

Bericht an den Landrat

Bericht der: Finanzkommission

vom: 31. Mai 2017

Zur Vorlage Nr.: [2017-137](#)

Titel: **Sammelvorlage betreffend 14 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten; Abrechnungsperiode Februar 2016 – Dezember 2016**

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](#)

2017/137

Bericht der Finanzkommission an den Landrat

betreffend Sammelvorlage betreffend 14 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten; Abrechnungsperiode Februar 2016 – Dezember 2016

vom 31. Mai 2017

1. Ausgangslage

Mit dieser Vorlage unterbreitet der Regierungsrat dem Landrat 14 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.

Der Finanzkommission lagen die Detailabrechnungen vor.

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

2. Kommissionsberatung

2.1. Organisatorisches

Die Finanzkommission hat die Vorlage an ihrer Sitzung vom 17. Mai 2017 beraten. Begleitet wurde sie dabei von Finanzverwalter Roger Wenk, dem Vorsteher der Finanzkontrolle, Roland Winkler, sowie von Yvette Müller, Generalsekretariat BUD, Abteilung Wirtschaft und Finanzen.

2.2. Eintreten

Eintreten ist unbestritten.

2.3. Detailberatung

Es wurde zur Kenntnis genommen, dass drei Abrechnungen mit Mehrkosten und elf Abrechnungen mit Minderkosten abschliessen.

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

– *Schlussabrechnung 8*

Die Gesamtkosten für die Sanierung der Ruine Farnsburg liegen eigentlich über den budgetierten Kosten. Aufgrund von nicht budgetierten Bundesbeiträgen resultieren netto aber Minderkosten. Gemäss Auskunft der Verwaltung konnte zum Zeitpunkt der Budgetierung mit Bundesgeldern gerechnet werden. Diese waren aber damals noch nicht rechtskräftig gesprochen und durften darum auch nicht budgetiert werden. Die ausgewiesenen Mehrkosten beziehen sich darum auf den gesprochenen Kredit, auch wenn «unter dem Strich» Minderkosten für den Kanton resultieren.

– *Schlussabrechnung 10*

Ein Kommissionsmitglied wies darauf hin, dass der Erfüllungsgrad nur gut 52 % betrage, der Kredit aber zu über 52% ausgeschöpft worden sei. Es stelle sich darum die Frage, ob statt Minderkosten

eigentlich nicht Mehrkosten entstanden seien. Seitens der Verwaltung wurde auf die detaillierte Abrechnung verwiesen, in der aufgezeigt wird, dass die eigentliche Zielsetzung, nämlich die Minimierung der Risiken durch Transport gefährlicher Güter auf den Strassen, sowohl konzeptuell als auch organisatorisch und materiell grundsätzlich erfüllt sei.

– *Schlussabrechnung 11*

Die Kommission passte den Landratsbeschluss zu dieser Abrechnung redaktionell an: Statt von «Minderkosten» muss von «Mehrkosten» die Rede sein.

3. Antrag an den Landrat

Die Finanzkommission beantragt dem Landrat einstimmig, mit 13:0 Stimmen, gemäss beiliegendem Landratsbeschluss zu entscheiden.

31. Mai 2017

Finanzkommission

Roman Klauser, Präsident

Beilage

– Entwurf Landratsbeschluss (von der Kommission redaktionell bereinigt)

Landratsbeschluss

über die Sammelvorlage betreffend 14 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten; Abrechnungsperiode Februar 2016 – Dezember 2016

Der Landrat des Kantons Basel-Landschaft beschliesst:

1. Es werden folgende Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten genehmigt:

BUD

1.1 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700085 betreffend Neubau der Birsbrücke, Strassenbauarbeiten inkl. Abriss der alten Birsbrücke (LRV 2006/302 vom 23.06.2006, LRB 2007/2420 vom 03.05.2007)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	14'739'023.00
Gesamtkosten	CHF	11'193'528.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	3'545'495.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700085 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

1.2 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700160 betreffend Projektierung der Korrektur Baselstrasse und Delsbergstrasse in Grellingen (LRV 2001/310 vom 18.12.2001, LRB 2002/564 vom 05.09.2002)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	151'846.00
Gesamtkosten	CHF	138'018.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	13'827.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700160 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

1.3 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700067 betreffend Strassenerneuerung inklusive Lärmschutz an der linksufrigen Birsigstrasse in Bottmingen und Oberwil (LRV 1999/147 vom 29.06.1999, LRB 2000/671 vom 02.11.2000)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	375'370.00
Gesamtkosten	CHF	373'287.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	2'083.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700067 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.4 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700243
betreffend Genehmigung des Spezialrichtplans Salina-Raurica und der Projektierungs-
und Verpflichtungskredite für die Schlüsselprojekte im Gebiet Salina-Raurica und Rea-
lisierung von ersten Projekten – Verkehrsmanagement (LRV 2007/005A vom
19.08.2008, LRV 2009/982 vom 15.01.2009)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	311'291.00
Gesamtkosten	CHF	311'817.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	526.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projektes beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige In-
nenauftrag 700243 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in
der Verpflichtungskreditliste der Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

FKD

**1.5 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 500518
betreffend Erneuerung Telefonie in der kantonalen Verwaltung (LRV 2007/003 vom
16.01.2007, LRB 2007/2334 vom 22.03.2007)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	4'100'000.00
Gesamtkosten	CHF	3'726'735.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	373'265.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige In-
nenauftrag 500518 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in
der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

BKSD

**1.6 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 500632
betreffend Nachhaltige Sicherung der Attest-Lehrstellen bei der kantonalen Verwal-
tung (LRV 2008/327 vom 09.12.2008, LRB 2009/1062 vom 12.03.2009)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	2'048'000.00
Gesamtkosten	CHF	2'044'500.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	3'500.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige
Innenauftrag 500632 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal
in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.7 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 500374
betreffend Umgang mit Sanierung von Burgen und Ruinen, Sanierung Ruine Homburg
(LRV 2007/189 vom 28.08.2007, LRB 2008/321 vom 24.01.2008)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	2'870'000.00
Gesamtkosten	CHF	2'865'581.00
Beiträge Dritter	CHF	660'333.00
Minderkosten	CHF	4'419.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 500374 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.8 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501241
betreffend Sanierungsetappe 2013 der Ruine Farnsburg (LRV 2012/317 vom
30.10.2012, LRB 2013/1128 vom 21.03.2013)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	275'000.00
Gesamtkosten	CHF	302'238.00
Beiträge Dritter	CHF	68'750.00
Mehrkosten	CHF	27'238.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 501241 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.9 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 500620
betreffend Fachhochschule Nordwestschweiz, Leistungsauftrag und Globalbeitrag
2012-2014 (LRV 2011/315 vom 15.11.2011, LRB 2011/187 vom 01.12.2011)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	186'680'000.00
Gesamtkosten	CHF	184'678'491.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	2'001'509.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 99.9 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 500620 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

SID

**1.10 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700108
betreffend Oelwehrmassnahmen auf Fließgewässern (LRV 2002/176 vom 16.07.2002,
LRB 2003/1941 vom 23.01.2003)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	1'037'153.00
Gesamtkosten	CHF	423'531.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	613'621.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 52.78 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700108 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

VG

**1.11 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501296
betreffend Finanzierung der gemeinwirtschaftlichen und besonderen Leistungen des
Universitäts-Kinderspitals beider Basel (UKBB) für die Jahre 2014 und 2015 (LRV
2013/414 vom 26.11.2016, LRB 2014/1840 vom 27.03.2014)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	10'902'012.00
Gesamtkosten	CHF	11'324.665.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	422'653.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 103.9 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 501296 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.12 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501256 und IA 501341
betreffend Naturschutz im Wald: Weiterführung Verpflichtungskredit 2014 – 2015 (LRV
2013/389 vom 05.11.2013, LRB 2014/1722 v. 16.01.2014)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	3'731'000.00
Gesamtkosten	CHF	3'648'872.00
Beiträge Dritter	CHF	560'000.00
Minderkosten	CHF	82'128.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 99.8 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat werden die dazu gehörenden Innenaufträge 501256 und 501341 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.13 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501082
betreffend zweite Staffel der „Aktion gesundes Körpergewicht“ 2012 – 2015 (LRV
2011/242 vom 06.09.2011, LRB 2011/121 vom 03.11.2011)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	356'250.00
Gesamtkosten	CHF	340'866.00
Beiträge Dritter	CHF	356'250.00
Minderkosten	CHF	15'384.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 96 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 501082 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.14 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501083
betreffend Weiterbildung Assistenzärzte in Hausarztpraxen 2012-2014 (LRV 2011/331
v. 29.11.2011, LRB 2012/258 v. 12.01.2012)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	750'000.00
Gesamtkosten	CHF	589'480.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	160'520.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 501083 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

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

2.1 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700243

Genehmigung des Spezialrichtplans Salina-Raurica und der Projektierungs- und Verpflichtungskredite für die Schlüsselprojekte im Gebiet Salina-Raurica und Realisierung von ersten Projekten – Verkehrsmanagement

Gesamtkosten CHF 311'817.00, mit Mehrkosten + CHF 11'817.00 (+0.17 %)
(Abrechnung 4)

2.2 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501241

Sanierungsetappe 2013 der Ruine Farnsburg

Gesamtkosten CHF 302'238.00, mit Mehrkosten + CHF 27'238.00 (+9.90 %)
(Abrechnung 8)

2.3 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501296

Finanzierung der gemeinwirtschaftlichen und besonderen Leistungen des Universitäts-Kinderspitals beider Basel (UKBB) für die Jahre 2014 und 2015

Gesamtkosten CHF 11'324'665.00, mit Mehrkosten + CHF 422'653.00 (+3.88 %)
(Abrechnung 11)

Liestal,

Im Namen des Landrates

Der Präsident:

Der Landschreiber: