



Bericht an den Landrat des Kantons Basel-Landschaft

Bericht der: Finanzkommission

vom: 8. Januar 2016

zur Vorlage Nr.: [2015-354](#)

Titel: **Sammelvorlage betreffend 11 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten; Abrechnungsperiode Juli 2014 – Juni 2015**

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****betreffend Sammelvorlage betreffend 11 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten;
Abrechnungsperiode Juli 2014 - Juni 2015**

Vom 8. Januar 2016

1. Ausgangslage

Mit dieser Vorlage unterbreitet der Regierungsrat dem Landrat 11 Abrechnungen über Verpflichtungskredite zur Prüfung und Genehmigung. Für die materielle Richtigkeit der einzelnen Abrechnungen sind die zuständigen Direktionen bzw. Dienststellen verantwortlich. Diese stellen die Abrechnungen der Abteilung Wirtschaft und Finanzen der Bau- und Umweltschutzdirektion (BUD) zur weiteren Verarbeitung in die Sammelvorlage zu.

Für Details wird auf die [Vorlage](#) verwiesen.

2. Kommissionsberatung**2.1. Organisatorisches**

Die Finanzkommission hat die Vorlage an ihrer Sitzung vom 9. Dezember 2015 beraten. Begleitet wurde sie dabei von Regierungspräsident Anton Lauber, Finanzverwalter Roger Wenk, dem Vorsteher der Finanzkontrolle, Roland Winkler, sowie von Yvette Müller, Generalsekretariat BUD, Abteilung Wirtschaft und Finanzen.

2.1.1 Eintreten

Eintreten war unbestritten und erfolgte stillschweigend.

2.2. Erwägungen der Kommission

Es wurde zu Kenntnis genommen, dass zwei Abrechnungen mit Mehrkosten und acht Abrechnungen mit Minderkosten abschliessen. Bei einer Abrechnung sind die genehmigten Mittel voll ausgeschöpft worden.

Bemängelt wurde, dass die detaillierten Schlussabrechnungen – offenbar auf Grund eines Versehens der Landeskanzlei – nicht zugestellt worden sind.

Fragen zu einzelnen Schlussabrechnungen konnten im Rahmen der Kommissionsberatung geklärt werden. Insbesondere die folgenden Abrechnungen wurden beraten:

– *Schlussabrechnung 4*

Obwohl der Erfüllungsgrad bei 100% liegt, wurde das Budget um 8 Mio. Franken unterschritten. Die Schlussabrechnung fasst 10 Teilprojekte zusammen. Aufgrund der geplanten Baumassnahmen am Standort Bruderholzspital kam es bei zwei dieser Teilprojekte während der Planung zu grösseren Änderungen. Dies wirkte sich stark kostendämpfend aus.

– *Schlussabrechnung 8*

Auch bei diesem Projekt wurden die Mittel nicht ausgeschöpft. Die Ausbildung der Fachpersonen und die Kosten für die Stellvertretungen waren viel tiefer als geplant.

– *Schlussabrechnung 11*

Bei diesem Verpflichtungskredit profitierte der Kanton Basel-Landschaft vom günstigen Wechselkurs. Daher fällt die Schlussabrechnung rund 30 Prozent tiefer aus als geplant.

3. Beschluss der Finanzkommission

Die Finanzkommission empfiehlt einstimmig, mit 13:0 Stimmen, die 11 Schlussabrechnungen zu genehmigen und die zwei fehlenden Kredite zu bewilligen.

8. Januar 2016 / tlo

Finanzkommission

Roman Klauser, Präsident

Beilage

- Entwurf Landratsbeschluss

Landratsbeschluss

Sammelvorlage betreffend 11 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten; Abrechnungsperiode Juli 2014 - Juni 2015

vom

Der Landrat des Kantons Basel-Landschaft beschliesst:

1. Es werden folgende Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten genehmigt:

BUD

1.1 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700156 betreffend Ausbau der Abwasserreinigungsanlage in der Gemeinde Liesberg (LRV 2005/034 vom 01.02.2005, LRB 2005/1324 vom 08.09.2005)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	3'875'670.00
Gesamtkosten	CHF	3'647'454.00
Beiträge Dritter	CHF	326'704.00
Minderkosten	CHF	228'216.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 109%. ¹

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700156 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2015 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

1.2 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700120 betreffend Planung von baulichen Massnahmen auf der ARA Frenke 3 in Bubendorf und von Mischwasserbecken in den Frenketälern (LRV 2007/179 vom 03.12.2007, LRB 2007/268 vom 13.12.2007)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	859'200.00
Gesamtkosten	CHF	900'952.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	41'752.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 96%. ²

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700120 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2015 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

¹ Durch ein Hochwasser wurde ein Kanalteilstück beschädigt. Der Quotient aus bewilligtem Kredit indexiert plus Kosten Ersatz Kanalteilstück geteilt durch bewilligtem Kredit indexiert ((3'875'670.30+359'133.05)/3'875'670.30) ergibt 109%.

² Materieller Erfüllungsgrad erweitertes Vorprojekt statt Bauprojekt (geschätzt) = 80%
Materieller Erfüllungsgrad zusätzlich Ableitung ARA Frenke 2 (geschätzt) = 120%
Das Produkt aus 0.8 mal 1.2 ergibt 0.96.

**1.3 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700098
betreffend Gemeinde Gelterkinden; Hochwasserschutz Eibach (LRV 2005/309 vom
06.12.2005, LRB 2006/1697 vom 23.03.2006)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	3'192'425.00
Gesamtkosten	CHF	3'019'388.00
Beiträge Dritter	CHF	1'587'952.00
Minderkosten	CHF	173'037.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700098 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2015 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.4 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700172
betreffend Kantonsspital Bruderholz, Sicherheitsrelevante Massnahmen Haustechnik/
Brandschutz 2. Etappe (SM2) (LRV 2006/325 vom 19.12.2006, LRB 2007/2502 vom
14.06.2007)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	26'076'139.00
Gesamtkosten	CHF	17'504'717.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	8'571'422.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projektes beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700172 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2015 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

VGD

**1.5 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 500210
betreffend Realisierung der neuen amtlichen Vermessung (AV93), 2. Etappe von 2001-
2008 (LRB 2001/022 vom 23.01.2001 und LRB 2001/1281 vom 08.11.2001)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	13'106'000.00
Gesamtkosten	CHF	11'685'219.00
Beiträge Dritter	CHF	6'778'364.00
Minderkosten	CHF	1'420'781.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 105%. ³

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 500210 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2015 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

³ Gegenüber dem genehmigten Projekt wurden nach jeweiliger Konsultation der Entwicklung des bewilligten Verpflichtungskredits folgende Änderungen/Ergänzungen vorgenommen: Die provisorische Numerisierung der Liegenschaften ausserhalb des Baugebiets diverser laufentaler Gemeinden. Diese Arbeiten wurden in der kurzfristigen Massnahme AV93 1. Etappe aus Kostengründen weggelassen. Zudem wurde in einigen Gemeinden beschlossen, den AV93-Standard ausserhalb dem Baugebiet bereits in der 2. Etappe AV93 einzuführen. Dies geschah aus praktischen Gründen dort, wo die Fläche ausserhalb des Baugebiets gering ausfällt (Birsfelden) und bei Gemeinden bei welchen nach der Durchführung der Gesamtmelioration die Einführung des AV93-Standards nur noch in geringen Flächen zusätzlich auszuführen waren.

BKSD

1.6 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 500631 betreffend Leistungsauftrag und Globalbeitrag an die Universität Basel 2010-2013 (LRV 2009/122 vom 28.04.2009, LRB 2009/1376 vom 24.09.2009)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	600'300'000.00
Gesamtkosten	CHF	600'300'000.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minder-/Mehrkosten	CHF	0.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 500631 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2015 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

1.7 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 500257 betreffend Vorhaben Schuladministrationslösung SAL; Projekte SAL Grobkonzept und SAL Evaluation (LRV 2008/328 vom 09.12.2008, LRB 2009/1063 vom 12.03.2009)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	490'000.00
Gesamtkosten	CHF	471'763.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	18'237.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 500257 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2015 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

1.8 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 500370 betreffend Umsetzung der BerufsWegBereitung (BWB) in der Sekundarschule und in der beruflichen Grundbildung (LRV 2008/054 vom 11.03.2008, LRB 2008/655 vom 11.09.2008)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	4'510'000.00
Gesamtkosten	CHF	3'670'148.00
Beiträge Dritter	CHF	794'112.00
Minderkosten	CHF	839'852.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 500370 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2015 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.9 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 500607
betreffend Verpflichtungskredit für die Durchführung eines befristeten Sportklassen-
versuchs (LRV 1999/162 vom 17.08.1999, LRB 2000/373 vom 24.02.2000)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	1'239'000.00
Gesamtkosten	CHF	1'378'083.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	139'083.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 500607 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2015 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.10 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501059
betreffend Sanierung Personalvorsorgeeinrichtung der Universität Basel
(LRV 2011/350 vom 20.12.2011, LRB 2012/602 vom 14.06.2012)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	24'750'000.00
Gesamtkosten	CHF	20'200'032.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	4'549'968.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 501059 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2015 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

LKA

**1.11 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501020 und IA 501021
betreffend Bewilligung eines Staatsbeitrages an den Trinationalen Eurodistrict Basel
(TEB) und die INFOBEST PALMRAIN, trinationale Informations- und Beratungsstelle für
grenzüberschreitende Fragen in Village-Neuf (F), für die Jahre 2001 bis 2013
(LRV 2010/290 vom 24.08.2010, LRB 2010/2196 vom 28.10.2010)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	555'095.00
Gesamtkosten	CHF	392'349.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	162'746.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 501020 und Innenauftrag 501021 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2015 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

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

2.1 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700120

Entscheid Nr. 15 vom 03.12.2014 Planung von baulichen Massnahmen auf der ARA Frenke 3 in Bubendorf und von Mischwasserbecken in den Frenketälern: Gesamtkosten CHF 900'952.00, mit Mehrkosten + CHF 41'752.00 (+ 4.86 %),
(Abrechnung 2)

2.2 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 500607

VK-Abrechnung vom 13.03.2014 Verpflichtungskredit für die Durchführung eines befristeten Sportklassenversuchs: Gesamtkosten CHF 1'378'083.00, mit Mehrkosten +CHF 139'083.00 (+ 11.23 %),
(Abrechnung 9)

Liestal,

Im Namen des Landrates

der Präsident:

der Landschreiber: