungsgefährdete, kriminelle, gewalttätige und süchtige junge Männer. Der Arxhof arbeitet mit dem Ansatz eines sozialtherapeutischen Milieus und mit den Grundsätzen der Selbsthilfe. Schwerpunkte der Resozialisierung bilden die verschiedenen sozialpädagogischen Lernfelder, die Psychotherapie sowie die Berufsausbildung in den Lehrbetrieben mit internem Berufsfachunterricht.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 6'683'083 | 7'188'534 | 6'926'784 | -261'750 | -4% | |
| 304 | Zulagen | 124'838 | 105'369 | 124'838 | 19'469 | 18% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'105'312 | 1'209'969 | 1'249'010 | 39'041 | 3% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 114'920 | 125'000 | 133'096 | 8'096 | 6% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 1'538'057 | 1'541'792 | 1'541'792 | 0 | 0% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 168'067 | 171'500 | 271'500 | 100'000 | 58% | 1 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 128'351 | 120'000 | 120'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 719'275 | 699'300 | 849'300 | 150'000 | 21% | 2 |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 340'446 | 216'000 | 216'000 | 0 | 0% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 101'047 | 145'000 | 145'000 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 8'444 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 82'609 | 115'000 | 115'000 | 0 | 0% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 6'458 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 388 | 1'200 | 1'200 | 0 | 0% | |
| 422 | Spital- und Heimplatz, Kostgelder | -104'582 | -110'000 | -110'000 | 0 | 0% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -1'958'982 | -1'659'880 | -1'959'880 | -300'000 | -18% | 3 |
| 426 | Rückerstattungen | -15'836 | -2'000 | -2'000 | 0 | 0% | |
| 440 | Zinsertrag | -87 | -300 | -300 | 0 | 0% | |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | -117'138 | -100'000 | -100'000 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 11'121'295 | 11'643'664 | 11'698'520 | 54'857 | 0% | |
| | Total Ertrag | -2'196'624 | -1'872'180 | -2'172'180 | -300'000 | -16% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 8'924'671 | 9'771'484 | 9'526'340 | -245'143 | -3% | |

- 1 Es sind im 2015 mehrere nötige Neuanschaffungen geplant
- 2 Erhöhung Dienstleistung Dritter (Fremdarbeiten) zur Unterstützung der Gewerbe Gartenbau und Forst. Gewisse vorgesehene Leistungen werden in Kooperation mit Dritten aus der Region erbracht.
- 3 Die Leistungen an Dritte wurden an die Vergangenheitswerte angepasst und entsprechend erhöht.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------|---|
| Prävention Sucht und Gewalt | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 77'104 | 103'000 | 103'000 | 0 | 0% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -6'262'465 | -8'326'047 | -8'404'340 | -78'293 | -1% | |
| Verbandsbeiträge | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 15'228 | 10'000 | 10'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 92'332 | 113'000 | 113'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferertrag | | | -6'262'465 | -8'326'047 | -8'404'340 | -78'293 | -1% | |
| Transfers (Netto) | | | -6'170'132 | -8'213'047 | -8'291'340 | -78'293 | -1% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 57.9 | 58.6 | 58.6 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2442.002 Konsolidierung der neuen Leitung

Schwerpunktfeld "Zusammenleben in Baselland" (Legislaturziel R-Z-3)

Mit Ausnahme des sozialpädagogischen Leiters wurde die gesamte Leitung des Massnahmenzentrums für junge Erwachsene (MZJE) Arxhof infolge Pensionierungen personell erneuert (Direktor Arxhof, Leiter Ausbildung, therapeutischer Leiter). Die Konsolidierung der Leitungsarbeit und die Überprüfung des Vollzugsangebots des MZJE Arxhof unter Berücksichtigung der aktuellen Bedürfnisse und Erwartungen der einweisenden Behörden bilden im Jahr 2015 die herausragenden strategischen Schwerpunkte des MZJE Arxhof.

Bereich Staatsanwaltschaft

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------|
| 30 Personalaufwand | 20'861'916 | 21'420'156 | 21'606'844 | 186'688 | 1% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 7'207'632 | 6'161'500 | 5'999'500 | -162'000 | -3% |
| 34 Finanzaufwand | 90'381 | 90'000 | 80'000 | -10'000 | -11% |
| 42 Entgelte | -12'578'729 | -15'357'000 | -14'927'000 | 430'000 | 3% |
| 43 Verschiedene Erträge | -51'483 | | | | |
| 44 Finanzertrag | -263 | -2'000 | -2'000 | 0 | 0% |
| Total Aufwand | 28'159'929 | 27'671'656 | 27'686'344 | 14'688 | 0% |
| Total Ertrag | -12'630'475 | -15'359'000 | -14'929'000 | 430'000 | 3% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 15'529'454 | 12'312'656 | 12'757'344 | 444'688 | 4% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 144.3 | 149.9 | 149.4 | -0.5 | -0.3% |

Abbau von 0.5 Stellen im Rahmen des Entlastungspakets und durch die Reorganisation der Staatsanwaltschaft (Stawa 2014).

2450 Staatsanwaltschaft

Auftrag und Zielsetzungen

Die Staatsanwaltschaft ist zuständig für Strafverfolgung und Anklage bei Verfahren gegenüber Erwachsenen. Sie leitet das Vorverfahren bis zur Anklageerhebung. Sie vertritt den Strafverfolgungsanspruch des Kantons Basel-Landschaft vor den Gerichten. Sie führt Einigungs- und Vergleichsverhandlungen. Die Vorverfahren werden mittels Anklageerhebung, Einstellung, Nichtanhandnahme und Strafbefehl abgeschlossen.

Die Staatsanwaltschaft stellt eine Organisationseinheit dar, welche in Hauptabteilungen gegliedert ist. Sie wird von der Ersten Staatsanwältin geleitet. Die Hauptabteilungen werden von Leitenden Staatsanwältinnen bzw. Leitenden Staatsanwälten geleitet.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|-----------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 17'524'834 | 17'855'624 | 17'918'131 | 62'506 | 0% | |
| 304 | Zulagen | 161'351 | 133'190 | 161'178 | 27'988 | 21% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 3'082'759 | 3'301'341 | 3'417'535 | 116'194 | 4% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 92'971 | 130'000 | 110'000 | -20'000 | -15% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 146'751 | 170'000 | 150'000 | -20'000 | -12% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 7'248 | 8'500 | 8'500 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 2'822'874 | 2'515'000 | 2'578'000 | 63'000 | 3% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | | 3'000 | 3'000 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 92'412 | 60'000 | 60'000 | 0 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 112'814 | 105'000 | 100'000 | -5'000 | -5% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 3'218'510 | 2'300'000 | 2'300'000 | 0 | 0% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 807'024 | 1'000'000 | 800'000 | -200'000 | -20% | 1 |
| 341 | Realisierte Kursverluste | 8'289 | 20'000 | 10'000 | -10'000 | -50% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 82'092 | 70'000 | 70'000 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -5'167'514 | -6'000'000 | -5'850'000 | 150'000 | 3% | |
| 426 | Rückerstattungen | -75'276 | -75'000 | -75'000 | 0 | 0% | |
| 427 | Bussen | -7'335'939 | -9'282'000 | -9'002'000 | 280'000 | 3% | |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -51'483 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -263 | -2'000 | -2'000 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 28'159'929 | 27'671'656 | 27'686'344 | 14'688 | 0% | |
| | Total Ertrag | -12'630'475 | -15'359'000 | -14'929'000 | 430'000 | 3% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 15'529'454 | 12'312'656 | 12'757'344 | 444'688 | 4% | |

1 Aufgrund der Vergangenheitswerte wurden die Kosten für amtliche Verteidigung, Parteientschädigungen und unentgeltliche Rechtspflege reduziert.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 144.3 | 149.9 | 149.4 | -0.5 | -0.3% |

Abbau von 0.5 Stellen im Rahmen des Entlastungspakets und durch die Reorganisation der Staatsanwaltschaft (Stawa 2014).

**Bildungs-, Kultur-
und Sportdirektion**

BKSD

Beitrag zu strategischen Zielen

- Strategie Hochschulen und Forschung

Unter der Voraussetzung der vierkantonalen Zustimmung wird das primäre Ziel der FHNW in der vierten Leistungsperiode die Konsolidierung des Erreichten und die stärkere Profilierung als Innovationstreiberin für die wirtschaftliche und gesellschaftliche Entwicklung unserer Region sein. Die Universität Basel stärkt entlang ihrer Strategie weiter ihre Schwerpunkte: Life Sciences, Nanowissenschaften, Nachhaltigkeits- und Energieforschung, Bildungswissenschaften und European and Global Studies. Das CSEM entwickelt im Rahmen seiner disziplinenübergreifenden Kompetenzen und Netzwerke zukunftsorientierte und nachhaltige Technologien. Mit der dabei gewonnenen Expertise und dem Wissensvorsprung baut es Technologieplattformen, die als Innovationskatalysatoren zugunsten von KMUs und der Life Sciences-Industrie eingesetzt werden. Sowohl die FHNW als auch die Universität Basel leisten bedeutende Beiträge zum strategischen Schwerpunkt „Basel-Bildungs-Landschaft“. Beide Hochschulen und das CSEM unterstützen den Schwerpunkt „Innovation und Wertschöpfung“ und insbesondere den Bereich der Nachhaltigen Entwicklung.

- SAL / IT-Strategie / ICT-Primarschule

Aktuell werden folgende IT-Projekte Schulen umgesetzt: Schuladministrationslösung, IT-Strategie Schulen und ICT Primar.

Die Projekte sind inhaltlich zusammenhängend, formal unabhängig (separate Verpflichtungskredite). Die Koordination der aktuellen ICT-Vorlagen im Bildungsbereich wird durch eine übergeordnete Programmleitung „Informatik Schulen Baselland IT.sbl“ gewährleistet. Die IT-Projekte leisten nach Umsetzung einen wichtigen Beitrag an die strategischen Schwerpunkte „Basel-Bildungs-Landschaft“ sowie „Effizientes und effektives staatliches Handeln“.

Mit der Einführung einer Schuladministrationslösung (SAL) sollen die Schulen in ihrer täglichen Administrationsarbeit unterstützt und die kantonale Verwaltung mit Daten zur Steuerung der Schulen versorgt werden. Es wird davon ausgegangen, dass die Lösung in zwei Schritten per Sommer 2015 und per Sommer 2016 eingeführt werden kann. Bei der Umsetzung der IT-Strategie Schulen geht es um die stufen- und bedarfsgerechte Ausstattung der Schulen. Die IT-Strategie Schulen gilt verpflichtend für kantonale Schulen und formuliert Empfehlungen / Vorgaben für die Gemeindeschulen. Sie umfasst die Ausstattung der Schulen mit Beschaffung, Life Cycle Management, Services und strategischem Betriebsmodell der kantonalen Dienstleister für die Schulen. Die Umsetzung ist mit einer Konzeptphase im Jahr 2014 auf eine Einführung ab 2015 geplant.

Die Einführung von ICT und Medien als Unterrichtsmittel und Lerninhalt ab der 3. Primarklasse ist vom Landrat verpflichtend ab Schuljahr 2015/16 beschlossen worden. Mit der ICT Primarschule wird das Baselbieter Bildungssystem gestärkt und die Aktualität des Bildungsangebots gewährleistet.

- Projekte im Schulsektor

Gemäss Landratsvorlage 2009-351 bilden der reguläre Kredit "Projekte im Schulsektor" sowie die Position "Erhöhung Kredit Projekte im Schulsektor" über 2,5 Mio im Verpflichtungskredit Bildungsharmonisierung eine Einheit zur Finanzierung der Zusatzkosten für die Projektierung der Bildungsharmonisierung. Neben der Umsetzung der Bildungsharmonisierung und der entsprechenden Kooperation bei Projekten im Bildungsraum Nordwestschweiz wird das Gewicht auf die Projektierung der Integrativen Schulung sowohl für die Volksschule gelegt als auch neu für die Optimierung der Anschlusslösungen Sekundarstufe II in Verbindung mit den Brückenangeboten. Ebenso bildet der Rahmenlehrplan Berufsmaturität in Vernetzung mit der Bildungsharmonisierung (vgl. Berufsbildung) einen Schwerpunkt. Ferner ist nach einer Standortbestimmung zur externen Evaluation der Gymnasien und der Berufsfachschulen vorgesehen, das Konzept im Lichte der interkantonalen Entwicklung (Bildungsmonitoring Schweiz, Leistungsmessungen Checks, Benchmarking, Schulen Sekundarstufe II) für alle Stufen zu überprüfen und zu aktualisieren sowie im Rahmen der beschränkten Mittel fokussiert bzw. etappiert umzusetzen. Es wird eine Vorlage für die Änderung der Verordnung aller Schulstufen im Hinblick auf eine Inkraftsetzung 2016/17 vorbereitet. Alle diese Massnahmen sind auf die regierungsrätliche Strategie "Basel-Bildungs-Landschaft" fokussiert.

- Bildungssystematik Quartärbereich

Koordination, Förderung und Weiterentwicklung der Erwachsenenbildung und Weiterbildung im Kanton sowie Verankerung des lebenslangen Lernens: Auf Grundlage einer Verordnung über die Weiterbildung werden Rahmenkonzepte zur Qualitätssicherung, zur kantonalen Förderstrategie zum Koordinationsauftrag und zur Verankerung des lebenslangen Lernens erstellt. Diese Rahmenkonzepte legen die Basis für eine Systematisierung und Steuerung der kantonal geförderten Weiterbildung. Dies fördert die Chancengleichheit aller Bevölkerungsschichten für den Zugang zu Weiterbildung. Der Quartäre Bildungsbereich erhält weiterbildungsförderliche Rahmenbedingungen und erhöhte Transparenz.

Diese Massnahmen leisten einen wichtigen Beitrag zu den strategischen Schwerpunkten "Basel-Bildungs-Landschaft" und „Zusammenleben in BL“.

- Überprüfung der Leistungsvereinbarungen betreffend Schulpsychologie

Die Überprüfung der Leistungsvereinbarungen zwischen Kanton und den Gemeinden Allschwil und Muttenz betreffend Schulpsychologie hat ergeben, dass die Rechtsgrundlage für die Auslagerung der Schulpsychologie an die

Gemeinden fehlt. Die Übernahme der bisher ausgelagerten Aufgabe durch den Kanton wurde dadurch zwingend. Die Kantonalisierung wird in enger Zusammenarbeit zwischen dem Kanton und den betroffenen Gemeinden geplant und per Schuljahr 2015/16 umgesetzt. Das Projekt dient der Vereinheitlichung der Zugangskriterien zu schulischen Unterstützungsmassnahmen. Es ist damit ein Beitrag zur Steuerung der Bildungskosten und Teil des strategischen Schwerpunktes "Effizientes und effektives staatliches Handeln".

- Bildungsharmonisierung / Umsetzung HarmoS

Der Bildungsrat BL wird in diesem Jahr über den definitiven Einführungszeitpunkt des Lehrplans 21 entscheiden. Derzeit ist geplant, diesen auf den Sommer 2015 für die Primarschulen integral und auf den Sommer 2016 für die Sekundarschulen aufsteigend einzuführen. Die D-EDK wird den Lehrplan 21 im Laufe des Jahres zu Händen der Kantone freigeben. Im Kanton Basel-Landschaft werden parallel dazu die Ergänzungen und Präzisierungen des kantonalen Erlasses Lehrplan 21 im Herbst 2014 sowie die notwendigen Handreichungen und Instrumente für die Lehrerinnen und Lehrer geschaffen. Je nach (noch ausstehendem) Entscheid des Bildungsrates wird im Jahr 2015 v.a. an der Einführung oder an der weiteren Umsetzungsplanung gearbeitet werden.

Im Herbst 2015 wird zum dritten Mal der erste der vier Checks (P3 freiwillig) auf der dritten Primarstufe und auf der sechsten Primarstufe erstmals der Check P6 durchgeführt werden. Dieser ist obligatorisch. Im Schuljahr 2016/2017 wird dann auch der Check P3 obligatorisch sein. Auf der Sekundarstufe wird der Check S2 zum ersten Mal im Schuljahr 2016/17 durchgeführt. Ein Jahr später (Schuljahr 2017/18) kommt der Check S3 dazu und komplettiert so das Obligatorium für alle vier Checks für die Volksschule. Die Checks dienen der Standortbestimmung der Schülerinnen und Schüler in Bezug auf die Mindestansprüche des Lehrplans 21 und der Grundkompetenzen der Erziehungsdirektorenkonferenz (EDK) und machen die schulischen Leistungen der Schülerinnen und Schüler transparent.

Beide Teilprojekte der Bildungsharmonisierung tragen zur Stärkung der Strategie „Basel-Bildungs-Landschaft“ bei.

- Integrative Ausrichtung der Regelschule

Der Landrat behandelt im 3./4. Quartal 2014 die Vorlage Integrative Schulung. Je nach Entscheid des Landrates bzw. Ausgang einer möglichen nachfolgenden Volksabstimmung wird die Umsetzung des Entscheides zu Folgearbeiten in der Umsetzung führen.

- Governance der geleiteten teilautonomen Schulen

Die Zusammenarbeit mit den geleiteten teilautonomen Schulen soll weiter gestärkt werden. Dies einerseits über die Zusammenarbeit mit dem Präsidialausschuss und andererseits über die vier jährlich stattfindenden Schulleitungsforen (SLF). Der strategische Schwerpunkt "Basel-Bildungs-Landschaft" wird dadurch weiter gestärkt.

- Vierjähriges Gymnasium

Im August 2014 treten die ersten Klassen ins vierjährige Gymnasium ein. Bis dann werden die Lehrpläne an die neue Studententafel angepasst und, wo nötig, ergänzt oder neu erarbeitet. Das Gymnasium wird dadurch schrittweise Jahresstundenpläne einführen können. Das gymnasiale Angebot in der Region wird vereinfacht, indem die Struktur der gymnasialen Bildung und die Studententafel in Basel-Stadt und Basel-Landschaft weitgehend gleich sein werden. Diese Strukturanpassung steuert einen bedeutenden Beitrag zum strategischen Schwerpunkt „Basel-Bildungs-Landschaft“ bei.

- Berufsbildung

Förderung der Höheren Berufsbildung (HBB):

Die Berufsbildung, zu der neben der beruflichen Grundbildung auch die Höhere Berufsbildung gehört, ist ein zentraler Erfolgsfaktor für die Wirtschaft unseres Kantons, die durch viele KMUs geprägt ist. Darum soll auch die Höhere Berufsbildung im Rahmen der Wirtschaftsoffensive gezielt gefördert werden. In Zusammenarbeit mit der Wirtschaftskammer Baselland und der Handelskammer beider Basel wird aktuell der Fachkräftebedarf eruiert, um Strategien zur lokalen Förderung von Angeboten der höheren Berufsbildung einerseits und für die Sicherstellung von Fachpersonal andererseits abzuleiten. In diesen Zusammenhang gehören auch der geplante Ausbau der HF-ICT (frühere KTSI) und der Aufbau einer Höheren Fachschule Chemie durch aprentas. Wegen der hohen fiskalischen Bildungsrendite der Höheren Berufsbildung wird mit deren Förderung der Schwerpunkt „Innovation und Wertschöpfung“ unterstützt.

Gewinnen von schulisch starken Lernenden für die Berufsbildung; Implementierung des neuen Rahmenlehrplans Berufsmaturität:

Die nachhaltige Förderung der Berufsmaturität ist ebenso ein strategisches Ziel des Amtes für Berufsbildung und Berufsberatung wie die mit Basel-Stadt koordinierte Einführung des neuen Berufsmaturitäts-Rahmenlehrplans an den Berufsfachschulen ab Schuljahr 2015/16 mit gemeinsamen schriftlichen Berufsmaturitätsprüfungen, die unter dem Lead von BL vierkantonal validiert werden (Kantone AG, SO, BS und BL). Mit der Gewinnung schulisch starker Lernender für die Berufsbildung wird ein bedeutender Beitrag zum strategischen Schwerpunkt „Basel-Bildungs-Landschaft“ geleistet.

Bedarfsgerechte berufsintegrative Angebote:

Die Umsetzung der Bildungsharmonisierung hat auch Auswirkungen auf die nachobligatorische Bildung. Im Rahmen des bikantonalen Mandats „Zukunft der Brückenangebote“ werden Angebot und Funktionalität der Brückenangebote überprüft. Parallel dazu werden unter Federführung des Amtes für Berufsbildung und Berufsberatung auf Grund aktueller Situationen Erfahrungen für die künftige Konzeption der integrativen Beschulung auf der Sekundarstufe II gesammelt, um den Rechtsanspruch der Inklusivität auch auf der Sekundarstufe II erfüllen zu können.

Das Projekt BWB (BerufsWegBereitung) wird im Rahmen eines zweiten Verpflichtungskredits weitergeführt. Dabei werden die Erkenntnisse der ersten Fünfjahresperiode umgesetzt und das Projekt 2018 mit dem Ziel, BWB 2019 in die Linienorganisation zu überführen, erneut extern evaluiert.

Diese Anstrengungen unterstützen die strategischen Schwerpunkte „Basel-Bildungs-Landschaft“ und „Zusammenleben in Baselland“.

Förderung der Ausbildungsqualität; Lernortsübergreifende Qualitätsentwicklung (LQE):

Ein Ziel der Revision des Berufsbildungsgesetzes 2004 war es, die Ausbildungsqualität der Grundbildungen zu steigern und die Lerninhalte der drei Lernorte (Lehrbetrieb, Berufsfachschule, überbetriebliche Kurse) gezielter aufeinander abzustimmen (Lernortskooperation). Die Umsetzung erfolgte gemeinsam mit BS. Um die Nachhaltigkeit zu sichern, wurden für jeden Beruf bikantonale QE-Gruppen konstituiert und ein spezifisches Bildungsmonitoring aufgebaut. 2015 wird diese lernortübergreifende Qualitätsentwicklung in beiden Kantonen (BL und BS) in den Linienorganisation weiterentwickelt. Diese Entwicklungsschritte leisten einen bedeutenden Beitrag zu den strategischen Schwerpunkten „Basel-Bildungs-Landschaft“ und „Innovation und Wertschöpfung“.

- Umsetzung Konzept Behindertenhilfe mit BS

Die Vorbereitungsarbeiten für die Einführung des Systems IBBplus (Individueller Betreuungsbedarf) für die Bedarfserfassung und Leistungsbemessung sowie zur Kostensteuerung werden in den Institutionen der Behindertenhilfe bis Ende 2015 abgeschlossen. Bis Ende 2015 erfolgt eine Vollerhebung der Bedarfe der behinderten Personen, die Erarbeitung der standardisierten Kostenrechnungen der Institutionen, der Beschluss über das Gesetz über die Behindertenhilfe BS/BL durch den Landrat und Grossen Rat sowie die Vorbereitung für die Anpassung der Leistungsvereinbarungen mit den Institutionen der Behindertenhilfe. Damit werden wichtige Schritte für die Umsetzung des Konzeptes der Behindertenhilfe BS/BL erreicht. Ziel der Konzeptumsetzung ist eine integrierende Wirkung auf die Bevölkerungsgruppe der Menschen mit Behinderung. Der strategische Schwerpunkt „Zusammenleben in Baselland“ wird ebenso gestärkt wie die Kooperation mit dem Partnerkanton Basel-Stadt.

- Umsetzung Konzept Kinder- und Jugendhilfe

Die im Konzept Kinder- und Jugendhilfe formulierten zehn Handlungsempfehlungen werden in entsprechenden Projekten umgesetzt. 2015 erfolgen wichtige Schritte für eine bessere Koordination in Kinder- und Jugendfragen im Kanton, für die Erlangung eines flächendeckenden Beratungsangebotes für Kinder, Jugendliche und Erziehende sowie zur Neuregelung der ambulanten als Alternative zur stationären Jugendhilfe. Die Umsetzung des Konzeptes wird durch den Bund mit Mitteln im Rahmen des Bundesgesetzes über die Förderung der ausserschulischen Kinder- und Jugendarbeit (KJFG) mitfinanziert. Die zusätzlichen Finanzmittel ermöglichen in den Bereichen der Kinder- und Jugendförderung sowie des Kinderschutzes zusätzliche Entwicklungsschritte.

Die BKSD setzt damit in Zusammenarbeit mit den weiteren beteiligten Direktionen die folgenden Ziele um: „Kinder und Jugendliche werden in ihrem Heranwachsen unterstützt und geschützt. Ihre Familien finden Beratung und Unterstützung.“ Die Massnahmen stärken den strategischen Schwerpunkt „Zusammenleben in Baselland“.

- Sammlungszentrum Augusta Raurica

Neueinrichtung der Arbeitsplätze und Auflösung der Einmietungen in Koordination mit der Bau- und Umweltschutzdirektion (Federführung HBA). Mit der Zustimmung des Stimmvolks vom 9. Juni 2013 hat die Projektierung und Ausarbeitung einer Baukreditvorlage begonnen.

Das Projekt dient der Erreichung der strategischen Schwerpunkte „Zusammenleben in Baselland“ (Kultur und Freizeit, regionale Identität), „Basel-Bildungs-Landschaft“ (Erschliessung von Wissen) sowie „Innovation und Wertschöpfung“.

- Kooperationsinitiative Museen

Nach dem erfolgreichen Abschluss des in enger Zusammenarbeit mit ausgewählten Regionalmuseen und dem Kulturgüterschutz entwickelten Kooperationsprojekts zur langfristigen Erschliessung, Sicherung und Bewahrung der kultur- und naturhistorisch wertvollen Güter im Kanton Basel-Landschaft soll KIM.bl in einer dreijährigen Verstetigungsphase in den laufenden Betrieb überführt werden. Parallel dazu läuft die Mitarbeit im EU-Forschungsprojekt EEXCESS weiter, das zum Ziel hat, digital erschlossene kulturgeschichtliche Inhalte im Internet gezielter an interessierte User zu bringen. KIM.bl leistet einen grundlegenden Beitrag zu den strategischen Schwerpunkten «Basel-Bildungs-Landschaft» (Erschliessung von Wissen), «Zusammenleben in Baselland» (Kultur und Freizeit, regionale Identität) sowie «Innovation und Wertschöpfung» (neue, effizientere Technologien zur Wissenserschliessung).

- Qualitätssicherung Jugend und Sport

In Ergänzung zum formalen Kontrollauftrag und weiteren Controllingaufgaben wird ab 2014 die Qualitätssicherung bei Jugend + Sport zu einem weiteren wichtigen Steuerungselement im Sinne der Qualitätsförderung der Vereinsangebote durch Trainingsbesuche und –auswertungen vor Ort. Das Bundesamt für Sport in Magglingen stellt die Finanzierung sicher. Die Umsetzung erfolgt mit Unterstützung von langjährigen J+S-Expertinnen und –Experten.

Gesamtübersicht Budget

30 Personalaufwand:

Mit der Umsetzung der Bildungsharmonisierung per Schuljahr 2015/2016 wird die Sekundarstufe I um ein Jahr zu Gunsten der Primarschule (6/3) verkürzt. Dies hat zur Folge, dass im August 2015 keine 1. Sekundarklassen starten und sich der Personalaufwand anteilmässig entsprechend reduziert. Auch für das Budget 2015 gilt die Devise, alle Möglichkeiten von Reduktionen zu prüfen. Daher sind alle Projekte und im Speziellen die Verpflichtungskredite auf ihre Etappierung überprüft und wo möglich verzögert budgetiert worden.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand:

Der Auftrag, das Budget 2015 zu reduzieren, wurde im Sachaufwand flächendeckend und zusätzlich zu EP-Massnahmen in der BKSD umgesetzt. Zudem hat sich mit dem Wegfall des 1. Sekundarschuljahres der Materialaufwand reduziert. Die Verzögerung der Sanierung Hauptstrasse Augst (VK BUD) entlastet zusätzlich den Sachaufwand.

36 Transferaufwand:

Mit klaren Vorgaben in den Verhandlungen für den neuen Leistungsauftrag mit der FHNW konnte vierkantonal erstmals ein deutlich tieferer Beitrag ausgehandelt werden. Im Transferbereich konnte mit der angesprochenen neuen Etappierung von Verpflichtungskrediten der Aufwand entlastet werden. Weitere Reduktionen sind die Folge der Anpassung des Stipendienrechts und von Steuerungsmaßnahmen bei der Überweisung von Schülerinnen und Schülern an Privatschulen. Zudem manifestiert sich eine Reduktion von Lernenden am Bildungszentrum kvBL. Demgegenüber steigt wiederum der Aufwand für die Sonderschulung, die Jugend- und Behindertenhilfe. Die konzipierten Handlungsstrategien und Massnahmen zur Dämpfung der Kostenentwicklung benötigen die politische Unterstützung.

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|
| 30 Personalaufwand | 304'200'276 | 303'304'823 | 289'122'613 | -14'182'210 | -5% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 34'335'663 | 40'026'469 | 37'525'271 | -2'501'198 | -6% |
| 34 Finanzaufwand | 23'477 | 12'723 | 12'503 | -220 | -2% |
| 36 Transferaufwand | 526'811'290 | 548'756'120 | 546'062'916 | -2'693'204 | 0% |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 2'993'468 | 2'894'000 | 3'085'000 | 191'000 | 7% |
| 42 Entgelte | -7'662'767 | -7'238'750 | -7'047'220 | 191'530 | 3% |
| 43 Verschiedene Erträge | -224'084 | -38'000 | -193'000 | -155'000 | -408% |
| 44 Finanzertrag | -10'642 | -10'430 | -10'430 | 0 | 0% |
| 45 Übertrag Fonds / StaatsRG | -157'934 | -150'850 | -168'250 | -17'400 | -12% |
| 46 Transferertrag | -54'563'574 | -54'567'913 | -55'040'692 | -472'779 | -1% |
| 47 Durchlaufende Beiträge | -2'993'468 | -2'894'000 | -3'085'000 | -191'000 | -7% |
| Total Aufwand | 868'364'174 | 894'994'135 | 875'808'303 | -19'185'832 | -2% |
| Total Ertrag | -65'612'469 | -64'899'943 | -65'544'592 | -644'649 | -1% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 802'751'705 | 830'094'192 | 810'263'711 | -19'830'481 | -2% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|-----------|
| Anzahl Vollstellen (ohne Lehrpersonen) | 415.9 | 417.0 | 416.9 | -0.2 | 0.0% |
| Anzahl Lehrpersonen (ausserhalb Soll-Stellenplan) | 1'502.2 | 1'464.5 | 1'280.0 | -184.5 | -12.6% |
| Anzahl Vollstellen (inkl. Lehrpersonen) | 1'918.1 | 1'881.5 | 1'696.9 | -184.7 | -9.8% |

Mit der Umsetzung der Bildungsharmonisierung per Schuljahr 2015/2016 wird die Sekundarstufe I um ein Jahr zu Gunsten der Primarschule (6/3) verkürzt. Per Juli 2015 werden in der Folge befristete Anstellungen auf der Sekundarstufe I nicht verlängert. Dieser Abbau kann somit vollständig mit natürlichen Fluktuationen und dem nicht Verlängern von befristeten Anstellungsverhältnissen vorgenommen werden.

2500 Generalsekretariat BKSD

Auftrag und Zielsetzungen

Das Generalsekretariat BKSD unterstützt den Direktionsvorsteher in der Direktionsführung und die Dienststellen in den zentralen Stabsaufgaben. Schwerpunkte sind die Koordination von Querschnittsaufgaben, die direktionsübergreifende Zusammenarbeit, die Verwaltung der Regierungs- und Landratsgeschäfte der Direktion sowie die interne und externe Kommunikation (Generalsekretär); die Finanzplanung und der Budgetprozess und die Sicherstellung des koordinierten, zielkonformen Handelns der Direktion (Finanzen, Qualität und Projekte), die Raum- und Infrastrukturplanung für die gesamte Direktion inklusive der Schulen in kantonaler Trägerschaft sowie die Bewirtschaftung der interkantonalen Schulabkommen (Stab Controlling und Ressourcenplanung); die direktionsinterne Personalpolitik sowie die Unterstützung der Dienststellen, Schulleitungen und Schulräte in Fragen der Personalrekrutierung, -führung und -entwicklung (Stab Personal); die Rechtsetzungsarbeiten der Direktion, die Entscheid- und Beschwerdeinstruktion sowie die aktive Pflege der Gesetzesbestimmungen in den Bereichen Kultur und Schulen sowie die Unterstützung der Dienststellen und Schulen in Rechtsfragen (Stab Recht); das finanzielle und betriebliche Rechnungswesen, die zentrale Buchführung der Direktion sowie das Interne Kontrollsystem (IKS) im Finanzbereich (Stab Zentrales Rechnungswesen); die Planung, Koordination und Betreuung inklusive Beschaffung, Support und Betrieb der Informatik der kantonalen Schulen, die Entwicklung von IT-strategischen Vorgaben und deren Umsetzung (Stab Informatik); strategische und operative Koordination der Projekte im Schulsektor aller Stufen und der Bildungsentwicklung und -planung, schweizerisches Bildungsmonitoring, Bildungsstatistik und –prognostik sowie Bildungsberichte. Aktuell stellt es die Gesamtprojektleitung zur Umsetzung der Bildungsharmonisierung sicher (Stab Bildung); die Fachführung im Rahmen der Trägerschaftsverantwortung für die Hochschulen sowie strategische Fragen der Hochschulentwicklung, der Forschungs- und Innovationspolitik sowie die Bearbeitung hochschulpolitischer Fragestellungen und deren Koordination zwischen Bund, interkantonalen Gremien und kantonalen Behörden (Stab Hochschulen). Zusätzlich wird in Bezug auf die Themen Innovation und Forschung ein Beitrag zu günstigen Rahmenbedingungen geleistet.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 226'453 | 274'500 | 372'850 | 98'350 | 36% | 1 |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 6'784'343 | 6'605'956 | 6'447'598 | -158'358 | -2% | |
| 303 | Temporäre Arbeitskräfte | 34'869 | | | | | |
| 304 | Zulagen | 70'099 | 37'757 | 70'408 | 32'651 | 86% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'158'341 | 1'155'205 | 1'175'981 | 20'776 | 2% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 179'693 | 371'100 | 330'000 | -41'100 | -11% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 59'097 | 83'000 | 52'000 | -31'000 | -37% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 999'053 | 1'822'483 | 1'095'047 | -727'436 | -40% | 2 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 632'648 | 830'950 | 865'696 | 34'746 | 4% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 372'429 | 440'250 | 696'669 | 256'419 | 58% | 3 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 28'503 | 14'000 | 28'000 | 14'000 | 100% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 302'626 | 353'650 | 112'350 | -241'300 | -68% | 4 |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -129 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 10'636 | | | | | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | | -1'000 | | 1'000 | 100% | |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -18'685 | -21'000 | -12'000 | 9'000 | 43% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -11'880 | | -5'000 | -5'000 | X | |
| 440 | Zinsertrag | -50 | | | | | |
| | Total Aufwand | 10'858'659 | 11'988'852 | 11'246'599 | -742'253 | -6% | |
| | Total Ertrag | -30'615 | -22'000 | -17'000 | 5'000 | 23% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 10'828'044 | 11'966'852 | 11'229'599 | -737'253 | -6% | |

1 Bewilligte Vollversammlung der Amtlichen Kantonalkonferenz.

2 Im 2014 mussten für das CliZ-Projekt CHF 0.9 Mio budgetiert werden. Damit werden durch die ZID die rund 650 Clients der BKSD Ende Sommer 2014 zum grössten Teil ersetzt und auf das neue Betriebssystem migriert. Im Budget 2015 beträgt der Budgetbetrag für den Client-Betrieb CHF 0.3 Mio, was die Differenz erklärt.

3 Bei der Hard- und Softwarewartung hat sich der Aufwand im 2015 gegenüber 2014 erhöht, da zum ersten Mal die von den ZID gemeldeten Betriebskosten eingestellt wurden.

4 Die bis anhin im Generalsekretariat zentral budgetierten Betriebsanlässe werden ab Budget 2015 dezentral in den Dienststellen aufgeführt.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|---|
| EDK Beiträge | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 337'172 | 400'000 | 391'000 | -9'000 | -2% | |
| Beiträge an Institutionen | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 210'000 | 85'000 | 85'000 | 0 | 0% | |
| Universität Basel | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 156'700'000 | 159'900'000 | 161'900'000 | 2'000'000 | 1% | 1 |
| FHNW | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 60'477'000 | 67'700'000 | 63'674'000 | -4'026'000 | -6% | 2 |
| CSEM Forschungszentrum | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 3'000'000 | 3'000'000 | 3'000'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 220'724'172 | 231'085'000 | 229'050'000 | -2'035'000 | -1% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 220'724'172 | 231'085'000 | 229'050'000 | -2'035'000 | -1% | |

- 1 Die Steigerung von CHF 2 Mio. erfüllt den Beschluss des Landrates zum Globalbeitrag an die Universität Basel vom 12. Dezember 2013 (LRV 2013-282 vom 27. August 2013, LRB Nr. 1661).
- 2 Die aktuelle Leistungsperiode der FHNW läuft per Ende 2014 aus (LRV 2011-173, LRB NR. 187 vom 1. Dezember 2011). Leistungsauftrag und Globalbudget 2015–2017 werden in der zweiten Jahreshälfte 2014 dem Landrat unterbreitet. Der Antrag des Regierungsrats sieht gegenüber dem Budget 2014 eine Reduktion von CHF 4 Mio. vor. Diese Reduktion wurde durch enge Vorgaben bei den Verhandlungen zum neuen Leistungsauftrag und durch den Auftrag der Regierungen erreicht, einmalig einen Anteil von CHF 15 Mio. am anerkannten Mehrbedarf der FHNW aus ihren Reserven zu finanzieren.

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------|---|
| CSEM Forschungszentrum 2009-2013 | 36 | Transferaufwand | 3'000'000 | | | | | |
| VK Leistungsauftrag an die FHNW 2012-14 | 36 | Transferaufwand | 60'477'000 | 67'700'000 | | -67'700'000 | -100% | 1 |
| VK Leistungsauftrag Uni Basel 2010-2013 | 36 | Transferaufwand | 156'700'000 | | | | | |
| VK Ums. IT-Strategie Schulen; 2014-2019 | 30 | Personalaufwand | | 300'000 | 300'000 | 0 | 0% | |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 2'238 | 1'597'500 | 1'469'000 | -128'500 | -8% | |
| | | Total | 2'238 | 1'897'500 | 1'769'000 | -128'500 | -7% | |
| VK Umsetz. SAL 2013-2016 | 30 | Personalaufwand | 14'375 | | 680'000 | 680'000 | X | 2 |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 52'262 | 1'323'250 | 1'113'000 | -210'250 | -16% | 2 |
| | | Total | 66'637 | 1'323'250 | 1'793'000 | 469'750 | 35% | |
| VK CSEM Forschungszentrum 2014-2018 | 36 | Transferaufwand | | 3'000'000 | 3'000'000 | 0 | 0% | |
| VK Leistungsauftrag Uni Basel 2014-2017 | 36 | Transferaufwand | | 159'900'000 | 161'900'000 | 2'000'000 | 1% | 3 |
| VK Leistungsauftrag an die FHNW 2015-17 | 36 | Transferaufwand | | | 63'674'000 | 63'674'000 | X | 1 |
| VK ICT Primar | 30 | Personalaufwand | | | 160'000 | 160'000 | X | 4 |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 220'245'874 | 233'820'750 | 232'296'000 | -1'524'750 | -1% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 220'245'874 | 233'820'750 | 232'296'000 | -1'524'750 | -1% | |

- 1 Die aktuelle Leistungsperiode der FHNW läuft per Ende 2014 aus (LRV 2011-173, LRB NR. 187 vom 1. Dezember 2011). Leistungsauftrag und Globalbudget 2015–2017 werden in der zweiten Jahreshälfte 2014 dem Landrat unterbreitet. Der Antrag des Regierungsrats sieht gegenüber dem Budget 2014 eine Reduktion von CHF 4 Mio. vor. Diese Reduktion wurde durch engen Vorgaben bei den Verhandlungen zum neuen Leistungsauftrag und durch den Auftrag der Regierungen erreicht, einmalig einen Anteil von CHF 15 Mio. am anerkannten Mehrbedarf der FHNW aus ihren Reserven zu finanzieren.
- 2 Die Umsetzungsarbeiten zu SAL wurden im Frühjahr 2014 gestartet. Die Budgetierung der Jahrestrenche 2015 entspricht dem erwarteten Projektverlauf. Die Planung bewegt sich innerhalb des vom Landrat bewilligten Verpflichtungskredites.

- 3 Die Steigerung von CHF 2 Mio. entspricht dem Beschluss des Landrates zum Globalbeitrag an die Universität Basel vom 12. Dezember 2013 (LRV 2013-282 vom 27. August 2013, LRB Nr.1661).
- 4 Der pädagogische ICT-Support für die Primar und die Fortbildung, Beratung und Unterstützung der Lehrerinnen und Lehrer ist gemäss § 57 Absatz 1 Buchstabe d des Bildungsgesetzes Aufgabe des Kantons. (LRV Nr. 2013-409 Zur Gewährleistung des pädagogischen ICT-Supports zur Einführung der ICT als Unterrichtshilfe und Lerninhalt)

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 52.8 | 52.2 | 49.3 | -2.9 | -5.6% |

"Garten- und Hauswartsarbeiten" im Schloss Castelen wird neu in der Römerstadt Augusta Raurica (Amt für Kultur) angesiedelt. Es handelt sich um eine betriebliche Optimierung.

Im Rahmen des Aufbaus des Dienstleistungszentrums Personal wird ein Stellentransfer von der BKSD in das Personalamt vorgenommen. Es handelt sich um 2.5 Stellen, welche per 1. August 2015 transferiert werden.

Jahresprogramm

2500.002 Fachhochschule Nordwestschweiz (FHNW)

Die FHNW schliesst per Ende 2014 ihre dritte Leistungsperiode seit der Beginn der vierkantonalen Trägerschaft ab. Leistungsauftrag und Globalbeitrag 2015–2017 werden in der zweiten Jahreshälfte 2014 den vier Parlamenten unterbreitet. Unter der Voraussetzung der vierkantonalen Zustimmung wird das primäre Ziel der FHNW in der vierten Leistungsauftragsperiode die Konsolidierung des Erreichten sein. Um dem Fachkräftemangel begegnen zu können, soll die FHNW weiterhin nach Fachbereichen differenziert moderat wachsen können. Mittels interdisziplinärer, strategischer Themenfelder möchte sich die FHNW überdies noch stärker als Innovationstreiberin für die wirtschaftliche und gesellschaftliche Entwicklung der Region Nordwestschweiz profilieren. Die Planung für den Campus Muttenz der FHNW wird fortgeführt. Diese Massnahme leistet einen wichtigen Beitrag zu den strategischen Schwerpunkten „Basel-Bildungs-Landschaft“ und „Innovation und Wertschöpfung“.

2500.003 Universität Basel

In ihrer 3. Leistungsperiode seit Beginn der gemeinsamen Trägerschaft wird die Universität entlang der Strategie 2014–2021 ihr Angebot weiter profilieren. Schwerpunkte sind dabei vor allem die Life Sciences (Molekularbiologie, Biomedizin, Neurowissenschaften), die Nanowissenschaften, die Nachhaltigkeits- und Energieforschung, die Bildungswissenschaften sowie die European and Global Studies. Durch den Leistungsauftrag werden die strategischen Schwerpunkte „Basel-Bildungs-Landschaft“ und „Innovation und Wertschöpfung“ unterstützt.

2500.004 CSEM

Mit den Beiträgen des Kantons Basel-Landschaft kann das CSEM im Rahmen seiner disziplinenübergreifenden Kompetenzen und Netzwerke zukunftsorientierte und nachhaltige Technologien wie Polytronics und OLED (organische Lichttechnologien) für die lokale Wirtschaft erschliessen. Auf diese Weise erarbeitet das CSEM die erforderliche Expertise und den bedeutenden Wissensvorsprung und entwickelt sogenannte Technologieplattformen, die bei der Zusammenarbeit mit KMU und der regionalen Leitindustrie (Life Sciences) eingesetzt werden. Darüber hinaus bietet das CSEM hoch qualifizierte Arbeitsplätze in unserem Kanton sowie Ausbildungsstellen für Lernende und Nachwuchsforschende. Der Landrat hat die Weiterführung der Beteiligung am CSEM Muttenz für die Jahre 2014–2018 beschlossen (LRV 2012-217 vom 14. August 2012, LRB NR. 1443 vom 19. September 2013). Damit stellt die weitere Beteiligung am CSEM Muttenz eine wesentliche Massnahme zur Förderung des Transfers wissenschaftlicher Erkenntnisse und neuer Technologien in marktfähige Produkte und Dienstleistungen gemäss Legislaturziel dar. Zudem entspricht die Forschungsausrichtung des CSEM der regierungsrätlichen Strategie von "Innovation und Wertschöpfung" und im speziellen der Nachhaltigen Entwicklung.

2500.005 Umsetzung Schuladministrationslösung SAL

(Inhaltlich mit IT-Strategie Schulen und ICT Primarschule zusammenhängend, formal unabhängig) Mit der Einführung einer Schuladministrationslösung (SAL) sollen die Schulen in ihrer täglichen Administrationsarbeit unterstützt und die kantonale Verwaltung mit Daten zur Steuerung der Schulen beliefert werden. In einer ersten Etappe werden die Schulen der Sekundarstufe I, die Gymnasien, die kantonale Verwaltung sowie optional mit eingeschränktem Funktionsumfang die Schulen in Trägerschaft der Gemeinden eingebunden. In einer zweiten Etappe sind eine Funktionserweiterung sowie gegebenenfalls die Einführung bei den Berufsfachschulen und ein möglicher Anschluss der Gemeindeschulen mit vollem Funktionsumfang vorgesehen. Der Start der Umsetzung (Landratsvorlage 2013/223) erfolgte anfangs 2014. Es wird davon ausgegangen, dass die Lösung in den oben genannten Organisationen in zwei Schritten per Sommer 2015 und per Sommer 2016 eingeführt werden kann. Die Koordination der aktuellen ICT-Vorlagen im Bildungsbereich wird durch

eine übergeordnete Programmleitung „Informatik Schulen Baselland IT.sbl“ gewährleistet.

2500.006 Umsetzung IT-Strategie Schulen

(Inhaltlich mit SAL Schuladministrationslösung und ICT Primarschule zusammenhängend, formal unabhängig) In diesem Projekt geht es um die stufen- und bedarfsgerechte Ausstattung der Schulen auf Basis eines Medienkonzeptes, welches im Schulprogramm festgehalten werden soll. Die IT-Strategie Schulen gilt verpflichtend für kantonale Schulen und formuliert Empfehlungen für die Gemeindeschulen. Es umfasst die Ausstattung der Schulen inklusive Beschaffung, Life Cycle Management, Services und strategischem Betriebsmodell der kantonalen Dienstleister für die Schulen. Die Umsetzung (Landratsvorlage 2013/176) mit einer Konzeptphase im Jahr 2014 auf eine Einführung ab 2015 geplant. Mit der Umsetzung der IT-Strategie Schulen wird das Baselbieter Bildungssystem gestärkt und die Aktualität des Bildungsangebots gewährleistet. Damit leistet diese Vorlage einen wichtigen Beitrag an die strategischen Schwerpunkte „Basel-Bildungs-Landschaft“ und „Effizientes und effektives staatliches Handeln“. Die Koordination der aktuellen ICT-Vorlagen im Bildungsbereich wird durch eine übergeordnete Programmleitung „Informatik Schulen Baselland IT.sbl“ gewährleistet.

2500.007 ICT Primarschule

(Inhaltlich mit SAL Schuladministrationslösung und IT-Strategie Schulen zusammenhängend, formal unabhängig) Der Landrat hat am 10. April 2014 die Einführung von ICT und Medien als Unterrichtsmittel und Lerninhalt ab der 3. Primarklasse, verpflichtend ab Schuljahr 2015/16 beschlossen. Zur Gewährleistung des Pädagogischen Supports ICT wird der Verpflichtungskredit in der Höhe von 1,1 Mio CHF (2014-2020) für eine Anstellung im Umfang von ca. 70% während dieser Jahre eingesetzt.

Mit der ICT Primarschule wird das Baselbieter Bildungssystem gestärkt und die Aktualität des Bildungsangebots gewährleistet. Damit leistet diese Vorlage einen wichtigen Beitrag an die strategischen Schwerpunkte „Basel-Bildungs-Landschaft“ und „Effizientes und effektives staatliches Handeln“.

2500.008 Kompetenzzentrum Hochschulen, Forschung, Innovation

Mit diesem Kompetenzzentrum besteht die Absicht, das bestehende Engagement des Kantons in den Bereichen Förderung, Koordinierung, Begleitung und Mitgestaltung von Innovations- und Forschungsprojekten zu erhöhen und einen behördlichen Ansprechpartner für private sowie für öffentliche Forschungseinrichtungen zu schaffen. In erster Linie geht es darum, der Innovation bestmögliche Rahmenbedingungen zu setzen. Dabei werden die heute verfügbare Expertise sowie die in den letzten Jahren aufgebauten Netzwerke genutzt. Auf Grundlage dieser Aufgabenstellung sowie einer Auslegeordnung zum Schwerpunkt Innovation, wirtschaftspolitischen Perspektiven (im Rahmen der Wirtschaftsoffensive) und komplementär zum Standortmarketing, werden Konzept, Struktur und organisatorische Eingliederung definiert und daraus die erforderlichen Ressourcen abgeleitet. Durch diese Massnahmen wird dem strategischen Schwerpunkt „Innovation und Wertschöpfung“ entsprochen.

2501 Schulabkommen

Auftrag und Zielsetzungen

Das Profitcenter Schulabkommen umfasst mehrere interkantonale Schulabkommen. Es sind dies:

- Regionales Schulabkommen Nordwestschweiz (RSA)
- Fachschulvereinbarung (FSV)
- Fachhochschulvereinbarung (FHV)
- Berufsfachschulvereinbarung (BFSV)
- Interkantonale Universitätsvereinbarung (IUV)

Diese Abkommen ermöglichen den Einwohnerinnen und Einwohnern aus den Vereinbarungskantonen, Schulen, Studiengänge oder Ausbildungen in einem anderen Abkommenskanton ohne finanzielle Nachteile zu besuchen. Mit den Abkommen werden einheitliche Kantonsbeiträge der Abkommenskantone festgelegt. Auszubildende aus den Abkommenskantonen sind solchen aus dem Standortkanton rechtlich gleichgestellt, insbesondere hinsichtlich Aufnahme, Promotion, Ausschluss sowie Schul- bzw. Studiengebühren. Die FHV regelt auch den interkantonalen Lastenausgleich, die Freizügigkeit für Studierende sowie die Optimierung des Fachhochschulangebots. Sie trägt zu einer koordinierten schweizerischen Hochschulpolitik bei.

Zudem beinhaltet das Profitcenter Schulabkommen die Ausrichtung von Staatsbeiträgen an die Kosten des Privatschulbesuchs innerhalb der obligatorischen Schulzeit. Die Erziehungsberechtigten werden durch einen jährlichen Beitrag in Höhe von CHF 2'500 unterstützt.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 16'845 | | | | | |
| | Total Aufwand | 16'845 | | | | | |
| | Total Ertrag | | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 16'845 | | | | | |

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--------------------------------|-----|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|-----------|---|
| Beiträge an Privatschulbesuche | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 3'783'755 | 3'685'377 | 3'735'475 | 50'098 | 1% | |
| Schulabkommen | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 59'422'017 | 58'605'920 | 59'614'858 | 1'008'938 | 2% | 1 |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -30'272'186 | -31'185'020 | -30'877'056 | 307'964 | 1% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -463'003 | | | | | |
| Total Transferaufwand | | | 63'205'772 | 62'291'297 | 63'350'333 | 1'059'036 | 2% | |
| Total Transferertrag | | | -30'735'189 | -31'185'020 | -30'877'056 | 307'964 | 1% | |
| Transfers (Netto) | | | 32'470'583 | 31'106'277 | 32'473'277 | 1'367'000 | 4% | |

1 Die Kopfzahlerhebungen ergeben gegenüber dem Budget 2014 eine Zunahme von Baselbieter Studierenden an ausserkantonalen Fachhochschulen und höheren Fachschulen.

2502 Projekte im Schulsektor

Auftrag und Zielsetzungen

Dieses Profitcenter bildet die strategische und operative Koordination der Projekte im Schulsektor aller Stufen, vom Kindergarten bis zum Abschluss der Sekundarstufe II, ab. Sowohl der reguläre Kredit „Projekte im Schulsektor“ als auch die Verpflichtungskredite werden bis 2019/20 insbesondere für die Umsetzung der Beschlüsse zur Bildungsharmonisierung eingesetzt (2009-351; Landratbeschlüsse vom 17. Juni 2010 sowie des Souveräns vom 26. September 2010; BKSD 4) für die Volksschule, die Berufsbildung und die Gymnasien. Namentlich werden die Schulen und die Lehrerinnen und Lehrer mit einem bedarfsgerechten Weiterbildungsangebot unterstützt.

Zu einzelnen Projekten und Vorlagen:

- Lehrplan 21: Weiterführung der Umsetzungsarbeiten (insbesondere Entwicklung von Kompetenzprofilen für die Anforderungsniveaus A, E und P der Sekundarschule); Überarbeitung des Entwurfs Lehrplan 21 bis Ende Oktober 2014; sonach Entscheidung BL Einführung Primarstufe ab Schuljahr 2015/16 und für die Sekundarschule ab Schuljahr 2016/17, aufsteigend für die ersten Klassen (in Prüfung, Beschlüsse Bildungsrat zur Inkraftsetzung noch offen).
- Sprachenkonzept: Strukturrevision gemäss HarmoS-Konkordat ab Schuljahr 2012/13; Beginn des Französischunterrichts aufsteigend mit den Schülerinnen und Schülern der 3. Primarklassen und 2014/15 Beginn des Englischunterrichts in den 5. Primarklassen; Evaluationen von Lehrmitteln; Überprüfung der Grundkompetenzen gemäss Beschluss der EDK vom 20. Juni 2013 für die Primarstufe (2017) und für die Sekundarstufe I (2020).
- Leistungstests (Checks): Aufbau und Erprobungsphase (erste freiwillige Checks 3. Klassen Primarstufe P3 September 2013; Check P6 ab 2014: Checks S2 und S3 Sekundarstufe I ab 2015); Verpflichtungskredit für den Aufbau der Aufgabensammlung und der Checks sowie die Weiterbildung von CHF 3.44 Mio. CHF; ab 2016 Betriebskredit Checks gemäss kantonalem Finanzplan im regulären Budget.
- „Integrative Schulung an der Volksschule“ (2013-284): RRB vom 27. August 2013, Entwurf der Änderung des Bildungsgesetzes zur Strukturoptimierung der Speziellen Förderung und der Sonderschulung zur Beschlussfassung an den Landrat; Rückweisung der Landratsvorlage an die Regierung vom 12. Juni 2014.
- Brückenangebote: Optimierungskonzept gemäss bikantonalem Mandat „Neupositionierung Brückenangebote beider Basel“; Umsetzung ab 2018.
- Gymnasium: Verlängerung auf vier Jahre (aufsteigend für Schülerinnen und Schüler ab Schuljahr 2014/15); beschränkte Schulwahl innerhalb des Kantons und unter den Kantonen Basel-Landschaft, Basel-Stadt, Solothurn und Aargau des Bildungsraums Nordwestschweiz auf Schuljahr 2015/16. Die Bildungsharmonisierung steuert damit einen bedeutenden Beitrag zum strategischen Schwerpunkt „Basel-Bildungs-Landschaft“ bei. Vor allem die Zielsetzungen „Entwicklung eines Bildungssystems“ und „Vergleichbare und durchlässige Gestaltung des Bildungsangebots“ werden dadurch unterstützt.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|----------------|----------------|----------------|---------------|-----------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 4'463 | | | | | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 437'947 | 352'710 | 413'600 | 60'890 | 17% | 1 |
| 302 | Löhne der Lehrkräfte | 44'989 | 80'000 | 67'400 | -12'600 | -16% | 1 |
| 304 | Zulagen | 791 | | | | | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 112'935 | | | | | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 9'741 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 31'559 | 70'000 | 35'000 | -35'000 | -50% | 1 |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 2'443 | | | | | |
| | Total Aufwand | 644'867 | 502'710 | 516'000 | 13'290 | 3% | |
| | Total Ertrag | | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 644'867 | 502'710 | 516'000 | 13'290 | 3% | |

- 1 Alle im Zusammenhang mit der Umsetzung der Bildungsharmonisierung stehenden Verpflichtungskredite machen ein Gesamttotal von gegen 54 Mio CHF aus. Die Jahresranche 2015 für alle Verpflichtungskredite beträgt 6,77 Mio CHF, ergänzend zum Budget „Projekte im Schulsektor“ mit 0,75 Mio CHF für 2015, das ebenfalls weitgehend für die Umsetzung der Bildungsharmonisierung sowie die entsprechende interkantonale Zusammenarbeit eingesetzt wird. Für die Umsetzung des Gesamtsprachenkonzeptes mit einem Verpflichtungskredit von 12,5 Mio CHF bestehen Reglemente, die den Anspruch der einzelnen Schulen für die Nutzung des Fortbildungsangebotes hinsichtlich Mehrsprachendidaktik und Sprachkompetenzfortbildung steuern. Es besteht eine über Erwarten intensive Nutzung der didaktischen Fortbildungskurse, die besonders aufwendigen Weiterbildungen und Sprachaufenthalte mit teilweisen bezahlten Freistellungen für Primarlehrpersonen zum Erwerb eines C1-Fremdsprachendiploms in Englisch oder Französisch sind indessen noch nicht im

erwarteten Masse abgerufen worden, was mit einem leicht reduzierten Kredit von 1,7 Mio CHF für 2015 berücksichtigt wird. Für die Umsetzung der Bildungsharmonisierung an den Schulen bzw. der Schulraum- und Personalplanung sowie die Einführung des Lehrplans und die Anpassung des Schulprogramms sind den einzelnen Schulen per Entscheid vom 31. Januar 2013 Personalmittel im Umfang von 7,95 Mio CHF für die Primarschulen und 5,6 Mio CHF für die Sekundarschulen zur Verfügung gestellt worden mit indikativen Jahrestanchen (gesamthaft 13,55 Mio CHF). Da die Nutzung auch dieses Kredites langsamer als erwartet abgerufen worden ist, ist für 2014 die Jahrestanche tiefer als im Finanzplan, dh. auf 4 Mio CHF veranschlagt worden. Mit dem Verpflichtungskredit für die Leistungsmessungen mit Checks werden die Aufbau- und Erprobungskosten aufgrund einer Verzögerung bis Ende 2015 finanziert und nicht nur bis Ende 2014. Ab 2016 werden 0,9 Mio CHF jährlich wiederkehrende Kosten gemäss Landratsvorlage und Finanzplan im regulären Budget aufzunehmen sein. Der Verpflichtungskredit zur nominellen Besitzstandswahrung der Lehrpersonen in Form einer persönlichen Zulage wird erstmals mit einer Jahrestanche 2015 budgetiert, weil einzelne Sekundarlehrpersonen, welche das entsprechenden speziellen Anforderungsprofil erfüllen, aufgrund des erweiterten Bedarfs der auf 6 Jahre verlängerten Primarschule gewonnen werden, ausgewiesen ist die Jahrestanche 2015 aufgrund eines voraussichtlich tieferen Bedarfs mit 0,51 Mio CHF.

Insgesamt werden die Verpflichtungskredite nicht linear gemäss den Kostenübersichten der Landratsvorlage über die Jahrestanchen verteilt beansprucht werden, sondern erst mit der Verabschiedung des Lehrplans 21 und den damit verbundenen Weiterbildungen werden in diesem geklärten Rahmen die Schulen und Lehrerinnen und Lehrer in der zweiten Hälfte der Projektperiode die zur Verfügung gestellten Mittel nutzen.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------|----------|
| Projekte im Bildungswesen | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 145'125 | 307'290 | 279'000 | -28'290 | -9% | 1 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -22'500 | | -45'000 | -45'000 | | X1 |
| VK Projekte im Bildungswesen | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | | 872'000 | | -872'000 | -100% | 1 |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 825'801 | 2'916'136 | 1'100'000 | -1'816'136 | -62% | 1 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -20'000 | | | | | |
| Total Transferaufwand | | | 970'926 | 4'095'426 | 1'379'000 | -2'716'426 | -66% | |
| Total Transferertrag | | | -42'500 | | -45'000 | -45'000 | | X |
| Transfers (Netto) | | | 928'426 | 4'095'426 | 1'334'000 | -2'761'426 | -67% | |

- 1 Alle im Zusammenhang mit der Umsetzung der Bildungsharmonisierung stehenden Verpflichtungskredite machen eine Gesamttotal von gegen 54 Mio CHF aus. Die Jahresstranche 2015 für alle Verpflichtungskredite beträgt 6,77 Mio CHF, ergänzend zum Budget „Projekte im Schulsektor“ mit 0,75 Mio CHF für 2015, das auch weitgehend für die Umsetzung der Bildungsharmonisierung sowie die entsprechende interkantonale Zusammenarbeit eingesetzt wird. Für die Umsetzung des Gesamtsprachenkonzeptes mit einem Verpflichtungskredit von 12,5 Mio CHF bestehen Reglemente, die den Anspruch der einzelnen Schulen für die Nutzung des Fortbildungsangebotes hinsichtlich Mehrsprachendidaktik und Sprachkompetenzfortbildung steuern. Es besteht eine über Erwarten intensive Nutzung der didaktischen Fortbildungskurse, die besonders aufwendigen Weiterbildungen und Sprachaufenthalte mit teilweisen bezahlten Freistellungen für Primarlehrpersonen zum Erwerb eines C1-Fremdsprachendiploms in Englisch oder Französisch sind indessen noch nicht im erwarteten Masse abgerufen worden, was mit einem leicht reduzierten Kredit von 1,7 Mio CHF für 2015 berücksichtigt wird. Für die Umsetzung der Bildungsharmonisierung an den Schulen bzw. der Schulraum- und Personalplanung sowie die Einführung des Lehrplans und die Anpassung des Schulprogramms sind den einzelnen Schulen per Entscheid vom 31. Januar 2013 Personalmittel im Umfang von 7,95 Mio CHF für die Primarschulen und 5,6 Mio CHF für die Sekundarschulen zur Verfügung gestellt worden mit indikativen Jahrestanchen (gesamthaft 13,55 Mio CHF). Da die Nutzung auch dieses Kredites langsamer als erwartet abgerufen worden ist, ist für 2014 die Jahrestanche tiefer als im Finanzplan, dh. auf 4 Mio CHF veranschlagt worden. Mit dem Verpflichtungskredit für die Leistungsmessungen mit Checks werden die Aufbau- und Erprobungskosten aufgrund einer Verzögerung bis Ende 2015 finanziert und nicht nur bis Ende 2014. Ab 2016 werden 0,9 Mio CHF jährlich wiederkehrende Kosten gemäss Landratsvorlage und Finanzplan im regulären Budget aufzunehmen sein. Der Verpflichtungskredit zur nominellen Besitzstandswahrung der Lehrpersonen in Form einer persönlichen Zulage wird erstmals mit einer Jahrestanche 2015 budgetiert, weil einzelne Sekundarlehrpersonen, welche das entsprechenden speziellen Anforderungsprofil erfüllen, aufgrund des erweiterten Bedarfs der auf 6 Jahre verlängerten Primarschule gewonnen werden, ausgewiesen ist die Jahrestanche 2015 aufgrund eines voraussichtlich tieferen Bedarfs mit 0,51 Mio CHF.

Insgesamt werden die Verpflichtungskredite nicht linear gemäss den Kostenübersichten der Landratsvorlage über die Jahrestanchen verteilt beansprucht werden, sondern erst mit der Verabschiedung des Lehrplans 21 und der damit verbundenen Weiterbildungen werden in diesem geklärten Rahmen die Schulen und Lehrerinnen und Lehrer in der zweiten Hälfte der Projektperiode die zur Verfügung gestellten Mittel nutzen.

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--------------------------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------|-----|
| VK Bildungsharmonisierung 2010-2019 | 30 | Personalaufwand | 1'246'707 | 5'294'000 | 3'900'000 | -1'394'000 | -26% | 1 |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 119'915 | | | | | |
| | 36 | Transferaufwand | 88'900 | 100'000 | 100'000 | 0 | 0% | |
| | 46 | Transferertrag | -20'000 | | | | | |
| | | Total | 1'435'523 | 5'394'000 | 4'000'000 | -1'394'000 | -26% | |
| VK Gesamtsprachenkonzept 2011-2018 | 30 | Personalaufwand | 1'023'597 | 1'982'000 | 1'620'000 | -362'000 | -18% | 1 |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 24'580 | | | | | |
| | 36 | Transferaufwand | 57'458 | 100'000 | 100'000 | 0 | 0% | |
| | | Total | 1'105'635 | 2'082'000 | 1'720'000 | -362'000 | -17% | |
| VK Aufgabens.+Leistungschecks 2011-2014 | 30 | Personalaufwand | 179 | | | | | |
| | 36 | Transferaufwand | 532'633 | 2'716'136 | 900'000 | -1'816'136 | -67% | 1 |
| | | Total | 532'812 | 2'716'136 | 900'000 | -1'816'136 | -67% | |
| VK Besitzw. Sek-Lehrpers. Niv.A 2015-26 | 30 | Personalaufwand | | | 151'000 | 151'000 | | X 1 |
| VK Umschulung zum Lehrerberuf 2012 -14 | 30 | Personalaufwand | 26'991 | | | | | |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 32'944 | | | | | |
| | 36 | Transferaufwand | 146'810 | 872'000 | | -872'000 | -100% | 1 |
| | | Total | 206'745 | 872'000 | | -872'000 | -100% | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 3'300'714 | 11'064'136 | 6'771'000 | -4'293'136 | -39% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | -20'000 | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 3'280'714 | 11'064'136 | 6'771'000 | -4'293'136 | -39% | |

- 1 Alle im Zusammenhang mit der Umsetzung der Bildungsharmonisierung stehenden Verpflichtungskredite machen eine Gesamttotal von gegen 54 Mio CHF aus. Die Jahresstranche 2015 für alle Verpflichtungskredite beträgt 6,77 Mio CHF, ergänzend zum Budget „Projekte im Schulsektor“ mit 0,75 Mio CHF für 2015, das auch weitgehend für die Umsetzung der Bildungsharmonisierung sowie die entsprechende interkantonale Zusammenarbeit eingesetzt wird. Für die Umsetzung des Gesamtsprachenkonzeptes mit einem Verpflichtungskredit von 12,5 Mio CHF bestehen Reglemente, die den Anspruch der einzelnen Schulen für die Nutzung des Fortbildungsangebotes hinsichtlich Mehrsprachendidaktik und Sprachkompetenzfortbildung steuern. Es besteht eine über Erwarten intensive Nutzung der didaktischen Fortbildungskurse, die besonders aufwendigen Weiterbildungen und Sprachaufenthalte mit teilweisen bezahlten Freistellungen für Primarlehrpersonen zum Erwerb eines C1-Fremdsprachendiploms in Englisch oder Französisch sind indessen noch nicht im erwarteten Masse abgerufen worden, was mit einem leicht reduzierten Kredit von 1,7 Mio CHF für 2015 berücksichtigt wird. Für die Umsetzung der Bildungsharmonisierung an den Schulen bzw. der Schulraum- und Personalplanung sowie die Einführung des Lehrplans und die Anpassung des Schulprogramms sind den einzelnen Schulen per Entscheid vom 31. Januar 2013 Personalmittel im Umfang von 7,95 Mio CHF für die Primarschulen und 5,6 Mio CHF für die Sekundarschulen zur Verfügung gestellt worden mit indikativen Jahresstranchen (gesamthaft 13,55 Mio CHF). Da die Nutzung auch dieses Kredites langsamer als erwartet abgerufen worden ist, ist für 2014 die Jahresstranche tiefer als im Finanzplan, dh. auf 4 Mio CHF veranschlagt worden. Mit dem Verpflichtungskredit für die Leistungsmessungen mit Checks werden die Aufbau- und Erprobungskosten aufgrund einer Verzögerung bis Ende 2015 finanziert und nicht nur bis Ende 2014. Ab 2016 werden 0,9 Mio CHF jährlich wiederkehrende Kosten gemäss Landratsvorlage und Finanzplan im regulären Budget aufzunehmen sein. Der Verpflichtungskredit zur nominellen Besitzstandswahrung der Lehrpersonen in Form einer persönlichen Zulage wird erstmals mit einer Jahresstranche 2015 budgetiert, weil einzelne Sekundarlehrpersonen, welche das entsprechenden speziellen Anforderungsprofil erfüllen, aufgrund des erweiterten Bedarfs der auf 6 Jahre verlängerten Primarschule gewonnen werden, ausgewiesen ist die Jahresstranche 2015 aufgrund eines voraussichtlich tieferen Bedarfs mit 0,51 Mio CHF.

Insgesamt werden die Verpflichtungskredite nicht linear gemäss den Kostenübersichten der Landratsvorlage über die Jahresstranchen verteilt beansprucht werden, sondern erst mit der Verabschiedung des Lehrplans 21 und der damit verbundenen Weiterbildungen werden in diesem geklärten Rahmen die Schulen und Lehrerinnen und Lehrer in der zweiten Hälfte der Projektperiode die zur Verfügung gestellten Mittel nutzen.

Jahresprogramm

2502.002 Projekte im Schulbereich

Gemäss Landratsvorlage 2009-351 bilden der reguläre Kredit "Projekte im Schulsektor" sowie die Position "Erhöhung Kredit Projekte im Schulsektor" über 2,5 Mio im Verpflichtungskredit Bildungsharmonisierung eine Einheit zur Finanzierung der Zusatzkosten für die Projektierung der Bildungsharmonisierung. Neben der Umsetzung der Bildungsharmonisierung und der entsprechenden Kooperation bei Projekten im Bildungsraum Nordwestschweiz wird das Gewicht gelegt auf die Projektierung der Integrativen Schulung sowohl für die Volksschule wie auch neu für die Optimierung der Anschlusslösungen Sekundarstufe II in Verbindung mit den Brückenangeboten. Ebenso bildet der Rahmenlehrplan Berufsmaturität in Vernetzung mit der Bildungsharmonisierung (vgl. Berufsbildung) einen Schwerpunkt. Ferner ist nach einer Standortbestimmung zur externen Evaluation der Gymnasien und der Berufsfachschulen vorgesehen, das Konzept im Lichte der interkantonalen Entwicklung (Bildungsmonitoring Schweiz, Leistungsmessungen Checks, Benchmarking, Schulen Sekundarstufe II) für alle Stufen zu überprüfen und zu aktualisieren sowie im Rahmen der beschränkten Mittel fokussiert bzw. etappiert umzusetzen. Es wird eine Vorlage für die Änderung der Verordnung aller Schulstufen im Hinblick auf eine Inkraftsetzung 2016/17 vorbereitet. Alle diese Massnahmen sind auf die regierungsrätliche Strategie der "Basel-Bildungs-Landschaft" fokussiert.

2503 Fachstelle Erwachsenenbildung

Auftrag und Zielsetzungen

Der Fachstelle Erwachsenenbildung obliegt die Informations- und Koordinationsfunktion im Quartärbereich des Kantons. Sie koordiniert und stellt Weiterbildungsangebote für die Lehrerinnen- und Lehrerweiterbildung bereit. Die beiden Fachbereiche „Weiterbildung Schulbereich“ und „Weiterbildung Quartärbereich“ fördern übergreifend die Verankerung des lebenslangen Lernens und engagieren sich für eine Aufwertung des quartären Bildungsbereichs. Die Fachstelle fördert die Schaffung von Rahmenbedingungen für die Weiterbildung von Erwachsenen im Kanton Basel-Landschaft. Weiterbildungsentwicklungen werden aufgenommen und deren Umsetzung im kantonalen Umfeld wird gefördert. Konzepte und Massnahmenkataloge werden zuhänden politischer oder umsetzender Instanzen erstellt. Die FEBL leistet einen Beitrag zur Erhaltung und Erweiterung der Qualität des Unterrichts und der Guten Schule Baselland.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 854'393 | 978'309 | 973'657 | -4'651 | 0% | |
| 302 | Löhne der Lehrkräfte | 26'333 | | | | | |
| 304 | Zulagen | 8'138 | | 8'138 | 8'138 | X | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 247'728 | 185'172 | 234'714 | 49'542 | 27% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 865'346 | 1'655'381 | 1'405'381 | -250'000 | -15% | 1 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 24'832 | 86'000 | 65'000 | -21'000 | -24% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 967 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 453'591 | 448'000 | 398'000 | -50'000 | -11% | 1 |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 573 | | | | | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 2'287 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 13'329 | 18'000 | 15'000 | -3'000 | -17% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 449 | 643 | 643 | 0 | 0% | |
| 423 | Schul- und Kursgelder | -129'475 | -150'000 | -150'000 | 0 | 0% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | | -1'140 | | 1'140 | 100% | |
| 440 | Zinsertrag | -6 | -150 | -150 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 2'497'965 | 3'376'505 | 3'105'534 | -270'971 | -8% | |
| | Total Ertrag | -129'481 | -151'290 | -150'150 | 1'140 | 1% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 2'368'484 | 3'225'215 | 2'955'384 | -269'831 | -8% | |

1 Die Umsetzung verschiedener Entlastungsmassnahmen im Rahmen der Lehrerinnen- und Lehrerweiterbildung bewirken diese Reduktion.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---|------------------|------------------|------------------|---------------|-----------|---|
| Weiterbildungsbeiträge | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 68'977 | 70'000 | 70'000 | 0 | 0% | |
| | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 1'048'500 | 1'098'619 | 1'103'619 | 5'000 | 0% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -6'229 | | | | | |
| Sprachförderung | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | 430'000 | 430'000 | 0 | 0% | |
| Beitrag an Oda KV aprentas | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | | 75'000 | 75'000 | X | 1 |
| Total Transferaufwand | | | 1'117'477 | 1'598'619 | 1'678'619 | 80'000 | 5% | |
| Total Transferertrag | | | -6'229 | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 1'111'248 | 1'598'619 | 1'678'619 | 80'000 | 5% | |

1 Die Zuständigkeit für die Oda wurde gemäss RRB Nr. 1101 vom 8. Juli 2014 vom Generalsekretariat in die Fachstelle Erwachsenenbildung transferiert.

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-----------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------|---|
| Volkshochschule b.B. 2013-2016 | 36 | Transferaufwand | 748'500 | 748'619 | 748'619 | 0 | 0% | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 748'500 | 748'619 | 748'619 | 0 | 0% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 748'500 | 748'619 | 748'619 | 0 | 0% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 7.0 | 8.0 | 8.3 | 0.3 | 3.8% |

Im 2014 wurde der Aufgaben- und Budgettransfer zu Sprachfördermassnahmen von der SID in die BKSD transferiert. Um die Aufgabensteuerung wahrnehmen zu können, werden 30 Stellenprocente innerhalb dieses Kredits (saldoneutral) eingestellt.

Jahresprogramm

2503.001 Bildungssystematik Quartärbereich

Koordination, Förderung und Weiterentwicklung der Erwachsenenbildung und Weiterbildung des Kantons und Verankerung des Lebenslangen Lernens: Auf der Grundlage der zu erstellenden Verordnung über die Weiterbildung werden Rahmenkonzepte zur Qualitätssicherung, zur kantonalen Förderstrategie zum Koordinationsauftrag und zur Verankerung des Lebenslangen Lernens erstellt. Diese Rahmenkonzepte legen die Grundlage für eine Systematisierung und Steuerung der kantonal geförderten Weiterbildung. Dies fördert die Chancengleichheit aller Bevölkerungsschichten für den Zugang zu Weiterbildung. Der Quartäre Bildungsbereich profitiert durch weiterbildungsförderliche Rahmenbedingungen und erhöhte Transparenz.

Diese Massnahmen leisten einen wichtigen Beitrag zu den strategischen Schwerpunkten "Basel-Bildungs-Landschaft" und „Zusammenleben in BL“.

2503.002 Bildungsharmonisierung BL

Zur Erreichung des von der Bildungsharmonisierung vorausgesetzten Qualifikationsniveaus der Lehrpersonen werden Weiterbildungsangebote gemäss den Aufträgen des Projektteams Volksschulen konzipiert und organisiert. Dies geschieht unter anderem in Kooperation mit der Pädagogischen Hochschule.

Diese Massnahmen unterstützen den strategischen Schwerpunkt "Basel-Bildungs-Landschaft".

2504 Schulpsychologischer Dienst

Auftrag und Zielsetzungen

Generelles Ziel schulpsychologischer Aktivität ist die Unterstützung der Kooperation zwischen Schule und Elternhaus in ihren Bildungsaufgaben sowie die Förderung von positiven Schullaufbahnen.

Im Einzelnen hat der Dienst folgende Aufträge:

- Er berät und unterstützt Schülerinnen und Schüler sowie deren Erziehungsberechtigten in Fragen des Lernens, des Verhaltens und der Entwicklung.
- Er berät Schulleitungen und andere Behörden in (schul-)psychologischen Fragestellungen.
- Er vermittelt zwischen individuellen Bildungsbedürfnissen und schulischen Angeboten.
- Er beantragt mit Zustimmung der Inhaber der elterlichen Sorge bei den zuständigen Behörden die notwendigen Massnahmen.
- Er gewährleistet als kantonale Fachstelle eine kantonsweit einheitliche Anwendung der Indikationsstellungen.

Umfeldentwicklungen: Je stärker das System Schule belastet ist, desto grösser wird die Komplexität der dem schulpsychologischen Dienst zur Anmeldung gebrachten Probleme. Die hohe Individualisierung der Gesellschaft führt zum Anspruch an die Volksschule, nicht nur angemessene, sondern immer optimale Lösungen anbieten zu können. Dieser Anspruch ist nicht finanzierbar und zwingt zu einer sorgfältigen Beurteilung des Einzelfalls. Vor diesem Hintergrund ist eine nach einheitlichen Kriterien durchgeführte, wissenschaftlich fundierte Diagnostik und Indikationsstellung ein Gebot der Chancengleichheit für Alle. Der damit verbundene Mehraufwand (mitverursacht auch durch Folgen des NFA bzw. des Sonderpädagogikkonkordates) wird durch tendenziell sinkende Schülerzahlen nur teilweise kompensiert.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|----------------|-----------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'490'243 | 2'581'530 | 2'620'821 | 39'291 | 2% | |
| 304 | Zulagen | 29'246 | 12'020 | 29'246 | 17'226 | 143% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 634'621 | 460'188 | 513'692 | 53'505 | 12% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 10'735 | 12'000 | 12'000 | 0 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 43'068 | 59'000 | 59'000 | 0 | 0% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 850 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 31'604 | 33'500 | 33'500 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 6'284 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 26'258 | 18'000 | 21'300 | 3'300 | 18% | |
| | Total Aufwand | 3'272'910 | 3'176'238 | 3'289'560 | 113'322 | 4% | |
| | Total Ertrag | | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 3'272'910 | 3'176'238 | 3'289'560 | 113'322 | 4% | |

- 1 Die Eingliederung der beiden gemeindeeigenen SPD's in den kantonalen SPD ist eine gebundene Aufgabe und erfolgt per Schuljahr 15/16. Ab diesem Zeitpunkt entfällt die Pauschalzahlung an die beiden Gemeinden.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|--|----------------|----------------|----------------|-----------------|-------------|---|
| Schulpsycho. Leistung Allschwil/Muttenz | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 202'000 | 202'000 | 101'000 | -101'000 | -50% | 1 |
| Schulpsychol. Leistungen allg. | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -958 | | | | | |
| Total Transferaufwand | | | 202'000 | 202'000 | 101'000 | -101'000 | -50% | |
| Total Transferertrag | | | -958 | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 201'042 | 202'000 | 101'000 | -101'000 | -50% | |

- 1 Die Eingliederung der beiden gemeindeeigenen SPD's in den kantonalen SPD ist eine gebundene Aufgabe und erfolgt per Schuljahr 15/16. Ab diesem Zeitpunkt entfällt die Pauschalzahlung an die beiden Gemeinden.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 19.0 | 18.7 | 21.2 | 2.5 | 13.1% |

Die Eingliederung der beiden gemeindeeigenen SPD's in den kantonalen SPD ist eine gebundene Aufgabe und erfolgt per Schuljahr 15/16. Entsprechend dem Stellenschlüssel der kantonalen Schulpsychologie bedingt die schulpsychologische Versorgung der beiden Gemeinden 2,5 zusätzliche Stellen ab dem zweiten Halbjahr 2015. Die 21.2 Sollstellen für 2015 entsprechen also nicht einem Ausbau der schulpsychologischen Dienstleistung, sondern bilden die Tatsache ab, dass mit Allschwil die grösste, und mit Muttenz die drittgrösste baselbieter Gemeinde neu durch den kantonalen SPD versorgt werden müssen.

Jahresprogramm

2504.002 Überprüfung der Leistungsvereinbarungen betreffend Schulpsychologie

Die Überprüfung der Leistungsvereinbarungen zwischen Kanton und den Gemeinden Allschwil und Muttenz betreffend Schulpsychologie hat ergeben, dass die Rechtsgrundlage für die Auslagerung der Schulpsychologie an die Gemeinden fehlt. Die Übernahme der bisher ausgelagerten Aufgabe durch den Kanton wurde dadurch zwingend. Die Kantonalisierung wird in enger Zusammenarbeit zwischen dem Kanton und den betroffenen Gemeinden geplant und per Schuljahr 2015/16 umgesetzt. Das Projekt dient der Vereinheitlichung der Zugangskriterien zu schulischen Unterstützungsmassnahmen. Es ist damit ein Beitrag zur Steuerung der Bildungskosten und Teil des strategischen Schwerpunktes "effizientes und effektives staatliches Handeln".

2504.003 Sicherheit an Schulen - Notfallpsychologie

Im Zusammenhang mit dem Aufbau von Kriseninterventionsteams (KIT) an den Schulen wurde das bereits bestehende Notfallkonzept des SPD überarbeitet. Seine Angebote sollen verbessert und mit den Kriseninterventionsteams vernetzt werden. Zu diesem Zweck wird spezialisiertes Knowhow aufgebaut. Das leistet einen direkten Beitrag zum strategischen Schwerpunkt "effizientes und effektives staatliches Handeln".

2504.004 Dokumentation von Schulunterstützung

Die Entwicklung der Ansprüche an die Schule hat dazu geführt, dass die Schule vermehrt schulpsychologische Leistungen benötigt, die nicht im Zusammenhang mit Einzelfällen stehen. Das macht eine Anpassung der statistischen Erfassung und Dokumentation schulpsychologischer Leistungen nötig, die neben der Bearbeitung der angemeldeten Einzelfälle auch Dienstleistungen an Schulen und Behörden umfasst. Mit dieser Anpassung wird die Kostentransparenz und die dienststelleninterne Evaluation verbessert.

2505 Schul- und Büromaterialverwaltung

Auftrag und Zielsetzungen

Die Schul- und Büromaterialverwaltung beschafft, lagert und spedierte Schul- und Büromaterialien, Bürogeräte und Drucksachen für die kantonale Verwaltung und Schulen im Kanton Basel-Landschaft und sorgt dafür, dass durch kostengünstigen und fachkundigen Einkauf unter Berücksichtigung der Ökologie ein optimales Preis- und Leistungsverhältnis erreicht wird. Weiter betreibt sie eine Hausdruckerei als Dienstleistung für kantonale Stellen und Schulen. Im Rahmen des ERP-Systems kommt das Modul Materialwirtschaft zum Einsatz. Per 1. Januar 2010 wurde für die Dienststellen und Schulen auf SAP ein Webshop eingerichtet. Der Verlag des Kantons Basel-Landschaft produziert und vertreibt Bücher verschiedener Reihen und produziert teils auch Lehrmittel. Die Schul- und Büromaterialverwaltung stellt dem Verlag die Infrastruktur und Logistik zur Verfügung.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 8'391 | 10'000 | 10'500 | 500 | 5% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 1'578'461 | 1'647'735 | 1'596'914 | -50'821 | -3% | |
| 304 | Zulagen | 23'130 | 14'233 | 23'130 | 8'898 | 63% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 440'110 | 278'804 | 301'908 | 23'104 | 8% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 3'600 | 3'000 | 6'000 | 3'000 | 100% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 1'706'049 | 1'580'000 | 1'680'000 | 100'000 | 6% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 6'860 | 10'500 | 10'500 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 50'392 | 52'000 | 52'100 | 100 | 0% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 37'176 | 60'000 | 50'000 | -10'000 | -17% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 213'066 | 250'000 | 240'000 | -10'000 | -4% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 6'539 | 9'000 | 8'250 | -750 | -8% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 184 | 200 | 200 | 0 | 0% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 155'650 | 155'000 | 155'000 | 0 | 0% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 74 | 100 | 100 | 0 | 0% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -2'392'592 | -2'200'000 | -2'300'000 | -100'000 | -5% | |
| 426 | Rückerstattungen | -19'437 | -20'000 | -20'500 | -500 | -3% | |
| 440 | Zinsertrag | -6 | -20 | -20 | 0 | 0% | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -80'000 | -60'000 | -80'000 | -20'000 | -33% | |
| | Total Aufwand | 4'229'682 | 4'070'571 | 4'134'602 | 64'031 | 2% | |
| | Total Ertrag | -2'492'034 | -2'280'020 | -2'400'520 | -120'500 | -5% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 1'737'648 | 1'790'551 | 1'734'082 | -56'469 | -3% | |

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|-----------|---|
| CH-Schule Santiago de Chile | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 35'000 | 35'000 | 35'000 | 0 | 0% | |
| Beiträge an interk. Lehrmittelzentrale | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 16'464 | 17'000 | 17'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferaufwand | | | 51'464 | 52'000 | 52'000 | 0 | 0% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 51'464 | 52'000 | 52'000 | 0 | 0% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 15.1 | 17.4 | 16.4 | -1.0 | -5.8% |

Im Rahmen der Einführung von ERP in der kantonalen Verwaltung konnte die SBMV durch Effizienzsteigerungen eine Vollzeitstelle einsparen.

Jahresprogramm

2505.003 Erweiterung Kompetenzzentrum Logistik

Die SBMV ist das Kompetenzzentrum der Kantonalen Verwaltung im Bereich Büro-, Schul- und Verbrauchsmaterial. Die polizeispezifischen Artikel (ohne persönliche Ausrüstung) werden neu durch die SBMV beschafft und an die kantonalen Polizeistellen spedit.

Gemäss RRB Nr. 1801 vom 5. November 2013 wird der Teilbereich "Ver- und Entsorgung" aus dem Bereich "Betrieb" des HBA in die SBMV integriert und führungs- und fachtechnisch der Leitung SBMV unterstellt. Die Umsetzung wird sukzessive vorangetrieben.

2506 Amt für Volksschulen

Auftrag und Zielsetzungen

Das Amt für Volksschulen (AVS) versteht sich als Kompetenzzentrum der Volksschule und unterstützt, evaluiert und beaufsichtigt diese. Es nimmt Querschnittsfunktionen wahr und arbeitet mit den Dienst- und Fachstellen innerhalb der BKSD zusammen. Es behandelt Geschäfte, die für das Volksschulwesen von pädagogischer, schulpolitischer und finanzieller Bedeutung sind, und ist zuständig für vielfältige Prozesse auf allen Stufen der Volksschule. Dazu gehören insbesondere auch Aufgabenstellungen wie die Projekte Sonderschulkonzept, TimeOut oder BerufswegBereitung. Das AVS stellt den Schulen im Rahmen des Qualitätssicherungsprozesses gemäss Bildungsgesetz eine professionelle Aussensicht in Form eines externen Evaluationsberichts mit Entwicklungsempfehlungen zur Verfügung und leistet Unterstützung bei der Internen Evaluation. Es beurteilt den Unterricht der Schulleitungsmitglieder zuhänden der Schulräte, führt periodisch standardisierte Gespräche mit den Schulleitungen, bewilligt die Klassenbildung der Sekundarschulen sowie Ausnahmen für den Kindergarten und die Primarschule. Es überprüft die Einhaltung kantonaler Vorschriften, welche die Volksschule betreffen, kann entsprechende Weisungen erlassen und beantragt dem Bildungsrat die Einführung der obligatorischen Lehrmittel. Für die Musikschulen wird ein besonderes Fortbildungsangebot für Behörden und Lehrpersonen zur Verfügung gestellt. Als Kompetenzzentrum sorgt das AVS in Zusammenarbeit mit den verschiedenen Anspruchsgruppen für die koordinierte Kommunikation im Volksschulbereich und nimmt seine Führungsverantwortung auch im Bereich der Schnittstellen zwischen den einzelnen Dienststellen und den Volksschulstufen wahr. In seinen Zuständigkeitsbereich fällt die Bearbeitung besonderer Vorkommnisse im Volksschulbereich. Das AVS ist verantwortlich für die Verträge mit Privatschulen, die Veröffentlichung von Informationsbroschüren und die Erstellung von Statistiken. Es vermittelt Stellvertretungen und koordiniert die bezahlten Urlaube. Das AVS arbeitet in Schulentwicklungsprojekten mit. Diese haben zum Ziel, Antworten auf aktuelle Problem- und Handlungsfelder zu finden und Entwicklungen zu initiieren, welche zur Erfüllung des Anspruchs "Gute Schule Baselland" unabdingbar sind.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 8'285 | 43'280 | 45'280 | 2'000 | 5% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'972'631 | 3'134'229 | 2'931'126 | -203'103 | -6% | |
| 302 | Löhne der Lehrkräfte | 61'729 | 93'300 | 75'600 | -17'700 | -19% | |
| 304 | Zulagen | 34'941 | 17'593 | 34'941 | 17'348 | 99% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 587'897 | 554'575 | 595'475 | 40'901 | 7% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 31'026 | 53'300 | 51'000 | -2'300 | -4% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 87'896 | 138'870 | 126'550 | -12'320 | -9% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | -18'706 | 400 | 400 | 0 | 0% | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 246 | 150 | 150 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 549'515 | 534'337 | 439'490 | -94'847 | -18% | 1 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 15'566 | 6'500 | 8'500 | 2'000 | 31% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 81'480 | 125'000 | 151'600 | 26'600 | 21% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 500 | 2'500 | 2'500 | 0 | 0% | |
| 423 | Schul- und Kursgelder | | -10'000 | | 10'000 | 100% | |
| 424 | Benützungsgbühren und Dienstleistungen | -43'064 | -65'000 | -21'000 | 44'000 | 68% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | | -1'000 | | 1'000 | 100% | |
| 426 | Rückerstattungen | -32'483 | -49'800 | -23'520 | 26'280 | 53% | |
| 440 | Zinsertrag | 0 | | | | | |
| | Total Aufwand | 4'413'005 | 4'704'033 | 4'462'612 | -241'421 | -5% | |
| | Total Ertrag | -75'547 | -125'800 | -44'520 | 81'280 | 65% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 4'337'458 | 4'578'233 | 4'418'092 | -160'141 | -3% | |

- 1 Aufgrund des unterschiedlichen Ressourceneinsatzes in den Abteilungen des AVS kommt es zu Verschiebungen von Aufwendungen innerhalb der Sachkonten "310 Material- und Warenaufwand", "313 Dienstleistungen und Honorare" und "317 Spesen, Anlässe, Lager und Exkursionen". Ein Drittel der Abweichung im Sachkonto "313 Dienstleistungen und Honorare" resultiert aus den geforderten Sparmassnahmen des Kantons BL.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------|---|
| Beiträge an Musikförderung | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 72'000 | 87'000 | 87'000 | 0 | 0% | |
| ergänzende, unterstützende Schulangebote | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 55'102 | 214'000 | 214'000 | 0 | 0% | |
| Sonderschulung | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 46'101'845 | 49'352'913 | 50'690'977 | 1'338'064 | 3% | 1 |
| Spitalschulen | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 9'673 | 375'900 | 530'000 | 154'100 | 41% | 2 |
| Total Transferaufwand | | | 46'238'620 | 50'029'813 | 51'521'977 | 1'492'164 | 3% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 46'238'620 | 50'029'813 | 51'521'977 | 1'492'164 | 3% | |

- 1 Zusätzliche Kinder und Jugendliche mit einer Sonderschulindikation erfordern ein erhöhtes Platzangebot.
- 2 Das Budget für die Beschulung wurde per 1. Januar 2014 von der Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion zur Bildungs-, Kultur- und Sportdirektion transferiert und die Abgeltung für Unterrichtsleistungen in Spitälern im Budget 2015 erstmalig vollständig ausgewiesen.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 22.6 | 22.6 | 22.6 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2506.003 Programm BR NWCH

Der Kanton Basel-Landschaft beteiligt sich am Projekt Swiss Sience Education (SWISE). Das Projekt SWISE liefert im Vorlauf zur Einführung des Lehrplans 21 im Bereich „Stärkung des naturwissenschaftlichen Unterrichts“ Hinweise und Ergebnisse, die den Aufbau von Interessen und Neigungen der Schülerinnen und Schüler in ihrer Schullaufbahn im Bezug auf die Naturwissenschaften unterstützen. Das Projekt wird 2015 abgeschlossen werden.

2506.004 Bildungsharmonisierung Basel-Landschaft - Umsetzung HarmoS

Der Bildungsrat BL wird im Jahr 2014 über den definitiven Einführungszeitpunkt des Lehrplans 21 entscheiden. Bis jetzt ist geplant, diesen auf den Sommer 2015 für die Primarschulen integral und auf den Sommer 2016 für die Sekundarschulen aufsteigend einzuführen. Die D-EDK wird den Lehrplan 21 im Laufe des Jahres 2014 zu Händen der Kantone freigeben. Im Kanton Basel-Landschaft werden parallel dazu die Ergänzungen und Präzisierungen des kantonalen Erlasses Lehrplan 21 im Herbst 2014 sowie die notwendigen Handreichungen und Instrumente für die Lehrerinnen und Lehrer geschaffen. Je nach (noch ausstehendem) Entscheid des Bildungsrates wird im Jahr 2015 v.a. an der Einführung oder an der weiteren Umsetzungsplanung gearbeitet.

Im Herbst 2015 wird zum dritten Mal der erste der vier Checks (P3 freiwillig) auf der dritten Primarstufe und auf der sechsten Primarstufe erstmals der Check P6 durchgeführt werden. Dieser ist obligatorisch. Im Schuljahr 2016/2017 wird dann auch der Check P3 obligatorisch sein. Auf der Sekundarstufe wird der Check S2 zum ersten Mal im Schuljahr 2016/17 durchgeführt. Ein Jahr später (Schuljahr 2017/18) kommt der Check S3 dazu und komplementiert so das Obligatorium für alle vier Checks für die Volksschule. Die Checks dienen der Standortbestimmung der Schülerinnen und Schüler in Bezug auf die Mindestansprüche des Lehrplans 21 und der Grundkompetenzen der Erziehungsdirektorenkonferenz (EDK) und machen die schulischen Leistungen der Schülerinnen und Schüler transparent. Beide Teilprojekte der Bildungsharmonisierung tragen zur Stärkung der Strategie „Basel-Bildungs-Landschaft“ bei.

2506.006 Integrative Ausrichtung der Regelschule

Der Landrat behandelt im 3./4. Quartal 2014 die Vorlage Integrative Schulung. Je nach Entscheid des Landrates bzw. Ausgang einer möglichen nachfolgenden Volksabstimmung wird die Umsetzung des Entscheides zu Folgearbeiten in der Umsetzung führen (siehe auch Organisationsentwicklung AVS).

2506.008 Organisationsentwicklung AVS

Die Organisationsentwicklung des AVS hat zum Ziel, die Dienststelle für die jetzigen und zukünftigen Aufgaben im Sinne

eines Kompetenz- und Steuerungszentrums zu stärken. Damit verbunden ist das Ziel, der Evaluation und Entwicklung in den Schulen einen gewichtigen Stellenwert beizumessen. Dies ist ein wichtiger Baustein in Bezug auf die Governance, beziehungsweise die Steuerung der Schulen. Je nach Entscheidung zur Vorlage Intergrative Schulung wird es auch in der Sonderpädagogik zu organisatorischen Anpassungen kommen. Auch dies eine Stärkung des strategischen Schwerpunkts "Basel-Bildungs-Landschaft". Die entsprechende neue Dienstordnung des AVS ist im 2014 regiert worden.

2506.009 Governance der geleiteten teilautonomen Schulen

Die Governance der geleiteten teilautonomen Schulen soll weiter gestärkt werden. Dies einerseits über die Zusammenarbeit mit dem Präsidialausschuss und andererseits über die vier jährlich stattfindenden Schulleitungsforen (SLF). Der strategische Schwerpunkt "Basel-Bildungs-Landschaft" wird dadurch weiter gestärkt.

2507 Sekundarschulen inkl. Werkjahr

Auftrag und Zielsetzungen

Die teilautonom geleiteten Sekundarschulen, aufgeteilt in verschiedene Schulkreise, vermitteln den Schülerinnen und Schülern eine niveauspezifische Ausbildung, die ihnen den Eintritt in eine berufliche Grundbildung oder in eine weiterführende Schule ermöglicht. Die Sekundarschule weist folgende drei Anforderungsniveaus auf: Niveau A inkl. Werkjahr (Allgemeine Anforderungen), Niveau E (Erweiterte Anforderungen) und Niveau P (Progymnasiale Anforderungen). Die Schülerinnen und Schüler erhalten gemäss Stufenlehrplan einen alters-, stufen- und geschlechtergerechten Unterricht, der in zeitgemässen Lehr- und Lernformen vermittelt wird. Sonderschulung, Gesundheitsförderung und Prävention stellen ebenso wie die Förderung der Handlungskompetenz und des Verantwortungsbewusstseins essentielle Bestandteile des Bildungsanspruches dar. Des Weiteren fördert die Sekundarschule die Grundlagen für ein lebenslanges Lernen und unterstützt die Jugendlichen geschlechterdifferenziert bei ihrer persönlichen und kulturellen Selbstfindung. Um diese Ziele mit hoher Qualität zu erreichen, betreiben die Sekundarschulen eine systematische Schulentwicklung und bieten ihren Lehrpersonen Gelegenheit, sich entsprechend fachlich, methodisch-didaktisch sowohl schulextern als auch schulintern fortzubilden. Im Rahmen des vom Schulrat genehmigten Schulprogramms sowie unterstützt durch das Amt für Volksschulen obliegt der Schulleitung die Führung der Schule in pädagogischer, personeller, organisatorischer und administrativer Hinsicht.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 431'945 | 461'400 | 460'000 | -1'400 | 0% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 8'780'993 | 8'320'001 | 8'737'237 | 417'236 | 5% | |
| 302 | Löhne der Lehrkräfte | 117'240'010 | 112'831'400 | 102'111'769 | -10'719'631 | -10% | 1 |
| 304 | Zulagen | 1'654'441 | 1'660'000 | 1'654'441 | -5'559 | 0% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 25'261'047 | 23'850'000 | 20'505'256 | -3'344'744 | -14% | 1 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 9'489 | | 100'000 | 100'000 | X | 2 |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 5'093'928 | 5'361'000 | 4'772'000 | -589'000 | -11% | 1 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 1'360'018 | 1'469'510 | 1'421'030 | -48'480 | -3% | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 5'195 | 8'500 | 35'500 | 27'000 | 318% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 571'036 | 645'583 | 600'500 | -45'083 | -7% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 224'912 | 294'800 | 273'300 | -21'500 | -7% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 462'532 | 480'000 | 480'000 | 0 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 2'364'307 | 2'626'800 | 2'558'800 | -68'000 | -3% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 386 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -41 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 4'362 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 422 | Spital- und Heimtaxen, Kostgelder | -221'265 | -312'710 | -160'000 | 152'710 | 49% | 3 |
| 427 | Bussen | -1'020 | | | | | |
| 439 | Übriger Ertrag | -4'000 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -71 | | | | | |
| | Total Aufwand | 163'464'561 | 158'018'994 | 143'719'834 | -14'299'161 | -9% | |
| | Total Ertrag | -226'356 | -312'710 | -160'000 | 152'710 | 49% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 163'238'206 | 157'706'284 | 143'559'834 | -14'146'451 | -9% | |

- 1 Umsetzung der Bildungsharmonisierung. Der im Schuljahr 2015/16 bei der Verkürzung der Sekundarschule von vier auf drei Jahre verminderte Personal- bzw. Sachaufwand wird ab August 2015 wirksam.
- 2 Erstmalige Bruttodarstellung des Budgets 2015 im Rahmen des Projektes ERP/3 Integration Sekundarschulen. Diese Position wurde durch die Reduktion des Material- und Warenaufwandes gebildet.
- 3 Geringere Nachfrage beim Mittagstischangebot.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--------------------------------------|-----|--|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------|---|
| Spezielle Förderung an Privatschulen | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 3'568'819 | 4'700'000 | 3'600'000 | -1'100'000 | -23% | 1 |
| Mittagstisch | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 525 | | | | | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -6'166 | | | | | |
| Logopädie | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 176'826 | 210'000 | 210'000 | 0 | 0% | |
| Mitgliederbeiträge | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 299 | | | | | |
| Fremdsprachenklassen | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 263'136 | 260'000 | 260'000 | 0 | 0% | |
| Beiträge Baspo | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -3'429 | | | | | |
| Total Transferaufwand | | | 4'009'605 | 5'170'000 | 4'070'000 | -1'100'000 | -21% | |
| Total Transferertrag | | | -9'595 | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 4'000'010 | 5'170'000 | 4'070'000 | -1'100'000 | -21% | |

- 1 Die konsequente Überprüfung, ob alle vorgelagerten Massnahmen der Speziellen Förderung nach BildG § 44 ausgeschöpft sind (Subsidiaritätsprinzip) und die Vorgabe nach BildG § 5 a, dass die Integration geprüft werden soll, haben zu einer Reduktion der Privatschulplatzierungen im Rahmen der Speziellen Förderung an Privatschulen nach BildG § 46 geführt.

Kennzahlen

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| Klassenentwicklung | | | | | |
| Klassen | 587 | 564 | 518 | -46 | -8.16 |
| Anz. Lernende | 10'589 | 10'595 | 9'460 | -1'135 | -10.71 |
| Lernende pro Klasse | 18.1 | 18.8 | 18.3 | -0.5 | -2.66 |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---|---------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------|
| Anzahl Vollstellen (ohne Lehrpersonen) | 72.0 | 71.0 | 71.0 | 0.0 | 0.0% |
| Anzahl Lehrpersonen (ausserhalb Soll-Stellenplan) | 923.7 | 897.0 | 710.0 | -187.0 | -20.9% |
| Anzahl Vollstellen (inkl. Lehrpersonen) | 995.7 | 968.0 | 781.0 | -187.0 | -19.3% |

Umsetzung der Bildungsharmonisierung. Der im Schuljahr 2015/16 bei der Verkürzung der Sekundarschule von vier auf drei Jahre verminderte Personal wird ab August 2015 wirksam.

Jahresprogramm

2507.01 Lesezentren an den Sekundarschulen

Nach erfolgreichem Abschluss des Pilotprojektes an der Sekundarschule Waldenburgertal in Oberdorf erliess die BKSD ein Reglement für die definitive Einführung von Lesezentren an Sekundarschulen. Interessierte Schulen, die die räumlichen und personellen Voraussetzungen erfüllen, nehmen das Lesezentrum ins Schulprogramm auf und ermöglichen den Betrieb über eine Umwidmung von Lektionen aus dem ergänzenden Angebot. Das Projekt wird in den Betrieb überführt und dient der Erreichung der strategischen Schwerpunkte „Zusammenleben in Baselland“ (Kultur und Freizeit, regionale Identität) sowie „Basel-Bildungs-Landschaft“ (Vermittlung von Wissen).

2508 Gymnasien

Auftrag und Zielsetzungen

Die vier Gymnasien Liestal, Münchenstein, Muttenz und Oberwil führen je eine Maturitätsabteilung und eine Fachmittelschule (FMS), das Gymnasium Laufental-Thierstein neben der Maturitätsabteilung das Niveau P der Sekundarstufe I. Seit 2007 werden an den vier FMS-Standorten auch die Fachmaturitäten angeboten. Damit bieten sie auf der Sekundarstufe II die Ausbildungsgänge an, die zum späteren Besuch einer Hochschule (Universität und Fachhochschule) befähigen. Diese allgemeinbildenden Ausbildungsgänge befähigen die Schülerinnen und Schüler - im Hinblick auf ein lebenslanges Lernen - grundlegende Kenntnisse zu erwerben sowie ihre geistige Offenheit und die Fähigkeit zum selbständigen Denken zu entwickeln. Die Schulen streben eine breit gefächerte, ausgewogene und kohärente Bildung an, nicht aber eine fachspezifische oder berufliche Ausbildung. Um diese Ziele mit hoher Qualität zu erreichen, betreiben die Gymnasien eine systematische Schulentwicklung und bieten ihren Lehrpersonen Gelegenheit, sich entsprechend fachlich, methodisch-didaktisch sowohl schulextern als auch schulintern weiterzubilden. Das Erreichen der Ziele wird durch ein professionelles Qualitätsmanagement sichergestellt. Die Aufsicht über die Gymnasien obliegt den jeweiligen Schulräten.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 67'744 | 82'000 | 81'000 | -1'000 | -1% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 6'782'192 | 6'543'538 | 5'961'377 | -582'161 | -9% | 1 |
| 302 | Löhne der Lehrkräfte | 56'765'419 | 54'794'600 | 55'345'818 | 551'217 | 1% | 1 |
| 304 | Zulagen | 866'374 | 492'348 | 857'428 | 365'080 | 74% | 2 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 12'061'927 | 12'592'820 | 11'952'711 | -640'109 | -5% | 3 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 132'641 | 170'500 | 172'000 | 1'500 | 1% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 918'328 | 1'109'084 | 937'640 | -171'444 | -15% | 4 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 868'487 | 945'360 | 970'591 | 25'231 | 3% | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 2'879 | 1'200 | 1'700 | 500 | 42% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 693'064 | 770'610 | 688'236 | -82'374 | -11% | 4 |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 89'964 | 108'300 | 160'680 | 52'380 | 48% | 4 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 257'184 | 244'500 | 245'500 | 1'000 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 441'424 | 518'776 | 530'772 | 11'996 | 2% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | | 1'300 | 1'300 | 0 | 0% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | 25 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 825 | 500 | 250 | -250 | -50% | |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -1'849 | | | | | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -378'088 | -390'700 | -377'500 | 13'200 | 3% | |
| 427 | Bussen | -300 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -111 | -200 | -150 | 50 | 25% | |
| | Total Aufwand | 79'948'477 | 78'375'436 | 77'907'002 | -468'433 | -1% | |
| | Total Ertrag | -380'348 | -390'900 | -377'650 | 13'250 | 3% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 79'568'129 | 77'984'536 | 77'529'352 | -455'183 | -1% | |

- 1 Die Verträge der Schulleitungsmitglieder wurden gemäss VO Schulleitungen nach Unterricht und Administration gesplittet.
- 2 Die Referenzgrösse im Budget 2014 wurde technisch falsch gerechnet und im Budget 2015 korrigiert.
- 3 Zwei Effekte beeinflussen die technisch errechneten Werte. Zum Einen fallen die Arbeitgeberbeiträge an Vorpensionierungen ab Budget 2015 nicht mehr an und zum Andern führt die Sanierung der Pensionskasse zu Mehrkosten auf Seiten des Arbeitgebers.
- 4 Der Sachaufwand basiert auf einer Lernendenpauschale, die aufgrund interner Sparvorgaben insgesamt einmalig reduziert wurde.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------|---|
| Vereinsmitgliedschaften | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 17'733 | 13'400 | 8'300 | -5'100 | -38% | |
| Total Transferaufwand | | | 17'733 | 13'400 | 8'300 | -5'100 | -38% | |
| Total Transferertrag | | | | | | | | |
| Transfers (Netto) | | | 17'733 | 13'400 | 8'300 | -5'100 | -38% | |

Kennzahlen

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| Klassenentwicklung | | | | | |
| Lernende | 3'984 | 4'201 | 4'130 | -71 | -1.69 |
| Lernende pro Klasse | 20.22 | 21.43 | 21.29 | -0.14 | -0.65 |
| Klassen | 197 | 196 | 198 | 2 | 1.02 |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen (ohne Lehrpersonen) | 53.6 | 54.6 | 54.6 | 0.0 | 0.0% |
| Anzahl Lehrpersonen (ausserhalb Soll-Stellenplan) | 413.8 | 394.3 | 395.0 | 0.7 | 0.2% |
| Anzahl Vollstellen (inkl. Lehrpersonen) | 467.4 | 448.9 | 449.6 | 0.7 | 0.2% |

Jahresprogramm

2508.001 Umsetzung der kleinen MAR-Reform

Der geplante Ausbau der Interdisziplinarität auf der Wahlkurs- und Ergänzungsfachstufe ist aus Kostengründen vorläufig sistiert. Ein bescheidener Ausbau wird durch eine Erhöhung der Kursgrössen kompensiert; ein Mehraufwand ist deshalb nicht vorgesehen.

Durch diese Massnahmen wird dem strategischen Ziel "effizientes und effektives staatliches Handeln" entsprochen.

2508.003 Vierjähriges Gymnasium

Im August 2014 treten die ersten Klassen ins vierjährige Gymnasium ein. Bis dann werden die Lehrpläne an die neue Stundentafel angepasst und, wo nötig, ergänzt oder neu erarbeitet. Das Gymnasium wird dadurch schrittweise Jahresstundenpläne einführen können. Das gymnasiale Angebot in der Region wird vereinfacht, indem die Struktur der gymnasialen Bildung und die Stundentafel in Basel-Stadt und Basel-Landschaft weitgehend gleich sein werden.

Diese Strukturanpassung steuert einen bedeutenden Beitrag zum strategischen Schwerpunkt „Basel-Bildungs-Landschaft“ bei.

2509 Amt für Berufsbildung und Berufsberatung

Auftrag und Zielsetzungen

Das Amt für Berufsbildung und Berufsberatung (AfBB) ist verantwortlich für die Information und Beratung von Jugendlichen und Erwachsenen bezüglich Berufs-, Studien- und Laufbahnfragen (BIZ, Berufsberatung), die Sicherung der beruflichen Zukunft von Jugendlichen und Erwachsenen durch eine ihren individuellen Fähigkeiten angepasste berufliche Grund-, Weiter- und Nachholbildung und die Bereitstellung von Beratungs-, Stütz-, Förder- und Brückenangeboten sowie für die finanzielle Unterstützung von in Ausbildung stehenden Personen (Ausbildungsbeiträge).

Die strategischen Ziele und die dazugehörigen Entwicklungsschwerpunkte des AfBB basieren auf den strategischen Schwerpunkten der Regierung (insbesondere Basel-Bildungs-Landschaft) und lauten wie folgt:

1. Förderung der Ausbildungsqualität gemeinsam mit den Ausbildungspartnern zu Gunsten der Lernenden und des Wirtschaftsstandortes BL
 - Qualitätsentwicklung
 - Qualifikationsverfahren (QV)
2. Möglichst viele Jugendliche und junge Erwachsene erreichen einen ihren Fähigkeiten entsprechenden Bildungsabschluss
 - Lehrstellenmarkt
 - Gewinnen von schulisch starken Lernenden für die Berufsbildung
 - Bedarfsgerechte berufsintegrative Angebote
 - Aktive Berufswahl auf allen Stufen
3. Berufliche Laufbahnen von Erwachsenen fördern
 - Höhere Berufsbildung
 - Zielgruppenspezifische Angebote für Erwachsene (Nachholbildung / Tertiär / Quartär)

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 9'083 | 3'350 | 8'100 | 4'750 | 142% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 5'431'459 | 5'507'444 | 5'680'892 | 173'449 | 3% | 1 |
| 304 | Zulagen | 59'194 | 29'176 | 69'788 | 40'612 | 139% | 2 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'136'408 | 1'070'074 | 1'246'278 | 176'204 | 16% | 3 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 51'754 | 52'490 | 56'700 | 4'210 | 8% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 286'211 | 444'450 | 337'380 | -107'070 | -24% | 4 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 14'531 | 10'190 | 10'720 | 530 | 5% | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 593 | 800 | 800 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 3'046'064 | 2'978'130 | 2'964'180 | -13'950 | 0% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 385 | 1'480 | 1'480 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 65'498 | 57'120 | 67'140 | 10'020 | 18% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 114'779 | 136'300 | 124'070 | -12'230 | -9% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 2'190 | 5'000 | 3'000 | -2'000 | -40% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | | 650 | | -650 | -100% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 2'439 | 2'330 | 2'330 | 0 | 0% | |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 91'965 | 94'000 | 115'000 | 21'000 | 22% | |
| 423 | Schul- und Kursgelder | -116'810 | -131'000 | -120'000 | 11'000 | 8% | |
| 424 | Benützunggebühren und Dienstleistungen | -10'200 | | | | | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -3'086 | | | | | |
| 426 | Rückerstattungen | -1'577'513 | -1'040'000 | -1'085'000 | -45'000 | -4% | |
| 440 | Zinsertrag | -13 | | | | | |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | -91'965 | -94'000 | -115'000 | -21'000 | -22% | |
| | Total Aufwand | 10'312'551 | 10'392'983 | 10'687'858 | 294'875 | 3% | |
| | Total Ertrag | -1'799'587 | -1'265'000 | -1'320'000 | -55'000 | -4% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 8'512'964 | 9'127'983 | 9'367'858 | 239'875 | 3% | |

- 1 Die Mehrausgaben werden durch die Neusubventionierung der Berufsintegration durch das seco (380'000 Franken) kompensiert.
- 2 Die Referenzgrösse im Budget 2014 wurde technisch falsch gerechnet und im Budget 2015 korrigiert.
- 3 Zwei Effekte beeinflussen die technisch errechneten Werte. Zum Einen fallen die Arbeitgeberbeiträge an Vorpensionierungen ab Budget 2015 nicht mehr an und zum Anderen führt die Sanierung der Pensionskasse zu Mehrkosten auf Seiten des Arbeitgebers.
- 4 Im Rahmen der Sparvorgaben in der Kontengruppe 31 (Sachmittel) wird beim Materialaufwand auf Anschaffungen verzichtet oder es erfolgte eine Verschiebung auf einen späteren Zeitpunkt.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|----|
| Stipendien und Ausbildungsbeiträge | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 12'213'829 | 12'620'000 | 11'463'000 | -1'157'000 | -9% | 1 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -869'271 | -825'000 | -830'000 | -5'000 | -1% | |
| check-in aprentas I und II | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 460'000 | 307'000 | 460'000 | 153'000 | 50% | 2 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -153'000 | -153'000 | -153'000 | 0 | 0% | |
| Berufswegbereitung (BWB) | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 107 | | | | | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -202'399 | -118'000 | -74'000 | 44'000 | 37% | |
| private Org.& überbetriebliche Kurse | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 4'366'618 | 5'026'250 | 4'927'300 | -98'950 | -2% | |
| | 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | | | 35'500 | 35'500 | | X |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -10'126 | | -380'000 | -380'000 | | X3 |
| Mentoring/Beiträge an BS | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 7'786 | | 17'000 | 17'000 | | X |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -43'851 | -45'000 | -55'000 | -10'000 | -22% | |
| KIGA (seco)-Beitrag an RAV-Beratungen | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -114'654 | -124'000 | -174'000 | -50'000 | -40% | 4 |
| Bundesbeitrag an Berufsbildung | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -20'539'325 | -20'676'000 | -21'000'000 | -324'000 | -2% | |
| Bundesbeitrag an „wie weiter?“ | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -256'921 | -270'000 | -270'000 | 0 | 0% | |
| Vorzeitige Einführung Assistenz Gesundhe | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 24'000 | | | | | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -30'000 | | | | | |
| ProfesionELLE | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | 80'000 | 80'000 | 0 | 0% | |
| Kampagne Berufslehre & Berufsmatur | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 172'395 | | | | | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -150'000 | | | | | |
| Total Transferaufwand | | | 17'244'734 | 18'033'250 | 16'982'800 | -1'050'450 | -6% | |
| Total Transferertrag | | | -22'369'547 | -22'211'000 | -22'936'000 | -725'000 | -3% | |
| Transfers (Netto) | | | -5'124'812 | -4'177'750 | -5'953'200 | -1'775'450 | -42% | |

- 1 Im Rahmen der Entlastungsmassnahme Ü-8 beschloss der Landrat einen Wechsel der Berechnungsgrundlage für Stipendien vom steuerbaren Einkommen zu den reinen Einkünften, um den Einfluss steuerlicher Vergünstigungen auf die Beitragsgewährung zu unterbinden.
- 2 Im Budget 2014 ist der einmalige Beitrag der Stiftung ALU berücksichtigt. Der VK check-in aprentas II bewegt sich insgesamt innerhalb der Kreditlimite.
- 3 Das KIGA/seco hat für die Angebote der Hauptabteilung Berufsintegration eine erweiterte Kostenbeteiligung zugesagt.
- 4 Das KIGA überweist vermehrt Arbeitslose an die Beratungen der Hauptabteilung Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung.

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|--|-----|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|---|
| Berufswegbereitung (BWB) 2009-2013 | 30 | Personalaufwand | 1'039'053 | | | | | |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 8'376 | | | | | |
| | 36 | Transferaufwand | 107 | | | | | |
| | 46 | Transferertrag | -202'399 | | | | | |
| | | Total | 845'137 | | | | | |
| VK Sicherung der Attest-Lehrst. 2011-15 | 30 | Personalaufwand | 452'500 | 510'000 | 210'000 | -300'000 | -59% | 1 |
| VK check-in aprentas II; 2011-2016 | 36 | Transferaufwand | 460'000 | 307'000 | 460'000 | 153'000 | 50% | 2 |
| | 46 | Transferertrag | -153'000 | -153'000 | -153'000 | 0 | 0% | |
| | | Total | 307'000 | 154'000 | 307'000 | 153'000 | 99% | |
| Berufswegbereitung (BWB) 2014-2018 | 30 | Personalaufwand | | 1'037'000 | 680'823 | -356'177 | -34% | 3 |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 35'000 | 35'000 | 0 | 0% | |
| | 46 | Transferertrag | | -118'000 | -74'000 | 44'000 | 37% | |
| | | Total | | 954'000 | 641'823 | -312'177 | -33% | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 1'960'036 | 1'889'000 | 1'385'823 | -503'177 | -27% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | -355'399 | -271'000 | -227'000 | 44'000 | 16% | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 1'604'637 | 1'618'000 | 1'158'823 | -459'177 | -28% | |

- 1 Der VK Sicherung der Attest-Lehrstellen 2011-15 läuft im Sommer 2015 aus.
- 2 Im Budget 2014 ist der einmalige Beitrag der Stiftung ALU berücksichtigt. Der VK check-in aprentas II bewegt sich insgesamt innerhalb der Kreditlimite.
- 3 Der VK BWB 2014-18 bewegt sich insgesamt innerhalb des Kreditrahmens.

Investitionen

| Investitionsvorhaben | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------------|-----|--------------------|---------------|----------------|-------------|-----------------|--------------|---|
| ÜK-Zentrum Holzbau | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | | 500'000 | | -500'000 | -100% | 1 |
| Total Investitionsausgaben | | | | 500'000 | | -500'000 | -100% | |
| Total Investitionseinnahmen | | | | | | | | |
| Total Nettoinvestitionen | | | | 500'000 | | -500'000 | -100% | |

- 1 Die Subventionierung des ÜK-Zentrums Holzbau wurde in den Budgets 2013 und 2014 mit je 500'000 Franken budgetiert. Die Auszahlung wird im Jahr 2015 erfolgen.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|---------------------------------|----------------------|----------------------|--------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 44.5 | 44.9 | 44.9 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2509.007 Förderung der Höheren Berufsbildung (HBB)

Im Rahmen der Förderung der höheren Berufsbildung wird 2014 auf mehreren Ebenen gleichzeitig gearbeitet: Einerseits wird im Rahmen der Wirtschaftsoffensive bei den regionalen KMU sowie Industrie- und Dienstleistungsbetrieben der Fachkräftebedarf erhoben. Zielsetzung ist, dass daraus Strategien zur lokalen Förderung von Angeboten für die höhere Berufsbildung, aber auch generell für die Sicherstellung von Fachpersonal abgeleitet werden sollen. Für die Bedarfsabklärung wird eng mit der Wirtschaftskammer BL und der Handelskammer beider Basel zusammengearbeitet. Die Resultate sollen bis spätestens Ende 2014 zur Verfügung stehen und werden anschliessend genutzt, um die

regionale Bildungsstrategie im Bereich der höheren Berufsbildung auf den kantonalen Bedarf abzustimmen. Bereits in Planung ist, die ehemalige Informatikausbildung auf Stufe Höhere Fachschulen dem aktuellen Bedarf anzupassen. Dabei wird davon ausgegangen, dass 2015 ein neuer Rahmenlehrplan Informatik zur Verfügung stehen wird, so dass ab 2016 die Höhere Fachschule für Informatik und Kommunikationstechnologie (HF ICT) strukturell und inhaltlich an die bereits überarbeiteten Modularisierung der Grundbildung im Beruf Informatiker/in EFZ angepasst sein wird. Auch aprentas erarbeitet derzeit die Grundlagen für eine neue „Höhere Fachschule Chemie“ auf der Grundlage des Rahmenlehrplans Höhere Fachschule Technik, Fachrichtung Systemtechnik. Die Einführung wird 2015 oder 2016 erfolgen.

Gemäss Planung wird der Landrat die Ratifizierung der „Interkantonalen Vereinbarung über Beiträge an Bildungsgänge der Höheren Fachschulen“ (HFSV) voraussichtlich noch 2014 verabschieden. Ziel ist, dass 2015 auch der Kanton Basel-Landschaft der HFSV beitrifft. Damit kann das Abkommen einen wichtigen Beitrag zur Förderung der höheren Berufsbildung leisten, gleichzeitig wird dadurch ein bedeutender Beitrag zu Schwerpunkten der Strategie „Innovation und Wertschöpfung“ geleistet.

2509.008 Gewinnen von schulisch starken Lernenden für die Berufsbildung; Implementierung des neuen Rahmenlehrplans Berufsmaturität

Die nachhaltige Förderung der Berufsmaturität bleibt auch nach Abschluss der Berufsmaturitäts-Kampagne von BL und BS ein strategisches Ziel des Amtes für Berufsbildung und Berufsberatung (s. Strategie 1), ebenso die gemeinsame Umsetzung des neuen Berufsmaturitäts-Rahmenlehrplans des Staatssekretariats für Bildung, Forschung und Innovation (SBFI) an den Berufsfachschulen in den beiden Kantonen mit Einführung ab Schuljahr 2015/16. Die bikantonale Erarbeitung der Fachlehrpläne hat weiter zur Folge, dass künftig im Bereich der schriftlichen Schlussprüfungen die beiden Kantone BL und BS gemeinsame Prüfungen durchführen werden. Ein weiteres Projekt in diesem Zusammenhang betrifft die Validierung der Schlussprüfungen in den vier Kantonen des Bildungsraums Nordwestschweiz (AG, SO, BL und BS) unter der Leitung von BL. Damit wird ein bedeutender Beitrag zum strategischen Schwerpunkt „Basel-Bildungs-Landschaft“ ermöglicht.

2509.009 Bedarfsgerechte berufsintegrative Angebote

Die Umsetzung der Bildungsharmonisierung hat auch Auswirkungen auf die nachobligatorische Bildung im Bereich der Brückenangebote und der Berufsbildung. Diese Themen werden im Rahmen von zwei Mandaten vorbereitet. Das Mandat Brückenangebote (BrA) und dasjenige betreffend die integrative Sonderschulung Sek II wird im Rahmen des bikantonalen Mandats „Zukunft Brückenangebote“ fortgesetzt und zwar im Hinblick auf das ebenfalls bikantonale abgestimmte Anschlussprogramm der Umsetzung der Bildungsharmonisierung ab 2018. Zu diesem Zeitpunkt verlassen im Kanton Basel-Stadt die ersten Schülerinnen und Schüler, welche die Volksschule nach dem neuen HarmoS-System durchlaufen haben, die Sekundarstufe I (in BL 2019).

Das in der ersten Phase unter der Leitung einer externen Projektleiterin erarbeitete Strategiepapier zur zukünftigen Ausrichtung der Brückenangebote „Neupositionierung Brückenangebote beider Basel“ wird derzeit im Auftrag der beiden Bildungsdirektoren der beiden Kantone extern validiert. Anschliessend sollen 2015 die Vorbereitungsarbeiten zur Umsetzung der Strategien eingeleitet werden.

Die „Integrative Schulung Sek II“ wird unter Federführung des Amtes für Berufsbildung und Berufsberatung unter Beizug des Amtes für Volksschulen, des Amtes für Kind, Jugend und Behindertenangebote und der Dienststelle Gymnasien im Rahmen der Bildungsharmonisierung erarbeitet. Auf Grund von aktuellen Situationen sollen Erfahrungen für die künftige Konzeption der integrativen Beschulung auf der Sekundarstufe II gesammelt werden. Bis im Dezember 2015 werden die entsprechend angepassten oder neu erarbeiteten Grundlagen gegebenenfalls durch den Bildungsrat (BL) bzw. den Erziehungsrat (BS), die beiden Regierungen und die Parlamente zu beschliessen sein. Aufgrund des dreifachen Rechtsanspruchs – a) Bildungsangebot bis Abschluss der Sekundarstufe II, b) Sonderschulung, c) Primat der integrativen Schulung – muss der Anspruch der Inklusivität auch auf der Sekundarstufe II erfüllt werden. Zusätzlich verstärkt wird dieser Anspruch durch die bevorstehende Ratifizierung der UN-Konvention zum Schutz der Rechte von Menschen mit Behinderungen, die auch Richtlinien zur integrativen Gestaltung des gesamten Bildungswesens enthält. Dies wird im Rahmen des Mandats Brückenangebote erarbeitet (s. oben). Vordringlich ist die Bereitstellung von Anschlusslösungen für die InSo-Schüler/innen nach Abschluss der Volksschule.

Das Projekt BWB (BerufswegBereitung) wird im Rahmen eines zweiten Verpflichtungskredits für 5 Jahre weitergeführt. In dieser zweiten Projektphase werden die Erkenntnisse aus dem Evaluationsbericht der ersten Fünfjahresperiode umgesetzt und das Projekt 2018 erneut evaluiert. Ziel ist es, 2019 BWB in die Linienorganisation zu überführen. Alle diese Bereiche stärken den strategischen Schwerpunkt „Basel-Bildungs-Landschaft“.

2509.010 Förderung der Ausbildungsqualität; Lernortsübergreifende Qualitätsentwicklung (LQE)

Seit der Einführung der Revision des Berufsbildungsgesetzes 2004 müssen die Lerninhalte der drei Lernorte gemäss neuer Bildungspläne (Betrieb, Berufsfachschule, überbetriebliche Kurse) gezielt aufeinander abgestimmt, die Kooperation der lokalen Bildungspartner gefördert und damit die Qualitätsentwicklungsprozesse lernortübergreifend gesichert werden. Hierfür wurde für jeden Beruf eine QE-Gruppe bikantonale konstituiert und ein entsprechendes spezifisches Bildungsmonitoring aufgebaut. 2015 wird diese lernortübergreifende Qualitätsentwicklung in beiden Kantonen (BL und BS) in den Linienorganisation weiterentwickelt. Zudem werden die Gruppe genutzt, um die laufenden Aktualisierungen der Vorgaben durch den Bund lokal zu implementieren. Diese Entwicklungsschritte leisten einen bedeutenden Beitrag zum strategischen Schwerpunkt „Basel-Bildungs-Landschaft“.

2510 Berufsfachschulen

Auftrag und Zielsetzungen

Die kantonalen Berufsfachschulen (Gewerblich-industrielle Berufsfachschule (GIB) Liestal, GIB Muttenz, Berufsfachschule Gesundheit), die Berufsfachschulen privater Träger (Bildungszentrum kvBL, Berufsfachschule aprentas) und die berufsvorbereitenden Schulen (KVS, BVS2, SBA+) sind zuständig für die schulische Bildung von Jugendlichen und Erwachsenen gemäss den Vorgaben des Bundes (Berufsbildungsgesetz, BBG) und des Kantons (Bildungsgesetz, Verordnung für die Berufsbildung usw.). Sie leisten durch eine an die individuellen Fähigkeiten ihrer Lernenden sowie Kursteilnehmenden und Studierenden angepasste berufliche Grund- und Weiterbildung einen wichtigen Beitrag zur Sicherung der beruflichen Zukunft von Jugendlichen und Erwachsenen und zur Wirtschaftsstandortförderung.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 18'258 | 18'600 | 17'800 | -800 | -4% | |
| 301 | Löhne des Ver- und Betriebspersonals | 2'756'217 | 2'787'152 | 2'794'711 | 7'559 | 0% | |
| 302 | Löhne der Lehrkräfte | 21'910'004 | 22'778'592 | 22'978'592 | 200'000 | 1% | |
| 304 | Zulagen | 318'582 | 167'443 | 307'976 | 140'533 | 84% | 1 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 4'584'305 | 4'873'125 | 5'139'416 | 266'291 | 5% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 141'790 | 155'100 | 151'410 | -3'690 | -2% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 684'686 | 827'035 | 748'550 | -78'485 | -9% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 865'747 | 1'060'500 | 874'500 | -186'000 | -18% | 2 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 2'940 | 6'500 | 6'000 | -500 | -8% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 625'701 | 812'600 | 824'300 | 11'700 | 1% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 32'678 | 97'800 | 116'800 | 19'000 | 19% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 147'181 | 127'200 | 145'000 | 17'800 | 14% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 199'710 | 204'980 | 253'830 | 48'850 | 24% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 935 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -227 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 1'980 | 1'050 | 1'880 | 830 | 79% | |
| 349 | Verschiedener Finanzaufwand | | 100 | 100 | 0 | 0% | |
| 423 | Schul- und Kursgelder | -981'713 | -988'000 | -922'500 | 65'500 | 7% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -314'563 | -288'000 | -307'000 | -19'000 | -7% | |
| 426 | Rückerstattungen | -43'604 | -45'800 | -44'300 | 1'500 | 3% | |
| 440 | Zinsertrag | -27 | -10 | -110 | -100 | <-1000% | |
| | Total Aufwand | 32'290'486 | 33'918'776 | 34'361'865 | 443'088 | 1% | |
| | Total Ertrag | -1'339'907 | -1'321'810 | -1'273'910 | 47'900 | 4% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 30'950'579 | 32'596'966 | 33'087'955 | 490'988 | 2% | |

- 1 Die Referenzgrösse im Budget 2014 wurde technisch falsch gerechnet und im Budget 2015 korrigiert.
- 2 Im Rahmen der Sparvorgaben in der Kontengruppe 31 (Sachmittel) wird bei den nicht aktivierbaren Anlagen auf Anschaffungen verzichtet oder es erfolgte eine Verschiebung auf einen späteren Zeitpunkt.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----------------------|-----|--------------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| Bildungszentrum KV BL | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 34'835'255 | 35'530'000 | 33'764'594 | -1'765'406 | -5% | 1 |
| aprentas | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 2'474'860 | 2'767'179 | 2'893'410 | 126'231 | 5% | |
| Lehrbetriebsbeiträge | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 11'836 | 9'250 | 11'500 | 2'250 | 24% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -155'810 | -164'000 | -164'000 | 0 | 0% | |

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|----------------------------------|-----|---------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------|---|
| Aufbau Praktikums-Management WMS | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 139'005 | 160'000 | | -160'000 | -100% | 2 |
| Total Transferaufwand | | | 37'460'956 | 38'466'429 | 36'669'504 | -1'796'925 | -5% | |
| Total Transferertrag | | | -155'810 | -164'000 | -164'000 | 0 | 0% | |
| Transfers (Netto) | | | 37'305'146 | 38'302'429 | 36'505'504 | -1'796'925 | -5% | |

- 1 Im Bildungszentrum kvBL werden im kommenden Jahr weniger Lernende ausgebildet.
- 2 Das Projekt 'Aufbau Praktikums-Management WMS' am Bildungszentrum kvBL wird im Sommer 2014 abgeschlossen.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen (ohne Lehrpersonen) | 28.3 | 26.3 | 26.3 | 0.0 | 0.0% |
| Anzahl Lehrpersonen (ausserhalb Soll-Stellenplan) | 164.8 | 173.2 | 175.0 | 1.8 | 1.0% |
| Anzahl Vollstellen (inkl. Lehrpersonen) | 193.1 | 199.5 | 201.3 | 1.8 | 0.9% |

2511 Amt für Kind, Jugend und Behindertenangebote

Auftrag und Zielsetzungen

Das Amt für Kind, Jugend und Behindertenangebote (AKJB) sichert Kindern, Jugendlichen und Erwachsenen und ihren Familien den Zugang zu bedarfsgerechten und qualitativ hochstehenden Angeboten (R-Z-1). Es fördert die Koordination und Zusammenarbeit sowohl zwischen den staatlichen Stellen und den privaten Institutionen als auch der verschiedenen Einrichtungen untereinander. Es ist im Kanton Basel-Landschaft für die Planung, Entwicklung und Finanzierung von Leistungen der Behindertenhilfe in den Bereichen Wohnen, Arbeit und Tagesgestaltung sowie der stationären Kinder- und Jugendhilfe in Heimen (inklusive Sonderschulheime) zuständig. Es unterstützt und finanziert ebenso Pflegefamilien als gleichwertige Partner in der stationären Jugendhilfe (R-AK-4, BKSD 16, 17, 20, 21). Das AKJB schliesst mit den meist privat getragenen Einrichtungen Vereinbarungen ab, die den Leistungsauftrag, die Qualitätsentwicklung und die finanzielle Abgeltung regeln. Es überprüft im Finanz- und Leistungscontrolling die Leistungserfüllung und die Wirtschaftlichkeit der Einrichtungen. Für den Bereich der Behindertenhilfe vollzieht es das Bundesgesetz IFEG. Zudem ist es für die Kinder- und Jugendförderung, die Schulsozialdienste der Sekundarstufen I und II, die familienergänzende Kinderbetreuung sowie die heilpädagogische Früherziehung verantwortlich. In der familienergänzenden Kinderbetreuung im Schulbereich entwickelt es die Mittagsbetreuung an den Sekundarschulen. (BKSD –BBL-6/BKSD 13). Das AKJB erteilt die Bewilligung und führt die Aufsicht über die Heime für Kinder und Jugendliche (Schul- und Wohnheime), die Kindertagesstätten und die Heime für behinderte Erwachsene. Es stellt mit der Bewilligungsabklärung und einer regelmässigen Aufsicht eine Mindestqualität der Heime und Kindertagesstätten für Kinder, Jugendliche und behinderte Erwachsene sicher. Zudem ist das AKJB zuständig für die Entgegennahme von Meldungen der Dienstleistungsangebote in der Familienpflege und übt die Aufsicht über diese Angebote aus. Das AKJB ist die kantonale Verbindungsstelle zur interkantonalen Vereinbarung für soziale Einrichtungen IVSE. Als kantonale Verbindungsstelle zum Bundesamt für Justiz erfüllt das AKJB in Zusammenarbeit mit dem Bundesamt Aufgaben im Rahmen der Verfahren für Bau- und Betriebsbeiträge des Bundesamtes für Justiz an Einrichtungen für Minderjährige und junge Erwachsene. Das AKJB fördert zudem mit Beiträgen die Fahrten von Behinderten und mobilitätseingeschränkten Betagten (R-AK-4, R-M-2, BKSD 19).

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | | 2'000 | 900 | -1'100 | -55% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 1'172'840 | 1'343'165 | 1'375'055 | 31'889 | 2% | |
| 304 | Zulagen | 16'422 | 9'134 | 16'422 | 7'288 | 80% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 227'659 | 252'957 | 263'697 | 10'740 | 4% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 954 | 3'000 | 500 | -2'500 | -83% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 10'269 | 11'390 | 12'770 | 1'380 | 12% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 187'197 | 203'350 | 348'470 | 145'120 | 71% | 1 |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 497 | 500 | 500 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 4'025 | 4'000 | 4'000 | 0 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 9'835 | 12'800 | 14'400 | 1'600 | 13% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 2'561 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 51 | | | | | |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 2'901'503 | 2'800'000 | 2'970'000 | 170'000 | 6% | |
| 439 | Übriger Ertrag | -25'000 | | -110'000 | -110'000 | X 2 | |
| 440 | Zinsertrag | -5 | | | | | |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | -2'901'503 | -2'800'000 | -2'970'000 | -170'000 | -6% | |
| | Total Aufwand | 4'533'812 | 4'642'297 | 5'006'713 | 364'417 | 8% | |
| | Total Ertrag | -2'926'508 | -2'800'000 | -3'080'000 | -280'000 | -10% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 1'607'304 | 1'842'297 | 1'926'713 | 84'417 | 5% | |

- Die Position enthält Ausgaben in der Höhe von CHF 89'600.-- für Ausgaben im Rahmen des Programms „Nachhaltige Optimierung der Kinder- und Jugendpolitik“ (NOKJ). Sie werden durch zusätzliche Erträge (Bundesmittel) finanziert. Mittel in der Höhe von CHF 150'000.-- sind für die Vorbereitung der Systemeinführung von IBBplus (Individueller Betreuungsbedarf) in den Einrichtungen der Behindertenhilfe vorgesehen. Sie dienen der verbesserten Kostensteuerung.
- Der Kanton erhält im Jahr 2015 CHF 150'000.-- vom Bund im Rahmen des Gesetzes über die Förderung der ausserschulischen Kinder- und Jugendarbeit. Davon werden CHF 40'000.-- für die Vergünstigung des Verpflichtungskredits Koordination Jugendhilfe eingesetzt, CHF 110'000.-- stehen für andere Massnahmen im Rahmen des Bundesprogrammes NOKJ zur Verfügung.

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|-------------|---|
| Sonderschulung | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 12'149'977 | 12'327'769 | 13'188'608 | 860'839 | 7% | 1 |
| Behindertenhilfe | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 71'879'274 | 72'959'666 | 74'978'540 | 2'018'874 | 3% | 2 |
| Jugendhilfe | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 37'706'336 | 38'192'451 | 39'127'535 | 935'084 | 2% | 3 |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -107'781 | -77'893 | -96'636 | -18'743 | -24% | |
| Total Transferaufwand | | | 121'735'587 | 123'479'886 | 127'294'683 | 3'814'797 | 3% | |
| Total Transferertrag | | | -107'781 | -77'893 | -96'636 | -18'743 | -24% | |
| Transfers (Netto) | | | 121'627'806 | 123'401'993 | 127'198'046 | 3'796'053 | 3% | |

- Die zu erwartende Steigerung von inner- und ausserkantonalen Kostenpauschalen per 2015 und die Anpassung der Berechnung der Schulkosten bei den Schulinternaten führt zu einem Mehraufwand. Der Anteil der Schulkosten wurde von 30% auf 40% der Gesamtkosten erhöht, da dies der effektiven Kostenaufteilung entspricht.
- Die Umsetzung der vom Regierungsrat genehmigten Bedarfsplanung führt im Laufe des Jahres 2015 zur Erweiterung des Platzangebots, das von Personen mit Behinderung aus BL genutzt wird. Daraus resultieren Mehrausgaben in Höhe von etwa CHF 1.0 Mio. Eine weitere Steigerung beruht auf einer höheren Belegung in Wohnheimen und Werkstätten der Behindertenhilfe im Vergleich zum Vorjahr (+ 22 Wohnplätze und + 25'000 Arbeitsstunden in BS und BL, per Stichtag 31. März; CHF + 1.2 Mio.).
Aufgrund der Neuberechnung des Verteilerschlüssels der Fahrten für Betagte und Behinderte (KBB) für BL und BS reduziert sich der auf die BL entfallende Anteil um CHF 0.2 Mio. Eine Änderung des Staatsvertrages KBB ist per 1.1.2016 vorgesehen.
- Gegenüber dem Vorjahr waren zum Zeitpunkt der Budgetierung 35 Kinder und Jugendliche mehr in stationären Einrichtungen und 19 Kinder mehr in Pflegefamilien platziert. Zudem stiegen die Kostenpauschalen. Gleichzeitig wurde eine Reduktion des Anteils der Betreuungskosten in den Schulinternaten von 70% auf 60% berücksichtigt (vgl. Kommentar Sonderschulung).

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|--------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|-------------|---|
| VK Ums. Konzept Behindertenhilfe 2010-14 | 30 | Personalaufwand | 26'539 | 13'579 | | -13'579 | -100% | 1 |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 9'469 | 74'500 | | -74'500 | -100% | 1 |
| | | Total | 36'008 | 88'079 | | -88'079 | -100% | |
| VK Koord. Jugendhilfe | 30 | Personalaufwand | | 70'000 | 70'000 | 0 | 0% | 2 |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 10'000 | 10'000 | 0 | 0% | 2 |
| | 43 | Verschiedene Erträge | | | -40'000 | -40'000 | X | |
| | | Total | | 80'000 | 40'000 | -40'000 | -50% | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 36'008 | 168'079 | 80'000 | -88'079 | -52% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | | | -40'000 | -40'000 | X | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 36'008 | 168'079 | 40'000 | -128'079 | -76% | |

- Der Verpflichtungskredit wird per Ende 2014 abgeschlossen.
- Die Kinder- und Jugendhilfe soll in einem 3-jährigen Projekt koordiniert werden (vgl. Landratsvorlage 2013-416). Die Kosten werden zur Hälfte durch Mittel des Bundes im Rahmen des Gesetzes über die Förderung der ausserschulischen Kinder- und Jugendarbeit finanziert, sodass der Kanton für diese Aufgabe im Jahr 2015 effektiv CHF 0.04 Mio. zu finanzieren hat. Der Kanton erhält im Jahr 2015 insgesamt (siehe auch Kommentar 2 in der Erfolgsrechnung) CHF 0.15 Mio. vom Bund im Rahmen des Gesetzes über die Förderung der ausserschulischen Kinder- und Jugendarbeit.

Kennzahlen

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|
| Sonderschulung | | | | | |
| 500704 Sonderschulung Internat | 10'024'958 | 10'381'766 | 11'259'651 | 877'885 | 8.46 |
| 500705 Fahrtkosten | 123'030 | 109'545 | 110'900 | 1'355 | 1.24 |
| 500706 Fahrtkosten Heilpädagogische Früherziehung | 56'950 | 58'702 | 60'497 | 1'795 | 3.06 |
| 500708 Heilpädagogische Früherziehung | 1'873'107 | 1'697'586 | 1'687'440 | -10'146 | -0.6 |
| 500710 Beratung + Dienstleistung Sonderschule | 71'932 | 80'170 | 70'120 | -10'050 | -12.54 |
| Jugendhilfe | | | | | |
| 500698 Unterbringung in Heimen | 35'663'939 | 36'121'885 | 36'737'850 | 615'965 | 1.71 |
| 500699 Unterbringung in Pflegefamilien | 1'666'616 | 1'724'673 | 2'025'049 | 300'376 | 17.42 |
| 500700 Beratung + Dienstleistung Kind + Jugend | 268'000 | 268'000 | 268'000 | 0 | 0 |
| Behindertenhilfe | | | | | |
| 500694 Betreutes Wohnen + betreute Tagesgestaltung | 50'144'940 | 51'157'439 | 52'128'482 | 971'043 | 1.9 |
| 500695 Begleitete Arbeit | 20'209'736 | 20'268'027 | 21'470'808 | 1'202'781 | 5.93 |
| 500696 Fahrten für Behinderte | 1'383'275 | 1'365'000 | 1'200'000 | -165'000 | -12.09 |
| 500697 Beratung + Dienstleistung Behindertenhilfe | 141'322 | 169'200 | 179'250 | 10'050 | 5.94 |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 9.2 | 9.7 | 9.7 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2511.002 Bedarfsplanung der Leistungsangebote der Einrichtungen der Behindertenhilfe BS/BL

Die Tranche 2015 der Bedarfsplanung über die Leistungsangebote der Einrichtungen der Behindertenhilfe für die Jahre 2014 bis 2016 wird umgesetzt. Die Bedarfsplanung umfasst geeignete Massnahmen und Projekte, damit Menschen mit Behinderung verstärkt Teil am gesellschaftlichen Leben haben und ihr Leben vermehrt selbstbestimmt gestalten können. Sie stärkt den strategischen Schwerpunkt „Zusammenleben in Baselland“.

2511.004 Fahrten von Behinderten und mobilitätseingeschränkten Betagten

Die Verhandlungen über die Anpassung des Staatsvertrages werden abgeschlossen und die Landratsvorlagen dem Parlament unterbreitet. Der angepasste Staatsvertrag tritt 2016 in Kraft. Die subventionierten Fahrten ergänzen die Förderung des behindertengerechten Zugangs zu den öffentlichen Verkehrsmitteln und tragen zum strategischen Schwerpunkt „Mobilität“ bei.

2511.006 Bedarfsorientierte Angebote der familienergänzenden Kinderbetreuung

Um das Ziel von bedarfsgerechten Angeboten der familienergänzenden Kinderbetreuung im Schul- wie im Frühbereich zu erreichen, verfolgen die BKSD und die SID in Zusammenarbeit mit den Gemeinden einen neuen Regelungsvorschlag. Das Legislaturziel fordert: „Zu wichtigen Themen (...) wie der familienergänzenden Kinderbetreuung werden messbare Fortschritte erreicht.“ Familienergänzende Kinderbetreuung stärkt die „Basel-Bildungs-Landschaft“.

2511.007 Umsetzung des Konzeptes Kinder- und Jugendhilfe

Die im Konzept Kinder- und Jugendhilfe formulierten zehn Handlungsempfehlungen werden in entsprechenden Projekten umgesetzt. 2015 erfolgen wichtige Schritte für eine bessere Koordination in Kinder- und Jugendfragen im Kanton, für die Erlangung eines flächendeckenden Beratungsangebotes für Kinder, Jugendliche und Erziehende sowie zur Neuregelung der ambulanten Jugendhilfe als Alternative zur stationären. Die Umsetzung des Konzeptes wird durch den Bund mit Mitteln im Rahmen des Bundesgesetzes über die Förderung der ausserschulischen Kinder- und Jugendarbeit (KJFG) mitfinanziert. Die zusätzlichen Finanzmittel ermöglichen in den Bereichen der Kinder- und Jugendförderung sowie des Kinderschutzes zusätzliche Entwicklungsschritte.

Die BKSD setzt damit in Zusammenarbeit mit den weiteren beteiligten Direktionen die folgenden Ziele um: „Kinder und Jugendliche werden in ihrem Heranwachsen unterstützt und geschützt. Ihre Familien finden Beratung und Unterstützung.“ Die Massnahmen stärken den strategischen Schwerpunkt „Zusammenleben in Baselland“.

2511.008 Gemeinsame Bedarfsplanung BS / BL der stationären Kinder- und Jugendhilfe

Der Planungsbericht von Basel-Landschaft und Basel-Stadt über die Leistungsangebote der stationären Kinder- und Jugendhilfe umfasst die Planungsperiode 2015 bis 2017. Im Jahr 2015 beginnt die Umsetzung der neuen Bedarfsplanung zur Weiterentwicklung der stationären Angebote. Die gemeinsame Bedarfsplanung folgt dem Ziel, Heranwachsende bedarfsgerecht zu unterstützen und sie in das „Zusammenleben in Baselland“ zu integrieren. Die Strukturen in der Zusammenarbeit Basel-Landschaft / Basel-Stadt werden weiter entwickelt.

2511.009 Gemeinsame Umsetzung des Konzeptes Behindertenhilfe mit Basel-Stadt

Die Vorbereitungsarbeiten für die Einführung des Systems IBBplus (Individueller Betreuungsbedarf) für die Bedarfserfassung und Leistungsbemessung sowie zur Kostensteuerung werden in den Institutionen der Behindertenhilfe bis Ende 2015 abgeschlossen. Bis Ende 2015 erfolgt eine Vollerhebung der Bedarfe der behinderten Personen, die Erarbeitung der standardisierten Kostenrechnungen der Institutionen, der Beschluss über das Gesetz über die Behindertenhilfe BS/BL durch den Landrat und Grossen Rat sowie die Vorbereitung für die Anpassung der Leistungsvereinbarungen mit den Institutionen der Behindertenhilfe. Damit werden wichtige Schritte für die Umsetzung des Konzeptes der Behindertenhilfe BS/BL erreicht. Ziel der Konzeptumsetzung ist eine integrierende Wirkung auf die Bevölkerungsgruppe der Menschen mit Behinderung. Der strategische Schwerpunkt „Zusammenleben in Baselland“ wird ebenso gestärkt wie die Kooperation mit dem Partnerkanton Basel-Stadt.

2512 Amt für Kultur

Auftrag und Zielsetzungen

Das Amt für Kultur besteht aus vier Hauptabteilungen, die sich innerhalb der Kulturkonferenz organisieren. Es koordiniert die ihnen zugewiesenen Aufgaben im Kulturbereich. Die Hauptabteilungen sind operativ selbständig. Die Hauptabteilung Kulturelles funktioniert als Drehscheibe und als Mittlerin zwischen den Fördergremien und den Kulturschaffenden und -produzenten. Sie ist die Geschäftsstelle für Fragen im Kunst- und Kulturförderungsbereich. Sie tritt auch als Initiatorin oder Veranstalterin von eigenen Projekten in Erscheinung. Die Kantonsbibliothek ist eine Grundeinrichtung für Bildung, Begegnung, Kultur und Freizeit. Mit ihren Angeboten und Dienstleistungen fördert sie die individuelle Bildung sowie das Bewusstsein für eigene und fremde Kulturen. Als gesellschaftlicher und kultureller Treffpunkt wirkt sie integrativ und fördert die Lese- und Medienkompetenz. Die Hauptabteilung Archäologie und Museum ist verantwortlich für die Sicherung und Erhaltung ausgewählter naturgeschichtlicher und kulturhistorischer Denkmäler und Objekte sowie für die Erforschung und Vermittlung natur- und kulturhistorischer, aber auch zeitgenössischer Themen. Die Hauptabteilung Römerstadt Augusta Raurica ist verantwortlich für die Erhaltung, Erforschung und Vermittlung der römischen Kolonialstadt und macht sie der Öffentlichkeit zugänglich. Mit Ausstellungen und Publikationen fördert sie das Verständnis für das archäologische Erbe.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-----------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 27'689 | 38'000 | 38'000 | 0 | 0% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 9'405'945 | 9'253'366 | 9'425'317 | 171'951 | 2% | |
| 303 | Temporäre Arbeitskräfte | 96'034 | 260'792 | 260'792 | 0 | 0% | |
| 304 | Zulagen | 135'134 | 77'185 | 135'920 | 58'736 | 76% | 1 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'687'662 | 1'694'668 | 1'760'699 | 66'032 | 4% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 26'857 | 22'000 | 25'500 | 3'500 | 16% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 2'112'965 | 1'987'000 | 1'999'000 | 12'000 | 1% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 342'806 | 244'600 | 263'800 | 19'200 | 8% | |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 22'968 | 17'000 | 17'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'269'039 | 1'103'930 | 1'087'030 | -16'900 | -2% | |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 793'663 | 1'000'000 | 740'000 | -260'000 | -26% | 2 |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 123'254 | 97'501 | 141'501 | 44'000 | 45% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 182'949 | 134'000 | 169'500 | 35'500 | 26% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 108'836 | 115'000 | 128'900 | 13'900 | 12% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 824 | 500 | 500 | 0 | 0% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | -615 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 2'918 | 2'000 | 1'200 | -800 | -40% | |
| 423 | Schul- und Kursgelder | | -8'000 | -8'000 | 0 | 0% | |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -867'274 | -1'009'000 | -989'000 | 20'000 | 2% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -144'698 | -162'500 | -164'500 | -2'000 | -1% | |
| 426 | Rückerstattungen | -18'416 | -5'000 | -5'000 | 0 | 0% | |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -1'390 | -2'000 | -1'000 | 1'000 | 50% | |
| 439 | Übriger Ertrag | -187'766 | -29'000 | -33'000 | -4'000 | -14% | |
| 440 | Zinsertrag | -61 | | | | | |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | -10'280 | -10'000 | -10'000 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 16'338'927 | 16'047'541 | 16'194'659 | 147'118 | 1% | |
| | Total Ertrag | -1'229'886 | -1'225'500 | -1'210'500 | 15'000 | 1% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 15'109'041 | 14'822'041 | 14'984'159 | 162'118 | 1% | |

1 Die Referenzgrösse im Budget 2014 wurde technisch falsch gerechnet und im Budget 2015 korrigiert.

2 Budgetierung archäologische Massnahmen aufgrund neuer Verbuchungspraxis (Verschiebung zu Lasten 313, 315, 316)

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|---|
| Archäologie & Museum | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 157'000 | 82'000 | 72'000 | -10'000 | -12% | |
| bibliothekarische Leistungen | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 15'420 | 10'000 | 10'000 | 0 | 0% | |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -2'110 | -25'000 | -25'000 | 0 | 0% | |
| archäologische Leistungen | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -913'411 | -750'000 | -760'000 | -10'000 | -1% | |
| Projektbeiträge Kultur | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 3'113'488 | 3'175'000 | 3'125'000 | -50'000 | -2% | |
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -9'446 | -14'000 | -14'000 | 0 | 0% | |
| Kulturvertragspauschale | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 9'673'503 | 9'950'000 | 9'790'000 | -160'000 | -2% | |
| Verein Kulturraum Roxy | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 550'000 | 550'000 | 550'000 | 0 | 0% | |
| VK Ruinensanierung Homburg | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -23'817 | | | | | |
| Archäobiologie | 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 13'287 | 96'000 | 46'000 | -50'000 | -52% | 1 |
| VK Sanierungsetappe 2013 Ruine Farnsburg | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -68'750 | | | | | |
| Total Transferaufwand | | | 13'522'698 | 13'863'000 | 13'593'000 | -270'000 | -2% | |
| Total Transferertrag | | | -1'017'533 | -789'000 | -799'000 | -10'000 | -1% | |
| Transfers (Netto) | | | 12'505'165 | 13'074'000 | 12'794'000 | -280'000 | -2% | |

1 Verzicht auf Leistungseinkauf

Verpflichtungskredite

| Verpflichtungskredit | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|---|-----|--------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|-------------|---|
| VK Ruinensanierung Homburg | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 95'267 | | | | | |
| | 46 | Transferertrag | -23'817 | | | | | |
| | | Total | 71'450 | | | | | |
| VK Verein Kulturraum Roxy 2010 - 2013 | 36 | Transferaufwand | 550'000 | | | | | |
| VK Ruinensanierung Pfeffingen | 30 | Personalaufwand | 4'730 | | | | | |
| | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 1'290'997 | 750'000 | 750'000 | 0 | 0% | |
| | | Total | 1'295'727 | 750'000 | 750'000 | 0 | 0% | |
| VK Sanierungsetappe 2013 Ruine Farnsburg | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 302'238 | | | | | |
| | 46 | Transferertrag | -68'750 | | | | | |
| | | Total | 233'488 | | | | | |
| VK Sanierung Hauptstrasse Augst | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 450'000 | | -450'000 | -100% | 1 |
| VK Verein Kulturraum Roxy 2014-2017 | 36 | Transferaufwand | | 550'000 | 550'000 | 0 | 0% | |
| Total Verpflichtungskredite Aufwand | | | 2'243'232 | 1'750'000 | 1'300'000 | -450'000 | -26% | |
| Total Verpflichtungskredite Ertrag | | | -92'567 | | | | | |
| Total Verpflichtungskredite (netto) | | | 2'150'665 | 1'750'000 | 1'300'000 | -450'000 | -26% | |

- 1 Die Sanierung der Hauptstrasse Augst wurde aufgrund der Beantwortung des Postulats Buser betreffend Umfahrung Augst sofort (LRV 2013-266) verschoben. Die archäologischen Ausgrabungen erfolgen in Abstimmung mit dem federführenden Tiefbauamt.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 82.5 | 82.2 | 83.2 | 1.0 | 1.2% |

Die zusätzliche Vollzeitstelle Technischer Dienst in der Römerstadt Augusta Raurica für den Unterhalt Castelen wird mittels Stellentransfer aus dem Generalsekretariat (0.4 %) und dem Sachmitteltransfer aus der Baudirektion, der umgewidmet wurde, realisiert.

Jahresprogramm

2512.001 Burgen und Ruinen

Die 2013 in Angriff genommene, mehrjährig geplante Sicherung auf der Ruine Pfeffingen kommt gut voran. Nach Abschluss der Arbeiten am Wohnturm werden die umliegenden Bauten der «neuen Behausung» gesichert. Die Sicherung dieses Kulturguts von nationaler Bedeutung trägt zur Umsetzung der strategischen Schwerpunkte «Zusammenleben in Baselland» (Kultur und Freizeit, regionale Identität) sowie «Auftritt und Kooperation» (Standortattraktivität) bei.

2512.002 Erhaltung und Erschliessung des Natur- und Kulturerbes

Das bedeutende natur- und kulturgeschichtliche Archiv des Kantons ist unzureichend untergebracht. Archäologie und Museum benötigt für die rund 2 Millionen Objekte einen sicheren Aufbewahrungsort. Zudem braucht es Massnahmen zur langfristigen Konservierung einzelner Bestände. Beides sind Massnahmen zur Erreichung der strategischen Schwerpunkte «Zusammenleben in Baselland» (Kultur und Freizeit, regionale Identität), «Basel-Bildungs-Landschaft» (Erschliessung von Wissen) sowie «Auftritt und Kooperation» (Standortattraktivität).

2512.003 Lesezentren an den Sekundarschulen

Nach erfolgreichem Abschluss des Pilotprojektes an der Sekundarschule Waldenburgertal in Oberdorf hat die BKSD ein Reglement für die definitive Einführung von Lesezentren an Sekundarschulen erlassen. Interessierte Schulen, die die räumlichen und personellen Voraussetzungen erfüllen, nehmen das Lesezentrum ins Schulprogramm auf und ermöglichen den Betrieb über eine Umwidmung von Lektionen aus dem ergänzenden Angebot. Das Projekt dient der Erreichung der strategischen Schwerpunkte „Zusammenleben in Baselland“ (Kultur und Freizeit, regionale Identität) sowie „Basel-Bildungs-Landschaft“ (Vermittlung von Wissen).

2512.005 Entwicklungskonzept Augusta Raurica

Das Entwicklungskonzept Augusta Raurica, das die Zukunftsperspektiven der Gemeinde Augst und der Römerstadt aufzeigt, wird in seinen grundsätzlichen Zielsetzungen auf Machbarkeit geprüft und ein Grobkonzept entwickelt. In Teilprojekten werden die Grundlagen für eine koordinierte Verkehrserschliessung des Raumes Augst in Koordination mit dem strategischen Entwicklungsareal Salina Raurica und für eine Siedlungsentwicklung im Augster Oberdorf entwickelt sowie das "Bauen über Ruinen" geprüft. Ausserdem entsteht ein Konzept für die etappenweise museale Entwicklung von Augusta Raurica.

Die Massnahmen tragen zu den strategischen Schwerpunkten "Zusammenleben in Baselland" (Kultur und Freizeit, regionale Identität), "Auftritt und Kooperation" (Standortattraktivität) und "Innovation und Wertschöpfung" bei.

2512.006 Sammlungszentrum Augusta Raurica

Neueinrichtung der Arbeitsplätze und Auflösung der Einmietungen in Koordination mit der Bau- und Umweltschutzdirektion (Federführung HBA). Mit der Zustimmung des Stimmvolks vom 9. Juni 2013 hat die Projektierung und Ausarbeitung einer Baukreditvorlage begonnen.

Das Projekt dient der Erreichung der strategischen Schwerpunkte „Zusammenleben in Baselland“ (Kultur und Freizeit, regionale Identität), „Basel-Bildungs-Landschaft“ (Erschliessung von Wissen) sowie „Innovation und Wertschöpfung“.

2512.009 Kooperationsinitiative Museen (KIM.bl)

Nach dem erfolgreichen Abschluss des in enger Zusammenarbeit mit ausgewählten Regionalmuseen und dem Kulturgüterschutz entwickelten Kooperationsprojekts zur langfristigen Erschliessung, Sicherung und Bewahrung der kultur- und naturhistorisch wertvollen Güter im Kanton Basel-Landschaft soll KIM.bl in einer dreijährigen Verstetigungsphase in den laufenden Betrieb überführt werden. Parallel dazu läuft die Mitarbeit im

EU-Forschungsprojekt EEXCESS weiter, das zum Ziel hat, digital erschlossene kulturgeschichtliche Inhalte im Internet gezielter an interessierte User zu bringen. KIM.bl leistet einen grundlegenden Beitrag zu den strategischen Schwerpunkten «Basel-Bildungs-Landschaft» (Erschliessung von Wissen), «Zusammenleben in Baselland» (Kultur und Freizeit, regionale Identität) sowie «Innovation und Wertschöpfung» (neue, effizientere Technologien zur Wissenserschliessung).

2513 Sportamt

Auftrag und Zielsetzungen

Das Sportamt hat den Auftrag, den Sport im Kanton differenziert für alle Bevölkerungs- und Altersgruppen zu fördern. Primär geht es darum, gute Rahmenbedingungen im Interesse von Sport und Bewegung zu setzen. Die Basis bilden die Handlungskonzepte im Jugendsport, Erwachsenensport und im Behindertensport. Im Zentrum steht die Organisation von sportfachbezogenen Aus-, Weiter- und Fortbildungskursen für Leitende der Sparten Jugendsport Baselland (JSBL), Jugend + Sport (J+S) sowie Erwachsenensport. Das Sportamt prüft und bewilligt die von ausgebildeten Leiterinnen und Leitern angemeldeten Sportkurse in J+S und JSBL. Das Sportamt setzt sich für die Förderung und Weiterentwicklung des Vereins- und Verbandssports ein, aber auch für die Anliegen des Schulsports, Individualsports, Breitensports und Leistungssports. Unterstützt werden auch Angebote im Bereich der allgemeinen Bewegungsförderung, mit dem Ziel, die Anzahl an regelmässig bewegungsaktiven Baselbieterinnen und Baselbietern zu erhöhen.

Die Verwaltung des Swisslos-Sportfonds gehört ebenso zum Aufgabenbereich wie die Durchführung von Sportveranstaltungen, mit dem Ziel, das physische und psychische Wohlbefinden, die Leistungsfähigkeit sowie die Integration durch Sport zu fördern. Das Sportamt sorgt für die Umsetzung des Kantonalen Sportanlagen-Konzepts (KASAK). Als Drehscheibe der sportlichen Aktivitäten bietet das Sportamt kompetente Beratung für alle Belange im Zusammenhang mit Sport und Bewegung sowie der Planung und Realisierung von Sportanlagen an.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|------------------|------------------|----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 2'671 | 4'500 | 5'000 | 500 | 11% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 949'682 | 1'012'152 | 1'021'983 | 9'831 | 1% | |
| 304 | Zulagen | 8'396 | 3'796 | 8'396 | 4'600 | 121% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 133'295 | 209'701 | 216'948 | 7'247 | 3% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 4'481 | 5'500 | 4'300 | -1'200 | -22% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 48'318 | 64'400 | 59'800 | -4'600 | -7% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 13'572 | 20'000 | 18'000 | -2'000 | -10% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 674'333 | 837'250 | 794'150 | -43'100 | -5% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 5'577 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 9'998 | 5'200 | 7'500 | 2'300 | 44% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 189'777 | 226'450 | 212'350 | -14'100 | -6% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 1'000 | | | | | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | 0 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 731 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| 423 | Schul- und Kursgelder | -322'268 | -326'600 | -318'900 | 7'700 | 2% | |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -9'926 | -12'000 | -12'500 | -500 | -4% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -1'759 | -500 | -1'000 | -500 | -100% | |
| 439 | Übriger Ertrag | -5'928 | -7'000 | -9'000 | -2'000 | -29% | |
| 440 | Zinsertrag | -11 | -50 | | 50 | 100% | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -77'934 | -90'850 | -88'250 | 2'600 | 3% | |
| | Total Aufwand | 2'041'830 | 2'394'948 | 2'354'426 | -40'522 | -2% | |
| | Total Ertrag | -417'826 | -437'000 | -429'650 | 7'350 | 2% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 1'624'004 | 1'957'948 | 1'924'776 | -33'172 | -2% | |

Transferaufwand und -ertrag

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|--|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| Ausbildungsbeiträge im Sport | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 248'490 | 336'500 | 250'500 | -86'000 | -26% | 1 |
| | 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -108'260 | -126'000 | -108'000 | 18'000 | 14% | |

| Transfer | Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|------------------------------|-----|---|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|---|
| | 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -10'171 | -15'000 | -15'000 | 0 | 0% | |
| Sportprojekte | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 60'100 | 38'500 | 60'000 | 21'500 | 56% | |
| Mitgliederbeiträge Sportamt | 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 956 | 1'000 | 1'200 | 200 | 20% | |
| Total Transferaufwand | | | 309'546 | 376'000 | 311'700 | -64'300 | -17% | |
| Total Transferertrag | | | -118'431 | -141'000 | -123'000 | 18'000 | 13% | |
| Transfers (Netto) | | | 191'115 | 235'000 | 188'700 | -46'300 | -20% | |

- 1 Mit der Inkraftsetzung des neuen Bundesgesetzes über die Förderung von Sport und Bewegung (1. Oktober 2012) erfolgten Anpassungen in den Unterstützungsleistungen durch den Bund. Aktivitäten der Sportvereine im J+S-Kindersport, welche über das kantonale Förderprogramm JSBL mitfinanziert wurden, erhalten seit 2013 Förderbeiträge vom Bund, weshalb weniger JSBL- Mittel beansprucht werden. Zudem müssen Unterstützungsleistungen an Sportvereine, Gemeinden und Sportorganisationen auf Grund der Finanzlage reduziert werden.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 9.4 | 9.4 | 9.4 | 0.0 | 0.0% |

Jahresprogramm

2513.001 Beratung und Unterstützung

Das Sportamt verstärkt seine Beratungs- und Unterstützungsleistungen, insbesondere in den Bereichen Jugend + Sport, Erwachsenensport, Schulsport, Vereinssport, Sport in der kantonalen Verwaltung, Sportförderung der Gemeinden und in der Beratung im Sportanlagenbau. Um die Anzahl sportlich aktiver Personen zu steigern, sollen neue Sportförderangebote entwickelt und umgesetzt werden.

2513.002 Blyb SPORTlich

Zur Förderung des Erwachsenen- und des Vereinssports wird das im Jahr 2014 erfolgreich lancierte Aktionsprogramm „Blyb SPORTlich“ stärker verankert und ausgebaut. Die Kurse werden weiterhin für zwei unterschiedliche Zielgruppen angeboten. Einerseits werden im Erwachsenensport mit attraktiven Sportkursen Impulse gesetzt, andererseits werden den Sportvereinen an Veranstaltungen zu sportspezifischen Themen neue Ideen vermittelt.

2513.003 Qualitätssicherung Jugend + Sport

In Ergänzung zum formalen Kontrollauftrag und weiteren Controllingaufgaben wird ab 2014 die Qualitätssicherung bei Jugend + Sport zu einem weiteren wichtigen Steuerungselement im Sinne der Qualitätsförderung der Vereinsangebote durch Trainingsbesuche und –auswertungen vor Ort. Das Bundesamt für Sport in Magglingen stellt die Finanzierung sicher. Die Umsetzung erfolgt mit Unterstützung von langjährigen J+S-Expertinnen und –Experten.

2513.004 Sportförderkurse

Zur Förderung der motorischen Fähigkeiten von Schülerinnen und Schülern werden Sportförderkurse durchgeführt. Die Leiterinnen und Leiter dieser Kurse, die als J+S-Kurse im Rahmen des freiwilligen Schulsports durchgeführt werden, werden vom Sportamt spezifisch dafür geschult.

2514 Kindergärten und Primarschulen

Auftrag und Zielsetzungen

Gemäss § 93 des Bildungsgesetzes trägt der Kanton sämtliche Kosten der vom Bildungsrat beschlossenen Lehrmittel.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|----------------|------------------|------------------|----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 1'184 | 5'800 | 5'800 | 0 | 0% | |
| 302 | Löhne der Lehrkräfte | 21'327 | 47'500 | 47'500 | 0 | 0% | |
| 304 | Zulagen | 2'486 | | | | | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'707 | | | | | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 882'520 | 1'126'000 | 1'524'000 | 398'000 | 35% | 1 |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | | | 27'000 | 27'000 | | X |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 5'024 | | 3'000 | 3'000 | | X |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 1'101 | 2'000 | 2'000 | 0 | 0% | |
| 427 | Bussen | -800 | | | | | |
| | Total Aufwand | 915'348 | 1'181'300 | 1'609'300 | 428'000 | 36% | |
| | Total Ertrag | -800 | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 914'548 | 1'181'300 | 1'609'300 | 428'000 | 36% | |

- 1 Die Primarschule dauert ab Schuljahr 2015/2016 6 statt 5 Jahre. Im Profitcenter 2507 (Sekundarschulen) ist ein entsprechender Minderaufwand zu erwarten.

Gerichte

GER

Gesamtübersicht Budget

Im Sach- und übriger Betriebsaufwand sind im Bereich Fürsorgerische Unterbringungen vermehrt externe Gutachten notwendig. Bei den Entgelten kann insbesondere bei den Gebühren für Amtshandlungen (Gerichtsgebühren) von einem höheren Ertrag ausgegangen werden, dies aufgrund der ausgewiesenen Rechnungszahlen der Vorjahre und der aktuellen Hochrechnung. Der Block Verschiedene Erträge beinhaltet die Rückgewinnung von ausbezahlten Honoraren im Zusammenhang mit seinerzeit gewährter, unentgeltlicher Rechtspflege. Die aktive Bewirtschaftung wird zu einem höheren Ergebnis führen.

Erfolgsrechnung

| | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|---------------------------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-----------------|------------|
| 30 Personalaufwand | 21'720'296 | 23'463'315 | 23'687'916 | 224'601 | 1% |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 11'211'340 | 10'330'400 | 10'430'700 | 100'300 | 1% |
| 34 Finanzaufwand | 9'671 | 11'540 | 10'600 | -940 | -8% |
| 42 Entgelte | -9'649'603 | -9'168'775 | -9'811'900 | -643'125 | -7% |
| 43 Verschiedene Erträge | -529'503 | -450'000 | -500'000 | -50'000 | -11% |
| 44 Finanzertrag | -178 | -578 | -490 | 88 | 15% |
| Total Aufwand | 32'941'307 | 33'805'255 | 34'129'216 | 323'961 | 1% |
| Total Ertrag | -10'179'283 | -9'619'353 | -10'312'390 | -693'037 | -7% |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 22'762'023 | 24'185'902 | 23'816'826 | -369'076 | -2% |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|-----------|
| Anzahl Vollstellen | 108.5 | 117.2 | 117.9 | 0.7 | 0.6% |

Mehr Beschwerden gegen Entscheide im Strafrecht sowie der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden bedeuten eine Mehrbelastung für die Gerichte. Dafür sind zusätzliche Gerichtsschreiberstellen budgetiert.

2600 Kantonsgericht BL

Auftrag und Zielsetzungen

Das Kantonsgericht ist die oberste rechtsprechende Behörde des Kantons. Es übt die Aufsicht aus über die Friedensrichterämter und die Gerichte.

Abteilung Verfassungs- und Verwaltungsrecht:

Beschwerdeinstanz bei Rechtsmitteln gegen Entscheide des Regierungsrats, der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden, des Landrats, des Amtes für Migration, der Spitäler, der Anwaltsprüfungskommission etc. sowie gegen Entscheide des Steuer- und Enteignungsgerichts.

Abteilung Zivilrecht:

Berufungs- und Beschwerdeinstanz gegen Urteile der Zivilkreisgerichte und der Friedensrichter und Friedensrichterinnen sowie der Schlichtungsstellen, einzige kantonale Instanz für gewisse Spezialmaterien (u.a. Immaterialgüter- und Kartellrecht), Rechtsmittelbehörde gegen Entscheide der Betreibungs- und Konkursämter.

Abteilung Strafrecht:

Berufungsinstanz gegen Urteile des Straf- und Jugendgerichts; Beschwerdeinstanz gegen Verfahrenshandlungen, Verfügungen und Beschlüsse der Polizei, der Staatsanwaltschaft, des Straf- und Jugendgerichts sowie des Zwangsmassnahmengerichts. Revisionsinstanz. Sekretariat der Anwaltsaufsichtskommission.

Abteilung Sozialversicherungsrecht:

Beurteilung von Beschwerden und Klagen in den Bereichen AHV, IV, BVG, UVG, KVG, EL, EO, ALV, Familienzulagen und Prämienverbilligung. Sekretariat der Anwaltsprüfungskommission.

Gerichtsverwaltung:

Die Gerichtsverwaltung ist Stabsstelle / Generalsekretariat der Judikative und unterstützt alle Gerichte in administrativen Belangen (Personal, Finanzen, Informatik, Infrastruktur, Information / Kommunikation). Zentralbehörde für internationale Rechtshilfe in Zivilstreitigkeiten. Zuständig für den Gerichtswelbeldienst.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|-----|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 1'686'075 | 1'697'400 | 1'724'000 | 26'600 | 2% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 6'661'998 | 7'476'211 | 7'480'822 | 4'611 | 0% | |
| 304 | Zulagen | 82'488 | 58'620 | 61'164 | 2'545 | 4% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 1'529'871 | 1'527'448 | 1'619'640 | 92'192 | 6% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 24'953 | 113'800 | 113'960 | 160 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 161'265 | 200'000 | 146'000 | -54'000 | -27% | 1 |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 300'493 | 138'000 | 133'000 | -5'000 | -4% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'100'192 | 1'242'000 | 1'239'500 | -2'500 | 0% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | | 190'000 | 190'000 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 44'766 | | 50'000 | 50'000 | | X 2 |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 77'884 | 101'000 | 66'000 | -35'000 | -35% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 1'350'644 | 850'000 | 1'000'000 | 150'000 | 18% | 3 |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 63'546 | 112'000 | 102'000 | -10'000 | -9% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 855 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -2'547'141 | -2'475'000 | -2'480'000 | -5'000 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -263'275 | -80'000 | -300'000 | -220'000 | -275% | 4 |
| 427 | Bussen | -38'533 | -20'000 | -40'000 | -20'000 | -100% | 5 |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -529'503 | -450'000 | -500'000 | -50'000 | -11% | 6 |
| 440 | Zinsertrag | -23 | -100 | -50 | 50 | 50% | |
| | Total Aufwand | 13'085'029 | 13'707'478 | 13'927'086 | 219'608 | 2% | |
| | Total Ertrag | -3'378'474 | -3'025'100 | -3'320'050 | -294'950 | -10% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 9'706'555 | 10'682'378 | 10'607'036 | -75'342 | -1% | |

- 1 Der tiefere budgetierte Warenaufwand (Büromaterial) wird kompensiert unter der Kostenart 316, worin die Leasinggebühren für Fotokopierer separat ausgewiesen werden.
- 2 Vergleiche Kommentierung unter Kostenart 310.
- 3 Die Budgetierung von Tatsächlichen Forderungsverlusten kann nur aufgrund von effektiven Kennzahlen eruiert werden und trotzdem grösseren Schwankungen unterlegen sein. Die Höhergewichtung im Budget 2015 beinhaltet Durchschnittswerte aus Vorjahren.
- 4 Die Abteilung Sozialversicherungsrecht muss aufgrund eines Bundesgerichtsentscheids vermehrt Gerichtsgutachten in Auftrag geben. Deren Kosten fallen zunächst bei der Gerichtskasse an, werden aber im Urteil in der Regel der IV-Stelle beziehungsweise anderen Versicherungsträgern auferlegt und von diesen zeitverschoben rückerstattet.
- 5 Aufgrund der Rechnungszahlen 2013 wird diese Position nach oben angepasst.
- 6 Durch die aktive Bewirtschaftung (Rückgewinnung) der unentgeltlichen Rechtspflege aus den Vorjahren scheint ein Ertrag in dieser Grösserordnung als realistisch.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 42.5 | 43.4 | 44.1 | 0.7 | 1.6% |

Infolge mehr Beschwerden gegen Entscheide der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörden sowie im Strafrecht ist von einer entsprechenden Mehrbelastung am Gericht auszugehen. Dafür sind zusätzliche Gerichtsschreiberstellen budgetiert.

2601 Straf- und Zwangsmassnahmengericht sowie Jugendgericht

Auftrag und Zielsetzungen

Beurteilung von Anklagen der Staatsanwaltschaft und der Jugendanwaltschaft sowie von Einsprachen gegen Strafbefehle der Staatsanwaltschaft und der Jugendanwaltschaft. Für die Anordnung der Untersuchungs- und der Sicherheitshaft sowie für die Anordnung oder Genehmigung weiterer Zwangsmassnahmen gemäss Schweizerischer Straf- und Jugendstrafprozessordnung ist das Zwangsmassnahmengericht zuständig. Das Strafgericht und das Jugendgericht sind Rechtsmittelinstanz gegen gemeinderätliche Urteile.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 643'794 | 550'000 | 600'000 | 50'000 | 9% | 1 |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 3'634'636 | 4'468'383 | 4'463'984 | -4'398 | 0% | |
| 304 | Zulagen | 52'288 | 37'799 | 36'138 | -1'661 | -4% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 705'761 | 823'183 | 872'783 | 49'599 | 6% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 6'460 | 16'500 | 21'550 | 5'050 | 31% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 54'956 | 70'000 | 63'500 | -6'500 | -9% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'927'304 | 1'443'000 | 1'599'000 | 156'000 | 11% | 2 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 29'157 | | 30'000 | 30'000 | X | 3 |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 9'620 | 12'500 | 15'000 | 2'500 | 20% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 2'185'837 | 1'620'000 | 1'720'000 | 100'000 | 6% | 4 |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 293'180 | 130'000 | 260'000 | 130'000 | 100% | 5 |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 4'465 | 4'000 | 4'000 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -2'988'044 | -2'400'000 | -2'900'000 | -500'000 | -21% | 6 |
| 426 | Rückerstattungen | -366 | -3'400 | -102'000 | -98'600 | <-1000% | |
| 427 | Bussen | -148'670 | -350'000 | -300'000 | 50'000 | 14% | 7 |
| 440 | Zinsertrag | -32 | -50 | -50 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 9'547'459 | 9'175'365 | 9'685'955 | 510'590 | 6% | |
| | Total Ertrag | -3'137'111 | -2'753'450 | -3'302'050 | -548'600 | -20% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 6'410'348 | 6'421'915 | 6'383'905 | -38'010 | -1% | |

- 1 Zuzufolge Praxisänderung der Staatsanwaltschaft werden mehr Anklagefälle (mehr Dreierkammerfälle bzw. mehr Einzelrichterfälle anstatt Strafbefehlsverfahren) an das Strafgericht überwiesen, was zu insgesamt steigenden Kosten führt.
- 2 Die Erhöhung betrifft den Bereich Anwaltshonorare für die unentgeltliche Rechtspflege. Eine Anpassung ist aufgrund der Vorjahreswerte angebracht. Generell ist dieser Kostenblock schwierig budgetierbar und unterliegt jeweils grösseren Schwankungen.
- 3 In der Vergangenheit wurden die Leasinggebühren für Fotokopierer unter dem Aufwandkonto Büromaterial verbucht. Seit April 2013 kam es hier zu einer Praxisänderung (neu zuständig dafür ist die Schul- und Büromaterialverwaltung). Für die Budgetierungsphase 2014 lagen diesbezüglich noch keine Erfahrungswerte vor. Dies wird nun im Budget 2015 berücksichtigt.
- 4 Der ermittelte Betrag der tatsächlichen Forderungsverluste basiert auf einem Mehrjahresvergleich.
- 5 Der Schwankungsbereich der ausbezahlten Parteientschädigungen variiert von Jahr zu Jahr sehr stark. Eine Vorhersage in die Zukunft ist daher schwierig und richtet sich in der Regel nach den Rechnungszahlen der Vorjahre.
- 6 In den Jahren 2012 und 2013 konnten CHF 2'900'000 als Gerichtskosten ausgewiesen werden. Der Budgetbetrag für das Jahr 2014 wurde als zu konservativ eingeschätzt und wird jetzt dementsprechend auf das Niveau der Vorjahre angehoben.
- 7 Darin sind auch die Geldstrafen enthalten, welche teilweise bedingt ausgesprochen werden. Trotzdem scheint der budgetierte Wert als realistisch.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 26.2 | 34.7 | 34.7 | 0.0 | 0.0% |

2603 Steuer- und Enteignungsgericht

Auftrag und Zielsetzungen

Abteilung Steuergericht:

Beurteilung von Rekursen gegen Einspracheentscheide der Steuerverwaltung betreffend der Staatssteuer (inkl. Handänderungs-, Grundstückgewinn- sowie Erbschafts- und Schenkungssteuer) sowie von Beschwerden betreffend der direkten Bundessteuer und gegen Einspracheentscheide des Amtes für Militär- und Bevölkerungsschutz betreffend des Wehrpflichtersatzes (Weiterzug an Kantonsgericht Abt. Verfassungs- und Verwaltungsrecht möglich).

Abteilung Enteignungsgericht:

Rechtsmittelinstanz für Beschwerden gegen Verfügungen des Kantons und der Gemeinden betreffend Erschliessungsabgaben (bspw. Wasser, Kanalisation, Strassen, Grossgemeinschaftsantennenanlage). Beurteilung von Entschädigungen aus formeller und materieller Enteignungen sowie von Gesuchen betreffend vorzeitige Besitzeinweisung des Gemeinwesens (Weiterzug an Kantonsgericht Abt. Verfassungs- und Verwaltungsrecht möglich).

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 77'005 | 70'000 | 70'000 | 0 | 0% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 710'562 | 696'167 | 665'468 | -30'699 | -4% | |
| 304 | Zulagen | 6'918 | 7'907 | 7'907 | 0 | 0% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 147'505 | 114'710 | 116'397 | 1'687 | 1% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 1'404 | 4'000 | 4'110 | 110 | 3% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 29'568 | 40'000 | 34'000 | -6'000 | -15% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 9'655 | 25'000 | 25'000 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 8'824 | | 9'000 | 9'000 | X 1 | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 3'073 | 3'200 | 3'700 | 500 | 16% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | 10'000 | 10'000 | 0 | 0% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 175 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -53'458 | -50'000 | -50'000 | 0 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | | -1'500 | -1'500 | 0 | 0% | |
| 440 | Zinsertrag | -20 | -100 | -100 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 994'690 | 971'984 | 946'582 | -25'402 | -3% | |
| | Total Ertrag | -53'478 | -51'600 | -51'600 | 0 | 0% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 941'212 | 920'384 | 894'982 | -25'402 | -3% | |

- 1 In der Vergangenheit wurden die Leasinggebühren für Fotokopierer unter dem Aufwandkonto Büromaterial verbucht. Seit April 2013 kam es hier zu einer Praxisänderung (neu zuständig dafür ist die Schul- und Büromaterialverwaltung). Zum Zeitpunkt der Budgetierungsphase 2014 lagen diesbezüglich noch keine Erfahrungswerte vor. Dies wird nun im Budget 2015 berücksichtigt.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 5.5 | 5.7 | 5.7 | 0.0 | 0.0% |

2604 Zivilkreisgericht Basel-Landschaft West

Auftrag und Zielsetzungen

Beurteilung von Zivilprozessen (Eheschutz und Ehescheidung, Forderungen, Nachbarrecht, Erbrecht, Arbeitsrecht, Miete, etc.) und schuldbetreibungsrechtlichen Prozessen (Rechtsöffnung, Konkursöffnung etc.), zum Teil nach vorherigem Schlichtungsverfahren beim Friedensrichteramt oder vor einer sonstigen Schlichtungsbehörde (Berufung bzw. Beschwerde an Kantonsgericht Abt. Zivilrecht teilweise möglich). Direkt vor das Zivilkreisgericht, d.h. ohne Anrufen des Friedensrichteramtes, sind u.a. folgende Streitigkeiten zu bringen: Klagen auf Ehescheidung, Eheschutzverfahren, Rechtsöffnungsbegehren, Streitigkeiten aus Arbeitsrecht.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------|-----|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 55'710 | 80'000 | 80'000 | 0 | 0% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 2'366'504 | 2'868'226 | 2'901'818 | 33'592 | 1% | |
| 304 | Zulagen | 25'246 | 17'988 | 22'713 | 4'724 | 26% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 445'075 | 491'991 | 595'305 | 103'314 | 21% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 10'736 | 13'000 | 13'870 | 870 | 7% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 23'375 | 54'400 | 44'200 | -10'200 | -19% | 1 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 1'333'900 | 1'797'150 | 1'609'000 | -188'150 | -10% | 2 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 10'320 | | 13'000 | 13'000 | | X 3 |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 1'821 | 9'000 | 9'500 | 500 | 6% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 335'383 | 397'000 | 390'000 | -7'000 | -2% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 2'111 | 3'375 | 3'000 | -375 | -11% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -1'813'421 | -2'210'000 | -2'100'000 | 110'000 | 5% | 4 |
| 426 | Rückerstattungen | -14'487 | -28'000 | -23'000 | 5'000 | 18% | |
| 440 | Zinsertrag | -30 | -167 | -190 | -23 | -14% | |
| | Total Aufwand | 4'610'181 | 5'732'130 | 5'682'406 | -49'724 | -1% | |
| | Total Ertrag | -1'827'938 | -2'238'167 | -2'123'190 | 114'977 | 5% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 2'782'243 | 3'493'963 | 3'559'216 | 65'253 | 2% | |

- 1 Der tiefere budgetierte Warenaufwand (Büromaterial) wird kompensiert unter der Kostenart 316, worin die Leasinggebühren für die Fotokopierer ausgewiesen werden.
- 2 Für Anwaltshonorare im Bereich der unentgeltlichen Rechtspflege musste im 2013 deutlich weniger ausbezahlt werden als im Budget 2014 angenommen. Der erste Quartalsabschluss 2014 bestätigt diese Tendenz und demzufolge kann von einem tieferen Aufwand ausgegangen werden.
- 3 Vergleiche Kommentar unter Kostenart 310.
- 4 Unter Berücksichtigung der abgeschlossenen Rechnung 2013 ist die Annahme fürs 2014 zu hoch. Eine moderat tiefere Budgetierung entspricht daher eher den Gegebenheiten.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 17.7 | 20.9 | 20.9 | 0.0 | 0.0% |

2605 Bezirksgericht Liestal

Auftrag und Zielsetzungen

Beurteilung von Zivilprozessen (Eheschutz und Ehescheidung, Forderungen, Nachbarrecht, Erbrecht, Arbeitsrecht, Miete, etc.) und schuldbetreibungsrechtlichen Prozessen (Rechtsöffnung, Konkursöffnung etc.), zum Teil nach vorherigem Schlichtungsverfahren beim Friedensrichteramt oder vor einer sonstigen Schlichtungsbehörde (Berufung bzw. Beschwerde an Kantonsgericht Abt. Zivilrecht teilweise möglich). Direkt vor das Bezirksgericht, d.h. ohne Anrufen des Friedensrichteramtes, sind u.a. folgende Streitigkeiten zu bringen: Klagen auf Ehescheidung, Eheschutzverfahren, Rechtsöffnungsbegehren, Streitigkeiten aus Arbeitsrecht. Streitigkeiten aus Wohn- und Geschäftsraummiete oder wegen geschlechtsbezogener Diskriminierung am Arbeitsplatz sind zunächst bei den entsprechenden Schlichtungsstellen in Liestal anzuheben (Weiterzug an Bezirksgerichte möglich).

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|------------------|-----------------|-------------|-----------------|--------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 32'455 | 10'001 | | -10'001 | -100% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 1'094'545 | 262'549 | | -262'549 | -100% | |
| 304 | Zulagen | 14'361 | 3'742 | | -3'742 | -100% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 189'542 | 46'844 | | -46'844 | -100% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 1'770 | 750 | | -750 | -100% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 14'818 | 7'175 | | -7'175 | -100% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 827'802 | 213'800 | | -213'800 | -100% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 4'542 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 765 | 500 | | -500 | -100% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 183'100 | 44'000 | | -44'000 | -100% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 839 | 250 | | -250 | -100% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -872'267 | -219'000 | | 219'000 | 100% | |
| 426 | Rückerstattungen | -11'047 | -3'500 | | 3'500 | 100% | |
| 440 | Zinsertrag | -17 | -25 | | 25 | 100% | |
| | Total Aufwand | 2'364'538 | 589'612 | | -589'612 | -100% | |
| | Total Ertrag | -883'331 | -222'525 | | 222'525 | 100% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 1'481'207 | 367'087 | | -367'087 | -100% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 8.4 | | | | |

2606 Zivilkreisgericht Basel-Landschaft Ost

Auftrag und Zielsetzungen

Beurteilung von Zivilprozessen (Eheschutz und Ehescheidung, Forderungen, Nachbarrecht, Erbrecht, Arbeitsrecht, Miete, etc.) und schuldbetreibungsrechtlichen Prozessen (Rechtsöffnung, Konkursöffnung etc.), zum Teil nach vorherigem Schlichtungsverfahren beim Friedensrichteramt oder vor einer sonstigen Schlichtungsbehörde (Berufung bzw. Beschwerde an Kantonsgericht Abt. Zivilrecht teilweise möglich). Direkt vor das Zivilkreisgericht, d.h. ohne Anrufen des Friedensrichteramtes, sind u.a. folgende Streitigkeiten zu bringen: Klagen auf Ehescheidung, Eheschutzverfahren, Rechtsöffnungsbegehren, Streitigkeiten aus Arbeitsrecht.

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 19'710 | 60'000 | 60'000 | 0 | 0% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 498'453 | 1'446'965 | 1'795'770 | 348'805 | 24% | 1 |
| 304 | Zulagen | 8'936 | 8'936 | 15'500 | 6'563 | 73% | 2 |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 91'864 | 254'891 | 339'777 | 84'886 | 33% | 3 |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 550 | 5'500 | 5'240 | -260 | -5% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 11'346 | 53'500 | 43'000 | -10'500 | -20% | 4 |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 264'215 | 1'166'500 | 1'313'000 | 146'500 | 13% | 5 |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 6'101 | | 16'300 | 16'300 | X | 6 |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 1'084 | 4'300 | 7'000 | 2'700 | 63% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 71'351 | 262'000 | 290'000 | 28'000 | 11% | 7 |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 416 | 1'700 | 1'600 | -100 | -6% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -418'524 | -1'200'000 | -1'500'000 | -300'000 | -25% | 8 |
| 426 | Rückerstattungen | -2'505 | -13'000 | -15'400 | -2'400 | -18% | 9 |
| 440 | Zinsertrag | -14 | -100 | -100 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 974'027 | 3'264'293 | 3'887'187 | 622'894 | 19% | |
| | Total Ertrag | -421'043 | -1'213'100 | -1'515'500 | -302'400 | -25% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 552'984 | 2'051'193 | 2'371'687 | 320'494 | 16% | |

- Per 1. April 2014 erfolgte der Zusammenschluss der Bezirksgerichte Liestal, Sissach/Gelterkinden und Waldenburg zum Zivilkreisgericht Basel-Landschaft Ost. Im Profitecenter 2606 (alt Bezirksgerichte Sissach/Gelterkinden) ist der Lohnaufwand im 2014 für genanntes Gericht für 12 Monate und für die Bezirksgerichte Liestal und Waldenburg für deren 9 Monate budgetiert. Das Budget 2015 ist nun für 12 Monate ausgelegt.
- Vergleiche Kommentar unter Kostenart 301.
- Vergleiche Kommentar unter Kostenart 301.
- Der tiefere budgetierte Warenaufwand (Büromaterial) wird kompensiert unter der Kostenart 316, worin die Leasinggebühren für die Fotokopierer ausgewiesen werden.
- Im Budget 2014 sind für die Bezirksgerichte Sissach/Gelterkinden 12 Monate budgetiert, währendem die Bezirksgerichte Liestal und Waldenburg nur mit 9 Monaten enthalten sind (3 Monate im 2014 noch operativ selbständig). Unter Berücksichtigung dieser Faktoren muss diese Aufwandposition höher ausfallen, ist jedoch im Vergleich zu 12 Monaten tiefer angesetzt.
- Vergleiche Kommentar unter Kostenart 310.
- Analog zu vorherigen Kommentaren umfasst das Budget 2015 der fusionierten Gerichte ein ganzes Jahr (12 Monate).
- Auch ertragsseitig kommt die Abweichung daher zustande, dass das Budget 2015 der fusionierten Gerichte 12 Monate beinhaltet.
- Vergleiche Kommentar unter Kostenart 421.

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 3.3 | 12.5 | 12.5 | 0.0 | 0.0% |

2607 Bezirksgericht Waldenburg

Auftrag und Zielsetzungen

Beurteilung von Zivilprozessen (Eheschutz und Ehescheidung, Forderungen, Nachbarrecht, Erbrecht, Arbeitsrecht, Miete, etc.) und schuldbetreibungsrechtlichen Prozessen (Rechtsöffnung, Konkursöffnung etc.), zum Teil nach vorherigem Schlichtungsverfahren beim Friedensrichteramt oder vor einer sonstigen Schlichtungsbehörde (Berufung bzw. Beschwerde an Kantonsgericht Abt. Zivilrecht teilweise möglich). Direkt vor das Bezirksgericht, d.h. ohne Anrufen des Friedensrichteramtes, sind u.a. folgende Streitigkeiten zu bringen: Klagen auf Ehescheidung, Eheschutzverfahren, Rechtsöffnungsbegehren, Streitigkeiten aus Arbeitsrecht. Streitigkeiten aus Wohn- und Geschäftsraummiete oder wegen geschlechtsbezogener Diskriminierung am Arbeitsplatz sind zunächst bei den entsprechenden Schlichtungsstellen in Liestal anzuheben (Weiterzug an Bezirksgerichte möglich).

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-----------------|----------------|-------------|-----------------|--------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 2'245 | 2'000 | | -2'000 | -100% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 255'515 | 70'506 | | -70'506 | -100% | |
| 304 | Zulagen | 5'218 | 1'502 | | -1'502 | -100% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 40'797 | 10'996 | | -10'996 | -100% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 590 | 670 | | -670 | -100% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 7'173 | 4'375 | | -4'375 | -100% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 100'959 | 38'050 | | -38'050 | -100% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 5'616 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 658 | 300 | | -300 | -100% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 20'304 | 10'000 | | -10'000 | -100% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 287 | 90 | | -90 | -100% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -205'153 | -42'500 | | 42'500 | 100% | |
| 426 | Rückerstattungen | -1'635 | -375 | | 375 | 100% | |
| 440 | Zinsertrag | -16 | -13 | | 13 | 100% | |
| | Total Aufwand | 439'363 | 138'489 | | -138'489 | -100% | |
| | Total Ertrag | -206'804 | -42'888 | | 42'888 | 100% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 232'559 | 95'601 | | -95'601 | -100% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 1.6 | | | | |

2608 Bezirksgericht Laufen

Auftrag und Zielsetzungen

Beurteilung von Zivilprozessen (Eheschutz und Ehescheidung, Forderungen, Nachbarrecht, Erbrecht, Arbeitsrecht, Miete, etc.) und schuldbetreibungsrechtlichen Prozessen (Rechtsöffnung, Konkursöffnung etc.), zum Teil nach vorherigem Schlichtungsverfahren beim Friedensrichteramt oder vor einer sonstigen Schlichtungsbehörde (Berufung bzw. Beschwerde an Kantonsgericht Abt. Zivilrecht teilweise möglich). Direkt vor das Bezirksgericht, d.h. ohne Anrufen des Friedensrichteramtes, sind u.a. folgende Streitigkeiten zu bringen: Klagen auf Ehescheidung, Eheschutzverfahren, Rechtsöffnungsbegehren, Streitigkeiten aus Arbeitsrecht. Streitigkeiten aus Wohn- und Geschäftsraummiete oder wegen geschlechtsbezogener Diskriminierung am Arbeitsplatz sind zunächst bei den entsprechenden Schlichtungsstellen in Liestal anzuheben (Weiterzug an Bezirksgerichte möglich).

Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-----------------|----------------|-------------|-----------------|--------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 7'170 | 5'000 | | -5'000 | -100% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 435'444 | 115'152 | | -115'152 | -100% | |
| 304 | Zulagen | 2'444 | 1'008 | | -1'008 | -100% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 143'698 | 22'467 | | -22'467 | -100% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | | 500 | | -500 | -100% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 10'039 | 2'800 | | -2'800 | -100% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 278'071 | 65'550 | | -65'550 | -100% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 2'796 | | | | | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | | 300 | | -300 | -100% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 45'835 | 13'000 | | -13'000 | -100% | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 523 | 125 | | -125 | -100% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -264'375 | -70'000 | | 70'000 | 100% | |
| 426 | Rückerstattungen | -6'703 | -2'500 | | 2'500 | 100% | |
| 440 | Zinsertrag | -27 | -23 | | 23 | 100% | |
| | Total Aufwand | 926'020 | 225'903 | | -225'903 | -100% | |
| | Total Ertrag | -271'105 | -72'523 | | 72'523 | 100% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung (ohne VK und Transfers) | 654'915 | 153'380 | | -153'380 | -100% | |

Personal

| | besetzte Stellen per 31.12.2013 | Sollstellenplan 2014 | Sollstellenplan 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|--------------------|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------|
| Anzahl Vollstellen | 3.3 | | | | |

1. Konsolidiertes Budget 2015

1.1 Erfolgsrechnung über alle Organisationseinheiten

| | | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 6'560'053 | 6'762'384 | 6'740'015 | -22'369 | 0% |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 310'300'148 | 309'415'275 | 321'541'717 | 12'126'443 | 4% |
| 302 | Löhne der Lehrkräfte | 197'661'902 | 195'007'392 | 184'023'679 | -10'983'713 | -6% |
| 303 | Temporäre Arbeitskräfte | 528'863 | 395'792 | 440'792 | 45'000 | 11% |
| 304 | Zulagen | 7'952'596 | 5'819'500 | 7'227'128 | 1'407'627 | 24% |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 97'412'284 | 101'063'062 | 94'278'363 | -6'784'700 | -7% |
| 306 | Arbeitgeberleistungen | 6'541'505 | 6'951'000 | | -6'951'000 | -100% |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 5'252'529 | 9'439'567 | 7'561'516 | -1'878'051 | -20% |
| 30 | Personalaufwand | 632'209'879 | 634'853'972 | 621'813'209 | -13'040'763 | -2% |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 29'098'308 | 31'719'422 | 30'454'752 | -1'264'670 | -4% |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 24'235'648 | 27'674'643 | 20'943'270 | -6'731'373 | -24% |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 18'358'017 | 19'488'120 | 19'114'055 | -374'065 | -2% |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 74'597'226 | 74'629'726 | 69'638'994 | -4'990'732 | -7% |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 29'229'768 | 30'948'000 | 30'571'950 | -376'050 | -1% |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 12'551'969 | 12'399'491 | 12'595'039 | 195'548 | 2% |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 25'440'280 | 26'234'120 | 25'206'392 | -1'027'729 | -4% |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 7'676'406 | 8'343'956 | 8'001'920 | -342'036 | -4% |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 26'559'923 | 25'340'051 | 24'891'876 | -448'175 | -2% |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 3'232'732 | -64'400 | 2'326'800 | 2'391'200 | >1000% |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 250'980'277 | 256'713'129 | 243'745'048 | -12'968'081 | -5% |
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 69'465'351 | 71'857'784 | 68'161'700 | -3'696'084 | -5% |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 69'465'351 | 71'857'784 | 68'161'700 | -3'696'084 | -5% |
| 340 | Zinsaufwand | 29'004'437 | 28'474'500 | 54'756'538 | 26'282'038 | 92% |
| 341 | Realisierte Kursverluste | 65'697 | 20'600 | 10'700 | -9'900 | -48% |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 782'698 | 1'070'313 | 728'653 | -341'660 | -32% |
| 343 | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen | 742'163 | 926'300 | 1'226'000 | 299'700 | 32% |
| 344 | Wertberichtigungen Anlagen FV | 1'157'300 | | | | |
| 349 | Verschiedener Finanzaufwand | -482'925 | 2'000'100 | 800'100 | -1'200'000 | -60% |
| 34 | Finanzaufwand | 31'269'371 | 32'491'813 | 57'521'991 | 25'030'178 | 77% |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 22'962'858 | 22'721'000 | 21'650'000 | -1'071'000 | -5% |
| 35 | Übertrag Fonds / StaatsRG | 22'962'858 | 22'721'000 | 21'650'000 | -1'071'000 | -5% |
| 360 | Ertragsanteile an Dritte | 2'498'217 | 2'857'527 | 3'337'308 | 479'781 | 17% |
| 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 129'314'767 | 379'428'900 | 463'423'430 | 83'994'530 | 22% |
| 362 | Finanz- und Lastenausgleich | 26'805'390 | 35'369'000 | 27'548'000 | -7'821'000 | -22% |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 1'244'985'692 | 1'012'209'564 | 1'018'900'794 | 6'691'230 | 1% |
| 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 112'821 | 1'800'000 | 2'458'279 | 658'279 | 37% |
| 369 | Verschiedener Transferaufwand | 42'634 | | 140'000 | 140'000 | X |
| 36 | Transferaufwand | 1'403'759'521 | 1'431'664'991 | 1'515'807'811 | 84'142'820 | 6% |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 95'811'394 | 95'855'100 | 100'111'900 | 4'256'800 | 4% |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 95'811'394 | 95'855'100 | 100'111'900 | 4'256'800 | 4% |
| 380 | Ausserordentlicher Personalaufwand | 10'215'109 | 1'352'440'000 | | -1'352'440'000 | -100% |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 10'215'109 | 1'352'440'000 | | -1'352'440'000 | -100% |
| 390 | Int Fakturen Material- und Warenbezüge | 2'006 | 2'610 | 2'050 | -560 | -21% |
| 391 | Int Fakturen Dienstleistungen | 24'862 | 21'127 | 21'127 | 0 | 0% |
| 392 | Int Fakturen Pacht, Mieten, Benützungsko | 152'041 | 151'807 | 143'700 | -8'107 | -5% |
| 39 | Interne Fakturen | 178'909 | 175'544 | 166'877 | -8'667 | -5% |
| 3 | Aufwand | 2'516'852'669 | 3'898'773'333 | 2'628'978'536 | -1'269'794'797 | -33% |
| 400 | Direkte Steuern natürliche Personen | -1'195'309'410 | -1'244'000'000 | -1'271'000'000 | -27'000'000 | -2% |
| 401 | Direkte Steuern juristische Personen | -194'463'261 | -206'850'000 | -217'455'000 | -10'605'000 | -5% |
| 402 | Übrige Direkte Steuern | -84'227'290 | -86'000'000 | -92'000'000 | -6'000'000 | -7% |
| 403 | Besitz- und Aufwandsteuern | -105'956'870 | -105'700'000 | -107'300'000 | -1'600'000 | -2% |
| 40 | Fiskalertrag | -1'579'956'831 | -1'642'550'000 | -1'687'755'000 | -45'205'000 | -3% |
| 410 | Regalien | -80'115 | -80'000 | -80'000 | 0 | 0% |
| 411 | Schweizerische Nationalbank | -23'160'446 | -23'200'000 | -23'200'000 | 0 | 0% |
| 412 | Konzessionen | -7'932'939 | -7'403'000 | -7'779'000 | -376'000 | -5% |
| 41 | Regalien und Konzessionen | -31'173'500 | -30'683'000 | -31'059'000 | -376'000 | -1% |

| | | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------|
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -70'030'469 | -73'885'055 | -75'061'115 | -1'176'060 | -2% |
| 422 | Spital- und Heimtaxen, Kostgelder | -494'654 | -596'710 | -444'500 | 152'210 | 26% |
| 423 | Schul- und Kursgelder | -1'726'943 | -1'810'600 | -1'684'400 | 126'200 | 7% |
| 424 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | -8'738'699 | -10'086'650 | -10'853'650 | -767'000 | -8% |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -24'154'292 | -24'694'020 | -25'869'680 | -1'175'660 | -5% |
| 426 | Rückerstattungen | -6'799'322 | -3'422'375 | -4'020'688 | -598'313 | -17% |
| 427 | Bussen | -22'364'371 | -32'325'750 | -29'689'750 | 2'636'000 | 8% |
| 429 | Übrige Entgelte | -2'738'122 | -3'671'000 | -4'351'600 | -680'600 | -19% |
| 42 | Entgelte | -137'046'872 | -150'492'160 | -151'975'383 | -1'483'223 | -1% |
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | -2'044'221 | -1'533'850 | -1'522'060 | 11'790 | 1% |
| 439 | Übriger Ertrag | -228'719 | -196'000 | -352'000 | -156'000 | -80% |
| 43 | Verschiedene Erträge | -2'272'940 | -1'729'850 | -1'874'060 | -144'210 | -8% |
| 440 | Zinsertrag | -22'927'910 | -17'425'088 | -18'876'929 | -1'451'841 | -8% |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | -3'926'106 | -1'200'000 | -1'300'000 | -100'000 | -8% |
| 442 | Beteiligungsertrag FV | -4'368 | -4'000 | | 4'000 | 100% |
| 443 | Liegenschaftenertrag FV | -15'093'943 | -9'995'000 | -10'462'000 | -467'000 | -5% |
| 444 | Wertberichtigungen Anlagen FV | -284'730 | | -50'000 | -50'000 | X |
| 445 | Finanzertrag aus Darl/Beteil des VV | -4'066'046 | -3'950'000 | -3'940'000 | 10'000 | 0% |
| 446 | Finanzertrag von öff Unternehmungen | -53'239'496 | -55'160'000 | -55'140'000 | 20'000 | 0% |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | -14'465'512 | -12'842'100 | -12'806'100 | 36'000 | 0% |
| 449 | Übriger Finanzertrag | -16'643'809 | | | | |
| 44 | Finanzertrag | -130'651'920 | -100'576'188 | -102'575'029 | -1'998'841 | -2% |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -1'845'039 | -2'323'850 | -1'981'250 | 342'600 | 15% |
| 451 | Übertrag Fonds EK / StaatsRG | -59'410'965 | | | | |
| 45 | Übertrag Fonds / StaatsRG | -61'256'005 | -2'323'850 | -1'981'250 | 342'600 | 15% |
| 460 | Ertragsanteile von Dritten | -140'946'713 | -140'037'800 | -149'742'281 | -9'704'481 | -7% |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -64'186'924 | -73'620'200 | -74'361'986 | -741'786 | -1% |
| 462 | Finanz- und Lastenausgleich | -1'095'434 | | | | |
| 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -240'168'136 | -252'161'321 | -281'322'884 | -29'161'563 | -12% |
| 469 | Verschiedener Transferertrag | -134'107 | -250'000 | -400'000 | -150'000 | -60% |
| 46 | Transferertrag | -446'531'314 | -466'069'321 | -505'827'151 | -39'757'830 | -9% |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | -95'811'394 | -95'855'100 | -100'111'900 | -4'256'800 | -4% |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | -95'811'394 | -95'855'100 | -100'111'900 | -4'256'800 | -4% |
| 483 | Ausserordentliche verschiedene Erträge | | -459'400'000 | -5'930'000 | 453'470'000 | 99% |
| 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | -27'725'519 | -10'650'000 | -10'179'367 | 470'633 | 4% |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | -27'725'519 | -470'050'000 | -16'109'367 | 453'940'633 | 97% |
| 490 | Int Fakturen Material- und Warenbezüge | -2'006 | -2'610 | -2'050 | 560 | 21% |
| 491 | Int Fakturen Dienstleistungen | -24'862 | -21'127 | -21'127 | 0 | 0% |
| 492 | Int Fakturen Pacht, Mieten, Benützungsko | -152'041 | -151'807 | -143'700 | 8'107 | 5% |
| 49 | Interne Fakturen | -178'909 | -175'544 | -166'877 | 8'667 | 5% |
| 4 | Ertrag | -2'512'605'204 | -2'960'505'013 | -2'599'435'017 | 361'069'996 | 12% |
| | Aufwand laufende Rechnung | 2'516'852'669 | 3'898'773'333 | 2'628'978'536 | -1'269'794'797 | -33% |
| | Ertrag laufende Rechnung | -2'512'605'204 | -2'960'505'013 | -2'599'435'017 | 361'069'996 | 12% |
| | Saldo laufende Rechnung | 4'247'465 | 938'268'320 | 29'543'519 | -908'724'801 | -97% |

1.2 Investitionsrechnung über alle Organisationseinheiten

| | | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|-----------|-------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------|
| 500 | Grundstücke | | 2'000'000 | | -2'000'000 | -100% |
| 501 | Strassen / Verkehrswege | 139'159'791 | 75'920'000 | 70'700'000 | -5'220'000 | -7% |
| 502 | Wasserbau | 1'676'756 | 4'300'000 | 4'000'000 | -300'000 | -7% |
| 503 | Übriger Tiefbau | 16'870'704 | 17'630'000 | 26'800'000 | 9'170'000 | 52% |
| 504 | Hochbauten | 76'922'001 | 61'240'000 | 82'626'000 | 21'386'000 | 35% |
| 509 | Übrige Sachanlagen | | | -22'700'000 | -22'700'000 | X |
| 50 | Sachanlagen | 234'629'252 | 161'090'000 | 161'426'000 | 336'000 | 0% |
| 541 | Kantone und Konkordate | 1'753'336 | 13'750'000 | 19'940'000 | 6'190'000 | 45% |
| 54 | Darlehen | 1'753'336 | 13'750'000 | 19'940'000 | 6'190'000 | 45% |

| | | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % |
|-----------|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|
| 556 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck | 18'825'563 | | | | |
| 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien | 18'825'563 | | | | |
| 564 | Öffentliche Unternehmungen | 13'470'999 | | 6'100'000 | 6'100'000 | X |
| 565 | Private Unternehmungen | 1'987'320 | 37'050'000 | 27'600'000 | -9'450'000 | -26% |
| 566 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck | 29'332'496 | 35'000'000 | 30'000'000 | -5'000'000 | -14% |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 44'790'816 | 72'050'000 | 63'700'000 | -8'350'000 | -12% |
| 5 | Investitionsausgaben | 299'998'967 | 246'890'000 | 245'066'000 | -1'824'000 | -1% |
| 630 | Bund | -6'900'535 | -5'610'000 | -7'205'000 | -1'595'000 | -28% |
| 631 | Kantone und Konkordate | -71'368'515 | -35'150'000 | -33'510'000 | 1'640'000 | 5% |
| 632 | Gemeinde und Gemeindezweckverbände | -744'908 | -1'900'000 | -300'000 | 1'600'000 | 84% |
| 635 | Private Unternehmungen | -617 | | | | |
| 637 | Private Haushalte | -2'620'682 | -30'000 | -20'000 | 10'000 | 33% |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | -81'635'256 | -42'690'000 | -41'035'000 | 1'655'000 | 4% |
| 654 | Öffentliche Unternehmungen | -1'000'000 | | | | |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen | -1'000'000 | | | | |
| 6 | Investitionseinnahmen | -82'635'256 | -42'690'000 | -41'035'000 | 1'655'000 | 4% |
| | Total Investitionsausgaben | 299'998'967 | 246'890'000 | 245'066'000 | -1'824'000 | -1% |
| | Total Investitionseinnahmen | -82'635'256 | -42'690'000 | -41'035'000 | 1'655'000 | 4% |
| | Total Nettoinvestitionen | 217'363'710 | 204'200'000 | 204'031'000 | -169'000 | 0% |

2. Erfolgsrechnung nach Organisationseinheiten

| | Total | KB Budget | FKD Budget | VGD Budget | BUD Budget | SID Budget | BKSD Budget | GER Budget |
|--|-----------------------|-------------------|-----------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------------|
| 30 Personalaufwand | 621'813'209 | 10'702'747 | 46'281'961 | 43'411'705 | 69'266'215 | 139'340'052 | 289'122'613 | 23'687'916 |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 243'745'048 | 2'873'650 | 42'724'207 | 9'130'471 | 111'567'984 | 29'492'765 | 37'525'271 | 10'430'700 |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 68'161'700 | | | | 67'061'271 | 1'100'429 | | |
| 34 Finanzaufwand | 57'521'991 | 1'000 | 55'860'738 | 130'000 | 1'115'650 | 391'500 | 12'503 | 10'600 |
| 35 Einlagen in Fonds und Spez.-Finanz. | 21'650'000 | | 21'440'000 | 210'000 | | | | |
| 36 Transferaufwand | 1'515'807'811 | 1'288'765 | 449'498'899 | 398'365'444 | 99'053'687 | 21'538'100 | 546'062'916 | |
| 37 Durchlaufende Beiträge | 100'111'900 | | 27'300'000 | 61'412'900 | 6'904'000 | 1'410'000 | 3'085'000 | |
| 39 Interne Verrechnungen | 166'877 | | | 166'877 | | | | |
| Total Aufwand | 2'628'978'536 | 14'866'162 | 643'105'805 | 512'827'397 | 354'968'807 | 193'272'846 | 875'808'303 | 34'129'216 |
| 40 Fiskalertrag | -1'687'755'000 | | -1'687'755'000 | | | | | |
| 41 Regalien und Konzessionen | -31'059'000 | | -23'530'000 | | -6'754'000 | -775'000 | | |
| 42 Entgelte | -151'975'383 | -895'000 | -15'613'500 | -3'222'500 | -34'283'365 | -81'101'898 | -7'047'220 | -9'811'900 |
| 43 Verschiedene Erträge | -1'874'060 | | -938'860 | -166'500 | -55'000 | -20'700 | -193'000 | -500'000 |
| 44 Finanzertrag | -102'575'029 | | -73'458'800 | -5'643'440 | -23'201'000 | -260'869 | -10'430 | -490 |
| 45 Entnahmen aus Fonds und Spez. -Finanz. | -1'981'250 | | -40'000 | -157'500 | -1'300'500 | -315'000 | -168'250 | |
| 46 Transferertrag | -505'827'151 | -187'650 | -350'264'000 | -26'983'314 | -54'446'234 | -18'905'261 | -55'040'692 | |
| 47 Durchlaufende Beiträge | -100'111'900 | | -27'300'000 | -61'412'900 | -6'904'000 | -1'410'000 | -3'085'000 | |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag | -16'109'367 | | -5'930'000 | | -10'179'367 | | | |
| 49 Interne Verrechnungen | -166'877 | | -21'127 | | -145'750 | | | |
| Total Ertrag | -2'599'435'017 | -1'082'650 | -2'184'851'287 | -97'586'154 | -137'269'216 | -102'788'728 | -65'544'592 | -10'312'390 |
| Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 29'543'519 | 13'783'512 | -1'541'745'482 | 415'241'243 | 217'699'591 | 90'484'118 | 810'263'711 | 23'816'826 |

3. Funktionale Gliederung

Die anschliessend publizierte Funktionale Gliederung ist nach den Richtlinien des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden - HRM2 dargestellt. Sie gliedert alle Aufwands- und Ertragspositionen nach staatlichen Aufgabenfunktionen eines Gemeinwesens und ermöglicht eine andere Sichtweise auf Finanzdaten als die Gliederung nach den Verwaltungsorganisationseinheiten.

Die Funktionale Gliederung wird an dieser Stelle in aggregierter Form auf Ebene der zehn Hauptfunktionen dargestellt.

| Funktion | Bezeichnung | Aufwand B2015 | Ertrag B2015 | Saldo B2015 |
|----------|--|----------------------|-----------------------|-------------------|
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 222'633'191 | -51'503'847 | 171'129'344 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit, Verteidigung | 237'694'004 | -119'580'219 | 118'113'785 |
| 2 | Bildung | 735'004'770 | -74'009'086 | 660'995'684 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit, Kirche | 44'508'619 | -2'672'150 | 41'836'469 |
| 4 | Gesundheit | 392'773'084 | -3'758'250 | 389'014'834 |
| 5 | Soziale Sicherheit | 524'776'139 | -256'988'627 | 267'787'512 |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 136'518'856 | -16'998'281 | 119'520'575 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 74'520'284 | -66'201'966 | 8'318'318 |
| 8 | Volkswirtschaft | 90'470'471 | -74'962'592 | 15'507'879 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 170'079'129 | -1'932'760'000 | -1'762'680'871 |
| | Summe | 2'628'978'546 | -2'599'435'018 | 29'543'528 |

4. Fonds

9010 Fonds für regionale Infrastrukturvorhaben

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Eigenkapitals

Das Fondsvermögen ist für Investitionen und Beiträge an die regionale Infrastruktur zu verwenden. Über die einzelnen Projekte ist dem LR separat Antrag zu stellen.

Als Rechtsgrundlage gelten die folgenden beiden Landratsbeschlüsse: LRB 1049 vom 25. September 1997 und LRB 1300 vom 23. Juni 2005.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 82'294'769.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|--|--------------------|----------------|----------------|---------------|-------------|---|
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 10'927 | 13'000 | 11'000 | -2'000 | -15% | |
| 351 | Übertrag Fonds EK / StaatsRG | 59'350'771 | | | | | |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | -67'349 | -87'000 | -67'000 | 20'000 | 23% | |
| 483 | Ausserordentliche verschiedene Erträge | -59'410'465 | | | | | |
| | Total Aufwand | 59'361'699 | 13'000 | 11'000 | -2'000 | -15% | |
| | Total Ertrag | -59'477'815 | -87'000 | -67'000 | 20'000 | 23% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | -116'116 | -74'000 | -56'000 | 18'000 | 24% | |

9020 Schulhausfonds

Zweck und Rechtsgrundlage

Vorfinanzierung des Eigenkapitals

Das Vermögen ist für die Deckung der Abschreibungen der Sekundarschulhäuser bestimmt.

Als Rechtsgrundlage gelten die Jahresrechnungen 1998, 1999 und 2000

– 1999/053 vom 23.03.1999

– 2000/067 vom 28.03.2000

– 2001/085 vom 27.03.2001

Diese Beschlüsse unterstanden dem fakultativen Finanzreferendum.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 67'563'036.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|---|
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 57'939 | 69'000 | 58'000 | -11'000 | -16% | |
| 389 | Einlagen in das Eigenkapital | 9'702'547 | 10'652'500 | 10'135'000 | -517'500 | -5% | |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | -357'095 | -461'000 | -357'000 | 104'000 | 23% | |
| | Total Aufwand | 9'760'486 | 10'721'500 | 10'193'000 | -528'500 | -5% | |
| | Total Ertrag | -357'095 | -461'000 | -357'000 | 104'000 | 23% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | 9'403'390 | 10'260'500 | 9'836'000 | -424'500 | -4% | |

9040 Neubau Kantonsspital Bruderholz

Zweck und Rechtsgrundlage

Vorfinanzierung des Eigenkapitals

Der Fonds wurde für die Finanzierung des Neubaus Kantonsspital Bruderholz gebildet.

Als Rechtsgrundlage gilt:

- der Abschluss 2005, LRV 2006-086 Punkt 6 bzw. LRB 1922 vom 22. Juni 2006 (CHF 150 Mio.)
- der Abschluss 2006, LRV 2007-057 Punkt 5 bzw. LRB 2541 vom 21. Juni 2007 (CHF 65 Mio.)
- der Abschluss 2007, LRV 2008-079 Punkt 3 bzw. LRB 626 vom 19. Juni 2008 (CHF 25 Mio.)

Alle Beschlüsse unterstanden dem fakultativen Finanzreferendum.

Mit Abschluss 2009 (LRV 2010-083, LRB 2037) wurden CHF 220 Mio. entnommen und die Konjunkturausgleichsreserve gebildet.

Die Vorfinanzierung "Neubau Kantonsspital Bruderholz" wurde mit LRV 2012/381 (LRB 1273) aufgehoben (Entnahme zur Deckung der Abschreibung der Projektierungskosten im P2200 und Übertrag des Restkapitals in die Konjunkturausgleichsreserve (P9240)).

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 389 | Einlagen in das Eigenkapital | 7'807'863 | | | | | |
| | Total Aufwand | 7'807'863 | | | | | |
| | Total Ertrag | | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | 7'807'863 | | | | | |

9070 Campus FHNW

Zweck und Rechtsgrundlage

Vorfinanzierung des Eigenkapitals

Eine Zuweisung von zwei Mal CHF 50 Mio. in den Fonds wurde zur Finanzierung des Campus FHNW vorgenommen.

Als Rechtsgrundlage gilt der Abschluss 2006, LRV 2007-057 bzw. LRB 2541 vom 21. Juni 2007 Punkt 6 sowie der Abschluss 2007, LRV 2008-079 bzw. LRB 626 vom 19. Juni 2008 Punkt 4. Die Beschlüsse unterlagen dem fakultativen Finanzreferendum.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 99'957'932.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 389 | Einlagen in das Eigenkapital | | 0 | | 0 | -100% | |
| | Total Aufwand | | 0 | | 0 | -100% | |
| | Total Ertrag | | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | | 0 | | 0 | -100% | |

9080 Fonds zur Förderung des Wohnungsbaues

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Aus dem Fonds werden folgende Sachverhalte ausbezahlt:

- Kantonale Zusatzverbilligungen zur Reduktion von Mietzinsbelastungen
- Kantonale Bausparprämien
- Beiträge an Neubauten und Sanierungen von Mietwohnungen von Organisationen des gemeinnützigen Wohnungsbaus

In den Fonds fliessen folgende Sachverhalte zurück:

- Allfällige Rückerstattungen aus obigen Geschäften
- Rückerstattungen alter Wohnbausubventionen (Kantonsanteile)

Als Rechtsgrundlage gilt SGS 842 ff.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 43'651'117.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|--------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|------------|---|
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 289'549 | 289'969 | 288'331 | -1'638 | -1% | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 5'000 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 418'859 | 646'120 | 573'000 | -73'120 | -11% | |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | -297'655 | -384'000 | -298'000 | 86'000 | 22% | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -5'050 | -12'000 | -5'000 | 7'000 | 58% | |
| 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -220'365 | -165'000 | -123'000 | 42'000 | 25% | |
| | Total Aufwand | 713'408 | 941'089 | 866'331 | -74'758 | -8% | |
| | Total Ertrag | -523'069 | -561'000 | -426'000 | 135'000 | 24% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | 190'339 | 380'089 | 440'331 | 60'242 | 16% | |

9090 Wirtschaftsförderungsfonds

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Der Fonds dient der Umsetzung von wirtschafts- und standortpolitischen Massnahmen, der einzelbetrieblichen Förderung und der Finanzierung von Kooperationen sowie weiteren Projekten und Massnahmen welche geeignet sind, die Leistungs- und Wettbewerbsfähigkeit der Wirtschaft zu stärken, bestehende Arbeitsplätze zu sichern und neue zu schaffen sowie die wirtschaftliche Entwicklung und die Standortqualität zu fördern.

Als Rechtsgrundlagen gelten das Gesetz zur Förderung der Wirtschaft (Wirtschaftsförderungsgesetz), SGS 501 und die Verordnung zum Wirtschaftsförderungsgesetz, SGS 501.12.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 10'754'207.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|------------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 1'269 | 3'500 | 3'500 | 0 | 0% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 17 | | | | | |

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------|---|
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 7'872 | 12'350 | 12'350 | 0 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 185 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 125'000 | 125'000 | 125'000 | 0 | 0% | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 3'047'085 | 1'649'219 | 3'568'650 | 1'919'431 | 116% | |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | -48'515 | -62'000 | -49'000 | 13'000 | 21% | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -1'002'691 | -1'008'000 | -1'003'000 | 5'000 | 1% | |
| | Total Aufwand | 3'181'427 | 1'795'069 | 3'714'500 | 1'919'431 | 107% | |
| | Total Ertrag | -1'051'206 | -1'070'000 | -1'052'000 | 18'000 | 2% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | 2'130'220 | 725'069 | 2'662'500 | 1'937'431 | 267% | |

9100 Ausgleichsfonds

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Der Fonds deckt ausserordentliche Beiträge an Einwohner- und Bürgergemeinden für Aufgaben ab, welche zu nicht zumutbaren finanziellen Belastungen führen würden.

Als Rechtsgrundlage gilt SGS 185.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 7'598'831.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|--|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------|---|
| 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 5'007'014 | 6'100'000 | 6'000'000 | -100'000 | -2% | |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -4'813'014 | -5'000'000 | -5'000'000 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 5'007'014 | 6'100'000 | 6'000'000 | -100'000 | -2% | |
| | Total Ertrag | -4'813'014 | -5'000'000 | -5'000'000 | 0 | 0% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | 194'000 | 1'100'000 | 1'000'000 | -100'000 | -9% | |

9120 Swisslos-Fonds

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Der Fonds entrichtet Beiträge für wohltätige und gemeinnützige Zwecke, die nicht zu den Staatsaufgaben gehören.

Als Rechtsgrundlage gilt die SGS 543.3 – Interkantonale Vereinbarung betreffend die gemeinsame Durchführung von Lotterien, Bundesgesetz betreffend die Lotterien und die gewerbsmässigen Wetten vom 8. Juni 1923 und VO vom 29. März 2011, SGS 543.12 Verordnung über den Swisslos-Fonds.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 15'416'696.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|--|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------|---|
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 13'911 | 16'000 | 14'000 | -2'000 | -13% | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 397'183 | 390'000 | 400'000 | 10'000 | 3% | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 9'513'848 | 13'000'000 | 10'700'000 | -2'300'000 | -18% | |
| 413 | Ertragsant Lotterien, Sport-Toto, Wetten | -10'789'712 | -10'100'000 | -10'000'000 | 100'000 | 1% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -24'002 | -30'000 | -30'000 | 0 | 0% | |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | -85'738 | -110'000 | -86'000 | 24'000 | 22% | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -3'394 | -10'000 | -3'000 | 7'000 | 70% | |
| | Total Aufwand | 9'924'942 | 13'406'000 | 11'114'000 | -2'292'000 | -17% | |
| | Total Ertrag | -10'902'847 | -10'250'000 | -10'119'000 | 131'000 | 1% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | -977'905 | 3'156'000 | 995'000 | -2'161'000 | -68% | |

9130 Handschin-Stiftung

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Der Fonds dient zur Unterstützung armer talentvoller junger Kantonsangehöriger zum Besuch von Schulen und Anstalten im In- und Ausland.

Als Rechtsgrundlage gilt das Testament des Heinrich Handschin vom 20. Oktober 1892 (CHF 1'256'260) SGS 365.21 vom 9. März 1993.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 3'044'275.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 633 | 630 | 630 | 0 | 0% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | | 2 | | -2 | -100% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 18'811 | 16'700 | 18'800 | 2'100 | 13% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 1'095 | 900 | 1'100 | 200 | 22% | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 3'496 | 4'500 | 3'500 | -1'000 | -22% | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 55'500 | 36'000 | 55'500 | 19'500 | 54% | |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | -165'326 | -218'000 | -165'300 | 52'700 | 24% | |
| | Total Aufwand | 79'536 | 58'732 | 79'530 | 20'798 | 35% | |
| | Total Ertrag | -165'326 | -218'000 | -165'300 | 52'700 | 24% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | -85'790 | -159'268 | -85'770 | 73'498 | 46% | |

9140 Swisslos Sportfonds

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Der Fonds dient zur Förderung sportlicher Tätigkeiten und zur Schaffung sowie zum Unterhalt von Turn- und Sportplätzen, sofern diese nicht Aufgabe des Kantons sind.

Als Rechtsgrundlage gilt die SGS 369.11 und das Bundesgesetz betreffend die Lotterien und die gewerbsmässigen Wetten vom 8. Juni 1923.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 12'583'979.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---|
| 310 | Material- und Warenaufwand | 1'965 | | | | | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 164'477 | 148'000 | 167'000 | 19'000 | 13% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 2'155 | 66'000 | 3'000 | -63'000 | -95% | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 77'934 | 145'000 | 140'000 | -5'000 | -3% | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 3'947'927 | 3'150'000 | 5'350'000 | 2'200'000 | 70% | |
| 413 | Ertragsant Lotterien, Sport-Toto, Wetten | -3'596'571 | -3'500'000 | -4'300'000 | -800'000 | -23% | |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | -41'729 | -53'000 | -42'000 | 11'000 | 21% | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -4'334 | -11'000 | -4'000 | 7'000 | 64% | |
| | Total Aufwand | 4'194'458 | 3'509'000 | 5'660'000 | 2'151'000 | 61% | |
| | Total Ertrag | -3'642'634 | -3'564'000 | -4'346'000 | -782'000 | -22% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | 551'824 | -55'000 | 1'314'000 | 1'369'000 | >1000% | |

9150 Ausgleichsfonds Ruhegehalt Regierungsräte

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Der Fonds dient als Pensionskasse der Regierungsräte. Die Revision der Ruhegehaltsordnung (voraussichtlich in Kraft ab Ende 2014) sieht die Überführung der aktuellen und der alt-Mitglieder des Regierungsrates in die BLPK vor. Der Fonds wird nach der Überführung per 31. Dezember 2014 aufgelöst.

Als Rechtsgrundlage gilt das Dekret vom 09. April 1979, BLPK-Dekret vom 22. April 2004, SGS 834.2 und 834.3.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 25'329'872.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 306 | Arbeitgeberleistungen | 1'913'710 | 925'000 | | -925'000 | -100% | |
| 340 | Zinsaufwand | 27'890 | 13'000 | | -13'000 | -100% | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 500 | 500 | | -500 | -100% | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -1'484'831 | -641'000 | | 641'000 | 100% | |

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---------------------------------|-------------------|-----------------|-------------|-----------------|--------------|---|
| 469 | Verschiedener Transferertrag | -469'123 | -250'000 | | 250'000 | 100% | |
| | Total Aufwand | 1'942'100 | 938'500 | | -938'500 | -100% | |
| | Total Ertrag | -1'953'954 | -891'000 | | 891'000 | 100% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | -11'854 | 47'500 | | -47'500 | -100% | |

9160 Fonds Bau H2

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Der Fonds dient zur Finanzierung des Ausbaus der H2.

Als Rechtsgrundlage gilt die SGS 439, "Reglement über den Fonds zum Bau der H2 Pratteln - Liestal" RRB 0141 vom 30. Januar 2007.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF -45'299'341.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|----------------|------------|---|
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 71'519'062 | 28'005'000 | 28'005'000 | 0 | 0% | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -20'155'663 | -20'700'000 | -20'400'000 | 300'000 | 1% | |
| 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -7'000'000 | -7'000'000 | -7'000'000 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 71'519'062 | 28'005'000 | 28'005'000 | 0 | 0% | |
| | Total Ertrag | -27'155'663 | -27'700'000 | -27'400'000 | 300'000 | 1% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | 44'363'400 | 305'000 | 605'000 | 300'000 | 98% | |

9170 Fonds Sicherstellung Deponie Elbisgraben

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Der Fonds dient zur verursacherorientierten Finanzierung der Rekultivierung der Deponie Elbisgraben.

Als Rechtsgrundlage gilt der Eidg. USG Artikel 32/BUS BL § 29/BD 535/2001 vom 29. November 2001/Reglement vom 04. Dezember 2001.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 34'492'537.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|-------------------------------|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 50'647 | 60'000 | 51'000 | -9'000 | -15% | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 500 | 500'500 | | -500'500 | -100% | |

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|---|
| 441 | Realisierte Gewinne FV | -312'156 | -403'000 | -312'000 | 91'000 | 23% | |
| | Total Aufwand | 51'147 | 560'500 | 51'000 | -509'500 | -91% | |
| | Total Ertrag | -312'156 | -403'000 | -312'000 | 91'000 | 23% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | -261'008 | 157'500 | -261'000 | -418'500 | -266% | |

9180 Fonds Bundessubvention für KVA Basel

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Die Gelder sind so zu bewirtschaften, dass sie jährlich im erforderlichen Umfang dem Bereich "Verbrennung" in der kantonalen Abfallrechnung gutgeschrieben werden können.

Als Rechtsgrundlage gilt das Eidg. GSchG Art. 62 Abs. 2, USG BL § 31 RRB 1292 vom 16. August 2005: Reglement der Bewirtschaftung der "Bundessubventionen an den Kanton Basel-Landschaft für die Beteiligung am Bau der KVA III in Basel".

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 8'745'039.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---------------------------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|-------------|---|
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 15'395 | 18'000 | 15'000 | -3'000 | -17% | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 1'180'500 | 700'500 | 1'300'000 | 599'500 | 86% | |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | -94'886 | -122'000 | -95'000 | 27'000 | 22% | |
| | Total Aufwand | 1'195'895 | 718'500 | 1'315'000 | 596'500 | 83% | |
| | Total Ertrag | -94'886 | -122'000 | -95'000 | 27'000 | 22% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | 1'101'009 | 596'500 | 1'220'000 | 623'500 | 105% | |

9190 Fischhegefonds

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Der Fonds dient zur Finanzierung der dem Kanton übertragenen Aufgaben in der Fischerei.

Als Rechtsgrundlage gilt das Fischereigesetz vom 11. Februar 1999 SGS 530.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 340'506.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|--|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 310 | Material- und Warenaufwand | 12'515 | 4'000 | 4'000 | 0 | 0% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 12'038 | 10'000 | 10'000 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | 508 | 1'000 | 1'000 | 0 | 0% | |

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|--|----------------|---------------|---------------|--------------|-----------|---|
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 500 | | | | | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 600 | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | 98 | | | | | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 2'500 | 2'500 | 2'500 | 0 | 0% | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 6'000 | 10'000 | 10'000 | 0 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -11'198 | -1'000 | -1'000 | 0 | 0% | |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | -7'570 | -7'700 | -7'700 | 0 | 0% | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -203 | -500 | -500 | 0 | 0% | |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | -14'748 | | | | | |
| | Total Aufwand | 34'759 | 37'500 | 37'500 | 0 | 0% | |
| | Total Ertrag | -33'719 | -9'200 | -9'200 | 0 | 0% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | 1'040 | 28'300 | 28'300 | 0 | 0% | |

9200 Tierseuchenkasse

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Die Tierseuchenkasse übernimmt im Rahmen der Tierseuchengesetzgebung:

- die Entschädigung für Verluste von landw. Nutztieren
- Kosten für Bekämpfungsmassnahmen
- Beiträge an Tierkörperbeseitigungen ab Hof
- Beiträge an Notschlachtungen grosser landw. Nutztiere

Als Rechtsgrundlage gilt das Landwirtschaftsgesetz SGS 510 § 19 ff.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 67'575.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|---------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 3'955 | 6'500 | 6'500 | 0 | 0% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 56 | 160 | 160 | 0 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 3'380 | 3'100 | 3'100 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 551'255 | 665'200 | 665'200 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | | 500 | 500 | 0 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 995 | 1'300 | 1'300 | 0 | 0% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 63 | 2'000 | 2'000 | 0 | 0% | |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 12'422 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 113 | 300 | 300 | 0 | 0% | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 25'448 | 25'000 | 25'000 | 0 | 0% | |
| 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 15'000 | | | | | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 17'069 | 38'300 | 38'300 | 0 | 0% | |
| 403 | Besitz- und Aufwandsteuern | -208'954 | -213'000 | -213'000 | 0 | 0% | |
| 412 | Konzessionen | -5'556 | -8'000 | -8'000 | 0 | 0% | |
| 421 | Gebühren für Amtshandlungen | -25'920 | -34'000 | -34'000 | 0 | 0% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -2'123 | | | | | |
| 426 | Rückerstattungen | -102'811 | -110'000 | -110'000 | 0 | 0% | |
| 429 | Übrige Entgelte | -34 | | | | | |

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|-----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------|---|
| 430 | Verschiedene betriebliche Erträge | | -500 | -500 | 0 | 0% | |
| 440 | Zinsertrag | 0 | | | | | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -300'000 | -210'000 | -210'000 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 629'757 | 742'360 | 742'360 | 0 | 0% | |
| | Total Ertrag | -645'398 | -575'500 | -575'500 | 0 | 0% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | -15'641 | 166'860 | 166'860 | 0 | 0% | |

9210 Stiftung Kirchengut

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Die Stiftung dient zur Erhaltung der reformierten Pfarrhäuser und Kirchen.

Als Rechtsgrundlage gilt das Kirchengesetz SGS 191 und Dekret zum Kirchengesetz SGS 191.1.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 4'966'014.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------|---|
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 5'574 | 11'000 | 11'000 | 0 | 0% | |
| 301 | Löhne des Verw- und Betriebspersonals | 143'163 | 150'000 | 155'600 | 5'600 | 4% | |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 31'312 | 34'000 | 34'000 | 0 | 0% | |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 1'940 | 9'000 | 9'000 | 0 | 0% | |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 4'917 | 13'500 | 15'000 | 1'500 | 11% | |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 8'925 | 10'000 | 10'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 265'468 | 280'900 | 261'400 | -19'500 | -7% | |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 2'058'273 | 1'800'000 | 1'961'000 | 161'000 | 9% | |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 8'315 | 11'000 | 11'000 | 0 | 0% | |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgb | | | 27'500 | 27'500 | X | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 7'861 | 9'000 | 9'000 | 0 | 0% | |
| 341 | Realisierte Kursverluste | 23'028 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 213 | 800 | 800 | 0 | 0% | |
| 344 | Wertberichtigungen Anlagen FV | 125'950 | | | | | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | 7'500 | 7'500 | 0 | 0% | |
| 380 | Ausserordentlicher Personalaufwand | 149'738 | | | | | |
| 381 | Ausserord Sach- und Betriebsaufwand | 50 | | | | | |
| 383 | Zusätzliche Abschreibungen | | 5'000 | 5'000 | 0 | 0% | |
| 440 | Zinsertrag | -95'350 | -75'500 | -81'500 | -6'000 | -8% | |
| 441 | Realisierte Gewinne FV | -69'828 | -40'000 | -80'000 | -40'000 | -100% | |
| 444 | Wertberichtigungen Anlagen FV | -412'597 | | | | | |
| 447 | Liegenschaftenertrag VV | -2'402'225 | -2'227'500 | -2'352'500 | -125'000 | -6% | |
| 483 | Ausserordentliche verschiedene Erträge | | -1'300 | | 1'300 | 100% | |
| | Total Aufwand | 2'834'726 | 2'341'700 | 2'517'800 | 176'100 | 8% | |
| | Total Ertrag | -2'980'000 | -2'344'300 | -2'514'000 | -169'700 | -7% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | -145'274 | -2'600 | 3'800 | 6'400 | 246% | |

9240 Konjunkturausgleichsreserve

Zweck und Rechtsgrundlage

Vorfinanzierung des Eigenkapitals

Die Konjunkturausgleichsreserve kommt freiem Eigenkapital gleich und hat in erster Linie die Funktion, Staatsdefizite in wirtschaftlich schwierigen Jahren auszugleichen. Die Äufnung der Konjunkturausgleichsreserve wurde mit dem LRB 2037 vom 24. Juni 2010 beschlossen.

Die Vorfinanzierung "Neubau Kantonsspital Bruderholz" wurde mit LRV 2012/381 (LRB 1273) aufgehoben (Entnahme zur Deckung der Abschreibung der Projektierungskosten im P2200 und Übertrag des Restkapitals in die Konjunkturausgleichsreserve (P9240)). Die Konjunkturausgleichsreserve wurde mit dem Rechnungsabschluss 2013 aufgelöst und das Restkapital zur Äufnung der Rückstellung zur Ausfinanzierung der Deckungslücke BLPK verwendet.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---------------------------------|-------------------|-------------|-------------|--------------|--------|---|
| 389 | Einlagen in das Eigenkapital | 10'215'109 | | | | | |
| | Total Aufwand | 10'215'109 | | | | | |
| | Total Ertrag | | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | 10'215'109 | | | | | |

9250 Projektfonds

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Der Projektfonds wurde gebildet zur Unterstützung professioneller Analysen und Begleitungen in Gemeindefusions- und Gemeindezusammenarbeitsprojekten.

Als Rechtsgrundlage gilt SGS 185.11 §14.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 180'897.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|---|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|---|
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 29'047 | 30'000 | 30'000 | 0 | 0% | |
| 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | -60'000 | | 20'000 | 20'000 | X | |
| | Total Aufwand | -30'953 | 30'000 | 50'000 | 20'000 | 67% | |
| | Total Ertrag | | | | | | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | -30'953 | 30'000 | 50'000 | 20'000 | 67% | |

9260 Fonds Trinkwasserschutz

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Der Kanton Basel-Landschaft hat am 18. Mai 2010 mit Industriefirmen eine Vereinbarung abgeschlossen welche unter anderem die Bereitschaft der Industriefirmen vorgesehen hat dem Kanton für die Durchführung zweckmässiger Massnahmen beim Trinkwasserschutz einen Beitrag von CHF 20 Mio. zu überweisen. Die Gelder sind zweckgebunden einzusetzen. Über die Verwendung der Gelder entscheidet der Regierungsrat auf Antrag der Bau- und Umweltschutzdirektion.

Als Rechtsgrundlage gilt das Wasservorsorgungsgesetz (SGS 455) und das Reglement für den Fonds Trinkwasserschutz.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 12'838'438.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------|---|
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 518'370 | | 1'200'000 | 1'200'000 | X | |
| 350 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 500 | 500 | 500 | 0 | 0% | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 3'750'000 | 2'928'000 | | -2'928'000 | -100% | |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | -6'692 | -21'000 | -7'000 | 14'000 | 67% | |
| | Total Aufwand | 4'268'870 | 2'928'500 | 1'200'500 | -1'728'000 | -59% | |
| | Total Ertrag | -6'692 | -21'000 | -7'000 | 14'000 | 67% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | 4'262'178 | 2'907'500 | 1'193'500 | -1'714'000 | -59% | |

9290 Schutzplatzfonds

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Der Schutzplatzfonds wird durch Ersatzbeiträge geüffnet, wenn kein Schutzraum erstellt wird. Der Fonds wird einerseits für die Finanzierung öffentlicher Schutzräume und andererseits für die Erneuerung von privaten Schutzräumen verwendet.

Als Rechtsgrundlage gilt das Bundesgesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz (Bevölkerungs- und Zivilschutzgesetz, BZG) vom 4. Oktober 2002 (Stand 1. Januar 2012).

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 3'848'200.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|--------------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------|---|
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | | 50'000 | 50'000 | 0 | 0% | |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | | 50'000 | 50'000 | 0 | 0% | |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 38'255 | | | | | |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | | 150'000 | 150'000 | 0 | 0% | |
| 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | -1'991'100 | -800'000 | -1'500'000 | -700'000 | -88% | |
| | Total Aufwand | 38'255 | 250'000 | 250'000 | 0 | 0% | |
| | Total Ertrag | -1'991'100 | -800'000 | -1'500'000 | -700'000 | -88% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | -1'952'845 | -550'000 | -1'250'000 | -700'000 | -127% | |

9300 Legat Kaderli

Zweck und Rechtsgrundlage

Fonds des Fremdkapitals

Der Fonds Legat Kaderli wird folgendermassen verwendet:

- Durchführung wissenschaftlicher Studien zur Qualitätskontrolle
- Finanzierung von kurzen finanziellen Engpässen von Bewohnern als Darlehen
- Spezielle Anschaffungen des Arxhofes
- Spezielle kozeptuelle Projekte, welche nicht zum Auftrag gehören und deshalb nicht über das ordentliche Budget finanziert werden können (z.B. Gründung eines Vereins für Massnahmenentlassene)

Das Legat "Kaderli" wird durch den Überschuss des Kioskes Arxhof, durch allfällig entstehende Gewinne der vom Arxhof durchgeführten Tagungen, durch Schenkungen und durch Anteile des Verdienstes der Lohnzahlungen an Bewohnern in Arbeitsexternaten gespiesen.

Als Rechtsgrundlage gilt der Schlussbericht vom 18. April 1986 über die Teilung der Nacherbschaft aus dem Nachlass von Frau Luise Kaderli-Schulthess.

Das Kapital beläuft sich per 31. Dezember 2013 auf einen Bestand von CHF 154'771.

Erfolgsrechnung

| Kt. | Bezeichnung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Abw. Absolut | Abw. % | B |
|-----|--|----------------|----------------|----------------|--------------|-----------|---|
| 310 | Material- und Warenaufwand | 40'826 | 37'000 | 37'000 | 0 | 0% | |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 11'003 | | | | | |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 7 | 100 | 100 | 0 | 0% | |
| 425 | Erlös aus Verkäufen | -39'469 | -39'000 | -39'000 | 0 | 0% | |
| 426 | Rückerstattungen | -10'460 | | | | | |
| 439 | Übriger Ertrag | -4'283 | | | | | |
| 440 | Zinsertrag | -333 | -600 | -600 | 0 | 0% | |
| | Total Aufwand | 51'835 | 37'100 | 37'100 | 0 | 0% | |
| | Total Ertrag | -54'546 | -39'600 | -39'600 | 0 | 0% | |
| | Ergebnis Erfolgsrechnung | -2'710 | -2'500 | -2'500 | 0 | 0% | |

5. Verpflichtungskredite

5.1 Verpflichtungskredite der Erfolgsrechnung

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA Bezeichnung 2-st. | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|----------|-----------|--|---|--------------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------|
| KB | Ergebnis | | | | | 9'405'651 | 2'607'924 | 834'639 | 1'152'400 | 1'817'265 | |
| | LAKA | 2007-214 | 2007-265 | Beiträge an Interreg IV (2008-2013) | 36 Transferaufwand | | 879'285 | 254'190 | | | |
| | | 2010-120 | 2010-2036 | Beitrag Kooperationsfond ORK 2011-2014 | 36 Gesamtkredit | 1'500'000 | | | | | |
| | | 2010-120 | 2010-2036 | Beitrag an Regio Basiliensis 2011-2014 | 36 Transferaufwand | 89'600 | 50'516 | 17'247 | 22'400 | | |
| | | 2010-120 | 2010-2036 | Beitrag an Sekretär ORK 2011-2014 | 36 Gesamtkredit | 1'372'000 | 1'029'000 | 343'000 | 343'000 | | |
| | | 2010-120 | 2010-2036 | Beitrag an Sekretär ORK 2011-2014 | 36 Transferaufwand | | 174'000 | 58'000 | 58'000 | | |
| | | 2010-120 | 2010-2036 | Beitrag an Infobest Palmrain 2011-2014 | 36 Gesamtkredit | 232'000 | | | | | |
| | | 2010-120 | 2010-2036 | Beitrag an Sekretariat ORK 2011-2014 | 36 Transferaufwand | | 82'783 | 28'262 | 39'000 | | |
| | | 2010-290 | 2010-2196 | Beitrag an TEB 2011-2013 | 36 Gesamtkredit | 156'000 | | | | | |
| | | 2010-290 | 2010-2196 | Beitrag an TEB 2011-2013 | 36 Transferaufwand | | 262'609 | 89'780 | | | |
| | | 2010-290 | 2010-2196 | Beitrag an Infobest Palmrain 2011-2013 | 36 Gesamtkredit | 329'570 | | | | | |
| | | 2013-192 | 2013-1566 | Beitrag an TEB 2014-2016 | 36 Gesamtkredit | 225'525 | | | 110'000 | 95'063 | |
| | | 2013-192 | 2013-1566 | Beitrag an Infobest Palmrain 2014-2016 | 36 Gesamtkredit | 285'188 | | | | | |
| | | 2013-381 | 2014-1751 | Sammelvorlage IT/Auftritt BL | 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | 218'400 | | | 80'000 | 72'800 | |
| | | 2014-116 | PENDENT | Beitrag Kooperationsfond ORK 2015-2018 | 36 Gesamtkredit | 500'000 | | | 250'000 | | |
| | | 2014-116 | PENDENT | Beitrag an Regio Basiliensis 2015-2018 | 36 Transferaufwand | 78'400 | | | | 19'600 | |
| | | 2014-116 | PENDENT | Beitrag an Sekretär ORK 2015-2018 | 36 Gesamtkredit | 1'399'440 | | | | 349'860 | |
| | | 2014-116 | PENDENT | Beitrag an Sekretariat ORK 2015-2018 | 36 Gesamtkredit | 191'060 | | | | 32'177 | |
| | | 2014-249 | PENDENT | Beiträge an Interreg V (2014-2020) | 36 Gesamtkredit | 128'468 | | | | | |
| | | pendent | PENDENT | E-Government BL | 30 Personalaufwand | 1'750'000 | | | | 250'000 | |
| | | | | | 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | | | | |
| | | | | | | | | | | 150'000 | |
| | | | | | | | | | | 800'000 | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|----------|-----------|---|--------------|-----------------------------------|--------------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------|
| KB | | | | | | Gesamtkredit | 950'000 | | | | | |
| FKD | Ergebnis | | | | | | 36'713'000 | 15'612'490 | 5'662'816 | 6'845'962 | 2'666'550 | |
| | FKD GS | 2007-003 | 2007-2334 | Erneuerung Telefonie der Kant. Verwaltung | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 3'181'470 | 311'217 | 250'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 4'100'000 | | | | | |
| | | 2010-140 | 2010-2035 | ERP-Etappe 2 | 30 | Personalaufwand | | 102'660 | | | | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 6'885'354 | 1'260'678 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 7'000'000 | | | | | |
| | | 2011-268 | 2012-251 | 2tes Rechenzentrum der Kant. Verwaltung | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 1'204'645 | 718'471 | 200'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 1'200'000 | | | | | |
| | | 2013-125 | 2013/1398 | ERP-Etappe 3 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 191'056 | 191'056 | 1'600'000 | 1'350'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 7'240'000 | | | | | |
| | | pendent | PENDENT | Erneuerung erstes Rechenzentrum | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | | 800'000 | | |
| FIV | | 2012-111 | 2012-604 | Umsetzung Entlastungspaket 12/15 | 30 | Personalaufwand | | 95'645 | 95'645 | 15'962 | 16'550 | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 2'778'171 | 2'624'046 | 1'200'000 | 600'000 | |
| | | | | | 34 | Finanzaufwand | | 4 | 4 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 5'000'000 | | | | | |
| PA | | 176-2007 | 219-2007 | Beteiligung NSNW AG | 30 | Personalaufwand | | 601'519 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 673'000 | | | | | |
| | | 2011-296 | 2012-386 | Sozialplan Entlastungspaket 12/15 | 30 | Personalaufwand | | 556'928 | 461'701 | 2'390'000 | 500'000 | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 15'039 | | 390'000 | 200'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 11'500'000 | | | | | |
| VGD | Ergebnis | | | | | | 108'946'515 | 12'250'859 | 3'716'747 | 32'410'250 | 31'594'250 | |
| | VGD GS | 2008-195 | 2008-937 | Gesetzl. Schwangerschaftsberatung 09-12 | 36 | Transferaufwand | | 898'000 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 898'000 | | | | | |
| | | 2009-199 | 2010-1594 | Aids-Hilfe/Frauen-Oase 10-13 | 36 | Transferaufwand | | 1'057'500 | 267'500 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 1'080'000 | | | | | |
| | | 2011-242 | 2011-121 | Gesundes Körpergewicht 2012-2015 | 30 | Personalaufwand | | 930 | 930 | | | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 251'147 | 170'078 | 202'500 | 227'000 | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -153'493 | -96'500 | -101'250 | -114'250 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 356'250 | | | | | |
| | | 2011-328 | 2012-257 | Zentrum Selbsthilfe 2012-14 | 36 | Transferaufwand | | 200'000 | 100'000 | 100'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 300'000 | | | | | |
| | | 2011-331 | 2012-258 | Weiterb. Assi.ärzte in Praxen (2012-14) | 36 | Transferaufwand | | 402'618 | 195'925 | 250'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 750'000 | | | | | |
| | | 2012-311 | 2013-995 | Gesetzl. Schwangerschaftsberatung 13-16 | 36 | Transferaufwand | | 224'500 | 224'500 | 224'500 | 224'500 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 898'000 | | | | | |
| | | 2012-314 | 2013-998 | Baselland Tourismus 2013-2016 | 36 | Transferaufwand | | 600'000 | 600'000 | 600'000 | 600'000 | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|----------|-----------|--|-----------|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|----------|
| VDG | | | | | | Gesamtkredit | 2'400'000 | | | | | |
| | | 2012-404 | 2013-1237 | Standortpolitische Massnahmen 2013 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 1'503'542 | 1'503'542 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 1'500'000 | | | | | |
| | | 2012-404 | 2013-1237 | Standortpolitische Massnahmen 2014-2017 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | | | 1'500'000 | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | | | 1'500'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 6'000'000 | | | | | |
| | | 2013-346 | 2014-1745 | Aids-Hilfe/Frauen-Oase 14-17 | 36 | Transferaufwand | | | | 262'500 | 275'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 1'100'000 | | | | | |
| | | 2013-355 | 2013-1647 | GWL Kantonsspital BL 2014 bis 2016 | 36 | Transferaufwand | | | | 14'900'000 | 13'500'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 41'900'000 | | | | | |
| | | 2013-356 | 2013-1648 | GWL Psychiatrie BL 2014 bis 2016 | 36 | Transferaufwand | | | | 8'000'000 | 8'000'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 24'000'000 | | | | | |
| | | 2013-413 | 2014-1839 | Weiterbild. AA in Privatspit. BL 2014-16 | 36 | Transferaufwand | | | | 345'000 | 345'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 1'035'000 | | | | | |
| | | 2013-414 | 2014-1840 | GWL UKBB 2014 bis 2015 | 36 | Transferaufwand | | | | 5'451'000 | 5'451'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 10'902'000 | | | | | |
| | | 2014-251 | PENDENT | Mammographie-Screening (2015-18) | 36 | Transferaufwand | | | | | 500'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 2'000'000 | | | | | |
| | | pendent | PENDENT | Zentrum Selbsthilfe 2015 - 18 | 36 | Transferaufwand | | | | | 120'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 480'000 | | | | | |
| | | pendent | PENDENT | Weiterb. Assi.ärzte in Praxen (2015-17) | 36 | Transferaufwand | | | | | 225'000 | |
| | KIGA | 2010-175 | 2010-1973 | Bekämpfung Schwarzarbeit 2011-2013 | 36 | Transferaufwand | | 1'100'000 | 380'000 | | | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -550'000 | -190'000 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 570'000 | | | | | |
| | AIW | 2005-169 | 2005-1399 | Wiederinst.st.proj. Röschenz-Dittingen | 36 | Transferaufwand | | 297'617 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 307'525 | | | | | |
| | | 2005-170 | 2005-1399 | Wiederinst.st.proj. Laufen | 36 | Transferaufwand | | 326'418 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 401'740 | | | | | |
| | AGI | 2001-022 | 2001-1281 | Realisierung AV93, 2. Etappe | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 11'675'502 | 132'785 | 20'000 | | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -6'745'394 | -204'633 | -40'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 6'004'000 | | | | | |
| | | pendent | PENDENT | Realisierung AV93, 3. Etappe | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 152'618 | 152'618 | 9'000 | 114'000 | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -35'000 | -35'000 | -113'000 | -293'000 | |
| | LZE | 2005-293 | 2006-1716 | Gesamtmelioration Blauen 2009-2018 | 36 | Transferaufwand | | 40'000 | | 300'000 | 120'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 856'000 | | | | | |
| | | 2005-294 | 2006-1716 | Gesamtmelioration Brislach 2008-2017 | 36 | Transferaufwand | | 196'000 | 91'000 | 100'000 | 300'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 1'556'000 | | | | | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|------------|-----------------|-----------------------|------------------------|---|--------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------|
| VGD | | 2005-295/2 012-091 | 2006-1716/ 2012-615 | Gesamtmelloration Wahlen 2009-2021 | 36 | Transferaufwand | | 808'354 | 424'000 | 400'000 | 500'000 | |
| | | | | | 37 | Durchlaufende Beiträge | | 163'000 | | | | |
| | | | | | 47 | Durchlaufende Beiträge | | -163'000 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 3'652'000 | | | | | |
| BUD | Ergebnis | | | | | | 326'229'317 | 141'250'224 | 11'624'595 | 19'462'464 | 17'160'715 | |
| | TBA/Strassen | 2007-176 | 2007-219 | Beteiligung NSNW AG | 30 | Personalaufwand | | 479'345 | 54'916 | 55'000 | 27'500 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 510'000 | | | | | |
| | | 2013-271 | 2013-1573 | Unterhalt Kantonssstrassen (exkl. H-Str.) | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | | 9'700'000 | 9'000'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 36'000'000 | | | | | |
| | HBA | 2005-179 | 2005-1635 | Ausbau/Amortis. Kant. Labor Liestal | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 3'087'944 | 526'875 | 600'000 | 505'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 8'325'000 | | | | | |
| | | 2013/388 | 2014/1784 | Ausbau/Amortis. Polizei-posten Therwil | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | | | 29'215 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 292'145 | | | | | |
| | AUE | 2009-200 | 2009-1476 | 6.5 Förderprogramm Gebäudesanierung | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 3'339'344 | 1'576'103 | 1'000'000 | 1'017'000 | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | 10'345'968 | 5'942'156 | 4'300'000 | 3'623'000 | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -1'635'365 | -273'850 | -250'000 | -250'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 50'000'000 | | | | | |
| | ARP | 2007-005A | 2009-982 | VK Salina Raurica | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 295'910 | 35'410 | 160'200 | 383'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 5'860'000 | | | | | |
| | | 2010-410 | 2011-2533 | VK Neusignalisation Wanderwegnetz | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 61'120 | 26'419 | 30'000 | 30'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 480'000 | | | | | |
| | ARP KD | 2006-178 | 2006-2147 | VK Subvention Kulturdenkmäler 2008-2013 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 291'602 | 25'982 | | | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | 3'312'606 | 164'872 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 3'950'000 | | | | | |
| | | 2013/283 | 2014/1846 | VK Subvention Kulturdenkmäler 2014-2015 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | | 60'000 | 60'000 | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | | | 300'000 | 300'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 720'000 | | | | | |
| | ARP NL | 2007-017 | 2007-2428 | VK Verleg. Amph Zurlindengrube Pratteln | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 1'304'361 | 146'066 | | 10'000 | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | 63'449 | | | | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -6'045 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 1'772'332 | | | | | |
| | | 2007-218 | 2008-322 | VK NATUR Festival beider Basel | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 7'478 | | | | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | 660'369 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 720'000 | | | | | |
| | | 2008-326 | 2009-1061 | VK Naturschutz im Wald 2009-2013 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 274'479 | 71'990 | | | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | 9'267'053 | 1'834'752 | | | |
| | | | | | 42 | Entgelte | | -6'768 | | | | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|----------------------|-----------------------|---|-----------|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|----------|
| BUD | | | | | 46 | Transferertrag | | -1'647'080 | -266'595 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 7'855'000 | | | | | |
| | | 2009-034 | 2009-1187 | VK Ökologischer Ausgleich 2009-2013 | 30 | Personalaufwand | | 1'368'367 | 314'746 | 312'764 | | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 531'844 | 192'637 | | | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | 22'638'858 | 4'880'476 | | | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -18'175'311 | -3'884'277 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 5'911'000 | | | | | |
| | | 2013-389 | 2014-1722 | VK Naturschutz im Wald 2014-2015 | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | | 50'000 | 100'000 | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | | | 1'950'000 | 1'631'000 | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | | | -280'000 | -280'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 4'030'000 | | | | | |
| | | 2013-390 | 2014-1750 | VK Biodiversität (ehm. Öko.Ausg.) 2014-17 | 30 | Personalaufwand | | | | | 105'000 | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | | | | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | | | 254'500 | 260'000 | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | | | 8'295'000 | 8'700'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 5'102'000 | | | -7'675'000 | -8'140'000 | |
| ÖV | | 2004-238 2011-378 | 2005-1018 2012-496 | Beiträge Bahnhofaus- und Neubauprogramm | 36 | Transferaufwand | | 40'193'934 | -22'233 | | | |
| | | | | | 42 | Entgelte | | -129'185 | -129'185 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 43'242'440 | | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Tram/Bahnüberg. Optimierungsm (700819) | 36 | Transferaufwand | | 493'948 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 20'000'000 | | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Hofmatt Wanderweg | 36 | Transferaufwand | | 2'956 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Birseckstrasse FG | 36 | Transferaufwand | | 176'782 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Schwertrain (Veloquerung) | 36 | Transferaufwand | | 81'188 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | LSA Gartenstadt FG | 36 | Transferaufwand | | 10'111 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Helligholz Kreisel FG | 36 | Transferaufwand | | 46'431 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Fleischbach FG | 36 | Transferaufwand | | 36'586 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Schönenbachstrasse | 36 | Transferaufwand | | 135'577 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Weihermattstrasse FG | 36 | Transferaufwand | | 36'275 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Brückenstrasse | 36 | Transferaufwand | | 2'549 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Flühbergweg | 36 | Transferaufwand | | 33'442 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Hauptstrasse FG | 36 | Transferaufwand | | 7'596 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Brühlmattweg | 36 | Transferaufwand | | 5'602 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Brühlstrasse | 36 | Transferaufwand | | 5'602 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Gräubern-Wegli | 36 | Transferaufwand | | 14'681 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Kläranlage | 36 | Transferaufwand | | 697'132 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Talhaus Parkplatz-Ausfahrt | 36 | Transferaufwand | | 20'797 | | | | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|-----------|-----------|--|--------------|-----------------------------------|--------------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------|
| BUD | | 2006-037 | 2006-2036 | Obertalhaus | 36 | Transferaufwand | | 16'797 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Lampenberg Nord | 36 | Transferaufwand | | 956'528 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Schützenhaus | 36 | Transferaufwand | | 79'998 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Schöpflin-Brücke | 36 | Transferaufwand | | 37'364 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Lindenbrücke | 36 | Transferaufwand | | 37'364 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Fussweg ob Hirschlang | 36 | Transferaufwand | | 19'073 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Mühle/Bemwilerstrasse | 36 | Transferaufwand | | 34'328 | | | | |
| | | 2006-037 | 2006-2036 | Reserve/nicht zuteilbar | 36 | Transferaufwand | | 77'745 | | | | |
| | | 2007-005A | 2009-982 | Salina Raurica, ÖV-Anl. Vorpr. (700821) | 36 | Transferaufwand | | 750'175 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 1'844'000 | | | | | |
| | | 2007-169 | 2009-1080 | Richtplan, Proj.Schiennetz (700818) | 36 | Transferaufwand | | 24'232 | | | | |
| | | 2007-216 | 2008-404 | Vpfl.Kred. Bahnhofausb. S9 Läufeifngen | 36 | Transferaufwand | | 2'465'282 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 2'767'400 | | | | | |
| | | 2008-006 | 2008-418 | Ausbau BLT Linie 10 Arlesheim/Dornach | 36 | Transferaufwand | | 6'650'635 | 135'054 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 20'788'000 | | | | | |
| | | 2008-349 | 2009-1398 | VK Regio-S-Bahn. 2. Etappe Planungskost. | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | | | | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | 1'042'720 | 272'283 | 600'000 | 50'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 3'100'000 | | | | | |
| | | 2010-266 | 2010-2177 | Ausbau BLT Linie 10, Margar.st. (700822) | 36 | Transferaufwand | | 201'003 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 770'000 | | | | | |
| | | 2010-283 | 2010-2178 | BLT Linie 10 Birseck, Instandsetzung | 36 | Transferaufwand | | 228'724 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 4'910'000 | | | | | |
| | | 2010-283 | 2010-2178 | BLT Linie 10/17, Instandsetzung (700826) | 36 | Transferaufwand | | 5'990'746 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 17'400'000 | | | | | |
| | | 2010-283 | 2010-2178 | BLT Linie 11, Instandsetzung (700827) | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 11 | | | | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | 13'098'903 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 16'350'000 | | | | | |
| | | 2011-221 | 2011-148 | Trasseesanierung BLTLinie 12/14 (700817) | 36 | Transferaufwand | | 6'217'646 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 23'230'000 | | | | | |
| | | 2011-378 | 2012-496 | Bahnhof Laufen, Vorpr. Mod. B & C (700830) | 36 | Transferaufwand | | 5'440 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 600'000 | | | | | |
| | | | 2002-1478 | Trasseesanierung Linie 11 (700820) | 36 | Transferaufwand | | 32'227'956 | | | | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -6'819'612 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 39'700'000 | | | | | |
| | | | | WB Umbau Haltestellen und Umsetz.BehiG | 36 | Transferaufwand | | 35'175 | | | | |
| | | | | WB Ausbau Infrastruktur (700824) | 36 | Transferaufwand | | 3'957 | | | | |
| | | | | BLT Linie 10/17 Doppelpsp Spiessh(700832) | 36 | Transferaufwand | | 136'503 | | | | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|----------|-----------|---|--------------|-----------------------------------|--------------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------|
| BKSD | | 2009-351 | 2010-2008 | VK Bildungsharmonisierung 2010-2019 | 30 | Personalaufwand | | 2'116'568 | 1'246'707 | 5'294'000 | 3'900'000 | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 278'009 | 119'915 | | | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | 305'300 | 88'900 | 100'000 | 100'000 | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -40'000 | -20'000 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 32'070'000 | | | | | |
| | | 2009-351 | 2010-2008 | VK Aufgabens.+Leistungschecks 2011-2014 | 30 | Personalaufwand | | 1'220 | 179 | | | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | 865'786 | 532'633 | 2'716'136 | 900'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 3'440'000 | | | | | |
| | | 2009-351 | 2010-2008 | VK Besitzw. Sek-Lehrpers. Niv.A 2015-26 | 30 | Personalaufwand | | | | | 151'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 4'350'000 | | | | | |
| | | 2011-315 | 2011-187 | VK Umschulung zum Lehrberuf 2012 -14 | 30 | Personalaufwand | | 27'814 | 26'991 | | | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 78'084 | 32'944 | | | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | 146'810 | 146'810 | 872'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 1'312'000 | | | | | |
| | FEBL | 2009-291 | 2010-1597 | Volkshochschule b.B. 2009-2012 | 36 | Transferaufwand | | 3'400'825 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 2'776'000 | | | | | |
| | | 2012-318 | 2013-1129 | Volkshochschule b.B. 2013-2016 | 36 | Transferaufwand | | 748'500 | 748'500 | 748'619 | 748'619 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 2'994'476 | | | | | |
| | SEK | 1999-162 | 2000-373 | Sportklassenversuch | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 1'378'083 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 1'239'000 | | | | | |
| | AfBB | 2005-276 | 2006-1595 | zusätzliche Ausbildungsplätze | 30 | Personalaufwand | | 2'752'127 | | | | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 160 | | | | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | 1'485 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 2'900'000 | | | | | |
| | | 2006-059 | 2006-1735 | Bundesbeitrag an check-in aprentas | 46 | Transferertrag | | -621'783 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | -617'000 | | | | | |
| | | 2006-059 | 2006-1735 | VK check-in aprentas | 36 | Transferaufwand | | 1'452'420 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 1'450'000 | | | | | |
| | | 2008-054 | 2008-655 | Berufswegbereitung (BWB) 2009-2013 | 30 | Personalaufwand | | 3'937'346 | 1'039'053 | | | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 239'914 | 8'376 | | | |
| | | | | | 36 | Transferaufwand | | 107 | 107 | | | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -794'112 | -202'399 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 5'100'000 | | | | | |
| | | 2008-327 | 2009-1062 | VK Sicherung der Attest-Lehrt. 2011-15 | 30 | Personalaufwand | | 1'355'000 | 452'500 | 510'000 | 210'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 2'048'000 | | | | | |
| | | 2011-048 | 2011-2644 | VK check-in aprentas II; 2011-2016 | 36 | Transferaufwand | | 730'000 | 460'000 | 307'000 | 460'000 | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -376'333 | -153'000 | -153'000 | -153'000 | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|----------|-----------|--|--------------|-----------------------------------|--------------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------|
| BKSD | | | | | | Gesamtkredit | 1'113'000 | | | | | |
| | | 2013-265 | 2013-1593 | Berufswegbereitung (BWB) 2014-2018 | 30 | Personalaufwand | | | | 1'037'000 | 680'823 | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | | 35'000 | 35'000 | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | | | -118'000 | -74'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 5'280'000 | | | | | |
| | AKIB | 2010-270 | 2010-2305 | VK Ums. Konzept Behindertenhilfe 2010-14 | 30 | Personalaufwand | | 136'103 | 26'539 | 13'579 | | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 81'758 | 9'469 | 74'500 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 350'550 | | | | | |
| | | 2013-416 | | VK Koord. Jugendhilfe | 30 | Personalaufwand | | | | 70'000 | 70'000 | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | | 10'000 | 10'000 | |
| | | | | | 43 | Verschiedene Erträge | | | | | -40'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 240'000 | | | | | |
| | AFK | 2007-189 | 2008-321 | VK Ruinensanierung Homburg | 30 | Personalaufwand | | 69'544 | | | | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 2'792'865 | 95'267 | | | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -660'333 | -23'817 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 2'870'000 | | | | | |
| | | 2009-165 | 2009-1379 | VK Verein Kulturraum Roxy 2010 - 2013 | 36 | Transferaufwand | | 2'200'000 | 550'000 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 2'200'000 | | | | | |
| | | 2010-115 | 2010-2171 | VK Ruinensanierung Pfeffingen | 30 | Personalaufwand | | 4'730 | 4'730 | | | |
| | | | | | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 1'705'553 | 1'290'997 | 750'000 | 750'000 | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -65'323 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 6'934'000 | | | | | |
| | | 2012-317 | 2013-1128 | VK Sanierungsetappe 2013 Ruine Farnsburg | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | 302'238 | 302'238 | | | |
| | | | | | 46 | Transferertrag | | -68'750 | -68'750 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 275'000 | | | | | |
| | | 2013-391 | 2014-1731 | VK Verein Kulturraum Roxy 2014-2017 | 36 | Transferaufwand | | | | 550'000 | 550'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 2'200'000 | | | | | |
| | | pendent | PENDENT | VK Sanierung Hauptstrasse Augst | 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | | | | 450'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | 450'000 | | | | | |

(Verpflichtungskredite)

5.2 Verpflichtungskredite und Sammelpositionen der Investitionsrechnung

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA KOA Bezeichnung 2-st. | VK | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|----------|-----------|--|------------------------------------|----|---------------|---------------|------------------|----------------|----------------|----------|
| FKD | Ergebnis | | | | | | | | | | | |
| | FIV | | | Realprognose | 50 Sachanlagen | | | | | | -22'700'000 | |
| VGD | Ergebnis | | | | | | 24'500'000 | 156'632'173 | 48'158'059 | | | |
| | VGD GS | | | APH-Investitionsbeiträge | 56 Eigene Inv.-Beitr. | X | | 29'332'496 | 29'332'496 | | | |
| | VGD GS | 2007-222 | 2008-294 | Kapitalerhöhung MCH Group | 55 Anteil. und Grundkapitalien | | | 3'138'525 | | | | |
| | | 2013-020 | 2013-1460 | Beteiligung UKBB | 55 Anteil. und Grundkapitalien | | | 18'825'563 | 18'825'563 | | | |
| | ZW | | | 2209.999 Sammelkto. Hochbau Allgemein | 50 Sachanlagen | | | 1'642'611 | | | | |
| | | | | 2209.999 Sammelkto. Instandsetzung | 50 Sachanlagen | | | 418'527 | | | | |
| | | | | 2209.999 Sammelkto. Masch./App./Instrum. | 50 Sachanlagen | | | 949'037 | | | | |
| | KSL | | | 2210.999 Sammelkto. Hochbau Allgemein | 50 Sachanlagen | | | 18'978'409 | | | | |
| | | | | 2210.999 Sammelkto. Instandsetzung | 50 Sachanlagen | | | 9'167'918 | | | | |
| | | | | 2210.999 Sammelkto. Masch./App./Instrum. | 50 Sachanlagen | | | 14'060'387 | | | | |
| | KSB | | | 2211.999 Sammelkto. Hochbau Allgemein | 50 Sachanlagen | | | 8'760'307 | | | | |
| | | | | 2211.999 Sammelkto. Instandsetzung | 50 Sachanlagen | | | 9'173'279 | | | | |
| | | | | 2211.999 Sammelkto. Masch./App./Instrum. | 50 Sachanlagen | | | 8'061'812 | | | | |
| | | 2006-325 | 2007-2502 | 2211.252 Sicherh.relev. Massn. 2. Etappe | 50 Sachanlagen | X | | 17'560'646 | | | | |
| | | | | | Gesamtkredit | X | 24'500'000 | | | | | |
| | KSLa | | | 2212.999 Sammelkto. Hochbau Allgemein | 50 Sachanlagen | | | 1'461'178 | | | | |
| | | | | 2212.999 Sammelkto. Instandsetzung | 50 Sachanlagen | | | 2'938'216 | | | | |
| | | | | 2212.277 OP's Trakt u. Cat | 50 Sachanlagen | | | 1'214'395 | | | | |
| | | | | 2212.999 Sammelkto. Masch./App./Instrum. | 50 Sachanlagen | | | 175'805 | | | | |
| | KPD | | | 2213.999 Sammelkto. Instandsetzung | 50 Sachanlagen | | | 9'056'732 | | | | |
| | | | | 2213.276 APD Umbauten u. Sanierungen | 50 Sachanlagen | | | 91'193 | | | | |
| | | | | 2213.999 Sammelkto. Masch./App./Instrum. | 50 Sachanlagen | | | 1'625'138 | | | | |
| BUD | Ergebnis | | | | | | 2'299'740'450 | 1'088'226'132 | 169'210'307 | 168'600'000 | 196'631'000 | |
| | TBA/Strassen | | | Erneuerung Kantonsstr./Nebenanlagen 9981 | 50 Sachanlagen | X | | 50'202'880 | 18'842'085 | | | |
| | | | | | 63 Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -2'626'009 | -825'617 | | | |
| | | | | Ausbau Kantonsstrasse/Nebenanlagen 9991 | 50 Sachanlagen | X | | 43'852'424 | 20'678'068 | | | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | VK | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|-----|-----|---|--------------|---------------------------------|----|--------------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------|
| BUD | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -2'668'432 | -825'000 | | | |
| | | | | Lärmschutz Kant. Hochleistungsstr. 9951 | 50 | Sachanlagen | X | | 3'687'055 | 2'369'544 | 1'000'000 | 3'000'000 | |
| | | | | Erneuerung Kant. Hochleistungsstr. 9970 | 50 | Sachanlagen | X | | 28'602'867 | 6'020'487 | 5'200'000 | 1'300'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -8'761'154 | -1'650'000 | -1'650'000 | -3'400'000 | |
| | | | | Ankauf Grundstücke 9990 | 50 | Sachanlagen | X | | 3'193'315 | 310'338 | 800'000 | 500'000 | |
| | | | | Lärmsanierung Kantonsstrassen | 50 | Sachanlagen | X | | 14'644'147 | 2'586'057 | 2'500'000 | 2'500'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -6'766'058 | -863'775 | -630'000 | -600'000 | |
| | | | | Darlehen/Beteiligung NSNW AG | 65 | Übertragung von Beteil. | X | | -2'500'000 | -1'000'000 | | | |
| | | | | H18, Muggenbergtunnel | 50 | Sachanlagen | X | | 58'941 | | | 150'000 | |
| | | | | Mutzen/Pratteln, San. Rheinfelderstrass | 50 | Sachanlagen | X | | | | 300'000 | 200'000 | |
| | | | | Sicherheitsmassnahmen TRA 9500 | 50 | Sachanlagen | X | | 779'783 | 50'155 | | | |
| | | | | Allschwil, Baslerstr., Strassenbau | 50 | Sachanlagen | X | | | | 500'000 | | |
| | | | | Lärmschutz - 9980 | 50 | Sachanlagen | X | | 280'420 | | | | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -20'000 | | | | |
| | | | | Strassennetzplan Rheintal | 50 | Sachanlagen | X | | 236'265 | | | | |
| | | | | Aesch,Zubringer Dornach an H18,Proj/Real | 50 | Sachanlagen | X | | 239'679 | 44'533 | 300'000 | 100'000 | |
| | | | | Allschwil, Kreisel Hegenheimermattweg | 50 | Sachanlagen | X | | 127'275 | 62'215 | 200'000 | 200'000 | |
| | | | | Allschwil; Zubringer Nordtang. Vorproj. | 50 | Sachanlagen | X | | 21'435 | | | 100'000 | |
| | | | | Veränderung Nationalstrassen - 9992 | 50 | Sachanlagen | X | | 17'860'449 | | | | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -18'137'663 | | | | |
| | | | | Rothenf.,Hemmikerstr.,Ausb. Säge-Asph. | 50 | Sachanlagen | X | | 293'798 | | | | |
| | | | | Arisdorf, Sanierung Hauptstrasse | 50 | Sachanlagen | X | | 126'643 | | | | |
| | | | | Liestal, Betriebs-u. Gestalt.konzept Ost | 50 | Sachanlagen | X | | | | 300'000 | 200'000 | |
| | | | | Aesch, Anschluss Pfeffingerring, Real. | 50 | Sachanlagen | X | | | | | 1'000'000 | |
| | | | | Aesch,Betriebs-u.Gestaltungskonzept | 50 | Sachanlagen | X | | | | | 50'000 | |
| | | | | Entw.planung ELBA; Projektierung | 50 | Sachanlagen | X | | | | | 1'250'000 | |
| | | | | Instandsetzung HLS (H18 / H2) | 50 | Sachanlagen | X | | | | | 4'000'000 | |
| | | | | 1978/2567 Ergolzthal-Ost, Projektierung | | Gesamtkredit | X | 400'000 | | | | | |
| | | | | 1990/3381 Ausbauprogramm Radrouten | | Gesamtkredit | X | 25'000'000 | | | | | |
| | | | | 1990/3462 H2, Pratteln-Liestal (HPL) | 50 | Sachanlagen | X | | 32'595'059 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 650'000 | | | | | |
| | | | | 1994/1766 Leimental-Birstal, Projektierung | 50 | Sachanlagen | X | | 688'583 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 700'000 | | | | | |
| | | | | 1995/0031 Kantonsstrasse Laufental, Projektierung | 50 | Sachanlagen | X | | 472'028 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 500'000 | | | | | |
| | | | | 1996/0032 Ausbauprogramm Radrouten | | Gesamtkredit | X | -32'677'827 | | | | | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | VK | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|---------------------------|----------------------------|---|-----------|---------------------------------|----|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|----------|
| BUD | | | 1998/1346 | H18, Birstal, Anschluss Aesch | | Gesamtkredit | X | 1'407'500 | | | | | |
| | | | 1999/0162 | H2, Pratteln-Liestal (HPL) | 50 | Sachanlagen | X | -650'000 | -1'346'168 | | | | |
| | | | 1999/0162 | Ergolzthal-Ost, Projektierung | 50 | Gesamtkredit | X | -400'000 | -209'237 | | | | |
| | | | 2000/671 | Linksufrige Birsigalstrasse | 50 | Gesamtkredit | X | 400'000 | 373'287 | | | | |
| | | 1983/006 + 1985/130 | 1985/1948 | Ergolzthal-Ost, Projektierung | 50 | Sachanlagen | X | | 635'172 | | | | |
| | | 1983/036 | 1984/0645 | Ausbauprogramm Radrouten | 50 | Gesamtkredit | X | 400'000 | | | | | |
| | | 1987/079 | 1987/077 | Sissach, Umfahrung | 50 | Gesamtkredit | X | 400'000 | 14'081'849 | | | | |
| | | 1988/162+ 1990/180 | 1991/2696 | Sissach, Umfahrung | 50 | Sachanlagen | X | 870'000 | 44'770 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | | 328'030'493 | 66'420 | | | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -179'699'000 | | | | |
| | | 1988/226+ 1987/249 | 1989/1070 | Binningen, Sanierung Brücke Schlossgasse | 50 | Gesamtkredit | X | 179'000'000 | | | | | |
| | | 1989/308 | 1992/0525 | Ergolzthal-West, Projektierung | 50 | Sachanlagen | X | 900'000 | 1'051'923 | | | | |
| | | 1990/180+ 2004/124 | 1991/2696 + 2004/887 | Sissach, Umfahrung Flank. Massnahmen | 50 | Gesamtkredit | X | 500'000 | 388'832 | | | | |
| | | 1992/110 | 1992/0901 | Ausbauprogramm Radrouten | | Gesamtkredit | X | | 436'236 | 342'777 | 3'500'000 | 2'500'000 | |
| | | 1994/144 | 1995/2418 | H2, Pratteln-Liestal (HPL) | 50 | Sachanlagen | X | | | | | | |
| | | 1998/074 | 1998/1647 | Ausbauprogramm Radrouten | 50 | Gesamtkredit | X | 248'000'000 | 364'000'293 | 72'085'477 | 20'800'000 | 5'000'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -325'606'548 | -71'492'584 | -28'000'000 | -29'000'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | | 18'658'507 | 2'720'443 | 2'000'000 | 2'000'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -3'097'736 | -581'000 | -600'000 | -630'000 | |
| | | 1999/026 | 1999/2008 | Seltisberg, San. Kantonsstrasse innerorts | 50 | Gesamtkredit | X | 25'000'000 | | | | | |
| | | | | | | Sachanlagen | X | | 2'882'840 | 71'614 | 500'000 | 2'000'000 | |
| | | 2000/150 | 2000/672 | H18, Laufen/Zwingen Umfahrung | 50 | Gesamtkredit | X | 6'900'000 | | | | | |
| | | | | | | Sachanlagen | X | | 3'418'280 | | | | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | VK | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|-------------|----------------|---|-----------|-----------------|----|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|----------|
| BUD | | | | | | Gesamtkredit | X | 3'000'000 | | | | | |
| | | 2001/310 | 2002/564 | Grellingen,Korr. Baselstr./Delsb.,Proj. | 50 | Sachanlagen | X | | 138'018 | | | | |
| | | 2004/124 | 2004/887 | Sissach, Umfahrung | | Gesamtkredit | X | 150'000 | | | | | |
| | | 2006/093 | 2006/1816 | H2, Pratteln-Liestal (HPL) | | Gesamtkredit | X | 94'300'000 | | | | | |
| | | 2006/302 | 2007/2420 | Zwingen, San./Umgest. Ortsdurchfahrt | 50 | Sachanlagen | X | 35'000'000 | 10'889'674 | 2'203'846 | 20'000 | | |
| | | 2007/005 | 2009/982 | Salina Raurica | 50 | Gesamtkredit | X | 14'000'000 | | | | | |
| | | 2007/005(A) | 2009/982 | Augst, San./Umgestalt. Ortsdurchfahrt A1 | 50 | Sachanlagen | X | 13'800'000 | 1'935'074 | 356'363 | 2'550'000 | 550'000 | |
| | | 2007/169 | 2009/1080 | Richtplan, Projektierung Strassennetz | 50 | Sachanlagen | X | 500'000 | 356'657 | 16'185 | 50'000 | | |
| | | 2007/176 | 2007/219 | Darlehen/Beteiligung NSNW AG | 50 | Gesamtkredit | X | 2'500'000 | 1'506'282 | 277'557 | 250'000 | 150'000 | |
| | | 2008/269 | 2009/1027 | 7001 Tunnel Egglue, Tunnelsicherheit | 50 | Gesamtkredit | X | 5'700'000 | 3'051'013 | | | | |
| | | 2008/310 | 2009/1179,1180 | Aesch, Zubringer Pfeffingerring, Vorproj. | 50 | Sachanlagen | X | 18'830'000 | 15'789'444 | 1'430'642 | 100'000 | | |
| | | 2008/310 | 2009/1179 | H18, Birstal, Anschluss Aesch | 50 | Sachanlagen | X | 400'000 | 388'383 | 186'410 | 500'000 | | |
| | | 2009/209 | 2009/1526 | H2, Umfahrung Liestal, Konzept/Bauprojek | 50 | Sachanlagen | X | | 1'272'849 | 11'305 | 100'000 | 100'000 | |
| | | 2009/211 | 2009/1527 | Allschwil-Baslerstrasse, Projektierung | 50 | Gesamtkredit | X | 3'300'000 | | | | | |
| | | 2009/211 | 2009/1527 | Allschwil, Dorfplatz Tramendschlaufe | 50 | Sachanlagen | X | 8'500'000 | 3'548'225 | 976'342 | 200'000 | 1'500'000 | |
| | | 2010/269 | 2010/2400 | H2, Pratteln-Liestal (HPL) | 50 | Gesamtkredit | X | | 3'264'991 | 244'926 | 250'000 | | |
| | | 2010/281 | 2012/495 | Laufen, Gesamtplanung neue Birsbrücke | 50 | Sachanlagen | X | 4'845'000 | -199'071 | | | | |
| | | 2010/281 | 2012/495 | Laufen, Neue Kantonsstrasse Stangimatt | 50 | Sachanlagen | X | 400'000 | | | 100'000 | 50'000 | |
| | | 2012/066 | 2012/614 | Reigoldswil, Sanierung Ziefenstrasse | 50 | Gesamtkredit | X | 139'800'000 | | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 2'000'000 | | | 500'000 | 700'000 | |
| | | | | | | Sachanlagen | X | | | | 50'000 | 100'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 200'000 | | | | | |
| | | | | | | Sachanlagen | X | | 147'479 | 112'224 | 200'000 | 200'000 | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | VK | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|----------|-----------|---|-----------|---------------------------------|----|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|----------|
| BUD | | | | | | Gesamtkredit | X | 400'000 | | | | | |
| | | 2013/271 | 2013/1573 | Erneuerung Kantonsstr./Nebenanlagen 9981 | 50 | Sachanlagen | X | | 26'245'869 | 1 | 19'000'000 | 19'000'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | | | -830'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 76'000'000 | | | | | |
| | | 2013/271 | 2013/1573 | Ausbau Kantonsstrasse/Nebenanlagen 9991 | 50 | Sachanlagen | X | | 17'373'933 | | 10'000'000 | 10'000'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -60'000 | | -820'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 40'000'000 | | | | | |
| | | 2013/335 | 2014/1702 | Grellingen, San./Umgestalt. Ortsdurchf. | 50 | Sachanlagen | X | | 27'903 | 27'903 | 3'500'000 | 3'600'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 7'150'000 | | | | | |
| | | 2014/036 | | Langenbruck, Sanierung Ortsdurchfahrt | 50 | Sachanlagen | X | | 175'488 | 3'600 | 200'000 | 1'500'000 | |
| | ZFW | | | Zentrales Fahrzeugwesen | 50 | Sachanlagen | X | | 997'254 | | | | |
| | WB | | | Ankauf Grundstücke Wasserbau 9990 | 50 | Sachanlagen | X | | 335'454 | 10'102 | 100'000 | 100'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -539'423 | | | | |
| | | | | Wasserbau genereller Ausbau 9991 | 50 | Sachanlagen | X | | 8'464'896 | 969'140 | 1'400'000 | 1'500'000 | |
| | | | | | 57 | Durchlaufende Inv.-Beitr. | X | | 304'958 | | | | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -2'146'000 | -485'000 | -580'000 | -575'000 | |
| | | | | | 67 | Durchlaufende Inv.-Beitr. | X | | -304'958 | | | | |
| | | | | Biel-Benken, Birsig, Hochwasserschutz | 50 | Sachanlagen | X | | 82 | | | | |
| | | | | Grellingen, HWS Birs gem. Konzept | 50 | Sachanlagen | X | | 71'704 | 61'203 | 100'000 | 100'000 | |
| | | | | Zwingen, HWS Birs gem. Konzept | 50 | Sachanlagen | X | | 263'127 | 35'863 | 100'000 | 100'000 | |
| | | | | HWS Allschwil, HWRB Lützelbach | 50 | Sachanlagen | X | | 107'031 | | | | |
| | | 2005/309 | 2006/1697 | Gelterkinden, Eibach, Hochwasserschutz | 50 | Sachanlagen | X | | 2'577'393 | 1'406 | | | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -1'077'921 | -52'472 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 2'950'000 | | | | | |
| | | 2006/302 | 2007/2420 | Zwingen, Birs, HW-Schutz, Fischgängigkeit | 50 | Sachanlagen | X | | 868'454 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 1'600'000 | | | | | |
| | | 2012/060 | 2012/683 | Laufen, HWS Birs gem. Konzept | 50 | Sachanlagen | X | | 570'203 | 500'631 | 600'000 | 600'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 2'600'000 | | | | | |
| | | 2012/066 | 2012/614 | Reigoldswil, Hintere Frenke, HW-Schutz | 50 | Sachanlagen | X | | 185'341 | 63'641 | 400'000 | 200'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 425'000 | | | | | |
| | | 2012/402 | 2013/1121 | Liesberg, HWS Birs gem. Konzept | 50 | Sachanlagen | X | | 104'955 | 15'379 | 1'500'000 | 1'000'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | | | -500'000 | -400'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 2'300'000 | | | | | |
| | | 2013/199 | 2014/1814 | "Bäche ans Licht" | 50 | Sachanlagen | X | | | | | 400'000 | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA Bezeichnung 2-st. | VK | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|----------|-----------|--|--|----|--------------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------|
| BUD | HBA | | | Technische Investitionen 9980 | 50 Sachanlagen | | | 82'997 | 82'997 | | | |
| | | | | | 50 Sachanlagen | X | | 11'815'675 | 2'034'831 | 3'000'000 | 1'400'000 | |
| | | | | Bauliche Investitionen 9990 | 63 Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -131'130 | | | | |
| | | | | | 50 Sachanlagen | | | 222'292 | 222'292 | | | |
| | | | | | 50 Sachanlagen | X | | 33'367'015 | 11'717'417 | 5'000'000 | 1'800'000 | |
| | | | | | 63 Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -297'566 | -58'315 | | | |
| | | | | Globalkredit Unterh Bau Haustechnik 9970 | 50 Sachanlagen | X | | 2'412'961 | 1'651'297 | 500'000 | 500'000 | |
| | | | | Sekundarschulen, Instandsetzung 9910 | 50 Sachanlagen | X | | 5'605'360 | 2'602'026 | 2'000'000 | 2'200'000 | |
| | | | | Sekundarschulbauten Neu- und Umbauten | 50 Sachanlagen | X | | 331'090 | 200'390 | 700'000 | 4'260'000 | |
| | | | | Liestal, Kauf Grundstücke | 50 Sachanlagen | | | 11'690'400 | | | | |
| | | | | Niederdorf, JUNI Arxhof | 50 Sachanlagen | X | | 1'512 | | | | |
| | | | | Sissach, Landw.Zentrum Ebenrain, San. | 50 Sachanlagen | X | | 128'606 | | | | |
| | | | | Pratteln, KIGA, Optimierungen | 50 Sachanlagen | X | | 8'958 | | | | |
| | | | | Liestal, Neubau Verwaltungsgebäude, 1.Et | 50 Sachanlagen | X | | 26'687 | | | | |
| | | | | Sissach, Arealnutzung Werkhof | 50 Sachanlagen | X | | | | | 320'000 | |
| | | | | Muttenz, FHBB, Sanierung Lüftung Chemie | 50 Sachanlagen | X | | 166'715 | | | | |
| | | | | | 63 Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | 4'548'029 | | | | |
| | | | | Investition Mobilier - 9991 | 50 Sachanlagen | X | | 433'478 | | | | |
| | | | | Münchenstein, Fachstelle Messwesen | | X | 560'000 | | | | | |
| | | | | Liestal, Rechenzentrum Zeughaus | 50 Sachanlagen | X | | 3'974 | | | | |
| | | | | Muttenz, GIBM | 50 Sachanlagen | X | | | | 100'000 | 400'000 | |
| | | | | Erweiterungsbau/San.Altbau | | | | | | | | |
| | | | | Muttenz,Nachnutzung | 50 Sachanlagen | X | | 181'705 | | 150'000 | 100'000 | |
| | | | | FH-Gebäude(Gym.etc.) | | | | | | | | |
| | | | | Muttenz, FH-Aula, Infrastr. Gesamtsani. | 50 Sachanlagen | X | | | | 180'000 | 400'000 | |
| | | | | Überträge ins Finanzvermögen | 60 Übertragung von Sachanlagen in das FV | | | -257'775 | | | | |
| | | | | Augst, RAR Steinlager ARP, Übergangslös. | 50 Sachanlagen | X | | | | 300'000 | 100'000 | |
| | | | | Muttenz, Mietausbau Einmietung Valora | 50 Sachanlagen | X | | 99'118 | | | | |
| | | | | Mietausbauten Einmietungen - 9930 | 50 Sachanlagen | X | | | | | 500'000 | |
| | | | | Basel, Uni, Neubau / IS Alt-Biozentrum | 50 Sachanlagen | X | | | | 350'000 | | |
| | | | | Liestal, Ausbau Schiessstand Polizei | 50 Sachanlagen | X | | 474'176 | 474'176 | | | |
| | | | | Muttenz, Quartierplan SEK II Polyfeld | 50 Sachanlagen | X | | | | | 700'000 | |
| | | 2002/136 | 2002/1837 | Basel, Neubau UKBB | 50 Sachanlagen | X | | 875'000 | | | | |
| | | | | Muttenz, Strafjustizzentrum | 50 Sachanlagen | X | | 56'904'572 | 28'650'160 | 13'800'000 | 786'000 | |
| | | 2004/182 | | | 63 Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -20'000 | | | | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | VK | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|-----------------------|------------------------|--|-----------|---------------------------------|----|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|----------|
| BUD | | | | | | Gesamtkredit | X | 2'650'000 | | | | | |
| | | 2005/125 | 2005/1393 | Basel, Neubau UKBB | 50 | Sachanlagen | X | | 82'586'710 | -60'194 | | | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -67'501'294 | 60'194 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 74'650'000 | | | | | |
| | | 2007/283+ 2009/383 | 2008/424+ 2010/1842 | Münchenstein, Gymnasium, San. AH | 50 | Sachanlagen | X | | 1'082'633 | 263'463 | 470'000 | 400'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 23'029'000 | | | | | |
| | | 2008/046 | 2008/633 | Muttenz, Straftjustizzentrum | | Gesamtkredit | X | 4'450'000 | | | | | |
| | | 2008/267 2012/348 | 2009/1245 2013/1168 | Basel, Uni, Neubau Schällemätteli | 50 | Sachanlagen | X | | | | | | |
| | | | | | 54 | Darlehen | X | | 11'583'336 | 1'753'336 | 13'750'000 | 19'940'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | | 63'875 | -3'150'000 | -4'510'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 129'500'000 | | | | | |
| | | 2009/100 | 2009/1399 | Liestal, Turnhalle Gymnasium | 50 | Sachanlagen | X | | 9'889'380 | 189'538 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 9'889'000 | | | | | |
| | | 2009/383 | 2010/1842 | Münchenstein, Gym., San Villa Ehinger | 50 | Sachanlagen | X | | 2'703'576 | 15'095 | | | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -17'540 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 2'820'000 | | | | | |
| | | 2009/383 | 2010/2175 | Mü'stein, Gym., TP 02.1 Erweiterung | 50 | Sachanlagen | X | | | | 300'000 | 710'000 | |
| | | 2009/383 2013/466 | 2010/2175 2014/1845 | Mü'stein, Gym., TP 02.2 Nutzungsanp/Inst | 50 | Sachanlagen | X | | 985'346 | 741'022 | 550'000 | 1'180'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 24'859'777 | | | | | |
| | | 2009/384 | 2010/1936 | Muttenz, Neubau FHNW HLS, PH/HSA u. HABG | 50 | Sachanlagen | X | | 409'614 | | | | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -42'068 | | | | |
| | | 2009/384 2013/349 | 2010/1936 2014/1701 | Muttenz, Neubau FHNW HLS, PH/HSA u. HABG | 50 | Sachanlagen | X | | 41'532'323 | 6'644'756 | 26'060'000 | 55'500'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | | | -4'000'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 302'400'000 | | | | | |
| | | 2010/087 | 2010/2053 | Muttenz, Straftjustizzentrum | | Gesamtkredit | X | 74'200'000 | | | | | |
| | | 2010/317 | 2010/2395 | Sekundarschulbauten, Eigentumsübertrag | 50 | Sachanlagen | X | | 202'911'864 | 5'091'000 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 195'000'000 | | | | | |
| | | 2011/194 | 2011/125 | Arlesheim, Mieterausbau Einn. SIPO-West | 50 | Sachanlagen | X | | 2'599'004 | 2'387'770 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 2'425'000 | | | | | |
| | | 2011/282 | 2012/250 | Sekundarschulbauten Neu- und Umbauten | 50 | Sachanlagen | X | | 15'444'449 | 11'906'094 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 15'500'000 | | | | | |
| | | 2012/084 | 2012/765 | Gutsbetriebe Wildenstein u. Arxhof | 50 | Sachanlagen | X | | 1'721'445 | 1'437'866 | | | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | VK | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|----------|-----------|---|--------------|---------------------------------|----|--------------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------|
| BUD | | | | | | Gesamtkredit | X | 1'700'000 | | | | | |
| | | 2012/138 | 2012/872 | Augst, RAR Steinlager Arbeitsplätze | 50 | Sachanlagen | X | | 341'860 | 89'382 | 470'000 | 750'000 | |
| | | 2013/023 | 2013/1238 | Münchenstein, Gym. Erw., Pavillonproviso | 50 | Gesamtkredit | X | 1'650'000 | | | | | |
| | | | | | | Sachanlagen | X | | 226'945 | 145'353 | 700'000 | | |
| | | 2013/068 | 2013/1313 | Sekundarschulbauten Neu- und Umbauten | 50 | Gesamtkredit | X | 2'392'000 | | | | | |
| | | | | | | Sachanlagen | X | | 272'184 | 136'989 | 1'500'000 | 1'000'000 | |
| | | 2013/348 | 2013/1752 | Sekundarschulbauten Neu- und Umbauten | 50 | Gesamtkredit | X | 3'250'000 | | | | | |
| | | | | | | Sachanlagen | X | | 296'271 | 296'271 | 4'200'000 | 4'000'000 | |
| | | 2014/005 | 2014/1943 | Sekundarschulbauten Neu- und Umbauten | 50 | Gesamtkredit | X | 8'990'000 | | | | | |
| | | | | | | Sachanlagen | X | | 178'698 | 2'009 | 500'000 | 600'000 | |
| | | 2014/033 | 2014/1945 | Sekundarschulbauten Neu- und Umbauten | 50 | Gesamtkredit | X | 9'900'000 | | | | | |
| | | | | | | Sachanlagen | X | | | | 410'000 | 7'000'000 | |
| | AIB | 2003/250 | 2004/582 | Ara Ergolz 2 Schlammanlagen | 50 | Gesamtkredit | X | 7'945'000 | | | | | |
| | | | | | | Sachanlagen | X | | 8'812'440 | | | | |
| | | | | Abwasserreinigungsanlagen Sammelpos 9990 | 50 | Gesamtkredit | X | 9'200'000 | | | | | |
| | | | | | | Sachanlagen | X | | 7'632'363 | 2'420'235 | 700'000 | 1'850'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -385'747 | | | | |
| | | | | Abfallbeseitigungsanlagen Sammelpos 9991 | 50 | Sachanlagen | X | | 435'589 | | 50'000 | 50'000 | |
| | | | | Energiewirtschaft Sammelpositionen 9981 | 50 | Sachanlagen | X | | 1'258'433 | 836'938 | 1'050'000 | 200'000 | |
| | | | | Effizienzinvest. Fernwärmezentrale 9992 | 50 | Sachanlagen | X | | 1'923'095 | 838'098 | 1'000'000 | 200'000 | |
| | | | | Netz Sammelposition 9991 | 50 | Sachanlagen | X | | 2'229'461 | 1'199'899 | 1'400'000 | 1'400'000 | |
| | | | | Betriebsverbund Höli 9980 | 50 | Sachanlagen | X | | 61'644 | | | | |
| | | | | Wasser Sammelposition-9990 | 50 | Sachanlagen | X | | | | 500'000 | 500'000 | |
| | | | | Ara Zeglingen, Abwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | X | | | | | 1'000'000 | |
| | | | | Ara Rünenberg-Süd, Abwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | X | | | | 1'500'000 | 2'000'000 | |
| | | | | FWKM MuttENZ Ersatz Wärmepumpe | 50 | Sachanlagen | X | | 2'124'128 | 7'759 | | 2'000'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -693'900 | | | | |
| | | | | Sanierung Hochkamin FW Liestal | 50 | Sachanlagen | X | | 150'712 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 7'420'000 | | | | | |
| | | | | Tunnelsanierung Elbisgraben | 50 | Sachanlagen | X | | | | 500'000 | | |
| | | | | Sanierung Schlammanlage ARA E1 | 50 | Sachanlagen | X | | | | 800'000 | 3'000'000 | |
| | | | | **Ara Rhein, Abwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | X | | | | | 1'000'000 | |
| | | | | Deponie Ausbau und Abschluss | 50 | Sachanlagen | X | | | | 500'000 | 300'000 | |
| | | | | Metallausscheidung | 50 | Sachanlagen | X | | | | 1'000'000 | 2'500'000 | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | VK | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------------------|-----------|---------------------------------|----|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|----------|
| BUD | | | | FHWL Liestal Netzausbau Etappe 3 | 50 | Sachanlagen | X | | | | | 500'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | | | | -20'000 | |
| | | | 1993/1396 | Deponie Elbisgraben, Reaktor-Etappe 6 | 50 | Sachanlagen | X | | 18'748'114 | | | | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -3'253'585 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 20'500'000 | | | | | |
| | | | 1994/1741 | FHWL Liestal Netzausbau Etappe 2 | 50 | Sachanlagen | X | | 15'043'472 | 189'474 | 300'000 | | |
| | | | | | 61 | Rückerstattungen | X | | -270'916 | | | | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -2'462'779 | -60'357 | -30'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 15'000'000 | | | | | |
| | | 1991/034 | 1991/2717 | Region Birsig Regenwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | X | | 15'920'217 | 296'078 | | | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -2'080'521 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 20'300'000 | | | | | |
| | | 1997/188 | 1997/1161 | Deponie Elbisgraben, Reaktor-Etappe 7 | 50 | Sachanlagen | X | | 498'164 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 2'270'000 | | | | | |
| | | 1997/188 | 1997/1161 | Deponie Elbisgraben, Reaktor-Etappe 8 | 50 | Sachanlagen | X | | 1'744'835 | 464'359 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 1'800'000 | | | | | |
| | | 2003/143 | 2004/308 | Mischwasserbehandlung Region Birstal | 50 | Sachanlagen | X | | 20'215'065 | 3'818'207 | 1'100'000 | 800'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 24'700'000 | | | | | |
| | | 2003/143 + 2011/330 | 2004/308 + 2012/354 | Ara Birs 2 Ausbau | 50 | Sachanlagen | X | | 51'635'053 | 1'699'752 | 500'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | | | | | | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -12'293'122 | -229'676 | -300'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 58'000'000 | | | | | |
| | | 2005/034 | 2005/1324 | Ara Liesberg Ausbau | 50 | Sachanlagen | X | | 3'432'802 | 563 | | | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -341'882 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 3'600'000 | | | | | |
| | | 2007/179 | 2007/268 | Ara Frenke 3, Planung und Mischwasser | 50 | Sachanlagen | X | | 835'821 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 800'000 | | | | | |
| | | 2007/179 | 2007/268 | Ara Frenke 1, Ableitungskanal | 50 | Sachanlagen | X | | 2'161'678 | | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 3'900'000 | | | | | |
| | | 2010/036 | 2010/1896 | Sanierung Kanal Sissach | 50 | Sachanlagen | X | | 2'300'403 | 9'386 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 2'600'000 | | | | | |
| | | 2010/409 | 2011/2464 | Ormalingen - Ersatz Kanal / MWB | 50 | Sachanlagen | X | | 3'065'223 | 272'299 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 4'800'000 | | | | | |
| | | 2011/329 | 2012/353 | ARA Hemmiken Abwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | X | | 633'213 | 30'977 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 800'000 | | | | | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA 2-st. | KOA Bezeichnung | VK | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|-------------|-----------|--|-----------|---------------------------------------|----|--------------|--------------|---------------|-------------|-------------|----------|
| BUD | | 2011/329 | 2012/353 | ARA Häfelfingen Abwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | X | | 753'319 | 723'771 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 700'000 | | | | | |
| | | 2011/330 | 2012/354 | Solaranlagen | 50 | Sachanlagen | X | | 1'422'418 | 447'497 | 600'000 | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 1'910'000 | | | | | |
| | | 2012/005 | 2012/471 | FHMW Muttenz Netzausbau | 50 | Sachanlagen | X | | 3'731'631 | 3'187'415 | 500'000 | 1'000'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -2'552'010 | -2'502'010 | -100'000 | -300'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 4'512'000 | | | | | |
| | | 2012/065 | 2012/766 | Massnahmen im Netz Frenkentäler | 50 | Sachanlagen | X | | 23'965 | 23'965 | 4'600'000 | 2'800'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 10'620'000 | | | | | |
| | | 2012/065 | 2012/766 | ARA Frenke Neubau | 50 | Sachanlagen | X | | 368'710 | 368'710 | 800'000 | 4'500'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 39'340'000 | | | | | |
| | | 2012/065 | 2012/766 | ARA Frenke 2, Ausbau/Erhalt | 50 | Sachanlagen | X | | 12'217 | 12'217 | | | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 2'000'000 | | | | | |
| | | 2012/066 | 2012/614 | Zuleitungskanal ARA Frenke 1 Reigoldswil | 50 | Sachanlagen | X | | 23'106 | 23'106 | 30'000 | 500'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 75'000 | | | | | |
| | | 2013/281 | 2014/1733 | Ara ProRtheno, Abwasserbehandlung | 50 | Sachanlagen | X | | | | 200'000 | 700'000 | |
| | | | | | | Gesamtkredit | X | 2'200'000 | | | | | |
| ARP | | 2007/005(A) | 2009/982 | Salina Raurica | | Gesamtkredit | X | 2'500'000 | | | | | |
| ARP NL | | | | Ankauf von Grundstücken 999 | 50 | Sachanlagen | X | | 241'754 | | | | |
| ALV | | | | Überträge ins Finanzvermögen | 60 | Übertragung von Sachanlagen in das FV | | | -1'106 | | | | |
| | | | | Ausbauten öffentlicher Verkehr 9990 | 50 | Sachanlagen | X | | 8'244'150 | 2'069'171 | 500'000 | 500'000 | |
| | | | | | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | X | | | | 500'000 | 500'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -281'321 | -215'232 | | | |
| | | | | Ausbau BLT Linie 10 Margarethenstich | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | X | | | | 500'000 | | |
| | | | | BLT Linie 10/17 Doppelspur Spiesshöfli | 50 | Sachanlagen | X | | 23'750 | 23'750 | | 400'000 | |
| | | | | | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | X | | | | 400'000 | | |
| | | | | Salina Raurica, ÖV-Anlagen | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | X | | | | 500'000 | 2'000'000 | |
| | | | | Herzstück | 50 | Sachanlagen | X | | | | | 1'000'000 | |
| | | | | Allschwil, Baslerstr., Real. Schiene | 50 | Sachanlagen | X | | | | 500'000 | 1'000'000 | |
| | | | | Trasseesanierung ink. Landerwerb L 10 | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | 677'015 | | | | |
| | | | | Muttenz, Busbahnhof, Projekt. (A2, Ö29) | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | X | | | | 100'000 | 400'000 | |
| | | 2002/1478 | | Trasseesanierung Linie 11 | 50 | Sachanlagen | X | | 3'774'429 | 3'774'429 | | | |
| | | | | | 56 | Eigene Inv.-Beitr. | X | | 3'770'575 | 3'770'575 | 5'000'000 | 500'000 | |
| | | | | | 63 | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -1'918'287 | -1'918'287 | -1'500'000 | | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA Bezeichnung 2-st. | VK | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|-----------|-----------|---|--------------------------|----|--------------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------|
| BUD | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | X | 39'700'000 | | | | | |
| | | 2006/037 | 2006/2036 | Tram/Bahnübergänge Optimierungen | 56 | X | | 3'543'824 | 3'543'824 | 5'000'000 | 4'000'000 | |
| | | | | | | X | 20'000'000 | | | | | |
| | | 2007/005A | 2009/982 | Salina Raurica, ÖV-Anlagen | 56 | X | | 737'538 | 737'538 | 200'000 | 200'000 | |
| | | | | | | X | 1'344'000 | | | | | |
| | | 2007/169 | 2009/1080 | Richtplan, Projektierung Schienennetz | 56 | X | | 8'681 | 8'681 | 50'000 | 50'000 | |
| | | | | | | X | 500'000 | | | | | |
| | | 2009/211 | 2009/1527 | Allschwil, Grabenring, BVB Linie 6 | 50 | X | | 2'447'407 | | | | |
| | | | | | | X | 2'705'000 | | | | | |
| | | 2009/348 | 2010/1721 | Allschwil, Baslerstr. BVB Linie 6, Inst. | 50 | X | | 2'884'559 | 613'262 | 100'000 | | |
| | | | | | | X | 3'500'000 | | | | | |
| | | 2010/266 | 2010/2177 | Ausbau BLT Linie 10 Margarethenstich | 56 | X | | 51'981 | 51'981 | 400'000 | 200'000 | |
| | | | | | | X | 770'000 | | | | | |
| | | 2010/283 | 2010/2178 | BLT Linie 10/17 Instandsetzung | 56 | X | | 556'379 | 556'379 | | | |
| | | | | | | X | 17'400'000 | | | | | |
| | | 2010/283 | 2010/2178 | BLT Linie 11 Instandsetzung | 56 | X | | 2'051'030 | 2'051'030 | | | |
| | | | | | | X | 16'350'000 | | | | | |
| | | 2011/221 | 2011/148 | Trasseresanierung BLT Linie 12/14 | 56 | X | | 1'579'860 | 1'579'860 | 4'000'000 | 3'600'000 | |
| | | | | | | X | 23'230'000 | | | | | |
| | | 2011/378 | 2012/496 | Laufen, Ausbau Bushof | 50 | X | | 648'702 | 522'307 | 400'000 | 4'000'000 | |
| | | | | | | X | | | | | -1'600'000 | |
| | | | | | 63 | X | | | | | | |
| | | | | | | X | 5'660'000 | | | | | |
| | | 2011/378 | 2012/496 | Bahnhof Laufen, Vorprojekte Module B&C | 50 | X | | 52'879 | 46'192 | 400'000 | | |
| | | | | | | X | | | | | 100'000 | |
| | | 2012/204 | 2012/1014 | Bushalt. Umsetz. BehiG Bus,Projekt. | 50 | X | | 72'655 | 37'211 | 500'000 | 300'000 | |
| | | | | | | X | 1'000'000 | | | | | |
| | | 2012/204 | 2012/1014 | Tramhaltest., Umsetz.BehiG,Proj. (500991) | 56 | X | | | | 1'000'000 | 250'000 | |
| | | | | | | X | 2'000'000 | | | | | |
| | | 2012/272 | 2012/1015 | BLT Linie 10/17 Doppelspur Ettingen-Flü | 56 | X | | 3'158'452 | 3'158'452 | 11'600'000 | 1'500'000 | |
| | | | | | | X | 16'450'000 | | | | | |
| | | 2013/275 | 2013/1572 | BLT 10, 10/17&11,Instandsetz (501231) | 56 | X | | | | 3'900'000 | 6'900'000 | |
| | | | | | | X | 14'000'000 | | | | | |
| | | 2013/465 | 2014/1942 | WB Ausbau Infrastruktur (500431) | 56 | X | | | | 3'400'000 | 13'500'000 | |
| | | | | | | X | 29'000'000 | | | | | |
| SID | Ergebnis | | | | | | | 13'600'767 | | | | |
| | AMB | 2002/176 | 2003/1941 | Ölwehrmassnahmen auf Fliessgewässern | 50 | X | | 233'544 | | | | |

| Direktion | Dienststelle | LRV | LRB | Auftrag | KOA KOA Bezeichnung 2-st. | VK | Gesamtkredit | Ausschöpfung | Rechnung 2013 | Budget 2014 | Budget 2015 | Nr. Abr. |
|-----------|--------------|----------|--------------------|-----------------------------|---------------------------------|----|--------------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------|
| SID | | | | | Gesamtkredit | X | 870'000 | | | | | |
| | | 2005/262 | 2006/1558 ,1559 | Sicherheitsfunknetz Polycom | 50 Sachanlagen | X | | 18'713'221 | | | | |
| | | | | | Inv.-Beitr. für eigene Rechnung | X | | -5'345'998 | | | | |
| | | | | | Gesamtkredit | X | 13'373'000 | | | 500'000 | | |
| BKSD | Ergebnis | | | | | | | | | | | |
| | AfBB | | | ÜK-Zentrum Holzbau | 56 Eigene Inv.-Beitr. | | | | | 500'000 | | |

6. Liste der Massnahmen aus dem Entlastungspaket 12/15 mit Entlastungen bis 2015

| Nr. in LRV | Profitcenter | Dienststelle | Titel der Massnahme | Entlastungsbetrag kumuliert bis und mit Budget 2015 in TCHF |
|--|--------------|---------------|---|---|
| KB-KI-3 | P2003 | Staatsarchiv | Reduktion Personalaufwand (CHF 35'000.-) und Sachaufwand (CHF 45'000.-) | 80 |
| KB-KI-6 | P2002 | Landeskanzlei | Das Info-Heft soll nur noch 3x jährlich erscheinen (z.B. April, September und Dezember) | 64 |
| KB-KI-7 | P2002 | Landeskanzlei | Systematische Gesetzessammlung (SGS) nicht mehr auf Papier ausdrucken | 21 |
| FKD: Entlastungsbeitrag aus direktionsspezifischen Massnahmen | | | | 165 |
| Ü-1b-KB | div. | div. | Aus Ü-1b: Infoheft: interne Verteilung an Mitarbeiter, Sparen von Porti | 26 |
| Ü-1c-KB | div. | div. | ANTEIL KB: Restriktiver Papierverbrauch | 8 |
| Ü-5-KB | div. | div. | ANTEIL KB: Aufwand externe Gutachter, Berater etc. auf Stand 2009 reduzieren | 44 |
| Kantonale Behörden: EP 12/15 TOTAL | | | | 243 |

| | | | | |
|-----------|-------------|-------------------------------|---|--------|
| FKD-2 | P21024 | Finanzverwaltung | Einkommensabhängige Reduktion der Krankenkassenprämienverbilligung | 10'000 |
| FKD-3 | P21023 | Finanzverwaltung | Anpassung Ergänzungsleistungen zu AHV/IV (Vermögensverzehr) | 3'000 |
| FKD-4 | P21024 | Finanzverwaltung | Neuregelung Anspruch auf Prämienverbilligung für junge Erwachsene | 4'000 |
| FKD-5 | P2106/P2107 | Steuerverwaltung | Zusätzlicher Steuerertrag durch verstärkte Revisionstätigkeit | 1'980 |
| FKD-6 | P21021 | Finanzverwaltung | Erhöhung der Abgeltung Staatsgarantie BLKB | 5'000 |
| FKD-KI-1 | P2107 | Steuerverwaltung | Provision für den Bezug der Kirchensteuer | 104 |
| FKD-KI-2 | P2106 | Steuerverwaltung | Umstellung auf A-Post Plus | 40 |
| FKD-KI-3 | P2104 | Personalamt | Totalrevision der Ruhegehaltsordnung | 611 |
| FKD-KI-4 | P2107 | Steuerverwaltung | Bezugsprovision Quellensteuer | 681 |
| FKD-KI-5 | P2100 | GS | Telefonie (Kostenreduktion) | 500 |
| FKD-KI-6 | P2106 | Steuerverwaltung | Einführung einer Gebühr für Zahlungsabkommen | 450 |
| FKD-KI-7 | P2107 | Steuerverwaltung | Änderung des Umlageverfahrens der Bezugskosten der Quellensteuer | 384 |
| FKD-KI-8 | P2103 | Kantonales Sozialamt | Entlastung nach Gesetzesänderung Sozialhilfegesetz im Bereich Alimente | 500 |
| FKD-KI-9 | P2100 | GS | Reduzierung der einzelnen Dienststellenbudgets (IT) | 297 |
| FKD-KI-10 | P2105 | Statistisches Amt | Aufwandreduktion temporäre Personalkosten (Projekte) | -150 |
| FKD-KI-11 | P2106 | Steuerverwaltung | Reduktion Temporärbudget Steuerverwaltung | 220 |
| FKD-KI-12 | P2106 | Steuerverwaltung | Kundenempfang der Steuerverwaltung | 125 |
| FKD-KI-13 | P2105 | Statistisches Amt | Finanz- und Lastenausgleich (Budgetanpassung) | 300 |
| FKD-KI-14 | P2102 | Finanzverwaltung | Reduktion eingekaufte Dienstleistungen | -47 |
| FKD-KI-15 | P2106 | Steuerverwaltung | Halbierung der Vergütung an Gemeinden für Fristerstreckungen | 125 |
| FKD-KI-16 | P2104 | Personalamt | Straffung des zentral eingestellten Budgets für Inseratekosten | 40 |
| FKD-KI-17 | P2106 | Steuerverwaltung | Reduktion Aus- und Weiterbildung | 50 |
| FKD-KI-18 | P2104 | Personalamt | Reduktion der PE-Seminare um 10% | 132 |
| FKD-KI-19 | P2104 | Personalamt | Führungsausbildung Durchführungen reduzieren | 49 |
| FKD-KI-20 | P21001 | GS | Der Kanton zahlt die Löhne für die Organisten in Spitalgottesdiensten nicht mehr | 48 |
| FKD-KI-21 | P2104 | Personalamt | Prüfung der Leistungsvereinbarung mit der Basellandschaftlichen Gebäudeversicherung "Arbeitsicherheit und Gesundheitsschutz in der Verwaltung des Kantons Basel-Landschaft" | -39 |
| FKD-KI-22 | P2104 | Personalamt | Verzicht auf Personalmarketing-Massnahmen | 40 |
| FKD-KI-23 | P21001 | GS | Die Subvention für das Seminarhotel Leuenberg wird ersatzlos gestrichen | 20 |
| FKD-KI-24 | P2105 | Statistisches Amt | Aufwandreduktion Konto 310/313 (Büromaterial, Publikationen, Drucksachen, Porti) | 20 |
| FKD-KI-25 | P2106 | Steuerverwaltung | Erhöhung der Entschädigung für Mehrkosten bei Einsprachen auf amtliche Veranlagungen | 20 |
| FKD-KI-26 | P2106 | Steuerverwaltung | Verzicht auf kostenpflichtige Inserate | 16 |
| FKD-KI-27 | P2101 | Fachstelle für Gleichstellung | Kürzung von Leistungen | 10 |
| FKD-KI-28 | P2104 | Personalamt | Reduktion der Grafiker-und Druckkosten für die Seminarprogramme | 18 |

| Nr. in LRV | Profitcenter | Dienststelle | Titel der Massnahme | Entlastungsbetrag kumuliert bis und mit Budget 2015 in TCHF |
|--|----------------|--------------------------------|--|---|
| FKD-KI-29 | P2104 | Personalamt | Seminarpreiserhöhungen für Externe (ohne LOGS und Spitäler, inkl. "KIGA-Spezialeinheiten") | 10 |
| FKD-KI-30 | P2101 | Fachstelle für Gleichstellung | Kommission für Gleichstellung (Budgetanpassung) | 4 |
| FKD: Entlastungsbeitrag aus direktionsspezifischen Massnahmen | | | | 28'558 |
| Ü-1c-FKD | div. | div. | ANTEIL FKD: Restriktiver Papierverbrauch | 14 |
| Ü-1d-FKD | div. | div. | Anteil FKD: Effizienzsteigerung im Beschaffungs- und Auftragwesen | 406 |
| Ü-5-FKD | div. | div. | Anteil FKD: Aufwand externe Gutachter, Berater etc. auf Stand 2009 reduzieren (inkl. Teile von Ü-1d-FKD im Jahr 2014 und 2015) | 575 |
| Ü-6-FKD | P2100 (P21000) | Generalsekretariat (ZID) | ANTEIL FKD: Optimierung im IT-Bereich (Aufgabenprofile etc.) | 0 |
| Ü-7-FKD | P2102 / P2104 | Finanzverwaltung / Personalamt | ANTEIL FKD: Ausweisung der Effizienzgewinne resultierend aus dem ERP-Projekt (IT-Optimierung im Bereich Rechnungswesen und Personal) | 300 |
| Ü-8-FKD | P2100 | Finanz | ANTEIL FKD: Reduktion Subventionen durch neue Berechnungsgrundlage | 1'450 |
| Ü-KI-9-FKD | P2100 (P21000) | Finanzverwaltung | ANTEIL FKD: Informatik: Thin Clients anstelle PC's | 250 |
| Ü-KI-10-FKD | P2100 (P21000) | Generalsekretariat (ZID) | ANTEIL FKD: Gesamtaufwand für Informatik bei allen Direktionen und Gerichten auf Stand 2009 zurückführen | 6 |
| FKD: EP 12/15 TOTAL | | | | 31'559 |

| | | | | |
|--|----------------------------|------------------------------------|--|---------------|
| VGD-1 | P2313 | BUD - ALV | Baurechtzinseinnahmen Spitalgesellschaften | 3'463 |
| VGD-2 | P21020 | FKD - FIV | Darlehen Spitalgesellschaften | 2'740 |
| VGD-KI-1 | öff.-rechtl. Anstalt BL/BS | Schweizerische Rheinhäfen | Aktivere Bewirtschaftung des Hafenvermögens | 150 |
| VGD-KI-2 | P2200 | GS | Betriebsanlässe Mitarbeiter Spitäler BL | 438 |
| VGD-KI-3 | P2206 | Amt für Geoinformation | Ordentliche Pensionierungen ohne Stellenersatz | 1'007 |
| VGD-KI-4 | P2205 | Amt für Wald | Erhöhung der Entschädigung BS für das gemeinsame Amt für Wald | 150 |
| VGD-KI-5 | P2205 | Amt für Wald | Verzicht auf den Ersatz eines in Pension gehenden Kreisförsters | 175 |
| VGD-KI-6 | P2207 | Landw. Zentrum Ebenrain | Die Dienststellenleitung übernimmt die Schulleitung der landwirtschaftlichen Schule in Personalunion | 150 |
| VGD-KI-7 | P2201 | KIGA | Verzicht auf eine zusätzlich geplante Stelle im Arbeitsinspektorat | 160 |
| VGD-KI-8 | P2207 | Landw. Zentrum Ebenrain | Kursprogramm des Landwirtschaftlichen Zentrums Ebenrain zu Vollkosten anbieten oder streichen | 75 |
| VGD-KI-9 | P2206 | Amt für Geoinformation | Frühzeitige Pensionierungen ohne Stellenersatz | 147 |
| VGD-KI-10 | P2201 | KIGA | Verzicht auf die Kompensation einer Pensenreduktion von 40 Stellenprozent im Arbeitsinspektorat | 50 |
| VGD-KI-11 | P2207 | Landw. Zentrum Ebenrain | Reduktion der Spezialfinanzierung Betriebshilfe | 50 |
| VGD-KI-12 | P2205 | Amt für Wald | Abschaffung der Investitionskredite / Einführung koordinierter Entscheide / Auslagerung Kursadministration | 40 |
| VGD-KI-13 | P2208 / P2305 | Kantonales Laboratorium/ BUD - AUE | Integration der BUD-Wasseranalytik ins Kantonslabor | 115 |
| VGD-Neu-3 | P2200 | GS | Regressforderungen im KVG-Bereich (Haftung Dritter für Spitalbehandlungen) | 300 |
| VGD-Neu-5 | P2200 | GS | Gemeinwirtschaftl. Leistungen Kantonsspital BL / IA 501073 | 1'400 |
| VGD-Neu-6 | P2200 | GS | Gemeinwirtschaftl. Leistungen Psychiatrie BL / IA 501194 (alt) | 500 |
| VGD-Neu-7 | P2200 | GS | Gemeinwirtschaftl. Leistungen UKBB BL / IA 501074 (alt) | 500 |
| VGD-Neu-8 | P2200 | GS | Gemeinwirtschaftl. Leistungen Priv. Spitäler BL / IA 501193 (alt) | 115 |
| VGD: Entlastungsbeitrag aus direktionsspezifischen Massnahmen | | | | 11'725 |
| Ü-1a-VGDa | div. | div. | Aus Ü-1a: Bereich Landwirtschaft: Tiefere Beiträge (Obstbau, Tierzucht, Hochbau, Kontrollkosten) | 200 |
| Ü-1a-VGDb | div. | div. | Heilmittelinspektorat | 45 |
| Ü-1a-VGDb | div. | div. | Försterinnenausbildung | 15 |
| Ü-1a-VGDd | div. | div. | ANTEIL VGD: Aus Ü-1a: Bereich Gesundheitsgesetz: Aufwandredukt. bei Beiträgen an Institut. und Drucksachen | 30 |

| Nr. in LRV | Profitcenter | Dienststelle | Titel der Massnahme | Entlastungsbetrag kumuliert bis und mit Budget 2015 in TCHF |
|----------------------------|--------------|--------------|--|---|
| Ü-1a-VGDe | div. | div. | ANTEIL VGD: Aus Ü-1a: Naturschutz im Wald: Aufwandreduktion durch Prozessvereinfachungen, Stelleneinsparungen | 100 |
| Ü-1a-VGDf | div. | div. | ANTEIL VGD: Aus Ü-1a: Revision Jagd- und Fischereigesetz | 431 |
| Ü-1c-VGD | div. | div. | ANTEIL VGD: Restriktiver Papierverbrauch | 12 |
| Ü-1d-VGD | div. | div. | ANTEIL VGD: Effizienzsteigerung im Beschaffungs- und Auftragswesen | 555 |
| Ü-5-VGD | div. | div. | ANTEIL VGD: Aufwand externe Gutachter, Berater etc. auf Stand 2009 reduzieren | 449 |
| Ü-7-VGD | div. | div. | ANTEIL VGD: Ausweisung der Effizienzgewinne resultierend aus dem ERP-Projekt (IT-Optimierung im Bereich Rechnungswesen und Personal) | 154 |
| VGD: EP 12/15 TOTAL | | | | 13'716 |

| | | | | |
|-----------|-------|----------------------------------|--|-------|
| BUD-2 | P2314 | Amt für Raumplanung | Erhöhung Kostendeckungsgrad Öffentlicher Verkehr | 2'000 |
| BUD-3 | P2314 | Amt für Raumplanung | Nullrunde bei Transportunternehmen und Elimination der Teuerungsreserven | 2'000 |
| BUD-4 | P2304 | Hochbauamt | Reduktion des Aufwands für Instandhaltung Gebäude und Umgebung | 600 |
| BUD-5 | P2304 | Hochbauamt | Verzicht auf Mieterausbau (Einmietungen) | 800 |
| BUD-6 | P2304 | Hochbauamt | Reduktion Neu-Anschaffung von Büro- und Schulmobiliar | 500 |
| BUD-KI-1 | P2309 | Amt für Raumplanung | VK Verlegung Amphibien aus der Zurlindengrube Pratteln wird nicht mehr weiter ausgeschöpft | 894 |
| BUD-KI-2 | P2305 | Amt für Umweltschutz und Energie | Erhöhung der Konzessionsgebühren für Kraftwerke | 800 |
| BUD-KI-3 | P2305 | Amt für Umweltschutz und Energie | Reduktion Sollstellen | 800 |
| BUD-KI-5 | P2301 | Tiefbauamt | Betrieblicher Unterhalt H2/H18 | 300 |
| BUD-KI-6 | P2305 | Amt für Umweltschutz und Energie | Förderung "Baselbieter Energiepaket", Verpflichtungskredit CHF 50 Mio. vom 12.11.2009 | 300 |
| BUD-KI-7 | P2304 | Hochbauamt | Reduktion Personalressourcen | 150 |
| BUD-KI-8 | P2309 | Amt für Raumplanung | "Abgeltungen für Unterschutzstellungen" ausser "Landerwerb" auf CHF 100'000.- herunterfahren | 280 |
| BUD-KI-9 | P2301 | Tiefbauamt | Winterdienst | 230 |
| BUD-KI-10 | P2311 | Lufthygieneamt | Optimierung Personaleinsatz und Abbau Massnahmenplanung / Planungsgrundlagen / Erfolgskontrolle | 220 |
| BUD-KI-11 | P2310 | Bauinspektorat | Anpassung der Gebühren im Baubewilligungsverfahren | 202 |
| BUD-KI-12 | P2303 | Tiefbauamt | Unterhalt Wasserbau | 200 |
| BUD-KI-13 | P2304 | Hochbauamt | Parkzinsen: Verdoppelung der Gebühren für Mitarbeitende des Kantons (exkl. Spitäler) | 200 |
| BUD-KI-14 | P2302 | Tiefbauamt | Treibstoffverkauf an den Tankstellen der kantonalen Verwaltung | 200 |
| BUD-KI-15 | P2314 | Amt für Raumplanung/Tiefbauamt | Anpassung der WB-Stationen auf das neue Rollmaterial sind auf das notwendigste zu beschränken | 200 |
| BUD-KI-16 | P2305 | Amt für Umweltschutz und Energie | Reduktion Sollstellen | 150 |
| BUD-KI-17 | P2311 | Lufthygieneamt | Verursachergerechte Gebührenerhebung nach eidg. Umweltschutzgesetz bei der Feuerungskontrolle BL | 150 |
| BUD-KI-18 | P2305 | Amt für Umweltschutz und Energie | Erdwärmesonden | 60 |
| BUD-KI-19 | P2305 | Amt für Umweltschutz und Energie | Altlastenbearbeitung (inkl. Bearbeitung Kataster) | 150 |
| BUD-KI-20 | P2312 | Sicherheitsinspektorat | Personalsoptimierung und Mutationsgewinn | 145 |
| BUD-KI-21 | P2301 | Tiefbauamt | Kostenbeteiligung an NSNW AG um 5 % reduzieren; versprochenen Produktivitätsgewinn einfordern | 135 |
| BUD-KI-22 | P2310 | Bauinspektorat | Reorganisation des Bauinspektorates | 177 |
| BUD-KI-23 | P2302 | Tiefbauamt | Ersatz- und Zusatzanschaffungen von Fahrzeugen der kantonalen Fahrzeugflotte | 130 |
| BUD-KI-24 | P2302 | Generalsekretariat | Pensenreduktion der pendenten Sekretariatsstelle (von 80% auf 60%) sowie Abbau Juristenstelle im Aktuariat der Baurekurskommission | 120 |
| BUD-KI-25 | P2309 | Amt für Raumplanung | VK ökologischer Ausgleich (2009-2013) wird um CHF 116'000.- gekürzt | 116 |

| Nr. in LRV | Profitcenter | Dienststelle | Titel der Massnahme | Entlastungsbetrag kumuliert bis und mit Budget 2015 in TCHF |
|--|--------------|----------------------------------|--|---|
| BUD-KI-26 | P2300 | Generalsekretariat | GEVER | 100 |
| BUD-KI-27 | P2309 | Amt für Raumplanung | NATUR Festival beider Basel (2008-2011) | 100 |
| BUD-KI-28 | P2309 | Amt für Raumplanung | Ausschöpfung Jahrestanchen Verpflichtungskredit Naturschutz im Wald (2009 - 2013) um CHF 100'000.- gekürzt | 120 |
| BUD-KI-29 | P2313 | Amt für Liegenschaftsverkehr | Reduktion des Budgets Unterhalt an Grundstücken | 100 |
| BUD-KI-30 | P2301 | Tiefbauamt | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 100 |
| BUD-KI-31 | P2301 | Tiefbauamt | Sicherheitsholzerei | 80 |
| BUD-KI-32 | P2309 | Amt für Raumplanung | Waldförderungsprogramme streichen (Naturschutz im Wald, Walddauerbeobachtung, Natur- und Landschaftsschutz) | 50 |
| BUD-KI-33 | P2303 | Tiefbauamt | Anschaffung Maschinen, Geräte, Werkzeuge | 70 |
| BUD-KI-34 | P2301 | Tiefbauamt | Unterhalt der Beleuchtungsanlagen | 65 |
| BUD-KI-37 | P2308 | Amt für Raumplanung | Voraussichtlicher Mutationsgewinn bei Ersatz regulär pensionierter Person März 2012 | 45 |
| BUD-KI-38 | P2300 | Generalsekretariat | Straffung Mitgliedschaften und Beiträge | 26 |
| BUD-KI-39 | P2301 | Tiefbauamt | Anschaffung / Unterhalt Verkehrszählgeräte | 28 |
| BUD-KI-40 | P2300 | Generalsekretariat | Administration Reinigungspersonal | 0 |
| BUD-KI-41 | P2301 | Tiefbauamt | Strassenmarkierung | 20 |
| BUD-KI-42 | P2307 | Amt für Raumplanung | Unterhalt und Ersatz der Messgeräte Lärmschutz | 10 |
| BUD-KI-43 | P2307 | Amt für Raumplanung | Reduktion der budgetierten Mittel für Spesen und Anlässe | 10 |
| BUD-KI-44 | P2307 | Amt für Raumplanung | Reduktion der Frankaturkosten | 4 |
| BUD-KI-45 | P2301 | Tiefbauamt | Bericht Verkehrszählungen | 1 |
| BUD-Neu-1 | P2314 | Öffentlicher Verkehr | Effizienzsteigerung KTU | 538 |
| BUD-Neu-2 | P2305 | Amt für Umweltschutz und Energie | Expertisen im Bereich Umwelt und Energie | 150 |
| BUD-Neu-3 | P2301 | Tiefbauamt | Dauerhafte Budgetkürzung im Bereich Dienstleistung, Planung und Projekte beim Tiefbauamt | 400 |
| BUD-Neu-4 | P2307 | Amt für Raumplanung | Dauerhafte Budgetkürzung im Bereich Dienstleistung, Planung und Projekte beim Amt für Raumplanung | 50 |
| BUD-Neu-5 | P2304 | Hochbauamt | Dauerhafte Reduktion baulicher Unterhalt | 1'000 |
| BUD-Neu-6 | P2305 | Amt für Umweltschutz und Energie | Budgetkürzung im Bereich Umwelt und Energie | 300 |
| BUD-Neu-7 | P2304 | Hochbauamt | Aufhebung Stellen Dienststellenleiter und Dienststellenleiter-stv. beim Amt für Liegenschaftsverkehr | 420 |
| BUD-Neu-8 | P2309 | Amt für Raumplanung | Vermehrte Bestellung baulicher Leistungen beim Tiefbauamt | 50 |
| BUD-Neu-10 | P2304 | Hochbauamt | Kürzung Mobiliar nicht aktivierbare Anlagen (2014) resp. anderweitig kompensiert (Folgejahre) | 1'000 |
| BUD-Neu-11 | P2304 | Hochbauamt | Kürzung im baulichen Unterhalt (2014) resp. anderweitig kompensiert (Folgejahre) | 1'000 |
| BUD: Entlastungsbeitrag aus direktionsspezifischen Massnahmen | | | | 18'046 |
| Ü-1c-BUD | div. | div. | ANTEIL BUD: Restriktiver Papierverbrauch | 10 |
| Ü-5-BUD | div. | div. | ANTEIL BUD: Aufwand externe Gutachter, Berater etc. auf Stand 2009 reduzieren | 1'709 |
| Ü-7-BUD | div. | div. | ANTEIL BUD: Ausweisung der Effizienzgewinne resultierend aus dem ERP-Projekt (IT-Optimierung im Bereich Rechnungswesen und Personal) | 300 |
| BUD: EP 12/15 TOTAL | | | | 20'065 |
| SID-1 | P241 etc. | Bereich Zivilrecht | Projekt FOCUS: Verzicht auf die Führung eines Amtsnotariats und vollständige Reorganisation der Behörden im Zivilrecht | 2'000 |
| SID-1b | P2304 | Hochbauamt | Projekt FOCUS: Teil Raumeinsparungen | 800 |
| SID-2 | P2420 | Polizei BL | Anpassung Auslösegeschwindigkeit bei Geschwindigkeitskontrollen | 5'000 |
| SID-3 | P24001B | GS | Konsequenter Bewirtschaftung von Drittkostenträgern, Optimierungen etc. | 1'171 |

| Nr. in LRV | Profitcenter | Dienststelle | Titel der Massnahme | Entlastungsbetrag kumuliert bis und mit Budget 2015 in TCHF |
|--|------------------------|--|--|---|
| SID-4 | P2420 | Polizei BL | Strengere Bearbeitung der Bilder bei Geschwindigkeitsmessungen | 1'000 |
| SID-5 | P2450 | Staatsanwaltschaft | Erhöhung Verfahrenskosten (Seitenpauschale) in der Staatsanwaltschaft | 850 |
| SID-KI-1 | P24000 P24002 / P24003 | GS | Verzicht auf subsidiäre Präventionstätigkeiten | 833 |
| SID-KI-2 | P2420 | Polizei BL | Auflösung Dienst Organisierte Kriminalität OK innerhalb der Hauptabteilung Kriminalitätsbekämpfung | 660 |
| SID-KI-3 | P2420 | Polizei BL | Anpassung Geschwindigkeitskonzept Stinger | 1'400 |
| SID-KI-4 | P2442 | Massnahmenzentrum Arxhof | Erhöhung der Aufenthaltstaxen und Erhöhung der durchschnittlichen Belegung (Massnahmenzentrum Arxhof) | 579 |
| SID-KI-5 | P2420 | | Aufhebung der Wohnzulage (Mietausgleich) | 536 |
| SID-KI-7 | P2420 | Polizei BL | Reduktion Prozess Leistungserfassung/Controlling | 385 |
| SID-KI-8 | P2442 | Massnahmenzentrum Arxhof | Grössere Unterhaltsarbeiten für Gebäude und Areal sind mittelfristig nicht erforderlich | 349 |
| SID-KI-9 | P24000 | GS | Halbierung der Aus- und Weiterbildungskosten der Sicherheitsdirektion (ohne Polizei und ohne Arxhof) sowie der Honorare für auswärtige Beratungen und Begutachtungen | 337 |
| SID-KI-10 | P2431 | Amt für Militär und Bevölkerungsschutz | Nichtersatz von Pensionierungen, Verteilung der Aufgaben | 290 |
| SID-KI-11 | P2430 | Amt für Migration | Aufhebung von Stellen und Aufgabentransfer innerhalb der Abteilung | 230 |
| SID-KI-12 | P2431 | Amt für Militär und Bevölkerungsschutz | Schliessung Liq.-Shop | 192 |
| SID-KI-13 | P2442 | Massnahmenzentrum Arxhof | Einsparungen bei Anschaffungen von Maschinen | 110 |
| SID-KI-14 | P2450 | Staatsanwaltschaft | Optimierung und Reduzierung Postversand | 200 |
| SID-KI-16 | P24004 | GS | M1 Reduktion Dienstleistungen Dritter | 150 |
| SID-KI-17 | P24004 | GS | M2 Reduktion Hardware | 150 |
| SID-KI-18 | P2431 | Amt für Militär und Bevölkerungsschutz | Reduktion der Ölwehrstützpunkte | 150 |
| SID-KI-19 | P2450 | Staatsanwaltschaft | Neue Massnahme | 150 |
| SID-KI-20 | P2430 | Amt für Migration | Ersatzfinanzierung für die Fortführung der Erstinformationsgespräche für neu zuziehende Ausländerinnen und Ausländer per 2012 und 2013 | 150 |
| SID-KI-21 | P2432 | MfK BL | Verzicht auf die per 2011 zusätzlich bewilligte Stelle (auf MFK) | 130 |
| SID-KI-22 | P24000 | GS | Reduktion von Führungsinstrumenten im Generalsekretariat mit Abbau 1 Stelle | 116 |
| SID-KI-23 | P2432 | MfK BL | Verzicht auf Besetzung einer Stelle nach Pensionierung eines MA | 110 |
| SID-KI-24 | P2450 | Staatsanwaltschaft | Erhöhung von Bussen bei einigen Übertretungen | 80 |
| SID-KI-25 | P2450 | | Schliessung von kleineren Hauptabteilungen | 100 |
| SID-KI-26 | P2430 | Amt für Migration | Generelles Verlangen der bundesrechtlichen Höchstgebühren und Einführung neuer Gebühren (sofortige Umsetzung) | 50 |
| SID-KI-28 | P2441 | Jugendanzwaltschaft | Anpassen Verfahrenseinnahmen aus Jugendstrafverfahren auf kostendeckende Ansätze | 40 |
| SID-KI-29 | P24001 | GS | Abbau von 60% Arbeitspensum bei der Koordinationsstelle Strafregister KOST | 64 |
| SID-KI-30 | P24004 | GS | M3 Reduktion Lizenzen | 50 |
| SID-KI-31 | P2401 | Rechtsdienst des RR | Dezentralisierung der Volontariatsadministration sowie Verlängerung der Bearbeitungsfristen gemäss Leistungsauftrag | 39 |
| SID-KI-32 | P24005 | GS | Optimierung Ausgaben und Einnahmen FuV | 28 |
| SID-KI-33 | P24004 | GS | Halbierung der Veranstaltungskosten | 20 |
| SID-KI-34 | P2402 | Aufsichtsstelle Datenschutz | Tätigkeit der Datenschutz-Aufsichtsstelle um 10 % reduzieren | 10 |
| SID: Entlastungsbeitrag aus direktionsspezifischen Massnahmen | | | | 18'509 |
| Ü-1c-SID | div. | div. | ANTEIL SID: Restriktiver Papierverbrauch | 44 |
| Ü-1d-SID | div. | div. | Anteil SID: Effizienzsteigerung im Beschaffungs- und Auftragswesen | 376 |
| Ü-5-SID | div. | div. | ANTEIL SID: Aufwand externe Gutachter, Berater etc. auf Stand 2009 reduzieren | 50 |
| Ü-7-SID | div. | div. | ANTEIL SID: Ausweisung der Effizienzgewinne resultierend aus dem ERP-Projekt (IT-Optimierung im Bereich Rechnungswesen und Personal) | 150 |
| SID: EP 12/15 TOTAL | | | | 19'129 |

| Nr. in LRV | Profitcenter | Dienststelle | Titel der Massnahme | Entlastungsbetrag kumuliert bis und mit Budget 2015 in TCHF |
|---|-----------------------|--|--|---|
| BKSD-1 | P2507 | Sekundarschulen | Neuordnung der Sekundarschulkreise führt zur Senkung Anzahl Klassen | 7'166 |
| BKSD-2 | P2508 / 2510 | Gymnasien / Berufsfachschulen | Erhöhung der Pflichtlektionen der Fachlehrer auf der Sekundarstufe II | 1'610 |
| BKSD-4 | P2507 | Sekundarschulen | Erhöhung der Pflichtlektionen der Fachlehrer der Sekundarschule | 2'150 |
| BKSD-6 | P25124 | Kulturelles | Beitragserhöhung an das Theater Basel streichen (gemäss Volksentscheid) | 1'500 |
| BKSD-7 | P2507 | Sekundarschulen | Anpassung der Löhne für Stellvertretungen von Lehrpersonen an den effektiv erbrachten Arbeitsaufwand | 1'000 |
| BKSD-KI-1 | P2511 | AKJB | Teilverzicht auf das Einführen von Betriebsbeiträgen an die ehem. Tarifheime | 800 |
| BKSD-KI-2 | P2507 | Sekundarschulen | Anpassung Kurs- und Abteilungsrösse auf Sekundarstufe I | 700 |
| BKSD-KI-4 | P2501 | Schulabkommen | Keine weiteren Kantonsbeiträge für vollzeitliche, dual konzipierte Angebote der beruflichen Grundbildung | 200 |
| BKSD-KI-6 | P2509 / P2506 / P2508 | AfBB / AVS / Gym | Lehrerweiterbildungen nur noch ausserhalb der Unterrichtszeit | 300 |
| BKSD-KI-7 | P2505 | SBMV | Reduktion Budget Materialpauschalen | 300 |
| BKSD-KI-8 | P2501 | Schulabkommen | Vorkurs Gestaltung SFG (Schule für Gestaltung): Streichen der Kantonsbeiträge | 50 |
| BKSD-KI-9 | P2501 | Schulabkommen | Übergabe der Hochschule für Landwirtschaft (SLH) Zollikofen an den Kanton Bern / Aufhebung des Konkordates und Unterstellung unter die Fachhochschulvereinbarung | 200 |
| BKSD-KI-10 | P2510 | Berufsfachschulen | VOBBZ Zulassungsbedingungen WMS | 400 |
| BKSD-KI-11 | P2511 | AKJB | Sparpotenzial bei Verträgen mit Heimen ausschöpfen (Reduktion Standards) | 150 |
| BKSD-KI-12 | P2511 | AKJB | Erhöhung der Elternbeiträge an die Mittagsverpflegung von heute CHF 3.- auf 5.- | 150 |
| BKSD-KI-13 | P2500 | Generalsekretariat | Support für den Schulbereich Verträge und Lizenzen neu verhandeln | 130 |
| BKSD-KI-14 | P2500 | Generalsekretariat | Verschiebung HW-Migration um 1 Jahr | 100 |
| BKSD-KI-15 | P2511 | AKJB | Korrektur der Betriebsbeiträge bei ausserkantonalen Unterbringungen (technische Verschiebung) | 100 |
| BKSD-KI-16 | P25124 | Amt für Kultur | Erhöhung der Eintrittspreise bei den Museen und Gebühren bei Dienstleistungen | 57 |
| BKSD-KI-17 | P2513 | Sportamt | Reduktion der JSBL- Beiträge an Vereine | 50 |
| BKSD-KI-18 | P2511 | AKJB | Wegfall der ambulanten, medizinischen Logopädie (Übernahme durch Gesundheitswesen), bereits vorbeschlossen | 30 |
| BKSD-KI-19 | P2500 | Generalsekretariat | Reduktion Ausbildungsbudget, welches für die gesamte Verwaltung im Generalsekretariat verwaltet wird | 20 |
| BKSD: Entlastungsbeitrag aus direktionsspezifischen Massnahmen | | | | 17'163 |
| Ü-1a-BKSDa | P2503 | Fachstelle Erwachsenenbildung | ANTEIL BKSD: Aus Ü-1a: Bündelung der Massnahmen im Bereich "Lebenslanges Lernen", | 50 |
| Ü-1a-BKSDb | P2503 | Fachstelle Erwachsenenbildung | Reduktion der separaten Ausbildungskonzeption zum Lehrplan 21 | 250 |
| Ü-1b-BKSDa | P2506 | Amt für Volksschulen | Aus Ü-1b: Kostenverrechnung "Time-Out gemäss Verordnung SGS 641.11 zu Vollkosten an Gemeinden verrechnen | 30 |
| Ü-1b-BKSDb | P2511 | Amt für Kind, Jugend- und Behindertenhilfe | Aus Ü-1b: Verwaltungsvollzug IVSE. BKSD legt eine Verordnungsrevision vor | 100 |
| Ü-1b-BKSDc | P2500 | Generalsekretariat | Aus Ü-1b: Verschiebung Abteilung ICT Schulen in Direktionsinformatik mit Pensionierung StelleninhaberIn | 25 |
| Ü-1b-BKSDd | P2506 | Amt für Volksschulen | Aus Ü-1b: Gesundheitsförderung an Schulen: Prüfung der Weiterführung der 3D-Veranstaltungen. | 10 |
| Ü-1b-BKSDe | P2506 | Amt für Volksschulen | Aus Ü-1b: Auflösung Fachstelle Musikschulen und Integration in die Abteilung Schulbetrieb | 10 |
| Ü-1c-BKSD | div. | div. | ANTEIL BKSD Restriktiver Papierverbrauch | 8 |
| Ü-1-d-BKSD | div. | div. | ANTEIL BKSD: Effizienzsteigerung im Beschaffungs- und Auftragswesen | 256 |
| Ü-3-BKSD | P2511 | Amt für Kind, Jugend- und Behindertenhilfe | Anteil BKSD: Neuverhandlung der Staatsverträge mit Basel-Stadt | 165 |
| Ü-5-BKSD | div. | div. | ANTEIL BKSD: Aufwand externe Gutachter, Berater etc. auf Stand 2009 reduzieren | 350 |
| Ü-7-BKSD | div. | div. | ANTEIL BKSD: Ausweisung der Effizienzgewinne resultierend aus dem ERP-Projekt (IT-Optimierung im Bereich Rechnungswesen und Personal) | 375 |

| Nr. in LRV | Profitcenter | Dienststelle | Titel der Massnahme | Entlastungsbetrag kumuliert bis und mit Budget 2015 in TCHF |
|-----------------------------|--------------|--------------|---|--|
| Ü-8-BKSD | div. | div. | ANTEIL BKSD: Reduktion Subventionen durch neue Berechnungsgrundlage | 950 |
| Ü-KI-10-BKSD | div. | div. | ANTEIL BKSD: Gesamtaufwand für Informatik bei allen Direktionen und Gerichten auf Stand 2009 zurückführen | 15 |
| BKSD: EP 12/15 TOTAL | | | | 19'757 |

| | | | | |
|---|-------|----------------|--|------------|
| GER-KI-1 | P2600 | Kantonsgericht | Optimierung bei den Gerichten | 790 |
| GER-KI-1b | P2304 | Hochbauamt | Optimierung bei den Gerichten: Anteil Raumkosten | 88 |
| Gerichte: Entlastungsbeitrag aus direktionsspezifischen Massnahmen | | | | 878 |
| Ü-1c-GER | div. | div. | ANTEIL GER: Restriktiver Papierverbrauch | 4 |
| GER: EP 12/15 TOTAL | | | | 882 |

| | | | | |
|--------------|--|--|--|----------------|
| TOTAL | | | | 105'351 |
|--------------|--|--|--|----------------|

7. Rechtsgrundlagen und angewandtes Regelwerk

7.1 Rechtsgrundlagen

Das Finanzrecht des Kantons Basel-Landschaft stützt sich auf folgende Rechtsgrundlagen:

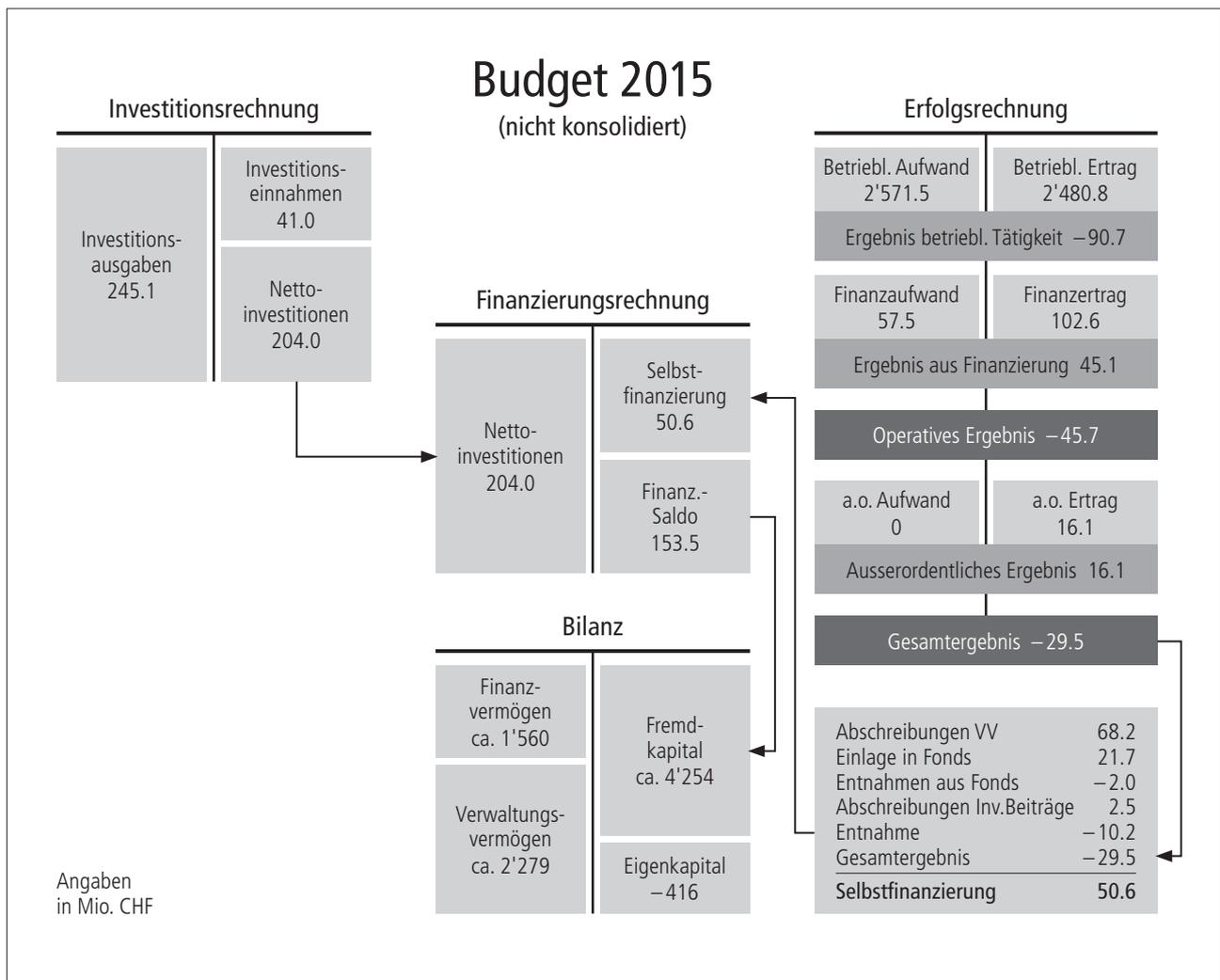
- Kantonsverfassung (namentlich die §§ 31, 66, 73, 75, 129 bis 135)
- Finanzhaushaltsgesetz (SGS 310)
- Dekret zum Finanzhaushaltsgesetz (SGS 310.1)
- Verordnung zum Finanzhaushaltsgesetz (SGS 310.11)
- Verordnung zur Steuerung der Finanzstruktur (SGS 310.13)
- Verordnung über die Bewertung und Abschreibung des Verwaltungsvermögens (SGS 310.14)
- Verordnung über das Controlling der Beteiligungen (SGS 314.51)
- Weisungen der Finanz- und Kirchendirektion
- Handbuch Finanz- und Rechnungswesen (RRB Nr. 1343 vom 21. September 2010 und RRB Nr. 1488 vom 25. Oktober 2011)

7.2 Rechnungsmodell des Kantons (HRM2)

Die Rechnungslegung und Haushaltsführung richtet sich nach der Fachempfehlung "Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden - HRM2" vom 25. Januar 2008 der Schweizerischen Finanzdirektorenkonferenz.

7.3 Rechnungsaufbau

Die Erfolgsrechnung (ER) zeigt den periodisierten Wertverzehr und Wertzuwachs sowie das Jahresergebnis. Der Abschluss der Erfolgsrechnung erfolgt stufenweise. In der ersten Stufe wird das operative Ergebnis inklusive Finanzertrag und -aufwand ausgewiesen. Die zweite Stufe zeigt das ordentliche Ergebnis aus den ordentlichen Erträgen und Aufwänden (inkl. Finanzertrag und -aufwand). In der dritten Stufe werden im Jahresergebnis ausserordentliche Geschäftsfälle erfasst.



Die Bilanz zeigt die Vermögens- und Kapitalstruktur des Kantons. Die Unterscheidung zwischen Finanz- und Verwaltungsvermögen bildet die finanzrechtliche Basis für die Regelung der Verfügungsgewalt über das Vermögen des Kantons. Das Finanzvermögen umfasst alle nicht für die Aufgabenerfüllung gebundenen Mittel wie die flüssigen Mittel, die laufenden Guthaben und die Tresoreranlagen. Die Verwaltung dieser Mittel erfolgt gemäss Verordnung zur Steuerung der Finanzstruktur (SGS 310.13) und liegt im Kompetenzbereich des Regierungsrates. Demgegenüber bedarf der Einsatz von Mitteln für die Aufgabenerfüllung der Zustimmung des Parlamentes im Rahmen des Kreditbewilligungsverfahrens. Soweit bei der Aufgabenerfüllung Vermögenswerte geschaffen werden, stellen diese Verwaltungsvermögen dar. Verwaltungsvermögen ist somit gekennzeichnet durch eine dauernde Bindung von Mitteln für die unmittelbare Erfüllung öffentlicher Aufgaben bzw. für einen öffentlich-rechtlich festgelegten Zweck. Die Passiven sind in Fremd- und Eigenkapital untergliedert. Im Eigenkapitalnachweis wird die Veränderung des Eigenkapitals detailliert pro Eigenkapitalposition nachgewiesen (Jahresbericht). Die Planbilanz basiert auf Annahmen.

Im Anhang der Jahresplanung (Voranschlag und Jahresprogramm) beziehungsweise des Jahresberichts (Staatsrechnung und Amtsbericht) sind in Ergänzung zu den vorgängig beschriebenen Rechnungselementen wesentliche Einzelheiten festgehalten und kommentiert. Unter anderem enthält der Anhang zur Jahresplanung folgende Angaben: Zusammenstellung von Aufwand und Ertrag nach Aufgaben (funktionale Gliederung) und nach Kostenarten (volkswirtschaftliche Gliederung), Verzeichnis der Verpflichtungskredite, Voranschläge der Spezialrechnungen kantonaler Anstalten. Der Anhang der Jahresplanung und des Jahresberichts enthält die Nennung des auf die Rechnungslegung anzuwendenden Regelwerks und eine Begründung der Abweichungen; Zusammenfassung der Rechnungslegungsgrundsätze und der wesentlichen Grundsätze für die Bilanzierung und Bewertung; Bezeichnung der erfassten Organisationseinheiten und Angaben zu den ausserordentlichen Aufwendungen und Erträgen. Während der Laufzeit des Entlastungspakets 12/15 wird im Anhang der Jahresplanung eine Liste der einzelnen Massnahmen publiziert.

7.4 Erfasste Organisationseinheiten

Die Jahresplanung umfasst folgende Organisationseinheiten:

- Kantonale Behörden
- Finanz- und Kirchendirektion
- Volkswirtschafts- und Gesundheitsdirektion
- Bau- und Umweltschutzdirektion
- Sicherheitsdirektion
- Bildungs-, Kultur- und Sportdirektion
- Gerichte

Die Fonds und Vorfinanzierungen werden weiterhin im Anhang zur Jahresplanung und zum Jahresbericht geführt.

7.5 Grundsätze der Budgetierung und Rechnungslegung

Periodenabgrenzung

Das HRM2 ist auf die periodengerechte Verbuchung von Aufwendungen und Erträgen ausgerichtet. Die relevanten Finanzvorfälle werden im Zeitpunkt des Entstehens der entsprechenden Verpflichtungen und Forderungen erfasst und nicht wenn diese zur Zahlung fällig beziehungsweise als Zahlungen eingegangen sind. Dieses Prinzip ist mit dem Grundsatz der Sollverbuchung verankert.

Bruttodarstellung

Das Prinzip des getrennten Ausweises von Aufwand bzw. Ausgaben und Ertrag bzw. Einnahmen ohne gegenseitige Verrechnung (Bruttodarstellung) bleibt weiterhin ein wichtiger Grundsatz für die Rechnungsführung, wobei eine leichte Aufweichung in HRM2 vorgesehen ist. Die Verpflichtungskreditsummen werden netto, das heisst abzüglich der Beiträge Dritter, ausgewiesen.

Vollständigkeit

In der Jahresplanung sind alle zu erwartenden Aufwende und Erträge sowie Investitionsausgaben und -einnahmen aufzuführen.

Jährlichkeit

Das Voranschlagsjahr entspricht dem Kalenderjahr. Nicht beanspruchte Kredite verfallen grundsätzlich am Ende des Voranschlagsjahr. Davon ausgenommen sind Kreditübertragungen gemäss § 30 Abs. 1bis FHG.

Spezifikation

Aufwende und Erträge sowie Investitionsausgaben und Investitionseinnahmen sind nach Organisationseinheiten und nach der Artengliederung des Kontenrahmens zu unterteilen. Kredite sind grundsätzlich für den umschriebenen Zweck zu verwenden. Der Regierungsrat kann in der Investitionsrechnung im Rahmen des bewilligten gesamten Investitionsvolumens zwischen den einzelnen Objekten und in der Erfolgsrechnung im Rahmen des gesamten Lohnkredites Kreditverschiebungen vornehmen.

Wesentlichkeit

Nach dem Grundsatz der Wesentlichkeit müssen sämtliche Informationen offen gelegt werden, die für eine rasche und umfassende Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage notwendig sind.

Verständlichkeit

Die Informationen müssen auch für aussenstehende Interessierte klar, verständlich und nachvollziehbar sein.

Zuverlässigkeit

Die Informationen sollen sachlich richtig sein und richtig dargestellt werden. Die wirtschaftliche Betrachtungsweise soll die Rechnungslegung bestimmen (vgl. auch die Periodenabgrenzung). Die Informationen sollen willkürfrei und wertfrei dargestellt werden (Neutralität). Die Darstellung soll nach dem Vorsichtsprinzip erfolgen.

Vergleichbarkeit

Die Voranschläge des Gesamtkantons und der Verwaltungseinheiten sollen sowohl untereinander als auch über die Zeit hinweg vergleichbar sein.

Stetigkeit

Die Stetigkeit ist gewährleistet, wenn die gewählten Grundsätze der Rechnungslegung und Budgetierung wie auch die Strukturen der Berichterstattung über einen längeren Zeitraum beibehalten werden. Notwendige Änderungen werden transparent ausgewiesen.

7.6 Kontenrahmen nach HRM2

| Erfolgsrechnung | | Investitionsrechnung | |
|-----------------|--|----------------------|--|
| 3 | Aufwand | 5 | Investitionsausgaben |
| 30 | Personalaufwand | 50 | Sachanlagen |
| 300 | Behörden, Kommissionen und Richter | 500 | Grundstücke |
| 301 | Löhne des Vew- und Betriebspersonals | 501 | Strassen / Verkehrswege |
| 302 | Löhne der Lehrkräfte | 502 | Wasserbau |
| 303 | Temporäre Arbeitskräfte | 503 | Übriger Tiefbau |
| 304 | Zulagen | 504 | Hochbauten |
| 305 | Arbeitgeberbeiträge | 505 | Waldungen |
| 306 | Arbeitsleistungen | 506 | Mobilien |
| 309 | Übriger Personalaufwand | 509 | Übrige Sachanlagen |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 51 | Investitionen auf Rechnung Dritter |
| 310 | Material- und Warenaufwand | 510 | Grundstücke |
| 311 | Nicht aktivierbare Anlagen | 511 | Strassen |
| 312 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 512 | Wasserbau |
| 313 | Dienstleistungen und Honorare | 513 | Übriger Tiefbau |
| 314 | Baulicher und betrieblicher Unterhalt | 514 | Hochbauten |
| 315 | Unterhalt Mobilien/immaterielle Anlagen | 515 | Waldungen |
| 316 | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgelb | 516 | Mobilien |
| 317 | Spesen, Anlässe, Lager, Exkursionen | 519 | Übrige Sachanlagen |
| 318 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 52 | Immaterielle Anlagen |
| 319 | Verschiedener Betriebsaufwand | 520 | Software |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 521 | Patente / Lizenzen |
| 330 | Abschreibungen Sachanlagen VV | 529 | Übrige immaterielle Anlagen |
| 332 | Abschreibungen immaterielle Anlagen | 54 | Darlehen |
| 339 | Abtragung Bilanzfehlbetrag | 540 | Bund |
| | | 541 | Kantone und Konkordate |
| | | 542 | Gemeinden und Gemeindezweckverbände |
| | | 6 | Investitionseinnahmen |
| | | 60 | Übertrag von Sachanlagen in das FV |
| | | 600 | Übertragung von Grundstücken |
| | | 601 | Übertragung von Strassen |
| | | 602 | Übertragung von Wasserbauten |
| | | 603 | Übertragung übrige Tiefbauten |
| | | 604 | Übertragung Hochbauten |
| | | 605 | Übertragung Waldungen |
| | | 606 | Übertragung Mobilien |
| | | 609 | Übertragung übrige Sachanlagen |
| | | 61 | Rückerstattungen |
| | | 610 | Grundstücke |
| | | 611 | Strassen |
| | | 612 | Wasserbau |
| | | 613 | Tiefbau |
| | | 614 | Hochbauten |
| | | 615 | Waldungen |
| | | 616 | Mobilien |
| | | 619 | Verschiedene Sachanlagen |
| | | 62 | Abgang immaterielle Anlagen |
| | | 620 | Software |
| | | 621 | Patente / Lizenzen |
| | | 629 | Übrige immaterielle Anlagen |
| | | 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung |
| | | 630 | Bund |
| | | 631 | Kantone und Konkordate |
| | | 632 | Gemeinde und Gemeindezweckverbände |

Kontenrahmen nach HRM2 – Fortsetzung

| Erfolgsrechnung | | Investitionsrechnung | |
|-----------------|---|----------------------|--|
| 34 | Finanzaufwand | 543 | Öffentliche Sozialversicherungen |
| 340 | Zinsaufwand | 544 | Öffentliche Unternehmungen |
| 341 | Realisierte Kursverluste | 545 | Private Unternehmungen |
| 342 | Kapitalbeschaffungs-/Verwaltungskosten | 546 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck |
| 343 | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen | 547 | Private Haushalte |
| 344 | Wertberichtigungen Anlagen FV | 548 | Ausland |
| 349 | Verschiedener Finanzaufwand | | |
| 35 | Übertrag Fonds /StaatsRG | 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien |
| 350 | Übertrag Fonds FK /StaatsRG | 550 | Bund |
| 351 | Übertrag Fonds EK /StaatsRG | 551 | Kantone und Konkordate |
| | | 552 | Gemeinden und Gemeindezweckverbände |
| 36 | Transferaufwand | 553 | Öffentliche Sozialversicherungen |
| 360 | Ertragsanteile an Dritte | 554 | Öffentliche Unternehmungen |
| 361 | Entschädigungen an Gemeinwesen & Dritte | 555 | Private Unternehmungen |
| 362 | Finanz- und Lastenausgleich | 556 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck |
| 363 | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | 557 | Private Haushalte |
| 364 | Wertberichtigungen Darlehen VV | 558 | Ausland |
| 365 | Wertberichtigungen Beteiligungen VV | | |
| 366 | Abschreibungen Investitionsbeiträge | 56 | Eigene Investitionsbeiträge |
| 369 | Verschiedener Transferaufwand | 560 | Bund |
| | | 561 | Kantone und Konkordate |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 562 | Gemeinden und Gemeindezweckverbände |
| 370 | Durchlaufende Beiträge | 563 | Öffentliche Sozialversicherungen |
| | | 564 | Öffentliche Unternehmungen |
| | | 565 | Private Unternehmungen |
| | | 566 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck |
| | | 567 | Private Haushalte |
| | | 568 | Ausland |
| | | | |
| | | 64 | Rückzahlung von Darlehen |
| | | 640 | Bund |
| | | 641 | Kantone und Konkordate |
| | | 642 | Gemeinde und Gemeindezweckverbände |
| | | 643 | Öffentliche Sozialversicherungen |
| | | 644 | Öffentliche Unternehmungen |
| | | 645 | Private Unternehmungen |
| | | 646 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck |
| | | 647 | Private Haushalte |
| | | 648 | Ausland |
| | | | |
| | | 65 | Übertrag von Beteiligungen |
| | | 650 | Bund |
| | | 651 | Kantone und Konkordate |
| | | 652 | Gemeinde und Gemeindezweckverbände |
| | | 653 | Öffentliche Sozialversicherungen |
| | | 654 | Öffentliche Unternehmungen |
| | | 655 | Private Unternehmungen |
| | | 656 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck |
| | | 658 | Ausland |
| | | | |
| | | 66 | Rückzahlung eigene Investitionsbeiträge |
| | | 660 | Bund |
| | | 661 | Kantone und Konkordate |

| Erfolgsrechnung | | Investitionsrechnung | |
|-----------------|--|----------------------|--|
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge |
| 380 | Ausserordentlicher Personalaufwand | 570 | Bund |
| 381 | Ausserord Sach- und Betriebsaufwand | 571 | Kantone und Konkordate |
| 383 | Zusätzliche Abschreibungen | 572 | Gemeinden und Gemeindef Zweckverbände |
| 384 | Ausserordentlicher Finanzaufwand | 573 | Öffentliche Sozialversicherungen |
| 386 | Ausserordentlicher Transferaufwand | 574 | Öffentliche Unternehmungen |
| 389 | Einlagen in das Eigenkapital | 575 | Private Unternehmungen |
| 39 | Interne Fakturen | 576 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck |
| 390 | Int Fakturen Material- und Warenbezüge | 577 | Private Haushalte |
| 391 | Int Fakturen Dienstleistungen | 578 | Ausland |
| 392 | Int Fakturen Pacht, Mieten, Benützungskosten | 58 | Durchlaufende Investitionsbeiträge |
| 393 | Int Fakturen Betriebs- und Verwaltungskosten | 670 | Bund |
| 394 | Int Fakturen Kalk Zinsen und Finanzaufwand | 671 | Kantone und Konkordate |
| 395 | Int Fakturen Planmässige/ausserpl Abschreibungen | 672 | Gemeinde und Gemeindef Zweckverbände |
| 398 | Int Fakturen Übertragungen | 673 | Öffentliche Sozialversicherungen |
| 399 | Übrige interne Fakturen | 674 | Öffentliche Unternehmungen |
| | | 675 | Private Unternehmungen |
| | | 676 | Private Organisationen ohne Erwerbszweck |
| | | 677 | Private Haushalte |
| | | 678 | Ausland |
| | | 68 | Ausserordentliche Investitionseinnahmen |
| | | 680 | Ausserord Inv-Einn für Sachanlagen |
| | | 682 | Ausserord Inv-Einn für immat Anlagen |
| | | 683 | Ausserord Inv-Beitr für eigene Rechnung |
| | | 684 | Ausserord Rückzahlung von Darlehen |
| | | 685 | Ausserord Übertragung von Beteiligungen |
| | | 686 | Ausserord Rückzahlung eigener Inv-Beitr |
| | | 689 | Übrige ausserord Investitionseinnahmen |
| | | 69 | Übertrag an Bilanz |
| | | 690 | Aktivierung Nettoinvestitionen |
| 45 | Übertrag Fonds / StaatsRG | 58 | Ausserordentliche Investitionen |
| 450 | Übertrag Fonds FK / StaatsRG | 580 | Ausserord Inv für Sachanlagen |
| 451 | Übertrag Fonds EK / StaatsRG | 582 | Ausserord Inv für immaterielle Anlagen |
| 46 | Transferertrag | 584 | Ausserord Inv für Darlehen |
| 460 | Ertragsanteile von Dritten | 585 | Ausserord Inv für Beteiligungen und GK |
| 461 | Entschädigungen von Gemeinwesen & Dritte | 586 | Ausserord Investitionsbeiträge |
| 462 | Finanz- und Lastenausgleich | 589 | Übrige ausserord Investitionen |
| 463 | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | 59 | Übertrag an Bilanz |
| 466 | Auflösung passivierte Investitionsbeitr | 590 | Passivierungen |
| 469 | Verschiedener Transferertrag | | |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | | |
| 470 | Durchlaufende Beiträge | | |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | | |
| 480 | Ausserordentliche Steuererträge | | |
| 481 | Ausserord Erträge Regalien, Konzessionen | | |
| 482 | Ausserordentliche Entgelte | | |
| 483 | Ausserordentliche verschiedene Erträge | | |
| 484 | Ausserordentliche Finanzerträge | | |
| 485 | Ausserord Entnahme aus Fonds/Spec-Fin | | |
| 486 | Ausserordentliche Transfererträge | | |
| 489 | Entnahmen aus dem Eigenkapital | | |
| 49 | Interne Fakturen | | |
| 490 | Int Fakturen Material- und Warenbezüge | | |
| 491 | Int Fakturen Dienstleistungen | | |
| 492 | Int Fakturen Pacht, Mieten, Benützungskosten | | |
| 493 | Int Fakturen Betriebs- und Verwaltungskosten | | |
| 494 | Int Fakturen Kalk Zinsen und Finanzaufwand | | |
| 495 | Int Fakturen Planmässige/ausserpl Abschreibungen | | |
| 498 | Int Fakturen Übertragungen | | |
| 499 | Übrige interne Fakturen | | |

7.7 Abweichungen von HRM2

Sämtliche Abweichungen zum HRM2 werden im Folgenden ausgewiesen und begründet.

1. Bis anhin wurden die Investitionsbeiträge für Investitionen Dritter - in Abweichung zu HRM2 - über die Erfolgsrechnung verbucht. Die Regierung bzw. der Landrat hat mit LRV 2012/219 bzw. LRB 798 vom 1. November 2012 verabschiedet, dass ab dem Jahr 2013 die Investitionsbeiträge über die Investitionsrechnung abgewickelt werden (also keine Abweichung mehr zu HRM2). Abschreibungen fallen erstmalig ab dem Jahr 2014 an.
2. Fonds und Spezialfinanzierungen werden im Anhang ausserhalb der Staatsrechnung geführt. Es werden lediglich Fonds (Fremdkapital und Eigenkapital) und Vorfinanzierungen (Eigenkapital) unterschieden. Spezialfinanzierungen werden als Fonds berücksichtigt. Somit entfallen die Sachgruppen der Spezialfinanzierungen.
3. Informatik (Hard- und Software), Mobilien, Fahrzeuge und Maschinen werden unabhängig von der Aktivierungsgrenze nicht aktiviert. Sie werden über die Erfolgsrechnung verbucht.
4. Gemäss der überarbeiteten Fachempfehlung Nr. 8 des HRM2 Handbuchs (Änderung vom April 2011) werden Vorfinanzierungen über die Erfolgsrechnung zur Glättung der Abschreibungen aufgelöst. Dieses Verfahren setzt auch der Kanton BL um, mit einer Ausnahme: Der Fonds H2 wird zur Glättung der Investitionsrechnung verwendet, wie dies im Gesetz zum Bau der H2 festgehalten wurde.

7.8 Abschreibungsmethoden

Die Abschreibungen werden in der systematischen Gesetzessammlung (SGS) 310.14 geregelt.

Das Verwaltungsvermögen wird gemäss der Entwertung durch Nutzung über die angenommene Nutzungsdauer linear abgeschrieben. Ausgaben für Investitionen, welche den Betrag von CHF 300'000 pro Objekt unterschreiten, werden in der Erfolgsrechnung verbucht.

Die Abschreibungen erfolgen ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme, was bei grösseren Projekten auch bei etappenweisen Inbetriebnahmen geschehen kann (z.B. Teileröffnung einer Kantonsstrasse).

Es kommen folgende Anlagekategorien zur Anwendung:

| Anlageklasse | Nutzungsdauer in Jahren | Abschreibungssatz in % |
|---|-------------------------|------------------------|
| Grundstücke | keine Abschreibung | |
| Vorbereitungsarbeiten, Gebäude (Rohbau, Innenausbau) | 30 | 3.33 |
| Gebäude (Haustechnikanlagen), Betriebseinrichtungen, Umgebung | 15 | 6.67 |
| Ausstattung | 1 | 100.00 |
| Kantonsstrassen | 40 | 2.50 |
| Elektromechanische Anlagen Tunnelbau | 20 | 5.00 |
| Kantonale Hochleistungsstrassen | 40 | 2.50 |
| Wasserbauten | 40 | 2.50 |
| ÖV-Anlagen | 40 | 2.50 |
| Kanalisation AIB | 60 | 1.67 |
| Tiefbauten AIB | 25 | 4.00 |
| Maschinen AIB | 15 | 6.67 |
| EMSRT AIB (Elektronik, Maschinen, Steuerung, Anlage) | 10 | 10.00 |
| Werkstrassen AIB | 40 | 2.50 |
| Tunnel AIB | 40 | 2.50 |
| Deponiekörper AIB | 30 | 3.33 |
| Fernwärmeleitungen AIB | 40 | 2.50 |
| Funkanlagen (Polycom) | 15 | 6.67 |
| Anlagen im Bau | – | – |
| Investitionsbeiträge ÖV | 40 | 2.50 |
| Investitionsbeiträge Kanalisation AIB | 60 | 1.67 |
| Investitionsbeiträge Tiefbau AIB | 25 | 4.00 |
| Investitionsbeiträge EMSRT | 10 | 10.00 |
| Investitionsbeiträge Alters- und Pflegeheime | 25 | 4.00 |
| Investitionsbeiträge Pflegewohnungen | 10 | 10.00 |
| Investitionsbeiträge an Kurszentren der Berufsbildung | 30 | 3.33 |
| Investitionen in Mieterausbau | 20 | 5.00 |
| Beteiligungen im Verwaltungsvermögen | – | – |
| Darlehen im Verwaltungsvermögen | – | – |

Das Finanzvermögen wird nicht abgeschrieben. Wertveränderungen beim Finanzvermögen sind separat zu ermitteln und mit Wertberichtigungen zu berücksichtigen. Die Wertschriften im Finanzvermögen werden wie bisher per Bilanzstichtag zum eidg. Steuerwert bewertet, die Anlagen im Finanzvermögen werden einer periodischen Neubewertung unterzogen.

7.9 Angaben zum ausserordentlichen Aufwand und Ertrag

In der Jahresplanung 2015 werden die folgenden ausserordentlichen Erträge beansprucht:

- Im Rahmen der Ausfinanzierung der BLPK per 1. Januar 2015 übernimmt der Kanton die Ausfinanzierung des Fehlbetrages der Spitalbetriebe (Kantonsspital Baselland, Psychiatrie Baselland, UKBB) gegenüber der BLPK. Dafür müssen die Spitalbetriebe und das UKBB den Arbeitnehmendenbeitrag von 5% bzw. CHF 2.3 Mio. sowie die Einsparung bei der Rententeuerung von CHF 3.7 Mio. an den Kanton abtreten.
- CHF 10'179'367 für Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals zur Deckung der geplanten Abschreibungen 2015 der Sekundarschulbauten und -anlagen

7.10 Kommentierungsgrundsätze

Für den Ausweis der folgenden beiden Zahlenbereiche "Erfolgsrechnung (ohne Verpflichtungskredite und Transfers)" sowie "Transferaufwand und -ertrag" gelten die folgenden Kommentierungsvorschriften:

Abweichungen in den einzelnen Budgetkrediten/-positionen gegenüber dem Vorjahr (Aufwand- und Ertragsseite), welche

- CHF 50'000 und mind. 10% (beide Kriterien gleichzeitig erfüllt) oder
- mindestens CHF 500'000 betragen

sind zu kommentieren.

Die Kommentierung der Verpflichtungskredite in der Erfolgsrechnung sowie der Positionen der Investitionsrechnung umfasst nur wesentliche Informationen und erfolgt situativ. Des weiteren sind gemäss § 23 Abs. 2 Finanzhaushaltsgesetz Verpflichtungskredite, welche erst während des Voranschlagsjahres beschlossen werden, zu bezeichnen und zu kommentieren.

8. Definition Kennzahlen

| | |
|-------------------------------------|--|
| Konsolidierter Gesamtaufwand | 3 Aufwand - 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen - 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen - 37 Durchlaufende Beiträge - 38 ausserordentlicher Aufwand - 39 Interne Verrechnungen + 50 Sachanlagen + 51 Investitionen auf Rechnung Dritter + 52 Immaterielle Anlagen + 54 Darlehen + 55 Beteiligungen und Grundkapitalien + 56 Eigene Investitionsbeiträge |
| Laufender Ertrag | 40 Fiskalertrag + 41 Regalien und Konzessionen + 42 Entgelte + 43 Verschiedene Erträge + 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen + 46 Transferertrag + 48 Ausserordentlicher Ertrag - 487 Zusätzliche Auflösung passivierter Investitionsbeiträge - 489 Entnahmen aus dem Eigenkapital - 4895 Entnahmen aus Aufwertungsreserve |
| Selbstfinanzierung | Saldo Erfolgsrechnung + 33 Abschreibungen + 35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen - 45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen + 364 Wertberichtigungen Darlehen VV + 365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV + 366 Abschreibungen Investitionsbeiträge - 466 Auflösung passivierte Investitionsbeiträge + 383 Zusätzliche Abschreibungen + 387 Zusätzliche Abschreibungen Darlehen/Beteiligungen/Investitionsbeiträge - 487 Zusätzliche Auflösung passivierte Investitionsbeiträge + 389 Einlagen in das Eigenkapital - 489 Entnahmen aus dem Eigenkapital - 4490 Aufwertungen Verwaltungsvermögen |
| Transferausgaben | 36 Transferaufwand - 364 Wertberichtigungen Darlehen Verwaltungsvermögen - 365 Wertberichtigung Beteiligungen Verwaltungsvermögen + 56 Eigene Investitionsbeiträge |
| Staatsquote | Konsolidierter Gesamtaufwand in % des Volkseinkommens Basel-Landschaft |
| Steuerquote | Fiskalertrag (Steuern) in % des Volkseinkommens Basel-Landschaft |
| Selbstfinanzierungsgrad | Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen eine öffentliche Körperschaft aus eigenen Mittel finanzieren kann. Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen |
| Kapitaldienstanteil | Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. (340 Zinsaufwand – 440 Zinsertrag + 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen + 364 Wertberichtigungen Darlehen VV + 365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV + 366 Abschreibungen Investitionsbeiträge - 466 Auflösung passivierte Investitionsbeiträge) in % des Laufenden Ertrags |
| Zinsbelastungsanteil | Die Grösse sagt aus, welcher Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. (340 Zinsaufwand – 440 Zinsertrag) in % des Laufenden Ertrags |
| Gesamtausgaben | 30 Personalaufwand + 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand - 3180 Wertberichtigungen auf Forderungen + 34 Finanzaufwand - 344 Wertberichtigungen Anlagen FV + 36 Transferaufwand - 364 Wertberichtigungen Darlehen VV - 365 Wertberichtigungen Beteiligungen VV - 366 Abschreibungen Investitionsbeiträge + 380 Ausserordentlicher Personalaufwand + 381 Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand + 3840 Ausserordentlicher Finanzaufwand (geldflusswirksam) + 386 Ausserordentlicher Transferaufwand + Bruttoinvestitionen |
| Investitionsanteil | Weist auf die Investitionsintensität eines Gemeinwesens hin. Bruttoinvestitionen in % der Gesamtausgaben |
| Transferanteil | Transferausgaben in % des konsolidierten Gesamtaufwandes |
| Nettoverschuldungsquotient | Diese Grösse zeigt, welcher Anteil der Fiskalerträge bzw. wie viele Jahrestnahmen erforderlich wären, um die Nettoschuld abzutragen. 20 Fremdkapital - 2068 Passivierte Investitionsbeiträge - 10 Finanzvermögen in % des 40 Fiskalertrags |

Nettoschuld I in CHF

Wichtigste Grösse zur Beurteilung der Verschuldung bzw. des Vermögens eines Gemeinwesens. Zeigt unter anderem, wie volatil ein Gemeinwesen auf Zinsschwankungen voraussichtlich reagieren wird.

$20 \text{ Fremdkapital} - 2068 \text{ Passivierte Investitionsbeiträge} - 10 \text{ Finanzvermögen}$

Nettoschuld I in CHF / Einwohner

Diese Kennzahl hat nur beschränkte Aussagekraft, da es eher auf die Finanzkraft der Einwohner und nicht auf ihre Anzahl ankommt.

$(20 \text{ Fremdkapital} - 2068 \text{ Passivierte Investitionsbeiträge} - 10 \text{ Finanzvermögen}) : \text{Anzahl Kantoneinwohner}$

9. Glossar

| | |
|--|---|
| Abschreibungen | Mit Abschreibungen erfasst man planmässige oder ausserplanmässige Wertminderungen von Vermögensgegenständen. Sie bilden somit den Wertverzehr einer Anlage durch ihren Gebrauch ab. Unter planmässigen Abschreibungen versteht man die systematische Verteilung des gesamten Abschreibungsvolumens eines Vermögenswertes über dessen geschätzte Nutzungsdauer. Ausserplanmässige Abschreibungen dienen der Wertminderung von Vermögenswerten, wenn es sich zeigt, dass der Buchwert des Vermögenswertes nach Vornahme der planmässigen Abschreibungen aufgrund einer voraussichtlich dauernden Wertminderung über dem tatsächlichen Wert liegt. |
| Abschreibungsmethode | Die Abschreibungsmethode beschreibt, nach welcher Systematik das Abschreibungsvolumen eines zeitlich nur begrenzt nutzbaren Vermögenswertes planmässig verteilt wird. In der Regel wird zwischen der "linearen Abschreibungsmethode" und der "degressiven Abschreibungsmethode" unterschieden. |
| Aktiven | Aktiven sind die mit Geld bewerteten Vermögenswerte eines Unternehmens. Die Aktiven befinden sich auf der linken Seite der Bilanz. Die Aktivseite der Bilanz zeigt, in welche Vermögenswerte das Kapital (d.h. die finanziellen Mittel) investiert wurde. Die Reihenfolge der Aktiven entspricht in der Regel der Liquidierbarkeit. |
| Aufwand | Erfolgsrechnerischer Begriff der Finanzbuchhaltung. Ein Aufwand ist eine monetäre Bewertung der in der Rechnungsperiode verbrauchten oder verzerrten Güter und Dienstleistungen oder eine Erhöhung der Verbindlichkeiten. Der Aufwand wird in der Erfolgsrechnung in einen Betriebs- und Finanzaufwand (= operativer Aufwand) und in einen ausserordentlichen Aufwand aufgeteilt. |
| Ausgaben | Als Ausgabe wird die Verminderung des Geldvermögens (Zahlungsmittelbestand + Bestand an Geldforderungen - Bestand an Geldverbindlichkeiten) verstanden. Eine Ausgabe liegt also beim Abfluss von Zahlungsmitteln und/oder beim Eingehen von Zahlungsverpflichtungen in Form von Geldverbindlichkeiten vor. Im HRM2 ist eine Ausgabe definiert als die Bindung von Finanzvermögen zur Erfüllung öffentlicher Ausgaben. Sie bedarf einer Rechtsgrundlage und eines Voranschlagskredits. |
| Ausserordentlicher Aufwand und Ertrag | Aufwand und Ertrag gelten als ausserordentlich, wenn mit ihnen in keiner Art und Weise gerechnet werden konnte oder sie nicht zum operativen Geschäft gehören bzw. nicht mit der betrieblichen Leistungserstellung zusammenhängen. Vom Umfang her muss ein ausserordentlicher Aufwand oder Ertrag für den Kantonshaushalt wesentlich sein. Beispiele für ausserordentlichen Aufwand bzw. Ertrag sind: Ausschüttung der überschüssigen Goldreserven, zusätzliche (finanzpolitisch motivierte) Abschreibungen, Abtragung eines Bilanzfehlbetrags, Aufwand im Zusammenhang mit Naturkatastrophen, Einlagen und Entnahmen aus Eigenkapital (im Rahmen der Defizitbremse). |
| Beiträge an Investitionen Dritter | Beiträge an Investitionen Dritter sind definiert als geldwerte Leistungen, mit denen beim Empfänger dauerhafte Vermögenswerte mit Investitionscharakter begründet werden. |
| Beteiligung | Unter einer Beteiligung wird eine Institution verstanden, die teilweise oder ganz im Eigentum des Kantons ist oder welche eine öffentliche Aufgabe oder eine Aufgabe im Interesse des Kantons ausserhalb der Kantonsverwaltung erfüllt. Der Kanton geltet die erbrachten Leistungen aus öffentlichen Mitteln ab oder es besteht eine Staatsgarantie (von Rechts wegen oder faktisch aus politischen Gründen). |
| Betriebsbuchhaltung | Vgl. Kosten- und Leistungsrechnung. |
| Bilanz | Die Bilanz ist eine stichtagsbezogene Aufstellung von Herkunft und Verwendung des Kapitals. Auf der linken Seite sind die Vermögenswerte aufgeführt (Verwendung), auf der rechten Seite das Fremdkapital und das Eigenkapital (Herkunft). Die Residualgrösse bildet bei einem Aktivenüberschuss das Eigenkapital, bei einem Passivenüberschuss der Bilanzfehlbetrag. Die Bilanz ist das Resultat vergangener vermögensrelevanter Ereignisse und ist ein Instrument zur Darstellung der Vermögenslage. |
| Bilanzfehlbetrag | Ein Bilanzfehlbetrag stellt die Summe der kumulierten Defizite aus der Erfolgsrechnung dar. |

| | |
|----------------------------------|---|
| Bruttoprinzip | Ein Grundsatz der Budgetierung und Rechnungslegung welcher besagt, dass Aufwand und Ertrag bzw. Ausgaben und Einnahmen ohne gegenseitige Verrechnung in der Erfolgs- und Investitionsrechnung aufgeführt werden. |
| Bruttoinlandprodukt (BIP) | Das BIP ist ein Mass für die gesamte wirtschaftliche Leistung eines Wirtschaftsgebietes innerhalb einer Betrachtungsperiode. Es erfasst die Produktion von Waren und Dienstleistungen (zu aktuellen Marktpreisen) nach Abzug der Vorleistungen der im Inland ansässigen Unternehmen. |
| Bruttoinvestitionen | Vgl. Investitionsausgaben |
| Budget | Das Budget ist die zusammenfassende und vollständige Darstellung der geplanten finanziellen Vorgänge des Gemeinwesens in einer bestimmten Planungsperiode. |
| Budgetantrag | Ein Budgetantrag ist ein Antrag des Landrats zum Voranschlag und bezweckt die Aufnahme einer neuen Ausgabe oder die Änderung bzw. Streichung einer im Entwurf des Voranschlags enthaltenen Ausgabe. |
| Defizitbremse | Instrument zur Erreichung des mittelfristigen Ausgleichs der Erfolgsrechnung. Der Aufwandüberschuss in der Erfolgsrechnung darf im Voranschlag 3 Prozent des Ertrags der Einkommenssteuern natürlicher Personen nicht überschreiten. Ein Defizit über dieser Grenzmarke muss in erster Linie mit Entlastungsmassnahmen auf der Aufwandseite, in zweiter Linie mit einer Eigenkapitalentnahme (vorausgesetzt, das freie Eigenkapital ist höher als CHF 100 Mio) und in dritter Linie mit einer Steuerfusserhöhung reduziert werden. |
| Eigenkapital | In der Privatwirtschaft bezeichnet das Eigenkapital jene Mittel, die von den Eigentümern einer Unternehmung zu deren Finanzierung aufgebracht oder als erwirtschafteter Gewinn im Unternehmen belassen wurden. Bei einem öffentlichen Gemeinwesen ist es die rechnerische Differenz zwischen den Aktiven (Vermögenswerten) und den Schulden (Fremdkapital). In diesem Fall ist das Eigenkapital grundsätzlich die Summe der vergangenen Ertragsüberschüsse der Erfolgsrechnung. Die Höhe des Eigenkapitals hängt aber auch von der Bewertung der Vermögenswerte und der Schulden ab. Freies Eigenkapital kann im Rahmen der Defizitbremse zur Reduktion von Aufwandüberschüssen im Voranschlag eingesetzt werden. |
| Einnahmen | Einnahmen sind Zahlungen Dritter, die das Vermögen vermehren oder die als Entgelt für die Veräusserung von Verwaltungsvermögen oder mit Bezug auf die Schaffung von Verwaltungsvermögen geleistet werden. |
| Erfolgsrechnung | Die Erfolgsrechnung stellt einander die Aufwendungen und Erträge gegenüber. Durch die Saldierung aller Erträge und Aufwendungen wird der Erfolg bzw. das wirtschaftliche Ergebnis (Aufwandüberschuss/Defizit oder Ertragsüberschuss) einer Periode ermittelt. |
| Erlös | Der Erlös bezeichnet das bewertete Ergebnis der betrieblichen Tätigkeit, d.h. der erzeugten Güter- und Dienstleistungen. |
| Ertrag | Erfolgsrechnerischer Begriff der Finanzbuchhaltung. Erträge stellen eine Zunahme des wirtschaftlichen Nutzens in der Berichtsperiode in der Form von Zuflüssen oder Erhöhungen von Vermögenswerten oder einer Abnahme von Schulden. Der Ertrag wird in der Erfolgsrechnung in einen Betriebs- und Finanzertrag (= operativer Ertrag) und in einen ausserordentlichen Ertrag dargestellt. |
| Finanzbuchhaltung | Die Finanzbuchhaltung erfasst die wertmässigen Beziehungen des Unternehmens bzw. eines Gemeinwesens nach aussen. Die Finanzbuchhaltung umfasst zwei Bereiche: Die (Finanz-) Buchführung (chronologische und systematische Erfassung und Aufzeichnung aller vermögensrelevanter Geschäftsvorgänge anhand von Belegen) und die Rechnungslegung (Darstellung der aus der Finanzbuchführung entstandenen Ergebnisse anhand der Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung und Geldflussrechnung). |
| Finanzertrag | Der Finanzertrag umfasst Erträge aus dem Finanzvermögen (Finanz- und Sachanlagen). Dies sind in der Regel Zinserträge, Dividenden, Verkaufsgewinne aus Finanz- und Sachanlagen, Liegenschaftserträge und Wertberichtigungen. Der Finanzertrag wird im gestuften Erfolgsausweis separat ausgewiesen (im operativen Ergebnis). |

| | |
|--|--|
| Finanzpolitik (nachhaltige) | Die Finanzpolitik bedient sich der staatlichen Einnahmen und Ausgaben zur Verwirklichung öffentlicher Ziele. Dabei kann sie als langfristige Einflussnahme auf die Entwicklung der Staatsverschuldung bezeichnet werden. Die Finanzpolitik ist dann nachhaltig, wenn mit der tatsächlichen Entwicklung der Staatsschulden die Bedürfnisse der heutigen Generation befriedigt werden können, ohne dass die Möglichkeiten künftiger Generationen zur Befriedigung ihrer eigenen Bedürfnisse beeinträchtigt werden. |
| Finanzvermögen | Das Finanzvermögen umfasst jene Vermögenswerte (Finanz- und Sachanlagen), die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. |
| Fiskalertrag | Ertrag aus der Erhebung von Steuern bei natürlichen und juristischen Personen. |
| Fonds | Unter einem Fonds versteht man die Zusammenfassung bestimmter Aktiv- und Passivkonten zu einer buchhalterischen Einheit, über die separat abzurechnen ist. Im Bereich der öffentlichen Finanzen bestehen Fonds zumeist aus Zweckvermögen, das aus Spezialfinanzierungen stammt. Einnahmen und Ausgaben von Fonds werden nicht über die Erfolgsrechnung gebucht sondern werden direkt dem Fondskonto gutgeschrieben oder belastet. Die Fondsbudgets und -rechnungen werden im Anhang zum Voranschlag und zur Staatsrechnung aufgezeigt. |
| Fremdkapital | Das Fremdkapital zeigt auf der Passivseite der Bilanz den Umfang des von Dritten für eine bestimmte Zeitdauer überlassene Kapital. Es bezeichnet die Schulden der Unternehmung (Verbindlichkeiten und Rückstellungen mit Verbindlichkeitscharakter) gegenüber Dritten, die rechtlich entstanden oder wirtschaftlich verursacht sind. |
| Funktionale Gliederung | Statistische Gliederung der Staatsausgaben und -einnahmen aufgeteilt nach Aufgabebereichen. Die funktionale Gliederung ist kompatibel mit der internationalen Nomenklatur, der Classification of Functions of Government (COFOG) und ist abrufbar auf http://efv.admin.ch/themen/oeff_haushalte/funktional.php . |
| Gebundene Ausgaben | Eine Ausgabe ist gebunden, <ul style="list-style-type: none"> a. wenn sie durch einen Rechtssatz prinzipiell sowie dem Umfang nach vorgeschrieben ist oder b. wenn sie zur Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben der Verwaltung unbedingt nötig ist oder c. wenn anzunehmen ist, die Stimmberechtigten hätten mit einem vorausgehenden Grund-erlass auch die aus ihm folgenden Aufwendungen gebilligt, falls ein entsprechendes Bedürfnis voraussehbar war, oder falls es gleichgültig ist, welche Sachmittel zur Erfüllung der vom Gemeinwesen mit dem Grunderlass übernommenen Aufgaben gewählt werden. |
| Globalbudget | Ein Globalbudget ist ein Verfahren der Mittelbereitstellung bei dem nur ein pauschaler Betrag ohne sachliche und zeitliche Zweckbestimmung bewilligt wird. Über diesen Betrag kann organisatorische Teileinheit weitgehend unabhängig verfügen. Der Umfang des Globalbudgets basiert auf einem Leistungsauftrag bzw. einer Leistungsvereinbarung zwischen Verwaltung und Teileinheit. |
| Immaterielle Vermögensanlagen | Identifizierbarer, nichtmonetärer Vermögenswert ohne physische Substanz wie Konzessionen, Patente, Lizenzen, Urheberrechte. |
| Interne Verrechnung | Gutschriften und Belastungen zwischen Dienststellen innerhalb der kantonalen Verwaltung. |
| Investitionen im weiteren Sinne | Investitionen im weiteren Sinne umfassen die Ausgaben in der Investitionsrechnung und die Beiträge an Investitionen Dritter (Erfolgsrechnung). |
| Investitionsausgaben | Ausgaben für den Erwerb, die Erstellung und Verbesserung von dauerhaften Vermögenswerten, welche den Betrag von CHF 300'000 überschreiten. Investitionsausgaben werden im Verwaltungsvermögen aktiviert und in den Folgejahren in der Erfolgsrechnung auf Basis der angenommenen Nutzungsdauer pro Anlagekategorie abgeschrieben. |
| Investitionseinnahmen | Investitionseinnahmen sind die Einnahmen für Investitionen oder die Einnahmen aus Desinvestitionen. Gemäss HRM2 sind dies nebst Investitionen vor allem Entnahmen aus der Veräusserung von Sachanlagen und Rückerstattungen von Investitionsbeiträgen, Rückzahlungen von Darlehen des Verwaltungsvermögens und Rückzahlungen oder Verkäufe von Beteiligungen des Verwaltungsvermögens. |

| | |
|--------------------------------------|--|
| Investitionsrechnung | Die Investitionsrechnung stellt die Investitionsausgaben den Investitionseinnahmen gegenüber. Sie bildet die Basis für die Ermittlung des Geldflusses aus Investitionen und Desinvestitionen in der Geldflussrechnung. |
| Konjunktur(zyklus) | Als Konjunktur (lat. <i>coniungere</i> „vereinigen“, „verbinden“) bezeichnet man ein über mehrere Jahre hinweg in einer Volkswirtschaft wiederkehrendes Grundmuster ("Zyklus") von Auf und Ab der wirtschaftlichen Aktivität. Man unterscheidet im Allgemeinen vier Phasen der Konjunktur: Aufschwungphasen ("Expansion"), Hochkonjunktur ("Boom"), Abschwungphasen ("Rezession") und Tiefphasen ("Depression"). |
| Konsolidierung | Unter Konsolidierung versteht man im finanziellen Rechnungswesen die Zusammenfassung und Bereinigung von Einzelabschlüssen mehrerer Einheiten zu einem Gesamtabschluss (konsolidierter Abschluss). |
| Konsolidierungskreis | Der Konsolidierungskreis bezeichnet diejenigen Einheiten, welche konsolidiert werden sollen. |
| Kontenrahmen | Der Kontenrahmen ist ein systematisches Verzeichnis aller Konten für die Buchführung. Er dient als Richtlinie für die Aufstellung eines konkreten Kontenplans. Damit sollen einheitliche Buchungen von gleichen Geschäftsvorfällen erreicht und zwischenbetriebliche Vergleiche ermöglicht werden. |
| Kosten | Begriff aus der Kosten- und Leistungsrechnung. Kosten sind der bewertete Verzehr von Ressourcen, die zur Produkterstellung bzw. Leistungserbringung in einer Periode benötigt wurden. Sie sind derjenige Teil des Aufwandes, welcher ordentlich, betrieblich (leistungsbezogen) sowie periodenbezogen ist. Beispiele sind die Personalkosten, Material oder kalkulatorische Kosten. |
| Kosten- und Leistungsrechnung | Die Kosten- und Leistungsrechnung bezieht sich auf die betriebsinternen Vorgänge und dient der Ermittlung von Kosten- und Leistungsdaten als Grundlage für Preiskalkulationen (Gebührenfestlegung) und für die Kostenplanung und -kontrolle. In der Kosten- und Leistungsrechnung werden die Kosten den Leistungen gegenübergestellt. Die Kosten- und Leistungsrechnung besteht aus den drei Hauptbereichen Kostenartenrechnung, Kostenstellenrechnung und der Kostenträgerrechnung. |
| Neubewertung | <i>Wertanpassung</i> Die Neubewertung, auch englisch "Restatement", bezeichnet den Vorgang der wiederholten Bewertung der Bestandskonten im Anlagevermögen und der erstmaligen Bewertung der Bestandskonten bei der Einführung nach den HRM2-Bewertungsrichtlinien. |
| Neubewertungsreserve | Das Konto "Neubewertungsreserve" dient dazu, dass Auf- oder Abwertungen des Finanzvermögens im Zeitpunkt der Neubewertung nicht erfolgswirksam sind bzw. keine unverhältnismässigen Auswirkungen auf den Steuerfuss haben. |
| Rechnungsperiode | Die Rechnungsperiode ist der Zeitraum, auf den sich die Erfolgsrechnung bezieht. Sie beträgt meist ein volles Jahr (Rechnungsjahr). Aufwendungen und Erträge werden nach dem Prinzip der Periodenabgrenzung zeitlich auf die Rechnungsperiode abgegrenzt. |
| Rechnungswesen | Teil des Informationssystems der Kantonsverwaltung, in dem die interne Leistungserstellung (Betriebsbuchhaltung) und die finanziellen Aussenbeziehungen (Finanzbuchhaltung) zahlenmässig dargestellt werden. |
| Rückstellungen | Rückstellungen sind bereits feststehende, in ihrer Höhe und/oder im Zahlungszeitpunkt meist noch nicht genau abschätzbare Verpflichtungen, deren Berücksichtigung zur Feststellung des Aufwandes oder der Ausgaben am Ende einer Rechnungsperiode notwendig sind. Die Ursache für die Bildung der Rückstellung liegt auf einem Ereignis in der Vergangenheit. Rückstellungen stellen Fremdkapital dar. |
| Staatsrechnung | Die Jahresrechnung ist das Kernstück der Rechnungslegung nach HRM2. Sie besteht aus der Bilanz, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und dem Anhang. |
| Strukturelles Defizit | Defizit, das entsteht, wenn Einnahmen und Ausgaben über einen Konjunkturzyklus hinweg nicht im Gleichgewicht sind. |

| | |
|-----------------------------------|---|
| Verpflichtungskredite | Mehrjährige Kredite für neue Ausgaben in der Erfolgs- oder Investitionsrechnung, welche vom Parlament auf der Basis von separaten Vorlagen gesprochen werden. |
| Verschuldung | Staatsschulden sind Finanzschulden, die zustande kommen, wenn die laufenden Staatsausgaben nicht durch die laufenden Staatseinnahmen und das Eigenkapital gedeckt werden können. Es entsteht eine Nettoneuverschuldung, die mit Fremdkapital finanziert werden muss. Die Staatsverschuldung entspricht den aufsummierten Nettoneuverschuldungen der Vergangenheit bzw. dem in der Bilanz ausgewiesenen Bestand an Fremdkapital. |
| Verwaltungsvermögen | Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und die ohne diese zu beeinträchtigen nicht veräussert werden können. |
| Volkseinkommen (kantonaes) | Setzt sich zusammen aus den Einkommen der im Kanton ansässigen Wirtschaftssubjekte (Arbeitnehmende, Selbstständigerwerbende und Unternehmen), welche diese aus ihrer Beteiligung am Wirtschaftsprozess sowohl innerhalb wie auch ausserhalb des Kantons generieren. |
| Voranschlag | Vgl. Budget |
| Vorfinanzierungen | Vorfinanzierungen sind Reserven, welche für noch nicht beschlossene Vorhaben gebildet werden. Vorfinanzierungen stellen zweckgebundenes Eigenkapital dar. |

Impressum

Vom Regierungsrat beschlossen am
16. September 2014

Inhalt, Redaktion

Finanz- und Kirchendirektion, mit Unterstützung der vier
anderen Direktionen, der Landeskanzlei und der Gerichte

Gestaltung

phorbis Communications AG, Basel

Fotografie

Peter Schönenberger, Winterthur

Druck

Druckerei Bloch AG, Arlesheim

Titelbild

Die Familie, welche auf ihrem Weg der Betrachterin und dem
Betrachter immer näher kommt, illustriert den Zeithorizont
der Dokumente und bildet eine optische Klammer um die vier
Publikationen Vision, Programm, Planung und Rückblick.



No. 01-10-947774 - www.myclimate.org
© myclimate - The Climate Protection Partnership

