

Bericht an den Landrat des Kantons Basel-Landschaft

Bericht der: Finanzkommission
vom: 9. Juni 2008
zur Vorlage Nr.: [2008-102](#)
Titel: **Nachtragskredite zum Budget 2008**
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](#)



Bericht der Finanzkommission an den Landrat

Nachtragskredite zum Budget 2008

Vom 9. Juni 2008

1. Ausgangslage

In § 24 Absatz 3 des Finanzhaushaltsgesetzes ist festgeschrieben, dass der Regierungsrat dem Landrat rechtzeitig Nachtragskreditbegehren unterbreiten muss, wenn der Voranschlag für eine Aufgabe keinen – oder keinen genügenden – Kredit enthält.

Gleichzeitig informiert der Regierungsrat über die voraussichtliche Entwicklung der Einnahmen, der Minderausgaben und der zwingend vorgeschriebenen Ausgaben des laufenden Haushalts.

2. Kommissionsberatung

Die Finanzkommission behandelte diese Vorlage an ihrer Sitzung vom 14. Mai 2008 in Anwesenheit von Regierungsrat Adrian Ballmer und Yvonne Reichlin, Finanzverwalterin, Ruedi Metzger, Leiter Finanzplanung und Controlling, sowie von Roland Winkler, Vorsteher Finanzkontrolle.

3. Nachtragskredite

Der Regierungsrat beantragt dem Landrat folgende sechs Nachtragskredite zum Budget 2008:

3.1 Bau- und Umweltschutzdirektion

2230 Hochbauamt

2320.314.20-100 *Unterhalt von Gebäuden*

2320.318.20-000 *Projektierungskosten Hochbauten*

Neue Einmietung Schorenweg 10, 4144 Arlesheim, für die Hauptabteilung Sicherheit und Ordnung

Das Nachtragskreditbegehren von insgesamt Fr. 300'000.– (Fr. 200'000.– für Unterhalt von Gebäuden und Fr. 100'000.– für Projektierungskosten Hochbauten) wird von der Regierung zurückgezogen.

Die Vorlage zur Optimierung / Reorganisation der Hauptabteilung Sicherheit und Ordnung der Polizei Basel-Landschaft soll noch im Juni 2008 an den Landrat überwiesen werden.

Die Finanzkommission ist froh um diesen Entscheid, denn die Genehmigung des Nachtragskredites hätte unter Umständen eine präjudizielle Wirkung auf die Vorlage gehabt.

2320.311.10.000 *Mobiliar (NSNW, Standort Sissach)*

Die Finanzkommission ist sich bewusst, dass die NSNW-Vorlage unter Zeitdruck verabschiedet wurde, fragt sich aber trotzdem, warum die Kosten für diese Neumöblierung nicht schon vorher abzusehen waren.

Von Seiten der Bau- und Umweltschutzdirektion wird festgehalten, dass zum Zeitpunkt der Erstellung der Vorlage zur NSNW-Gründung noch nicht bekannt war, wie die räumliche Zuteilung der Verwaltungsgebäude zwischen der Autobahnpolizei und der neuen NSNW im Raum Sissach aussehen wird. Während des Budgetierungsprozesses im Mai 2007 lagen noch keine konkreten Bedarfsmeldungen in Bezug auf die Gebäude- und Raumverteilung vor. Die definitive Zuteilung mit dem entsprechenden Projektstart konnte erst nach der Verabschiedung der Landratsvorlage vom 29. November 2007 erfolgen.

Immerhin erachtet es die Finanzkommission als eine sinnvolle Lösung, den bestehenden Raum verdichtet zu nutzen, anstatt teuren Raum anmieten zu müssen.

://: Die Finanzkommission beantragt mit 9:0 Stimmen bei 2 Enthaltungen, dem Nachtragskredit von Fr. 220'000.– zuzustimmen.

2357 *Amt für Raumplanung / Öffentlicher Verkehr*

2357.318.20.001 *Gutachten / Expertenkosten*

(Mehrkosten ÖV-Datenbank, Strategie Angebot und Betrieb WB, Fahrplanvernehmlassungsverfahren, Trendbericht 2007)

://: Die Finanzkommission beantragt mit 10:0 Stimmen bei einer Enthaltung, dem Nachtragskredit von Fr. 115'000.– zuzustimmen.

2330 *Amt für Umweltschutz und Energie*

2330.365.90 *Übernahme der Ausfallkosten für die Sanierung der Altlasten auf den Parzellen 404, 406 und 407, GB Binningen (Hacoba AG)*

2155.480.00 Beiträge an Verwaltungsaufwand Spezialfinanzierung, Fonds, Stiftungen

Es ist unbestritten, dass die Hacoba AG die Verunreinigung des Bodens durch ihr Verhalten verursacht hat und damit die Kosten für die Untersuchung, Überwachung und Sanierung des belasteten Standorts zu tragen hat.

Gemäss geltendem Recht muss jedoch der Kanton Basel-land die Kosten tragen, weil die Hacoba AG zahlungs-unfähig ist. In der Rechnung 2007 wurden für die Behebung von Altlasten Rückstellungen gebildet, welche jetzt für diesen Zweck aufgelöst werden. Daher ist dieser Nachtragskredit saldoneutral.

In diesem Zusammenhang werden in der Finanzkommission Befürchtungen laut, dass die Rückstellungen bei weitem nicht genügen werden, sobald der im Aufbau begriffene Altlastenkataster veröffentlicht wird.

://: Die Finanzkommission beantragt mit 11:0 Stimmen einstimmig, Rückstellungen im Betrag von Fr. 480'000.– aufzulösen.

2380 Sicherheitsinspektorat

2380.318.20-100 Erneuerung der Software C-Risk

Im Budget 2008 waren Fr. 20'000.– dafür eingestellt. Bis Ende 2008 soll ein Detailkonzept (Gesamtbetrag Fr. 55'000.–) erarbeitet werden, damit im Jahr 2009 zusammen mit der BUD-IT das Projekt "Erneuerung C-Risk" abschliessend realisiert werden kann.

In der Finanzkommission wird die Frage aufgeworfen, warum der Fehlbetrag von Fr. 35'000.– nicht innerhalb des Dienststellensaldos aufgebracht werden kann. Die Bau- und Umweltschutzdirektion stellt klar, dass der Spielraum innerhalb des Sicherheitsinspektorates nicht gegeben ist.

Grundsätzlich ist es auch der Finanzkommission lieber, wenn ein Nachtragskreditbegehren gestellt wird, als wenn vorsorglich beim Budget eine Reserve eingebaut wird.

://: Die Finanzkommission beantragt mit 9:0 Stimmen bei 2 Enthaltungen, dem Nachtragskredit von Fr. 35'000.– zuzustimmen.

3.2. Volkswirtschaft- und Gesundheitsdirektion

2320 Vermessungs- und Meliorationsamt

318.90-1 Dienstleistungen Dritter

://: Die Finanzkommission beantragt mit 11:0 Stimmen einstimmig, dem Nachtragskreditbegehren von Fr. 184'000.– zuzustimmen.

4. Kommentar zur Entwicklung des laufenden Haushalts

Gemäss § 24 Absatz 3 Satz 2 des Finanzhaushaltsgesetzes ist ein Kommentar zum Verlauf des Haushaltjahres abzugeben. Der Regierungsrat nimmt wie folgt Stellung: Eine Prognose der Entwicklung der Laufenden Rechnung zu diesem frühen Zeitpunkt ist schwierig und mit grossen Unsicherheiten behaftet. Soweit bis jetzt erkennbar, verläuft der Haushalt 2008 besser als im Voranschlag angenommen. Dabei stehen den Verschlechterungen (höhere Aufwendungen, geringere Erträge) auch positive Effekte (Mehrerträge, Minderaufwendungen) gegenüber.

An Einzelpositionen sind zu erwähnen:

- Positive Effekte
 - Höhere Erträge aus Einkommenssteuer
 - Minderaufwand bei den Beiträgen an Investitionen Dritter
 - Mehrertrag am Reingewinn der Kantonalbank
- Negative Effekte
 - Mehraufwand für Finanzausgleich an Gemeinden infolge verbuchter Steuererträge in Rechnung 2007
 - Kreditübertragungen aus Rechnung 2007

Nach der gegenwärtigen Beurteilung kann ein Ertragsüberschuss in der Laufenden Rechnung 2008 unter Berücksichtigung der Nachtragskredite von ca. 9,5 Mio. Franken abgeschätzt werden.

Gegenüber dem vom Landrat verabschiedeten Budget 2008 bedeutet dies eine positive Abweichung von ca. 5 Mio. Franken.

Die Finanzkommission hat vom Kommentar zur Entwicklung des laufenden Haushaltes Kenntnis genommen.

5. Anträge

Die Finanzkommission beantragt dem Landrat, dem abgeänderten Landratsbeschluss betreffend Nachtragskreditbegehren zum Budget 2008 zuzustimmen.

Binningen, den 9. Juni 2008

Namens der Finanzkommission

Der Präsident:

Marc Joset

Beilage Entwurf des Landratsbeschlusses (von der Kommission abgeändert)

Landratsbeschluss betreffend Nachtragskreditbegehren zum Budget 2008

vom

Der Landrat des Kantons Basel-Landschaft beschliesst:

Dem folgenden Antrag zur Änderung der Laufenden Rechnung 2008 wird zugestimmt:

	Mehraufwand in Franken
<u>2320 Hochbauamt</u>	
2320.311.10 Mobiliar	220'000
<u>2357 Amt für Raumplanung / Öffentlicher Verkehr</u>	
2357.318.20 Gutachten / Expertenkosten	115'000
<u>2330 Amt für Umweltschutz und Energie</u>	
2330.365.90 Übernahme der Ausfallkosten für die Sanierung der Altlasten	480'000
2155.480.00 Beiträge an Verwaltungsaufwand Spezialfinanzierung, Fonds, Stiftungen	- 480'000
<u>2380 Sicherheitsinspektorat</u>	
2380.318.20 Erneuerung der Software C-Risk	35'000
<u>2320 Vermessungs- und Meliorationsamt</u>	
2320.318.90 Dienstleistungen Dritter	184'000
Total	554'000

Liestal,

Im Namen des Landrates

Die Landratspräsidentin:

Der Landschreiber: