

Bericht an den Landrat

Bericht der: Finanzkommission

vom: 9. September 2016

Zur Vorlage Nr.: [2016-131](#)

Titel: **Sammelvorlage betreffend 17 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten; Abrechnungsperiode Juli 2015 - Januar 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](#)

2016/131

Bericht der Finanzkommission an den Landrat

betreffend Sammelvorlage betreffend 17 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten; Abrechnungsperiode Juli 2015 - Januar 2016

vom 9. September 2016

1. Ausgangslage

Mit dieser Vorlage unterbreitet der Regierungsrat dem Landrat 17 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 31. August 2016 beraten. Begleitet wurde sie dabei von Regierungsrat Anton Lauber, 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. Erwägungen der Kommission

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

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

– *Schlussabrechnung 4*

Es handelt sich um die Abrechnung zu einem Kredit aus dem Jahr 1997 für die Erweiterung der Deponieanlage Elbisgraben. Es wurde bemängelt, dass der Erfüllungsgrad bei nur 20 % liegt. Ausserdem ist die Finanzkommission unzufrieden mit dem langen Zeitraum zwischen Kreditgenehmigung und Abrechnung.

Gemäss Auskunft der BUD hat die Realität bei diesem Projekt nicht mit der Planung übereingestimmt. Es wurde viel weniger Abfall angeliefert als budgetiert, darum war die Erweiterung im geplanten Umfang nicht nötig. 2011 wurde das Projekt schliesslich gestoppt.

Uneins war sich die Kommission darüber, wie solch lange Zeiträume vermieden werden könnten. Während die einen sich für ein strafferes und besseres Projektcontrolling aussprachen, äusserten andere Mitglieder den Wunsch nach einer Art «Verfalldatum» für Kredite.

– *Schlussabrechnung 8*

Auch hier wurde der lange Zeitraum zwischen Kreditsprechung und Abrechnung bemängelt. Das Projekt – Massnahmen im Einzugsgebiet ARA Birsig (Mischwasserbehandlung) – zu dieser Abrechnung stammte aus dem Jahr 1991. Es wurde mit Besorgnis zu Kenntnis genommen, dass solche Zustände im Kanton während über zwei Jahrzehnten unbemerkt blieben.

3. Antrag an den Landrat

Die Finanzkommission beantragt dem Landrat einstimmig, mit 12:0 Stimmen, die Schlussabrechnungen 1 bis 17 zu genehmigen, sowie die 5 fehlenden Kredite im Zusammenhang mit den Abrechnungen 5, 6, 12, 13 und 15 nachträglich zu bewilligen.

9. September 2016

Finanzkommission

Roman Klauser, Präsident

Beilage

– Landratsbeschluss

Landratsbeschluss

Sammelvorlage betreffend 17 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten; Abrechnungsperiode Juli 2015 – Januar 2016

vom

Der Landrat des Kantons Basel-Landschaft beschliesst:

1. Es werden folgende Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten genehmigt:

BUD

1.1 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700432, 700433, 700434, 700435, 700439 betreffend bauliche Massnahmen im Einzugsgebiet der ARA Birs 1 und ARA Birs 2 (LRV 2003/143 vom 17.06.2003, LRB 2004/308 vom 15.01.2004)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	28'201'414.00
Gesamtkosten	CHF	22'367'271.00
Beiträge Dritter	CHF	2'027'350.00
Minderkosten	CHF	5'834'143.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 88%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat werden die dazugehörigen Innenaufträge 700432, 700433, 700434, 700435, 700439 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

1.2 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700117 betreffend Bewilligung der Verpflichtungskredite für Erhalt und Ausbau der Abwasserreinigungsanlage ARA Birs 2 in Birsfelden (LRV 2003/143 vom 17.06.2003, LRB 2004/308 vom 15.01.2004)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	58'359'553.00
Gesamtkosten	CHF	56'297'721.00
Beiträge Dritter	CHF	10'265'772.00
Minderkosten	CHF	2'061'832.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 103%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700117 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

1.3 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700134 betreffend Durchführung von baulichen Massnahmen auf der Deponie Elbisgraben, Flanke Füllinsdorf, für die Erstellung der Etappe 6 inkl. Schlackenkompartiment (LRV 1993/63 vom 23.03.1993, LRB 1993/1396 vom 24.05.1993)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	20'789'833.00
Gesamtkosten	CHF	19'860'424.00
Beiträge Dritter	CHF	3'253'585.00
Minderkosten	CHF	929'409.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 110%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700134 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.4 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700135
betreffend Bewilligung eines Verpflichtungskredites für den Bau der Reaktoretappe 7
der Deponieanlage Elbisgraben in der Gemeinde Liestal (LRV 1997/188 vom
23.09.1997, LRB 1997/1161 vom 04.12.1997)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	2'644'550.00
Gesamtkosten	CHF	536'136.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	2'108'414.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projektes beträgt 20%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700135 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.5 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700136
betreffend Bewilligung eines Verpflichtungskredites für den Bau der Reaktoretappe 8
der Deponieanlage Elbisgraben in der Gemeinde Liestal (LRV 1997/188 vom
23.09.1997, LRB 1997/1161 vom 04.12.1997)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	1'926'900.00
Gesamtkosten	CHF	1'955'881.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	28'981.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700136 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.6 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700141
betreffend Erweiterung der Fernwärme Liestal mit einem Netzausbau Nord und Netz-
verdichtungen im bestehenden Fernwärmegebiet (LRV 1993/238 vom 02.11.1993, LRB
1994/1741 vom 10.01.1994)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	15'699'254.00
Gesamtkosten	CHF	16'790'071.00
Beiträge Dritter	CHF	2'790'218.00
Mehrkosten	CHF	1'090'817.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 110%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700141 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.7 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit; ohne Innenauftrag*)
betreffend Bau eines Mischwasser- und Havariebeckens (MIHABE) auf dem Areal der
ARA Basel (Anteilsmässige Beteiligung des Kantons Basel-Landschaft) (LRV 2005/205
vom 19.07.2005, LRB 2005/1472 vom 17.11.2005)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	1'717'400.00
Gesamtkosten	CHF	1'578'404.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	138'996.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

*) Die Investitionen wurden nicht dem Investitionskonto 2341.565.00-700, sondern der laufenden Rechnung 2006 bis 2012 belastet.

**1.8 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700767 und IA 700124
betreffend Massnahmen im Einzugsgebiet ARA Birsig (Mischwasserbehandlung) in
Therwil (LRV 1991/34 vom 03.02.1991, LRB 1991/2717 vom 22.05.1991)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	21'768'563.00
Gesamtkosten	CHF	16'212'166.00
Beiträge Dritter	CHF	2'080'521.00
Minderkosten	CHF	5'556'397.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 102%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat werden die dazugehörigen Innenaufträge 700767 und 700124 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.9 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700139
betreffend Fernwärme Polyfeld MuttENZ, Netzausbau West (LRV 2012/005 vom
10.01.2012, LRB 2012/471 vom 29.03.2012)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	4'531'646.00
Gesamtkosten	CHF	4'212'331.00
Beiträge Dritter	CHF	2'736'760.00
Minderkosten	CHF	319'315.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 87%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700139 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.10 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700129
betreffend Ersatz des Abwasser-Sammelkanals und Bau des Mischwasserspeichers
Ormalingen (LRV 2010/409 vom 30.11.2010, LRB 2011/2464 vom 24.02.2011)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	4'785'936.00
Gesamtkosten	CHF	3'114'697.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	1'671'239.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700129 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.11 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700641
betreffend Erhaltungsmassnahmen ARA Hemmiken (LRV 2011/329 vom 29.11.2011,
LRB 2012/353 vom 09.02.2012)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	802'320.00
Gesamtkosten	CHF	634'015.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	168'305.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700641 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.12 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700648
betreffend Erhaltungsmassnahmen ARA Häfelfingen (LRV 2011/329 vom 29.11.2011,
LRB 2012/353 vom 09.02.2012)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	708'750.00
Gesamtkosten	CHF	783'884.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	75'134.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700648 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.13 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700088
betreffend Projektierung für das Bauprojekt "H18, Vollanschluss Aesch" und für das
Vorprojekt "Anschluss Pfeffingerring" (LRV 2008/310 vom 18.11.2008, LRB
2009/1179/1180 vom 14.05.2009)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	405'090.00
Gesamtkosten	CHF	406'937.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	1'847.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700088 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

**1.14 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501279
betreffend Subventionen an geschützte oder zu schützende Kulturdenkmäler, Beiträge
an Gutachten und Expertisen für denkmalpflegerische Massnahmen, Verpflichtungs-
kredit für die Jahre 2014 – 2015 (LRV 2013/283 vom 27.08.2013, LRB 2014/1846 vom
27.03.2014)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	720'000.00
Gesamtkosten	CHF	716'403.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	3'597.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 501279 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

FKD

**1.15 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501008
betreffend Zweites Rechenzentrum für die kantonale Verwaltung – Ausbau der Infor-
matikinfrastruktur (LRV 2011/268 vom 20.09.2011, LRB 2012/251 vom 12.01.2012)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	1'200'000.00
Gesamtkosten	CHF	1'204'646.00
Beiträge Dritter (Bund, SBB)	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	4'646.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 501008 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

VGD

**1.16 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501075
betreffend Weiterführung der Leistungsvereinbarung mit dem Verein Zentrum Selbst-
hilfe für die Jahre 2012 - 2014 (LRV 2011/328 vom 22.11.2011, LRB 2012/257 vom
12.01.2012)**

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	300'000.00
Gesamtkosten	CHF	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 501075 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

LKA

1.17 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501290 betreffend Publikation und Verwalten der Gesetzessammlungen: Einführung von LexWork XML (LRV 2013/381 vom 29.10.2013, LRB 2014/1751 vom 30.01.2014)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	140'000.00
Gesamtkosten	CHF	136'296.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	3'704.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100%.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 501290 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2016 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste der Erfolgsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

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

2.1 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700136

Entscheid Nr. 405 vom 02.11.2015 Bewilligung des Verpflichtungskredites für den Bau der Reaktor-
retappe 8 der Deponieanlage Elbisgraben in der Gemeinde Liestal
Gesamtkosten CHF 1'955'881.00, mit Mehrkosten + CHF 28'981.00 (+1.50 %)
(Abrechnung 5)

2.2 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700141

Entscheid Nr. 430 vom 16.11.2015 Erweiterung der Fernwärme Liestal mit einem Netzausbau
Nord und Netzverdichtungen im bestehenden Fernwärmegebiet
Gesamtkosten CHF 16'790'071.00, mit Mehrkosten + CHF 1'090'817.00 (+6.95 %),
(Abrechnung 6)

2.3 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700648

Entscheid Nr. 7 vom 12.01.2016 Erhaltungsmassnahmen ARA Häfelfingen
Gesamtkosten CHF 783'884.00, mit Mehrkosten + CHF 75'134.00 (+10.60 %),
(Abrechnung 12)

2.4 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700088

Entscheid Nr. 283 vom 10.08.2015 Projektierung für das Bauprojekt "H18, Vollanschluss Aesch"
und für das Vorprojekt "Anschluss Pfeffingerring"
Gesamtkosten CHF 406'937.00, mit Mehrkosten + CHF 1'847.00 (+0.46 %),
(Abrechnung 13)

2.5 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501008

Zweites Rechenzentrum für die kantonale Verwaltung – Ausbau der Informatikinfrastruktur
Gesamtkosten CHF 1'204'646.00, mit Mehrkosten +CHF 4'646.00 (+ 0.39 %),
(Abrechnung 15)

Liestal,

Im Namen des Landrates

der Präsident:

der Landschreiber: