



Bericht an den Landrat des Kantons Basel-Landschaft

Bericht der: Finanzkommission
vom: 29. Oktober 2013
zur Vorlage Nr.: [2013-336](#)
Titel: **Sammelvorlage betreffend 15 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten; Abrechnungsperiode November 2012 - August 2013**
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](#)



2013/336

Kanton Basel-Landschaft

Landrat

Bericht der Finanzkommission an den Landrat

Sammelvorlage betreffend 15 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten; Abrechnungsperiode November 2012 – August 2013

vom 29. Oktober 2013

1. Ausgangslage

Mit dieser Vorlage unterbreitet der Regierungsrat dem Landrat 15 Abrechnungen über Verpflichtungskredite zur Prüfung und Genehmigung. Für die materielle Richtigkeit der einzelnen Abrechnungen ist die zuständige Direktion bzw. Dienststelle verantwortlich. Diese stellen die Abrechnungen der Abteilung Wirtschaft und Finanzen der Bau- und Umweltschutzdirektion (BUD) zur weiteren Verarbeitung in die Sammelvorlage zu.

Der Finanzkommission lagen die Detailabrechnungen vor, in denen die Abweichungen begründet werden.

2. Kommissionsberatung

2.1 Organisatorisches

Die Finanzkommission behandelte die Vorlage am 16. Oktober 2013 in Anwesenheit von Regierungsrat Anton Lauber, Finanzverwalter Roger Wenk, Roland Winkler, Vorsteher der Finanzkontrolle, sowie von Ernst Emmenegger, Leiter Abteilung Wirtschaft und Finanzen, Generalsekretariat BUD.

2.2 Detailberatung

Eintreten auf die Vorlage war unbestritten.

Es wurde zu Kenntnis genommen, dass vier Abrechnungen mit Mehrkosten und neun Abrechnungen mit Minderkosten abschliessen.

Fragen zu einzelnen Schlussabrechnungen konnten in der Detailberatung geklärt werden.

Schlussabrechnung 3: Verpflichtungskredit betreffend Innensanierung Gymnasium Liestal

Die Abrechnungen 3 weist einen Erfüllungsgrad von über 100 % aus. Es wurden während der Durchführung zusätzliche Erdbebenschutzmassnahmen umgesetzt, was zu Mehrkosten geführt hat.

Schlussabrechnung 7: Verpflichtungskredit betreffend Erneuerung der Giebenacherstrasse und Erstellung eines Gehweges, Unterer Rainweg bis Poolstrasse, in der Gemeinde Füllinsdorf

Bei der Schlussabrechnung 7 gab es Mehrkosten von 1.1 Millionen Franken. Die Mehrkosten entstanden vor allem darum, weil die effektiven Kosten der Baumeisterarbeiten gegenüber dem Kos-

tenvoranschlag gut 50 % höher lagen. Über diese Kostensteigerung wurde die Finanzkommission bereits im Jahr 2006 informiert.

Schlussabrechnung 15: Verpflichtungskredit betreffend Personal- und Sachaufwand - Verpflichtungskredit für das ERP-Projekt im Kanton BL für die Bereiche Finanz-, Personalwesen und Logistik (ERP)

Die Abrechnung 15 weist einen Erfüllungsgrad von über 100 % auf. Im Verlauf der Realisierung wurden nützliche respektive notwendige Arbeiten erbracht, ohne dass es dabei zu Mehrkosten kam.

3. Antrag an den Landrat

Die Finanzkommission beantragt dem Landrat einstimmig, mit 12:0 Stimmen, die Schlussabrechnungen 1 bis 15 zu genehmigen, sowie die vier fehlenden Kredite im Zusammenhang mit den Abrechnungen 3, 6, 7 und 10 nachträglich zu bewilligen.

Binningen, 29. Oktober 2013

Namens der Finanzkommission

Der Präsident:

Marc Joset

Beilage: Entwurf Landratsbeschluss (unverändert)

Landratsbeschluss**Sammelvorlage betreffend 15 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten;
Abrechnungsperiode November 2012 - August 2013**

vom

Der Landrat des Kantons Basel-Landschaft beschliesst:

1. Es werden folgende Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten genehmigt:

BUD1.1 **2380.318.20-100, IA 500575****Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend Spezialrichtplan Salina Raurica**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	100'000.00
Gesamtkosten	CHF	34'233.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	65'767.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist das Konto 2380.318.20-100 im Verzeichnis der Verpflichtungskredite zu löschen. Der dazugehörige Innenauftrag 500575 ist in SAP abzuschliessen.

1.2 **2330.362.10, IA 500446****Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend Nachrüstung Schiessanlagen mit künstlichen Kugelfangsystemen**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	1'700'000.00
Gesamtkosten	CHF	1'411'652.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	288'348.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist das Konto 2330.362.10 sowie im Verzeichnis der Verpflichtungskredite zu löschen. Der dazugehörige Innenauftrag 500446 ist in SAP abzuschliessen.

1.3 **293.503.30-293, IA 700321****Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend Innensanierung Gymnasium Liestal**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	5'074'665.60
Gesamtkosten (inkl. Beiträge Dritter CHF 664.00)	CHF	5'223'920.05
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	149'254.45

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 102.9 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist das Konto 293.503.30-293 im Verzeichnis der Verpflichtungskredite zu löschen. Der dazugehörige Innenauftrag 700321 ist in SAP abzuschliessen.

1.4 263.503.30-263 (2320.503.30-263), IA 700015ff
Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend Gebäudehüllensanierung
Gymnasium Liestal

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	9'449'392.85
Gesamtkosten	CHF	8'383'902.10
Beiträge Dritter	CHF	664.00
Minderkosten	CHF	1'065'490.75

Der materielle Erfüllungsgrad des Projektes beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist das Konto 263.503.30-263 (2320.503.30-263) im Verzeichnis der Verpflichtungskredite zu löschen. Der dazugehörige Innenauftrag 700015 ist in SAP abzuschliessen.

1.5 5400 0 000, IA 700682
Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend Zweites Rechenzentrum für
die kantonale Verwaltung

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	850'000.00
Gesamtkosten	CHF	766'944.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	83'056.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist der dazugehörige Innenauftrag 700682 in SAP abzuschliessen. Abgeschlossene Verpflichtungskredite müssen ein Jahr mit der Staatsrechnung publiziert werden (inkl. Abrechnungsnummer LRB).

1.6 Programmposition 2361.079, IA 700121
Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend Ersatz des Steuer- und
Prozessleitsystems der ARA Birsig

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	1'422'954.00
Gesamtkosten	CHF	1'468'283.60
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	45'329.60

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist die Programmposition 2361.079 im Verzeichnis der Verpflichtungskredite zu löschen. Der dazugehörige Innenauftrag 700121 ist in SAP abzuschliessen.

1.7 5010 0 010 (2312.501.20-140), IA 700078
Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend Erneuerung der
Giebenacherstrasse und Erstellung eines Gehweges, Unterer Rainweg bis
Poolstrasse, in der Gemeinde Füllinsdorf

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	3'988'045.00
Gesamtkosten	CHF	5'099'249.00

Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	1'111'204.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist der dazugehörige Innenauftrag 700078 in SAP abzuschliessen. Abgeschlossene Verpflichtungskredite müssen ein Jahr mit der Staatsrechnung publiziert werden (inkl. Abrechnungsnummer LRB).

VGD

1.8 IA 800022

Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend betreffend Naturgefahrenkarten Basel-Landschaft (2006/058)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	4'150'000
Gesamtkosten	CHF	3'561'641
Beiträge Dritter (Bund, SBB)	CHF	1'381'519
Minderkosten	CHF	588'359

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist der dazugehörige Innenauftrag 800022 in SAP abzuschliessen. Abgeschlossene Verpflichtungskredite müssen ein Jahr mit der Staatsrechnung publiziert werden (inkl. Abrechnungsnummer LRB).

1.9 PC 2200

Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend Verein Baselland Tourismus für die Jahre 2009 bis 2012

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	2'400'000.00
Gesamtkosten	CHF	2'400'000.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehr-/Minderkosten	CHF	0.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist der dazugehörige Innenauftrag in SAP abzuschliessen. Abgeschlossene Verpflichtungskredite müssen ein Jahr mit der Staatsrechnung publiziert werden (inkl. Abrechnungsnummer LRB).

1.10 PC 2205

Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend Fortsetzung der Interkantonalen Walddauerbeobachtung v. April 2008-März 2013 (LRV 2008-101, LRB 2008-173)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	592'000.00
Gesamtkosten	CHF	605'612.45
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	13'612.45

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist der dazugehörige Innenauftrag in SAP abzuschliessen. Abgeschlossene

Verpflichtungskredite müssen ein Jahr mit der Staatsrechnung publiziert werden (inkl. Abrechnungsnummer LRB).

BSKD

1.11 2590.562.10, IA 500393

Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend KASAK 2

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	12'000'000.00
Gesamtkosten	CHF	10'891'619.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	1'108'381.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist das Konto 2590.562.10 im Verzeichnis der Verpflichtungskredite zu löschen. Der dazugehörige Innenauftrag 500393 ist in SAP abzuschliessen. Abgeschlossene Verpflichtungskredite müssen ein Jahr mit der Staatsrechnung publiziert werden (inkl. Abrechnungsnummer LRB).

1.12 IA 500254

Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend Leistungsauftrag Universität Basel 2007-2009

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	393'700'000.00
Gesamtkosten	CHF	393'700'000.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minder-/Mehrkosten	CHF	0.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist der Innenauftrag 500254 in SAP abzuschliessen.

1.13 IA 501016

Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend Kredit Vorsorgelösung FHNW

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	5'417'000.00
Gesamtkosten	CHF	5'378'320.80
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	38'679.20

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist der Innenauftrag 501016 in SAP abzuschliessen. Abgeschlossene Verpflichtungskredite müssen ein Jahr mit der Staatsrechnung publiziert werden (inkl. Abrechnungsnummer LRB).

1.14 IA 500606

Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend Leistungsauftrag an die FHNW 2009-2011

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	156'579'000.00
Gesamtkosten	CHF	155'195'101.88
Beiträge Dritter	CHF	0.00

Minderkosten

CHF 1'383'898.12

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist der Innenauftrag 500606 in SAP abzuschliessen. Abgeschlossene Verpflichtungskredite müssen ein Jahr mit der Staatsrechnung publiziert werden (inkl. Abrechnungsnummer LRB).

FKD

1.15 **PC 21000**

Schlussabrechnung Verpflichtungskredit betreffend Personal- und Sachaufwand - Verpflichtungskredit für das ERP-Projekt im Kanton BL für die Bereiche Finanz-, Personalwesen und Logistik (ERP)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	13'308'247.00
Gesamtkosten	CHF	12'610'894.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	697'353.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 120 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat ist der Innenauftrag in SAP abzuschliessen.

2. Es wird nachträglich der fehlende Kredit zu folgenden vier Abrechnungen bewilligt:

2.1 **Konto 293_503.30-293, IA 700321**

Entscheid Nr. 397 Innensanierung Haupttrakt Gymnasium Liestal
Gesamtkosten CHF 5'223'920.05, mit Mehrkosten + CHF 149'254.45 (+ 2.9%),
(Abrechnung 3)

2.2 **Konto 23061.079, IA 700121**

Entscheid Nr. 165 Ersatz des Steuer- und Prozessleitsystems
Gesamtkosten CHF 1'468'283.60, mit Mehrkosten + CHF 45'329.60 (+ 3.2%),
(Abrechnung 6)

2.3 **Konto 2312.501.20-140, IA 700078**

Entscheid Nr. 360 Erneuerung der Giebenacherstrasse
Gesamtkosten CHF 5'099'249.70, mit Mehrkosten + CHF 1'111'203.70 (+ 27.9%),
(Abrechnung 7)

2.4 **Konto 2225.318.93-000, PC 2205**

Entscheid Nr. 17 Interkantonale Walddauerbeobachtung
Gesamtkosten CHF 605'612.45, mit Mehrkosten + CHF 13'612.45 (+ 2.3%),
(Abrechnung 10)

Liestal,

Im Namen des Landrates

die Präsidentin:

der Landschreiber: