

Bericht der Finanzkommission an den Landrat

betreffend Sammelvorlage betreffend 16 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten; Abrechnungsperiode Januar 2017 – Oktober 2017

2017/534

vom 12. Januar 2018

1. Ausgangslage

Mit dieser Vorlage unterbreitet der Regierungsrat dem Landrat 16 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 20. Dezember 2017 beraten. Begleitet wurde sie dabei von Regierungsrat Anton Lauber, dem Vorsteher der Finanzkontrolle, Roland Winkler, und Yvette Müller, Abteilung Wirtschaft und Finanzen BUD.

2.2. Eintreten

Eintreten ist unbestritten.

2.3. Detailberatung

Von den Abrechnungen fielen acht in den Bereich der BUD sowie jeweils vier in den Bereich von BKSD und VGD. Es wurde zur Kenntnis genommen, dass zwei mit Mehrkosten und neun mit Minderkosten abschliessen. Demgegenüber stehen fünf ausgeglichene Abrechnungen.

Die Kommission erhielt die Gelegenheit, auf die einzelnen Schlussabrechnungen einzugehen. Erklärungsbedarf gab es zu den folgenden Punkten:

– *Schlussabrechnung 15*

Die mit CHF 179'396 höchste Abweichung (+17.33 %) wird beim Verpflichtungskredit betreffend Finanzierung der Weiterbildung von Assistenzärztinnen und -ärzten bis zum ersten Facharztstitel in den Privatspitälern des Kantons Basel-Landschaft 2014-2016 verzeichnet. Der Grund liegt laut Direktion darin, dass die Möglichkeit der Weiterbildung in diesem Zeitraum vermehrt in Anspruch genommen worden sei, was nebst den Mehrkosten auch zu einem höheren Erfüllungsgrad von 117% geführt habe. Gemäss Abklärung im Nachgang der Sitzung liegt die Kompetenz für die Anstellung von Assistenzärzten bei den Spitälern. Ein Kommissionsmitglied fand in diesem Zusammenhang, dass bei grossen Abweichungen eine Meldung im Sinne eines Controllings erfolgen sollte, um rechtzeitig reagieren zu können.

– *Schlussabrechnung 4*

Eine geringe Kostenabweichung ergab sich im Zusammenhang mit dem Tram Nr. 6 (Kreisel Grabenring und Baslerstrasse) in Allschwil. Aufgrund des teilweise schlechten Gleiszustands stand das Projekt in der Kritik. Der Landrat beschloss einen Notkredit für dringende Gleisinstandsetzungs- und Gleisersatzmassnahmen, um den weiteren Betrieb gewährleisten zu können. Es resultierten Mehrkosten von CHF 15'015 bei einem materiellen Erfüllungsgrad von 85%. Ein Kommissionsmitglied stellte verwundert fest, dass trotz Mehrkosten die Erfüllung des Projekts um 15% verfehlt wurde. Die Kommission wurde darauf hingewiesen, dass aufgrund einer bevorstehenden Sanierung Anpassungen nötig wurden, weshalb mit der vollständigen Umsetzung abgewartet wurde.

3. Antrag an den Landrat

Die Finanzkommission beantragt dem Landrat mit 13:0 Stimmen, die Schlussabrechnungen 1 bis 16 zu genehmigen, sowie die zwei fehlenden Kredite im Zusammenhang mit den Abrechnungen 4 und 15 nachträglich zu bewilligen.

12.01.2018

Finanzkommission

Roman Klauser, Präsident

Beilage/n

- Landratsbeschluss (unverändert)

Landratsbeschluss

**über die Sammelvorlage betreffend 16 Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten;
 Abrechnungsperiode Januar 2017 – Oktober 2017**

Der Landrat des Kantons Basel-Landschaft beschliesst:

1. Es werden folgende Schlussabrechnungen von Verpflichtungskrediten genehmigt:

BUD

- 1.1 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 700752, 700642 betreffend Energetische Effizienzsteigerung der Abwasserreinigung durch Solarstrom – das Projekt SolARA (LRV 2011-330 v. 29.11.2011, LRB 2012-354 v. 09.02.2012)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	1'942'500.00
Gesamtkosten	CHF	1'900'514.00
Beiträge Dritter	CHF	44'106.00
Minderkosten	CHF	41'986.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 150 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat werden die dazugehörigen Innenaufträge 700752 und 700642 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

- 1.2 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 700192 betreffend Allschwil, BVB-Linie 6: Instandsetzung Gleise Baslerstrasse (LRV 2009-348 v. 01.12.2009, LRB 2010-1721 v. 11.03.2010)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	3'632'369.00
Gesamtkosten	CHF	3'471'558.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	160'811.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700192 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

- 1.3 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 700075, 700106, 2312.501.20-136, 2317.501.40-014 betreffend Allschwil, BVB Linie 6: Kreisel Grabenring und Baslerstrasse; Erneuerung und Umgestaltung von Knoten, Strasse und Schiene; Kreditvorlage Realisierung Bauprojekt (Beschlusspunkte 1, 2, 4, 5, 6) (LRV 2009-211 v. 18.08.2009, LRB 2009-1527 v. 26.11.2009)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	6'525'710.00
Gesamtkosten	CHF	4'949'125.00
Beiträge Dritter	CHF	199'071.00
Minderkosten	CHF	1'576'585.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat werden die dazugehörigen Innenaufträge 700075 und 700106 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

- 1.4 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 700056, 2317.364.00-014 betreffend Allschwil, BVB Linie 6: Kreisel Grabenring und Baslerstrasse; Erneuerung und Umgestaltung von Knoten, Strasse und Schiene; Kreditvorlage Projektierung Vor- und Bauprojekt (Beschlusspunkt 3) (LRV 2009-211 v. 18.08.2009, LRB 2009-1527 v. 26.11.2009)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	1'027'063.00
Gesamtkosten	CHF	1'042'078.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	15'015.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 85 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700056 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

- 1.5 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 700821, 700945, 701068, 500426, 2317.364.00-016 betreffend Genehmigung Spezialrichtplan Salina-Raurica und der Projektierung für die Schlüsselprojekte im Gebiet Salina-Raurica und Realisierung von ersten Projekten: Projektierung Tramkorridor und neuer Haltestellen, Erstellung Bahnhofsvorplatz (LRV 2007-005A v. 19.08.2008, LRB 2009-982 v. 15.01.2009)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	1'959'358.00
Gesamtkosten	CHF	1'919'049.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	40'309.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat werden die dazugehörigen Innenaufträge 700821, 700945, 701068 und 500426 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

- 1.6 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 700049 betreffend Umfahrung von Laufen und Zwingen, Planungskredit (LRV 2000-150 v. 04.07.2000, LRB 2000-672 v. 02.11.2000)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	3'421'330.00
Gesamtkosten	CHF	3'418'280.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	3'051.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700049 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

- 1.7 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 700645 betreffend Übergangsmassnahmen
Gymnasium Münchenstein Erweiterung Schulraumprovisorium (LRV 2013-023 v.
21.01.2013, LRB 2013-1238 v. 16.05.2013)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	2'432'590.00
Gesamtkosten	CHF	2'374'961.00
Beiträge Dritter	CHF	447.00
Minderkosten	CHF	57'629.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700645 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

- 1.8 Schlussabrechnung Vorprojektkredit und Verpflichtungskredit 700005, 2320.503.30-242, 2320.660.00-242 betreffend Investitionsbeiträge Baselland, Neubau Universitätskinderspital beider Basel (UKBB) Partnerschaftliches Geschäft BS/BL (LRV 2002-136 v. 28.05.2002, LRB 2002-1837 v. 28.11.2002 und LRV 2005-125 v. 10.05.2005, LRB 2005-1393 v. 20.10.2005)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	86'797'150.00
Gesamtkosten	CHF	83'459'237.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	3'337'913.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 700005 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

BKSD

- 1.9 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 501065 betreffend Arbeitstrainingsprogramm „check-in aprentas“: Berichterstattung und Verpflichtungskredit zur Weiterführung des Programms 2011 bis 2016 (LRV 2011-048 v. 22.02.2011, LRB 2011-2644 v. 05.05.2011)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	1'113'000.00
Gesamtkosten	CHF	1'113'000.00
Beiträge Dritter	CHF	767'000.00
Minder-/ Mehrkosten	CHF	0.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 501065 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

- 1.10 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 700831 betreffend Neubauprojekt eines Ausbildungszentrums für Zimmerleute des Verbands Holzbau Schweiz Region Basel (hsrb) in Liestal (LRV 2013-350 v. 24.09.2013, LRB 2014-1785 v. 13.02.2014)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	1'065'243.00
Gesamtkosten	CHF	1'065'243.00

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 700831 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

- 1.11 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 501244 betreffend Erneuerung der Leistungsvereinbarung (2013-2016) und Erhöhung des Beitrags für die Stiftung Volkshochschule und Seniorenuniversität beider Basel (VHS BB) (LRV 2012-318 v. 30.10.2012, LRB 2013-1129 v. 21.03.2013)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	2'994'476.00
Gesamtkosten	CHF	2'994'000.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	476.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 501244 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

- 1.12 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 501011 betreffend Projektplanung und Verpflichtungskredit für die Umsetzung des Konzepts der Behindertenhilfe in den Kantonen Basel-Stadt und Basel-Landschaft (LRV 2010-270 v. 06.07.2010, LRB 2010-2305 v. 08.12.2010)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	350'550.00
Gesamtkosten	CHF	315'762.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minderkosten	CHF	34'788.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 67 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat wird der dazugehörige Innenauftrag 501011 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

VGD

- 1.13 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 501294, 501440, Profitcenter 22140, betreffend Finanzierung der gemeinwirtschaftlichen und besonderen Leistungen des Kantonsspitals Baselland für die Jahre 2014 bis 2016 (LRV 2013-355 v. 15.10.2013, LRB 2013-1647 v. 11.12.2013)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	41'900'000.00
Gesamtkosten	CHF	41'900'000.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minder-/ Mehrkosten	CHF	0.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 103 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat werden die dazugehörigen Innenaufträge 501294 und 501440 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

- 1.14 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 501295, 501441, Profitcenter 22140, betreffend Finanzierung der gemeinwirtschaftlichen und besonderen Leistungen der Psychiatrie Baselland für die Jahre 2014 bis 2016 (LRV 2013-356 v. 15.10.2013, LRB 2013-1648 v. 11.12.2013)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	24'000'000.00
Gesamtkosten	CHF	24'000'000.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minder-/ Mehrkosten	CHF	0.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 103 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat werden die dazugehörigen Innenaufträge 501295 und 501441 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

- 1.15 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 501297, 501443, Profitcenter 22140, betreffend Finanzierung der Weiterbildung von Assistenzärztinnen und –ärzten bis zum ersten Facharztstitel in den Privatspitälern des Kantons Basel-Landschaft für die Jahre 2014 bis 2016 (LRV 2013-413 v. 26.11.2013, LRB 2014-1839 v. 27.03.2014)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	1'035'000.00
Gesamtkosten	CHF	1'214'396.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Mehrkosten	CHF	179'396.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 117 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat werden die dazugehörigen Innenaufträge 501297 und 501443 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

- 1.16 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit 501237, 501467, Profitcenter 2200 und 2214, betreffend Fortführung der Gesetzlichen Schwangerschaftsberatung 2013-2016 (LRV 2012-311 v. 23.10.2012, LRB 2013-995 v. 15.03.2013)

Kredit inkl. Indexveränderung + Teuerung	CHF	898'000.00
Gesamtkosten	CHF	898'000.00
Beiträge Dritter	CHF	0.00
Minder-/ Mehrkosten	CHF	0.00

Der materielle Erfüllungsgrad des Projekts beträgt 100 %.

Nach Genehmigung dieser Schlussabrechnung durch den Landrat werden die dazugehörigen Innenaufträge 501237 und 501467 in SAP geschlossen und in der Staatsrechnung 2017 zum letzten Mal in der Verpflichtungskreditliste Investitionsrechnung aufgeführt bzw. publiziert.

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

2.1 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 700056

Allschwil, BVB Linie 6: Kreisel Grabenring und Baslerstrasse; Erneuerung und Umgestaltung von Knoten, Strasse und Schiene; Kreditvorlage Projektierung Vor- und Bauprojekt (Beschlusspunkt 3).

Gesamtkosten CHF 1'042'078.00, mit Mehrkosten + CHF 15'015.00 (+1.46 %)
(Abrechnung 4)

2.2 Schlussabrechnung Verpflichtungskredit IA 501297 und 501443

Finanzierung der Weiterbildung von Assistenzärztinnen und -ärzten bis zum ersten Facharztstitel in den Privatspitälern des Kantons Basel-Landschaft für die Jahre 2014 bis 2016

Gesamtkosten CHF 1'214'396.00, mit Mehrkosten + CHF 179'396.00 (+17.33 %)
(Abrechnung 15)

Liestal, Datum wird von der LKA eingesetzt!

Im Namen des Landrates

Die Präsidentin:

Der Landschreiber: